

国投瑞银和嘉债券型证券投资基金

2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：国投瑞银基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 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 2024 年 4 月 25 日起至 6 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.....	6
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	7
§3 主要财务指标和基金净值表现.....	7
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	8
§4 管理人报告.....	10
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	11
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.....	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	13
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
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.....	13
§5 托管人报告.....	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
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.....	14
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.....	14
§6 半年度财务会计报告（未经审计）.....	14
6.1 资产负债表.....	14
6.2 利润表.....	15
6.3 净资产变动表.....	16
6.4 报表附注.....	17
§7 投资组合报告.....	41
7.1 期末基金资产组合情况.....	41
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	42
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.....	43
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	43
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	45
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.....	45
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.....	46
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.....	46
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.....	46
7.10 本基金投资股指期货的投资政策.....	46
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	46

7.12	本报告期投资基金情况	46
7.13	投资组合报告附注	47
§8	基金份额持有人信息	48
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	48
8.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	48
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	48
§9	开放式基金份额变动	49
§10	重大事件揭示	49
10.1	基金份额持有人大会决议	49
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	49
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	49
10.4	基金投资策略的改变	50
10.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	50
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	50
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	50
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	51
10.8	其他重大事件	52
§11	影响投资者决策的其他重要信息	52
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	52
11.2	影响投资者决策的其他重要信息	52
§12	备查文件目录	53
12.1	备查文件目录	53
12.2	存放地点	53
12.3	查阅方式	53

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	国投瑞银和嘉债券型证券投资基金	
基金简称	国投瑞银和嘉债券	
基金主代码	020805	
交易代码	020805	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2024 年 4 月 25 日	
基金管理人	国投瑞银基金管理有限公司	
基金托管人	中国农业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	292,393,099.51 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	国投瑞银和嘉债券 A	国投瑞银和嘉债券 C
下属分级基金的交易代码	020805	020806
报告期末下属分级基金的份额总额	171,257,963.03 份	121,135,136.48 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在追求基金资产稳定增值、严格控制风险和保持资金流动性的基础上，通过积极主动的投资管理，力争为投资人实现超越业绩比较基准的投资业绩。
投资策略	<p>1、资产配置策略：本基金根据各类资产的市场趋势和预期收益风险的比较判别，对债券、股票（包括 A 股、存托凭证和港股通标的股票等）及货币市场工具等各资产类别的配置比例进行动态调整，以期在投资中达到风险和收益的优化平衡。</p> <p>2、债券投资管理策略：主要包括久期策略、收益率曲线策略、类别选择策略、个券选择策略和信用债（含资产支持证券，下同）投资策略。在不同的时期，采用以上策略对组合收益和风险的贡献不尽相同，具体采用何种策略取决于债券组合允许的风险程度。</p> <p>本基金主动投资信用债的信用评级应在 AA+级及以上。其中，主动投资于 AA+级债券的比例合计不超过信用债资产的 50%，主动投资于 AAA 级债券的比例合计不低于信用债资产的 50%。</p> <p>3、股票投资管理策略：本基金将采用行业配置和个股精选相结合的方法进行股票投资。同时，本基金将根据政策因素、宏观因素、估值因素、市场因素等方面的指标，在基金合同约定的投资比例范围内适时调整国内 A 股和香港（港股通标的股票）两地股票配置比例。</p> <p>4、基金投资管理策略：本基金仅可投资于全市场的股票型 ETF 及本基金管理人管理的股票型基金、应计入权益类资产的混合型基金。</p>

	<p>5、可转换债券投资管理策略：本基金将着重于对可转换债券对应的基础股票进行分析与研究，同时兼顾其债券价值和转换期权价值。</p> <p>6、可交换债券投资管理策略：本基金将结合对可交换债券的纯债部分价值以及对目标公司的股票价值的综合评估，选择具有较高投资价值的可交换债券进行投资。</p> <p>7、国债期货投资管理策略：为更好地实现投资目标，本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，适度运用国债期货等金融衍生品。本基金利用金融衍生品合约流动性好、交易成本低和杠杆操作等特点，提高投资组合的运作效率。</p>
业绩比较基准	中债综合全价（总值）指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×7%+中证港股通综合指数收益率×3%
风险收益特征	<p>本基金为债券型基金，预期风险与预期收益高于货币市场基金，低于混合型、股票型基金。</p> <p>本基金如果投资港股通标的股票，需承担汇率风险以及境外市场的风险。</p>

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		国投瑞银基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	王明辉	任航
	联系电话	400-880-6868	010-66060069
	电子邮箱	service@ubssdic.com	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		400-880-6868	95599
传真		0755-82904048	010-68121816
注册地址		上海市虹口区杨树浦路168号 20层	北京东城区建国门内大街69号
办公地址		深圳市福田区福华一路119号 安信金融大厦18楼	北京市西城区复兴门内大街28 号凯晨世贸中心东座F9
邮政编码		518046	100031
法定代表人		傅强	谷澍

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	http://www.ubssdic.com
基金中期报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	国投瑞银基金管理有限公司	深圳市福田区福华一路 119 号安信金融大厦 18 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(2024 年 4 月 25 日(基金合同生效日)至 2024 年 6 月 30 日)	
	国投瑞银和嘉债券 A	国投瑞银和嘉债券 C
本期已实现收益	634,486.03	361,053.93
本期利润	933,251.62	572,298.78
加权平均基金份额本期利润	0.0054	0.0047
本期加权平均净值利润率	0.54%	0.47%
本期基金份额净值增长率	0.54%	0.47%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)	
	国投瑞银和嘉债券 A	国投瑞银和嘉债券 C
期末可供分配利润	634,486.03	361,053.93
期末可供分配基金份额利润	0.0037	0.0030
期末基金资产净值	172,191,214.65	121,707,435.26
期末基金份额净值	1.0054	1.0047
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2024 年 6 月 30 日)	
	国投瑞银和嘉债券 A	国投瑞银和嘉债券 C
基金份额累计净值增长率	0.54%	0.47%

注：1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2、对期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

3、以上所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如基金申购赎回费、基金转换费等），计入费用后实际利润水平要低于所列数字。

4、本基金合同于 2024 年 4 月 25 日生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.2 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

国投瑞银和嘉债券 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.25%	0.03%	0.30%	0.06%	-0.05%	-0.03%
自基金合同生效起至今	0.54%	0.03%	0.44%	0.08%	0.10%	-0.05%

国投瑞银和嘉债券 C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.22%	0.03%	0.30%	0.06%	-0.08%	-0.03%
自基金合同生效起至今	0.47%	0.02%	0.44%	0.08%	0.03%	-0.06%

注：1、本基金的业绩比较基准为：中债综合全价（总值）指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×7%+中证港股通综合指数收益率×3%。

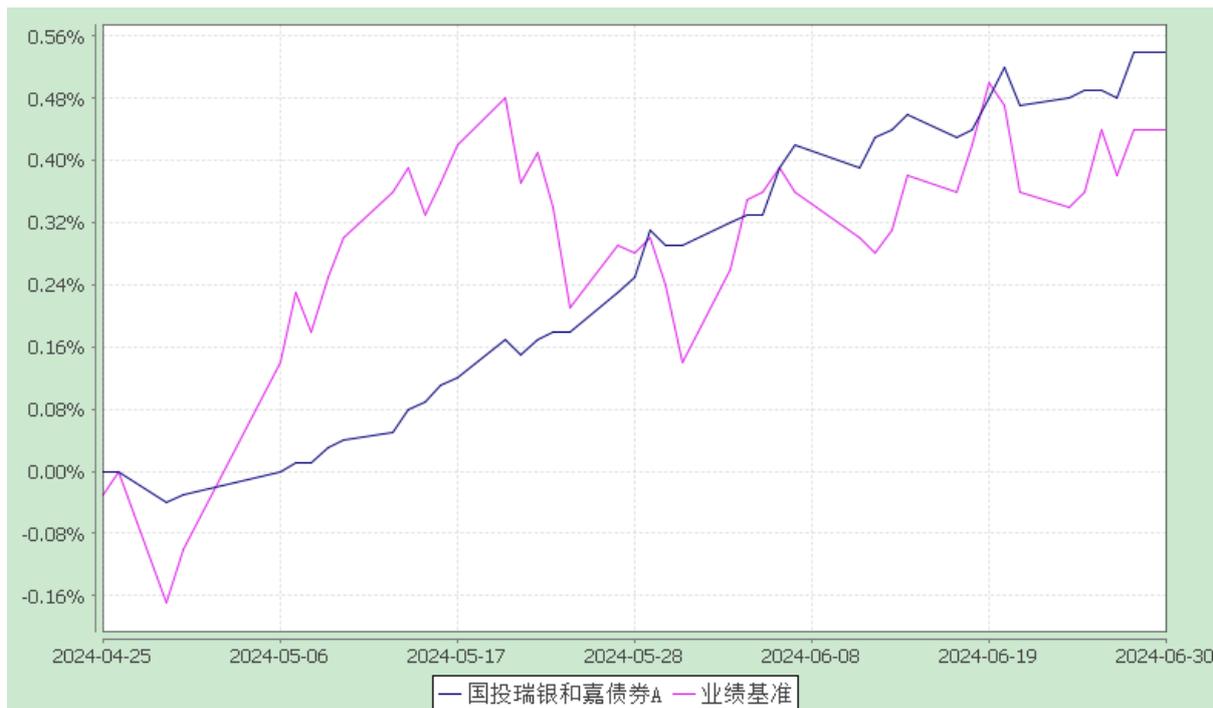
2、本基金对业绩比较基准采用每日再平衡的计算方法。

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

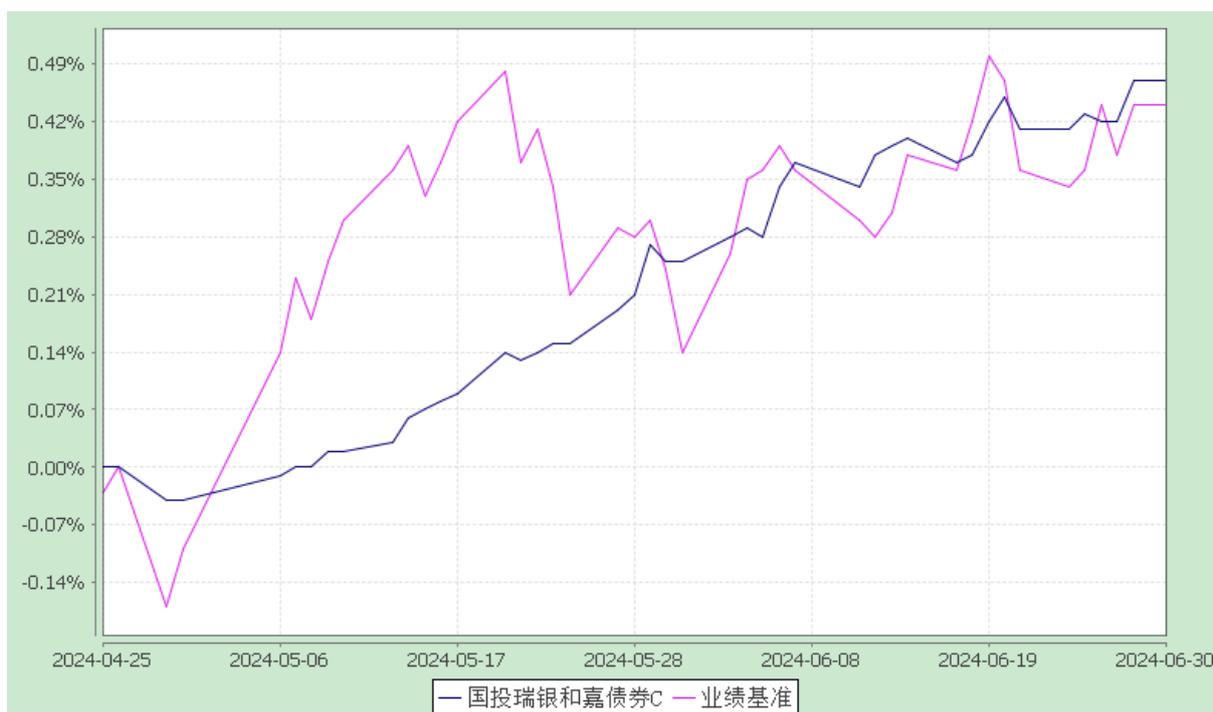
国投瑞银和嘉债券型证券投资基金
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2024 年 4 月 25 日至 2024 年 6 月 30 日）

国投瑞银和嘉债券 A



国投瑞银和嘉债券 C



注：1、本基金建仓期为自基金合同生效日起的 6 个月。截至本报告期末，本基金尚处于建仓期。

2、本基金基金合同生效日为 2024 年 4 月 25 日，基金合同生效日至本报告期末，基金运作时间未满一年。

§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

国投瑞银基金管理有限公司（以下简称“公司”）前身为中融基金管理有限公司，经中国证券监督管理委员会批准，于 2005 年 6 月 8 日合资成立，注册资本 1 亿元人民币。公司是境内第一家外方持股比例达到 49% 的合资基金公司，公司股东为国投泰康信托有限公司（国家开发投资公司的控股子公司）及瑞士银行股份有限公司（UBS AG）。公司拥有完善的法人治理结构，建立了有效的风险管理及控制架构，以“诚信、创新、包容、客户关注”作为公司的企业文化。公司目前已建立较为完整的产品线，产品涵盖股票型、混合型、债券型、货币型、指数型、QDII 型、FOF 型、商品型等类型，为投资者提供多样化选择，满足不同风险偏好的投资需求。

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		
杨枫	本基金基金经理	2024-04-25	-	11	基金经理，中国籍，北京大学经济学硕士及香港大学金融学硕士。11 年证券从业经历。2013 年 7 月至 2021 年 5 月期间历任上海东方证券资产管理有限公司固定收益部研究员、私募权益投资部投资支持经理、投资主办人、公募指数与多策略部投资经理。2021 年 6 月加入国投瑞银基金管理有限公司固定收益部。2021 年 8 月 5 日起担任国投瑞银优化增强债券型证券投资基金基金经理，2021 年 8 月 21 日起兼任国投瑞银融华债券型证券投资基金基金经理，2022 年 4 月 13 日起兼任国投瑞银瑞祥灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2023 年 5 月 27 日起兼任国投瑞银瑞泰多策略灵活配置混合型证券投资基金（LOF）基金经理，2024 年 4 月 25 日起兼任国投瑞银和嘉债券型证券投资基金基金经理，2024 年 5 月 1 日起兼任国投瑞银顺恒纯债债券型证券投资基金基金经理，2024 年 6 月 4 日

					起兼任国投瑞银和兴债券型证券投资基金基金经理。曾于 2021 年 6 月 30 日至 2024 年 6 月 3 日期间担任国投瑞银顺成 3 个月定期开放债券型证券投资基金基金经理。
--	--	--	--	--	--

注：任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日。证券从业年限计算标准遵从中国证监会《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》中关于证券投资基金从业人员范围的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

在报告期内，本基金管理人遵守《证券法》、《证券投资基金法》及其系列法规和本基金《基金合同》等有关规定，本着恪守诚信、审慎勤勉，忠实尽职的原则，为基金份额持有人的利益管理和运用基金资产。在报告期内，基金的投资决策规范，基金运作合法合规，没有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

本报告期内，管理人通过制度、流程和技术手段保证了公平交易原则的实现，确保本基金管理人旗下各投资组合在研究、决策、交易执行等各方面均得到公平对待，通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督，形成了有效地公平交易体系。本报告期，本基金管理人各项公平交易制度流程均得到良好地贯彻执行，未发现存在违反公平交易原则的现象。

报告期内，管理人于每季度和年度对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异进行分析，对连续四个季度期间内、不同时间窗下（如日内、3 日内、5 日内）公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行分析。本年度同向交易价差专项分析的情况如下：

1、管理人对所有投资组合在过去连续四个季度内同向交易相同证券的交易价差的溢价率进行分析，对两两组合同向交易成交价格均值的溢价率是否趋近于零进行 T 检验，检验在 95% 的可信水平下，价格均值的溢价率趋近于零是否存在检验不通过的情况。

2、管理人对所有投资组合在过去连续四个季度内同向交易相同证券的交易价差优劣进行比较，区分买优、卖优、买次、卖次等情况分别分析两两组合在期间内交易时是否存在显著优于另一方的异常情况。

3、管理人对所有投资组合在过去连续四个季度内同向交易相同证券的交易价差区分两两组合进行利益输送的模拟测算，检查在过去四个季度内，是否存在显著异常的情况。

检验分析结果显示，公司管理的所有投资组合，在过去连续四个季度内未发现存在违反公平交

易原则的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。

基金管理人管理的所有投资组合在本报告期内未出现参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日总成交量 5% 的交易情况。

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

2024 上半年债券市场表现较好，利率持续下行，行情连续性好，而转债市场宽幅震荡，整体收平。利率债方面，1 年期国债利率累计下行 54bp，5 年期国债利率累计下行 42bp，10 年期国债利率累计下行 35bp，曲线变陡峭化。信用债方面，3 年期 AAA 中票下行 58bp，5 年期 AAA 中票下行 67bp，“债券资产荒”环境下信用利差进一步压缩，相对票息更高的长期限信用品种表现更好。报告期内本基金债券仓位主要投资于高等级信用债、商业银行资本补充工具等品种。

2024 年上半年股票市场宽幅震荡，表现分化。宽基指数方面，沪深 300 上涨 0.9%，中证 500 下跌近 9%，中证 2000 跌幅超 23%，市值大小和股价表现呈现出短期的相关性：市值越小，表现越弱。公募基金内部也呈现分化，主动型基金遭遇净赎回，而指数基金获得净申购。上半年，银行、能源、公用事业等大市值高股息方向以及海外科技供应链方向涨幅靠前，而传统内需方向表现较弱。市场担心供给端竞争加剧、需求端疲弱导致资本回报率下降，进而拥抱红利、出海等具备资本回报率长期确定或潜在改善的领域。报告期内本基金权益仓位较低，主要投资于传统行业里具备充裕现金流和较高分红能力的公司。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末，本基金 A 类份额净值为 1.0054 元，C 类份额净值为 1.0047 元。本报告期 A 类份额净值增长率为 0.54%，C 类份额净值增长率为 0.47%；本报告期同期业绩比较基准收益率为 0.44%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

上半年国内经济增速平稳，结构分化，出口和制造业投资表现较好，而消费等内需分项表现一般，产成品供需矛盾并未改善，物价下行压力仍存。展望下半年，海外大选带来的政局变动增加了国际贸易摩擦的不确定性，或将影响出口表现；内需方面预计以设备更新、以旧换新、新基建等财政扩张政策为抓手，以达成全年 GDP 增速 5% 的目标。

预计债券市场下半年的表现或将弱于上半年。今年上半年国内利率下行幅度大，速度快，当前利率水平相比全球其他主要经济体已处于极低位置。央行二季度多次提示债券市场风险后，单边做

多债券的力量预计也会出现波动，但在国内经济结构持续转型升级的背景下，货币政策预计仍会保持适度宽松。广谱利率处在持续下行通道，债券市场的调整风险可控。

股票市场在内部基本面和外部潜在风险影响下，估值已降至较低水平，悲观预期充分计提，预计下半年仍有结构性机会。当前沪深 300 整体股息率水平和 10 年期国债利率的利差处在历史偏高水平，考虑到名义 GDP 仍在增长、企业利润规模持续扩大、分红率有提升空间，中期维度看权益资产的机会大于风险。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人从事基金估值业务的组织机构主要包括估值委员会、运营部及相关部门。

本基金的日常估值程序通常由运营部估值核算岗执行并由业务复核岗复核估值结果，最终由估值核算员与产品托管人的估值结果核对一致。

本基金的特别估值程序由估值委员会秘书部门运营部在收到启动特殊估值程序的请求后，应通过估值核算人员及时与基金托管人沟通协商，必要时征求会计师事务所的专业意见，并将有关信息及材料一并报送全体估值委员会成员；估值委员会应综合考虑投资部门、研究部和运营部等各方面的意见和建议，并按照有关议事规则讨论审议，决定批准或不批准使用特殊估值调整；运营部应当根据经估值委员会审议通过的特别估值调整意见执行估值程序，准备特殊估值调整事项的临时公告，并发起信息披露审批流程；法律合规部应当对特殊估值调整事项的相关信息披露进行合规审核。

截止报告期末，本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司、中证指数有限公司建立业务合作关系，由其按约定提供相关债券品种、流通受限股票的估值参考数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

截至本报告期末，根据相关法律法规和基金合同的要求以及本基金的实际运作情况，本基金本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

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人——国投瑞银基金管理有限公司 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何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合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本托管人认为，国投瑞银基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，国投瑞银基金管理有限公司的信息披露事务符合《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金中期报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有关损害基金持有人利益的行为。

§6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：国投瑞银和嘉债券型证券投资基金

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
资产：		
货币资金	6.4.7.1	144,012.72
结算备付金		1,512,230.55
存出保证金		7,688.87
交易性金融资产	6.4.7.2	307,905,804.82
其中：股票投资		8,143,315.79
基金投资		-
债券投资		299,762,489.03
资产支持证券投资		-
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	-
应收清算款		1,610,992.07
应收股利		43,111.03

应收申购款		-
递延所得税资产		-
其他资产	6.4.7.5	-
资产总计		311,223,840.06
负债和净资产	附注号	本期末 2024年6月30日
负债：		
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		17,003,138.30
应付清算款		41,553.98
应付赎回款		-
应付管理人报酬		144,386.89
应付托管费		36,096.73
应付销售服务费		39,865.69
应付投资顾问费		-
应交税费		11,496.93
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.4.7.6	48,651.63
负债合计		17,325,190.15
净资产：		
实收基金	6.4.7.7	292,393,099.51
其他综合收益		-
未分配利润	6.4.7.8	1,505,550.40
净资产合计		293,898,649.91
负债和净资产总计		311,223,840.06

注：1、报告截止日 2024 年 6 月 30 日，国投瑞银和嘉债券 A 类基金份额净值人民币 1.0054 元，国投瑞银和嘉债券 C 类基金份额净值人民币 1.0047 元，基金份额总额 292,393,099.51 份。其中国投瑞银和嘉债券 A 类基金份额 171,257,963.03 份；国投瑞银和嘉债券 C 类基金份额 121,135,136.48 份。

2、本财务报表的实际编制期间为 2024 年 4 月 25 日(基金合同生效日)至 2024 年 6 月 30 日止期间。

6.2 利润表

会计主体：国投瑞银和嘉债券型证券投资基金

本报告期：2024 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期
----	-----	----

		2024 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日
一、营业总收入		2,062,433.15
1.利息收入		219,535.28
其中：存款利息收入	6.4.7.9	113,903.18
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		105,632.10
证券出借利息收入		-
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		1,332,887.43
其中：股票投资收益	6.4.7.10	34,457.78
基金投资收益	6.4.7.11	-
债券投资收益	6.4.7.12	1,173,225.20
资产支持证券投资收益	6.4.7.13	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-
股利收益	6.4.7.16	125,204.45
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	510,010.44
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	-
减：二、费用		556,882.75
1. 管理人报酬		317,076.46
其中：暂估管理人报酬（若有）		-
2. 托管费		79,269.07
3. 销售服务费		87,555.91
4. 投资顾问费		-
5. 利息支出		33,862.71
其中：卖出回购金融资产支出		33,862.71
6. 信用减值损失	6.4.7.20	-
7. 税金及附加		2,553.20
8. 其他费用	6.4.7.21	36,565.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,505,550.40
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,505,550.40
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		1,505,550.40

6.3 净资产变动表

会计主体：国投瑞银和嘉债券型证券投资基金

本报告期：2024 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合 收益（若有）	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	-	-	-	-
二、本期期初净资产	292,393,099.51	-	-	292,393,099.51
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-	-	1,505,550.40	1,505,550.40
（一）、综合收益总额	-	-	1,505,550.40	1,505,550.40
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-	-
其中：1.基金申购款	-	-	-	-
2.基金赎回款	-	-	-	-
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-	-
四、本期期末净资产	292,393,099.51	-	1,505,550.40	293,898,649.91

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：

基金管理人负责人：王彦杰 主管会计工作负责人：王彦杰 会计机构负责人：冯伟

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

国投瑞银和嘉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[2024]213 号《关于准予国投瑞银和嘉债券型证券投资基金注册的批复》准予

注册，由基金管理人国投瑞银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《国投瑞银和嘉债券型证券投资基金基金合同》负责向社会公开发行人募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 292,341,267.46 元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2024)第 0135 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《国投瑞银和嘉债券型证券投资基金基金合同》于 2024 年 4 月 25 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 292,393,099.51 份基金份额，其中认购资金利息折合 51,832.05 份基金份额。本基金的基金管理人为国投瑞银基金管理有限公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国投瑞银和嘉债券型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金根据认购/申购费用、销售服务费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取认购/申购费用，但不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为 A 类基金份额；在投资者认购/申购时不收取认购/申购费用，且从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 C 类基金份额。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《国投瑞银和嘉债券型证券投资基金基金合同》和《国投瑞银和嘉债券型证券投资基金招募说明书》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，包括国内依法上市的债券(包括国债、央行票据、金融债、地方政府债、政府支持机构债、企业债、公司债、可转换债券(含可分离交易可转债)、可交换债券、公开发行的次级债、短期融资券、超短期融资券、中期票据)、国内依法上市的股票(包括主板、创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票、存托凭证)、港股通标的股票、经中国证监会依法核准或注册的公开募集的基金(仅限于全市场的股票型 ETF 及本基金管理人管理的股票型基金、应计入权益类资产的混合型基金，不包含 QDII 基金、香港互认基金、基金中基金和其他投资范围包含基金的基金、货币市场基金)、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具、国债期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其它金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的 80%；投资于权益类资产、可转换债券及可交换债券的比例合计不超过基金资产的 20%，其中投资于港股通标的股票的比例不得超过股票资产的 50%；本基金投资于经中国证监会依法核准或注册的公开募集的基金的比例不超过基金资产净值的 10%；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，现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。权益类资产包括股票(含存托凭证)、股票型基金以及应计入权益类资产的混合型基金，其中应计入权益类资产的混合型基金指符合下列两种情况之一的混合型基金：一是基金合同约定股票(含存托凭证)资产投资比例不低于基金

资产的 60%，二是最近 4 个季度末，每季度定期报告披露的股票(含存托凭证)资产占基金资产的比例不低于 60%。如法律法规或中国证监会变更投资品种的投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。本基金的业绩比较基准为：中债综合全价(总值)指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×7%+中证港股通综合指数收益率×3%。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 3 号《半年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2024 年 4 月 25 日(基金合同生效日)至 2024 年 6 月 30 日止期间的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年 4 月 25 日(基金合同生效日)至 2024 年 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间系自 2024 年 4 月 25 日（基金合同生效日）起至 2024 年 6 月 30 日止。

6.4.4.2 记账本位币

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

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

（1）金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产；

（2）金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

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

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

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

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

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

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

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

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

（1）存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允

价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价：

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

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

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/（损失）占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

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

价值之间的差额确认为投资收益。

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

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

6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用按照权责发生制原则，在本基金接受相关服务的期间计入当期损益。

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

6.4.4.11 基金的收益分配政策

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

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

6.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

外币货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]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股票、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。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,包括买卖股票、债券的差价收入,股票的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入,应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得,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%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4)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。根据财政部、国家税务总局公告2023年第39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》,自2023年8月28日

起，证券交易印花税实施减半征收。

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

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024年6月30日
活期存款	144,012.72
等于：本金	143,558.17
加：应计利息	454.55
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
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	-
合计	144,012.72

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024年6月30日				
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动	
股票	8,134,116.44	-	8,143,315.79	9,199.35	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所				
	市场	73,049,156.72	868,972.70	73,913,063.70	-5,065.72
	银行间				
	市场	222,013,923.19	3,329,625.33	225,849,425.33	505,876.81
	合计	295,063,079.91	4,198,598.03	299,762,489.03	500,811.09
资产支持证券	-	-	-	-	

基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	303,197,196.35	4,198,598.03	307,905,804.82	510,010.44

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

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

无。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

6.4.7.5 其他资产

无。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	14,331.63
其中：交易所市场	10,446.55
银行间市场	3,885.08
应付利息	-
信息披露费	21,120.00
审计费用	13,200.00
合计	48,651.63

6.4.7.7 实收基金

国投瑞银和嘉债券 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	171,257,963.03	171,257,963.03

本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	171,257,963.03	171,257,963.03

国投瑞银和嘉债券 C

金额单位：人民币元

项目	本期 2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	121,135,136.48	121,135,136.48
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	121,135,136.48	121,135,136.48

注：申购含红利再投、转换入份额,赎回含转换出份额。

6.4.7.8 未分配利润

国投瑞银和嘉债券 A

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
基金合同生效日	-	-	-
本期期初	-	-	-
本期利润	634,486.03	298,765.59	933,251.62
本期基金份额交易产生的变动数	-	-	-
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-	-	-
本期末	634,486.03	298,765.59	933,251.62

国投瑞银和嘉债券 C

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
基金合同生效日	-	-	-
本期期初	-	-	-
本期利润	361,053.93	211,244.85	572,298.78
本期基金份额交易产生的变动数	-	-	-
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-	-	-

本期已分配利润	-	-	-
本期末	361,053.93	211,244.85	572,298.78

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	22,520.06
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	91,364.77
其他	18.35
合计	113,903.18

6.4.7.10 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	1,779,236.08
减：卖出股票成本总额	1,728,985.02
减：交易费用	15,793.28
买卖股票差价收入	34,457.78

6.4.7.11 基金投资收益

无。

6.4.7.12 债券投资收益

6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日
债券投资收益——利息收入	1,049,846.09
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	123,379.11
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	1,173,225.20

6.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	29,992,671.38
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	29,608,231.68
减：应计利息总额	257,141.42
减：交易费用	3,919.17
买卖债券差价收入	123,379.11

6.4.7.13 资产支持证券投资收益

无。

6.4.7.14 贵金属投资收益

无。

6.4.7.15 衍生工具收益

无。

6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日
股票投资产生的股利收益	125,204.45
其中：证券出借权益补偿收入	-
基金投资产生的股利收益	-
合计	125,204.45

6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日
1.交易性金融资产	510,010.44
——股票投资	9,199.35
——债券投资	500,811.09
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-
合计	510,010.44

6.4.7.18 其他收入

无。

6.4.7.19 持有基金产生的费用

无。

6.4.7.20 信用减值损失

无。

6.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日
审计费用	13,200.00
信息披露费	21,120.00
证券出借违约金	-
银行汇划费	2,225.34
其他	20.06
合计	36,565.40

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**

无。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

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
国投瑞银基金管理有限公司（“国投瑞银基金”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”）	基金托管人、基金销售机构
瑞银证券有限责任公司（“瑞银证券”）	基金管理人股东的控股子公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

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**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例
瑞银证券	334,797.00	2.88%

6.4.10.1.2 权证交易

无。

6.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例
瑞银证券	9,997,977.13	9.76%

6.4.10.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
瑞银证券	4,400,000.00	0.85%

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
瑞银证券	316.59	3.03%	316.59	3.03%

注：1.上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

2.该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

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 2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日
----	--------------------------------------

当期发生的基金应支付的管理费	317,076.46
其中：应支付销售机构的客户维护费	150,641.03
应支付基金管理人的净管理费	166,435.43

注：本基金投资于本基金管理人所管理的公开募集证券投资基金的部分不收取管理费。本基金的管理费按前一日基金资产净值中扣除本基金持有的基金管理人自身管理的其他公开募集证券投资基金部分的 0.60% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.60\% \div \text{当年天数}$$

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中扣除本基金持有的基金管理人自身管理的其他公开募集证券投资基金部分（若为负数，则 E=0）

基金管理费每日计提，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致使无法按时支付的，顺延至最近可支付日支付。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	79,269.07

注：本基金投资于本基金托管人所托管的公开募集证券投资基金的部分不收取托管费。本基金的托管费按前一日基金资产净值中扣除本基金持有的基金托管人自身托管的其他公开募集证券投资基金部分的 0.15% 年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.15\% \div \text{当年天数}$$

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中扣除本基金持有的基金托管人自身托管的其他公开募集证券投资基金部分（若为负数，则 E=0）

基金托管费每日计提，按月支付，经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 5 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日或不可抗力等致使无法按时支付的，顺延至最近可支付日支付。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期
	2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日
	当期发生的基金应支付的销售服务费

	国投瑞银和嘉债券 A	国投瑞银和嘉债券 C	合计
农业银行	-	80,159.56	80,159.56
国投瑞银基金	-	16.36	16.36
合计	-	80,175.92	80,175.92

注：本基金 C 类基金份额的销售服务费年费率为 0.40%，销售服务费计提的计算公式如下：

$$H = E \times 0.40\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日 C 类基金份额应计提的销售服务费

E 为前一日 C 类基金份额的基金资产净值

C 类基金份额的销售服务费每日计提，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致使无法按时支付的，顺延至最近可支付日支付。

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

无。

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

无。

6.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

无。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年4月25日（基金合同生效日）至2024年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	144,012.72	22,520.06

注：本基金的上述银行存款由基金托管人中国农业银行保管，按银行同业利率或约定利率计息。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

6.4.11 利润分配情况

无。

6.4.12 期末（2024 年 6 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

无。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

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

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为人民币 17,003,138.30 元，于 2024 年 7 月 1 日、2024 年 7 月 2 日先后到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为债券型基金，预期风险与预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金、股票型基金。本基金如果投资港股通标的股票，需承担汇率风险以及境外市场的风险。本基金的投资范围是具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的债券（包括国债、央行票据、金融债、地方政府债、政府支持机构债、企业债、公司债、可转换债券（含可分离交易可转债）、可交换债券、公开发行的次级债、短期融资券、超短期融资券、中期票据）、国内依法上市的股票（包括主板、创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票、存托凭证）、港股通标的股票、经中国证监会依法核准或注册的公开募集的基金（仅限于全市场的股票型 ETF 及本基金管理人管理的股票型基金、应计入权益类资产的混合型基金，不包含 QDII 基金、香港互认基金、基金中基金和其他投资范围包含基金的基金、货币市场基金）、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具、国债期货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）。

如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是通过控制上述风险，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。本基金管理人秉承全面风险控制的理念，将风险管理融入业务中，使风险控制与投资业务紧密结合，在董事会专业委员会监督管理下，建立了由督察长、合规与风险控制委员会、法律合规部、风险管理部、相关职能部门和业务部门构成的立体式风险管理架构体系。

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、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在基金管理人制定的银行可投资名单内的已进行充分内部研究的信用等级较高的商业银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，信用等级评估以内部信用评级为主，外部信用评级为辅。内部债券信用评级主要考察发行人的经营风险、财务风险和流动性风险，以及信用产品的条款和担保人的情况等。此外，本基金的基金管理人根据信用产品的内部评级，通过对单只信用产品投资占基金资产净值的比例及占发行量的比例进行控制，通过分散化投资以分散信用风险。

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

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 2024年6月30日
A-1	-
A-1 以下	-
未评级	15,272,856.17
合计	15,272,856.17

注：1、评级取自第三方评级机构的债项评级。

2、未评级债券为国债、政策性金融债、央行票据及无第三方机构评级的债券。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

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 2024年6月30日
A-1	-
A-1 以下	-
未评级	27,543,841.52
合计	27,543,841.52

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 2024年6月30日
AAA	231,187,884.90
AAA 以下	-
未评级	25,757,906.44
合计	256,945,791.34

注：1、评级取自第三方评级机构的债项评级。

2、未评级债券为国债、政策性金融债、央行票据及无第三方机构评级的债券。

6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。

本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人要求赎回的基金资产超出基金持有的现金类资产规模，另一方面来自于基金持有的投资品种交易不活跃而带来的变现困难或不能以合理的价格变现。

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》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金

组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险，并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。于本报告期末，本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的账面价值超过经确认的当日净赎回金额。

本基金主要投资于上市交易的证券，除在本报告“期末本基金持有的流通受限证券”章节中列示的部分基金资产流通暂时受限制外，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求。除本报告“期末债券正回购交易中作为抵押的债券”章节中列示的卖出回购金融资产款余额将在 1 个月内到期且计息外，本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合约约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人执行灵活的利率管理策略，借鉴瑞银全球资产管理公司海外管理经验，结合自主开发的估值系统管理利率风险，通过收益率利差分析、静态利差分析和期权调整利差等分析，计算组合证券的修正久期、利差久期、有效久期和有效凸性的风险控制指标，跟踪调整投资组合的久期和凸性等利率风险衡量指标，控制组合的利率风险。当预期债券市场利率下降时，加大固定利率证券的配置比例；当预期债券市场利率上升时，加大浮息证券的配置比例。通过改变浮息和固息证券的配置比例，控制证券投资基金组合的久期，防范利率风险。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024年6月30日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

资产					
货币资金	144,012.72	-	-	-	144,012.72
结算备付金	1,512,230.55	-	-	-	1,512,230.55
存出保证金	7,688.87	-	-	-	7,688.87
交易性金融资产	93,721,782.08	206,040,706.95	-	8,143,315.79	307,905,804.82
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	1,610,992.07	1,610,992.07
应收股利	-	-	-	43,111.03	43,111.03
应收申购款	-	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	95,385,714.22	206,040,706.95	-	9,797,418.89	311,223,840.06
负债					
卖出回购金融资产款	17,003,138.30	-	-	-	17,003,138.30
应付清算款	-	-	-	41,553.98	41,553.98
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	144,386.89	144,386.89
应付托管费	-	-	-	36,096.73	36,096.73
应付销售服务费	-	-	-	39,865.69	39,865.69
应交税费	-	-	-	11,496.93	11,496.93
应付利润	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	48,651.63	48,651.63
负债总计	17,003,138.30	-	-	322,051.85	17,325,190.15
利率敏感度缺口	78,382,575.92	206,040,706.95	-	9,475,367.04	293,898,649.91

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的债券公允价值的变动将对基金资产净值产生的影响。正数表示可能增加基金资产净值，负数表示可能减少基金资产净值。	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额(单位：人民币元)
		本期末

		2024 年 6 月 30 日
	市场利率下降 25 个基点	1,036,693.74
	市场利率上升 25 个基点	-1,029,673.08

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有的不以记账本位币计价的资产占基金净资产的比例很低，因此相应的外汇风险影响不重大。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末			
	2024年6月30日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
交易性金融资产	-	2,347,832.79	-	2,347,832.79
资产合计	-	2,347,832.79	-	2,347,832.79
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	2,347,832.79	-	2,347,832.79

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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的证券，所面临的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。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，通过投资组合的分散化等方式，来主动应对可能发生的其他价格风险。

此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法

对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk)指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时对风险进行跟踪和控制。

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 2024 年 6 月 30 日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	8,143,315.79	2.77
交易性金融资产—债券投资	299,762,489.03	102.00
交易性金融资产—贵金属投资	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-
其他	-	-
合计	307,905,804.82	104.77

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。

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

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2024 年 6 月 30 日
第一层次	10,582,729.36
第二层次	297,323,075.46
第三层次	-
合计	307,905,804.82

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金调整公允价值计量层次转换时点的相关会计政策在前后各会计期间保持一致。

对于公开市场交易的证券，若出现重大事项、新发未上市等原因导致不存在活跃市场未经调整

的报价，本基金不会于此期间将相关证券的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末未持有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资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§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	8,143,315.79	2.62
	其中：股票	8,143,315.79	2.62
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	299,762,489.03	96.32
	其中：债券	299,762,489.03	96.32
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	1,656,243.27	0.53
8	其他各项资产	1,661,791.97	0.53
9	合计	311,223,840.06	100.00

注：1、截止本报告期末，基金资产通过港股通交易机制投资的港股公允价值为人民币 2,347,832.79 元，占基金总净值比例 0.80%。

2、本基金不参与转融通证券出借业务。

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

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	927,005.00	0.32
C	制造业	2,274,694.00	0.77
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,663,456.00	0.57
E	建筑业	214,524.00	0.07
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	715,804.00	0.24
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	5,795,483.00	1.97

7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

行业类别	公允价值（人民币）	占基金资产净值比例（%）
能源	1,103,977.73	0.38
材料	857,335.08	0.29
通讯	386,519.98	0.13
金融	-	-
必需消费品	-	-
医疗保健	-	-

房地产	-	-
非必需消费品	-	-
工业	-	-
公用事业	-	-
科技	-	-
合计	2,347,832.79	0.80

注：以上行业分类采用彭博行业分类标准。

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例(%)
1	600900	长江电力	39,900.00	1,153,908.00	0.39
2	00883	中国海洋石油	54,000.00	1,103,977.73	0.38
3	01898	中煤能源	103,000.00	857,335.08	0.29
4	600519	贵州茅台	500.00	733,695.00	0.25
5	601985	中国核电	47,800.00	509,548.00	0.17
6	002128	电投能源	22,700.00	478,970.00	0.16
7	601899	紫金矿业	25,500.00	448,035.00	0.15
8	600036	招商银行	12,200.00	417,118.00	0.14
9	000333	美的集团	6,200.00	399,900.00	0.14
10	00941	中国移动	5,500.00	386,519.98	0.13
11	601058	赛轮轮胎	25,400.00	355,600.00	0.12
12	000858	五粮液	2,600.00	332,904.00	0.11
13	600919	江苏银行	40,200.00	298,686.00	0.10
14	601668	中国建筑	40,400.00	214,524.00	0.07
15	300750	宁德时代	800.00	144,024.00	0.05
16	600887	伊利股份	4,500.00	116,280.00	0.04
17	600690	海尔智家	3,800.00	107,844.00	0.04
18	002831	裕同科技	3,300.00	84,447.00	0.03

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末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例(%)
1	600900	长江电力	1,024,460.00	0.35

2	600519	贵州茅台	1,024,159.00	0.35
3	00883	中国海洋石油	1,017,483.89	0.35
4	01898	中煤能源	862,354.13	0.29
5	01816	中广核电力	748,972.85	0.25
6	601899	紫金矿业	463,046.00	0.16
7	601985	中国核电	437,067.00	0.15
8	002128	电投能源	436,743.00	0.15
9	600938	中国海油	430,915.00	0.15
10	600036	招商银行	425,692.00	0.14
11	000333	美的集团	418,245.00	0.14
12	601058	赛轮轮胎	402,092.00	0.14
13	000858	五粮液	394,947.00	0.13
14	00941	中国移动	376,562.59	0.13
15	600919	江苏银行	319,834.00	0.11
16	601668	中国建筑	218,339.00	0.07
17	300750	宁德时代	158,816.00	0.05
18	002594	比亚迪	134,166.00	0.05
19	002727	一心堂	131,153.00	0.04
20	600887	伊利股份	125,055.00	0.04

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

7.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例 (%)
1	01816	中广核电力	872,234.08	0.30
2	600938	中国海油	420,065.00	0.14
3	600519	贵州茅台	144,144.00	0.05
4	002594	比亚迪	143,492.00	0.05
5	002727	一心堂	89,703.00	0.03
6	002311	海大集团	57,335.00	0.02
7	002293	罗莱生活	52,263.00	0.02

注：“卖出金额”按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	9,863,101.46
卖出股票收入（成交）总额	1,779,236.08

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

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	15,272,856.17	5.20
2	央行票据	-	-
3	金融债券	83,677,857.26	28.47
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	66,562,941.50	22.65
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	104,265,579.01	35.48
7	可转债（可交换债）	2,439,413.57	0.83
8	同业存单	27,543,841.52	9.37
9	其他	-	-
10	合计	299,762,489.03	102.00

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	2128032	21 兴业银行二级 01	200,000	21,296,579.23	7.25
2	2028034	20 浦发银行二级 03	200,000	21,201,600.00	7.21
3	102102261	21 核能电力 MTN002B	200,000	21,059,414.21	7.17
4	102380396	23 豫交投MTN002	200,000	20,771,918.90	7.07
5	102382188	23 闽能源 MTN001(可持续 挂钩)	200,000	20,715,547.54	7.05

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

无。

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

无。

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

无。

7.10 本基金投资股指期货的投资政策

根据本基金合同，本基金不参与股指期货交易。

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

为更好地实现投资目标，本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，适度运用国债期货等金融衍生品。本基金利用金融衍生品合约流动性好、交易成本低和杠杆操作等特点，提高投资组合的运作效率。

7.11.2 本期国债期货投资评价

无。

7.12 本报告期投资基金情况

7.12.1 投资政策及风险说明

本基金仅可投资于全市场的股票型 ETF 及本基金管理人管理的股票型基金、应计入权益类资产的混合型基金。被动指数型基金方面，通过对标的指数匹配性、跟踪误差、基金资产规模、流动性、运营规则、交易折溢价、交易费用以及基金管理人在被动管理基金上的经验等因素的综合分析，选择合适的被动指数型基金。主动管理型基金方面，基金管理人将基于基金风险收益特征、投资风格、基金规模、交易费用等因素的综合考虑筛选基金，力求寻找到体现基金经理超额收益创造能力、绩效持续稳定的基金。

本基金为债券型基金，预期风险与预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金、股票型基金。

本基金如果投资港股通标的股票，需承担汇率风险以及境外市场的风险。

7.12.2 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的基金投资明细

无。

7.13 投资组合报告附注

7.13.1 本基金投资的前十名证券的发行主体中，中国邮政储蓄银行股份有限公司在报告编制前一年受到中国人民银行的处罚。本基金对上述证券的投资决策程序符合相关法规及公司制度的要求。基金管理人认为，上述事件有利于上述公司加强内部管理，上述公司当前总体生产经营和财务状况保持稳定，事件对上述公司经营活动未产生实质性影响，不改变上述公司基本面。除上述主体外，基金管理人未发现本基金投资的前十名证券发行主体存在本期被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年受到公开谴责、处罚的情形。

7.13.2 本基金不存在投资的前十名股票超出基金合同规定的备选库的情况。

7.13.3 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	7,688.87
2	应收清算款	1,610,992.07
3	应收股利	43,111.03
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	1,661,791.97

7.13.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	127018	本钢转债	1,180,176.19	0.40

2	110079	杭银转债	603,836.16	0.21
3	113050	南银转债	477,820.03	0.16
4	113055	成银转债	177,581.19	0.06

7.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

7.13.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§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

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
国投瑞银和嘉债券 A	557	307,464.92	31,678,012.78	18.50%	139,579,950.25	81.50%
国投瑞银和嘉债券 C	562	215,542.95	4,000,533.33	3.30%	117,134,603.15	96.70%
合计	1,119	261,298.57	35,678,546.11	12.20%	256,714,553.40	87.80%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	国投瑞银和嘉债券 A	531.00	0.00%
	国投瑞银和嘉债券 C	260.06	0.00%
	合计	791.06	0.00%

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	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人	国投瑞银和嘉债券 A	0
	国投瑞银和嘉债券 C	0

持有本开放式基金	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	国投瑞银和嘉债券 A	0
	国投瑞银和嘉债券 C	0
	合计	0

§9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	国投瑞银和嘉债券 A	国投瑞银和嘉债券 C
基金合同生效日（2024 年 4 月 25 日）基金份额总额	171,257,963.03	121,135,136.48
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	-	-
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	-	-
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-	-
本报告期末基金份额总额	171,257,963.03	121,135,136.48

注：本基金基金合同生效日为 2024 年 4 月 25 日。

§10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

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

报告期内，基金管理人无重大人事变动。

报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

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，涉及基金管理人的诉讼事项如下：

2023 年 11 月，基金管理人子公司国投瑞银资本管理有限公司（以下称“国投瑞银资本”）旗下某专项资产管理计划的投资人之一向北京市西城区人民法院提起诉讼，要求国投瑞银资本及该专项资产管理计划的投资顾问连带赔偿投资本金及利息损失；报告期内，该投资人将基金管理人追加为共同被告，案件已于 2024 年 6 月份开庭审理，尚待法院出具判决书。

上述未决事项不会对基金管理人公司生产经营、财务状况造成重大不利影响。

除上述事项外，本报告期内无其他涉及基金管理人、基金财产的诉讼事项。

报告期内无涉及本基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未发生变化。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内本基金基金合同生效，初次聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务。

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

10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内基金管理人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金托管人及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

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	
招商证券	1	4,180,170.54	35.90%	3,388.32	32.43%	-
国泰君安	1	2,444,211.00	20.99%	2,311.97	22.13%	-
申万宏源证券	1	2,011,557.00	17.28%	1,902.74	18.21%	-
中信建投证券	2	1,209,194.00	10.39%	1,143.79	10.95%	-
东北证券	1	530,141.00	4.55%	501.33	4.80%	-
平安证券	1	407,387.00	3.50%	385.34	3.69%	-
瑞银证券	1	334,797.00	2.88%	316.59	3.03%	-
中信证券	1	311,639.00	2.68%	294.78	2.82%	-
信达证券	1	213,241.00	1.83%	201.69	1.93%	-
财通证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
德邦证券	1	-	-	-	-	-
国盛证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
华泰证券	1	-	-	-	-	-
国新证券	1	-	-	-	-	-
东海证券	1	-	-	-	-	-

注：1、本基金管理人在租用证券机构交易单元上符合中国证监会的有关规定。本基金管理人将证券经营机构的注册资本、研究水平、财务状况、经营状况、经营行为以及通讯交易条件作为基金

专用交易单元的选择标准，由研究部、投资部及交易部对券商进行考评并提出交易单元租用及更换方案。根据董事会授权，由公司执行委员会批准。

2、本基金合同于 2024 年 4 月 25 日生效，因此以上席位均为本期新增席位。

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
招商证券	241,597.01	0.24%	-	-	-	-	-	-
国泰君安	16,363,059.89	16.00%	212,100,000.00	40.76%	-	-	-	-
申万宏源证券	65,757,668.27	64.30%	116,000,000.00	22.29%	-	-	-	-
中信建投证券	5,161,242.86	5.05%	117,500,000.00	22.58%	-	-	-	-
东北证券	361,964.48	0.35%	4,000,000.00	0.77%	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-	-	-
瑞银证券	9,976,410.00	9.75%	4,400,000.00	0.85%	-	-	-	-
中信证券	4,410,311.88	4.31%	66,300,000.00	12.74%	-	-	-	-
信达证券	-	-	-	-	-	-	-	-
财通证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-	-	-
德邦证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华泰	-	-	-	-	-	-	-	-

证券								
国新 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东海 证券	-	-	-	-	-	-	-	-

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	关于国投瑞银和嘉债券型证券投资基金基金合同生效公告	证券时报，中国证监会基金电子披露网站	2024-04-26
2	国投瑞银基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息及投资者适当性信息的公告	上海证券报，证券时报，中国证券报，证券日报，中国证监会基金电子披露网站	2024-05-24

§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

产品特有风险
<p>投资者应关注本基金单一投资者持有份额比例过高时，可能出现以下风险：</p> <p>1、赎回申请延期办理的风险 单一投资者大额赎回时易触发本基金巨额赎回的条件，中小投资者可能面临小额赎回申请也需要部分延期办理的风险。</p> <p>2、基金净值大幅波动的风险 单一投资者大额赎回时，基金管理人进行基金财产变现可能会对基金资产净值造成较大波动；单一投资者大额赎回时，相应的赎回费归入基金资产以及赎回时的份额净值的精度问题均可能引起基金份额净值出现较大波动。</p> <p>3、基金投资策略难以实现的风险 单一投资者大额赎回后，可能使基金资产净值显著降低，从而使基金在拟参与银行间市场交易等投资时受到限制，导致基金投资策略难以实现。</p> <p>4、基金财产清算（或转型）的风险 根据本基金基金合同的约定，基金合同生效后的存续期内，若连续50个工作日出现基金份额持有人数量不满200人或者基金资产净值低于5000万元情形的，基金合同将终止，并根据基金合同的约定进行基金财产清算。单一投资者大额赎回后，可能造成基金资产净值大幅缩减而直接导致触发本基金合同约定的终止及清算条款，对本基金的继续存续产生较大影响。</p> <p>5、召开基金份额持有人大会及表决时可能存在的风险 由于单一机构投资者所持有的基金份额占比较高，在召开持有人大会并对重大事项进行投票表决时，单一机构投资者将拥有高的投票权重。</p>

注：本基金本报告期无单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

《关于准予国投瑞银和嘉债券型证券投资基金注册的批复》（证监许可[2024]213 号）

《关于国投瑞银和嘉债券型证券投资基金备案确认的函》（基金成立备案函[2024]379 号）

《国投瑞银和嘉债券型证券投资基金基金合同》

《国投瑞银和嘉债券型证券投资基金托管协议》

国投瑞银基金管理有限公司营业执照、公司章程及基金管理人业务资格批件

其他在中国证监会指定媒介上公开披露的基金份额净值公告、定期报告及临时公告

12.2 存放地点

中国广东省深圳市福田区福华一路 119 号安信金融大厦 18 楼

存放网址：<http://www.ubssdic.com>

12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅。

咨询电话：国投瑞银基金管理有限公司客户服务热线 400-880-6868

国投瑞银基金管理有限公司

二〇二四年八月三十日