

# 中金恒瑞债券型集合资产管理计划 2022 年中期报告

2022 年 6 月 30 日

基金管理人：中国国际金融股份有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2022 年 8 月 30 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会及董事保证本报告中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责任。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 8 月 30 日复核了本报告中的财务指标、净值表现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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

|   |           |
|---|-----------|
| <b>§ 1 重要提示及目录</b>                      | <b>2</b>  |
| 1.1 重要提示                                | 2         |
| 1.2 目录                                  | 3         |
| <b>§ 2 基金简介</b>                         | <b>5</b>  |
| 2.1 基金基本情况                              | 5         |
| 2.2 基金产品说明                              | 5         |
| 2.3 基金管理人和基金托管人                         | 5         |
| 2.4 信息披露方式                              | 6         |
| 2.5 其他相关资料                              | 6         |
| <b>§ 3 主要财务指标和基金净值表现</b>                | <b>6</b>  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 6         |
| 3.2 基金净值表现                              | 7         |
| 3.3 其他指标                                | 8         |
| <b>§ 4 管理人报告</b>                        | <b>9</b>  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 9         |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明              | 10        |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 10        |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明             | 11        |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 11        |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 11        |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 12        |
| 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明       | 12        |
| <b>§ 5 托管人报告</b>                        | <b>12</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 12        |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 12        |
| 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见       | 12        |
| <b>§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）</b>              | <b>12</b> |
| 6.1 资产负债表                               | 12        |
| 6.2 利润表                                 | 14        |
| 6.3 净资产（基金净值）变动表                        | 15        |
| 6.4 报表附注                                | 17        |
| <b>§ 7 投资组合报告</b>                       | <b>38</b> |
| 7.1 期末基金资产组合情况                          | 38        |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合                    | 39        |
| 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       | 39        |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动                     | 39        |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合                    | 39        |

|  |           |
|--|-----------|
| 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.....    | 39        |
| 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..... | 40        |
| 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..... | 40        |
| 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.....    | 40        |
| 7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....            | 40        |
| 7.11 投资组合报告附注 .....                        | 40        |
| <b>§ 8 基金份额持有人信息 .....</b>                 | <b>41</b> |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                | 41        |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....             | 41        |
| 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.....      | 41        |
| <b>§ 9 开放式基金份额变动 .....</b>                 | <b>42</b> |
| <b>§ 10 重大事件揭示 .....</b>                   | <b>42</b> |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                     | 42        |
| 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.....      | 42        |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....          | 42        |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                       | 42        |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....                | 42        |
| 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 .....        | 42        |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....               | 43        |
| 10.8 其他重大事件 .....                          | 43        |
| <b>§ 11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>           | <b>44</b> |
| 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 .....   | 44        |
| 11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                  | 44        |
| <b>§ 12 备查文件目录 .....</b>                   | <b>44</b> |
| 12.1 备查文件目录 .....                          | 44        |
| 12.2 存放地点 .....                            | 44        |
| 12.3 查阅方式 .....                            | 44        |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                    |                    |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| 基金名称            | 中金恒瑞债券型集合资产管理计划    |                    |
| 基金简称            | 集合-中金恒瑞债券          |                    |
| 基金主代码           | 920007             |                    |
| 基金运作方式          | 契约型开放式             |                    |
| 基金合同生效日         | 2020 年 6 月 3 日     |                    |
| 基金管理人           | 中国国际金融股份有限公司       |                    |
| 基金托管人           | 中国建设银行股份有限公司       |                    |
| 报告期末基金份额总额      | 4,123,369,252.73 份 |                    |
| 基金合同存续期         | 自基金合同生效后不超过 3 年    |                    |
| 下属分级基金的基金简称     | 集合--中金恒瑞债券 A       | 集合--中金恒瑞债券 C       |
| 下属分级基金的交易代码     | 920007             | 920927             |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 750,196,031.22 份   | 3,373,173,221.51 份 |

注：本报告所述的“基金”也包括按照《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的要求进行变更后的证券公司大集合资产管理产品。

### 2.2 基金产品说明

|        |   |
|--------|---|
| 投资目标   | 本集合计划主要投资于债券资产，在保持集合计划资产流动性和严格控制集合计划资产风险的前提下，通过积极主动的管理，力争实现集合计划资产的长期稳健增值。                           |
| 投资策略   | 本计划将密切关注经济基本面、货币政策、财政政策、监管政策及国家产业政策的变化，分析资本市场环境，考量各类资产的市场流动性、风险收益特征，在各类资产之间进行动态配置，以实现集合计划资产的长期稳健增值。 |
| 业绩比较基准 | 本集合计划采用“中债总全价指数收益率”作为业绩比较基准   |
| 风险收益特征 | 本集合计划为债券型集合资产管理计划，其预期收益和预期风险通常高于货币市场基金，低于混合型基金、混合型集合资产管理计划、股票型基金、股票型集合资产管理计划。                       |

### 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      |      | 中国国际金融股份有限公司       | 中国建设银行股份有限公司      |
| 信息披露负责人 | 姓名   | 宋璐芳                | 李申                |
|         | 联系电话 | 010-65051166       | 021-60637102      |
|         | 电子邮箱 | songlf@cicc.com.cn | lishen.zh@ccb.com |
| 客户服务电话  |      | 010-65051166       | 021-60637111      |
| 传真      |      | 86(10) 65059372    | 021-60635778      |
| 注册地址    |      | 北京市建国门外大街 1 号国贸大   | 北京市西城区金融大街 25 号   |

|       |                                |                       |
|-------|--------------------------------|-----------------------|
|       | 厦 2 座 27 层及 28 层               |                       |
| 办公地址  | 北京朝阳区建国门外大街 1 号国贸 3 期 B 座 42 层 | 北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼 |
| 邮政编码  | 100004                         | 100032                |
| 法定代表人 | 沈如军                            | 田国立                   |

## 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 | www.cicc.com |
| 基金中期报告备置地点          | 基金管理人住所      |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称             | 办公地址             |
|--------|----------------|------------------|
| 注册登记机构 | 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净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2022 年 01 月 01 日-2022 年 06 月 30 日) |                  |
|---------------|--|------------------|
|               | 集合--中金恒瑞债券 A                           | 集合--中金恒瑞债券 C     |
| 本期已实现收益       | 9,051,988.44                           | 34,300,260.91    |
| 本期利润          | 8,915,864.83                           | 32,391,544.50    |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0196                                 | 0.0166           |
| 本期加权平均净值利润率   | 1.75%                                  | 1.49%            |
| 本期基金份额净值增长率   | 1.95%                                  | 1.75%            |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2022 年 6 月 30 日)                  |                  |
| 期末可供分配利润      | 96,240,493.55                          | 392,446,346.79   |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.1283                                 | 0.1163           |
| 期末基金资产净值      | 846,436,524.77                         | 3,783,839,571.89 |
| 期末基金份额净值      | 1.1283                                 | 1.1217           |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末(2022 年 6 月 30 日)                  |                  |
| 基金份额累计净值增长率   | 9.72%                                  | 9.88%            |

注：①所述集合计划业绩指标不包括持有人交易集合计划的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

②本期已实现收益指集合计划本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动损益）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损益。

③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。

## 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

集合--中金恒瑞债券 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      | 0.15%    | 0.01%       | -0.28%     | 0.05%         | 0.43% | -0.04% |
| 过去三个月      | 0.98%    | 0.01%       | 0.00%      | 0.06%         | 0.98% | -0.05% |
| 过去六个月      | 1.95%    | 0.02%       | -0.29%     | 0.08%         | 2.24% | -0.06% |
| 过去一年       | 3.71%    | 0.13%       | 1.74%      | 0.09%         | 1.97% | 0.04%  |
| 自基金合同生效起至今 | 9.72%    | 0.22%       | 0.52%      | 0.10%         | 9.20% | 0.12%  |

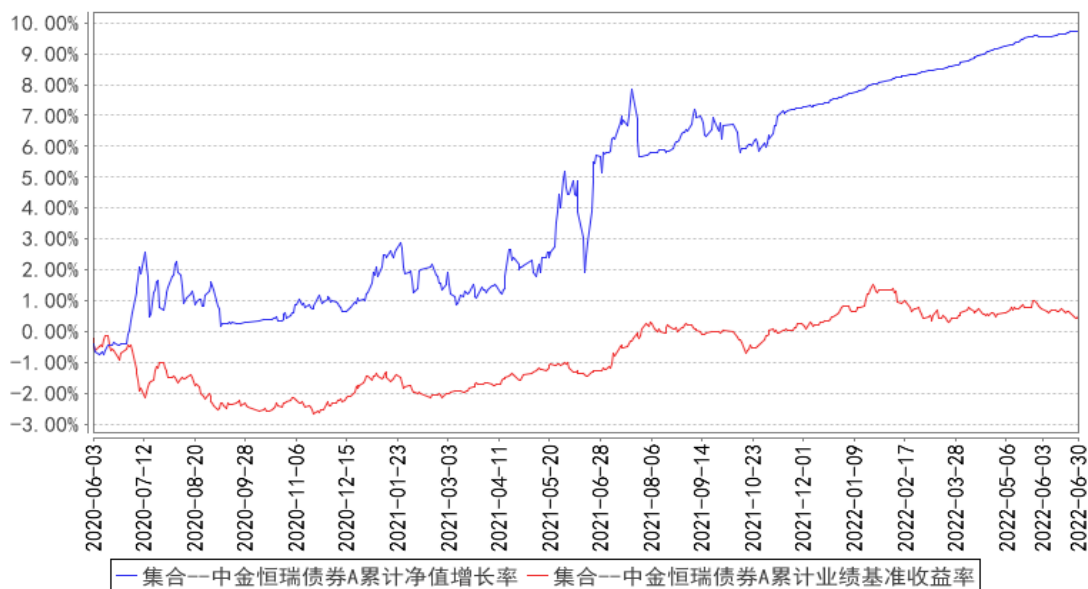
集合--中金恒瑞债券 C

| 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 | 0.11%    | 0.01%       | -0.28%     | 0.05%         | 0.39% | -0.04% |
| 过去三个月 | 0.86%    | 0.01%       | 0.00%      | 0.06%         | 0.86% | -0.05% |
| 过去六个月 | 1.75%    | 0.01%       | -0.29%     | 0.08%         | 2.04% | -0.07% |
| 过去一年  | 3.30%    | 0.13%       | 1.74%      | 0.09%         | 1.56% | 0.04%  |

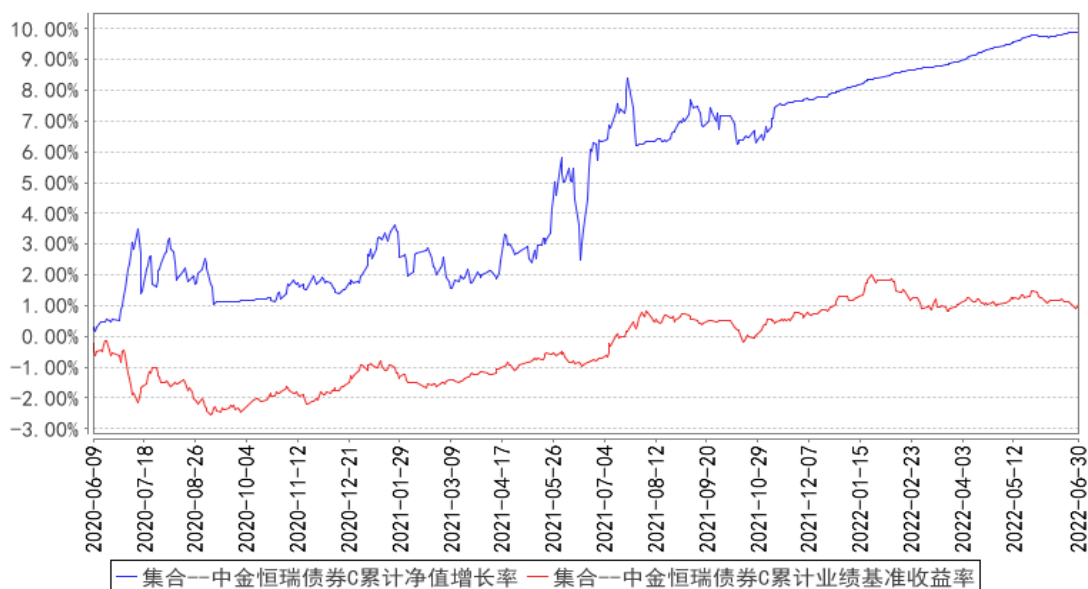
|                |       |       |       |       |       |       |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 自基金合同生效起<br>至今 | 9.88% | 0.22% | 1.02% | 0.09% | 8.86% | 0.13% |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|

### 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

集合--中金恒瑞债券A累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



集合--中金恒瑞债券C累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



### 3.3 其他指标

无。



## § 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

中国国际金融股份有限公司是中国第一家中外合资投资银行，面向国内外机构及个人客户提供综合化、一站式的全方位投资银行服务，公司成立日期：1995 年 7 月 31 日，住所为北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层。

中金公司自 2002 年开始经营资产管理业务，以全方位投资银行平台优势为依托，参照国际行业标准与国内监管要求，致力于打造多资产、多策略、跨市场的综合性资管机构。中金公司资产管理业务牌照齐全、产品丰富。拥有全国社保基金管理人、企业年金投资管理人、职业年金投资管理人、保险资金投资管理人、境内集合/单一资产管理计划、合格境内机构投资者（QDII）集合/单一资产管理、人民币合格境内机构投资者（RQDII）、人民币合格境外机构投资者（RQFII）、合格境外机构投资者（QFII）等多项业务资格，并在香港设立了独立的资产管理子公司，拥有香港 Type4 证券咨询牌照和 Type9 资产管理牌照。

中金公司根据《证券公司大集合资产管理业务适用关于规范金融机构资产管理业务的指导意见操作指引》的要求，截至 2022 年 6 月 30 日，旗下已有六只大集合产品完成公募化改造，分别为：中金恒瑞债券型集合资产管理计划、中金新锐股票型集合资产管理计划、中金安心回报灵活配置混合型集合资产管理计划、中金精选股票型集合资产管理计划、中金汇越量化对冲 3 个月定期开放灵活配置混合型集合资产管理计划、中金进取回报灵活配置混合型集合资产管理计划。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 姓名  | 职务       | 任本基金的基金经理（助理）期限 |      | 证券从业年限 | 说明  |
|-----|----------|-----------------|------|--------|---|
|     |          | 任职日期            | 离任日期 |        |   |
| 周宜夫 | 本基金的基金经理 | 2021 年 8 月 2 日  | -    | 7.7 年  | 2021 年 3 月入职中金，2016 年至 2021 年初曾任国寿养老高级固收投资经理，2014 年至 2016 年初担任方正富邦基金专户投资部投资经理，2012 年至 2014 年就职大公国际资信评估有限公司信用分析师。            |
| 安安  | 本基金的基金经理 | 2021 年 12 月 1 日 | -    | 14.0 年 | 2012 年加入中金公司固定收益部自营交易团队，从事利率债交易、利率互换、国债期货等衍生品交易，2018 年加入中金公司固收资管业务团队，现担任资产管理部固定收益投资总监。2008 年加入中银国际证券定息收益部自营交易团队，历任交易员、高级经理。 |

|     |          |                 |   |       |  |
|-----|----------|-----------------|---|-------|--|
| 臧子琪 | 本基金的基金经理 | 2021 年 12 月 1 日 | - | 6.0 年 | 2019 年加入中金公司固收资管业务团队，现担任资产管理部固定收益投资经理。2016 年加入创金合信基金，历任固定收益交易员、投资经理助理。 |
|-----|----------|-----------------|---|-------|--|

注：1. 基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，其“离职日期”为根据公司决议确定的解聘日期；

2. 非首任基金经理，其“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决议确定的聘任日期和解聘日期；

3. 本集合计划基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理；

4. 证券从业的涵义参照行业的相关规定，包括资管相关从业经历；

5. 本基金的基金经理周宜夫于 2022 年 8 月 16 日离任，公司于 2022 年 8 月 16 日发布了《中金恒瑞债券型集合资产管理计划基金经理变更公告》。

#### 4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本集合计划投资经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《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》、基金合同和其他有关法律、法规，本着诚实信用、勤勉尽责、高效的原则管理和运用基金资产，在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。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一直坚持公平对待旗下所有投资组合，严格执行证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度，规范投资、研究和交易等各相关流程，通过系统控制和人工监控等方式在各环节严格控制，确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。

本报告期内，本基金运作符合法律法规和公司公平交易制度的规定。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

本报告期内，本公司所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量未超过该证券当日成交量的 5%。

## 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

2022 年上半年债券市场短端表现强于长端。本产品主要着眼于纯债策略，积极把握利率下行机会，精选高性价比信用债，合理利用正回购杠杆以实现套息策略，并根据市场变化灵活调整久期。

后续本产品整体仍以中短久期信用债作为主要配置品种，视市场情况维持中短久期，合理平衡产品的流动性与收益性。同时，产品也会通过利率债择时的波段交易来增厚产品收益。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2022 年 06 月 30 日，本基金 A 类基金份额净值为 1.1283 元，份额累计净值为 1.7290 元，本基金 C 类基金份额净值为 1.1217 元，份额累计净值为 1.1517 元。报告期内，本基金 A 类基金份额净值增长率为 1.95%，本基金 C 类基金份额净值增长率为 1.75%，同期业绩基准增长率 -0.29%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2022 年下半年，宏观经济方面，上半年财政政策充分发力，市场对于新增的财政政策已经有比较充分的预期，下半年主要是在落实，具体落实情况仍有待观察。当前内需压力依然存在，消费端持续疲软，微观主体信心的提升仍待验证。货币政策方面，今年以来资金面持续维持宽松，背后是因为财政资金支出的增加，且实体经济运转效率对超储消耗的影响在下降。展望下半年，从总体基调上来说，货币政策走向或将仍坚持稳字当头，流动性预计依旧维持相对宽松，边际变化需要在经济表现和防风险之间调整。

具体债券市场方面，由于长期经济增速的下行，中长期利率中枢大概率随之下移，利率波动的区间或将收窄。信用方面，信用债结构分化仍未结束，信用配置仍需严控风险、精耕细作，合理挑选高性价比品种。

## 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据企业会计准则、中国证监会相关规定及集合计划合同约定，本集合计划管理人为准确、及时进行基金估值和份额净值计价，制定了集合计划估值和份额净值计价的业务管理制度，建立了估值委员会，估值委员会负责估值运作的基本原则与工作机制、会计政策、估值办法、特殊情况下的估值决策，定期对估值政策与流程进行评价。使用可靠的估值业务系统，设有完善的风险监测、控制和报告机制。本集合计划托管人审阅本集合计划管理人采用的估值原则及技术，并复核、审查集合计划资产净值和集合计划份额申购、赎回价格。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

报告期内未进行收益分配。

#### 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

报告期内，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在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。

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

本报告期，本基金托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支、等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

#### 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

本托管人复核审查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。

### § 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：中金恒瑞债券型集合资产管理计划

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产         | 附注号     | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|------------|---------|------------------------|--------------------------|
| <b>资产：</b> |         |                        |                          |
| 银行存款       | 6.4.7.1 | 11,446,127.56          | 2,449,496.78             |
| 结算备付金      |         | 51,845,855.59          | 283,526.38               |
| 存出保证金      |         | 111,688.07             | 14,724.37                |
| 交易性金融资产    | 6.4.7.2 | 4,798,058,243.09       | 151,949,985.80           |
| 其中：股票投资    |         | -                      | -                        |
| 基金投资       |         | -                      | -                        |

|               |            |                           |                             |
|---------------|------------|---------------------------|-----------------------------|
| 债券投资          |            | 4,798,058,243.09          | 143,946,785.80              |
| 资产支持证券投资      |            | -                         | 8,003,200.00                |
| 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    | 20,004,383.56             | 1,000,000.00                |
| 债权投资          | 6.4.7.5    | -                         | -                           |
| 其中：债券投资       |            | -                         | -                           |
| 资产支持证券投资      |            | -                         | -                           |
| 其他投资          |            | -                         | -                           |
| 其他债权投资        | 6.4.7.6    | -                         | -                           |
| 其他权益工具投资      | 6.4.7.7    | -                         | -                           |
| 应收清算款         |            | 38,381,682.77             | -                           |
| 应收股利          |            | -                         | -                           |
| 应收申购款         |            | 29,218,872.75             | 9,942,990.16                |
| 递延所得税资产       |            | -                         | -                           |
| 其他资产          | 6.4.7.8    | -                         | 3,596,203.81                |
| 资产总计          |            | 4,949,066,853.39          | 169,236,927.30              |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2022年6月30日</b> | <b>上年度末<br/>2021年12月31日</b> |
| <b>负 债：</b>   |            |                           |                             |
| 短期借款          |            | -                         | -                           |
| 交易性金融负债       |            | -                         | -                           |
| 衍生金融负债        | 6.4.7.3    | -                         | -                           |
| 卖出回购金融资产款     |            | 240,000,821.92            | 20,129,769.80               |
| 应付清算款         |            | 25,740,593.83             | 1,719,395.10                |
| 应付赎回款         |            | 49,436,678.16             | 313,687.72                  |
| 应付管理人报酬       |            | 1,182,610.10              | 29,226.83                   |
| 应付托管费         |            | 394,203.33                | 9,742.27                    |
| 应付销售服务费       |            | 1,305,557.70              | 34,085.57                   |
| 应付投资顾问费       |            | -                         | -                           |
| 应交税费          |            | 535,376.65                | 26,020.81                   |
| 应付利润          |            | -                         | -                           |
| 递延所得税负债       |            | -                         | -                           |
| 其他负债          | 6.4.7.9    | 194,915.04                | 185,496.59                  |
| 负债合计          |            | 318,790,756.73            | 22,447,424.69               |
| <b>净资产：</b>   |            |                           |                             |
| 实收基金          | 6.4.7.10   | 4,123,369,252.73          | 133,091,517.71              |
| 其他综合收益        | 6.4.7.11   | -                         | -                           |
| 未分配利润         | 6.4.7.12   | 506,906,843.93            | 13,697,984.90               |
| 净资产合计         |            | 4,630,276,096.66          | 146,789,502.61              |
| 负债和净资产总计      |            | 4,949,066,853.39          | 169,236,927.30              |

注：报告截止日 2022 年 06 月 30 日，基金份额总额 4,123,369,252.73 份，其中集合--中金恒瑞

债券 A 基金份额总额 750,196,031.22 份, 基金份额净值 1.1283 元。集合--中金恒瑞债券 C 基金份额总额 3,373,173,221.51 份, 基金份额净值 1.1217 元;

## 6.2 利润表

会计主体: 中金恒瑞债券型集合资产管理计划

本报告期: 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

| 项目                     | 附注号        | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年<br>6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至 2021 年<br>6 月 30 日 |
|------------------------|------------|--|---|
| <b>一、营业总收入</b>         |            | 56,277,357.53                            | 5,576,618.23                                  |
| 1. 利息收入                |            | 444,771.89                               | 2,652,832.52                                  |
| 其中: 存款利息收入             | 6.4.7.13   | 260,310.34                               | 36,278.13                                     |
| 债券利息收入                 |            | -  | 2,574,805.15                                  |
| 资产支持证券利息收入             |            | -  | -   |
| 买入返售金融资产收入             |            | 184,461.55                               | 41,749.24                                     |
| 证券出借利息收入               |            | -  | -   |
| 其他利息收入                 |            | -  | -   |
| 2. 投资收益(损失以“-”填列)      |            | 57,377,188.71                            | 518,605.34                                    |
| 其中: 股票投资收益             | 6.4.7.14   | -  | -   |
| 基金投资收益                 |            | -  | -   |
| 债券投资收益                 | 6.4.7.15   | 57,109,163.23                            | 518,605.34                                    |
| 资产支持证券投资收益             | 6.4.7.16   | 268,025.48                               | -   |
| 贵金属投资收益                | 6.4.7.17   | -  | -   |
| 衍生工具收益                 | 6.4.7.18   | -  | -   |
| 股利收益                   | 6.4.7.19   | -  | -   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益  |            | -  | -   |
| 其他投资收益                 |            | -  | -   |
| 3. 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 6.4.7.20   | -2,044,840.02                            | 2,353,708.18                                  |
| 4. 汇兑收益(损失以“-”号填列)     |            | -  | -   |
| 5. 其他收入(损失以“-”号填列)     | 6.4.7.21   | 500,236.95                               | 51,472.19                                     |
| <b>减: 二、营业总支出</b>      |            | 14,969,948.20                            | 888,934.07                                    |
| 1. 管理人报酬               | 6.4.10.2.1 | 3,910,551.13                             | 254,392.43                                    |
| 2. 托管费                 | 6.4.10.2.2 | 1,303,517.01                             | 84,797.47                                     |
| 3. 销售服务费               | 6.4.10.2.3 | 4,226,334.64                             | 244,093.40                                    |

|                            |              |                      |                     |
|----------------------------|--------------|----------------------|---------------------|
| 4. 投资顾问费                   | 6.4.10.2.1.1 | -                    | -                   |
| 5. 利息支出                    |              | 5,188,694.58         | 154,948.55          |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |              | 5,188,694.58         | 154,948.55          |
| 6. 信用减值损失                  | 6.4.7.22     | -                    | -                   |
| 7. 税金及附加                   |              | 207,337.60           | 12,730.38           |
| 8. 其他费用                    | 6.4.7.23     | 133,513.24           | 137,971.84          |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |              | <b>41,307,409.33</b> | <b>4,687,684.16</b> |
| 减：所得税费用                    |              | -                    | -                   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |              | <b>41,307,409.33</b> | <b>4,687,684.16</b> |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |              | -                    | -                   |
| <b>六、综合收益总额</b>            |              | <b>41,307,409.33</b> | <b>4,687,684.16</b> |

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：中金恒瑞债券型集合资产管理计划

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                                  | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |        |                |                  |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------|----------------|------------------|
|                                     | 实收基金                                  | 其他综合收益 | 未分配利润          | 净资产合计            |
| 一、上期期末净资产（基金净值）                     | 133,091,517.71                        | -      | 13,697,984.90  | 146,789,502.61   |
| 加：会计政策变更                            | -                                     | -      | -              | -                |
| 前期差错更正                              | -                                     | -      | -              | -                |
| 其他                                  | -                                     | -      | -              | -                |
| 二、本期期初净资产（基金净值）                     | 133,091,517.71                        | -      | 13,697,984.90  | 146,789,502.61   |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                | 3,990,277,735.02                      | -      | 493,208,859.03 | 4,483,486,594.05 |
| （一）、综合收益总额                          | -                                     | -      | 41,307,409.33  | 41,307,409.33    |
| （二）、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列） | 3,990,277,735.02                      | -      | 451,901,449.70 | 4,442,179,184.72 |

|  |                                 |        |                 |                   |
|--|---------------------------------|--------|-----------------|-------------------|
| 其中：1. 基金申购款                              | 7,599,508,268.61                | -      | 875,956,751.73  | 8,475,465,020.34  |
| 2. 基金赎回款                                 | -3,609,230,533.59               | -      | -424,055,302.03 | -4,033,285,835.62 |
| (三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列) | -                               | -      | -               | -                 |
| (四)、其他综合收益结转留存收益                         | -                               | -      | -               | -                 |
| 四、本期期末净资产(基金净值)                          | 4,123,369,252.73                | -      | 506,906,843.93  | 4,630,276,096.66  |
| 项目                                       | 上年度可比期间<br>2021年1月1日至2021年6月30日 |        |                 |                   |
|  | 实收基金                            | 其他综合收益 | 未分配利润           | 净资产合计             |
| 一、上期期末净资产(基金净值)                          | 109,655,905.82                  | -      | 4,521,529.45    | 114,177,435.27    |
| 加：会计政策变更                                 | -                               | -      | -               | -                 |
| 前期差错更正                                   | -                               | -      | -               | -                 |
| 其他                                       | -                               | -      | -               | -                 |
| 二、本期期初净资产(基金净值)                          | 109,655,905.82                  | -      | 4,521,529.45    | 114,177,435.27    |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)                     | 4,474,477.11                    | -      | 5,308,536.42    | 9,783,013.53      |
| (一)、综合收益总额                               | -                               | -      | 4,687,684.16    | 4,687,684.16      |
| (二)、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)      | 4,474,477.11                    | -      | 620,852.26      | 5,095,329.37      |
| 其中：1. 基金申购款                              | 267,733,600.28                  | -      | 13,958,415.49   | 281,692,015.77    |
| 2. 基金赎回款                                 | -263,259,123.17                 | -      | -13,337,563.23  | -276,596,686.40   |
| (三)、本期向基金份额持有人分                          | -                               | -      | -               | -                 |



|                           |                |   |              |                |
|---------------------------|----------------|---|--------------|----------------|
| 配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） |                |   |              |                |
| （四）、其他综合收益结转留存收益          | -              | - | -            | -              |
| 四、本期期末净资产（基金净值）           | 114,130,382.93 | - | 9,830,065.87 | 123,960,448.80 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.3 财务报表由下列负责人签署：

|            |            |            |
|------------|------------|------------|
| <u>徐翌成</u> | <u>赵阳光</u> | <u>赵阳光</u> |
| 基金管理人负责人   | 主管会计工作负责人  | 会计机构负责人    |

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

中金恒瑞债券型集合资产管理计划(以下简称“本基金”)由中金增强型债券收益集合资产管理计划变更而来。中金增强型债券收益集合资产管理计划为限定性集合资产管理计划,于 2008 年 12 月 10 日经中国证监会证监许可[2008]1388 号文核准设立,自 2009 年 1 月 5 日起开始募集,于 2009 年 2 月 20 日结束募集工作,并于 2009 年 2 月 26 日正式成立。由中国国际金融股份有限公司(以下简称“中金公司”)和中国建设银行股份有限公司(以下简称“中国建设银行”)作为推广机构,自 2009 年 1 月 5 日至 2009 年 2 月 20 日进行推广。中金增强型债券收益集合资产管理计划于 2009 年 2 月 26 日成立,成立之日集合计划实收份额为 738,067,730.66 份(含利息转份额 998,043.01 份),发行价格为人民币 1.00 元。该资金已由毕马威华振会计师事务所审验并出具验资报告。

根据中国证监会于 2018 年 11 月 28 日发布的《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》(证监会公告(2018)39 号)的规定,中金增强型债券收益集合资产管理计划已完成产品的规范验收并向中国证监会申请合同变更。经中国证监会批准,自 2020 年 6 月 3 日起,《中金恒瑞债券型集合资产管理计划资产管理合同》生效,原《中金增强型债券收益集合资产管理计划集合资产管理合同》同日起失效。

本基金存续期自基金合同生效日起,不得超过 3 年。本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具,包括债券(含国债、金融债、企业债、公司债、地方政府债、可转换债券(含分离交易可转换债券)、可交换债券、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据等债券)、资

产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)、国债期货、货币市场工具、现金等,以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。本基金不直接买入股票等权益类资产,也不参与新股申购和新股增发,但可持有因可转换债券转股所形成的股票,该等股票应当在其可交易之日起 15 个交易日内卖出。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为:债券资产的投资比例不低于基金资产的 80%;每个交易日日终,在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后,本基金保留的现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%,其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。如法律法规或中国证监会变更投资品种的投资比例限制,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。本基金采用“中债总全价指数收益率”作为业绩比较基准。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证监会发布的基金行业实务操作的有关规定编制,同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求,真实、完整地反映了本基金 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2022 年上半年的经营成果和基金净值变动情况。

#### 6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本基金于 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,但选择不重述比较信息。除下述会计政策外,本基金本报告期所采用的其他会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

##### 6.4.4.1 金融资产和金融负债的分类

###### (1) 金融资产的分类

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

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

买入返售金融资产等。

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产以及公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产计入“衍生金融资产”外，其他以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产计入“交易性金融资产”。

#### (2) 金融负债的分类

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

其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

#### 6.4.4.2 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；以摊余成本计量的金融资产和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券或资产支持证券已到付息期但尚未领取的利息，单独确认为应收项目。

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

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

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

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

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

#### 6.4.4.3 收入/（损失）的确认和计量

##### （1）利息收入

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

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

##### （2）投资收益

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

基金投资收益于卖出基金成交日确认，并按卖出基金成交金额扣除应结转的基金投资成本、相关交易费用与税费后的差额入账。

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

资产支持证券投资收益包括以票面利率计算的利息以及买卖资产支持证券价差收入。资产支持证券利息收入在持有期内，按资产支持证券的票面价值和预计收益率计算的利息逐日确认资产支持证券利息收入。在收到资产支持证券支付的款项时，其中属于证券投资收益的部分冲减应计利息（若有）后的差额，确认资产支持证券利息收入。买卖资产支持证券价差收入为卖出资产支持

证券交易日的成交总额扣除应结转的资产支持证券投资成本、应计利息(若有)与相关交易费用后的差额确认。

衍生工具投资收益为交易日的成交总额扣除应结转的衍生工具投资成本、相关交易费用与税费后的差额确认。

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

基金投资在持有期间应取得的红利于除权日确认为投资收益。

### (3) 公允价值变动收益

公允价值变动收益于估值日按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动形成的利得或损失确认,并于相关金融资产卖出或到期时转出计入投资收益。

### (4) 信用减值损失

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

## 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)相关规定,以及财政部、中国银行保险监督管理委员会于 2020 年 12 月 30 日发布的《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》(财会[2020]22 号),公募证券投资基金自 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本基金在编制本中期财务报表时已采用新金融工具准则,并采用准则允许的实务简便方法,调整期初基金净值,2021 年的比较数据将不作重述。

于首次执行日,本基金因执行新金融工具准则调减期初基金净值人民币 0.00 元,本基金执行新金融工具准则的影响如下:

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融工具包括银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、应收利息、应收申购款、卖出回购金融资产款、应付证券清算款、应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付销售服务费、应付交易费用、应交税费、应付利息、其他负债,金额分别为人民币 2,449,496.78 元、人民币 283,526.38 元、人民币 14,724.37 元、人民币 1,000,000.00 元、人民币 3,596,203.81 元、人民币 9,942,990.16 元、人民币 20,129,769.80 元、人民币 1,719,395.10 元、人民币 313,687.72 元、人民币 29,226.83 元、人民币 9,742.27 元、人

人民币 34,085.57 元、人民币 8,652.58 元、人民币 26,020.81 元、人民币 7,544.01 元、人民币 169,300.00 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融工具包括银行存款、结算备付金、存出保证金、应收证券清算款、其他资产-应收利息、应收申购款、应付证券清算款、应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付销售服务费、应交税费、其他负债，本基金将基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中，并反映在银行存款、结算备付金、存出保证金等项目中，不单独列示应收利息项目或应付利息项目。新金融工具准则下，银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、其他资产-应收利息、应收申购款、卖出回购金融资产款、应付证券清算款、应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付销售服务费、应交税费、其他负债的金额分别为人民币 2,450,283.81 元、人民币 283,666.74 元、人民币 14,731.63 元、人民币 1,000,000.00 元、0.00 元、人民币 9,942,990.16 元、人民币 20,129,769.80 元、人民币 1,719,395.10 元、人民币 313,687.72 元、人民币 29,226.83 元、人民币 9,742.27 元、人民币 34,085.57 元、人民币 26,020.81 元、人民币 185,496.59 元。

原金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融工具为交易性金融资产，金额为人民币 151,949,985.80 元。新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融工具为交易性金融资产，金额为人民币 155,545,254.96 元。

#### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

#### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计差错更正。

#### 6.4.6 税项

本基金目前比照证券投资基金的相关税务法规及其他相关国内税务法规计提和缴纳税款，主要税项列示如下：

(1) 根据财政部和国家税务总局 2017 年 6 月 30 日发布的《关于资管产品增值税有关问题的通知》，2018 年 1 月 1 日起，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，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税；对资管产品在 2018 年 1 月 1 日(含)以后运营过程中缴纳的增值税，分别按照资管产品管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

(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，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不缴纳企业所得税。

(3) 对基金从事 A 股买卖，出让方按 0.10% 的税率缴纳证券(股票)交易印花税，对受让方不

再缴纳印花税。

(4) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价，暂免予缴纳印花税、企业所得税。

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目           | 本期末<br>2022年6月30日 |
|--------------|-------------------|
| 活期存款         | 11,446,127.56     |
| 等于：本金        | 11,441,288.88     |
| 加：应计利息       | 4,838.68          |
| 减：坏账准备       | -                 |
| 定期存款         | -                 |
| 等于：本金        | -                 |
| 加：应计利息       | -                 |
| 减：坏账准备       | -                 |
| 其中：存款期限1个月以内 | -                 |
| 存款期限1-3个月    | -                 |
| 存款期限3个月以上    | -                 |
| 其他存款         | -                 |
| 等于：本金        | -                 |
| 加：应计利息       | -                 |
| 减：坏账准备       | -                 |
| 合计           | 11,446,127.56     |

##### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2022年6月30日 |                  |                |                  |               |
|---------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|
|               | 成本                | 应计利息             | 公允价值           | 公允价值变动           |               |
| 股票            | -                 | -                | -              | -                |               |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | -                 | -                | -              | -                |               |
| 债券            | 交易所市场             | 1,305,966,670.78 | 34,561,016.98  | 1,340,829,892.98 | 302,205.22    |
|               | 银行间市场             | 3,380,413,242.15 | 79,115,250.11  | 3,457,228,350.11 | -2,300,142.15 |
|               | 合计                | 4,686,379,912.93 | 113,676,267.09 | 4,798,058,243.09 | -1,997,936.93 |
| 资产支持证券        | -                 | -                | -              | -                |               |
| 基金            | -                 | -                | -              | -                |               |
| 其他            | -                 | -                | -              | -                |               |

|    |                  |                |                  |               |
|----|------------------|----------------|------------------|---------------|
| 合计 | 4,686,379,912.93 | 113,676,267.09 | 4,798,058,243.09 | -1,997,936.93 |
|----|------------------|----------------|------------------|---------------|

#### 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

单位：人民币元

| 项目    | 本期末<br>2022年6月30日 |           |
|-------|-------------------|-----------|
|       | 账面余额              | 其中：买断式逆回购 |
| 交易所市场 | -                 | -         |
| 银行间市场 | 20,004,383.56     | -         |
| 合计    | 20,004,383.56     | -         |

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

##### 6.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

#### 6.4.7.5 债权投资

无。

#### 6.4.7.6 其他债权投资

无。

#### 6.4.7.7 其他权益工具投资

无。

#### 6.4.7.8 其他资产

无。

#### 6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2022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      | 106,271.88        |
| 其中：交易所市场    | -                 |
| 银行间市场       | 106,271.88        |
| 应付利息        | -                 |
| 预提费用        | 88,643.16         |



|    |            |
|----|------------|
| 合计 | 194,915.04 |
|----|------------|

## 6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

## 集合-中金恒瑞债券 A

| 项目            | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |                  |
|---------------|----------------------------|------------------|
|               | 基金份额（份）                    | 账面金额             |
| 上年度末          | 16,378,948.47              | 16,378,948.47    |
| 本期申购          | 1,062,434,082.37           | 1,062,434,082.37 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -328,616,999.62            | -328,616,999.62  |
| 基金拆分/份额折算前    | -                          | -                |
| 基金拆分/份额折算调整   | -                          | -                |
| 本期申购          | -                          | -                |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                          | -                |
| 本期末           | 750,196,031.22             | 750,196,031.22   |

## 集合-中金恒瑞债券 C

| 项目            | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |                   |
|---------------|----------------------------|-------------------|
|               | 基金份额（份）                    | 账面金额              |
| 上年度末          | 116,712,569.24             | 116,712,569.24    |
| 本期申购          | 6,537,074,186.24           | 6,537,074,186.24  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -3,280,613,533.97          | -3,280,613,533.97 |
| 基金拆分/份额折算前    | -                          | -                 |
| 基金拆分/份额折算调整   | -                          | -                 |
| 本期申购          | -                          | -                 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                          | -                 |
| 本期末           | 3,373,173,221.51           | 3,373,173,221.51  |

## 6.4.7.11 其他综合收益

无。

## 6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

## 集合-中金恒瑞债券 A

| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分          | 未分配利润合计        |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 本期期初           | 2,675,842.61   | -929,002.17    | 1,746,840.44   |
| 本期利润           | 9,051,988.44   | -136,123.61    | 8,915,864.83   |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 126,338,833.94 | -40,761,045.66 | 85,577,788.28  |
| 其中：基金申购款       | 185,216,284.44 | -59,016,470.91 | 126,199,813.53 |
| 基金赎回款          | -58,877,450.50 | 18,255,425.25  | -40,622,025.25 |
| 本期已分配利润        | -              | -              | -              |
| 本期末            | 138,066,664.99 | -41,826,171.44 | 96,240,493.55  |

## 集合--中金恒瑞债券 C

| 项目             | 已实现部分           | 未实现部分          | 未分配利润合计         |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 本期期初           | 11,432,300.24   | 518,844.22     | 11,951,144.46   |
| 本期利润           | 34,300,260.91   | -1,908,716.41  | 32,391,544.50   |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 346,713,785.64  | 19,609,875.78  | 366,323,661.42  |
| 其中：基金申购款       | 711,702,908.00  | 38,054,030.20  | 749,756,938.20  |
| 基金赎回款          | -364,989,122.36 | -18,444,154.42 | -383,433,276.78 |
| 本期已分配利润        | -               | -              | -               |
| 本期末            | 392,446,346.79  | 18,220,003.59  | 410,666,350.38  |

## 6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 活期存款利息收入  | 75,280.77                  |
| 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 | 184,576.68                 |
| 其他        | 452.89                     |
| 合计        | 260,310.34                 |

## 6.4.7.14 股票投资收益

无。

## 6.4.7.15 债券投资收益

## 6.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                           | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|------------------------------|----------------------------|
| 债券投资收益——利息收入                 | 59,691,876.26              |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | -2,582,713.03              |
| 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                           | 57,109,163.23              |

## 6.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                   | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|----------------------|----------------------------|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额 | 6,336,647,058.78           |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成  | 6,200,074,513.84           |

|          |                |
|----------|----------------|
| 本总额      |                |
| 减：应计利息总额 | 139,013,289.71 |
| 减：交易费用   | 141,968.26     |
| 买卖债券差价收入 | -2,582,713.03  |

注：卖出债券成交总额中扣除了债券投资收益中增值税的影响。

#### 6.4.7.16 资产支持证券投资收益

##### 6.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                           | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|------------------------------|----------------------------|
| 资产支持证券投资收益——利息收入             | 262,828.11                 |
| 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券<br>差价收入 | 5,197.37                   |
| 资产支持证券投资收益——赎回差价收入           | -                          |
| 资产支持证券投资收益——申购差价收入           | -                          |
| 合计                           | 268,025.48                 |

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

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|----------------|----------------------------|
| 卖出资产支持证券成交总额   | 61,862,824.82              |
| 减：卖出资产支持证券成本总额 | 60,009,911.23              |
| 减：应计利息总额       | 1,847,145.21               |
| 减：交易费用         | 571.01                     |
| 资产支持证券投资收益     | 5,197.37                   |

注：卖出资产支持证券成交总额中扣除了债券投资收益中增值税的影响。

#### 6.4.7.17 贵金属投资收益

无。

#### 6.4.7.18 衍生工具收益

无。

#### 6.4.7.19 股利收益

无。

#### 6.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | -2,046,421.66              |

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| 股票投资                   | -             |
| 债券投资                   | -2,044,661.66 |
| 资产支持证券投资               | -1,760.00     |
| 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 | -1,581.64     |
| 合计                     | -2,044,840.02 |

#### 6.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 基金赎回费收入 | 500,236.95                 |
| 合计      | 500,236.95                 |

#### 6.4.7.22 信用减值损失

无。

#### 6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 审计费用    | 19,835.79                  |
| 信息披露费   | 59,507.37                  |
| 证券出借违约金 | -                          |
| 银行费用    | 35,570.08                  |
| 账户维护费   | 18,600.00                  |
| 合计      | 133,513.24                 |

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 6.4.9 关联方关系

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

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方无变化。

#### 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          |
|----------------------|------------------|
| 中国国际金融股份有限公司（“中金公司”） | 基金管理人、基金销售机构     |
| 中国建设银行股份有限公司（“建设银行”） | 基金托管人            |
| 中国中金财富证券有限公司（“中金财富”） | 基金管理人的子公司、基金销售机构 |

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均根据正常的商业交易条件进行，并以一般交易价格为定价基础。

##### 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

无。

###### 6.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |                         | 上年度可比期间<br>2021年1月1日至2021年6月30日 |                         |
|-------|----------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|
|       | 成交金额                       | 占当期债券<br>成交总额的比例<br>(%) | 成交金额                            | 占当期债券<br>成交总额的比例<br>(%) |
| 中金公司  | 3,349,339,750.93           | 100.00                  | 653,462,548.30                  | 100.00                  |

###### 6.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |                           | 上年度可比期间<br>2021年1月1日至2021年6月30日 |                           |
|-------|----------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------|
|       | 成交金额                       | 占当期债券回购<br>成交总额的比例<br>(%) | 成交金额                            | 占当期债券回购<br>成交总额的比例<br>(%) |
| 中金公司  | 33,176,512,000.00          | 100.00                    | 888,600,000.00                  | 100.00                    |

###### 6.4.10.1.4 权证交易

无。

###### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

##### 6.4.10.2 关联方报酬

###### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2022年1月1日至2022年6<br>月30日 | 上年度可比期间<br>2021年1月1日至2021年<br>6月30日 |
|-----------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 3,910,551.13                   | 254,392.43                          |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 1,812,214.51                   | 92,722.10                           |

注：支付基金管理人中金公司的管理人报酬按前一日基金资产净值的 0.30% 的年费率计提，逐日计提并按月支付。其计算公式为：日管理人报酬=前一日基金资产净值×0.30%/当年天数。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6<br>月 30 日 | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至 2021 年<br>6 月 30 日 |
|----------------|--|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 1,303,517.01                             | 84,797.47                                     |

注：支付托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率计提，逐日计提并按月支付。其计算公式为：日托管费=前一日基金资产净值×0.10%/当年天数。

#### 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<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日      |              |              |
|----------------|--|--------------|--------------|
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                           |              |              |
|                | 集合--中金恒瑞债券 A                               | 集合--中金恒瑞债券 C | 合计           |
| 中金财富           | -  | 3,993,371.70 | 3,993,371.70 |
| 中金公司           | -  | -            | -            |
| 合计             | -  | 3,993,371.70 | 3,993,371.70 |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |              |              |
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                           |              |              |
|                | 集合--中金恒瑞债券 A                               | 集合--中金恒瑞债券 C | 合计           |
| 中金财富           | -  | 1,727.79     | 1,727.79     |
| 中金公司           | -  | 1,959.70     | 1,959.70     |
| 合计             | -  | 3,687.49     | 3,687.49     |

注：支付销售机构的销售服务费按前一日 C 类基金份额资产净值 0.40% 的年费率计提，按月支付。A 类基金份额不收取销售服务费。其计算公式为：日销售服务费=前一日 C 类资产净值×0.40%/当年天数。

#### 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

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自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<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |           | 上年度可比期间<br>2021年1月1日至2021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    |
| 中国建设银行股份有限公司 | 11,446,127.56              | 75,280.77 | 5,201,688.70                    | 29,107.39 |

注：本基金的银行存款由托管行中国建设银行保管，按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

无。

#### 6.4.11 利润分配情况

报告期内，本基金未实施利润分配。

#### 6.4.12 期末(2022年6月30日)本基金持有的流通受限证券

无。

##### 6.4.12.1 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.1.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 6 月 30 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额是 10,000,821.92 元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

| 债券代码      | 债券名称           | 回购到期日          | 期末估值单价 | 数量（张）   | 期末估值总额        |
|-----------|----------------|----------------|--------|---------|---------------|
| 102000071 | 20 衡阳城投 MTN001 | 2022 年 7 月 1 日 | 100.79 | 106,000 | 10,683,740.00 |
| 合计        |                |                |        | 106,000 | 10,683,740.00 |

#### 6.4.12.1.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 6 月 30 日止, 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 230,000,000.00 元, 已分别于 2022 年 7 月 1 日、2022 年 7 月 4 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。

#### 6.4.12.2 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

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括市场风险、流动性风险及信用风险。本基金管理人制定了相应的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。

本基金管理人建立了由风险管理部、内部审计部、法律合规部组成的风险控制职能部门, 独立开展对业务和相关操作的风险评价。风险管理部、内部审计部、法律合规部等互相配合, 建立信息沟通机制, 从事前、事中、事后全面进行业务风险监控。此外, 业务部门也建立了自身的内部控制机制, 主要由授权体系和业务后台部门信息监控机制组成。

##### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任, 或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息, 导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的银行存款存放于中国建设银行, 该行为本基金的基金托管人, 与该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与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算, 在银行间同业市场交易前对交易对手进行信用评估, 以控制相应的信用风险。

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

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位: 人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------------|--------------------------|
| A-1    | 701,241,800.00         | 47,025,000.00            |
| A-1 以下 | -                      | -                        |
| 未评级    | -                      | 4,961,448.00             |
| 合计     | 701,241,800.00         | 51,986,448.00            |



**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**

无。

**6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资**

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2022年6月30日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA    | 1,762,620,480.00  | 28,129,680.00       |
| AAA 以下 | 1,976,372,300.00  | 61,575,000.00       |
| 未评级    | 244,147,396.00    | 2,255,657.80        |
| 合计     | 3,983,140,176.00  | 91,960,337.80       |

**6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2022年6月30日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA    | -                 | -                   |
| AAA 以下 | -                 | 8,003,200.00        |
| 未评级    | -                 | -                   |
| 合计     | -                 | 8,003,200.00        |

**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**

流动性风险是在市场或持有资产流动性不足的情况下，基金管理人可能无法迅速、低成本地调整基金投资组合，从而对基金收益造成不利影响。流动性风险一般存在两种形式：资产变现风险和现金流风险。

**(1) 资产变现风险**

资产变现风险是指由于基金持有的某个券种的头寸相对于市场正常的交易量过大，或由于停牌造成交易无法在当前的市场价格下成交。本基金管理人应用定量方法对各持仓品种的变现能力进行测算和分析，以对资产变现风险进行管理。

**(2) 现金流风险**

现金流风险是指基金因现金流不足导致无法应对正常基金支付义务的风险。本基金管理人对基金每日和每周净赎回比例进行测算和分析，以对该风险进行跟踪和管理。此外，本基金管理人建立了现金头寸控制机制，以确保赎回款项的及时支付。

#### 6.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

#### 6.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

在日常运作中，本基金的流动性安排能够与基金合同约定的申购赎回安排以及投资者的申购赎回规律相匹配。

在资产端，本基金主要投资于基金合同约定的具有良好流动性的金融工具。基金管理人持续监测本基金持有资产的市场交易量、交易集中度等涉及资产流动性水平的风险指标，并定期开展压力测试，详细评估在不同的压力情景下资产变现情况的变化。

在负债端，基金管理人持续监测本基金开放期内投资者历史申购、投资者类型和结构变化等数据，审慎评估不同市场环境可能带来的投资者潜在赎回需求，当市场环境或投资者结构发生变化时，及时调整组合资产结构及比例，预留充足现金头寸，保持基金资产可变现规模和期限与负债赎回规模和期限的匹配。

如遭遇极端市场情形或投资者非预期巨额赎回情形，基金管理人将采用本基金合同约定的赎回申请处理方式及其他各类流动性风险管理工具，控制极端情况下的潜在流动性风险。

#### 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

利率风险是指由于市场利率变动导致金融工具的公允价值或现金流量发生波动，由此带来基金收益的不确定性。利率敏感性金融工具面临因市场利率上升而导致公允价值下降的风险。市场利率的变化还将带来票息的再投资风险，对基金的收益造成影响。

本基金管理人在利率风险管理方面，定期监控本基金面临的利率风险敞口，并通过调整基金投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2022年6月30日 | 1年以内             | 1-5年           | 5年以上 | 不计息 | 合计               |
|-------------------|------------------|----------------|------|-----|------------------|
| 资产                |                  |                |      |     |                  |
| 银行存款              | 11,446,127.56    | -              | -    | -   | 11,446,127.56    |
| 结算备付金             | 51,845,855.59    | -              | -    | -   | 51,845,855.59    |
| 存出保证金             | 111,688.07       | -              | -    | -   | 111,688.07       |
| 交易性金融资产           | 4,219,679,072.93 | 578,379,170.16 | -    | -   | 4,798,058,243.09 |
| 买入返售金融资产          | 20,004,383.56    | -              | -    | -   | 20,004,383.56    |

|                          |                  |                |       |                |                  |
|--------------------------|------------------|----------------|-------|----------------|------------------|
| 应收申购款                    | -                | -              | -     | 29,218,872.75  | 29,218,872.75    |
| 应收清算款                    | -                | -              | -     | 38,381,682.77  | 38,381,682.77    |
| 资产总计                     | 4,303,087,127.71 | 578,379,170.16 | -     | 67,600,555.52  | 4,949,066,853.39 |
| 负债                       |                  |                |       |                |                  |
| 应付赎回款                    | -                | -              | -     | 49,436,678.16  | 49,436,678.16    |
| 应付管理人报酬                  | -                | -              | -     | 1,182,610.10   | 1,182,610.10     |
| 应付托管费                    | -                | -              | -     | 394,203.33     | 394,203.33       |
| 应付清算款                    | -                | -              | -     | 25,740,593.83  | 25,740,593.83    |
| 卖出回购金融资产款                | 240,000,821.92   | -              | -     | -              | 240,000,821.92   |
| 应付销售服务费                  | -                | -              | -     | 1,305,557.70   | 1,305,557.70     |
| 应交税费                     | -                | -              | -     | 535,376.65     | 535,376.65       |
| 其他负债                     | -                | -              | -     | 194,915.04     | 194,915.04       |
| 负债总计                     | 240,000,821.92   | -              | -     | 78,789,934.81  | 318,790,756.73   |
| 利率敏感度缺口                  | 4,063,086,305.79 | 578,379,170.16 | -     | -11,189,379.29 | 4,630,276,096.66 |
| 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 | 1 年以内            | 1-5 年          | 5 年以上 | 不计息            | 合计               |
| 资产                       |                  |                |       |                |                  |
| 银行存款                     | 2,449,496.78     | -              | -     | -              | 2,449,496.78     |
| 结算备付金                    | 283,526.38       | -              | -     | -              | 283,526.38       |
| 存出保证金                    | 14,724.37        | -              | -     | -              | 14,724.37        |
| 交易性金融资产                  | 119,562,485.80   | 32,387,500.00  | -     | -              | 151,949,985.80   |
| 买入返售金融资产                 | 1,000,000.00     | -              | -     | -              | 1,000,000.00     |
| 应收申购款                    | -                | -              | -     | 9,942,990.16   | 9,942,990.16     |
| 其他资产                     | -                | -              | -     | 3,596,203.81   | 3,596,203.81     |
| 资产总计                     | 123,310,233.33   | 32,387,500.00  | -     | 13,539,193.97  | 169,236,927.30   |
| 负债                       |                  |                |       |                |                  |
| 应付赎回款                    | -                | -              | -     | 313,687.72     | 313,687.72       |
| 应付管理人报酬                  | -                | -              | -     | 29,226.83      | 29,226.83        |
| 应付托管费                    | -                | -              | -     | 9,742.27       | 9,742.27         |
| 应付证券清算款                  | -                | -              | -     | 1,719,395.10   | 1,719,395.10     |
| 卖出回购金融资产款                | 20,129,769.80    | -              | -     | -              | 20,129,769.80    |
| 应付销售服务费                  | -                | -              | -     | 34,085.57      | 34,085.57        |
| 应交税费                     | -                | -              | -     | 26,020.81      | 26,020.81        |
| 其他负债                     | -                | -              | -     | 185,496.59     | 185,496.59       |
| 负债总计                     | 20,129,769.80    | -              | -     | 2,317,654.89   | 22,447,424.69    |
| 利率敏感度缺口                  | 103,180,463.53   | 32,387,500.00  | -     | 11,221,539.08  | 146,789,502.61   |

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

|    |  |
|----|--|
| 假设 | 1、该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有固定收益类资产的利率风险状况测算的理论变动值对基金资产净值的影响金额。 |
|----|--|

|    |  |                             |                        |
|----|--|-----------------------------|------------------------|
|    | 2、假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他市场变量均不发生变化。 |                             |                        |
|    | 3、此项影响并未考虑基金经理为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。       |                             |                        |
|    | 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（2022 年 6 月 30 日）        | 上年度末（2021 年 12 月 31 日） |
| 分析 | 市场利率下降 25 个基点                            | 5,769,526.55                | 203,037.55             |
|    | 市场利率上升 25 个基点                            | -5,769,526.55               | -203,037.55            |

#### 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。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

##### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

无。

##### 6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

无。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素发生变动时产生的价格波动风险。本基金的其他价格风险主要为市场价格变化或波动所引起的债券等资产损失的可能性。

本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险。此外，本基金管理人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进行风险度量和分析，以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<br>2022 年 6 月 30 日 |               | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |               |
|--------------|------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
|              | 公允价值                   | 占基金资产净值比例 (%) | 公允价值                     | 占基金资产净值比例 (%) |
| 交易性金融资产—股票投资 | -                      | -             | -                        | -             |
| 交易性金融资产—基金投资 | -                      | -             | -                        | -             |

|               |                  |        |                |        |
|---------------|------------------|--------|----------------|--------|
| 交易性金融资产—债券投资  | 4,684,381,976.00 | 101.17 | 151,949,985.80 | 103.52 |
| 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            | 4,684,381,976.00 | 101.17 | 151,949,985.80 | 103.52 |

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| 假设 | 除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变 |                             |                   |
|----|----------------------|-----------------------------|-------------------|
|    | 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（2022年6月30日）             | 上年度末（2021年12月31日） |
| 分析 | 业绩比较基准上升 5%          | 234,219,098.80              | 7,597,499.29      |
|    | 业绩比较基准下降 5%          | 234,219,098.80              | -7,597,499.29     |

#### 6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

#### 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<br>2022年6月30日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|---------------|-------------------|---------------------|
| 第一层次          | -                 | -                   |
| 第二层次          | 4,798,058,243.09  | 151,949,985.80      |

|      |                  |                |
|------|------------------|----------------|
| 第三层次 | -                | -              |
| 合计   | 4,798,058,243.09 | 151,949,985.80 |

#### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃包括涨跌停时的交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第二层级或第三层级，上述事项解除时将相关证券的公允价值列入第一层级。

#### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2022 年 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

#### 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              | -                | -             |
|    | 其中：股票             | -                | -             |
| 2  | 基金投资              | -                | -             |
| 3  | 固定收益投资            | 4,798,058,243.09 | 96.95         |
|    | 其中：债券             | 4,798,058,243.09 | 96.95         |
|    | 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          | 20,004,383.56    | 0.40          |
|    | 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      | 63,291,983.15    | 1.28          |
| 8  | 其他各项资产            | 67,712,243.59    | 1.37          |
| 9  | 合计                | 4,949,066,853.39 | 100.00        |

## 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

## 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

## 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

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

无。

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

无。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

无。

## 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      | 246,821,678.01   | 5.33          |
| 2  | 央行票据      | -                | -             |
| 3  | 金融债券      | -                | -             |
|    | 其中：政策性金融债 | -                | -             |
| 4  | 企业债券      | 1,422,703,317.64 | 30.73         |
| 5  | 企业短期融资券   | 713,837,756.18   | 15.42         |
| 6  | 中期票据      | 2,414,592,152.63 | 52.15         |
| 7  | 可转债（可交换债） | -                | -             |
| 8  | 同业存单      | -                | -             |
| 9  | 其他        | 103,338.63       | 0.00          |
| 10 | 合计        | 4,798,058,243.09 | 103.62        |

## 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  | 101901411 | 19 广州金控 MTN001 | 1,000,000 | 103,306,931.51 | 2.23          |
| 2  | 101801465 | 18 天津港 MTN002  | 900,000   | 93,888,887.67  | 2.03          |
| 3  | 102000071 | 20 衡阳城投 MTN001 | 900,000   | 92,293,643.84  | 1.99          |

|   |           |                   |         |               |      |
|---|-----------|-------------------|---------|---------------|------|
| 4 | 101901641 | 19 蚌埠城投<br>MTN002 | 800,000 | 82,472,109.59 | 1.78 |
| 5 | 101901044 | 19 黄冈城投<br>MTN001 | 700,000 | 72,743,520.55 | 1.57 |

#### 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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

#### 7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末无国债期货投资。

#### 7.11 投资组合报告附注

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

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

##### 7.11.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

##### 7.11.3 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 | 111,688.07    |
| 2  | 应收清算款 | 38,381,682.77 |
| 3  | 应收股利  | -             |
| 4  | 应收利息  | -             |
| 5  | 应收申购款 | 29,218,872.75 |
| 6  | 其他应收款 | -             |
| 7  | 待摊费用  | -             |
| 8  | 其他    | -             |
| 9  | 合计    | 67,712,243.59 |

##### 7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有的处于转股期的可转换债券。

##### 7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。



### 7.11.6 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 (%) |
| 集合--中金恒瑞债券 A | 885       | 847,679.13 | 394,596,688.03 | 52.60      | 355,599,343.19   | 47.40      |
| 集合--中金恒瑞债券 C | 19,629    | 171,846.41 | 263,702,889.21 | 7.82       | 3,109,470,332.30 | 92.18      |
| 合计           | 20,395    | 202,175.50 | 658,299,577.24 | 15.97      | 3,465,069,675.49 | 84.03      |

### 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 | 集合--中金恒瑞债券 A | 4,861.22   | 0.0006       |
|                  | 集合--中金恒瑞债券 C | 505,893.04 | 0.0150       |
|                  | 合计           | 510,754.26 | 0.0124       |

### 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持有本开放式基金 | 集合--中金恒瑞债券 A | 0                  |
|                                | 集合--中金恒瑞债券 C | 0                  |
|                                | 合计           | 0                  |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                | 集合--中金恒瑞债券 A | 0                  |
|                                | 集合--中金恒瑞债券 C | 0                  |
|                                | 合计           | 0                  |

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目                                    | 集合--中金恒瑞债券 A     | 集合--中金恒瑞债券 C     |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 基金合同生效日<br>(2020 年 6 月 3 日)<br>基金份额总额 | 104,512,919.77   | -                |
| 本报告期期初基金份额总额                          | 16,378,948.47    | 116,712,569.24   |
| 本报告期基金总申购份额                           | 1,062,434,082.37 | 6,537,074,186.24 |
| 减：本报告期基金总赎回份额                         | 328,616,999.62   | 3,280,613,533.97 |
| 本报告期基金拆分变动份额                          | -                | -                |
| 本报告期期末基金份额总额                          | 750,196,031.22   | 3,373,173,221.51 |

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本集合计划未召开份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金管理人未发生重大人事变动。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

本报告期内无涉及本基金管理人基金管理业务、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未发生改变

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效日起聘请德勤华永会计师事务所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

本报告期内，本基金管理人资产管理业务及其高级管理人员、托管人的托管业务部门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

无。

### 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 |                 |
|------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------|-----------------|
|      | 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(%) |
| 中金公司 | 3,544,339,750.93 | 100.00          | 33,176,512,000.00 | 100.00            | -    | -               |

## 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  | 关于中金恒瑞债券型集合资产管理计划增加侧袋机制的公告                     | 中国证监会规定报刊及网站 | 2022年1月1日  |
| 2  | 关于新增上海万得基金销售有限公司为旗下部分大集合产品代销机构的公告              | 中国证监会规定网站    | 2022年1月24日 |
| 3  | 中金恒瑞债券型集合资产管理计划暂停大额申购、大额转换转入、大额定期定额投资业务公告      | 中国证监会规定报刊及网站 | 2022年1月28日 |
| 4  | 中国国际金融股份有限公司关于新增南京苏宁基金销售有限公司为旗下部分大集合产品代销机构的公告  | 中国证监会规定网站    | 2022年2月18日 |
| 5  | 中国国际金融股份有限公司关于新增浙江同花顺基金销售有限公司为旗下部分大集合产品代销机构的公告 | 中国证监会规定网站    | 2022年4月18日 |
| 6  | 中金恒瑞债券型集合资产管理计划暂停大额申购、大额转换转入、大额定期定额投资业务公告      | 中国证监会规定报刊及网站 | 2022年4月25日 |
| 7  | 中金恒瑞债券型集合资产管理计划暂停大额申购、大额转换转入、大额定期定额投资业务公告      | 中国证监会规定报刊及网站 | 2022年5月13日 |
| 8  | 中金恒瑞债券型集合资产管理计划暂停大额申购、大额转换转入、大额定期定额投资业务公告      | 中国证监会规定报刊及网站 | 2022年5月23日 |
| 9  | 中金恒瑞债券型集合资产管理计划恢复申购、大额申购、转换转入、大额转换转入、定期定额投资公告  | 中国证监会规定报刊及网站 | 2022年6月8日  |

## § 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

无

### 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

- (一) 关于准予中金增强型债券收益集合资产管理计划合同变更的回函
- (二) 中金恒瑞债券型集合资产管理计划资产管理合同
- (三) 中金恒瑞债券型集合资产管理计划招募说明书
- (四) 中金恒瑞债券型集合资产管理计划托管协议
- (五) 法律意见书
- (六) 管理人业务资格批件、营业执照
- (七) 托管人业务资格批件、营业执照
- (八) 报告期内披露的各项公告

### 12.2 存放地点

北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸 3 期 B 座 42 层。

### 12.3 查阅方式

投资者可到管理人办公场所或管理人网站免费查阅备查文件。

投资者对本报告如有疑问，可咨询本管理人。

咨询电话：800-810-8802（固话用户免费） | （010）6505-0105（直线）

公司网址：[www.cicc.com](http://www.cicc.com)

中国国际金融股份有限公司

2022 年 8 月 30 日