

民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券  
投资基金  
2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：民生加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：2024 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、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 08 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 01 月 01 日起至 2024 年 06 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 .....                         | 6         |
| 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         |
| <b>§ 4 管理人报告</b> .....                        | <b>8</b>  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况 .....                        | 8         |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 .....              | 9         |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 .....                 | 9         |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 .....             | 10        |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....             | 10        |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....                | 10        |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....                 | 11        |
| 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 .....       | 11        |
| <b>§ 5 托管人报告</b> .....                        | <b>11</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明 .....                  | 11        |
| 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 ..... | 11        |
| 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 .....      | 11        |
| <b>§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....              | <b>11</b> |
| 6.1 资产负债表 .....                               | 11        |
| 6.2 利润表 .....                                 | 13        |
| 6.3 净资产变动表 .....                              | 14        |
| 6.4 报表附注 .....                                | 16        |
| <b>§ 7 投资组合报告</b> .....                       | <b>36</b> |
| 7.1 期末基金资产组合情况 .....                          | 36        |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....                    | 36        |
| 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 .....       | 36        |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....                     | 36        |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....                    | 37        |
| 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 .....      | 37        |
| 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 .....   | 37        |
| 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 .....   | 37        |

|  |           |
|--|-----------|
| 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 ..... | 37        |
| 7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....          | 37        |
| 7.11 投资组合报告附注 .....                      | 38        |
| <b>§ 8 基金份额持有人信息 .....</b>               | <b>38</b> |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....              | 38        |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....           | 39        |
| 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 .....   | 39        |
| <b>§ 9 开放式基金份额变动 .....</b>               | <b>39</b> |
| <b>§ 10 重大事件揭示 .....</b>                 | <b>39</b> |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                   | 39        |
| 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 .....   | 39        |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....        | 39        |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                     | 39        |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....              | 39        |
| 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 .....      | 40        |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....             | 40        |
| 10.8 其他重大事件 .....                        | 41        |
| <b>§ 11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>         | <b>42</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 ..... | 42        |
| 11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                | 42        |
| <b>§ 12 备查文件目录 .....</b>                 | <b>42</b> |
| 12.1 备查文件目录 .....                        | 42        |
| 12.2 存放地点 .....                          | 43        |
| 12.3 查阅方式 .....                          | 43        |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|            |                           |
|------------|---------------------------|
| 基金名称       | 民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金 |
| 基金简称       | 民生加银中债 1-3 年农发债指数         |
| 基金主代码      | 007259                    |
| 基金运作方式     | 契约型开放式                    |
| 基金合同生效日    | 2019 年 5 月 27 日           |
| 基金管理人      | 民生加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 | 5,225,507,416.45 份        |
| 基金合同存续期    | 不定期                       |

### 2.2 基金产品说明

|      |  |
|------|--|
| 投资目标 | 本基金通过指数化投资，争取在扣除各项费用之前获得与标的指数相似的总回报，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。  |
| 投资策略 | <p>1、本基金为指数基金，主要采用抽样复制和动态最优化的方法，投资于标的指数中具有代表性和流动性的成份券和备选成份券，或选择非成份券作为替代，构造与标的指数风险收益特征相似的资产组合，以实现对标指数的有效跟踪。</p> <p>在正常市场情况下，本基金力争追求日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%，将年化跟踪误差控制在 2% 以内。如因标的指数编制规则调整等其他原因，导致基金跟踪偏离度和跟踪误差超过了上述范围，基金管理人应采取合理措施，避免跟踪误差进一步扩大。</p> <p>指数成份券发生明显负面事件面临退市或违约风险，且指数编制机构暂未作出调整的，基金管理人应当按照基金份额持有人利益优先的原则，综合考虑成份券的退市或违约风险、其在指数中的权重以及对跟踪误差的影响，据此制定成份券替代策略，并对投资组合进行相应调整。</p> <p>2、债券指数化投资策略</p> <p>（1）债券投资组合的构建策略</p> <p>构建投资组合的过程主要分为三步：划分债券层级、筛选目标组合成份券和逐步调整建仓。一是划分债券层级，本基金根据债券的剩余期限将标的指数成份券划分层级，按照分层抽样的原理，确定各层级成份券及其权重；二是筛选目标组合成份券，分层完成后，本基金在各层级成份券内利用动态最优化或随机抽样等方法筛选出与各层级总体风险收益特征（例如久期、凸性等）相近的且流动性较好（主要考虑发行规模、日均成交金额、期间成交天数等指标）的个券组合，或部分投资于非成份券，以更好的实现对标指数的跟踪；三是逐步建仓本基金将根据实际的市场流动性情况和市场投资机会逐步建仓。</p> <p>（2）债券投资组合的调整策略</p> |

|        |   |
|--------|---|
|        | 一是定期调整，基金管理人将每月评估投资组合整体以及各层级债券与标的指数的偏离情况，定期对投资组合进行调整，以确保组合总体特征与标的指数相似，并缩小跟踪误差。二是不定期调整，当发生较大的申购赎回、组合中债券派息、债券到期以及市场波动剧烈等情况，导致投资组合与标的指数出现偏离，本基金将综合考虑市场流动性、交易成本、偏离程度等因素，对投资组合进行不定期的动态调整以缩小跟踪误差。 |
| 业绩比较基准 | 中债-1-3年农发行债券指数收益率*95%+银行活期存款利率(税后)*5%。  |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型证券投资基金，其预期收益和风险水平低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。本基金属于指数基金，其风险收益特征与标的指数所表征的证券市场组合的风险收益特征相似。   |

### 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      | 民生加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                              | 刘静                        |
|         | 联系电话                            | 0755-23999841             |
|         | 电子邮箱                            | liujing@msjfund.com.cn    |
| 客户服务电话  | 400-8888-388                    | 95599                     |
| 传真      | 0755-23999800                   | 010-68121816              |
| 注册地址    | 深圳市福田区莲花街道福中三路2005号民生金融大厦13楼13A | 北京市东城区建国门内大街69号           |
| 办公地址    | 深圳市福田区莲花街道福中三路2005号民生金融大厦13楼13A | 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    | 518038                          | 100031                    |
| 法定代表人   | 郑智军                             | 谷澍                        |

### 2.4 信息披露方式

|                     |   |
|---------------------|---|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 《中国证券报》   |
| 登载基金中期报告正文的管理人互联网网址 | <a href="http://www.msjfund.com.cn">http://www.msjfund.com.cn</a> |
| 基金中期报告备置地点          | 基金管理人和基金托管人的住所  |

### 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称           | 办公地址                            |
|--------|--------------|---------------------------------|
| 注册登记机构 | 民生加银基金管理有限公司 | 深圳市福田区莲花街道福中三路2005号民生金融大厦13楼13A |

## § 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1月1日-2024年6月30日) |
|---------------|---------------------------|

|               |                  |
|---------------|------------------|
| 本期已实现收益       | 73,206,126.70    |
| 本期利润          | 112,428,447.65   |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0209           |
| 本期加权平均净值利润率   | 1.99%            |
| 本期基金份额净值增长率   | 2.00%            |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2024年6月30日) |
| 期末可供分配利润      | 233,961,940.83   |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0448           |
| 期末基金资产净值      | 5,459,469,357.28 |
| 期末基金份额净值      | 1.0448           |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末(2024年6月30日) |
| 基金份额累计净值增长率   | 16.32%           |

注：①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，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

③期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润期末余额和未分配利润中已实现部分的期末余额的孰低数。表中的“期末”均指报告期最后一日，即6月30日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

## 3.2 基金净值表现

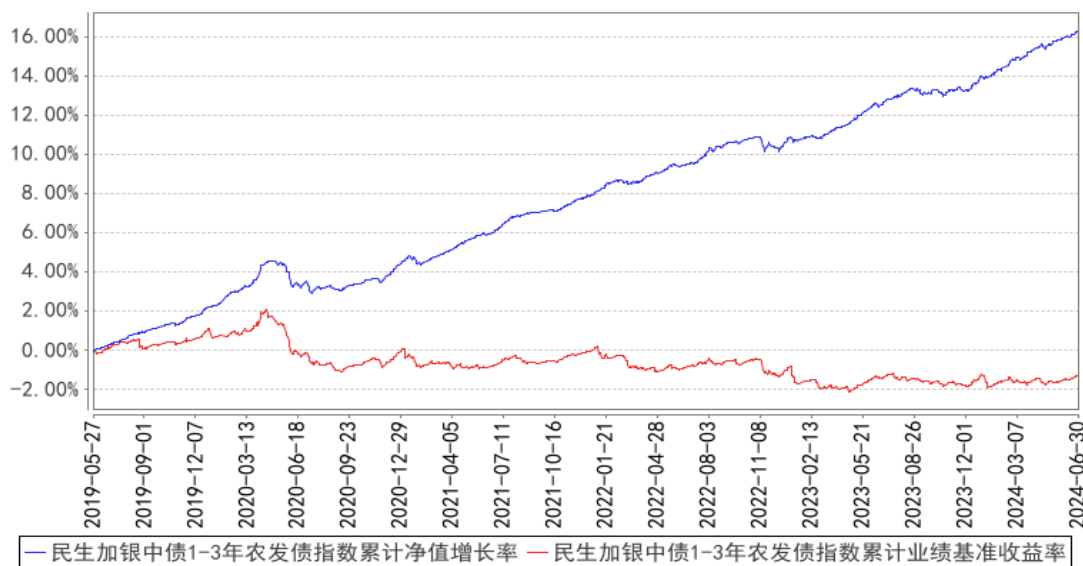
### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③    | ②-④    |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去一个月      | 0.34%    | 0.02%       | 0.26%      | 0.02%         | 0.08%  | 0.00%  |
| 过去三个月      | 0.91%    | 0.03%       | 0.34%      | 0.04%         | 0.57%  | -0.01% |
| 过去六个月      | 2.00%    | 0.04%       | -0.07%     | 0.06%         | 2.07%  | -0.02% |
| 过去一年       | 3.18%    | 0.04%       | 0.04%      | 0.05%         | 3.14%  | -0.01% |
| 过去三年       | 9.51%    | 0.04%       | -0.62%     | 0.06%         | 10.13% | -0.02% |
| 自基金合同生效起至今 | 16.32%   | 0.04%       | -1.28%     | 0.06%         | 17.60% | -0.02% |

注：本基金的业绩比较基准为：中债-1-3年农发行债券指数收益率\*95%+银行活期存款利率(税后)\*5%。

### 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

民生加银中债1-3年农发债指数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



注：本基金合同于 2019 年 5 月 27 日生效，本基金建仓期为自基金合同生效日起的 6 个月。截至建仓期结束，本基金各项资产配置比例符合基金合同及招募说明书有关投资比例的约定。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

民生加银基金管理有限公司（以下简称“公司”）经中国证监会[2008]1187 号文批准，于 2008 年 11 月 3 日在深圳正式成立，2012 年注册资本增加至 3 亿元人民币。公司股东为中国民生银行股份有限公司、加拿大皇家银行和陕西省国际信托股份有限公司，三方股东持股比例分别为 63.33%、30%、6.67%。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司旗下共管理 100 只基金，涵盖股票型基金、债券型基金、混合型基金、货币市场基金以及基金中基金等多种基金类型，为投资者提供丰富的选择。

#### 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 |        |   |
| 张玓 | 本基金的基金经理 | 2021 年 7 月 9 日  | -    | 10 年   | 英国伯明翰大学经济学硕士，10 年证券从业经历。自 2014 年 3 月加入民生加银基金管理有限公司，曾任交易部债券交易员助理、债券交易员、高级债券交易员、基金经理助理，现任固定收益部基金经 |



|  |  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  |  | 理。自 2021 年 2 月至今担任民生加银聚享 39 个月定期开放纯债债券型证券投资基金、民生加银睿通 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金基金经理；自 2021 年 6 月至今担任民生加银现金增利货币市场基金基金经理；自 2021 年 7 月至今担任民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金基金经理；自 2021 年 12 月至今担任民生加银中债 3-5 年政策性金融债指数证券投资基金基金经理；自 2022 年 1 月至今担任民生加银恒祥债券型证券投资基金基金经理；自 2023 年 12 月至今担任民生加银恒宁债券型证券投资基金基金经理。自 2021 年 2 月至 2022 年 7 月担任民生加银鑫元纯债债券型证券投资基金、民生加银鑫安纯债债券型证券投资基金基金经理；自 2021 年 2 月至 2022 年 8 月担任民生加银中债 1-5 年政策性金融债指数证券投资基金基金经理。 |
|--|--|--|--|--|---|

注：①上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

②证券从业的含义遵从行业协会相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他相关法律法规、证监会规定和基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

公司于每季度、每年度对旗下管理的不同投资组合的整体收益率、分投资类别（股票、债券）的收益率进行分析，对连续四个季度期间内不同时间窗下（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。本报告期内，本基金管理人公平交易制度得到良好地贯彻执行，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

公司严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。本报告期内，本基金未发现可能的异常交易情况，不存在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成交量超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

## 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 年上半年，我国经济运行总体平稳、结构优化，内需相对偏弱，外需相对强势。通胀方面，上半年 CPI 同比增速回升至正值区间，PPI 同比增速降幅收窄。货币政策方面，上半年我国央行下调存款准备金率 0.5 个百分点，并下调支农支小再贷款、再贴现利率 0.25 个百分点。货币政策精准有力，保持流动性合理充裕，银行间质押式回购加权利率 DR007 中位数 1.85%，较去年末小幅回落。债券市场方面，上半年债券收益率曲线陡峭化下行，10 年国债收益率下行 35bp 至 2.20%，国债 10 年期和 1 年期的利差走扩 22bp。

本基金 2024 年上半年规模小幅增长，根据指数成分券的比例适度配置 1-3 年农发债，控制跟踪误差，争取基金运行贴合指数基准。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 1.0448 元；本报告期基金份额净值增长率为 2.00%，业绩比较基准收益率为-0.07%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，海外方面美国经济数据下修，通胀降温，三季度美联储货币政策有望出现拐点，对我国货币政策的外部掣肘有所缓解。国内方面，上半年制造业投资和出口表现强劲，社会零售消费偏弱，下半年出口增速或边际放缓，稳增长政策有望进一步发力。债券市场方面，我国经济仍处于新旧动能转换的阶段，货币政策将维持对实体经济的支持性立场，存款和贷款利率趋于下降，债券市场仍处于有利环境，预计债券收益率曲线仍将延续偏陡峭的形态。

## 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及基金合同约定，本基金管理人严格按照相关会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。本基金管理人为确保估值工作的合规开展，已通过参考行业协会的估值指引及独立第三方估值服务机构的估值数据等方式，谨慎合理地制定了基金估值和份额净值计价的业务管理制度，明确基金估值的程序和技术；并建立了负责估值工作决策和执行的专门机构即估值委员会，组成人员包括分管投研的公司领导、督察长、分管运营的公司领导、运营管理部、交易部、研究各部门、投资各部门、监察稽核部、风险管理部各部门负责人及其指定的相关人员。研究各部门参加人员应包含相关行业研究员及固定收益信评人员。分管运营的公司领导任估值委员会主席。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值价格的最终决策。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》及本基金的基金合同等规定，本基金于 2024-03-20 进行利润分配，每 10 份基金份额派发红利 0.3190 元，共计派发红利 166,735,252.19 元。

#### 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

本报告期内本基金不存在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

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—民生加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遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本托管人认为，民生加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，民生加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：民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金

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 | 上年度末 |
|----|-----|-----|------|
|----|-----|-----|------|

|               |            | 2024年6月30日                | 2023年12月31日                 |
|---------------|------------|---------------------------|-----------------------------|
| <b>资产：</b>    |            |                           |                             |
| 货币资金          | 6.4.7.1    | 1,719,157.11              | 1,452,829.55                |
| 结算备付金         |            | -                         | -                           |
| 存出保证金         |            | -                         | -                           |
| 交易性金融资产       | 6.4.7.2    | 6,464,232,445.66          | 6,733,353,518.41            |
| 其中：股票投资       |            | -                         | -                           |
| 基金投资          |            | -                         | -                           |
| 债券投资          |            | 6,464,232,445.66          | 6,733,353,518.41            |
| 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    | -                         | -                           |
| 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         |            | -                         | -                           |
| 应收股利          |            | -                         | -                           |
| 应收申购款         |            | 49,800.80                 | 234,997,000.00              |
| 递延所得税资产       |            | -                         | -                           |
| 其他资产          | 6.4.7.8    | -                         | -                           |
| 资产总计          |            | 6,466,001,403.57          | 6,969,803,347.96            |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2024年6月30日</b> | <b>上年度末<br/>2023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     |            | 1,005,206,506.85          | 1,377,245,500.43            |
| 应付清算款         |            | -                         | -                           |
| 应付赎回款         |            | -                         | -                           |
| 应付管理人报酬       |            | 676,856.25                | 698,494.54                  |
| 应付托管费         |            | 225,618.76                | 232,831.52                  |
| 应付销售服务费       |            | -                         | -                           |
| 应付投资顾问费       |            | -                         | -                           |
| 应交税费          |            | -                         | -                           |
| 应付利润          |            | -                         | -                           |
| 递延所得税负债       |            | -                         | -                           |
| 其他负债          | 6.4.7.9    | 423,064.43                | 503,098.16                  |

|             |          |                  |                  |
|-------------|----------|------------------|------------------|
| 负债合计        |          | 1,006,532,046.29 | 1,378,679,924.65 |
| <b>净资产：</b> |          |                  |                  |
| 实收基金        | 6.4.7.10 | 5,225,507,416.45 | 5,295,254,236.20 |
| 未分配利润       | 6.4.7.12 | 233,961,940.83   | 295,869,187.11   |
| 净资产合计       |          | 5,459,469,357.28 | 5,591,123,423.31 |
| 负债和净资产总计    |          | 6,466,001,403.57 | 6,969,803,347.96 |

注：报告截止日 2024 年 06 月 30 日，基金份额净值 1.0448 元，基金份额总额 5,225,507,416.45 份。

## 6.2 利润表

会计主体：民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                             | 附注号      | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024<br>年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023<br>年 6 月 30 日 |
|--------------------------------|----------|--|---|
| <b>一、营业总收入</b>                 |          | 131,630,828.56                           | 44,818,969.19                                 |
| 1. 利息收入                        |          | 65,358.00                                | 14,730.41                                     |
| 其中：存款利息收入                      | 6.4.7.13 | 21,895.05                                | 3,058.08                                      |
| 债券利息收入                         |          | -  | -   |
| 资产支持证券<br>利息收入                 |          | -  | -   |
| 买入返售金融<br>资产收入                 |          | 43,462.95                                | 11,672.33                                     |
| 其他利息收入                         |          | -  | -   |
| 2. 投资收益（损失以<br>“-”填列）          |          | 92,343,149.61                            | 28,714,419.38                                 |
| 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 | 92,343,149.61                            | 28,714,419.38                                 |
| 资产支持证券<br>投资收益                 | 6.4.7.16 | -  | -   |
| 贵金属投资收<br>益                    | 6.4.7.17 | -  | -   |
| 衍生工具收益                         | 6.4.7.18 | -  | -   |
| 股利收益                           | 6.4.7.19 | -  | -   |
| 其他投资收益                         |          | -  | -   |
| 3. 公允价值变动收益<br>（损失以“-”号填<br>列） | 6.4.7.20 | 39,222,320.95                            | 15,839,633.55                                 |
| 4. 汇兑收益（损失以<br>“-”号填列）         |          | -  | -   |

|                            |            |                |               |
|----------------------------|------------|----------------|---------------|
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列）         | 6.4.7.21   | -              | 250,185.85    |
| <b>减：二、营业总支出</b>           |            | 19,202,380.91  | 6,215,338.50  |
| 1. 管理人报酬                   | 6.4.10.2.1 | 4,214,164.69   | 1,295,822.69  |
| 其中：暂估管理人报酬                 |            | -              | -             |
| 2. 托管费                     | 6.4.10.2.2 | 1,404,721.55   | 431,940.91    |
| 3. 销售服务费                   | 6.4.10.2.3 | -              | -             |
| 4. 投资顾问费                   |            | -              | -             |
| 5. 利息支出                    |            | 13,038,857.05  | 4,241,506.42  |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |            | 13,038,857.05  | 4,241,506.42  |
| 6. 信用减值损失                  | 6.4.7.22   | -              | -             |
| 7. 税金及附加                   |            | -              | -             |
| 8. 其他费用                    | 6.4.7.23   | 544,637.62     | 246,068.48    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |            | 112,428,447.65 | 38,603,630.69 |
| 减：所得税费用                    |            | -              | -             |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |            | 112,428,447.65 | 38,603,630.69 |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |            | -              | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>            |            | 112,428,447.65 | 38,603,630.69 |

### 6.3 净资产变动表

会计主体：民生加银中债1-3年农发行债券指数证券投资基金

本报告期：2024年1月1日至2024年6月30日

单位：人民币元

| 项目                   | 本期<br>2024年1月1日至2024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            | 5,295,254,236.20           | -      | 295,869,187.11 | 5,591,123,423.31 |
| 二、本期期初净资产            | 5,295,254,236.20           | -      | 295,869,187.11 | 5,591,123,423.31 |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列) | -69,746,819.75             | -      | -61,907,246.28 | -131,654,066.03  |
| （一）、综合收益总额           | -                          | -      | 112,428,447.65 | 112,428,447.65   |
| （二）、本期基金份额交易产生的      | -69,746,819.75             | -      | -7,600,441.74  | -77,347,261.49   |

|  |                                 |        |                     |                           |
|--|---------------------------------|--------|---------------------|---------------------------|
| 净资产变动数<br>(净资产减少以<br>“-”号填列)                                 |                                 |        |                     |                           |
| 其中: 1. 基金申<br>购款   | 1,996,534,550.<br>21            | -      | 95,296,202.52       | 2,091,830,752.7<br>3      |
| 2. 基金赎<br>回款   | -<br>2,066,281,369.<br>96       | -      | -<br>102,896,644.26 | -<br>2,169,178,014.2<br>2 |
| (三)、本期向基<br>金份额持有人分<br>配利润产生的净<br>资产变动(净资<br>产减少以“-”号<br>填列) | -                               | -      | 166,735,252.19      | -166,735,252.19           |
| 四、本期期末净<br>资产  | 5,225,507,416.<br>45            | -      | 233,961,940.83      | 5,459,469,357.2<br>8      |
| 项目   | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023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<br>资产  | 1,010,434,000.<br>82            | -      | 58,757,664.73       | 1,069,191,665.5<br>5      |
| 二、本期期初净<br>资产  | 1,010,434,000.<br>82            | -      | 58,757,664.73       | 1,069,191,665.5<br>5      |
| 三、本期增减变<br>动额(减少以“-”<br>号填列)                                 | 4,687,537,542.<br>55            | -      | 375,602,993.69      | 5,063,140,536.2<br>4      |
| (一)、综合收益<br>总额   | -                               | -      | 38,603,630.69       | 38,603,630.69             |
| (二)、本期基金<br>份额交易产生的<br>净资产变动数<br>(净资产减少以<br>“-”号填列)          | 4,687,537,542.<br>55            | -      | 336,999,363.00      | 5,024,536,905.5<br>5      |
| 其中: 1. 基金申<br>购款   | 5,154,112,154.<br>18            | -      | 371,801,211.33      | 5,525,913,365.5<br>1      |
| 2. 基金赎<br>回款   | -<br>466,574,611.63             | -      | -34,801,848.33      | -501,376,459.96           |

|  |                  |   |                |                  |
|--|------------------|---|----------------|------------------|
| (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                                | 5,697,971,543.37 | - | 434,360,658.42 | 6,132,332,201.79 |

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：

郑智军

王国栋

洪锐珠

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

民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金(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[2019]574 号《关于核准民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金募集的批复》核准,由民生加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《民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集规模共人民币 22,400,001,735.68 元。经向中国证监会备案,《民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金基金合同》于 2019 年 5 月 27 日正式生效。本基金的基金管理人为民生加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(以下简称“中国农业银行”)。

### 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于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

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本报告期末的财务状况以及本报告期间的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

### 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

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

### 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》、财税[2023]39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

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

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

2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让 2017 年 12 月 31 日前取得的基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

(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。自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

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

#### 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<br>2024 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款           | 1,719,157.11           |
| 等于：本金          | 1,718,888.45           |
| 加：应计利息         | 268.66                 |
| 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     | 1,719,157.11 |

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2024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             | -                | -                | -                |               |
|               | 银行间市场             | 6,347,686,232.90 | 74,480,445.66    | 6,464,232,445.66 | 42,065,767.10 |
|               | 合计                | 6,347,686,232.90 | 74,480,445.66    | 6,464,232,445.66 | 42,065,767.10 |
| 资产支持证券        | -                 | -                | -                | -                |               |
| 基金            | -                 | -                | -                | -                |               |
| 其他            | -                 | -                | -                | -                |               |
| 合计            | 6,347,686,232.90  | 74,480,445.66    | 6,464,232,445.66 | 42,065,767.10    |               |

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

##### 6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

注：本基金于本期末无衍生金融资产/负债。

##### 6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

注：无。

##### 6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

注：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

注：本基金于本期末无买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金于本期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

##### 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

##### 6.4.7.5.1 债权投资情况

注：本基金于本期末未持有任何债权投资。

##### 6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

注：无。

#### 6.4.7.6 其他债权投资

##### 6.4.7.6.1 其他债权投资情况

注：无。

##### 6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

注：无。

#### 6.4.7.7 其他权益工具投资

##### 6.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

注：无。

##### 6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

注：无。

#### 6.4.7.8 其他资产

注：本基金于本期末无其他资产。

#### 6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>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      | 87,843.75         |
| 其中：交易所市场    | -                 |
| 银行间市场       | 87,843.75         |
| 应付利息        | -                 |
| 应付指数使用费     | 211,739.02        |
| 预提律师费       | 20,000.00         |
| 预提审计费       | 34,809.32         |
| 预提信息披露费     | 59,672.34         |
| 预提银行间账户维护费  | 9,000.00          |
| 合计          | 423,064.43        |

## 6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |                   |
|---------------|---------------------------------------|-------------------|
|               | 基金份额（份）                               | 账面金额              |
| 上年度末          | 5,295,254,236.20                      | 5,295,254,236.20  |
| 本期申购          | 1,996,534,550.21                      | 1,996,534,550.21  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -2,066,281,369.96                     | -2,066,281,369.96 |
| 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           | 5,225,507,416.45                      | 5,225,507,416.45  |

注：此处申购含红利再投资、转换入份额，赎回含转换出份额。

## 6.4.7.11 其他综合收益

注：无。

## 6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分           | 未实现部分          | 未分配利润合计         |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 上年度末           | 336,780,029.24  | -40,910,842.13 | 295,869,187.11  |
| 本期期初           | 336,780,029.24  | -40,910,842.13 | 295,869,187.11  |
| 本期利润           | 73,206,126.70   | 39,222,320.95  | 112,428,447.65  |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -6,587,653.16   | -1,012,788.58  | -7,600,441.74   |
| 其中：基金申购款       | 107,112,774.17  | -11,816,571.65 | 95,296,202.52   |
| 基金赎回款          | -113,700,427.33 | 10,803,783.07  | -102,896,644.26 |
| 本期已分配利润        | -166,735,252.19 | -              | -166,735,252.19 |
| 本期末            | 236,663,250.59  | -2,701,309.76  | 233,961,940.83  |

## 6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |           |
|-----------|---------------------------------------|-----------|
|           | 活期存款利息收入                              | 21,895.05 |
| 定期存款利息收入  | -                                     |           |
| 其他存款利息收入  | -                                     |           |
| 结算备付金利息收入 | -                                     |           |
| 其他        | -                                     |           |
| 合计        | 21,895.05                             |           |

#### 6.4.7.14 股票投资收益

##### 6.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

注：本基金于本期无股票投资收益。

##### 6.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

注：无。

##### 6.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

注：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                   |
|------------------------------|----------------------|
|                              | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 债券投资收益——利息收入                 | 87,028,890.56        |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | 5,314,259.05         |
| 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                           | 92,343,149.61        |

##### 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                   |
|------------------------|----------------------|
|                        | 2024年1月1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   | 5,375,219,353.74     |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 5,306,893,560.95     |
| 减：应计利息总额               | 62,957,083.74        |
| 减：交易费用                 | 54,450.00            |
| 买卖债券差价收入               | 5,314,259.05         |

##### 6.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：无。

##### 6.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

注：无。

#### 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

注：本基金于本期无资产支持证券投资收益。

**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**

注：无。

**6.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入**

注：无。

**6.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入**

注：无。

**6.4.7.17 贵金属投资收益****6.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成**

注：本基金于本期无贵金属投资收益。

**6.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入**

注：无。

**6.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入**

注：无。

**6.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入**

注：无。

**6.4.7.18 衍生工具收益****6.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

注：本基金于本期无衍生工具收益。

**6.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益**

注：无。

**6.4.7.19 股利收益**

注：本基金于本期无股利收益。

**6.4.7.20 公允价值变动收益**

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期                              |
|------------|---------------------------------|
|            | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
| 1. 交易性金融资产 | 39,222,320.95                   |
| 股票投资       | -                               |
| 债券投资       | 39,222,320.95                   |
| 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：应税金融资产公允价值变动产生的预估增值税 | -             |
| 合计                     | 39,222,320.95 |

#### 6.4.7.21 其他收入

注：本基金于本期无其他收入。

#### 6.4.7.22 信用减值损失

注：本基金于本期无信用减值损失。

#### 6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期                              |
|---------|---------------------------------|
|         | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
| 审计费用    | 34,809.32                       |
| 信息披露费   | 59,672.34                       |
| 证券出借违约金 | -                               |
| 银行费用    | 10,139.46                       |
| 债券账户维护费 | 18,000.00                       |
| 指数使用费   | 421,416.50                      |
| 其他费用    | 600.00                          |
| 合计      | 544,637.62                      |

#### 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，本基金并无须作披露的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，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

本基金本报告期不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

##### 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             |
|----------------------------|---------------------|
| 民生加银基金公司                   | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国农业银行                     | 基金托管人、基金销售机构        |
| 中国民生银行股份有限公司(以下简称“中国民生银行”) | 基金管理人的中方投资者、基金销售机构  |

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。



## 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

注：本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的股票交易。

#### 6.4.10.1.2 债券交易

注：本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的债券交易。

#### 6.4.10.1.3 债券回购交易

注：本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

#### 6.4.10.1.4 权证交易

注：本基金于本期及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的权证交易。

#### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

注：本基金于本报告期内及上年度可比期间均没有应支付关联方的佣金。

### 6.4.10.2 关联方报酬

#### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目                   | 本期<br>2024年1月1日至2024年6<br>月30日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023<br>年6月30日 |
|----------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费       | 4,214,164.69                   | 1,295,822.69                        |
| 其中：应支付销售机构的客户维<br>护费 | 259,771.06                     | 11,488.43                           |
| 应支付基金管理人的净管理费        | 3,954,393.63                   | 1,284,334.26                        |

注：支付基金管理人民生加银基金公司的管理费按前一日基金资产净值 0.15% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日管理费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.15\% / \text{当年天数}$$

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2024年1月1日至2024年6<br>月30日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023<br>年6月30日 |
|----------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 1,404,721.55                   | 431,940.91                          |

注：支付基金托管人中国农业银行的基金托管费按前一日基金资产净值 0.05% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日基金托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.05\% / \text{当年天数}$$

**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**

注：本基金本报告期内及上年度可比期间无与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

**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**

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均无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。

**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**

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均无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。

**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**

注：基金管理人在本报告期内及上年度可比期间均无运用自有资金投资本基金的情况。

**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**

份额单位：份

| 关联方名称  | 本期末<br>2024年6月30日 |                                     | 上年度末<br>2023年12月31日 |                                     |
|--------|-------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|
|        | 持有的<br>基金份额       | 持有的基金份<br>额<br>占基金总份<br>额<br>的比例(%) | 持有的<br>基金份额         | 持有的基金份<br>额<br>占基金总份<br>额<br>的比例(%) |
| 中国民生银行 | 2,608,772,181.78  | 49.9238                             | 2,616,772,181.78    | 49.4173                             |

**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>2024年1月1日至2024年6月<br>30日 |           | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年6月30日 |          |
|--------|--------------------------------|-----------|---------------------------------|----------|
|        | 期末余额                           | 当期利息收入    | 期末余额                            | 当期利息收入   |
| 中国农业银行 | 1,719,157.11                   | 21,895.05 | 863,408.48                      | 3,058.08 |

注：本基金的活期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**

注：本基金本报告期内及上年度可比期间无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

**6.4.10.8 其他关联交易事项的说明**

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无需要说明的其他关联交易事项。

## 6.4.11 利润分配情况

单位：人民币元

| 序号 | 权益登记日      | 除息日 |            | 每10份基金份额分红数 | 现金形式发放总额       | 再投资形式发放总额 | 本期利润分配合计       | 备注 |
|----|------------|-----|------------|-------------|----------------|-----------|----------------|----|
|    |            | 场内  | 场外         |             |                |           |                |    |
| 1  | 2024年3月20日 | -   | 2024年3月20日 | 0.3190      | 166,703,447.94 | 31,804.25 | 166,735,252.19 | -  |
| 合计 | -          | -   | -          | 0.3190      | 166,703,447.94 | 31,804.25 | 166,735,252.19 | -  |

注：本基金资产负债表日之后、财务报表批准报出日之前的利润分配情况，详见本报告“6.4.8.2 资产负债表日后事项”部分内容。

## 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

注：于2024年6月30日，本基金未持有因认购新发或增发证券而流通受限的证券。

## 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：于2024年06月30日，本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

## 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

## 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期2024年06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1,005,206,506.85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           |
|--------|--------|-----------|--------|------------|------------------|
| 220406 | 22农发06 | 2024年7月1日 | 103.05 | 6,115,000  | 630,121,678.69   |
| 220412 | 22农发12 | 2024年7月1日 | 102.63 | 2,106,000  | 216,145,339.67   |
| 230405 | 23农发05 | 2024年7月1日 | 101.64 | 2,359,000  | 239,760,034.93   |
| 合计     |        |           |        | 10,580,000 | 1,086,027,053.29 |

## 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2024年06月30日止，本基金未持有从事交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

#### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：于 2024 年 06 月 30 日，本基金未持有参与转融通证券出借业务的证券。

#### 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由金融工具产生的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金在下文主要论述上述风险敞口及其形成原因；风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本基金的基金管理人从事风险管理的目标是使本基金在风险和收益之间取得适当的平衡，以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。基于该风险管理目标，本基金的基金管理人已制定了政策和程序来辨别和分析这些风险，设定适当的风险限额并设计相应的内部控制程序，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立合规与风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，设定最高风险承受度以及审议批准防范风险和内部控制的政策等；在管理层层面设立风险控制委员会，实施董事会合规与风险管理委员会制定的各项风险管理和内部控制政策；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。监察稽核部和风险管理部向督察长负责，并向总经理汇报日常行政事务。

本基金管理人建立了以合规与风险管理委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

##### 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托管人和其他有资质的银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。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，在场外申赎基金份额均通过基金的基金管理人的直销柜台办理，违约风险可能性很小；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，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**

注：本基金于本报告期末及上年度末未持有按短期信用评级列示的债券投资。

**6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资**

注：本基金本报告期末及上年度末无按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

**6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资**

注：本基金本报告期末及上年度末无按短期信用评级列示的同业存单投资。

**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>2024年6月30日 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA    | -                 | -                   |
| AAA 以下 | -                 | -                   |
| 未评级    | 6,464,232,445.66  | 6,733,353,518.41    |
| 合计     | 6,464,232,445.66  | 6,733,353,518.41    |

注：1) 上述评级均取自第三方评级机构。

2) 未评级债券为国债、政策性金融债等无信用评级的债券。

**6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

注：本基金本报告期末及上年度末无按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

**6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

注：本基金本报告期末及上年度末无按长期信用评级列示的同业存单投资。

**6.4.13.3 流动性风险**

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。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，除卖出回购金融资产款余额将在一年以内到期且计息（该利息金额不重大）以外，本基金承担的其他金融负债的合约约定到期日均为一年以内且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%（完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制）。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 6.4.12。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，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

### 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

利率风险是指基金的公允价值和未来现金流量因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定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整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>2024<br>年6月<br>30日 | 1<br>-<br>3<br>个月 | 3个月-1年           | 1-5年             | 5年以上          | 不计息           | 合计               |
|---------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 资产                        |                   |                  |                  |               |               |                  |
| 货币资金                      | 1,718,888.45      | -                | -                | -             | 268.66        | 1,719,157.11     |
| 交易性金融资产                   | -                 | 1,126,240,000.00 | 5,213,067,000.00 | 50,445,000.00 | 74,480,445.66 | 6,464,232,445.66 |
| 应收申购款                     | -                 | -                | -                | -             | 49,800.80     | 49,800.80        |
| 资产总计                      | 1,718,888.45      | 1,126,240,000.00 | 5,213,067,000.00 | 50,445,000.00 | 74,530,515.12 | 6,466,001,403.57 |
| 负债                        |                   |                  |                  |               |               |                  |
| 应付管理人报酬                   | -                 | -                | -                | -             | 676,856.25    | 676,856.25       |

|                       |                  |                  |                  |               |               |                     |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------------|
| 应付托管费                 | -                | -                | -                | -             | 225,618.76    | 225,618.76          |
| 卖出回购金融资产款             | 1,004,999,177.50 | -                | -                | -             | 207,329.35    | 1,005,206,506.85    |
| 其他负债                  | -                | -                | -                | -             | 423,064.43    | 423,064.43          |
| 负债总计                  | 1,004,999,177.50 | -                | -                | -             | -1,532,868.79 | 1,006,532,046.29    |
| 利率敏感度缺口               | 1,003,280,289.05 | 1,126,240,000.00 | 5,213,067,000.00 | 50,445,000.00 | 72,997,646.33 | 5,459,469,357.28    |
| 上年度末 2023 年 12 月 31 日 | 1 个月以内           | 1-3 个月           | 3 个月-1 年         | 1-5 年         | 5 年以上         | 不计息 合计              |
| 资产                    |                  |                  |                  |               |               |                     |
| 货币资                   | 1,452,565.63     | -                | -                | -             | -             | 263.92 1,452,829.55 |



|           |                  |                  |                  |   |                |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|---|----------------|------------------|
| 金         |                  |                  |                  |   |                |                  |
| 交易性金融资产   | -                | 1,010,823,000.00 | 5,614,965,000.00 | - | 107,565,518.41 | 6,733,353,518.41 |
| 应收申购款     | -                | -                | -                | - | 234,997,000.00 | 234,997,000.00   |
| 资产总计      | 1,452,565.63     | 1,010,823,000.00 | 5,614,965,000.00 | - | 342,562,782.33 | 6,969,803,347.96 |
| 负债        |                  |                  |                  |   |                |                  |
| 应付管理人报酬   | -                | -                | -                | - | 698,494.54     | 698,494.54       |
| 应付托管费     | -                | -                | -                | - | 232,831.52     | 232,831.52       |
| 卖出回购金融资产款 | 1,376,997,771.50 | -                | -                | - | 247,728.93     | 1,377,245,500.43 |
| 其他负债      | -                | -                | -                | - | 503,098.16     | 503,098.16       |
| 负         | 1,376,997,771    | -                | -                | - | 1,682,153.15   | 1,378,679,924    |

|         |                  |                  |                  |  |                |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|--|----------------|------------------|
| 债总计     | .50              |                  |                  |  |                | .65              |
| 利率敏感度缺口 | 1,375,545,205.87 | 1,010,823,000.00 | 5,614,965,000.00 |  | 340,880,629.18 | 5,591,123,423.31 |

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，反映了在其它变量不变的假设下，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）             | 上年度末（2023年12月31日） |
|    | 1. 市场利率下降25个基点  | 26,535,380.23               | 24,088,150.94     |
|    | 2. 市场利率上升25个基点  | -26,429,719.37              | -24,008,386.87    |

#### 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。本基金的主要资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所和银行间同业市场交易的固定收益品种，因此无重大其他价格风险。

##### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

注：无。

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

注：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>2024 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------------|--------------------------|
| 第一层次          | -                      | -                        |
| 第二层次          | 6,464,232,445.66       | 6,733,353,518.41         |
| 第三层次          | -                      | -                        |
| 合计            | 6,464,232,445.66       | 6,733,353,518.41         |

###### 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股票和债券，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，本基金不会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股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券的公允价值应属第二层次还是第三层次。

###### 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银行存款、买入返售金融资产、其他各类

应收款项、卖出回购金融资产款和其他各类应付款项，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            | 6,464,232,445.66 | 99.97         |
|    | 其中：债券             | 6,464,232,445.66 | 99.97         |
|    | 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      | 1,719,157.11     | 0.03          |
| 8  | 其他各项资产            | 49,800.80        | 0.00          |
| 9  | 合计                | 6,466,001,403.57 | 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

注：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

注：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

注：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

注：本基金本报告期末未持有股票。

#### 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

注：本基金本报告期末未持有股票。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

注：本基金本报告期末持有股票。

### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种      | 公允价值             | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|------------------|---------------|
| 1  | 国家债券      | -                | -             |
| 2  | 央行票据      | -                | -             |
| 3  | 金融债券      | 6,464,232,445.66 | 118.40        |
|    | 其中：政策性金融债 | 6,464,232,445.66 | 118.40        |
| 4  | 企业债券      | -                | -             |
| 5  | 企业短期融资券   | -                | -             |
| 6  | 中期票据      | -                | -             |
| 7  | 可转债（可交换债） | -                | -             |
| 8  | 同业存单      | -                | -             |
| 9  | 其他        | -                | -             |
| 10 | 合计        | 6,464,232,445.66 | 118.40        |

### 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  | 092318003 | 23 农发清发 03 | 10,200,000 | 1,027,069,019.18 | 18.81         |
| 2  | 230405    | 23 农发 05   | 9,200,000  | 935,053,972.60   | 17.13         |
| 3  | 220406    | 22 农发 06   | 7,600,000  | 783,143,868.85   | 14.34         |
| 4  | 230404    | 23 农发 04   | 7,400,000  | 756,556,536.99   | 13.86         |
| 5  | 09230412  | 23 农发清发 12 | 6,000,000  | 613,516,721.31   | 11.24         |

### 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

注：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

注：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

注：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

#### 7.10.1 本期国债期货投资政策

本基金尚未在基金合同中明确国债期货的投资策略、比例限制、信息披露等，本基金暂不参与国债期货交易。

### 7.10.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末持有国债期货。

### 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没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

#### 7.11.2 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

本基金本报告期末未持有股票。

#### 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 | -         |
| 2  | 应收清算款 | -         |
| 3  | 应收股利  | -         |
| 4  | 应收利息  | -         |
| 5  | 应收申购款 | 49,800.80 |
| 6  | 其他应收款 | -         |
| 7  | 待摊费用  | -         |
| 8  | 其他    | -         |
| 9  | 合计    | 49,800.80 |

#### 7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有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

注：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

| 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（%） |
|          |           |       |           |       |           |

|     |               |                  |       |              |      |
|-----|---------------|------------------|-------|--------------|------|
| 235 | 22,236,201.77 | 5,224,410,927.20 | 99.98 | 1,096,489.25 | 0.02 |
|-----|---------------|------------------|-------|--------------|------|

## 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 持有份额总数<br>(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 | 13,517.09     | 0.0003       |

## 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

|                                     |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| 基金合同生效日 (2019 年 5 月 27 日)<br>基金份额总额 | 22,400,001,735.68 |
| 本报告期期初基金份额总额                        | 5,295,254,236.20  |
| 本报告期基金总申购份额                         | 1,996,534,550.21  |
| 减：本报告期基金总赎回份额                       | 2,066,281,369.96  |
| 本报告期基金拆分变动份额                        | -                 |
| 本报告期末基金份额总额                         | 5,225,507,416.45  |

## § 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

本基金管理人于 2024 年 3 月 5 日发布公告，自 2024 年 3 月 4 日起宋永明先生不再担任公司副总经理。

报告期内，本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

报告期内，无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期基金投资策略没有改变。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期本基金所聘用的会计师事务所未发生改变。

## 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

注：本报告期内，本基金管理人及其高级管理人员未受到稽查或处罚。

### 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

注：无。

## 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 (%) |    |
| 长江证券 | 2      | -    | -                | -         | -              | -  |
| 国信证券 | 1      | -    | -                | -         | -              | -  |
| 天风证券 | 2      | -    | -                | -         | -              | -  |
| 中信建投 | 4      | -    | -                | -         | -              | -  |

注：由于四舍五入的原因，百分比分项之和与合计可能有尾差。

①为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

- i 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 亿元人民币；
- ii 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为投资组合提供高质量的资讯服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场分析、个股分析报告、市场数据统计及其它专门报告等，并能根据投资组合投资的特定要求，提供专门研究报告；
- iii 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- iv 经营行为规范，内部管理规范、严格，具备健全的内部控制制度，并能满足投资组合运作高度保密的要求；
- v 具备投资组合运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理投资组合进行证券交易的要求，并能为基金公司投资提供全面的信息服务。

②券商专用交易单元选择程序：

- i 本基金管理人根据上述标准进行评估并确定选用的券商；
- ii 本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议。

③本报告期内本基金租用券商交易单元无变更。

### 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 (%) |
| 长江证券 | -    | -                | -      | -                  | -    | -                |
| 国信证券 | -    | -                | -      | -                  | -    | -                |
| 天风证券 | -    | -                | -      | -                  | -    | -                |
| 中信建投 | -    | -                | -      | -                  | -    | -                |

### 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  | 民生加银基金管理有限公司旗下部分基金 2023 年第 4 季度报告提示性公告         | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 1 月 22 日 |
| 2  | 民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金 2023 年第 4 季度报告       | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 1 月 22 日 |
| 3  | 民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金 2024 年第 1 次分红公告      | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 3 月 19 日 |
| 4  | 民生加银基金管理有限公司旗下部分基金 2023 年年度报告提示性公告             | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 3 月 29 日 |
| 5  | 民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金 2023 年年度报告           | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 3 月 29 日 |
| 6  | 民生加银基金管理有限公司旗下部分基金 2024 年第 1 季度报告提示性公告         | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 4 月 22 日 |
| 7  | 民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金 2024 年第 1 季度报告       | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 4 月 22 日 |
| 8  | 民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金更新招募说明书 (2024 年第 1 号) | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 5 月 27 日 |
| 9  | 民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金基金产品资料概要更新            | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 5 月 27 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

| 投资者类别 | 报告期内持有基金份额变化情况 |                         |                  |      | 报告期末持有基金情况   |                  |          |
|-------|----------------|-------------------------|------------------|------|--------------|------------------|----------|
|       | 序号             | 持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间 | 期初份额             | 申购份额 | 赎回份额         | 持有份额             | 份额占比 (%) |
| 机构    | 1              | 20240101~20240630       | 2,616,772,181.78 | 0.00 | 8,000,000.00 | 2,608,772,181.78 | 49.92    |
|       | 2              | 20240105~20240108       | 999,999,000.00   | 0.00 | 0.00         | 999,999,000.00   | 19.14    |

#### 产品特有风险

##### 1、大额赎回风险

本基金如果出现单一投资者持有基金份额比例达到或超过基金份额总份额的 20%，则面临大额赎回的情况，可能导致：

(1) 基金在短时间内无法变现足够的资产予以应对，可能会产生基金仓位调整困难，导致流动性风险；如果持有基金份额比例达到或超过基金份额总额的 20% 的单一投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据《基金合同》的约定决定部分延期赎回，如果连续 2 个开放日以上（含本数）发生巨额赎回，基金管理人可能根据《基金合同》的约定暂停接受基金的赎回申请，对剩余投资者的赎回办理造成影响；

(2) 基金管理人被迫抛售证券以应付基金赎回的现金需要，则可能使基金资产净值受到不利影响，影响基金的投资运作和收益水平；

(3) 因基金净值精度计算问题，或因赎回费收入归基金资产，导致基金净值出现较大波动；

(4) 基金资产规模过小，可能导致部分投资受限而不能实现基金合同约定的投资目的及投资策略；

(5) 大额赎回导致基金资产规模过小，不能满足存续的条件，基金将根据基金合同的约定面临合同终止清算、转型等风险。

##### 2、大额申购风险

若投资者大额申购，基金所投资的标的资产未及时准备，导致净值涨幅可能会因此降低。

### 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

- (1) 中国证监会准予基金注册的文件；
- (2) 《民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金招募说明书》；
- (3) 《民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金基金合同》；
- (4) 《民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金托管协议》；

- (5) 法律意见书;
- (6) 基金管理人业务资格批件、营业执照;
- (7) 基金托管人业务资格批件、营业执照。

## 12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

## 12.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的办公场所、营业场所及网站免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

民生加银基金管理有限公司

2024 年 8 月 30 日