

中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资  
基金

2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：中银基金管理有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二四年八月三十一日

## 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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 8 月 30 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 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

|  |    |
|--|----|
| <b>1 重要提示及目录</b> .....                       | 2  |
| 1.1 重要提示.....                                | 2  |
| <b>2 基金简介</b> .....                          | 5  |
| 2.1 基金基本情况.....                              | 5  |
| 2.2 基金产品说明.....                              | 5  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人.....                         | 5  |
| 2.4 信息披露方式.....                              | 6  |
| 2.5 其他相关资料.....                              | 6  |
| <b>3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....                 | 6  |
| 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> .....                         | 9  |
| 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遵规守信情况的说明.....              | 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.....             | 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.....             | 12 |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....                | 13 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....                 | 13 |
| 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....       | 13 |
| <b>5 托管人报告</b> .....                         | 13 |
| 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....                  | 13 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明..... | 13 |
| 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.....       | 14 |
| <b>6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....               | 14 |
| 6.1 资产负债表.....                               | 14 |
| 6.2 利润表.....                                 | 15 |
| 6.3 净资产变动表.....                              | 16 |
| 6.4 报表附注.....                                | 18 |
| <b>7 投资组合报告</b> .....                        | 42 |
| 7.1 期末基金资产组合情况.....                          | 42 |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....                    | 43 |
| 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....       | 43 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....                     | 43 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....                    | 43 |
| 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.....      | 43 |
| 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.....   | 44 |
| 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.....   | 44 |
| 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.....      | 44 |
| 7.10 本基金投资股指期货的投资政策.....                     | 44 |
| 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....               | 44 |
| 7.12 投资组合报告附注.....                           | 44 |
| <b>8 基金份额持有人信息</b> .....                     | 45 |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....                   | 45 |

|           |                                     |           |
|-----------|-------------------------------------|-----------|
| 8.2       | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....          | 46        |
| 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的情况 ..... | 46        |
| 8.4       | 发起式基金发起资金持有份额情况 .....               | 46        |
| <b>9</b>  | <b>开放式基金份额变动</b> .....              | <b>47</b> |
| <b>10</b> | <b>重大事件揭示</b> .....                 | <b>47</b> |
| 10.1      | 基金份额持有人大会决议 .....                   | 47        |
| 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 .....   | 47        |
| 10.3      | 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....        | 47        |
| 10.4      | 基金投资策略的改变 .....                     | 47        |
| 10.5      | 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....              | 47        |
| 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 .....      | 47        |
| 10.7      | 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....             | 48        |
| 10.8      | 其他重大事件 .....                        | 48        |
| <b>11</b> | <b>备查文件目录</b> .....                 | <b>49</b> |
| 11.1      | 备查文件目录 .....                        | 49        |
| 11.2      | 存放地点 .....                          | 49        |
| 11.3      | 查阅方式 .....                          | 49        |

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                               |                        |
|-----------------|-------------------------------|------------------------|
| 基金名称            | 中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金 |                        |
| 基金简称            | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式          |                        |
| 基金主代码           | 016149                        |                        |
| 交易代码            | 016149                        |                        |
| 基金运作方式          | 契约型开放式                        |                        |
| 基金合同生效日         | 2022 年 9 月 7 日                |                        |
| 基金管理人           | 中银基金管理有限公司                    |                        |
| 基金托管人           | 交通银行股份有限公司                    |                        |
| 报告期末基金份额总额      | 2,117,692,704.36 份            |                        |
| 基金合同存续期         | 不定期                           |                        |
| 下属分级基金的基金简称     | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A        | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C |
| 下属分级基金的交易代码     | 016149                        | 016150                 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 1,082,658,969.60 份            | 1,035,033,734.76 份     |

### 2.2 基金产品说明

|        |  |
|--------|--|
| 投资目标   | 本基金在严格控制风险和保持良好流动性的基础上，重点投资于中短期债券资产，力求获得超越业绩比较基准的投资回报。   |
| 投资策略   | <p>本基金在分析和判断国内外宏观经济形势的基础上，结合定性分析和定量分析的方法，形成对各大类资产的预测和判断，在基金合同约定的范围内确定债券资产、现金类资产等的配置比例，并根据市场运行状况以及各类资产预期表现的相对变化，动态调整大类资产的配置比例，严格控制基金资产运作风险，提高基金资产风险调整后收益。</p> <p>本基金将通过战略性资产配置为主，战术性资产配置为辅的方式进行大类资产配置；通过战略性资产配置在较长时间框架内考察评判各类资产的预期收益和风险，然后确定最能满足本基金风险收益特征的资产组合；通过战术性资产配置在较短时间框架内考察各类资产的收益能力，预测短期收益率，动态调整大类资产配置，获取市场时机选择的超额收益。</p> |
| 业绩比较基准 | 中债综合财富(1-3年)指数收益率*80%+一年期定期存款利率(税后)*20%  |
| 风险收益特征 | 本基金属于债券型证券投资基金，其预期风险和收益水平低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。   |

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目      | 基金管理人      | 基金托管人                   |
|---------|------------|-------------------------|
| 名称      | 中银基金管理有限公司 | 交通银行股份有限公司              |
| 信息披露负责人 | 姓名         | 张家文                     |
|         | 联系电话       | 021-38848999            |
|         | 电子邮箱       | clientservice@bocim.com |
|         |            | 方圆                      |
|         |            | 95559                   |
|         |            | fangy_20@bankcomm.com   |

|        |                                |                       |
|--------|--------------------------------|-----------------------|
| 客户服务电话 | 021-38834788 400-888-5566      | 95559                 |
| 传真     | 021-68873488                   | 021-62701216          |
| 注册地址   | 上海市银城中路200号中银大厦45层             | 中国（上海）自由贸易试验区银城中路188号 |
| 办公地址   | 上海市银城中路200号中银大厦10层、11层、26层、45层 | 中国（上海）长宁区仙霞路18号       |
| 邮政编码   | 200120                         | 200336                |
| 法定代表人  | 章砚                             | 任德奇                   |

## 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 | <a href="http://www.bocim.com">http://www.bocim.com</a> |
| 基金中期报告备置地点          | 上海市浦东新区银城中路200号中银大厦26层                                  |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称         | 办公地址                                      |
|--------|------------|---|
| 注册登记机构 | 中银基金管理有限公司 | 上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 10 层、11 层、26 层、45 层 |

## 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日至2024年6月30日） |                        |
|---------------|---------------------------|------------------------|
|               | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A    | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C |
| 本期已实现收益       | 17,955,022.69             | 26,752,268.91          |
| 本期利润          | 23,298,855.54             | 35,549,115.96          |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0280                    | 0.0275                 |
| 本期加权平均净值利润率   | 2.63%                     | 2.60%                  |
| 本期基金份额净值增长率   | 2.84%                     | 2.73%                  |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2024年6月30日)          |                        |
|               | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A    | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C |
| 期末可供分配利润      | 61,454,013.50             | 54,905,571.66          |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0568                    | 0.0530                 |
| 期末基金资产净值      | 1,163,656,205.86          | 1,108,569,203.56       |
| 期末基金份额净值      | 1.0748                    | 1.0710                 |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末(2024年6月30日)          |                        |
|               | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A    | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C |
| 基金份额累计净值增长率   | 7.48%                     | 7.10%                  |

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。期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额），即如果期末未分配利润（报表数，下同）的未实现部分为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分，如果期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润（已实现部分扣除未实现部分）。

### 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

##### 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 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     | 0.51%    | 0.02%       | 0.32%      | 0.01%         | 0.19% | 0.01% |
| 过去三个月     | 1.30%    | 0.05%       | 1.01%      | 0.02%         | 0.29% | 0.03% |
| 过去六个月     | 2.84%    | 0.05%       | 1.97%      | 0.02%         | 0.87% | 0.03% |
| 过去一年      | 5.22%    | 0.04%       | 3.32%      | 0.02%         | 1.90% | 0.02% |
| 自基金合同生效日起 | 7.48%    | 0.05%       | 5.28%      | 0.03%         | 2.20% | 0.02% |

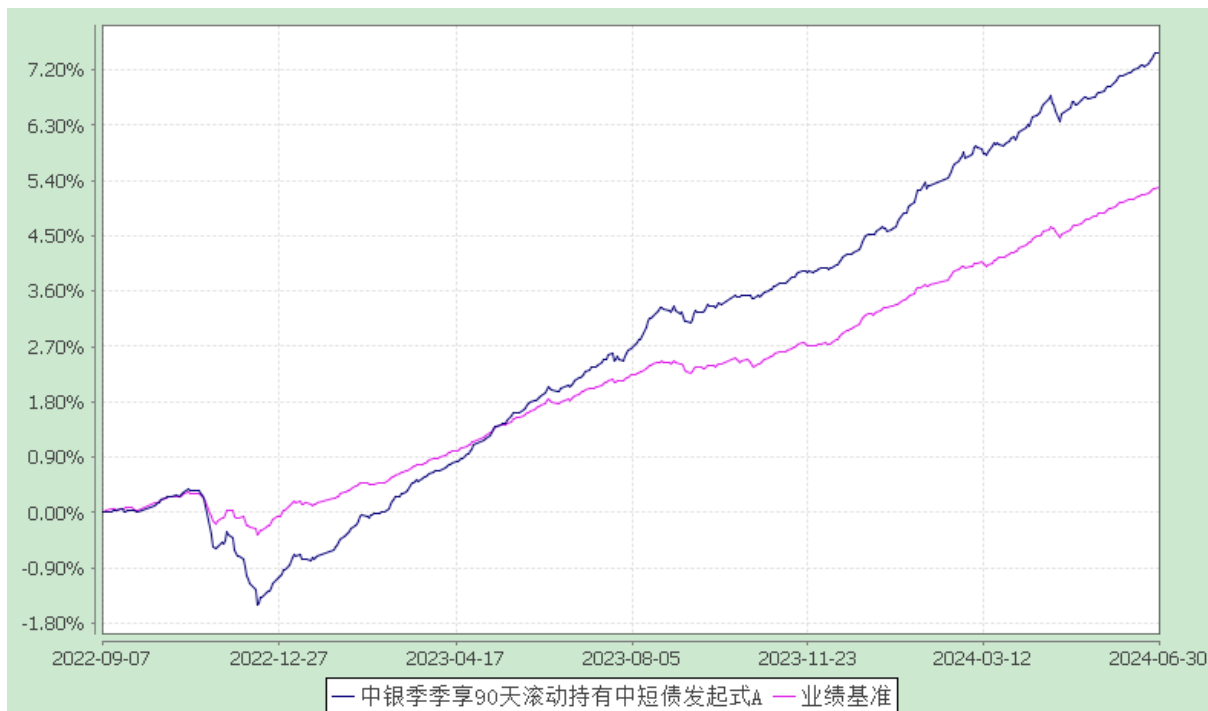
##### 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C

| 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     | 0.50%    | 0.02%       | 0.32%      | 0.01%         | 0.18% | 0.01% |
| 过去三个月     | 1.25%    | 0.04%       | 1.01%      | 0.02%         | 0.24% | 0.02% |
| 过去六个月     | 2.73%    | 0.04%       | 1.97%      | 0.02%         | 0.76% | 0.02% |
| 过去一年      | 5.01%    | 0.04%       | 3.32%      | 0.02%         | 1.69% | 0.02% |
| 自基金合同生效日起 | 7.10%    | 0.05%       | 5.28%      | 0.03%         | 1.82% | 0.02% |

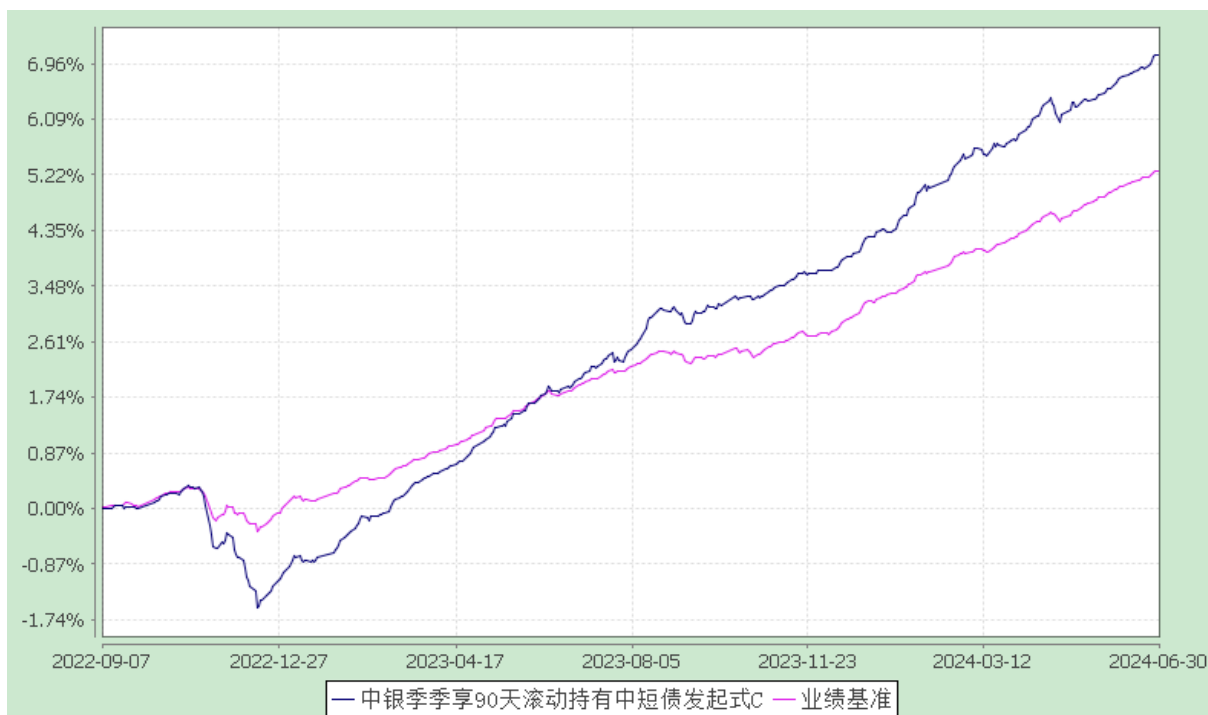
#### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金  
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
 （2022 年 9 月 7 日至 2024 年 6 月 30 日）

##### 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A



中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C



注：按基金合同规定，本基金自基金合同生效起 6 个月内为建仓期，截至建仓结束时各项资产配置比例均符合基金合同约定。



## 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

本基金管理人为中银基金管理有限公司,由中国银行股份有限公司和贝莱德投资管理(英国)有限公司两大全球著名领先金融品牌强强联合组建的中外合资基金管理公司,致力于长期参与中国基金业的发展,努力成为国内领先的基金管理公司。

截至 2024 年 6 月 30 日,本基金管理人共管理中银中国精选混合型开放式证券投资基金、中银货币市场证券投资基金、中银持续增长混合型证券投资基金、中银收益混合型证券投资基金等一百余只开放式证券投资基金,同时管理着多个私募资产管理计划。

#### 4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

| 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 |        |   |
| 范静  | 基金经理 | 2022-09-07      | -    | 19     | 中银基金管理有限公司董事(D),金融市场学硕士。曾任日本瑞穗银行(中国)有限公司资金部交易员。2007 年加入中银基金管理有限公司,历任债券交易员、固定收益研究员、专户投资经理、固定收益基金经理助理。2013 年 12 月至今任中银惠利纯债基金基金经理,2014 年 2 月至今任中银活期宝货币基金基金经理,2014 年 6 月至今担任中银薪钱包货币基金基金经理,2019 年 9 月至今任中银瑞福基金基金经理,2020 年 3 月至今任中银宁享基金基金经理,2021 年 4 月至今任中银如意宝基金基金经理,2022 年 6 月至今任中银中证同业存单基金基金经理,2022 年 6 月至 2023 年 8 月任中银誉享基金基金经理,2022 年 9 月至今任中银季季享基金基金经理。特许公认会计师公会(ACCA)准会员。具备基金、银行间本币市场交易员从业资格。 |
| 林炎滨 | 基金经理 | 2022-09-07      | -    | 13     | 管理学硕士。曾任远东国际租赁有限公司信用经理。2016 年加入中银基金管理有限公司,曾任固定收益研究员。2021 年 8 月至今任中  |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 银纯债基金基金经理，2022 年 9 月至今任中银季季享基金基金经理，2023 年 5 月至今任中银顺泽回报基金基金经理，2023 年 6 月至今任中银沃享基金基金经理，2024 年 1 月至今任中银恒嘉 60 天基金基金经理，2024 年 4 月至今任中银月月鑫基金经理。具备基金从业资格。 |
|--|--|--|--|--|--|

注：1、首任基金经理的“任职日期”为基金合同生效日，非首任基金经理的“任职日期”为根据公司决定确定的聘任日期，基金经理的“离任日期”均为根据公司决定确定的解聘日期；2、证券从业年限的计算标准及含义遵从《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、中国证监会的有关规则和其他有关法律法规的规定，严格遵循本基金基金合同，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。

本报告期内，本基金运作合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本公司严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，确保本公司管理的不同投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。各投资组合均严格按照法律、法规和公司制度执行投资交易，本报告期内公司整体公平交易制度执行情况良好，未发现有违背公平交易的相关情况。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未发现异常交易行为。

本报告期内，基金管理人未发生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

###### 1. 宏观经济分析

国外经济方面，上半年全球发达国家通胀多回落，经济动能在限制性利率水平下趋弱。美国通胀波动回落，经济动能有所减弱，失业率升高，6 月 CPI 同比较 2023 年 12 月回落 0.4 个百分点至 3.0%，6 月制造业 PMI 较 2023 年 12 月抬升 1.4 个百分点至 48.5%，6 月服务业 PMI 较 2023 年 12

月回落 1.7 个百分点至 48.8%，6 月失业率较 2023 年 12 月抬升 0.4 个百分点至 4.1%，美联储在上半年维持政策目标利率在 5.5% 高位不变。欧元区经济表现分化，服务业表现依然好于制造业，5 月失业率较 2023 年 12 月回落 0.1 个百分点至 6.0%，6 月制造业 PMI 较 2023 年 12 月回升 1.4 个百分点至 45.8%，6 月服务业 PMI 较 2023 年 12 月抬升 4.0 个百分点至 52.8%，欧央行在 6 月转为降息、当月降息 25bps。日本经济延续复苏不过斜率偏慢，通胀小幅抬升，6 月 CPI 同比较 2023 年 12 月抬升 0.2 个百分点至 2.8%，6 月制造业 PMI 较 2023 年 12 月回升 2.1 个百分点至 50.0%，6 月服务业 PMI 较 2023 年 12 月回落 2.1 个百分点至 49.4%，日本央行退出负利率政策。综合来看，全球经济下半年仍有一定下行压力，在欧央行开启降息周期后，美联储货币政策也有望转向放松。

国内经济方面，经济内生修复动能仍待提振，国内经济数据边际走弱，出口与制造业韧性较强，基建投资与消费走弱，地产维持负增长，CPI 与 PPI 在低位徘徊。具体来看，上半年领先指标中采制造业 PMI 在荣枯线附近波动，6 月值较 2023 年 12 月值走高 0.5 个百分点至 49.5%，同步指标工业增加值 6 月同比增长 5.3%，较 2023 年 12 月回落 1.5 个百分点。从经济增长动力来看，出口仍有韧性，而投资与消费均走弱：6 月美元计价出口增速较 2023 年 12 月回升 6.5 个百分点至 8.6%，6 月社会消费品零售总额增速较 2023 年 12 月回落 5.4 个百分点至 2.0%，基建投资走弱，制造业投资提振，房地产投资延续负增长，1-6 月固定资产投资增速较 2023 年末回升 0.9 个百分点至 3.9%。通胀方面，CPI 维持在低位，6 月同比增速从 2023 年 12 月的 -0.3% 小幅提振 0.5 个百分点至 0.2%，PPI 负值收窄，6 月同比增速从 2023 年 12 月的 -2.7% 回升 1.9 个百分点至 -0.8%。

## 2. 市场回顾

整体来看，上半年债市整体走强，利率债表现相对信用债更好。其中，中债总财富指数上涨 3.83%，中债银行间国债财富指数上涨 4.21%，中债企业债总财富指数上涨 3.71%。在收益率曲线上，收益率曲线走势陡峭化。其中，一季度 10 年期国债收益率从 2.555% 下行 26.5bps 至 2.29%，10 年期金融债（国开）收益率从 2.68% 下行 26.9bps 至 3.41%；二季度，10 年期国债收益率从 2.29% 下行 8.4bps 至 2.21%，10 年期金融债（国开）收益率从 2.41% 下行 11.8bps 至 2.29%。货币市场方面，上半年央行保持流动性合理充裕，2 月降准 50bps，银行间资金面宽松。其中，一季度银行间 1 天回购加权平均利率均值在 1.85% 左右，较上季度均值回落 4bps，银行间 7 天回购利率均值在 2.13% 左右，较上季度均值回落 27bps；二季度，银行间 1 天回购加权平均利率均值在 1.84% 左右，较上季度均值下行 1bps，银行间 7 天回购利率均值在 1.94% 左右，较上季度均值下行 19bps。

## 3. 运行分析

上半年债券市场除可转债外各品种上涨为主。策略上，我们保持合适的久期和杠杆比例，积极参与波段投资机会，优化配置结构，重点配置中等期限利率债和高等级信用债，合理分配类属资产比例。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，本基金 A 类份额净值增长率为 2.84%，同期业绩比较基准收益率为 1.97%。

报告期内，本基金 C 类份额净值增长率为 2.73%，同期业绩比较基准收益率为 1.97%。

#### 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，全球宏观方面，美国方面，内需、住宅地产和大企业是支撑经济韧性的三大支柱，而小企业和中低收入人群则是高利率下的两个脆弱点。预计降息前，经济增速将温和放缓；降息后，积压投资和消费需求释放或助推经济动能较快企稳回升。下半年通胀有望阶段性回落，但年底去通胀进程存在停滞的风险。货币政策方面，三季度末前后为降息关键时间窗口，年内降息幅度可能在 1-2 次。欧洲方面，经济增长动能偏弱，年内或仍有 1-2 次降息，降息刺激下有望延续小幅增长。能源危机阴霾未散，通胀风险未完全解除。日本方面，内外需双挤压下经济增长动能减弱，汇率贬值增加通胀压力。货币政策面临两难，短期或维持不变。在全球央行陆续开启降息周期的背景下，多数新兴市场有望继续保有经济韧性。预计下半年大部分经济体将扩大财政赤字率或者赤字率维持高位，并且进一步放松货币政策。

国内宏观方面，随着价格对经济的负面拖累逐渐减弱，下半年名义经济增速将先于实际经济增速企稳，整体经济保持平稳增长。430 政治局会议以来，房地产调控政策发生重大转变，而整体宏观政策思路的转变也将逐渐反应在后续的经济增长上。新老动能共同驱动下制造业投资预计将保持高速增长，同时外需回暖也将助力出口保持韧性，而消费端来看，前瞻指数边际修复、服务型消费及银发经济将成为增长亮点，地产投资方面，在政策驱动下地产链条对经济的负面拖累效应预计也将有所减弱，基建投资来看，中央加杠杆和地方化债背景下基建预计将平稳增长。

利率债方面，预计三季度 10 年国债利率转入区间震荡。基本面、融资环境、供需格局整体对债券仍偏利多，但地产政策的不确定性、以及央行借券操作的不确定性，均对长端国债收益率下行形成制约。预计 10 年国债利率转入上下空间均有限的区间震荡状态，但 10 年以内品种仍有下行空间，同时品种利差、信用利差仍有压缩机会。

信用债方面，3 季度城投债供给缩量、各机构欠配压力较大，资产荒格局大概率延续；低信用风险暴露、各类品种低利差低票息，信用风险定价钝化，高息资产难寻。在利率债震荡阶段，信用债作为票息资产预计表现好于利率债，信用利差有望小幅压缩，但资本利得空间收窄。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

##### 4.6.1 有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历的描述

根据证监会的相关规定，本公司为建立健全有效的估值政策和程序，经公司执行委员会批准，公司成立估值委员会，明确参与估值流程各方的人员分工和职责，由基金运营、风险管理、研究及投资相关人员担任委员会委员。估值委员会委员具备应有的经验、专业胜任能力和独立性，分工明确。估值委员会严格按照工作流程诚实守信、勤勉尽责地讨论和决策估值事项。估值委员会审议并依据行业协会提供的估值模型和行业做法选定与当时市场环境相适应的估值方法，基金运营部应征询会计师事务所、基金托管人的相关意见。当改变估值技术时，导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上的，会计师事务所应对基金管理人所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性发表审核意见，同时公司按照相关法律法规要求履行信息披露义务。另外，对于特定品种或者投资品种相同，但具有不同特征的，若协会有特定调整估值方法的通知的，比如《证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）》的，应参照协会通知执行。可根据指引的指导意见，并经估值委员会审议，采用第三方估值机构提供的估值相关的数据服务。

4.6.2 本公司参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突。

4.6.3 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

在符合有关基金分红条件的前提下，本基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

本报告期末 A 类基金份额可供分配利润为 61,454,013.50 元，C 类基金份额可供分配利润为 54,905,571.66 元。本基金本报告期末进行利润分配。

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

本报告期内无需要说明的相关情况。

### 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，基金托管人在中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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

本报告期内，中银基金管理有限公司在中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金投资运作、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、基金收益分

配等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

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

本报告期内，由中银基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金的中期报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

## 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：中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金

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<br>2024 年 6 月 30 日         | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日         |
|---------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>资 产：</b>   |            |                                |                                  |
| 货币资金          | 6.4.7.1    | 1,282,837.81                   | 1,154,068.44                     |
| 结算备付金         |            | 8,622,771.29                   | 2,402,468.57                     |
| 存出保证金         |            | 27,783.12                      | 12,617.71                        |
| 交易性金融资产       | 6.4.7.2    | 3,051,454,516.65               | 4,759,592,377.03                 |
| 其中：股票投资       |            | -                              | -                                |
| 基金投资          |            | -                              | -                                |
| 债券投资          |            | 3,051,454,516.65               | 4,759,592,377.03                 |
| 资产支持证券投资      |            | -                              | -                                |
| 贵金属投资         |            | -                              | -                                |
| 其他投资          |            | -                              | -                                |
| 衍生金融资产        | 6.4.7.3    | -                              | -                                |
| 买入返售金融资产      | 6.4.7.4    | -                              | -                                |
| 应收清算款         |            | -                              | 398,909.32                       |
| 应收股利          |            | -                              | -                                |
| 应收申购款         |            | 17,907,135.35                  | 37,794,769.40                    |
| 递延所得税资产       |            | -                              | -                                |
| 其他资产          | 6.4.7.5    | -                              | -                                |
| 资产总计          |            | 3,079,295,044.22               | 4,801,355,210.47                 |
| <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     |            | 806,221,532.39                 | 1,150,451,424.87                 |

|             |         |                  |                  |
|-------------|---------|------------------|------------------|
| 应付清算款       |         | 13,836.18        | 55,807.70        |
| 应付赎回款       |         | -                | -                |
| 应付管理人报酬     |         | 357,342.68       | 593,366.56       |
| 应付托管费       |         | 89,335.66        | 148,341.60       |
| 应付销售服务费     |         | 176,043.05       | 469,765.16       |
| 应付投资顾问费     |         | -                | -                |
| 应交税费        |         | 67,454.85        | 158,679.63       |
| 应付利润        |         | -                | -                |
| 递延所得税负债     |         | -                | -                |
| 其他负债        | 6.4.7.6 | 144,089.99       | 258,382.24       |
| 负债合计        |         | 807,069,634.80   | 1,152,135,767.76 |
| <b>净资产：</b> |         |                  |                  |
| 实收基金        | 6.4.7.7 | 2,117,692,704.36 | 3,498,772,926.04 |
| 其他综合收益      |         | -                | -                |
| 未分配利润       | 6.4.7.8 | 154,532,705.06   | 150,446,516.67   |
| 净资产合计       |         | 2,272,225,409.42 | 3,649,219,442.71 |
| 负债和净资产总计    |         | 3,079,295,044.22 | 4,801,355,210.47 |

注：报告截止日 2024 年 6 月 30 日，基金份额总额 2,117,692,704.36 份，其中 A 类基金份额净值 1.0748 元，基金份额 1,082,658,969.60 份；C 类基金份额净值 1.0710 元，基金份额 1,035,033,734.76 份。

## 6.2 利润表

会计主体：中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金

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<br>2024 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至<br>2023 年 6 月 30 日 |
|------------------|----------|--|---|
| <b>一、营业总收入</b>   |          | 71,058,707.16                            | 10,685,356.77                                 |
| 1.利息收入           |          | 120,578.53                               | 45,474.54                                     |
| 其中：存款利息收入        | 6.4.7.9  | 105,994.94                               | 31,567.89                                     |
| 债券利息收入           |          | -  | -   |
| 资产支持证券利息收入       |          | -  | -   |
| 买入返售金融资产收入       |          | 14,583.59                                | 13,906.65                                     |
| 其他利息收入           |          | -  | -   |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） |          | 56,797,448.73                            | 4,886,934.93                                  |
| 其中：股票投资收益        | 6.4.7.10 | -  | -   |
| 基金投资收益           |          | -  | -   |
| 债券投资收益           | 6.4.7.11 | 56,797,448.73                            | 4,771,773.23                                  |
| 资产支持证券投资收益       | 6.4.7.12 | -  | 115,161.70                                    |
| 贵金属投资收益          |          | -  | -   |

|                            |          |                      |                     |
|----------------------------|----------|----------------------|---------------------|
| 衍生工具收益                     | 6.4.7.13 | -                    | -                   |
| 股利收益                       | 6.4.7.14 | -                    | -                   |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 6.4.7.15 | 14,140,679.90        | 5,752,947.30        |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）          |          | -                    | -                   |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 6.4.7.16 | -                    | -                   |
| <b>减：二、营业总支出</b>           |          | <b>12,210,735.66</b> | <b>1,611,528.53</b> |
| 1. 管理人报酬                   | 6.4.10.2 | 2,221,490.42         | 304,547.05          |
| 2. 托管费                     | 6.4.10.2 | 555,372.59           | 76,136.76           |
| 3. 销售服务费                   |          | 1,348,209.33         | 120,876.29          |
| 4. 投资顾问费                   |          | -                    | -                   |
| 5. 利息支出                    |          | 7,897,194.67         | 976,630.05          |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |          | 7,897,194.67         | 976,630.05          |
| 6. 信用减值损失                  |          | -                    | -                   |
| 7. 税金及附加                   |          | 53,882.55            | 16,751.67           |
| 8. 其他费用                    | 6.4.7.17 | 134,586.10           | 116,586.71          |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | <b>58,847,971.50</b> | <b>9,073,828.24</b> |
| 减：所得税费用                    |          | -                    | -                   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | <b>58,847,971.50</b> | <b>9,073,828.24</b> |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |          | <b>-</b>             | <b>-</b>            |
| <b>六、综合收益总额</b>            |          | <b>58,847,971.50</b> | <b>9,073,828.24</b> |

### 6.3 净资产变动表

会计主体：中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金

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（若有） | 未分配利润          | 净资产合计             |
| 一、上期期末净资产            | 3,498,772,926.04                      | -          | 150,446,516.67 | 3,649,219,442.71  |
| 二、本期期初净资产            | 3,498,772,926.04                      | -          | 150,446,516.67 | 3,649,219,442.71  |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | -1,381,080,221.68                     | -          | 4,086,188.39   | -1,376,994,033.29 |
| （一）、综合收益总额           | -                                     | -          | 58,847,971.50  | 58,847,971.50     |



|  |  |            |                 |                   |
|--|--|------------|-----------------|-------------------|
| (二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列)      | -1,381,080,221.68                          | -          | -54,761,783.11  | -1,435,842,004.79 |
| 其中: 1.基金申购款                              | 1,873,314,694.79                           | -          | 110,614,934.05  | 1,983,929,628.84  |
| 2.基金赎回款                                  | -3,254,394,916.47                          | -          | -165,376,717.16 | -3,419,771,633.63 |
| (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                                | 2,117,692,704.36                           | -          | 154,532,705.06  | 2,272,225,409.42  |
| 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(若有) | 未分配利润           | 净资产合计             |
| 一、上期期末净资产                                | 466,082,118.16                             | -          | -4,442,242.73   | 461,639,875.43    |
| 二、本期期初净资产                                | 466,082,118.16                             | -          | -4,442,242.73   | 461,639,875.43    |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)                     | -332,669,016.45                            | -          | 7,240,536.90    | -325,428,479.55   |
| (一)、综合收益总额                               | -  | -          | 9,073,828.24    | 9,073,828.24      |
| (二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列)      | -332,669,016.45                            | -          | -1,833,291.34   | -334,502,307.79   |
| 其中: 1.基金申购款                              | 16,083,936.02                              | -          | 170,761.91      | 16,254,697.93     |
| 2.基金赎回款                                  | -348,752,952.47                            | -          | -2,004,053.25   | -350,757,005.72   |
| (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                                | 133,413,101.71                             | -          | 2,798,294.17    | 136,211,395.8     |

|   |  |  |  |   |
|---|--|--|--|---|
| 产 |  |  |  | 8 |
|---|--|--|--|---|

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：张家文，主管会计工作负责人：陈宇，会计机构负责人：乐妮

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金（以下简称“本基金”），系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[2022]1265 号文《关于准予中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金注册的批复》准予注册，由基金管理人中银基金管理有限公司于 2022 年 8 月 22 日至 2022 年 9 月 5 日止期间向社会公开募集，募集期结束经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具毕马威华振验字第 2200851 号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于 2022 年 9 月 7 日正式生效，首次设立募集规模为 690,785,574.94 份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人和注册登记机构均为中银基金管理有限公司，基金托管人为交通银行股份有限公司。

本基金为发起式基金，发起资金认购部分为 10,000,450.04 份基金份额，发起资金认购方承诺使用发起资金认购的基金份额持有期限不少于 3 年。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行的债券（包括国债、地方政府债、央行票据、金融债、企业债、公司债、短期公司债券、短期融资券、超短期融资券、中期票据、公开发行的次级债、政府支持机构债券、政府支持债券、可分离交易可转换债券的纯债部分）、资产支持证券、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、同业存单、债券回购、国债期货、货币市场工具、现金以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具，但须符合中国证监会的相关规定。本基金不投资于股票资产，也不投资于可转换债券（可分离交易可转债的纯债部分除外）、可交换债券。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金的投资组合比例为：本基金对债券的投资比例不低于基金资产的 80%，其中投资于中短债主题债券的比例不低于非现金基金资产的 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，持有现金或者到期日在一年以内的政府债券比例合计不低于基金资产净值的 5%。其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

本基金的业绩比较基准为：中债综合财富（1-3 年）指数收益率\*80%+一年期定期存款利率(税后)\*20%。

本财务报表由本基金的基金管理人中银基金管理有限公司于 2024 年 8 月 30 日批准。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营为基础编制。

本基金财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》的要求，同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度和中期报告>》以及中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及自 2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 6 月 30 日止期间的经营成果和净值变动情况。

#### 6.4.4 重要会计政策和会计估计

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。

##### 6.4.4.1 会计年度

本期财务报表的实际编制期间系自 2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 6 月 30 日止

##### 6.4.4.2 记账本位币

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

##### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (a) 金融资产的分类

本基金的金融工具包括债券投资、资产支持证券投资、买入返售金融资产、卖出回购金融资产款等。

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

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

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

- 本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

除上述以摊余成本计量的金融资产外，本基金将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本基金现无分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

## (b) 金融负债的分类

本基金将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

### - 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### - 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

本基金现无分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，

本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

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

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

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

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

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

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

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

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本基金在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，根据企业会计准则的规定采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

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

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

#### **6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

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

本基金具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本基金计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### **6.4.4.7 实收基金**

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 6.4.4.8 损益平准金

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

#### 6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

##### 利息收入

存款利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认为利息收入。

##### 投资收益

股票投资收益、债券投资收益和衍生工具收益按相关金融资产于处置日成交金额与其初始计量金额的差额确认，处置时产生的交易费用计入投资收益。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资，在其持有期间，按票面金额和票面利率计算的利息计入投资收益。

##### 公允价值变动收益



公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。不包括本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资在持有期间按票面利率计算的利息。

#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产款在资金实际占用期间按实际利率法逐日确认为利息支出。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

1、在符合有关基金分红条件的前提下，本基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

2、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为该类别的基金份额进行再投资，因红利再投资所得的份额的运作期起止日与原份额的运作期起止日保持一致；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

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

4、本基金两类基金份额在费用收取上不同，其对应的可分配收益可能有所不同。同一类别的每份基金份额享有同等分配权；

5、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 6.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 6.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本基金需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入和支出的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本基金对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

根据中国基金业协会中基协字[2022]566 号《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》之附件《关于固定收益品种的估值处理标准》在银行间债券市场、上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所及中国证券监督管理委员会认可的其他交易场所上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值基准服务机构提供的价格数据进行估值。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

#### 6.4.6 税项

根据财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税 [2004] 78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税 [2012] 85 号文《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》、财政部、税务总局、证监会公告 2019 年第 78 号《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》、深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税 [2008] 1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税 [2016] 36 号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70

号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税 [2016] 140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税 [2017] 2 号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税 [2017] 56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》、财税[2023] 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

a) 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，以管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

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

b) 对证券投资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，暂不征收企业所得税。

对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

c) 对基金从上市公司、全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司（“挂牌公司”）取得的股息红利所得，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。

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。

d) 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。

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

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 6.4.7.1 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           | 1,282,837.81      |
| 等于：本金          | 1,282,597.75      |
| 加：应计利息         | 240.06            |
| 定期存款           | -                 |
| 等于：本金          | -                 |
| 加：应计利息         | -                 |
| 其中：存款期限 1 个月以内 | -                 |
| 存款期限 1-3 个月    | -                 |
| 存款期限 3 个月以上    | -                 |
| 其他存款           | -                 |
| 等于：本金          | -                 |
| 加：应计利息         | -                 |
| 合计             | 1,282,837.81      |

##### 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               | 4,755,408.21     |                  |               |
|               | 市场                | 270,999,926.31   | 276,181,408.21   | 426,073.69    |
|               | 银行间               |                  | 38,759,908.44    |               |
|               | 市场                | 2,712,848,345.99 | 2,775,273,108.44 | 23,664,854.01 |
| 合计            | 2,983,848,272.30  | 43,515,316.65    | 3,051,454,516.65 | 24,090,927.70 |
| 资产支持证券        | -                 | -                | -                | -             |

|    |                  |               |                  |               |
|----|------------------|---------------|------------------|---------------|
| 基金 | -                | -             | -                | -             |
| 其他 | -                | -             | -                | -             |
| 合计 | 2,983,848,272.30 | 43,515,316.65 | 3,051,454,516.65 | 24,090,927.70 |

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

#### 6.4.7.6 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      | 53,040.75         |
| 其中：交易所市场    | -                 |
| 银行间市场       | 53,040.75         |
| 应付利息        | -                 |
| 应付账户维护费     | 9,000.00          |
| 应付信息披露费     | 59,672.34         |
| 应付审计费       | 22,376.90         |
| 合计          | 144,089.99        |

#### 6.4.7.7 实收基金

中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A

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                       | 账面金额             |
| 上年度末          | 728,223,245.06             | 728,223,245.06   |
| 本期申购          | 1,073,665,887.76           | 1,073,665,887.76 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -719,230,163.22            | -719,230,163.22  |

|     |                  |                  |
|-----|------------------|------------------|
| 本期末 | 1,082,658,969.60 | 1,082,658,969.60 |
|-----|------------------|------------------|

中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C

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                       | 账面金额              |
| 上年度末          | 2,770,549,680.98           | 2,770,549,680.98  |
| 本期申购          | 799,648,807.03             | 799,648,807.03    |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -2,535,164,753.25          | -2,535,164,753.25 |
| 本期末           | 1,035,033,734.76           | 1,035,033,734.76  |

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

**6.4.7.8 未分配利润**

中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分         | 未分配利润合计        |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 上年度末           | 25,225,357.99  | 7,606,337.52  | 32,831,695.51  |
| 本期期初           | 25,225,357.99  | 7,606,337.52  | 32,831,695.51  |
| 本期利润           | 17,955,022.69  | 5,343,832.85  | 23,298,855.54  |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 18,273,632.82  | 6,593,052.39  | 24,866,685.21  |
| 其中：基金申购款       | 49,492,208.72  | 15,792,077.60 | 65,284,286.32  |
| 基金赎回款          | -31,218,575.90 | -9,199,025.21 | -40,417,601.11 |
| 本期已分配利润        | -              | -             | -              |
| 本期末            | 61,454,013.50  | 19,543,222.76 | 80,997,236.26  |

中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分          | 未分配利润合计         |
|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 上年度末           | 88,743,438.85  | 28,871,382.31  | 117,614,821.16  |
| 本期期初           | 88,743,438.85  | 28,871,382.31  | 117,614,821.16  |
| 本期利润           | 26,752,268.91  | 8,796,847.05   | 35,549,115.96   |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -60,590,136.10 | -19,038,332.22 | -79,628,468.32  |
| 其中：基金申购款       | 33,715,331.93  | 11,615,315.80  | 45,330,647.73   |
| 基金赎回款          | -94,305,468.03 | -30,653,648.02 | -124,959,116.05 |
| 本期已分配利润        | -              | -              | -               |
| 本期末            | 54,905,571.66  | 18,629,897.14  | 73,535,468.80   |

**6.4.7.9 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  | 19,180.58  |
| 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 | 86,519.10  |
| 其他        | 295.26     |
| 合计        | 105,994.94 |

#### 6.4.7.10 股票投资收益

本基金本报告期无股票投资收益。

#### 6.4.7.11 债券投资收益

##### 6.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                           | 本期                   |
|------------------------------|----------------------|
|                              | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 债券投资收益——利息收入                 | 47,953,520.85        |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | 8,843,927.88         |
| 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                           | 56,797,448.73        |

##### 6.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                     | 本期                   |
|------------------------|----------------------|
|                        | 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   | 4,891,919,890.27     |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 4,801,033,962.15     |
| 减：应计利息总额               | 81,998,307.74        |
| 减：交易费用                 | 43,692.50            |
| 买卖债券差价收入               | 8,843,927.88         |

#### 6.4.7.12 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

#### 6.4.7.13 股利收益

本基金本报告期无股利收益。

#### 6.4.7.14 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称                       | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 |
|----------------------------|----------------------------|
| 1.交易性金融资产                  | 14,140,679.90              |
| ——股票投资                     | -                          |
| ——债券投资                     | 14,140,679.90              |
| ——资产支持证券投资                 | -                          |
| ——基金投资                     | -                          |
| ——贵金属投资                    | -                          |
| ——其他                       | -                          |
| 2.衍生工具                     | -                          |
| ——权证投资                     | -                          |
| 3.其他                       | -                          |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的<br>预估增值税 | -                          |
| 合计                         | 14,140,679.90              |

#### 6.4.7.15 其他收入

本基金本报告期无其他收入。

#### 6.4.7.16 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 审计费用    | 22,376.90                  |
| 信息披露费   | 59,672.34                  |
| 证券出借违约金 | -                          |
| 银行汇划费   | 33,936.86                  |
| 其他      | 600.00                     |
| 账户维护费   | 18,000.00                  |
| 合计      | 134,586.10                 |

### 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

本基金本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

#### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|-------|---------|
|-------|---------|



|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| 中银基金管理有限公司          | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 交通银行股份有限公司 (“交通银行”) | 基金托管人、基金销售机构        |
| 中国银行股份有限公司 (“中国银行”) | 基金管理人的控股股东、基金销售机构   |

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

##### 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月<br>30日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年6<br>月30日 |
|-----------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 2,221,490.42                   | 304,547.05                          |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 1,033,988.45                   | 146,953.58                          |
| 应支付基金管理人的净管理费   | 1,187,501.97                   | 157,593.47                          |

注：支付基金管理人中银基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.20% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，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 × 0.20% / 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月<br>30日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年6<br>月30日 |
|----------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 555,372.59                     | 76,136.76                           |

注：支付基金托管人交通银行的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。其计算公式为：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.05% / 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>2024年1月1日至2024年6月30日 |               |
|----------------|----------------------------|---------------|
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费           |               |
|                | 中银季季享 90 天滚                | 中银季季享 90 天滚动持 |
|                |                            | 合计            |

|                    | 动持有中短债发起<br>式 A                 | 有中短债发起式 C               |              |
|--------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------|
| 交通银行               | -                               | 82,125.74               | 82,125.74    |
| 中银基金管理有限公司         | -                               | 419.40                  | 419.40       |
| 中国银行               | -                               | 1,007,399.09            | 1,007,399.09 |
| 合计                 | -                               | 1,089,944.23            | 1,089,944.23 |
| 获得销售服务费的各关<br>联方名称 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年6月30日 |                         |              |
|                    | 当期发生的基金应支付的销售服务费                |                         |              |
|                    | 中银季季享90天滚<br>动持有中短债发起<br>式A     | 中银季季享90天滚动持<br>有中短债发起式C | 合计           |
| 交通银行               | -                               | 70,278.57               | 70,278.57    |
| 中国银行               | -                               | 48,822.10               | 48,822.10    |
| 中银基金管理有限公司         | -                               | 1.43                    | 1.43         |
| 合计                 | -                               | 119,102.10              | 119,102.10   |

注：中银季季享 A 不收取销售服务费。支付销售机构的基金销售服务费按前一日基金资产净值的一定比例计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{中银季季享 C 日基金销售服务费} = \text{前一日 C 类份额基金资产净值} \times 0.20\% / \text{当年天数}$$

#### 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

本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场债券（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

本基金本报告期内及上年度可比期间未与关联方通过约定申报方式进行适用固定期限费率的证券出借业务。

##### 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

本基金本报告期内及上年度可比期间未与关联方通过约定申报方式进行适用市场化期限费率的证券出借业务。

#### 6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

份额单位：份

| 项目 | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年6月30日 |
|----|----------------------------|---------------------------------|
|    |                            |                                 |

|                   | 中银季季享90天滚动持有中短债发起式A | 中银季季享90天滚动持有中短债发起式C | 中银季季享90天滚动持有中短债发起式A | 中银季季享90天滚动持有中短债发起式C |
|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 期初持有的基金份额         | 10,000,450.04       | -                   | 10,000,450.04       | -                   |
| 期间申购/买入总份额        | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 期间因拆分变动份额         | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 减：期间赎回/卖出总份额      | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 期末持有的基金份额         | 10,000,450.04       | -                   | 10,000,450.04       | -                   |
| 期末持有的基金份额占基金总份额比例 | 0.92%               | -                   | 11.17%              | -                   |

注：（1）期间申购/买入总份额含红利再投、转换入份额。期间赎回/卖出总份额含转换出份额。

（2）本基金管理人运用固有资金投资本基金所采用的费率适用招募说明书以及管理人发布的最新公告规定的费率结构。

#### 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

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末及上年度末均未投资本基金。

#### 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                   |           | 上年度可比期间              |          |
|------------|----------------------|-----------|----------------------|----------|
|            | 2024年1月1日至2024年6月30日 |           | 2023年1月1日至2023年6月30日 |          |
|            | 期末余额                 | 当期利息收入    | 期末余额                 | 当期利息收入   |
| 交通银行股份有限公司 | 1,282,837.81         | 19,180.58 | 476,446.14           | 9,045.68 |

注：本基金的银行存款由基金托管人交通银行保管，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

本基金本报告期内及上年度可比期间均未发生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

##### 6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 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**

本基金本报告期末未持有因认购新发/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**

本基金本报告期末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**

截至本报告期末 2024 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金融资产款余额为人民币 675,212,442.33 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<br>单价 | 数量（张）   | 期末估值总额        |
|-----------|--------------------|------------|------------|---------|---------------|
| 220215    | 22 国开 15           | 2024-07-01 | 107.77     | 900,000 | 96,995,262.30 |
| 220202    | 22 国开 02           | 2024-07-01 | 101.43     | 700,000 | 71,002,515.07 |
| 092280065 | 22 工行二级<br>资本债 03A | 2024-07-03 | 105.25     | 674,000 | 70,940,348.89 |
| 210210    | 21 国开 10           | 2024-07-01 | 107.93     | 485,000 | 52,348,096.30 |
| 212380027 | 23 华夏银行<br>债 05    | 2024-07-04 | 103.43     | 500,000 | 51,714,043.72 |
| 212380026 | 23 徽商银行<br>小微债 01  | 2024-07-03 | 103.33     | 500,000 | 51,664,491.80 |
| 2422018   | 24 永赢金租<br>债 02    | 2024-07-01 | 100.84     | 500,000 | 50,419,972.60 |
| 2422031   | 24 建信金租<br>债 02    | 2024-07-01 | 100.07     | 500,000 | 50,035,054.80 |
| 2422015   | 24 招联消费<br>金融债 03  | 2024-07-01 | 101.47     | 400,000 | 40,587,726.03 |
| 262480002 | 24 苏银金租<br>绿债 01BC | 2024-07-03 | 101.49     | 300,000 | 30,448,093.15 |
| 2028049   | 20 工商银行<br>二级 02   | 2024-07-03 | 105.46     | 200,000 | 21,091,639.34 |
| 2422006   | 24 光大金租<br>债 01    | 2024-07-01 | 101.61     | 200,000 | 20,321,654.79 |
| 2422024   | 24 招联消费<br>金融债 04  | 2024-07-01 | 101.28     | 200,000 | 20,255,401.64 |
| 2422030   | 24 光大金租<br>债 02    | 2024-07-03 | 100.33     | 200,000 | 20,065,753.42 |
| 2128051   | 21 工商银行<br>二级 02   | 2024-07-03 | 105.16     | 100,000 | 10,516,370.49 |
| 2020022   | 20 南京银行<br>二级 01   | 2024-07-03 | 101.73     | 100,000 | 10,173,496.99 |

|         |         |            |        |           |                |
|---------|---------|------------|--------|-----------|----------------|
| 2320027 | 23 东莞银行 | 2024-07-01 | 103.92 | 69,000    | 7,170,391.02   |
| 2320027 | 23 东莞银行 | 2024-07-03 | 103.92 | 32,000    | 3,325,398.73   |
| 合计      |         |            |        | 6,560,000 | 679,075,711.08 |

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2024 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金融资产款余额为人民币 131,009,090.06 元，全部于 2024 年 7 月 1 日到期。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。

#### 6.4.13 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面临的相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了包括风险管理委员会、风险管理与内部控制委员会、督察长、风险管理部、内控与法律合规部、审计部和相关业务部门构成的多级风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险管理与内部控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由风险管理部负责，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。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

##### 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。本基金的银行存款均存放于信用良好的银行，与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，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

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2024年6月30日 | 上年末<br>2023年12月31日 |
|--------|-------------------|--------------------|
| A-1    | -                 | 120,688,147.40     |
| A-1 以下 | -                 | -                  |
| 未评级    | 281,450,215.85    | 955,983,807.42     |
| 合计     | 281,450,215.85    | 1,076,671,954.82   |

注：评级取自第三方评级机构。

#### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2024年6月30日 | 上年末<br>2023年12月31日 |
|--------|-------------------|--------------------|
| A-1    | 98,737,549.18     | 588,010,443.44     |
| A-1 以下 | -                 | 49,171,999.27      |
| 未评级    | -                 | -                  |
| 合计     | 98,737,549.18     | 637,182,442.71     |

注：评级取自第三方评级机构。

#### 6.4.13.2.3 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 | 上年末<br>2023年12月31日 |
|--------|-------------------|--------------------|
| AAA    | 1,725,508,766.08  | 2,254,749,596.89   |
| AAA 以下 | 191,688,350.48    | 417,030,653.61     |
| 未评级    | 754,069,635.06    | 373,957,729.00     |
| 合计     | 2,671,266,751.62  | 3,045,737,979.50   |

注：评级取自第三方评级机构。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。对于本基金而言，体现在所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可在基金每个开放日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。

#### 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严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。同时，对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

除本报告“期末本基金持有的流通受限证券”章节中所列示券种流通暂时受限制不能自由转让外，本基金本报告期末的其他资产均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

于本报告期末，除卖出回购金融资产款余额人民币 806,221,532.39 元将在一个月以内到期且计息外，本基金所承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

#### 6.4.13.4 市场风险

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

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。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年6月30日 | 1年以内             | 1-5年             | 5年以上           | 不计息 | 合计               |
|-------------------|------------------|------------------|----------------|-----|------------------|
| 资产                |                  |                  |                |     |                  |
| 货币资金              | 1,282,837.81     | -                | -              | -   | 1,282,837.81     |
| 结算备付金             | 8,622,771.29     | -                | -              | -   | 8,622,771.29     |
| 存出保证金             | 27,783.12        | -                | -              | -   | 27,783.12        |
| 交易性金融资产           | 1,042,932,212.89 | 1,762,604,172.18 | 245,918,131.58 | -   | 3,051,454,516.65 |

|                                  |                  |                  |                |               |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
|                                  |                  |                  |                |               | 65               |
| 应收申购款                            | -                | -                | -              | 17,907,135.35 | 17,907,135.35    |
| 资产总计                             | 1,052,865,605.11 | 1,762,604,172.18 | 245,918,131.58 | 17,907,135.35 | 3,079,295,044.22 |
| 负债                               |                  |                  |                |               |                  |
| 卖出回购金融资产款                        | 806,221,532.39   | -                | -              | -             | 806,221,532.39   |
| 应付证券清算款                          | -                | -                | -              | 13,836.18     | 13,836.18        |
| 应付管理人报酬                          | -                | -                | -              | 357,342.68    | 357,342.68       |
| 应付托管费                            | -                | -                | -              | 89,335.66     | 89,335.66        |
| 应付销售服务费                          | -                | -                | -              | 176,043.05    | 176,043.05       |
| 应交税费                             | -                | -                | -              | 67,454.85     | 67,454.85        |
| 其他负债                             | -                | -                | -              | 144,089.99    | 144,089.99       |
| 负债总计                             | 806,221,532.39   | -                | -              | 848,102.41    | 807,069,634.80   |
| 利率敏感度缺口                          | 246,644,072.72   | 1,762,604,172.18 | 245,918,131.58 | 17,059,032.94 | 2,272,225,409.42 |
| <b>上年度末<br/>2023 年 12 月 31 日</b> | <b>1 年以内</b>     | <b>1-5 年</b>     | <b>5 年以上</b>   | <b>不计息</b>    | <b>合计</b>        |
| 资产                               |                  |                  |                |               |                  |
| 货币资金                             | 1,154,068.44     | -                | -              | -             | 1,154,068.44     |
| 结算备付金                            | 2,402,468.57     | -                | -              | -             | 2,402,468.57     |
| 存出保证金                            | 12,617.71        | -                | -              | -             | 12,617.71        |
| 交易性金融资产                          | 3,628,590,566.79 | 1,077,737,848.49 | 53,263,961.75  | -             | 4,759,592,377.03 |
| 应收清算款                            | -                | -                | -              | 398,909.32    | 398,909.32       |
| 应收申购款                            | 1.38             | -                | -              | 37,794,768.02 | 37,794,769.40    |
| 资产总计                             | 3,632,159,722.89 | 1,077,737,848.49 | 53,263,961.75  | 38,193,677.34 | 4,801,355,210.47 |
| 负债                               |                  |                  |                |               |                  |
| 卖出回购金融资产款                        | 1,150,451,424.87 | -                | -              | -             | 1,150,451,424.87 |
| 应付证券清算款                          | -                | -                | -              | 55,807.70     | 55,807.70        |
| 应付管理人报酬                          | -                | -                | -              | 593,366.56    | 593,366.56       |
| 应付托管费                            | -                | -                | -              | 148,341.60    | 148,341.60       |
| 应付销售服务费                          | -                | -                | -              | 469,765.16    | 469,765.16       |
| 应交税费                             | -                | -                | -              | 158,679.63    | 158,679.63       |
| 其他负债                             | -                | -                | -              | 258,382.24    | 258,382.24       |
| 负债总计                             | 1,150,451,424.87 | -                | -              | 1,684,342.89  | 1,152,135,767.76 |
| 利率敏感度缺口                          | 2,481,708,298.02 | 1,077,737,848.49 | 53,263,961.75  | 36,509,334.45 | 3,649,219,442.71 |



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 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变。 |                        |                          |
|----|---------------------|------------------------|--------------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动           | 对资产负债表日基金资产净值的         |                          |
|    |                     | 影响金额（单位：人民币万元）         |                          |
|    |                     | 本期末<br>2024 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
|    | 市场利率上升 25 个基点       | 减少约 1,545              | 减少约 1,133                |
|    | 市场利率下降 25 个基点       | 增加约 1,563              | 增加约 1,142                |

#### 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。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

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

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险的敏感性分析

于本报告期末，本基金持有交易性权益类投资占基金净资产的比例低于 10%，因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金净资产无重大影响。（于上年度末，同）

### 6.4.14 公允价值

#### 6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

##### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末 2024 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|---------------------|--------------------------|
| 第一层次          | -                   | -                        |
| 第二层次          | 3,051,454,516.65    | 4,759,592,377.03         |

|      |                  |                  |
|------|------------------|------------------|
| 第三层次 | -                | -                |
| 合计   | 3,051,454,516.65 | 4,759,592,377.03 |

#### 6.4.14.2 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。

本基金本报告期及上年度可比期间持有的持续以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

#### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末及上年度末均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工具主要包括以摊余成本计量的金融资产和以摊余成本计量的金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

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            | 3,051,454,516.65 | 99.10         |
|    | 其中：债券             | 3,051,454,516.65 | 99.10         |
|    | 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      | 9,905,609.10     | 0.32          |
| 8  | 其他各项资产            | 17,934,918.47    | 0.58          |
| 9  | 合计                | 3,079,295,044.22 | 100.00        |

注：本基金本报告期末未持有港股通投资股票，本基金本报告期末未参与转融通证券出借业务。

## 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

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港股通投资股票。

## 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

## 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

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

本基金本报告期末未买入股票。

### 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

本基金本报告期末未卖出股票。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期末未买入和卖出股票。

## 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      | 2,145,879,870.69 | 94.44        |
|    | 其中：政策性金融债 | 367,783,886.12   | 16.19        |
| 4  | 企业债券      | 276,181,408.21   | 12.15        |
| 5  | 企业短期融资券   | 281,450,215.85   | 12.39        |
| 6  | 中期票据      | 249,205,472.72   | 10.97        |
| 7  | 可转债（可交换债） | -                | -            |
| 8  | 同业存单      | 98,737,549.18    | 4.35         |
| 9  | 其他        | -                | -            |
| 10 | 合计        | 3,051,454,516.65 | 134.29       |

## 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  | 2028023 | 20 招商银 | 1,400,000 | 148,121,300.55 | 6.52         |

|   |           |                       |           |                |      |
|---|-----------|-----------------------|-----------|----------------|------|
|   |           | 行永续债<br>01            |           |                |      |
| 2 | 092280065 | 22 工行二<br>级资本债<br>03A | 1,200,000 | 126,303,291.80 | 5.56 |
| 3 | 2028017   | 20 农业银<br>行永续债<br>01  | 1,200,000 | 122,077,643.84 | 5.37 |
| 4 | 2228059   | 22 渤海银<br>行 01        | 1,000,000 | 102,947,650.27 | 4.53 |
| 5 | 212480001 | 24 建行债<br>01A         | 1,000,000 | 101,568,383.56 | 4.47 |

#### 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 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资范围未包括股指期货，无相关投资政策。

#### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

##### 7.11.1 本期国债期货投资政策

国债期货作为利率衍生品的一种，有助于管理债券组合的久期、流动性和风险水平。基金管理人将按照相关法律法规的规定，根据风险管理原则，以套期保值为目的，结合对宏观经济形势和政策趋势的判断、对债券市场进行定性和定量分析。构建量化分析体系，对国债期货和现货的基差、国债期货的流动性、波动水平、套期保值的有效性等指标进行跟踪监控。

##### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金报告期内未参与国债期货投资，无相关投资评价。

#### 7.12 投资组合报告附注

7.12.1 报告期内，国家金融监督管理总局多个下属机构对招商银行、工商银行、农业银行、渤海银行、建设银行、兴业银行与邮储银行进行了行政处罚。本基金对上述主体所发行证券的投资决策程

序符合相关法律法规、基金合同及公司投资制度的要求。基金管理人将密切跟踪相关进展，遵循价值投资的理念进行投资决策。

报告期内，本基金投资的前十名证券的其余发行主体没有被监管部门立案调查或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

7.12.2 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

### 7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称    | 金额            |
|----|-------|---------------|
| 1  | 存出保证金 | 27,783.12     |
| 2  | 应收清算款 | -             |
| 3  | 应收股利  | -             |
| 4  | 应收利息  | -             |
| 5  | 应收申购款 | 17,907,135.35 |
| 6  | 其他应收款 | -             |
| 7  | 待摊费用  | -             |
| 8  | 其他    | -             |
| 9  | 合计    | 17,934,918.47 |

### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

### 7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于计算中四舍五入的原因，本报告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   |
| 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A | 23,172   | 46,722.72 | 48,983,525.36 | 4.5244% | 1,033,675,444.24 | 95.4756% |
| 中银季季享 90 天             | 13,311   | 77,757.77 | 938,350.38    | 0.0907% | 1,034,095,384.   | 99.9093% |

|              |        |           |               |         |                  |          |
|--------------|--------|-----------|---------------|---------|------------------|----------|
| 滚动持有中短债发起式 C |        |           |               |         | 38               | %        |
| 合计           | 36,483 | 58,046.01 | 49,921,875.74 | 2.3574% | 2,067,770,828.62 | 97.6426% |

注：分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

### 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 | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A | 779,855.01   | 0.0720%  |
|                  | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C | 281,542.52   | 0.0272%  |
|                  | 合计                     | 1,061,397.53 | 0.0501%  |

注：分级基金管理人的从业人员持有基金占基金总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

### 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的情况

| 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、基金投资和研发部门负责人持有本开放式基金 | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A | 0~10              |
|                                | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C | 10~50             |
|                                | 合计                     | 10~50             |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A | 10~50             |
|                                | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C | 0                 |
|                                | 合计                     | 10~50             |

### 8.4 发起式基金发起资金持有份额情况

| 项目          | 持有份额总数        | 持有份额占基金总份额比例 | 发起份额总数        | 发起份额占基金总份额比例 | 发起份额承诺持有期限 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|
| 基金管理人固有资金   | 10,000,450.04 | 0.47%        | 10,000,450.04 | 0.47%        | 三年         |
| 基金管理人高级管理人员 | -             | -            | -             | -            | -          |
| 基金经理等人员     | -             | -            | -             | -            | -          |
| 基金管理人股东     | -             | -            | -             | -            | -          |

|    |                   |       |                   |       |   |
|----|-------------------|-------|-------------------|-------|---|
| 其他 | -                 | -     | -                 | -     | - |
| 合计 | 10,000,450.0<br>4 | 0.47% | 10,000,450.0<br>4 | 0.47% | - |

## 9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目                            | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A | 中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| 基金合同生效日（2022 年 9 月 7 日）基金份额总额 | 384,107,027.40         | 306,678,547.54         |
| 本报告期期初基金份额总额                  | 728,223,245.06         | 2,770,549,680.98       |
| 本报告期基金总申购份额                   | 1,073,665,887.76       | 799,648,807.03         |
| 减：本报告期基金总赎回份额                 | 719,230,163.22         | 2,535,164,753.25       |
| 本报告期基金拆分变动份额                  | -                      | -                      |
| 本报告期期末基金份额总额                  | 1,082,658,969.60       | 1,035,033,734.76       |

## 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，本基金未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，经 2024 年第一次股东会决议同意王志强先生、袁淳先生担任基金管理人独立董事，赵欣舸先生、杜惠芬女士不再担任基金管理人独立董事。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及对公司运营管理及基金运作产生重大影响的，与本基金管理人、基金财产、基金托管业务相关的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未发生改变。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内没有改聘会计师事务所。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

#### 10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

#### 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

## 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易 |              | 应支付该券商的佣金 |            | 备注 |
|------|--------|------|--------------|-----------|------------|----|
|      |        | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金        | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 长江证券 | 1      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 浙商证券 | 2      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 国泰君安 | 2      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 申万宏源 | 2      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 国金证券 | 2      | -    | -            | -         | -          | -  |

注：1、专用交易单元的选择标准和程序：根据中国证监会《关于加强证券投资基金监管有关问题的通知》（证监基字<1998>29 号）及《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48 号）有关规定，本公司租用证券公司专用交易单元的选择标准主要包括：券商基本面评价（财务状况、经营状况）、券商研究机构评价（报告质量、及时性和数量）、券商每日信息评价（及时性和有效性）和券商协作表现评价等方面。本公司租用证券公司专用交易单元的选择程序：首先根据租用证券公司专用交易单元的选择标准形成《券商研究所服务质量评分表》，然后根据评分高低进行选择基金专用交易单元，并与其签订交易单元租用协议。

2、报告期内租用证券公司交易单元的变更情况：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           |              | 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 | -              | -            | -                 | -            | -    | -            |
| 浙商证券 | -              | -            | -                 | -            | -    | -            |
| 国泰君安 | -              | -            | -                 | -            | -    | -            |
| 申万宏源 | -              | -            | -                 | -            | -    | -            |
| 国金证券 | 543,460,289.30 | 100.00%      | 10,866,308,000.00 | 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  | 中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起 | 中国证监会规定媒介 | 2024-01-19 |



|    |   |           |            |
|----|---|-----------|------------|
|    | 式证券投资基金 2023 年第 4 季度报告  |           |            |
| 2  | 中银基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息资料的公告                             | 中国证监会规定媒介 | 2024-02-02 |
| 3  | 中银基金管理有限公司关于旗下部分基金开通转换业务的公告                                   | 中国证监会规定媒介 | 2024-03-19 |
| 4  | 中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金 2023 年年度报告                      | 中国证监会规定媒介 | 2024-03-29 |
| 5  | 中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金 2024 年第 1 季度报告                  | 中国证监会规定媒介 | 2024-04-19 |
| 6  | 中银基金管理有限公司关于更新旗下公募基金风险等级的公告                                   | 中国证监会规定媒介 | 2024-05-10 |
| 7  | 中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式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 | 2024-06-26 |
| 8  | 中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金(中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 C)产品资料概要更新 | 中国证监会规定媒介 | 2024-06-26 |
| 9  | 中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金(中银季季享 90 天滚动持有中短债发起式 A)产品资料概要更新 | 中国证监会规定媒介 | 2024-06-26 |
| 10 | 中银基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息资料的公告                             | 中国证监会规定媒介 | 2024-06-28 |

## 11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金募集注册的文件；
- 2、《中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金基金合同》；
- 3、《中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金托管协议》；
- 4、关于申请募集中银季季享 90 天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金之法律意见；
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 7、中国证监会要求的其他文件。

### 11.2 存放地点

以上备查文件存放在基金管理人、基金托管人所在地，供公众查阅。

### 11.3 查阅方式

投资人在支付工本费后，可在合理时间内取得上述文件复制件或复印件。

中银基金管理有限公司  
二〇二四年八月三十一日