

# 中欧磐固债券型证券投资基金

## 2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：中欧基金管理有限公司

基金托管人：中国民生银行股份有限公司

送出日期：2024 年 8 月 31 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。

基金托管人中国民生银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 08 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 01 月 01 日起至 2024 年 06 月 30 日止。

## 1.2 目录

|   |    |
|---|----|
| § 1 重要提示及目录 .....                             | 2  |
| 1.1 重要提示 .....                                | 2  |
| 1.2 目录 .....                                  | 3  |
| § 2 基金简介 .....                                | 5  |
| 2.1 基金基本情况 .....                              | 5  |
| 2.2 基金产品说明 .....                              | 5  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人 .....                         | 6  |
| 2.4 信息披露方式 .....                              | 6  |
| 2.5 其他相关资料 .....                              | 6  |
| § 3 主要财务指标和基金净值表现 .....                       | 6  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标 .....                         | 6  |
| 3.2 基金净值表现 .....                              | 7  |
| § 4 管理人报告 .....                               | 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 .....             | 11 |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....                | 12 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....                 | 12 |
| 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明 .....       | 13 |
| § 5 托管人报告 .....                               | 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的真实、准确和完整发表意见 .....      | 13 |
| § 6 半年度财务会计报告（未经审计） .....                     | 13 |
| 6.1 资产负债表 .....                               | 13 |
| 6.2 利润表 .....                                 | 15 |
| 6.3 净资产变动表 .....                              | 16 |
| 6.4 报表附注 .....                                | 17 |
| § 7 投资组合报告 .....                              | 44 |
| 7.1 期末基金资产组合情况 .....                          | 44 |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....                    | 44 |
| 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 .....       | 45 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....                     | 47 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....                    | 49 |
| 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 .....      | 49 |

|   |           |
|---|-----------|
| 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 ..... | 49        |
| 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 ..... | 49        |
| 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 .....    | 49        |
| 7.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....                   | 49        |
| 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....             | 50        |
| 7.12 本报告期投资基金情况 .....                       | 50        |
| 7.13 投资组合报告附注 .....                         | 51        |
| <b>§ 8 基金份额持有人信息 .....</b>                  | <b>55</b> |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                 | 55        |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....              | 55        |
| 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 .....      | 55        |
| <b>§ 9 开放式基金份额变动 .....</b>                  | <b>56</b> |
| <b>§ 10 重大事件揭示 .....</b>                    | <b>56</b> |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                      | 56        |
| 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 .....      | 56        |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....           | 56        |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                        | 56        |
| 10.5 本报告期持有的基金发生的主要影响事件 .....               | 57        |
| 10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....                 | 57        |
| 10.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....         | 57        |
| 10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....                | 57        |
| 10.9 其他重大事件 .....                           | 58        |
| <b>§ 11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>            | <b>59</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 .....   | 59        |
| 11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                   | 59        |
| <b>§ 12 备查文件目录 .....</b>                    | <b>59</b> |
| 12.1 备查文件目录 .....                           | 59        |
| 12.2 存放地点 .....                             | 59        |
| 12.3 查阅方式 .....                             | 59        |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                    |                  |
|-----------------|--------------------|------------------|
| 基金名称            | 中欧磐固债券型证券投资基金      |                  |
| 基金简称            | 中欧磐固债券             |                  |
| 基金主代码           | 019417             |                  |
| 基金运作方式          | 契约型开放式             |                  |
| 基金合同生效日         | 2023 年 11 月 2 日    |                  |
| 基金管理人           | 中欧基金管理有限公司         |                  |
| 基金托管人           | 中国民生银行股份有限公司       |                  |
| 报告期末基金份额总额      | 1,036,206,188.58 份 |                  |
| 基金合同存续期         | 不定期                |                  |
| 下属分级基金的基金简称     | 中欧磐固债券 A           | 中欧磐固债券 C         |
| 下属分级基金的交易代码     | 019417             | 019418           |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 588,114,398.91 份   | 448,091,789.67 份 |

### 2.2 基金产品说明

|        |   |
|--------|---|
| 投资目标   | 在严格控制投资组合风险的前提下，力争为基金份额持有人获取超越业绩比较基准的投资回报。  |
| 投资策略   | <p>在大类资产配置方面，本基金主要采用战略资产配置策略（SAA）和战术资产配置策略（TAA）。</p> <p>战略资产配置策略（SAA）是决定基金长期收益率和波动率的关键，也是基金力争实现将基金投资组合长期波动率控制在合适水平这一投资目标的核心。本基金的战略资产配置策略（SAA）将从国内股票和债券市场的风险收益特征出发，通过综合分析宏观政策、经济周期、行业发展趋势、市场流动性水平，投资人风险收益偏好等因素，以分散投资的方式，锚定长期目标波动率，进行有效的长期资产配置。</p> <p>本基金的战术资产配置策略（TAA）是指会更多着眼于在充分研究分析诸如细分经济周期、各项经济指标、货币政策变化、利率水平、信用利差变化、突发事件性因素等中短期市场变化的基础上，根据具体不同市场形势的具体转变而对基金各类资产组合既定长期投资比例所进行的动态调整，力争使基金投资组合的长期波动率与目标值不发生重大偏离。通过战术资产配置，本基金将在战略资产配置层面实现对长期资产配置的优化，力争获取超额回报。</p> |
| 业绩比较基准 | 中证 800 指数收益率 $\times$ 12% + 中证港股通综合指数(人民币)收益率 $\times$ 3% + 中债综合财富(总值)指数收益率 $\times$ 85%  |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，预期收益和预期风险高于货币市场基金，但低于混合型基金、股票型基金。本基金还可投资港股通标的股票，需承担港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规   |

|              |
|--------------|
| 则等差异带来的特有风险。 |
|--------------|

### 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          |      | 中欧基金管理有限公司                               | 中国民生银行股份有限公司       |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 黎忆海                                      | 袁耀光                |
|             | 联系电话 | 021-68609600                             | 010-58560666       |
|             | 电子邮箱 | liyihai@zofund.com                       | tgxxpl@cmbc.com.cn |
| 客户服务电话      |      | 021-68609700、400-700-9700                | 95568              |
| 传真          |      | 021-33830351                             | 010-57093382       |
| 注册地址        |      | 中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 479 号 8 层             | 北京市西城区复兴门内大街 2 号   |
| 办公地址        |      | 中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 479 号上海中心大厦 8、10、16 层 | 北京市西城区复兴门内大街 2 号   |
| 邮政编码        |      | 200120                                   | 100031             |
| 法定代表人       |      | 窦玉明                                      | 高迎欣                |

### 2.4 信息披露方式

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 上海证券报          |
| 登载基金中期报告正文的管理人互联网网址 | www.zofund.com |
| 基金中期报告备置地点          | 基金管理人的办公场所。    |

### 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称         | 办公地址                                     |
|--------|------------|--|
| 注册登记机构 | 中欧基金管理有限公司 | 中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 479 号上海中心大厦 8、10、16 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<br>据和指标 | 报告期(2024年1月1日-2024年6月30日) |               |
|-------------------|---------------------------|---------------|
|                   | 中欧磐固债券 A                  | 中欧磐固债券 C      |
| 本期已实现收益           | 18,691,150.03             | 11,736,100.76 |
| 本期利润              | 17,651,596.32             | 10,257,108.60 |
| 加权平均基金份额本期利润      | 0.0252                    | 0.0213        |
| 本期加权平均净值利润率       | 2.46%                     | 2.06%         |

|               |                  |                |
|---------------|------------------|----------------|
| 本期基金份额净值增长率   | 3.07%            | 2.87%          |
| 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      | 19,007,401.50    | 13,242,697.08  |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0323           | 0.0296         |
| 期末基金资产净值      | 611,231,357.39   | 464,468,048.55 |
| 期末基金份额净值      | 1.0393           | 1.0365         |
| 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   | 3.93%            | 3.65%          |

- 注：1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用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。
- 2、期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数(为期末余额，不是当期发生数)。
- 3、上述基金业绩指标不包括基金份额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。

## 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

中欧磐固债券 A

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③    | ②-④    |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去一个月      | -0.36%   | 0.11%       | 0.17%      | 0.08%         | -0.53% | 0.03%  |
| 过去三个月      | 0.80%    | 0.12%       | 1.34%      | 0.11%         | -0.54% | 0.01%  |
| 过去六个月      | 3.07%    | 0.12%       | 3.26%      | 0.14%         | -0.19% | -0.02% |
| 自基金合同生效起至今 | 3.93%    | 0.11%       | 4.00%      | 0.14%         | -0.07% | -0.03% |

注：本基金业绩比较基准为：中债综合财富(总值)指数收益率\*85%+中证 800 指数收益率\*12%+中证港股通综合指数(人民币)收益率\*3%。比较基准每个交易日进行一次再平衡，每个交易日在加入

损益后根据设定的权重比例进行大类资产之间的再平衡，使大类资产比例保持恒定。

### 中欧磐固债券 C

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③    | ②-④    |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去一个月      | -0.40%   | 0.11%       | 0.17%      | 0.08%         | -0.57% | 0.03%  |
| 过去三个月      | 0.68%    | 0.12%       | 1.34%      | 0.11%         | -0.66% | 0.01%  |
| 过去六个月      | 2.87%    | 0.12%       | 3.26%      | 0.14%         | -0.39% | -0.02% |
| 自基金合同生效起至今 | 3.65%    | 0.11%       | 4.00%      | 0.14%         | -0.35% | -0.03% |

注：本基金业绩比较基准为：中债综合财富(总值)指数收益率\*85%+中证800指数收益率\*12%+中证港股通综合指数(人民币)收益率\*3%。比较基准每个交易日进行一次再平衡，每个交易日在加入损益后根据设定的权重比例进行大类资产之间的再平衡，使大类资产比例保持恒定。

### 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

中欧磐固债券 A 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金基金合同生效日期为 2023 年 11 月 2 日，自基金合同生效日起到本报告期末不满一年，按基金合同的规定，本基金自基金合同生效起六个月为建仓期，建仓期结束时各项资产配置比例已经符合基金合同约定。



注：本基金基金合同生效日期为 2023 年 11 月 2 日，自基金合同生效日起到本报告期末不满一年，按基金合同的规定，本基金自基金合同生效起六个月为建仓期，建仓期结束时各项资产配置比例已经符合基金合同约定。

## § 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

中欧基金管理有限公司经中国证监会（证监基字[2006]102 号文）批准，于 2006 年 7 月 19 日正式成立。股东为 WP Asia Pacific Asset Management LLC（华平亚太资产管理有限公司）、国都证券股份有限公司、上海睦亿投资管理合伙企业（有限合伙）、上海穆延投资管理合伙企业（有限合伙）及自然人股东，注册资本为 2.20 亿元人民币，旗下设有北京分公司、深圳分公司、中欧盛世资产管理（上海）有限公司、上海中欧财富基金销售有限公司、中欧基金国际有限公司和中欧私募基金管理（上海）有限公司。截至 2024 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理 175 只开放式基金。

#### 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<br>(助理)期限 |      | 证券从<br>业年限 | 说明  |
|-----|-----------------|---------------------|------|------------|---|
|     |                 | 任职日期                | 离任日期 |            |   |
| 胡阒洋 | 基金经理<br>/基金经理助理 | 2023-12-13          | -    | 8年         | 历任中诚宝捷思货币经纪有限公司经纪人，上海光大证券资产管理有限公司交易员。2020-11-13 加入中欧基金管理有限公司。 |

|     |                 |            |   |    |  |
|-----|-----------------|------------|---|----|--|
| 华李成 | 多资产公募组组长 / 基金经理 | 2023-11-02 | - | 9年 | 历任浦银安盛基金管理有限公司固定收益研究员、专户产品投资经理。2016-05-09加入中欧基金管理有限公司，历任投资经理助理、投资经理。 |
|-----|-----------------|------------|---|----|--|

- 注：1、任职日期和离任日期一般情况下指公司作出决定之日；若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则任职日期为基金合同生效日。
- 2、证券从业的含义遵从《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》等相关规定。
- 3、上表中“职务”指在公司的任职情况，其中胡闻洋担任本基金的基金经理助理。

#### 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，本基金管理人严格遵循了《证券投资基金法》及其各项实施细则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定，无违法违规、未履行基金合同承诺或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，本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及公司内部相关制度等规定，从研究分析、投资决策、交易执行、事后监控等环节严格把关，通过系统和人工等方式在各个环节严格控制交易公平执行。

本报告期内，本基金管理人公平交易制度和控制方法总体执行情况良好，不同投资组合之间不存在非公平交易或利益输送的情况。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，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% 的交易共有 14 次，为量化策略组合因投资策略需要发生的反向交易，公司内部风控对上述交易均履行相应控制程序。

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

#### 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

在经历了 2022 和 2023 年连续两年的股票市场调整后，投资者大多希冀 2024 年股票市场能有不一样的表现，然而上半年的结果则依然和预期有所出入。相比之下，债券市场则延续了前两年的趋势，保持着较好的表现，甚至在斜率上还超出不少人预期。回顾股债市场表现，其背后统一

的宏观叙事是中国经济新旧动能转换，过去三年我们完整经历了资产定价上“破旧”过程，从最开始的鲜有人知到现在的高度共识。旧的叙事即将结束，新的叙事或将开启，我们期待并关注“立新”过程对各类资产定价的影响。

股票层面，市场整体保持区间震荡，但其背后的风格演绎更值得关注。1月微盘股的流动性冲击导致市场一度大幅下跌，春节前后以中央汇金为代表的资金密集流入有效平稳了市场走势，市场在2-3月走出幅度可观的反弹行情。进入4月后地产成为市场关注焦点，市场开始博弈地产政策放松，但随着5月中地产政策的靴子落地，或是因为对政策节奏和力度存在分歧，市场再次开始回落，风险偏好重回低位。在区间震荡的走势背后，风格层面则有明确方向，总体来说是红利一枝独秀，但我们也观察到市场的选择呈现出逐步聚焦的态势，从结果看与其说追逐的是股息，倒不如说追逐的是自由现金流的确定性。

债券层面，市场延续前期涨势，但供需关系或正在取代基本面成为影响走势的关键矛盾。一季度受地产销售走弱和信贷需求缺失影响，收益率出现趋势性下行。如果说一季度债券走势整体仍保持基本面驱动的特征，那进入二季度后我们观察到供需关系的重要性明显上升，甚至成为了关键矛盾。4月手工贴息取消加剧了存款利率和债券利率间的背离，存款从表内向表外搬家对债券市场需求形成直接支撑，诸多罕见的定价现象更多是投资者行为的结果。

上半年组合坚持资产配置理念，在坚持中枢的框架下根据市场走势适时调整组合股债配置。股票方面，组合采用多策略管理框架，通过多策略均衡配置适当平滑了组合波动，但面对市场宽度下降带来的收益波动问题仍需做进一步优化，并通过ETF投资交易丰富收益来源；债券方面，组合在坚持高等级信用债配置策略基础上，通过保持合理的久期基本把握市场机会，同时通过转债仓位调整努力把握交易性机会。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，基金A类份额净值增长率为3.07%，同期业绩比较基准收益率为3.26%；基金C类份额净值增长率为2.87%，同期业绩比较基准收益率为3.26%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

今年以来我们在投资过程中遇到了不少挑战，挑战的共性在于旧有经验规律和视角框架的失效。我们之前已经思考过在经济新旧动能转型背景下的规律失效的问题，规律有效的前提是周期的复现，但我们过去三年经历的或更多是范式切换而非简单的周期轮动，这导致了如果我们依然生搬硬套，就很容易掉入经验主义的陷阱中，这在近几年的行情中是屡见不鲜的。相较于经验规律的失效，视角框架的切换是不容易察觉的。

对于股票市场来说，我们需要认识到被动投资崛起对投资视角和框架的重大潜在影响。主动

投资和被动投资间的视角差异某种程度上能够解释目前看似割裂的局面。从资金流看，年初以来以沪深 300 为代表的指数 ETF 处于资金流入状态，而主动管理公募和量化私募则处于资金流出状态，尽管从量级看两者间有一定可比性，但两者的持仓结构是有明显差异的。买卖错配导致不同股票间表现出现明显差异，而且如果我们近似把主动管理公募和指数间表现差异理解成 Alpha，Alpha 的跑输或会导致负债端面临进一步的流出压力，市场或存在自我强化机制。上述循环的打破需要外力介入，要么有新的资金流入，例如春节后资金回流一定程度上修复了市场的 Alpha，要么有重磅政策出台以及相应的经济现实，使得投资者预期能够得到修复，进而使负债端流出告一段落。面对或不可逆的视角变化，这对风险监控和组合管理框架提出了更高的要求。

对于债券市场来说，在目前的利率和定价水平下，大量长期有效策略都面临失效的风险。当然我们也认可目前很多问题随着周期回归有望在一定程度上得到缓解，但潜在的波动加大或是大概率会遇到的问题。过去我们把交易能力更多是当做 Alpha，未来能否通过纪律性和科学性的投资流程来提高复现概率是我们努力方向。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格按照本公司制订的《估值委员会议事规则》以及相关法律法规的规定，有效地控制基金估值流程。公司估值委员会主席为总经理，投票成员包括主席、权益及固定收益研究总监、基金运营总监、监察稽核总监、风险管理总监，非投票成员（列席表达相关意见）包括公司高管、投资组合经理、中央交易室负责人、战略规划及业务发展部负责人、主席指定的其他相关人士。估值委员会负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允、合理，防止估值被歪曲进而对基金持有人产生不利影响。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。

本基金管理人按照最新的估值准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金投资品种进行估值。具体估值流程为：基金日常估值由基金管理人进行，基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核，基金份额净值由基金管理人完成估值后，将估值结果以 XBRL 形式报给基金托管人，基金托管人复核无误后签章返回给基金管理人，由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定予以公布。报告期内相关基金估值政策的变更由托管银行进行复核确认。

上述参与估值流程人员均具有估值业务所需的专业胜任能力及相关工作经历。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

## 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

本报告期内基金管理人无应说明预警信息。

## § 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，中国民生银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规的规定和基金合同、托管协议的约定，依法安全保管了基金财产，不存在损害基金份额持有人利益的行为，尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期内，按照相关法律法规规定和基金合同、托管协议的有关约定，本托管人对本基金的投资运作方面进行了监督，对基金资产净值计算、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方面进行了认真的复核，未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的约定进行。

### 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

本托管人复核审查的本报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告内容真实、准确和完整。

## § 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：中欧磐固债券型证券投资基金

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产         | 附注号        | 本期末<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 | 1,029,210.79      | 22,133,842.64       |
| 结算备付金      |            | 7,329,934.96      | 15,374,624.00       |
| 存出保证金      |            | 1,074,248.95      | 30,209.56           |
| 交易性金融资产    | 6. 4. 7. 2 | 1,257,610,440.63  | 1,795,962,132.91    |
| 其中：股票投资    |            | 93,945,173.12     | 41,567,955.77       |
| 基金投资       |            | 47,727,792.00     | 13,530,000.00       |
| 债券投资       |            | 1,115,937,475.51  | 1,740,864,177.14    |
| 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          |            | -                              | -                                |
| 其中：债券投资       |            | -                              | -                                |
| 资产支持证券投资      |            | -                              | -                                |
| 其他投资          |            | -                              | -                                |
| 其他债权投资        |            | -                              | -                                |
| 其他权益工具投资      |            | -                              | -                                |
| 应收清算款         |            | 4, 970, 960. 23                | -                                |
| 应收股利          |            | -                              | -                                |
| 应收申购款         |            | 1, 351, 003. 14                | -                                |
| 递延所得税资产       |            | -                              | -                                |
| 其他资产          | 6. 4. 7. 5 | -                              | -                                |
| 资产总计          |            | 1, 273, 365, 798. 70           | 1, 833, 500, 809. 11             |
| <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     |            | 190, 050, 794. 98              | 140, 070, 006. 96                |
| 应付清算款         |            | 25, 445. 53                    | 18, 186, 551. 28                 |
| 应付赎回款         |            | 6, 153, 313. 22                | -                                |
| 应付管理人报酬       |            | 621, 359. 37                   | 848, 393. 93                     |
| 应付托管费         |            | 103, 559. 90                   | 141, 399. 00                     |
| 应付销售服务费       |            | 185, 383. 66                   | 189, 267. 12                     |
| 应付投资顾问费       |            | -                              | -                                |
| 应交税费          |            | 59, 426. 27                    | 58, 592. 22                      |
| 应付利润          |            | -                              | -                                |
| 递延所得税负债       |            | -                              | -                                |
| 其他负债          | 6. 4. 7. 6 | 467, 109. 83                   | 67, 812. 97                      |
| 负债合计          |            | 197, 666, 392. 76              | 159, 562, 023. 48                |
| <b>净资产：</b>   |            |                                |                                  |
| 实收基金          | 6. 4. 7. 7 | 1, 036, 206, 188. 58           | 1, 660, 585, 930. 58             |
| 未分配利润         | 6. 4. 7. 8 | 39, 493, 217. 36               | 13, 352, 855. 05                 |
| 净资产合计         |            | 1, 075, 699, 405. 94           | 1, 673, 938, 785. 63             |
| 负债和净资产总计      |            | 1, 273, 365, 798. 70           | 1, 833, 500, 809. 11             |

注：1. 报告截止日 2024 年 06 月 30 日，基金份额总额 1, 036, 206, 188. 58 份，其中下属 A 类基金份额净值为人民币 1. 0393 元，基金份额总额 588, 114, 398. 91 份；下属 C 类基金份额净值为人民币 1. 0365 元，基金份额总额 448, 091, 789. 67 份。

2. 本基金基金合同于 2023 年 11 月 02 日生效，合同生效当期的相关数据按实际存续期计算，下同。

## 6.2 利润表

会计主体：中欧磐固债券型证券投资基金

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 年 6<br>月 30 日 |
|----------------------------|-------------|--|
| <b>一、营业总收入</b>             |             | 35,248,213.94                            |
| 1. 利息收入                    |             | 90,676.00                                |
| 其中：存款利息收入                  | 6. 4. 7. 9  | 73,621.29                                |
| 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                 |             | 17,054.71                                |
| 其他利息收入                     |             | —  |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）          |             | 37,422,911.47                            |
| 其中：股票投资收益                  | 6. 4. 7. 10 | 2,218,004.93                             |
| 基金投资收益                     | 6. 4. 7. 11 | -301,985.83                              |
| 债券投资收益                     | 6. 4. 7. 12 | 32,857,547.39                            |
| 资产支持证券投资收益                 | 6. 4. 7. 13 | —  |
| 贵金属投资收益                    |             | —  |
| 衍生工具收益                     | 6. 4. 7. 14 | 43,187.30                                |
| 股利收益                       | 6. 4. 7. 15 | 2,606,157.68                             |
| 其他投资收益                     |             | —  |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）     | 6. 4. 7. 16 | -2,518,545.87                            |
| 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. 17 | 253,172.34                               |
| <b>减：二、营业总支出</b>           |             | 7,339,509.02                             |
| 1. 管理人报酬                   |             | 3,589,407.38                             |
| 其中：暂估管理人报酬                 |             | —  |
| 2. 托管费                     |             | 598,234.55                               |
| 3. 销售服务费                   |             | 977,557.59                               |
| 4. 投资顾问费                   |             | —  |
| 5. 利息支出                    |             | 2,005,170.29                             |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |             | 2,005,170.29                             |
| 6. 信用减值损失                  | 6. 4. 7. 19 | —  |
| 7. 税金及附加                   |             | 37,205.93                                |
| 8. 其他费用                    | 6. 4. 7. 20 | 131,933.28                               |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |             | 27,908,704.92                            |
| 减：所得税费用                    |             | —  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |             | 27,908,704.92                            |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |             | —  |

|          |  |               |
|----------|--|---------------|
| 六、综合收益总额 |  | 27,908,704.92 |
|----------|--|---------------|

### 6.3 净资产变动表

会计主体：中欧磐固债券型证券投资基金

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                                | 1,660,585,930.<br>58       | -      | 13,352,855.05  | 1,673,938,785.63      |
| 二、本期期初净资产                                | 1,660,585,930.<br>58       | -      | 13,352,855.05  | 1,673,938,785.63      |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)                     | -624,379,742.0<br>0        | -      | 26,140,362.31  | -598,239,379.69       |
| (一)、综合收益总额                               | -                          | -      | 27,908,704.92  | 27,908,704.92         |
| (二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数<br>(净资产减少以“-”号填列)  | -624,379,742.0<br>0        | -      | -1,768,342.61  | -626,148,084.61       |
| 其中：1. 基金申购款                              | 1,558,688,581.<br>59       | -      | 53,522,624.06  | 1,612,211,205.65      |
| 2. 基金赎回款                                 | -2,183,068,323<br>.59      | -      | -55,290,966.67 | -2,238,359,290.2<br>6 |
| (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                                | 1,036,206,188.<br>58       | -      | 39,493,217.36  | 1,075,699,405.94      |

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：

刘建平杨毅王音然

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

中欧磐固债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2023]1883号文《关于准予中欧磐固债券型证券投资基金注册的批复》准予注册，由中欧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《中欧磐固债券型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基金，存续期限不定。首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币1,659,960,142.11元，业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）安永华明（2023）验字第61362990\_B23号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《中欧磐固债券型证券投资基金基金合同》于2023年11月2日正式生效。基金合同生效日的基金份额总额为1,660,585,930.58份基金份额，其中包含认购资金利息折合625,788.47份基金份额。其中A类基金的基金份额总额为1,104,724,610.10份，包含认购利息折合417,583.25份；C类基金的基金份额总额为555,861,320.48份，包含认购利息折合208,205.22份。本基金的基金管理人与注册登记机构均为中欧基金管理有限公司。基金托管人为中国民生银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中欧磐固债券型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票（包含创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票）、存托凭证、港股通标的股票、债券（包括国债、地方政府债、政府支持机构债、金融债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、可转换债券、可交换债券、公开发行的次级债、分离交易可转债的纯债部分等）、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、现金、国债期货、信用衍生品（不含合约类信用衍生品）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）、经中国证监会依法核准或注册的公开募集的基金（不包含QDII基金、香港互认基金、基金中基金和其他投资范围包含基金的基金、货币市场基金）等，以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本基金的投资组合比例为：本基金对债券资产的投资比例不低于基金资产的80%，对股票、存托凭证、股票型基金、混合型基金等权益类资产及可转换债券（不含可分离交易可转债纯债部分）、可交换债券的投资比例合计不超过基金资产的20%（其中投资于港股通标的股票的比例不超

过本基金所投资股票资产的 50%); 本基金持有其他基金, 其市值不超过基金资产净值的 10%; 每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后, 本基金持有的现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%, 其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。其中, 计入上述权益类资产的混合型基金需符合下列两个条件之一: 1、基金合同约定股票及存托凭证资产投资比例不低于基金资产 60%的混合型基金; 2、根据基金披露的定期报告, 最近四个季度中任一季度股票及存托凭证资产占基金资产比例均不低于 60%的混合型基金。如法律法规或监管机构变更投资品种的投资比例限制, 基金管理人在履行适当程序后, 可以调整上述投资品种的投资比例。

本基金的业绩比较基准为: 中证 800 指数收益率  $\times$  12% + 中证港股通综合指数(人民币)收益率  $\times$  3% + 中债综合财富(总值)指数收益率  $\times$  85%。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

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

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本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 2024 年 1 月 1 日至 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

##### 6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间系 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日止。

##### 6.4.4.2 记账本位币

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

### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

#### (1) 金融资产分类

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

#### (2) 金融负债分类

除由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本基金的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

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

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项

金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况；

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

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

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

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

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

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

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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

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

接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

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

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

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

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

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### **6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

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

#### **6.4.4.7 实收基金**

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

#### **6.4.4.8 损益平准金**

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回

基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/（损失）占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

#### **6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量**

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或内含票面利率或合同利率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；处置交易性金融资产的投资收益于成交日确认，并按成交金额与该交易性金融资产的账面余额的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(3) 股利收益于除息日确认，并按发行人宣告的分红派息比例计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账；

(4) 处置衍生工具的投资收益于成交日确认，并按处置衍生工具成交金额与其成本的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(5) 买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

(6) 公允价值变动收益系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其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；

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

#### **6.4.4.10 费用的确认和计量**

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

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

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 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相应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；基金份额持有人可对各类基金份额分别选择不同的分红方式。选择采取红利再投资形式的，红利再投资的份额免收申购费；

(2) 基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

(3) 同一类别的每份基金份额享有同等分配权；

(4) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。在不违反法律法规且对基金份额持有人利益无实质性不利影响的前提下，基金管理人与基金托管人协商一致后，可对基金收益分配原则进行调整，不需召开基金份额持有人大会。

#### 6.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

#### 6.4.6 税项

##### 1. 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税率，由原先的 3‰ 调整为 1‰；根据财政部、税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》的规定，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

## 2. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，自2016年5月1日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，本基金运营过程中发生的增值税应税行为，以本基金的基金管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，证券投资基金的基金管理人运营证券投资基金过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对证券投资基金在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，已纳税额从证券投资基金的基金管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

## 3. 城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例（2011年修订）》、《征收教育费附加的暂行规定（2011年修订）》及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育费附加。

## 4. 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，

自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，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。

## 5. 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[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》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，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，暂减按 25% 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；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101 号文《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》的规定，自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

## 6. 境外投资

本基金运作过程中涉及的境外投资的税项问题，根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2014]81 号文《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]127 号文《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

## 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            | 1,029,210.79      |
| 等于： 本金          | 1,028,695.71      |
| 加： 应计利息         | 515.08            |
| 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              | 1,029,210.79      |

### 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                | 99,361,628.76     | —                | 93,945,173.12    | -5,416,455.64    |
| 贵金属投资-金<br>交所黄金合约 | —                 | —                | —                | —                |
| 债券                | 交易所市<br>场         | 394,252,748.71   | 4,065,177.29     | 402,546,143.96   |
|                   | 银行间市<br>场         | 697,090,012.85   | 7,791,331.55     | 713,391,331.55   |
|                   | 合计                | 1,091,342,761.56 | 11,856,508.84    | 1,115,937,475.51 |
| 资产支持证券            | —                 | —                | —                | —                |
| 基金                | 48,969,114.49     | —                | 47,727,792.00    | -1,241,322.49    |
| 其他                | —                 | —                | —                | —                |
| 合计                | 1,239,673,504.81  | 11,856,508.84    | 1,257,610,440.63 | 6,080,426.98     |

### 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

单位：人民币元

| 项目        | 本期末<br>2024年6月30日 |      |   |    | 备注 |  |
|-----------|-------------------|------|---|----|----|--|
|           | 合同/名义<br>金额       | 公允价值 |   | 资产 |    |  |
|           |                   | 负债   |   |    |    |  |
| 利率衍生工具    | -26,897,700.00    |      | - | -  | -  |  |
| 其中：国债期货投资 | -26,897,700.00    |      | - | -  | -  |  |
| 货币衍生工具    | -                 |      | - | -  | -  |  |
| 权益衍生工具    | -                 |      | - | -  | -  |  |
| 其他衍生工具    | -                 |      | - | -  | -  |  |
| 合计        | -26,897,700.00    |      | - | -  | -  |  |

#### 6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

| 代码         | 名称              | 持仓量（买/卖） | 合约市值           | 公允价值变动      |
|------------|-----------------|----------|----------------|-------------|
| TL2409     | 30 年期国债<br>2409 | -25.00   | -27,400,000.00 | -502,300.00 |
| 合计         |                 |          |                | -502,300.00 |
| 减：可抵销期货暂收款 |                 |          |                | -502,300.00 |
| 净额         |                 |          |                | 0.00        |

注：1、衍生金融资产项下的权益衍生工具为国债期货投资，净额为人民币 0 元。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持国债期货投资产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的国债期货投资与相关的期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为人民币 0 元。

2、买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

#### 6.4.7.5 其他资产

无。

#### 6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<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      | 361,992.31        |
| 其中：交易所市场    | 322,056.63        |
| 银行间市场       | 39,935.68         |
| 应付利息        | -                 |
| 预提费用-审计费    | 45,445.18         |
| 预提费用-信息披露费  | 59,672.34         |
| 合计          | 467,109.83        |

#### 6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

##### 中欧磐固债券 A

| 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          | 1,104,724,610.10           | 1,104,724,610.10  |
| 本期申购          | 667,788,537.61             | 667,788,537.61    |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -1,184,398,748.80          | -1,184,398,748.80 |
| 本期末           | 588,114,398.91             | 588,114,398.91    |

##### 中欧磐固债券 C

| 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          | 555,861,320.48             | 555,861,320.48  |
| 本期申购          | 890,900,043.98             | 890,900,043.98  |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -998,669,574.79            | -998,669,574.79 |
| 本期末           | 448,091,789.67             | 448,091,789.67  |

注：1、申购份额含红利再投、转换入份额，赎回份额含转换出份额。

2、本基金自 2023 年 10 月 18 日至 2023 年 10 月 31 日止期间公开发售，共募集有效净认购资金 1,659,960,142.11 元（其中 A 类为 1,104,307,026.85 元，C 类为 555,653,115.26 元）。在本基金成立后，折算为 1,659,960,142.11 份基金份额（其中 A 类为 1,104,307,026.85 份，C 类为 555,653,115.26 份）。本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入 625,788.47 元（其中 A 类为 417,583.25 元，C 类为 208,205.22 元）在本基金成立后，折算为 625,788.47 份（其中 A 类为 417,583.25 份，C 类为 208,205.22 份）基金份额，划入基金份额持有人账户。

#### 6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

##### 中欧磐固债券 A

| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分         | 未分配利润合计        |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 上年度末           | 3,736,577.01   | 5,387,533.08  | 9,124,110.09   |
| 本期期初           | 3,736,577.01   | 5,387,533.08  | 9,124,110.09   |
| 本期利润           | 18,691,150.03  | -1,039,553.71 | 17,651,596.32  |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -3,420,325.54  | -238,422.39   | -3,658,747.93  |
| 其中：基金申购款       | 14,664,556.71  | 9,091,431.03  | 23,755,987.74  |
| 基金赎回款          | -18,084,882.25 | -9,329,853.42 | -27,414,735.67 |
| 本期已分配利润        | -              | -             | -              |
| 本期末            | 19,007,401.50  | 4,109,556.98  | 23,116,958.48  |

## 中欧磐固债券 C

| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分          | 未分配利润合计        |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 上年度末           | 1,519,605.19   | 2,709,139.77   | 4,228,744.96   |
| 本期期初           | 1,519,605.19   | 2,709,139.77   | 4,228,744.96   |
| 本期利润           | 11,736,100.76  | -1,478,992.16  | 10,257,108.60  |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -13,008.87     | 1,903,414.19   | 1,890,405.32   |
| 其中：基金申购款       | 17,650,045.52  | 12,116,590.80  | 29,766,636.32  |
| 基金赎回款          | -17,663,054.39 | -10,213,176.61 | -27,876,231.00 |
| 本期已分配利润        | -              | -              | -              |
| 本期末            | 13,242,697.08  | 3,133,561.80   | 16,376,258.88  |

## 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期                   |
|-----------|----------------------|
|           | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 活期存款利息收入  | 25,357.86            |
| 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 | 47,509.05            |
| 其他        | 754.38               |
| 合计        | 73,621.29            |

## 6.4.7.10 股票投资收益

## 6.4.7.10.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目         | 本期                   |
|------------|----------------------|
|            | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 卖出股票成交总额   | 283,037,061.08       |
| 减：卖出股票成本总额 | 280,188,435.43       |
| 减：交易费用     | 630,620.72           |
| 买卖股票差价收入   | 2,218,004.93         |

### 6.4.7.11 基金投资收益

单位：人民币元

| 项目                | 本期                   |
|-------------------|----------------------|
|                   | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 卖出/赎回基金成交总额       | 35,007,604.60        |
| 减：卖出/赎回基金成本总额     | 35,305,346.31        |
| 减：买卖基金差价收入应缴纳增值税额 | -                    |
| 减：交易费用            | 4,244.12             |
| 基金投资收益            | -301,985.83          |

### 6.4.7.12 债券投资收益

#### 6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                           | 本期                   |
|------------------------------|----------------------|
|                              | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 债券投资收益——利息收入                 | 19,354,047.68        |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | 13,503,499.71        |
| 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                           | 32,857,547.39        |

#### 6.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                     | 本期                   |
|------------------------|----------------------|
|                        | 2024年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   | 2,400,427,068.53     |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 2,357,359,019.05     |
| 减：应计利息总额               | 29,514,038.07        |
| 减：交易费用                 | 50,511.70            |
| 买卖债券差价收入               | 13,503,499.71        |

### 6.4.7.13 资产支持证券投资收益

无。

### 6.4.7.14 衍生工具收益

#### 6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

#### 6.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

| 项目       | 本期                   |
|----------|----------------------|
|          | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 国债期货投资收益 | 43,187.30            |

#### 6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

| 项目            | 本期                   |
|---------------|----------------------|
|               | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 股票投资产生的股利收益   | 2,606,157.68         |
| 其中：证券出借权益补偿收入 | —                    |
| 基金投资产生的股利收益   | —                    |
| 合计            | 2,606,157.68         |

#### 6.4.7.16 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             | -2,016,245.87        |
| 股票投资                   | -6,194,101.75        |
| 债券投资                   | 5,767,315.17         |
| 资产支持证券投资               | —                    |
| 基金投资                   | -1,589,459.29        |
| 贵金属投资                  | —                    |
| 其他                     | —                    |
| 2. 衍生工具                | -502,300.00          |
| 权证投资                   | —                    |
| 期货投资                   | -502,300.00          |
| 3. 其他                  | —                    |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税 | —                    |
| 合计                     | -2,518,545.87        |

#### 6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期                   |
|---------|----------------------|
|         | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 基金赎回费收入 | 253,172.34           |
| 合计      | 253,172.34           |

#### 6.4.7.18 持有基金产生的费用

| 项目                   | 本期                   |
|----------------------|----------------------|
|                      | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 当期持有基金产生的应支付销售服务费（元） | —                    |

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| 当期持有基金产生的应支付管理费（元） | 44,812.55 |
| 当期持有基金产生的应支付托管费（元） | 9,210.66  |

注：上述费用为根据所投资基金的招募说明书列明的计算方法对销售服务费、管理费及托管费等进行的估算，上述费用已在本基金所持有基金的净值中体现，不构成本基金的费用项目。

#### 6.4.7.19 信用减值损失

无。

#### 6.4.7.20 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    | 34,177.78            |
| 信息披露费   | 59,672.34            |
| 证券出借违约金 | -                    |
| 汇划手续费   | 25,653.42            |
| 账户维护费   | 12,000.00            |
| 其他      | 400.00               |
| 存托服务费   | 29.74                |
| 合计      | 131,933.28           |

#### 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

截至本财务报表批准报出日，本基金并无须作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

中欧基金管理有限公司已于 2024 年 4 月 9 日正式受让中欧私募基金管理（上海）有限公司全部股权，中欧私募基金管理（上海）有限公司已变更为中欧基金管理有限公司全资子公司。

##### 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             |
|------------------------|---------------------|
| 中欧基金管理有限公司（“中欧基金”）     | 基金管理人、基金销售机构、注册登记机构 |
| 中国民生银行股份有限公司（“民生银行”）   | 基金托管人、基金销售机构        |
| 国都证券股份有限公司（“国都证券”）     | 基金管理人的股东            |
| 上海中欧财富基金销售有限公司（“中欧财富”） | 基金管理人的控股子公司、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

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 |                      |
|-------|----------------------------|----------------------|
|       | 成交金额                       | 占当期股票<br>成交总额的比例 (%) |
| 国都证券  | 348,971,941.98             | 56.12                |

#### 6.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 |                      |
|-------|----------------------------|----------------------|
|       | 成交金额                       | 占当期债券<br>成交总额的比例 (%) |
| 国都证券  | 192,490,765.08             | 28.21                |

#### 6.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 |                        |
|-------|----------------------------|------------------------|
|       | 成交金额                       | 占当期债券回购<br>成交总额的比例 (%) |
| 国都证券  | 2,551,500,000.00           | 80.29                  |

#### 6.4.10.1.4 基金交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 |                      |
|-------|----------------------------|----------------------|
|       | 成交金额                       | 占当期基金<br>成交总额的比例 (%) |
| 国都证券  | 91,540,568.20              | 86.28                |

#### 6.4.10.1.5 权证交易

无。

#### 6.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 |                    |              |                      |
|-------|----------------------------|--------------------|--------------|----------------------|
|       | 当期<br>佣金                   | 占当期佣金总量<br>的比例 (%) | 期末应付佣金余<br>额 | 占期末应付佣金<br>总额的比例 (%) |
| 国都证券  | 253,658.01                 | 56.46              | 200,268.62   | 62.18                |

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

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

#### 6.4.10.2 关联方报酬

##### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目               | 本期                   |
|------------------|----------------------|
|                  | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的管理费   | 3,589,407.38         |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 1,792,099.56         |
| 应支付基金管理人的净管理费    | 1,797,307.82         |

注：本基金投资于本基金管理人所管理的公开募集证券投资基金的部分不收取管理费。本基金的管理费按前一日基金资产净值扣除基金资产中本基金管理人管理的其他基金份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取 0）的 0.60%年费率计提。管理费的计算方法如下：

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

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值中扣除本基金持有的基金管理人自身管理的其他公开募集证券投资基金部分，如扣除后 E<0，则 E 取 0。

基金管理费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假或不可抗力等，支付日期顺延。

##### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期                   |
|----------------|----------------------|
|                | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 598,234.55           |

注：本基金投资于本基金托管人所托管的公开募集证券投资基金的部分不收取托管费。本基金的托管费按前一日基金资产净值扣除基金资产中本基金托管人托管的其他基金份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取 0）的 0.10%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值中扣除本基金持有的基金托管人自身托管的其他公开募集证券投资基  
金部分，如扣除后 E<0，则 E 取 0。

基金托管费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无  
误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性  
支取。若遇法定节假日、公休假或不可抗力等，支付日期顺延。

#### 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<br>方名称 | 本期                              |            |            |
|--------------------|---------------------------------|------------|------------|
|                    | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |            |            |
|                    | 中欧磐固债券 A                        | 中欧磐固债券 C   | 合计         |
| 民生银行               | -                               | 977,553.10 | 977,553.10 |
| 中欧财富               | -                               | 4.49       | 4.49       |
| 合计                 | -                               | 977,557.59 | 977,557.59 |

注：1、本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费年费率为 0.40%，销  
售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值的 0.40%年费率计提。计算方法如下：

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

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

基金销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双  
方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产  
中一次性划付给基金管理人，基金销售服务费由基金管理人代收，基金管理人收到后按相关合同  
规定支付给销售机构。若遇法定节假日、公休假或不可抗力等，支付日期顺延。

2、基金合同于 2023 年 11 月 2 日生效，故无上年度可比期间数据。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

#### 6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

本基金本报告期内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

1、本报告期内期间，基金管理人均未运用固有资金投资本基金各类基金份额。

2、本基金合同于 2023 年 11 月 2 日生效，故无上年度可比期间数据。

##### 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

本报告期期末及上年度末，除基金管理人之外的其他关联方均未持有本基金各类基金份额。

#### 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 30 日 |           |
|--------------|---------------------------------------|-----------|
|              | 期末余额                                  | 当期利息收入    |
| 中国民生银行股份有限公司 | 1,029,210.79                          | 25,357.86 |

注：1、本基金的银行存款由基金托管人中国民生银行股份有限公司保管，按银行同业利率计息。

2、本基金合同于 2023 年 11 月 02 日生效，故无上年度可比期间数据

#### 6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

#### 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

##### 6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

无。

##### 6.4.10.8.2 当期交易及持有基金管理人以及管理人关联方所管理基金产生的费用

无。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内不存在利润分配情况。

#### 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

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期内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 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 60,013,150.68 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        |
| 2128045   | 21 中国银行永续债 02 | 2024 年 7 月 1 日 | 105.66 | 100,000 | 10,566,060.11 |
| 2228023   | 22 中国银行永续债 01 | 2024 年 7 月 1 日 | 104.82 | 200,000 | 20,964,000.00 |
| 230208    | 23 国开 08      | 2024 年 7 月 1 日 | 102.20 | 100,000 | 10,219,545.21 |
| 240305    | 24 进出 05      | 2024 年 7 月 1 日 | 101.81 | 245,000 | 24,944,309.18 |
| 合计        |               |                |        | 645,000 | 66,693,914.50 |

#### 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，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 130,037,644.30 元，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。

### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的融出证券。

### 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

本基金属于债券型基金，其长期平均风险和收益预期低于股票型基金、混合型基金，但高于货币市场基金。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具。本基金在日常经营活动面临的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金在严格控制投资组合风险的前提下，力争为基金份额持有人获取超越业绩比较基准的投资回报。本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系建设，建立了以风险控制委员会为核心，督察长、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。风险控制委员会负责协助确立公司风控的原则、目标和策略，并就风险控制重要事项进行审议和决策。督察长负责组织和指导公司的监察稽核工作。监察稽核部独立于公司各业务部门开展监察稽核工作，负责监察公司的风险管理

措施的执行，对内部控制制度的执行情况进行全面及专项的检查和反馈。风险管理部负责公司层面金融工具投资的风险评估、风险监测以及风险管理措施的执行。相关业务部门负责本部门的风险评估和监控。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 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| A-1    | -                 | -                   |
| A-1 以下 | -                 | -                   |
| 未评级    | 70,499,389.61     | 5,032,424.66        |
| 合计     | 70,499,389.61     | 5,032,424.66        |

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。2. 未评级债券为期限在一年以下未有三方评级的超短期融资债券、国债、政策银行债。3. 债券投资以全价列示。

##### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本期与上期末基金均未持有短期信用评级的资产支持证券。

##### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2024年6月30日 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| A-1    | -                 | 195,858,823.08      |

|        |   |                |
|--------|---|----------------|
| A-1 以下 | - | -              |
| 未评级    | - | -              |
| 合计     | - | 195,858,823.08 |

注：本期末基金未持有短期信用评级的同业存单。

#### 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              | 上年度末             |
|--------|------------------|------------------|
|        | 2024年6月30日       | 2023年12月31日      |
| AAA    | 467,890,267.38   | 778,207,402.00   |
| AAA 以下 | 125,389,104.01   | 306,523,109.11   |
| 未评级    | 452,158,714.51   | 455,242,418.29   |
| 合计     | 1,045,438,085.90 | 1,539,972,929.40 |

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。2. 未评级债券为期限在一年以上未有三方评级的国债、一般公司债、一般企业债、一般中期票据、政策银行债。3. 债券投资以全价列示。

#### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本期与上期末基金均未持有长期信用评级的资产支持证券。

#### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本期与上期末基金均未持有长期信用评级的同业存单。

#### 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。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。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公司发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金的基金管理人管理的所有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%。除附注 6.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，本基金所持大部分资产均能以合理价格适时变现。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 2024 年 06 月 30 日，本基金所承担的除卖出回购金融资产款以外的金融负债的合约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(所有者权益)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。

#### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金持有的资产主要为银行存款、股票及信用状况良好的固定收益类资产，其中银行存款主要为活期存款及可提前支取的定期存款，股票及固定收益类资产主要为在交易所及银行间公开发行上市且可自由流通的品种。本基金持有的流通受限资产比例较低，未对组合流动性造成重大影响，附注 6.4.12 披露的流通受限资产外，本基金未持有其他有重大流动性风险的投资品种。

#### 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受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。本基金的基金管理人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。本基金投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种比重较大，因此存在相应的利率风险。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<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                   | 1,029,210.79  | -              | -             | -              | 1,029,210.79     |
| 结算备付金                  | 7,329,934.96  | -              | -             | -              | 7,329,934.96     |
| 存出保证金                  | 115,248.95    | -              | -             | 959,000.00     | 1,074,248.95     |
| 交易性金融资产                | 93,619,762.66 | 939,550,905.62 | 82,766,807.23 | 141,672,965.12 | 1,257,610,440.63 |
| 应收申购款                  | -             | -              | -             | 1,351,003.14   | 1,351,003.14     |
| 应收清算款                  | -             | -              | -             | 4,970,960.23   | 4,970,960.23     |

|                          |                |                  |               |                |                  |
|--------------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 资产总计                     | 102,094,157.36 | 939,550,905.62   | 82,766,807.23 | 148,953,928.49 | 1,273,365,798.70 |
| 负债                       |                |                  |               |                |                  |
| 应付赎回款                    | -              | -                | -             | 6,153,313.22   | 6,153,313.22     |
| 应付管理人报酬                  | -              | -                | -             | 621,359.37     | 621,359.37       |
| 应付托管费                    | -              | -                | -             | 103,559.90     | 103,559.90       |
| 应付清算款                    | -              | -                | -             | 25,445.53      | 25,445.53        |
| 卖出回购金融资产款                | 190,050,794.98 |                  |               |                | 190,050,794.98   |
| 应付销售服务费                  | -              | -                | -             | 185,383.66     | 185,383.66       |
| 应交税费                     | -              | -                | -             | 59,426.27      | 59,426.27        |
| 其他负债                     | -              | -                | -             | 467,109.83     | 467,109.83       |
| 负债总计                     | 190,050,794.98 |                  | -             | 7,615,597.78   | 197,666,392.76   |
| 利率敏感度缺口                  | -87,956,637.62 | 939,550,905.62   | 82,766,807.23 | 141,338,330.71 | 1,075,699,405.94 |
| 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 | 1 年以内          | 1-5 年            | 5 年以上         | 不计息            | 合计               |
| 资产                       |                |                  |               |                |                  |
| 货币资金                     | 22,133,842.64  |                  | -             | -              | 22,133,842.64    |
| 结算备付金                    | 15,374,624.00  |                  | -             | -              | 15,374,624.00    |
| 存出保证金                    | 30,209.56      |                  | -             | -              | 30,209.56        |
| 交易性金融资产                  | 378,493,016.33 | 1,309,184,290.62 | 53,186,870.19 | 55,097,955.77  | 1,795,962,132.91 |
| 资产总计                     | 416,031,692.53 | 1,309,184,290.62 | 53,186,870.19 | 55,097,955.77  | 1,833,500,809.11 |
| 负债                       |                |                  |               |                |                  |
| 应付管理人报酬                  | -              | -                | -             | 848,393.93     | 848,393.93       |
| 应付托管费                    | -              | -                | -             | 141,399.00     | 141,399.00       |
| 应付清算款                    | -              | -                | -             | 18,186,551.28  | 18,186,551.28    |
| 卖出回购金融资产款                | 140,070,006.96 |                  | -             | -              | 140,070,006.96   |
| 应付销售服务费                  | -              | -                | -             | 189,267.12     | 189,267.12       |
| 应交税费                     | -              | -                | -             | 58,592.22      | 58,592.22        |
| 其他负债                     | -              | -                | -             | 67,812.97      | 67,812.97        |
| 负债总计                     | 140,070,006.96 |                  | -             | 19,492,016.52  | 159,562,023.48   |
| 利率敏感度缺口                  | 275,961,685.57 | 1,309,184,290.62 | 53,186,870.19 | 35,605,939.25  | 1,673,938,785.63 |

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，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：人民币元） |                   |
|    |                    | 本期末（2024年6月30日）             | 上年度末（2023年12月31日） |

|  |           |               |               |
|--|-----------|---------------|---------------|
|  | 利率上升 25BP | -7,279,967.16 | -9,721,921.88 |
|  | 利率下降 25BP | 7,356,423.00  | 9,840,806.28  |

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

##### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

无。

#### 6.4.13.4.3 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股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

##### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2024年6月30日 |              | 上年度末<br>2023年12月31日 |              |
|---------------|-------------------|--------------|---------------------|--------------|
|               | 公允价值              | 占基金资产净值比例（%） | 公允价值                | 占基金资产净值比例（%） |
| 交易性金融资产—股票投资  | 93,945,173.12     | 8.73         | 41,567,955.77       | 2.48         |
| 交易性金融资产—基金投资  | 47,727,792.00     | 4.44         | 13,530,000.00       | 0.81         |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | —                 | —            | —                   | —            |
| 衍生金融资产—权证投资   | —                 | —            | —                   | —            |
| 其他            | —                 | —            | —                   | —            |
| 合计            | 141,672,965.12    | 13.17        | 55,097,955.77       | 3.29         |

##### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于 2024 年 6 月 30 日，本基金持有的交易性权益类投资公允价值占基金资产净值的比例为 8.73%（2023 年 12 月 31 日：2.48%），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资产净值无重大影响（2023 年 12 月 31 日：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<br>2024年6月30日 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|---------------|-------------------|---------------------|
| 第一层次          | 189,723,816.74    | 88,683,703.02       |
| 第二层次          | 1,067,886,623.89  | 1,707,278,429.89    |
| 第三层次          | -                 | -                   |
| 合计            | 1,257,610,440.63  | 1,795,962,132.91    |

#### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金政策为以报告期初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。对于公开市场交易的股票、债券等投资，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，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投资的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。

### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末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

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

## 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

### 6.4.15.1 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

### 6.4.15.2 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。

#### 6.4.15.3 财务报表的批准

本财务报表已于 2024 年 8 月 30 日经本基金的基金管理人批准。

## § 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              | 93,945,173.12    | 7.38         |
|    | 其中：股票             | 93,945,173.12    | 7.38         |
| 2  | 基金投资              | 47,727,792.00    | 3.75         |
| 3  | 固定收益投资            | 1,115,937,475.51 | 87.64        |
|    | 其中：债券             | 1,115,937,475.51 | 87.64        |
|    | 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      | 8,359,145.75     | 0.66         |
| 8  | 其他各项资产            | 7,396,212.32     | 0.58         |
| 9  | 合计                | 1,273,365,798.70 | 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

金额单位：人民币元

| 代码 | 行业类别             | 公允价值（元）       | 占基金资产净值比例（%） |
|----|------------------|---------------|--------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | -             | -            |
| B  | 采矿业              | 4,153,122.00  | 0.39         |
| C  | 制造业              | 71,266,781.89 | 6.63         |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 283,618.00    | 0.03         |
| E  | 建筑业              | -             | -            |
| F  | 批发和零售业           | 2,523,429.00  | 0.23         |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业      | 63,085.00     | 0.01         |
| H  | 住宿和餐饮业           | -             | -            |
| I  | 信息传输、软件和信息技术服务业  | 455,545.70    | 0.04         |
| J  | 金融业              | 13,073,859.70 | 1.22         |
| K  | 房地产业             | -             | -            |

|   |               |               |      |
|---|---------------|---------------|------|
| L | 租赁和商务服务业      | -             | -    |
| M | 科学研究和技术服务业    | 1,196,051.65  | 0.11 |
| N | 水利、环境和公共设施管理业 | 769,298.18    | 0.07 |
| O | 居民服务、修理和其他服务业 | -             | -    |
| P | 教育            | -             | -    |
| Q | 卫生和社会工作       | -             | -    |
| R | 文化、体育和娱乐业     | 160,382.00    | 0.01 |
| S | 综合            | -             | -    |
|   | 合计            | 93,945,173.12 | 8.73 |

### 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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 数量(股)   | 公允价值(元)      | 占基金资产净值比例(%) |
|----|--------|------|---------|--------------|--------------|
| 1  | 300750 | 宁德时代 | 28,400  | 5,112,852.00 | 0.48         |
| 2  | 600519 | 贵州茅台 | 3,400   | 4,989,126.00 | 0.46         |
| 3  | 600309 | 万华化学 | 53,000  | 4,285,580.00 | 0.40         |
| 4  | 002966 | 苏州银行 | 296,400 | 2,223,000.00 | 0.21         |
| 5  | 600809 | 山西汾酒 | 10,502  | 2,214,661.76 | 0.21         |
| 6  | 000858 | 五粮液  | 14,800  | 1,894,992.00 | 0.18         |
| 7  | 601229 | 上海银行 | 259,500 | 1,883,970.00 | 0.18         |
| 8  | 600919 | 江苏银行 | 249,600 | 1,854,528.00 | 0.17         |
| 9  | 600015 | 华夏银行 | 289,600 | 1,853,440.00 | 0.17         |
| 10 | 601318 | 中国平安 | 43,800  | 1,811,568.00 | 0.17         |
| 11 | 002601 | 龙佰集团 | 95,500  | 1,773,435.00 | 0.16         |
| 12 | 605333 | 沪光股份 | 63,600  | 1,771,260.00 | 0.16         |
| 13 | 002304 | 洋河股份 | 21,900  | 1,768,206.00 | 0.16         |
| 14 | 601636 | 旗滨集团 | 270,600 | 1,745,370.00 | 0.16         |
| 15 | 601717 | 郑煤机  | 117,600 | 1,740,480.00 | 0.16         |
| 16 | 000333 | 美的集团 | 26,200  | 1,689,900.00 | 0.16         |
| 17 | 600801 | 华新水泥 | 122,100 | 1,678,875.00 | 0.16         |
| 18 | 600887 | 伊利股份 | 63,600  | 1,643,424.00 | 0.15         |
| 19 | 600938 | 中国海油 | 49,600  | 1,636,800.00 | 0.15         |
| 20 | 600926 | 杭州银行 | 119,700 | 1,562,085.00 | 0.15         |
| 21 | 600566 | 济川药业 | 46,900  | 1,487,199.00 | 0.14         |
| 22 | 601128 | 常熟银行 | 193,710 | 1,466,384.70 | 0.14         |
| 23 | 300760 | 迈瑞医疗 | 4,700   | 1,367,277.00 | 0.13         |
| 24 | 002128 | 电投能源 | 63,800  | 1,346,180.00 | 0.13         |
| 25 | 300679 | 电连技术 | 33,400  | 1,343,682.00 | 0.12         |
| 26 | 300857 | 协创数据 | 23,400  | 1,333,800.00 | 0.12         |
| 27 | 605599 | 菜百股份 | 103,100 | 1,312,463.00 | 0.12         |

|    |        |      |         |              |      |
|----|--------|------|---------|--------------|------|
| 28 | 688408 | 中信博  | 14,244  | 1,311,587.52 | 0.12 |
| 29 | 300636 | 同和药业 | 128,000 | 1,301,760.00 | 0.12 |
| 30 | 002035 | 华帝股份 | 204,200 | 1,272,166.00 | 0.12 |
| 31 | 600219 | 南山铝业 | 326,000 | 1,242,060.00 | 0.12 |
| 32 | 688766 | 普冉股份 | 12,693  | 1,233,378.81 | 0.11 |
| 33 | 002984 | 森麒麟  | 50,200  | 1,209,318.00 | 0.11 |
| 34 | 688222 | 成都先导 | 105,379 | 1,196,051.65 | 0.11 |
| 35 | 601127 | 赛力斯  | 12,600  | 1,148,112.00 | 0.11 |
| 36 | 002594 | 比亚迪  | 4,500   | 1,126,125.00 | 0.10 |
| 37 | 300708 | 聚灿光电 | 123,800 | 1,114,200.00 | 0.10 |
| 38 | 002415 | 海康威视 | 34,600  | 1,069,486.00 | 0.10 |
| 39 | 002475 | 立讯精密 | 27,100  | 1,065,301.00 | 0.10 |
| 40 | 000923 | 河钢资源 | 61,500  | 1,059,030.00 | 0.10 |
| 41 | 002997 | 瑞鹄模具 | 33,100  | 1,058,207.00 | 0.10 |
| 42 | 002897 | 意华股份 | 26,600  | 1,001,756.00 | 0.09 |
| 43 | 603317 | 天味食品 | 87,700  | 1,000,657.00 | 0.09 |
| 44 | 003006 | 百亚股份 | 40,300  | 955,110.00   | 0.09 |
| 45 | 600276 | 恒瑞医药 | 24,200  | 930,732.00   | 0.09 |
| 46 | 300502 | 新易盛  | 8,700   | 918,285.00   | 0.09 |
| 47 | 000651 | 格力电器 | 21,200  | 831,464.00   | 0.08 |
| 48 | 300783 | 三只松鼠 | 38,000  | 831,060.00   | 0.08 |
| 49 | 603486 | 科沃斯  | 17,400  | 820,932.00   | 0.08 |
| 50 | 000568 | 泸州老窖 | 5,700   | 817,893.00   | 0.08 |
| 51 | 688253 | 英诺特  | 20,981  | 799,585.91   | 0.07 |
| 52 | 300577 | 开润股份 | 37,600  | 783,208.00   | 0.07 |
| 53 | 688480 | 赛恩斯  | 27,613  | 769,298.18   | 0.07 |
| 54 | 600066 | 宇通客车 | 28,800  | 743,040.00   | 0.07 |
| 55 | 603501 | 韦尔股份 | 6,500   | 645,905.00   | 0.06 |
| 56 | 688008 | 澜起科技 | 9,388   | 536,618.08   | 0.05 |
| 57 | 000425 | 徐工机械 | 74,800  | 534,820.00   | 0.05 |
| 58 | 600031 | 三一重工 | 32,100  | 529,650.00   | 0.05 |
| 59 | 603348 | 文灿股份 | 18,700  | 517,803.00   | 0.05 |
| 60 | 600436 | 片仔癀  | 2,200   | 455,774.00   | 0.04 |
| 61 | 300124 | 汇川技术 | 8,800   | 451,440.00   | 0.04 |
| 62 | 002340 | 格林美  | 67,200  | 428,064.00   | 0.04 |
| 63 | 002839 | 张家港行 | 104,200 | 418,884.00   | 0.04 |
| 64 | 603195 | 公牛集团 | 4,955   | 382,129.60   | 0.04 |
| 65 | 600694 | 大商股份 | 22,600  | 379,906.00   | 0.04 |
| 66 | 300274 | 阳光电源 | 6,100   | 378,383.00   | 0.04 |
| 67 | 000596 | 古井贡酒 | 1,600   | 337,712.00   | 0.03 |
| 68 | 603299 | 苏盐井神 | 33,300  | 316,350.00   | 0.03 |
| 69 | 000338 | 潍柴动力 | 18,900  | 306,936.00   | 0.03 |
| 70 | 000589 | 贵州轮胎 | 56,000  | 283,920.00   | 0.03 |

|     |        |      |        |            |      |
|-----|--------|------|--------|------------|------|
| 71  | 002034 | 旺能环境 | 21,800 | 283,618.00 | 0.03 |
| 72  | 300979 | 华利集团 | 4,600  | 279,910.00 | 0.03 |
| 73  | 603558 | 健盛集团 | 26,500 | 263,675.00 | 0.02 |
| 74  | 600845 | 宝信软件 | 7,980  | 254,801.40 | 0.02 |
| 75  | 601100 | 恒立液压 | 5,200  | 242,216.00 | 0.02 |
| 76  | 300841 | 康华生物 | 4,700  | 238,008.00 | 0.02 |
| 77  | 603369 | 今世缘  | 4,900  | 226,380.00 | 0.02 |
| 78  | 603088 | 宁波精达 | 29,600 | 222,888.00 | 0.02 |
| 79  | 603676 | 卫信康  | 27,600 | 221,076.00 | 0.02 |
| 80  | 002032 | 苏泊尔  | 4,400  | 220,440.00 | 0.02 |
| 81  | 600600 | 青岛啤酒 | 2,700  | 196,479.00 | 0.02 |
| 82  | 605117 | 德业股份 | 2,460  | 182,876.40 | 0.02 |
| 83  | 600398 | 海澜之家 | 18,319 | 169,267.56 | 0.02 |
| 84  | 000700 | 模塑科技 | 29,800 | 156,450.00 | 0.01 |
| 85  | 300896 | 爱美客  | 900    | 154,890.00 | 0.01 |
| 86  | 000408 | 藏格矿业 | 6,100  | 146,827.00 | 0.01 |
| 87  | 688188 | 柏楚电子 | 778    | 143,579.90 | 0.01 |
| 88  | 603899 | 晨光股份 | 3,600  | 112,608.00 | 0.01 |
| 89  | 600546 | 山煤国际 | 7,600  | 111,112.00 | 0.01 |
| 90  | 002372 | 伟星新材 | 5,700  | 87,894.00  | 0.01 |
| 91  | 601098 | 中南传媒 | 6,700  | 83,214.00  | 0.01 |
| 92  | 002056 | 横店东磁 | 6,200  | 77,314.00  | 0.01 |
| 93  | 600373 | 中文传媒 | 5,200  | 77,168.00  | 0.01 |
| 94  | 600563 | 法拉电子 | 900    | 68,562.00  | 0.01 |
| 95  | 603868 | 飞科电器 | 1,700  | 65,280.00  | 0.01 |
| 96  | 601156 | 东航物流 | 3,100  | 63,085.00  | 0.01 |
| 97  | 300724 | 捷佳伟创 | 1,100  | 59,411.00  | 0.01 |
| 98  | 002756 | 永兴材料 | 1,600  | 57,248.00  | 0.01 |
| 99  | 603927 | 中科软  | 3,160  | 57,164.40  | 0.01 |
| 100 | 603355 | 莱克电气 | 2,200  | 47,520.00  | 0.00 |
| 101 | 688006 | 杭可科技 | 2,285  | 39,873.25  | 0.00 |
| 102 | 002690 | 美亚光电 | 1,800  | 29,700.00  | 0.00 |

## 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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 本期累计买入金额     | 占期初基金资产净值比例(%) |
|----|--------|------|--------------|----------------|
| 1  | 600066 | 宇通客车 | 5,709,032.00 | 0.34           |
| 2  | 300750 | 宁德时代 | 5,191,619.00 | 0.31           |
| 3  | 600941 | 中国移动 | 5,170,353.00 | 0.31           |
| 4  | 601636 | 旗滨集团 | 4,674,756.00 | 0.28           |
| 5  | 600309 | 万华化学 | 4,561,129.00 | 0.27           |
| 6  | 601598 | 中国外运 | 4,312,608.90 | 0.26           |

|    |        |       |              |      |
|----|--------|-------|--------------|------|
| 7  | 600028 | 中国石化  | 4,243,994.00 | 0.25 |
| 8  | 601288 | 农业银行  | 4,184,384.00 | 0.25 |
| 9  | 002304 | 洋河股份  | 4,144,854.00 | 0.25 |
| 10 | 688036 | 传音控股  | 3,909,938.52 | 0.23 |
| 11 | 000858 | 五 粮 液 | 3,796,934.00 | 0.23 |
| 12 | 601717 | 郑煤机   | 3,634,560.00 | 0.22 |
| 13 | 603317 | 天味食品  | 3,555,696.40 | 0.21 |
| 14 | 002966 | 苏州银行  | 3,410,686.00 | 0.20 |
| 15 | 600519 | 贵州茅台  | 3,373,922.00 | 0.20 |
| 16 | 603983 | 丸美股份  | 3,310,392.00 | 0.20 |
| 17 | 600908 | 无锡银行  | 3,303,529.00 | 0.20 |
| 18 | 600015 | 华夏银行  | 3,282,704.00 | 0.20 |
| 19 | 600919 | 江苏银行  | 3,281,171.00 | 0.20 |
| 20 | 601229 | 上海银行  | 3,273,832.00 | 0.20 |

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

#### 7.4.2 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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称  | 本期累计卖出金额     | 占期初基金资产净值比例(%) |
|----|--------|-------|--------------|----------------|
| 1  | 600519 | 贵州茅台  | 5,646,081.00 | 0.34           |
| 2  | 600941 | 中国移动  | 5,293,200.17 | 0.32           |
| 3  | 000858 | 五 粮 液 | 4,785,935.00 | 0.29           |
| 4  | 600066 | 宇通客车  | 4,740,525.00 | 0.28           |
| 5  | 601288 | 农业银行  | 4,343,741.00 | 0.26           |
| 6  | 600028 | 中国石化  | 4,297,385.00 | 0.26           |
| 7  | 300750 | 宁德时代  | 4,150,503.00 | 0.25           |
| 8  | 601598 | 中国外运  | 4,129,094.00 | 0.25           |
| 9  | 688036 | 传音控股  | 3,873,397.33 | 0.23           |
| 10 | 000830 | 鲁西化工  | 3,566,441.00 | 0.21           |
| 11 | 603983 | 丸美股份  | 3,371,700.00 | 0.20           |
| 12 | 600908 | 无锡银行  | 3,331,338.00 | 0.20           |
| 13 | 601636 | 旗滨集团  | 3,287,269.00 | 0.20           |
| 14 | 000651 | 格力电器  | 3,282,872.00 | 0.20           |
| 15 | 300760 | 迈瑞医疗  | 3,198,080.00 | 0.19           |
| 16 | 603198 | 迎驾贡酒  | 3,088,149.00 | 0.18           |
| 17 | 300573 | 兴齐眼药  | 2,873,164.40 | 0.17           |
| 18 | 000568 | 泸州老窖  | 2,775,287.00 | 0.17           |
| 19 | 002304 | 洋河股份  | 2,764,795.00 | 0.17           |
| 20 | 603558 | 健盛集团  | 2,692,954.00 | 0.16           |

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

#### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

|              |                |
|--------------|----------------|
| 买入股票成本（成交）总额 | 338,759,754.53 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 283,037,061.08 |

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

## 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种      | 公允价值             | 占基金资产净值比例（%） |
|----|-----------|------------------|--------------|
| 1  | 国家债券      | 81,845,189.89    | 7.61         |
| 2  | 央行票据      | -                | -            |
| 3  | 金融债券      | 313,628,605.68   | 29.16        |
|    | 其中：政策性金融债 | 71,193,888.79    | 6.62         |
| 4  | 企业债券      | 218,895,120.56   | 20.35        |
| 5  | 企业短期融资券   | 30,329,240.55    | 2.82         |
| 6  | 中期票据      | 423,188,467.21   | 39.34        |
| 7  | 可转债（可交换债） | 48,050,851.62    | 4.47         |
| 8  | 同业存单      | -                | -            |
| 9  | 其他        | -                | -            |
| 10 | 合计        | 1,115,937,475.51 | 103.74       |

## 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  | 240305    | 24 进出 05       | 500,000 | 50,906,753.42 | 4.73         |
| 2  | 240256    | 延长 KY09        | 400,000 | 42,479,618.63 | 3.95         |
| 3  | 185445    | 22 光证 Y2       | 400,000 | 42,317,891.51 | 3.93         |
| 4  | 102481452 | 24 漆水经开 MTN003 | 400,000 | 40,436,252.05 | 3.76         |
| 5  | 240376    | 陕煤 KY06        | 300,000 | 31,953,517.81 | 2.97         |

## 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

股指期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

## 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

本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，参与国债期货的投资。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，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。

### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金投资国债期货以套期保值为目的，以回避市场风险。故国债期货空头的合约价值主要与债券组合的多头价值相对应。基金管理人通过动态管理国债期货合约数量，以力争相应债券组合的超额收益。

## 7.12 本报告期投资基金情况

### 7.12.1 投资政策及风险说明

### 7.12.2 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的基金投资明细

| 序号 | 基金代码   | 基金名称                | 运作方式   | 持有份额(份)       | 公允价值(元)       | 占基金资产净值比例(%) | 是否属于基金管理人及管理人关联方所管理的基金 |
|----|--------|---------------------|--------|---------------|---------------|--------------|------------------------|
| 1  | 513690 | 博时恒生高股息ETF          | 交易型开放式 | 14,918,800.00 | 12,531,792.00 | 1.16         | 否                      |
| 2  | 560050 | 汇添富MSCI中国A50互联互通ETF | 交易型开放式 | 16,000,000.00 | 11,888,000.00 | 1.11         | 否                      |
| 3  | 512040 | 富国中证价值ETF           | 交易型开放式 | 9,000,000.00  | 8,154,000.00  | 0.76         | 否                      |

|   |        |                                     |                |               |              |      |   |
|---|--------|-------------------------------------|----------------|---------------|--------------|------|---|
| 4 | 159792 | 富国<br>中证<br>港股<br>通互<br>联网<br>ETF   | 交易<br>型开<br>放式 | 10,000,000.00 | 5,700,000.00 | 0.53 | 否 |
| 5 | 588000 | 华夏<br>上证<br>科创<br>板 50<br>成份<br>ETF | 交易<br>型开<br>放式 | 7,000,000.00  | 5,215,000.00 | 0.48 | 否 |
| 6 | 588200 | 嘉实<br>上证<br>科创<br>板芯<br>片<br>ETF    | 交易<br>型开<br>放式 | 3,000,000.00  | 2,793,000.00 | 0.26 | 否 |
| 7 | 159949 | 华安<br>创业<br>板<br>50ETF              | 交易<br>型开<br>放式 | 2,000,000.00  | 1,446,000.00 | 0.13 | 否 |

注：本基金为债券型基金，本基金的投资范围包括经中国证监会依法核准或注册的公开募集的基金，本基金管理人根据基金合同约定并参照《证券投资基金信息披露 XBRL 模板》中“基金中基金”的要求披露本报告期投资基金的情况。

## 7.13 投资组合报告附注

### 7.13.1

本基金投资的前十名证券的发行主体中，南京溧水经济技术开发集团有限公司在报告编制日前一年内曾受到南京市规划和自然资源局的处罚。

本基金对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。其余前十大持有证券的发行主体本报告期内没有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。

### 7.13.2

本基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选库之外的股票。

### 7.13.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称    | 金额           |
|----|-------|--------------|
| 1  | 存出保证金 | 1,074,248.95 |
| 2  | 应收清算款 | 4,970,960.23 |
| 3  | 应收股利  | —            |
| 4  | 应收利息  | —            |
| 5  | 应收申购款 | 1,351,003.14 |
| 6  | 其他应收款 | —            |
| 7  | 待摊费用  | —            |
| 8  | 其他    | —            |
| 9  | 合计    | 7,396,212.32 |

### 7.13.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位:人民币元

| 序号 | 债券代码   | 债券名称    | 公允价值       | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|---------|------------|---------------|
| 1  | 127084 | 柳工转 2   | 964,301.86 | 0.09          |
| 2  | 123184 | 天阳转债    | 742,602.12 | 0.07          |
| 3  | 113602 | 景 20 转债 | 731,996.07 | 0.07          |
| 4  | 113651 | 松霖转债    | 720,813.67 | 0.07          |
| 5  | 113669 | 景 23 转债 | 718,532.56 | 0.07          |
| 6  | 127095 | 广泰转债    | 714,934.73 | 0.07          |
| 7  | 123178 | 花园转债    | 706,887.83 | 0.07          |
| 8  | 123219 | 宇瞳转债    | 701,800.11 | 0.07          |
| 9  | 123228 | 震裕转债    | 696,030.79 | 0.06          |
| 10 | 128087 | 孚日转债    | 691,672.97 | 0.06          |
| 11 | 113667 | 春 23 转债 | 677,052.36 | 0.06          |
| 12 | 113069 | 博 23 转债 | 672,249.39 | 0.06          |
| 13 | 111015 | 东亚转债    | 663,602.30 | 0.06          |
| 14 | 113055 | 成银转债    | 662,466.02 | 0.06          |
| 15 | 127035 | 濮耐转债    | 654,431.91 | 0.06          |
| 16 | 123194 | 百洋转债    | 647,422.12 | 0.06          |
| 17 | 113658 | 密卫转债    | 627,401.92 | 0.06          |
| 18 | 127075 | 百川转 2   | 608,936.73 | 0.06          |
| 19 | 113524 | 奇精转债    | 608,854.88 | 0.06          |
| 20 | 113662 | 豪能转债    | 595,417.84 | 0.06          |
| 21 | 111011 | 冠盛转债    | 575,974.85 | 0.05          |
| 22 | 113532 | 海环转债    | 568,061.05 | 0.05          |
| 23 | 123205 | 大叶转债    | 556,860.90 | 0.05          |
| 24 | 128066 | 亚泰转债    | 532,842.04 | 0.05          |
| 25 | 123187 | 超达转债    | 523,345.48 | 0.05          |
| 26 | 123223 | 九典转 02  | 490,065.68 | 0.05          |
| 27 | 123201 | 纽泰转债    | 472,203.88 | 0.04          |
| 28 | 123050 | 聚飞转债    | 468,067.99 | 0.04          |

|    |        |         |            |      |
|----|--------|---------|------------|------|
| 29 | 111013 | 新港转债    | 452,917.66 | 0.04 |
| 30 | 123218 | 宏昌转债    | 448,697.55 | 0.04 |
| 31 | 110077 | 洪城转债    | 411,003.48 | 0.04 |
| 32 | 127052 | 西子转债    | 409,111.57 | 0.04 |
| 33 | 113050 | 南银转债    | 401,318.66 | 0.04 |
| 34 | 110059 | 浦发转债    | 393,683.07 | 0.04 |
| 35 | 113037 | 紫银转债    | 393,095.48 | 0.04 |
| 36 | 113615 | 金诚转债    | 392,593.19 | 0.04 |
| 37 | 113673 | 岱美转债    | 392,125.27 | 0.04 |
| 38 | 128129 | 青农转债    | 391,645.26 | 0.04 |
| 39 | 113062 | 常银转债    | 391,530.78 | 0.04 |
| 40 | 123078 | 飞凯转债    | 391,264.97 | 0.04 |
| 41 | 113056 | 重银转债    | 390,453.04 | 0.04 |
| 42 | 123117 | 健帆转债    | 389,120.81 | 0.04 |
| 43 | 123115 | 捷捷转债    | 388,682.01 | 0.04 |
| 44 | 127067 | 恒逸转 2   | 388,449.21 | 0.04 |
| 45 | 110076 | 华海转债    | 386,624.29 | 0.04 |
| 46 | 110079 | 杭银转债    | 386,455.15 | 0.04 |
| 47 | 118043 | 福立转债    | 385,563.74 | 0.04 |
| 48 | 113606 | 荣泰转债    | 385,520.78 | 0.04 |
| 49 | 113638 | 台 21 转债 | 384,479.98 | 0.04 |
| 50 | 128116 | 瑞达转债    | 383,686.32 | 0.04 |
| 51 | 123121 | 帝尔转债    | 383,641.11 | 0.04 |
| 52 | 113668 | 鹿山转债    | 383,204.42 | 0.04 |
| 53 | 123133 | 佩蒂转债    | 383,065.36 | 0.04 |
| 54 | 118030 | 睿创转债    | 383,058.50 | 0.04 |
| 55 | 118013 | 道通转债    | 382,577.80 | 0.04 |
| 56 | 127032 | 苏行转债    | 382,137.16 | 0.04 |
| 57 | 113065 | 齐鲁转债    | 380,752.04 | 0.04 |
| 58 | 118022 | 锂科转债    | 379,967.48 | 0.04 |
| 59 | 118028 | 会通转债    | 379,260.83 | 0.04 |
| 60 | 113042 | 上银转债    | 378,532.78 | 0.04 |
| 61 | 111004 | 明新转债    | 378,299.25 | 0.04 |
| 62 | 113046 | 金田转债    | 377,999.36 | 0.04 |
| 63 | 113637 | 华翔转债    | 376,496.50 | 0.04 |
| 64 | 127042 | 嘉美转债    | 375,987.69 | 0.03 |
| 65 | 113021 | 中信转债    | 375,727.45 | 0.03 |
| 66 | 111002 | 特纸转债    | 375,184.64 | 0.03 |
| 67 | 127034 | 绿茵转债    | 374,798.73 | 0.03 |
| 68 | 113068 | 金铜转债    | 374,126.00 | 0.03 |
| 69 | 110084 | 贵燃转债    | 373,411.82 | 0.03 |
| 70 | 113657 | 再 22 转债 | 372,153.90 | 0.03 |
| 71 | 128130 | 景兴转债    | 372,046.11 | 0.03 |

|     |        |         |            |      |
|-----|--------|---------|------------|------|
| 72  | 128105 | 长集转债    | 371,800.98 | 0.03 |
| 73  | 123236 | 家联转债    | 371,348.10 | 0.03 |
| 74  | 113530 | 大丰转债    | 370,847.34 | 0.03 |
| 75  | 113632 | 鹤 21 转债 | 370,536.78 | 0.03 |
| 76  | 113653 | 永 22 转债 | 368,899.29 | 0.03 |
| 77  | 111012 | 福新转债    | 363,895.80 | 0.03 |
| 78  | 127068 | 顺博转债    | 359,502.75 | 0.03 |
| 79  | 123190 | 道氏转 02  | 353,613.37 | 0.03 |
| 80  | 111005 | 富春转债    | 348,453.36 | 0.03 |
| 81  | 123216 | 科顺转债    | 348,091.90 | 0.03 |
| 82  | 123127 | 耐普转债    | 328,523.40 | 0.03 |
| 83  | 127077 | 华宏转债    | 317,930.93 | 0.03 |
| 84  | 113527 | 维格转债    | 315,595.09 | 0.03 |
| 85  | 111017 | 蓝天转债    | 309,619.99 | 0.03 |
| 86  | 127092 | 运机转债    | 309,117.22 | 0.03 |
| 87  | 123209 | 聚隆转债    | 303,842.53 | 0.03 |
| 88  | 128138 | 侨银转债    | 300,374.10 | 0.03 |
| 89  | 127053 | 豪美转债    | 299,190.28 | 0.03 |
| 90  | 118046 | 诺泰转债    | 297,941.44 | 0.03 |
| 91  | 118029 | 富森转债    | 291,965.58 | 0.03 |
| 92  | 113672 | 福蓉转债    | 288,490.88 | 0.03 |
| 93  | 123131 | 奥飞转债    | 287,614.29 | 0.03 |
| 94  | 123191 | 智尚转债    | 280,415.27 | 0.03 |
| 95  | 127069 | 小熊转债    | 273,651.57 | 0.03 |
| 96  | 123180 | 浙矿转债    | 269,119.59 | 0.03 |
| 97  | 123088 | 威唐转债    | 268,091.20 | 0.02 |
| 98  | 127086 | 恒邦转债    | 267,001.31 | 0.02 |
| 99  | 123204 | 金丹转债    | 264,465.76 | 0.02 |
| 100 | 113648 | 巨星转债    | 264,299.60 | 0.02 |
| 101 | 127059 | 永东转 2   | 261,778.71 | 0.02 |
| 102 | 128117 | 道恩转债    | 260,865.77 | 0.02 |
| 103 | 123220 | 易瑞转债    | 249,970.33 | 0.02 |
| 104 | 123222 | 博俊转债    | 233,001.56 | 0.02 |
| 105 | 127028 | 英特转债    | 228,574.01 | 0.02 |
| 106 | 123229 | 艾录转债    | 215,595.07 | 0.02 |
| 107 | 110060 | 天路转债    | 210,957.24 | 0.02 |
| 108 | 123221 | 力诺转债    | 210,115.40 | 0.02 |
| 109 | 113674 | 华设转债    | 196,722.58 | 0.02 |
| 110 | 123039 | 开润转债    | 195,623.56 | 0.02 |
| 111 | 123048 | 应急转债    | 192,949.61 | 0.02 |
| 112 | 128071 | 合兴转债    | 192,700.17 | 0.02 |
| 113 | 113546 | 迪贝转债    | 145,332.60 | 0.01 |
| 114 | 123206 | 开能转债    | 133,163.93 | 0.01 |

|     |        |      |            |      |
|-----|--------|------|------------|------|
| 115 | 123061 | 航新转债 | 133,019.24 | 0.01 |
| 116 | 123152 | 润禾转债 | 130,575.68 | 0.01 |

### 7.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

### 7.13.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

本报告中因四舍五入原因，投资组合报告中市值占总资产或净资产比例的分项之和与合计可能存在尾差。

## § 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 |
| 中欧磐固债券 A | 9,461    | 62,161.97  | 4,083,769.56 | 0.69%  | 584,030,629.35   | 99.31% |
| 中欧磐固债券 C | 2,573    | 174,151.49 | 1,834,862.39 | 0.41%  | 446,256,927.28   | 99.59% |
| 合计       | 12,034   | 86,106.55  | 5,918,631.95 | 0.57%  | 1,030,287,556.63 | 99.43% |

### 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 | 中欧磐固债券 A | 144,724.28 | 0.02%    |
|                  | 中欧磐固债券 C | 0.00       | 0.00%    |
|                  | 合计       | 144,724.28 | 0.01%    |

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

| 项目                             | 份额级别     | 持有基金份额总量的数量区间(万份) |
|--------------------------------|----------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 中欧磐固债券 A | 0                 |
|                                | 中欧磐固债券 C | 0                 |
|                                | 合计       | 0                 |
| 本基金基金经理持有                      | 中欧磐固债券 A | 0                 |

|        |          |   |
|--------|----------|---|
| 本开放式基金 | 中欧磐固债券 C | 0 |
|        | 合计       | 0 |

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目                           | 中欧磐固债券 A         | 中欧磐固债券 C       |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 基金合同生效日<br>(2023 年 11 月 2 日) | 1,104,724,610.10 | 555,861,320.48 |
| 基金份额总额                       |                  |                |
| 本报告期期初基金份额总额                 | 1,104,724,610.10 | 555,861,320.48 |
| 本报告期基金总申购份额                  | 667,788,537.61   | 890,900,043.98 |
| 减：本报告期基金总赎回份额                | 1,184,398,748.80 | 998,669,574.79 |
| 本报告期基金拆分变动份额                 | -                | -              |
| 本报告期期末基金份额总额                 | 588,114,398.91   | 448,091,789.67 |

注：总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内本基金未召开持有人大会。

### 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

#### 10.2.1 基金管理人的重大人事变动

报告期内，基金管理人无重大人事变动。

#### 10.2.2 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

报告期内，基金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

报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金投资策略未发生重大改变。

## 10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件

报告期内，本基金持有的基金未发生重大影响事项。

## 10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

## 10.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

### 10.7.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内，基金管理人及其高级管理人不存在受稽查或处罚的情况。

### 10.7.2 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，托管人及其高级管理人员在开展基金托管业务过程中未受到相关监管部门稽查或处罚。

## 10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 10.8.1 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<br>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<br>交总额的比例<br>(%) | 佣金         | 占当期佣金<br>总量的比例<br>(%) |                      |
| 国都证券 | 1          | 348,971,941.<br>98 | 56.12                   | 253,658.01 | 56.46                 | 本报<br>告期<br>新增<br>1个 |
| 中信证券 | 1          | 233,796,967.<br>27 | 37.60                   | 166,485.05 | 37.06                 | 本报<br>告期<br>新增<br>1个 |
| 国金证券 | 1          | 39,027,906.3<br>6  | 6.28                    | 29,111.00  | 6.48                  | 本报<br>告期<br>新增<br>1个 |
| 东北证券 | 1          | -                  | -                       | -          | -                     | 本报<br>告期<br>新增<br>1个 |

注：根据中国证监会的有关规定，我司在综合考量证券经营机构的财务状况、经营状况、研究能力的基础上，选择基金专用交易席位。

### 10.8.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易           |                 | 债券回购交易           |                   | 权证交易 |                 | 基金交易          |                 |
|------|----------------|-----------------|------------------|-------------------|------|-----------------|---------------|-----------------|
|      | 成交金额           | 占当期债券成交总额的比例(%) | 成交金额             | 占当期债券回购成交总额的比例(%) | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例(%) | 成交金额          | 占当期基金成交总额的比例(%) |
| 国都证券 | 192,490,765.08 | 28.21           | 2,551,500,000.00 | 80.29             | -    | -               | 91,540,568.20 | 86.28           |
| 中信证券 | 260,583,819.19 | 38.19           | 16,000,000.00    | 0.50              | -    | -               | 7,675,000.00  | 7.23            |
| 国金证券 | 229,271,479.36 | 33.60           | 610,500,000.00   | 19.21             | -    | -               | 6,884,634.00  | 6.49            |
| 东北证券 | -              | -               | -                | -                 | -    | -               | -             | -               |

注：根据中国证监会的有关规定，我司在综合考量证券经营机构的财务状况、经营状况、研究能力的基础上，选择基金专用交易席位。

### 10.9 其他重大事件

| 序号 | 公告事项                                  | 法定披露方式    | 法定披露日期     |
|----|---------------------------------------|-----------|------------|
| 1  | 中欧磐固债券型证券投资基金开放日常申购、赎回、转换、定期定额投资业务的公告 | 中国证监会指定媒介 | 2024-01-30 |
| 2  | 中欧基金管理有限公司旗下部分基金2024年第一季度报告的提示性公告     | 中国证监会指定媒介 | 2024-04-16 |
| 3  | 中欧磐固债券型证券投资基金 2024                    | 中国证监会指定媒介 | 2024-04-16 |

|   |                                  |           |            |
|---|----------------------------------|-----------|------------|
|   | 年第 1 季度报告                        |           |            |
| 4 | 中欧磐固债券型证券投资基金更新招募说明书（2024 年 6 月） | 中国证监会指定媒介 | 2024-06-15 |
| 5 | 中欧磐固债券型证券投资基金基金产品资料概要更新          | 中国证监会指定媒介 | 2024-06-25 |

## § 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

报告期内单一投资者持有基金份额比例不存在达到或超过 20% 的情况。

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中欧磐固债券型证券投资基金相关批准文件
- 2、《中欧磐固债券型证券投资基金基金合同》
- 3、《中欧磐固债券型证券投资基金托管协议》
- 4、《中欧磐固债券型证券投资基金招募说明书》
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照
- 6、本报告期内在中国证监会指定媒介上公开披露的各项公告

### 12.2 存放地点

基金管理人的办公场所。

### 12.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人网站 ([www.zofund.com](http://www.zofund.com)) 查阅，或在营业时间内至基金管理人办公场所免费查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人中欧基金管理有限公司：

客户服务中心电话：021-68609700, 400-700-9700

中欧基金管理有限公司

2024 年 8 月 31 日