

**华夏越秀高速公路封闭式
基础设施证券投资基金
2022 年中期报告
2022 年 6 月 30 日**

基金管理人：华夏基金管理有限公司

基金托管人：中信银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二二年八月三十日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本中期报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中信银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 8 月 26 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 2022 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	1
1.2 目录	2
§2 基金简介	4
2.1 基金产品基本情况	4
2.2 基础设施项目基本情况说明	4
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 基础设施资产支持证券管理人和外部管理机构	5
2.5 信息披露方式	6
2.6 其他相关资料	6
§3 主要财务指标和基金收益分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 其他财务指标	6
3.3 基金收益分配情况	7
3.4 报告期内基金及资产支持证券费用收取情况的说明	8
§4 基础设施项目运营情况	8
4.1 对报告期内基础设施项目公司运营情况的整体说明	8
4.2 基础设施项目所属行业情况	8
4.3 基础设施项目运营相关财务信息	9
4.4 基础设施项目运营相关通用指标信息	10
4.5 基础设施项目公司经营现金流	10
4.6 基础设施项目公司对外借入款项情况	11
4.7 基础设施项目投资情况	12
4.8 抵押、查封、扣押、冻结等其他权利限制的情况	12
4.9 基础设施项目相关保险的情况	12
4.10 基础设施项目未来发展展望的说明	12
4.11 其他需要说明的情况	13
§5 除基础设施资产支持证券之外的投资组合报告	13
5.1 报告期末基金资产组合情况	13
5.2 报告期末按债券品种分类的债券投资组合	13
5.3 报告期末按公允价值大小排序的前五名债券投资明细	13
5.4 报告期末按公允价值大小排序的前十名资产支持证券投资明细	13
5.5 投资组合报告附注	13
5.6 报告期末其他各项资产构成	13
5.7 投资组合报告附注的其他文字描述部分	14
5.8 报告期内基金估值程序等事项的说明	14
5.9 报告期内基金资产重大减值计提情况的说明	14
§6 管理人报告	14
6.1 基金管理人及主要负责人员情况	14
6.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	16
6.3 管理人对报告期内公平交易制度及执行情况的专项说明	17
6.4 管理人对报告期内基金的投资和运营分析	17
6.5 管理人对报告期内基金收益分配情况的说明	17
6.6 管理人对宏观经济及行业走势的简要展望	17

6.7 管理人对关联交易及相关利益冲突的防范措施	19
§7 托管人报告	19
7.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	19
7.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、收益分配等情况的说明	20
7.3 托管人对本年度报告/中期报告中财务信息内容的真实性、准确性和完整性发表意见	20
§8 中期财务报告（未经审计）	20
8.1 资产负债表	20
8.2 利润表	23
8.3 现金流量表	25
8.4 所有者权益变动表	27
8.5 报表附注	30
§9 基金份额持有人信息	69
9.1 基金份额持有人户数及持有人结构	69
9.2 基金前十名流通份额持有人	69
9.3 基金前十名非流通份额持有人	70
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	71
§10 基金份额变动情况	71
§11 重大事件揭示	71
11.1 基金份额持有人大会决议	71
11.2 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	71
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	72
11.4 报告期内原始权益人或其同一控制下的关联方卖出战略配售取得的基金份额	72
11.5 基金投资策略的改变	72
11.6 为基金进行审计的会计师事务所情况	72
11.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	72
11.8 其他重大事件	72
§12 备查文件目录	72
12.1 备查文件目录	72
12.2 存放地点	73
12.3 查阅方式	73

§2 基金简介

2.1 基金产品基本情况

基金名称	华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金
基金简称	华夏越秀高速公路 REIT
场内简称	华夏越秀高速 REIT
基金主代码	180202
交易代码	180202
基金运作方式	契约型封闭式
基金合同生效日	2021 年 12 月 3 日
基金管理人	华夏基金管理有限公司
基金托管人	中信银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	300,000,000.00 份
基金合同存续期	50 年
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2021 年 12 月 14 日
投资目标	在严格控制风险的前提下,本基金通过基础设施资产支持证券持有基础设施项目公司全部股权,通过资产支持证券和项目公司等载体取得基础设施项目完全所有权或经营权利。本基金通过积极主动运营管理基础设施项目,力求实现基础设施项目现金流长期稳健增长。
投资策略	基础设施项目投资策略、基础设施基金运营管理策略、扩募及收购策略、资产出售及处置策略、融资策略、固定收益品种投资策略等。
业绩比较基准	本基金不设置业绩比较基准。
风险收益特征	本基金以获取基础设施项目租金、收费等稳定现金流为主要目的,收益分配比例不低于合并后基金年度可供分配金额的 90%,因此与股票型基金、混合型基金和债券型基金等有不同风险收益特征,预期风险和收益高于债券型基金和货币市场基金,低于股票型基金。 本基金需承担投资基础设施项目因投资环境、投资标的以及市场制度等差异带来的特有风险。
基金收益分配政策	本基金的收益分配政策为:(1)每一基金份额享有同等分配权;(2)本基金收益以现金形式分配;(3)本基金应当将不低于合并后年度可供分配金额的 90%以现金形式分配给投资者。本基金的收益分配在符合分配条件的情况下每年不得少于 1 次。
资产支持证券管理人	中信证券股份有限公司
外部管理机构	广州越通公路运营管理有限公司

2.2 基础设施项目基本情况说明

基础设施项目名称: 汉孝高速公路

基础设施项目公司名称	湖北汉孝高速公路建设经营有限公司
------------	------------------

基础设施项目类型	收费公路
基础设施项目主要经营模式	汉孝高速收入包括项目公司收取的车辆通行费收入、广告费收入、与服务设施等相关的租赁收入等各种经营收入，以及其他因标的公路以及标的公路权益的合法运营、管理和处置以及其他合法经营业务而产生的收入。
基础设施项目地理位置	汉孝高速系指由基础设施项目公司依法经营的自武汉市至孝感市的高速公路，包含主线与机场北连接线两部分。主线部分起于黄陂区桃园集，与岱黄公路相连，途经武汉市黄陂区横店街、天河街、祁家湾、孝感市孝南区祝家镇、三义镇，在孝感市孝南区杨店镇与孝襄高速公路相接，全长 33.528km，其中武汉市境段长 26.024km，孝感市境段长 7.504km，共设桃园集、横店、张家店互通式立交 3 处。机场北连接线部分起于汉孝高速公路甘夏湾附近（汉孝高速公路桩号 K7+180 处），止于天河机场规划北门（孝天延长线桩号 K2+000 处），途经毛家湾、丁家港、红星大队，路线全长 2.468km（收费里程为 4.968km，其中：主线里程 2.468km，甘夏湾互通、集散车道折算里程 2km，跃进互通折算里程 0.5km），在甘夏湾及跃进水库处设置互通式立交。

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		华夏基金管理有限公司	中信银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李彬	姜敏
	联系电话	400-818-6666	400-680-0000
	电子邮箱	service@ChinaAMC.com	jiangmin@citicbank.com
客户服务电话		400-818-6666	95558
传真		010-63136700	010-85230024
注册地址		北京市顺义区安庆大街甲3号院	北京市朝阳区光华路10号院1号楼6-30层、32-42层
办公地址		北京市西城区金融大街33号通泰大厦B座8层	北京市朝阳区光华路10号院1号楼6-30层、32-42层
邮政编码		100033	100020
法定代表人		杨明辉	朱鹤新

2.4 基础设施资产支持证券管理人和外部管理机构

项目	基础设施资产支持证券管理人	外部管理机构
名称	中信证券股份有限公司	广州越通公路运营管理有限公司
注册地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔写字楼第 17 层 01-B 单元
办公地址	北京市朝阳区亮马桥	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心

	路 48 号中信证券大厦 22 层	主塔写字楼第 17 层 01-B 单元
邮政编码	100016	510623
法定代表人	张佑君	潘勇强

2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券日报》
登载基金中期报告的管理人互联网网址	www.ChinaAMC.com
基金中期报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§3 主要财务指标和基金收益分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

期间数据和指标	报告期（2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日）
本期收入	106,637,454.54
本期净利润	28,142,672.19
本期经营活动产生的现金流量净额	74,272,273.74
期末数据和指标	报告期末(2022 年 6 月 30 日)
期末基金总资产	2,614,972,373.37
期末基金净资产	2,156,922,321.73
期末基金总资产与净资产的比例（%）	121.24

注：①本表中的本期净利润根据项目公司未经审计的数据测算，已扣减相应预估浮动管理费 2,105,197.42 元。

②本表中的“本期收入”、“本期净利润”、“本期经营活动产生的现金流量净额”、“期末基金总资产”、“期末基金净资产”均指合并报表层面的数据。

③本期收入指基金合并利润表中的本期营业收入、利息收入、投资收益、公允价值变动收益、汇兑收益、资产处置收益、其他收益、其他业务收入以及营业外收入的总和。

3.2 其他财务指标

单位：人民币元

数据和指标	2022 年
期末基金份额净值	7.1897
期末基金份额公允价值参考净值	-

注：本期末为 2022 年 6 月 30 日。

3.3 基金收益分配情况

3.3.1 本报告期及近三年的收益分配情况

3.3.1.1 本报告期及近三年的可供分配金额

单位：人民币元

期间	可供分配金额	单位可供分配金额	备注
本期	70,280,087.41	0.2343	-
本年累计	70,280,087.41	0.2343	-
成立以来至去年年末	7,637,135.34	0.0255	-

3.3.1.2 本报告期及近三年的实际分配金额

本报告期及近三年无实际分配金额。

3.3.2 本期可供分配金额

3.3.2.1 本期可供分配金额计算过程

单位：人民币元

项目	金额	备注
本期合并净利润	28,142,672.19	-
本期折旧和摊销	43,236,621.70	-
本期利息支出	6,032,345.77	-
本期所得税费用	2,802,803.77	-
本期税息折旧及摊销前利润	80,214,443.43	-
调增项		
1.其他可能的调整项，如基础设施基金发行份额募集的资金、处置基础设施项目资产取得的现金、金融资产相关调整、期初现金余额等	9,493,100.85	-
2.应收和应付项目的变动	7,100,091.98	-
调减项		
1.当期购买基础设施项目等资本性支出	-62,081.22	-
2.支付的利息及所得税费用	-12,291,175.00	-
3.偿还借款支付的本金	-350,000.00	-
4.未来合理相关支出预留，包括重大资本性支出（如固定资产正常更新、大修、改造等）、未来合理期间内的债务利息、运营费用等	-13,824,292.63	-
本期可供分配金额	70,280,087.41	-

注：本期“未来合理相关支出预留”调整项预留的是未来合理期间内的运营费用支出，包括：本期基金管理人的管理费、专项计划管理人的管理费、托管费、外部管理机构的管理费、

预留的资本性支出、预留的专项计划所需缴纳的增值税等。此外，上述可供分配金额并不代表最终实际分配的金额。且由于收入和费用并非在一年内平均发生，所以投资者不能按照本期占全年的时长比例来简单判断本基金全年的可供分配金额。

3.3.2.2 本期调整项与往期不一致的情况说明

无。

3.4 报告期内基金及资产支持证券费用收取情况的说明

依据《华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》，本报告期内计提基金管理人管理费 1,056,245.41 元,资产支持证券管理人管理费 1,056,247.22 元，运营管理机构管理费 2,640,616.24 元，基金托管人托管费 211,248.72 元，资产支持证券托管人托管费 105,624.36 元。根据未经审计的数据测算，本报告期内浮动管理费 2,105,197.42 元。本报告期本期净利润及可供分配金额均已根据测算扣减该浮动管理费。

§4 基础设施项目运营情况

4.1 对报告期内基础设施项目公司运营情况的整体说明

基金管理人委托广州越通公路运营管理有限公司（以下简称“运营管理机构”）负责基础设施项目的日常运营工作。基金管理人和湖北汉孝高速公路建设经营有限公司（以下简称“项目公司”）按照《华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金委托经营管理合同》（简称“委托经营管理合同”）对运营管理机构进行监督和考核。

报告期内，本项目收费车流量同比下降 17.44%，实现通行费收入 10,225.17 万元，同比下降 6.31%。项目公司和运营管理机构紧密合作，实施规范管理、精细化养护等措施，注重日常及预防性养护，公路技术状况指数 MQI 维持在 95 以上，路桥涵技术状况指标保持在优良水平，收费、监控、通信等联网设施设备运维良好，收费秩序平稳有序。

2 月下旬武汉出现散发疫情，武汉市部分小区实行封闭管理，4 月初武汉出现局部疫情，4 月 18 日至 25 日位于汉孝高速附近的武汉盘龙城经济开发区实行临时封闭管控，疫情以及相关地区采取的防控措施对本项目的车流量和通行费收入产生了一定负面影响，5 至 6 月湖北省外多地疫情复发，项目公司通行费收入受相关疫情防控措施影响呈波动趋势状态。

4.2 基础设施项目所属行业情况

4.2.1 基础设施项目所属行业整体情况的说明

截至 2021 年底，湖北省公路通车总里程达 29.7 万公里，其中高速公路通车里程 7,378 公里，占总公路里程的 2.5%，公路建设持续加快，武深、枣潜等高速公路通道建成通车，

武汉城市圈环线和武汉市四环线成功“画圆”，青山、石首等 9 座世界级长江桥梁相继建成，全面实现县县通高速。根据《湖北省综合交通运输发展“十四五”规划》，到 2025 年要形成湖北“123 出行交通圈”（武汉都市圈 1 小时通勤，省内城市群中心城市间 1 小时互通；武汉与周边城市群之间、省内城市群之间 2 小时通达；武汉与全国主要城市 3 小时可达），2025 年末高速公路总里程将达到 8,000 公里（对应复合增速 2.0%，每年新增约 154 公里）。

随着湖北省内“九纵五横四环”高速公路网的加速完善，京港澳、沪渝、福银等国家高速公路繁忙拥挤路段的提质扩容，以及中心城市对外放射线和都市区环线布局的逐步完善，城市和区域之间会互联互通、工业活动也会稳步提升（上下游对于能源、原材料的需求也会增加）。

4.2.2 基础设施项目所属行业竞争情况的说明

高速公路的实际经营表现会受沿途地域经济能力、周边道路的影响，且可能与部分功能相同、路线相近的公路可能形成竞争。高速公路作为交通运输行业的重要大类基础设施，也会和铁路、水运、航空等客、货运输方式产生存在一定的替代效应。

本基础设施项目周边现有高速公路路网成型较早，已具备一定的稳定性。本基础设施项目所属的汉孝高速具有承接中西部外省市与武汉市的过往流量、承担武汉向周边城市圈的辐射功能，同时承担着临空经济港、临空产业园快速通往天河机场的优势。2022 年受新冠疫情的影响，汉孝高速通行费收入较去年同期下降了 6.31%，报告期内呈缓慢恢复趋势。

4.3 基础设施项目运营相关财务信息

4.3.1 基础设施项目公司的营业收入分析

4.3.1.1 基础设施项目公司名称：湖北汉孝高速公路建设经营有限公司

金额单位：人民币元

序号	构成	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日	
		金额（元）	占该项目总收入比例（%）
1	通行费收入	102,251,703.66	97.10
2	其他收入	3,053,684.70	2.90
3	合计	105,305,388.36	100.00

4.3.1.2 管理人对基础设施项目公司营业收入重大变化情况的分析

无。

4.3.2 基础设施项目公司的营业成本及主要费用分析

4.3.2.1 基础设施项目公司名称：湖北汉孝高速公路建设经营有限公司

金额单位：人民币元

序号	构成	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
----	----	------------------------------------

		金额（元）	占该项目总收入比例（%）
1	主营业务成本	57,226,842.37	39.73
2	财务费用	84,962,919.34	58.98
3	管理费用	1,349,374.21	0.94
4	税金及附加	510,117.12	0.35
5	其他成本/费用	-	-
6	合计	144,049,253.04	100.00

注：本报告期项目公司财务费用主要包含外部银行借款利息费用以及股东借款利息费用。

4.3.2.2 管理人对基础设施项目公司营业成本及主要费用重大变化情况的分析

无。

4.3.3 基础设施项目公司的财务业绩衡量指标分析

4.3.3.1 基础设施项目公司名称:湖北汉孝高速公路建设经营有限公司

序号	指标名称	指标含义说明及计算公式	指标单位	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
				指标数值
1	资产负债率	(负债总额/资产总额) × 100%	%	75.73
2	毛利率	毛利润额/营业收入 × 100%	%	45.66
3	净利率	净利润/营业收入 × 100%	%	36.76
4	息税折旧摊销前利润率	(利润总额+利息费用+折旧摊销)/营业收入 × 100%	%	85.05

注：净利率的计算过程中，净利润调整为：财务报表净利润+拟支付给专项计划的股东借款利息。

4.3.3.2 管理人对基础设施项目公司财务业绩衡量指标重大变化情况的分析

无。

4.4 基础设施项目运营相关通用指标信息

报告期内,本项目出口车流量(收费站出口车流量)72.93 万车次,免费车流量(重大节假日免费通行车辆与享受“绿色通道”免费政策鲜活农产品车辆)2.96 万车次。本项目日均通行费收入 56.49 万元。

4.5 基础设施项目公司经营现金流

4.5.1 经营活动现金流归集、管理、使用及变化情况

1. 收入归集和支出管理：项目公司在中信银行广州分行（以下简称“监管银行”）开立了监管账户，在中信银行武汉后湖支行开立基本账户。监管账户是唯一收取基础设施项目运营收入的银行账户。项目公司向监管银行发出划款指令，经过监管银行的审核后，才能对外

支付。监管账户内资金的使用限于偿还项目公司债务、分配利润、运营支出及合格投资等。监管银行按照《资金监管协议》约定对运营支出审核后，对外支付。

2. 现金归集和使用情况：本报告期初项目公司货币资金余额为 105,387,452.72 元。报告期内，公路通行费收入及从其他账户转入资金合计 105,675,341.90 元，其中本期收到通行费 101,604,072.40 元。累计支出总金额为 209,541,988.33 元，其中，购买货币基金本金净流出额 74,000,000.00 元，向专项计划支付借款利息 51,730,946.30 元，按《项目公司股权转让协议》的约定安排向原始权益人分配利润 47,760,330.86 元，运营支出 29,572,603.49 元，偿还银行借款利息 6,066,026.46 元，偿还银行借款本金 350,000.00 元，资本化支出 62,081.22 元。截至 2022 年 6 月 30 日，项目公司货币资金余额为 1,520,806.29 元；货币基金账户余额为 74,743,415.95 元，其中本金 74,000,000.00 元，1-6 月累计收益 743,415.95 元。

4.5.2 对报告期内单一客户经营性现金流占比较高情况的说明

无。

4.5.3 对报告期内发生的影响未来项目正常现金流的重大情况与拟采取的相应措施的说明

本报告期内，受武汉市及周边省市新冠疫情影响，项目公司通行费收入较上年同期下降 6.31%。疫情在本报告期内未对基础设施项目产生现金流能力造成重大影响。但如疫情持续和反复，可能对项目公司运营情况造成影响，请投资者注意新冠疫情带来的通行费收入波动的风险。项目公司和运营管理机构将在做好疫情防控工作的同时，努力减少疫情管控对收入的影响。

基金管理人与运营管理机构积极协同拓展增收渠道。一是布局服务大盘，上半年线上利用网络平台开展了 100 次宣传活动，线下开展了 4 次主题服务活动，服务公众出行。二是加大稽查打逃力度，充分运用大数据稽查手段，依法依规开展稽查堵漏工作，上半年累计堵漏金额 55.2 万元。

4.6 基础设施项目公司对外借入款项情况

4.6.1 报告期内对外借入款项基本情况

报告期内，项目公司无新增外部借款。

截止本报告期末，项目公司存续的外部借款为中信银行广州分行的借款（“报告期存续借款”），报告期存续借款系本基金发行前取得并已经在本基金招募说明书中披露。报告期存续借款为信用类借款，无外部增信措施，用以置换产品发行前项目公司对招商银行的借款，并解除收费权质押登记。借款总额 350,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 9 月 18 日至 2036 年 9 月 18 日，借款利率为五年期的贷款市场报价利率（LPR）下浮 122bps。报告期初外部

借款余额 350,000,000.00 元，报告期内偿还本金 350,000.00 元，报告期末外部借款余额 349,650,000.00 元。

4.6.2 本期对外借入款项情况与上年同期的变化情况分析

无。

4.6.3 对基础设施项目报告期内对外借入款项不符合借款要求情况的说明

无。

4.7 基础设施项目投资情况

4.7.1 报告期内购入或出售基础设施项目情况

无。

4.7.2 购入或出售基础设施项目变化情况及对基金运作、收益等方面的影响分析

无。

4.8 抵押、查封、扣押、冻结等他项权利限制的情况

本报告期内，基础设施项目无抵押/查封/扣押/冻结等他项权利限制的情况。

4.9 基础设施项目相关保险的情况

根据项目公司与中国平安财产保险股份有限公司广东分公司（简称“中国平安广东分公司”）于 2021 年 12 月 7 日签署的《越秀（中国）交通基建投资有限公司 2022-2024 年度统保保险服务合同》，项目公司已向中国平安广东分公司投保了财产一切险、公众责任险、营业中断险、现金险。其中涉及基础设施项目的险种及内容如下：（1）财产一切险（保单号：10436003901503834189），总保额人民币 2,286,000,000.00 元，保险期限自 2022 年 1 月 1 日零时起至 2022 年 12 月 31 日 24 时止；（2）公众责任险（保单号：10436003901505411469），每次事故赔偿限额人民币 20,000,000.00 元，保险期限自 2022 年 1 月 1 日零时起至 2022 年 12 月 31 日 24 时止；（3）营业中断险（保单号：10436003901503834256），保险金额为人民币 172,128,910.58 元，保险期限自 2022 年 1 月 1 日零时起至 2022 年 12 月 31 日 24 时止；（4）现金险（保单号：10436003901505411468），年总保险金额人民币 3,000,000.00 元，保险期限自 2022 年 1 月 1 日零时起至 2022 年 12 月 31 日 24 时止。

4.10 基础设施项目未来发展展望的说明

本基础设施项目在报告期间运营情况良好，整体运营情况与募集说明书预测情况基本一致，管理人预期基础设施发展前景良好。

本基础设施项目运营主要面临车流量波动风险、市场替代风险、安全管理风险、日常运

营养护风险等风险。本报告期内，项目运营实际受影响较大的为因新冠疫情管控引起的车流量下降风险。2022 年 2-6 月受湖北省及周边省份新冠疫情防控影响本基础设施项目通行车辆减少，上半年通行费收入同比下降 6.31%。随着大规模疫情逐渐平息，疫情管控措施的逐步放宽，以及国家稳经济措施成效的不断显现，预期未来项目收费情况将进一步恢复。

4.11 其他需要说明的情况

无。

§5 除基础设施资产支持证券之外的投资组合报告

5.1 报告期末基金资产组合情况

单位：人民币元

序号	项目	金额（元）
1	固定收益投资	-
	其中：债券	-
	资产支持证券	-
2	买入返售金融资产	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-
3	货币资金和结算备付金合计	678,697.61
4	其他资产	-
5	合计	678,697.61

5.2 报告期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

5.3 报告期末按公允价值大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

5.4 报告期末按公允价值大小排序的前十名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。

5.5 投资组合报告附注

报告期内，本基金投资决策程序符合相关法律法规的要求，未发现本基金投资的前十名证券的发行主体本期出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

5.6 报告期末其他各项资产构成

本基金本报告期末无其他资产。

5.7 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

5.8 报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人严格根据《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的资产按照公允价值进行估值。本基金托管人审阅本基金管理人采用的估值原则及技术，并复核、审查基金资产净值。会计师事务所判断基金估值使用的假设及参数等其他信息，是否存在重大不一致或者重大错报。

本基金管理人设有估值委员会，由主管基金运营的公司领导或其授权人任主席并确定委员人选，由督察长、投资风控工作负责人、证券研究工作负责人、合规工作负责人及基金会计工作负责人组成。估值委员会负责公司基金估值政策、程序及方法的制定和修订，负责定期审议公司估值政策、程序及方法的科学合理性，保证基金估值的公平、合理。基金经理原则上不参与估值委员会的工作，其估值建议经估值委员会成员评估后审慎采用。估值委员会的相关人员均具有一定年限的专业从业经验，具有良好的专业能力，并能在相关工作中保持独立性。本基金参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

5.9 报告期内基金资产重大减值计提情况的说明

无。

§6 管理人报告

6.1 基金管理人及主要负责人员情况

6.1.1 管理人及其管理基础设施基金的经验

华夏基金管理有限公司成立于 1998 年 4 月 9 日，是经中国证监会批准成立的首批全国性基金管理公司之一。公司总部设在北京，在北京、上海、深圳、成都、南京、杭州、广州和青岛设有分公司，在香港、深圳、上海设有子公司。公司是首批全国社保基金管理人、首批企业年金基金管理人、境内首批 QDII 基金管理人、境内首只 ETF 基金管理人、境内首只沪港通 ETF 基金管理人、首批内地与香港基金互认基金管理人、首批基本养老保险基金投资管理人资格、首家加入联合国责任投资原则组织的公募基金公司、首批公募 FOF 基金管理人、首批公募养老目标基金管理人、境内首批中日互通 ETF 基金管理人，首批商品期货 ETF 基金管理人，首批公募 MOM 基金管理人、以及特定客户资产管理人、保险资金投资管

理人，国内首家承诺“碳中和”具体目标和路径的公募基金公司，香港子公司是首批 RQFII 基金管理人。华夏基金是业务领域最广泛的基金管理公司之一。

华夏基金拥有多年丰富的基础设施与不动产领域投资研究和投后管理经验，基础资产类型涵盖交通运输、市政设施等多种基础设施类型。华夏基金已设置独立的基础设施基金业务主办部门，即基础设施与不动产投资部，截至 2022 年 6 月 30 日，基础设施与不动产投资部已配备 11 名具备基础设施项目运营或基础设施项目投资管理经验人员；其中，10 人具有 5 年以上基础设施项目运营或基础设施项目投资管理经验。华夏基金行业研究团队和信用分析团队紧密联系，沟通分享研究成果，把握基础设施与不动产领域各企业资质情况。华夏基金在高速公路、物流等基础设施领域均配备专门的行业研究员，公司信用分析团队主要成员具有 3-10 年以上的信用研究经验。

6.1.2 基金经理（或基金经理小组）简介

姓名	职务	任职期限		基础设施项目运营或投资管理年限	基础设施项目运营或投资管理经验	说明
		任职日期	离任日期			
马兆良	本基金的基金经理	2021-12-03	-	13 年	自 2009 年开始从事基础设施与不动产相关的投资和运营管理工作，曾参与北京丰台项目等产业园投资项目、华夏越秀高速公路项目等，主要涵盖高速公路、铁路、物流仓储、产业园、长租公寓等基础设施类型。	硕士。曾就职于多家房地产、基础设施相关行业公司。2015 年 8 月加入华夏基金管理有限公司。历任研究发展部高级副总裁、机构债券投资部总监、华夏资本地产金融发展委员会主席，负责公募 REITs 试点筹备的项目筹备、产品设计、投资尽调以及 ABS 资产管理等工作，具有 5 年以上基础设施投资和运营管理经验。
林伟鑫	本基金的基金经理	2021-12-03	-	13 年	自 2009 年开始从事基础	硕士。曾就职于中信建设有限责

					设施投资管理工作，曾参与重庆沿江高速公路主城至涪陵段 BOT 项目、英国欣克利角 C 核电项目等，主要涵盖高速公路、产业园区、水电气热等基础设施类型。	任公司、泰康资产管理有限责任公司，自 2009 年起从事基础设施、不动产等行业的投资管理工作。2020 年 9 月加入华夏基金管理有限公司，具有 5 年以上基础设施投资管理经验。
孙少鹏	本基金的基金经理	2021-12-03	-	7 年	自 2015 年开始从事基础设施相关的投资和运营管理工作，曾参与滇中新区空港大道项目、玉湛高速项目等，主要涵盖收费公路、水电气热、产业园区、棚户区改造等基础设施类型。	硕士。曾就职于北京城建基础设施投资管理有限公司、中交投资基金管理(北京)有限公司，自 2015 年起从事基础设施项目的投资和运营管理工作。2020 年 9 月加入华夏基金管理有限公司，具有 5 年以上基础设施投资和运营管理经验。

注：①上述“任职日期”和“离任日期”为根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。首任基金经理的，其“任职日期”为基金合同生效日。

②证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

③基础设施项目运营或投资管理年限自基金经理基础设施项目运营或投资起始日期起计算。

6.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《基金管理公司开展投资、研究活动防控内幕交易指导意见》等法律法规和基金合同，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在严格控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

6.3 管理人对报告期内公平交易制度及执行情况的专项说明

本基金管理人一贯公平对待旗下管理的所有基金和组合，制定并严格遵守相应的制度和流程，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《华夏基金管理有限公司公平交易制度》的规定。

6.4 管理人对报告期内基金的投资和运营分析

（1）基金运营情况

报告期内，本基金运营正常，基金管理人秉承基金份额持有人利益优先的原则审慎开展业务管理，未发生有损投资人利益的风险事件。

（2）项目公司运营情况

面对疫情防控形势，项目公司持续做好常态化疫情防控、道路安全保畅、收费运营管理工作；对内与运营管理机构联合加强员工群防群控，对外积极配合收费站口防疫部门现场核查，共同织密疫情防护网；运用全程监控系统，实现道路快速应急处置，确保高峰时段和重大节假日期间路面和收费站口的安全畅通，更好地服务公众出行。项目公司通过提升运营团队的管理水平，采取“高速+服务”方式联合其他路段多举措引车上路。但受本轮全国疫情以及相关疫情管控措施的影响，1-6月通行费收入 10,225.17 万元，较去年同比下降 6.31%，基础设施项目整体运营情况平稳。

本报告期内，汉孝高速机场北服务区经营权承租方申请延迟支付部分租金，本着维护基金持有人利益原则，同时考虑承租人的客观困难，基金管理人已积极沟通、协调并联合运营管理机构与承租方就租金支付方案开展协商，经过各方共同努力，项目公司已就上述事宜与承租方签署补充协议。目前，项目公司已经收到承租人根据补充协议支付的首笔租金款项。

6.5 管理人对报告期内基金收益分配情况的说明

本基金本报告期末未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

6.6 管理人对宏观经济及行业走势的简要展望

1. 宏观经济

根据国家统计局公布的数据，2022 年上半年 GDP 为 56.3 万亿元，同比增长 2.5%。湖北省统计局公布的数据显示，2022 年上半年湖北省 GDP 为 2.45 万亿元，同比增长 4.5%。在新冠肺炎疫情和俄乌冲突导致油价上涨的不利影响下，4 月 15 日至 5 月底湖北省内公路货运量同比下降 14.6%。

5 月份全国生产需求逐步恢复，就业、物价总体稳定，国民经济呈现恢复势头，总的来

看我国经济逐步克服不利影响，各项指标稳增长措施落地初见成效，经济有望实现合理增长。6 月份，全国制造业采购经理指数（PMI）回升至 50.2%，生产经营活动预期指数为 55.2%，升至近 3 个月高点，显示总体经济情况正在逐渐复苏。根据湖北省统计局公布的数据，上半年第一产业增加值 1,664.85 亿元，增长 6.1%；第二产业增加值 10,574.43 亿元，增长 6.4 %；第三产业增加值 12,263.51 亿元，增长 2.8%。全省工业生产企稳向好，消费市场稳步复苏。长期来看，湖北省“十四五”期间预计经济年均增长目标保持在 6.5%左右。

可见，虽然受到疫情影响，但湖北省经济长期向好的基本面没有改变，多年积累的综合优势没有改变。湖北省生产需求呈现积极变化，批发零售、交通运输、物流仓储业的相关指标降幅明显收窄。

总体上看，全国、湖北地区宏观经济的持续增长及汉孝高速相关地区经济的持续恢复为高速公路车流量的增长提供坚实的基础。

总体上看，湖北省工业生产企稳向好，消费市场稳步复苏，武汉经济增长势头显著，增速快于全省、全国水平。长期来看，湖北省“十四五”期间预计经济年均增长目标保持在 6.5%左右。国民经济持续稳定发展是高速公路车流量增长的根本动力，交通量增长与 GDP 增长存在一定程度的正相关，我国以及湖北地区宏观经济的持续稳定增长为高速公路车流量的增长提供坚实基础。

2. 高速公路行业

截至 2021 年底，湖北省公路通车总里程达 29.7 万公里，其中高速公路通车里程 7,378 公里，占总公路里程的 2.5%，公路建设持续加快，武深、枣潜等高速公路通道建成通车，武汉城市圈环线和武汉市四环线成功“画圆”，青山、石首等 9 座世界级长江桥梁相继建成，全面实现县县通高速。根据《湖北省综合交通运输发展“十四五”规划》，到 2025 年要形成湖北“123 出行交通圈”（武汉都市圈 1 小时通勤，省内城市群中心城市间 1 小时互通；武汉与周边城市群之间、省内城市群之间 2 小时通达；武汉与全国主要城市 3 小时可达），2025 年末高速公路总里程将达到 8,000 公里（对应复合增速 2.0%，每年新增约 154 公里）。

随着湖北省内“九纵五横四环”高速公路网的加速完善，京港澳、沪渝、福银等国家高速公路繁忙拥挤路段的提质扩容，以及中心城市对外放射线和都市区环线布局的逐步完善，城市和区域之间会互联互通、工业活动也会稳步提升（上下游对于能源、原材料的需求也会增加）。

3 月中旬以来，全国本土疫情多点频发，疫情防控形势严峻、任务繁重，对高速公路行业车流量造成一定影响。国务院联防联控机制印发《关于切实做好货运物流保通保畅工作的

通知》，全力保障货运物流。交通部也陆续发布相关确保物流畅通的相关通知，确保服务区“好进快出”、收费站“好收快走”的指导意见。截至 5 月 4 日 24 时，全国临时关闭的高速公路收费站和关停服务区已全部清零。6 月 29 日，工信部宣布取消通信行程卡“星号”标记。中长期来看，随着疫情管控政策的优化以及精准防疫工作的实施，高速公路的车流量有望得到恢复并实现增长。

6.7 管理人对关联交易及相关利益冲突的防范措施

本基金管理人制定了《华夏基金管理有限公司关联交易管理办法》《华夏基金管理有限公司异常交易监控与报告管理办法》《华夏基金管理有限公司公平交易制度》和《华夏基金管理有限公司投资组合参与重大关联交易管理制度》等，有效防范本基金层面的利益冲突和关联交易风险，保障基金管理人管理的不同基金之间的公平性。

针对公募 REITs 业务，基金管理人还制定了《华夏基金管理有限公司公开募集基础设施证券投资基金投资管理制度》《华夏基金管理有限公司公开募集基础设施证券投资基金项目运营管理制度》和《华夏基金管理有限公司公开募集基础设施证券投资基金投资风险管理制度》等，建立了基础设施证券投资基金的内部运营管理规则，防范不同基础设施基金之间的利益冲突。

针对公募 REITs 业务的潜在利益冲突的防范，基金管理人专门制定了《华夏基金管理有限公司公开募集基础设施证券投资基金公平交易制度（试行）》，该制度从基础设施基金的投资决策的内部控制、运营管理的利益输送、运营管理利益冲突的防范、信息隔离和其他内部控制角度，对防范措施进行了细化，并严格按照相关法律法规以及基金管理人内部管理制度防范利益冲突。

针对运营管理过程中的关联交易事项，基金管理人建立了关联交易审批和检查机制，并严格按照法律法规和中国证监会的有关规定履行关联交易审批程序。基金管理人董事会应至少每半年对关联交易事项进行审查。完善的关联交易决策及审查机制，保障了日常运营管理过程中关联交易的合理性和公允性，充分防范利益冲突。

§7 托管人报告

7.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

作为本基金的托管人，中信银行严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资

基金 2022 年中期报告的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，履行了托管人的义务，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为。

7.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、收益分配等情况的说明

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

7.3 托管人对本年度报告/中期报告中财务信息等内容的真实性、准确性和完整性发表意见

本托管人认为，华夏基金管理有限公司的信息披露事务符合《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的 2022 年中期报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

§8 中期财务报告（未经审计）

8.1 资产负债表

8.1.1 合并资产负债表

会计主体：华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	8.5.7.1	54,000,595.58	107,957,515.27
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
衍生金融资产		-	-
交易性金融资产	8.5.7.2	74,743,415.95	-
买入返售金融资产	8.5.7.3	-	-
债权投资	8.5.7.4	-	-
其他债权投资	8.5.7.5	-	-
其他权益工具投资	8.5.7.6	-	-
应收票据		-	-

应收账款	8.5.7.7	19,515,818.67	15,860,784.35
应收清算款		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
存货	8.5.7.8	-	-
合同资产	8.5.7.9	-	-
持有待售资产	8.5.7.10	-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	8.5.7.11	-	-
固定资产	8.5.7.12	714,585.32	810,694.18
在建工程	8.5.7.13	-	-
使用权资产	8.5.7.14	-	-
无形资产	8.5.7.15	2,463,464,509.80	2,506,491,384.48
开发支出	8.5.7.16	-	-
商誉	8.5.7.17	-	-
长期待摊费用	8.5.7.18	1,461,717.90	1,515,855.60
递延所得税资产	8.5.7.19.1	-	-
其他资产	8.5.7.20	1,071,730.15	2,081,270.06
资产总计		2,614,972,373.37	2,634,717,503.94
负债和所有者权益		本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
负 债:			
短期借款	8.5.7.21	-	-
衍生金融负债		-	-
交易性金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付票据		-	-
应付账款	8.5.7.22	10,652,931.30	13,246,413.76
应付职工薪酬	8.5.7.23	-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		6,971,061.03	1,097,409.82
应付托管费		159,311.88	50,769.72
应付投资顾问费		-	-
应交税费	8.5.7.24	3,511,478.97	7,235,990.11
应付利息	8.5.7.25	333,138.76	366,819.45
应付利润		-	-
合同负债	8.5.7.26	-	-
持有待售负债		-	-
长期借款	8.5.7.27	349,650,000.00	350,000,000.00
预计负债	8.5.7.28	-	-

租赁负债	8.5.7.29	-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	8.5.7.19.2	76,952,421.68	74,217,797.41
其他负债	8.5.7.30	9,819,708.02	59,722,654.13
负债合计		458,050,051.64	505,937,854.40
所有者权益：			
实收基金	8.5.7.31	2,130,000,000.00	2,130,000,000.00
其他权益工具		-	-
资本公积	8.5.7.32	-	-
其他综合收益	8.5.7.33	-	-
专项储备		-	-
盈余公积	8.5.7.34	-	-
未分配利润	8.5.7.35	26,922,321.73	-1,220,350.46
所有者权益合计		2,156,922,321.73	2,128,779,649.54
负债和所有者权益总计		2,614,972,373.37	2,634,717,503.94

注：报告截止日 2022 年 6 月 30 日，基金份额净值 7.1897 元，基金份额总额 300,000,000.00

份。

8.1.2 个别资产负债表

会计主体：华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	8.5.19.1	678,697.61	1,870,580.49
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
衍生金融资产		-	-
交易性金融资产		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收清算款		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
长期股权投资	8.5.19.2	2,129,900,000.00	2,129,900,000.00
其他资产		-	-
资产总计		2,130,578,697.61	2,131,770,580.49

负债和所有者权益		本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
负 债:			
短期借款		-	-
衍生金融负债		-	-
交易性金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		6,971,061.03	1,097,409.82
应付托管费		159,311.88	50,769.72
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
其他负债		109,095.94	-
负债合计		7,239,468.85	1,148,179.54
所有者权益:			
实收基金		2,130,000,000.00	2,130,000,000.00
资本公积		-	-
其他综合收益		-	-
未分配利润		-6,660,771.24	622,400.95
所有者权益合计		2,123,339,228.76	2,130,622,400.95
负债和所有者权益总计		2,130,578,697.61	2,131,770,580.49

8.2 利润表

8.2.1 合并利润表

会计主体：华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
一、营业总收入		106,471,856.53
1.营业收入	8.5.7.36	105,305,388.36
2.利息收入		423,052.22
3.投资收益（损失以“-”号填列）	8.5.7.37	743,415.95
4.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8.5.7.38	-
5.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
6.资产处置收益（损失以“-”号填列）	8.5.7.39	-
7.其他收益	8.5.7.40	-
8.其他业务收入	8.5.7.41	-

二、营业总成本		75,690,744.52
1.营业成本	8.5.7.36	58,443,298.08
2.利息支出	8.5.7.42	6,032,345.77
3.税金及附加	8.5.7.43	3,098,622.35
4.销售费用	8.5.7.44	-
5.管理费用	8.5.7.45	829,374.21
6.研发费用		-
7.财务费用	8.5.7.46	2,828.80
8.管理人报酬		6,858,306.29
9.托管费		316,873.08
10.投资顾问费		-
11.信用减值损失	8.5.7.47	-
12.资产减值损失	8.5.7.48	-
13.其他费用	8.5.7.49	109,095.94
三、营业利润（营业亏损以“-”号填列）		30,781,112.01
加：营业外收入	8.5.7.50	165,598.01
减：营业外支出	8.5.7.51	1,234.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,945,475.96
减：所得税费用	8.5.7.52	2,802,803.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,142,672.19
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,142,672.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-
六、其他综合收益的税后净额		-
七、综合收益总额		28,142,672.19

8.2.2 个别利润表

会计主体：华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
一、收入		1,360.62
1.利息收入		1,360.62
2.投资收益（损失以“-”号填列）		-
其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5.其他业务收入		-
二、费用		7,284,532.81
1.管理人报酬		6,858,306.29

2.托管费		316,873.08
3.投资顾问费		-
4.利息支出		-
5.信用减值损失		-
6.资产减值损失		-
7.税金及附加		-
8.其他费用		109,353.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,283,172.19
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,283,172.19
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		-7,283,172.19

8.3 现金流量表

8.3.1 合并现金流量表

会计主体：华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
一、经营活动产生的现金流量：		
1.销售商品、提供劳务收到的现金		104,333,072.40
2.处置证券投资收到的现金净额		-
3.买入返售金融资产净减少额		-
4.卖出回购金融资产款净增加额		-
5.取得利息收入收到的现金		423,171.61
6.收到的税费返还		-
7.收到其他与经营活动有关的现金	8.5.7.53.1	283,705.22
经营活动现金流入小计		105,039,949.23
8.购买商品、接受劳务支付的现金		16,563,911.33
9.取得证券投资支付的现金净额		-
10.买入返售金融资产净增加额		-
11.卖出回购金融资产款净减少额		-
12.支付给职工以及为职工支付的现金		-
13.支付的各项税费		10,054,398.39
14.支付其他与经营活动有关的现金	8.5.7.53.2	4,149,365.77
经营活动现金流出小计		30,767,675.49
经营活动产生的现金流量净额		74,272,273.74

二、投资活动产生的现金流量：		
15.处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		9,360.00
16.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-
17.收到其他与投资活动有关的现金	8.5.7.53.3	31,000,000.00
投资活动现金流入小计		31,009,360.00
18.购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,081.22
19.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8.5.7.54.2	-
20.支付其他与投资活动有关的现金	8.5.7.53.4	105,000,000.00
投资活动现金流出小计		105,062,081.22
投资活动产生的现金流量净额		-74,052,721.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
21.认购/申购收到的现金		-
22.取得借款收到的现金		-
23.收到其他与筹资活动有关的现金	8.5.7.53.5	-
筹资活动现金流入小计		-
24.赎回支付的现金		-
25.偿还借款支付的现金		350,000.00
26.偿付利息支付的现金		6,066,026.46
27.分配支付的现金		47,760,330.86
28.支付其他与筹资活动有关的现金	8.5.7.53.6	-
筹资活动现金流出小计		54,176,357.32
筹资活动产生的现金流量净额		-54,176,357.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		-53,956,804.80
加：期初现金及现金等价物余额		107,957,343.78
六、期末现金及现金等价物余额		54,000,538.98

8.3.2 个别现金流量表

会计主体：华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
一、经营活动产生的现金流量：		
1.收回基础设施投资收到的现金		-
2.取得基础设施投资收益收到的现金		-
3.处置证券投资收到的现金净额		-
4.买入返售金融资产净减少额		-
5.卖出回购金融资产款净增加额		-
6.取得利息收入收到的现金		1,475.51

7.收到其他与经营活动有关的现金		-
经营活动现金流入小计		1,475.51
8.取得基础设施投资支付的现金		-
9.取得证券投资支付的现金净额		-
10.买入返售金融资产净增加额		-
11.卖出回购金融资产款净减少额		-
12.支付的各项税费		-
13.支付其他与经营活动有关的现金		1,193,243.50
经营活动现金流出小计		1,193,243.50
经营活动产生的现金流量净额		-1,191,767.99
二、筹资活动产生的现金流量：		
14.认购/申购收到的现金		-
15.收到其他与筹资活动有关的现金		-
筹资活动现金流入小计		-
16.赎回支付的现金		-
17.偿付利息支付的现金		-
18.分配支付的现金		-
19.支付其他与筹资活动有关的现金		-
筹资活动现金流出小计		-
筹资活动产生的现金流量净额		-
三、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-
四、现金及现金等价物净增加额		-1,191,767.99
加：期初现金及现金等价物余额		1,870,409.00
五、期末现金及现金等价物余额		678,641.01

8.4 所有者权益变动表

8.4.1 合并所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日							
	实收 基金	其他 权益 工具	资本 公积	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者权益 合计
一、上期	2,130,000,000.00	-	-	-	-	-	-1,220,350.46	2,128,779,649.54

期末余额								
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期末期初余额	2,130,000,000.00	-	-	-	-	-	-1,220,350.46	2,128,779,649.54
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	28,142,672.19	28,142,672.19
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	28,142,672.19	28,142,672.19
（二）产品持有人申购和赎回	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：产品申购	-	-	-	-	-	-	-	-
产品赎回	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期	2,130,000,000.00	-	-	-	-	-	26,922,321.73	2,156,922,321.73

期末余额							
------	--	--	--	--	--	--	--

8.4.2 个别所有者权益变动表

会计主体：华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	实收基金	资本公积	其他综合收益	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	2,130,000,000.00	-	-	622,400.95	2,130,622,400.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	2,130,000,000.00	-	-	622,400.95	2,130,622,400.95
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-7,283,172.19	-7,283,172.19
（一）综合收益总额	-	-	-	-7,283,172.19	-7,283,172.19
（二）产品持有人申购和赎回	-	-	-	-	-
其中：产品申购	-	-	-	-	-
产品赎回	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-
（四）其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-
（五）其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,130,000,000.00	-	-	-6,660,771.24	2,123,339,228.76

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：杨明辉 主管会计工作负责人：朱威 会计机构负责人：朱威

8.5 报表附注

8.5.1 基金基本情况

华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金（以下简称“本基金”）已获中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2021]3613 号文《关于准予华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金注册的批复》准予注册，由华夏基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》《公开募集证券投资基金运作管理办法》和《华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》及其他有关法律法规负责公开募集。本基金为契约型封闭式，存续期限为 50 年。本基金自 2021 年 11 月 29 日至 2021 年 11 月 30 日共募集 2,130,000,000.00 元（不含认购资金利息），业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）安永华明（2021）验字第 60739337_A125 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》于 2021 年 12 月 3 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 300,000,000.00 份基金份额。本基金的基金管理人为华夏基金管理有限公司，基金托管人为中信银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和本基金基金合同的有关规定，本基金 80% 以上基金资产投资于基础设施资产支持证券，并持有其全部份额，从而取得基础设施项目完全的所有权和经营权利；剩余基金资产将投资于固定收益品种投资。投资范围为基础设施资产支持证券、利率债、AAA 级信用债（包括符合要求的企业债、公司债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债、政府支持机构债、可分离交易可转债的纯债部分）、货币市场工具（包括同业存单、债券回购、银行存款（含协议存款、定期存款及其他银行存款）等）以及法律法规或中国证监会允许基础设施证券投资基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。

本基金不投资股票，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。

本基金的投资组合比例为：本基金 80% 以上基金资产投资于基础设施资产支持证券，并持有其全部份额；基金通过基础设施资产支持证券持有基础设施项目公司全部股权，其中投资于越秀集团及其关联方作为原始权益人的高速公路行业基础设施资产支持证券的比例不低于非现金基金资产的 80%。但因基础设施项目出售、按照扩募方案实施扩募收购时收到扩募资金但尚未完成基础设施项目购入及中国证监会认可的其他因素致使基金投资比例

不符合上述规定投资比例的不属于违反投资比例限制；因除上述原因以外的其他原因导致不满足上述比例限制的，基金管理人应在 60 个工作日内调整。

8.5.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《基础设施证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《公开募集基础设施证券投资基金运营操作指引(试行)》、《华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 8.5.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作(以下合称“其他有关规定”)编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

8.5.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日止期间的财务报表符合企业会计准则及其他有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2022 年 6 月 30 日的合并及个别财务状况以及 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日止期间的合并及个别经营成果和现金流量等有关信息。

8.5.4 重要会计政策和会计估计

8.5.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

8.5.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

8.5.4.3 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

本基金支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。本基金取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

2. 非同一控制下的企业合并

本基金发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。为进

行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

对于非同一控制下企业合并，本基金选择采用集中度测试判断取得的生产经营活动或资产的组合是否构成一项业务。当通过集中度测试时，本基金比照相关资产购买原则进行会计处理；当未通过集中度测试时，本基金基于在合并中取得的相关组合是否至少具有一项投入和一项实质性加工处理过程，且二者相结合对产出能力有显著贡献，进一步判断其是否构成业务。

8.5.4.4 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本基金及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本基金开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本基金同受最终控制方控制之日起纳入本基金合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本基金采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本基金的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本基金内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

如果以本基金为会计主体与以本基金或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本基金的角度对该交易予以调整。

8.5.4.5 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8.5.4.6 外币业务和外币报表折算

无。

8.5.4.7 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。其中，应收账款相关会计政策披露于 8.5.4.9 应收账款。

(a) 金融资产

(i) 分类与计量

本基金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，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本基金持有的应收账款和其他应收款划分为以摊余成本计量的金融资产。本基金于本报告期内未持有以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，采用以摊余成本计量：

本基金管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本基金对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款和其他应收款等。

(ii)减值

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金管理人考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本基金管理人对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余

额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本基金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；(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

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

本基金的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款、长期借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本基金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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8.5.4.8 应收票据

无。

8.5.4.9 应收账款

应收账款包括因提供车辆通行服务等日常经营活动中产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本基金按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

对于因提供车辆通行服务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本基金均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本基金依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本基金的应收账款客户按账龄进行管理，同一账龄区间具有类似的信用风险，划分为同一组合。

本基金参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄区间与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

8.5.4.10 存货

无。

8.5.4.11 长期股权投资

长期股权投资包括：本基金对子公司的长期股权投资。

子公司为本基金能够对其实施控制的资产支持专项计划和项目公司。对子公司的投资，在本基金的个别财务报表中上确认为一项长期股权投资，采用成本法进行后续计量。

对子公司的投资，在个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

8.5.4.12 投资性房地产

无。

8.5.4.13 固定资产

固定资产包括运输工具、办公及电子设备及其他等。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本基金且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可

使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

运输工具预计使用寿命 5-8 年，净残值率 3.00%-5.00%，年折旧率 12.13%-19.00%。

办公及电子设备预计使用寿命 3-5 年，净残值率 0.00%-3.00%，年折旧率 19.40%-33.34%。

其他预计使用寿命 3-8 年，净残值率 0.00%-5.00%，年折旧率 11.88%-33.34%。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

8.5.4.14 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入无形资产并自当月起开始计提摊销。

8.5.4.15 借款费用

无。

8.5.4.16 无形资产

本基金无形资产包括持有的采用建设经营移交方式参与收费公路建设业务获得的特许经营收费经营权(“特许经营权”)，以成本计量。

1.采用建设经营移交方式(BOT)参与高速公路及其他建设并取得特许经营权资产，本基金在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获得服务的对象收取费用，但收费金额不确定。本基金将此类特许经营权作为无形资产核算。参与高速公路建设而取得的特许经营权的摊销按车流量计提，即特定年限实际车流量与经营期间的预估总车流量的比例计算年度摊销总额。经营期间的预估总车流量系根据中交第二公路勘察设计研究院有限公司于 2021 年 7 月出具的《越秀交通汉孝高速交通量预测咨询报告》中的关键假设及参数为基础确定。

2.定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

8.5.4.17 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

8.5.4.18 长期资产减值

固定资产、使用寿命有限的无形资产、长期待摊费用及对子公司的长期股权投资，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

8.5.4.19 职工薪酬

无。

8.5.4.20 应付债券

无。

8.5.4.21 预计负债

无。

8.5.4.22 优先股、永续债等其他金融工具

无。

8.5.4.23 递延所得税资产与递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本基金内同一纳税主体征收

的所得税相关；

本基金内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。本基金以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本公司通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。

8.5.4.24 持有待售

无。

8.5.4.25 公允价值计量

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本基金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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8.5.4.26 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额。每份基金份额初始面值为 7.10 元。

8.5.4.27 收入

本基金在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。本基金的收入主要来源于日常经营活动中提供车辆通行服务。

车辆通行费收入

通行费收入按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。

利息收入

利息收入以时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

8.5.4.28 费用

本基金的管理人报酬(包括固定管理费和浮动管理费)和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算。

8.5.4.29 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。本基金作为出租人，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租

赁。其他的租赁为经营租赁。本基金经营租出固定资产及无形资产时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

8.5.4.30 政府补助

无。

8.5.4.31 基金的收益分配政策

本基金的收益分配政策为：(1)每一基金份额享有同等分配权；(2)本基金收益以现金形式分配；(3)本基金应当将不低于合并后年度可供分配金额的 90% 以现金形式分配给投资者。本基金的收益分配在符合分配条件的情况下每年不得少于 1 次。

8.5.4.32 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并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

8.5.4.33 其他重要的会计政策和会计估计

无。

8.5.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

8.5.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

8.5.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

8.5.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

8.5.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[1998]55 号《关于证券投资基金税收问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财

税[2016]140 号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

企业所得税税率为 25%，税基为应纳税所得额；

增值税税率为 9%、6%、5% 及 3%，税基为应纳税增值额(一般计税方式：应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算；简易计税方式：应纳税额按应纳税销售额乘以征收率计算)

城市维护建设税税率为 7%，税基为缴纳的增值税税额；

教育费附加税率为 3%，税基为缴纳的增值税税额；

地方教育费附加税率为 2%，税基为缴纳的增值税税额；

房产税税率为 1.2% 及 12%，税基为房屋原值的 70% 或租金收入；

土地使用税税率为 2 元/平方米，税基为土地面积。

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

根据财政部和国家税务总局《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)规定，项目公司作为公路经营企业中的一般纳税人收取试点前开工的高速公路的车辆通行费，可以选择适用简易计税方法，减按 3% 的征收率计算应纳税额。

对证券投资基金管理人运用基金买卖债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

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

(3) 资产支持专项计划及本基金以契约形式的形式存在，其并非企业所得税纳税主体，其从项目公司取得的利息收入或投资收益及分红无需缴纳企业所得税。项目公司按《中华人民共和国企业所得税法》计算及缴纳企业所得税，所得税率为 25%。

8.5.7 合并财务报表重要项目的说明

8.5.7.1 货币资金

8.5.7.1.1 货币资金情况

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
库存现金	-
银行存款	54,000,595.58
其他货币资金	-
小计	54,000,595.58
减：减值准备	-
合计	54,000,595.58

8.5.7.1.2 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
活期存款	54,000,538.98
定期存款	-
其中：存款期限 1—3 个月	-
其他存款	-
应计利息	56.60
小计	54,000,595.58
减：减值准备	-
合计	54,000,595.58

8.5.7.1.3 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明

本基金本报告期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

8.5.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

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小计			
项目	本期末 2022 年 6 月 30 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
债券	-	-	-
其中：交易所市场	-	-	-
银行间市场	-	-	-
资产支持证券	-	-	-
货币市场基金	74,743,415.95	74,743,415.95	-
其他	-	-	-
小计	74,743,415.95	74,743,415.95	-

8.5.7.3 买入返售金融资产

8.5.7.3.1 买入返售金融资产情况

无。

8.5.7.3.2 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

8.5.7.4 债权投资

8.5.7.4.1 债权投资情况

无。

8.5.7.4.2 债权投资减值准备计提情况

无。

8.5.7.5 其他债权投资

8.5.7.5.1 其他债权投资情况

无。

8.5.7.5.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

8.5.7.6 其他权益工具投资

8.5.7.6.1 其他权益工具投资情况

无。

8.5.7.6.2 报告期内其他权益工具投资情况

无。

8.5.7.7 应收账款

8.5.7.7.1 按账龄披露应收账款

单位：人民币元

账龄	本期末 2022 年 6 月 30 日
1 年以内	19,515,818.67
1—2 年	-
小计	19,515,818.67
减：坏账准备	-
合计	19,515,818.67

8.5.7.7.2 按坏账准备计提方法分类披露

截至 2022 年 6 月 30 日，本基金的应收账款均为按组合计提预期信用损失。本基金管理人经评估对手方的偿还能力以及账龄情况，认为信用风险较低，预期信用损失影响不重大。

8.5.7.7.3 单项计提坏账准备的应收账款

本基金本报告期末无单项计提坏账准备的应收账款。

8.5.7.7.4 按组合计提坏账准备的应收账款

本基金本报告期末无按组合计提坏账准备的应收账款。

本期坏账准备发生重要转回或收回的应收账款情况

本基金本期坏账准备未发生变动,本报告期末坏账准备为零。

其中,重要的应收账款核销情况:

本基金本报告期无实际核销的应收账款。

8.5.7.7.5 按债务人归集的报告期末余额前五名的应收账款

金额单位:人民币元

债务人名称	账面余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备	账面价值
湖北省高速公路联网收费中心	19,515,818.67	100.00	-	19,515,818.67
合计	19,515,818.67	100.00	-	19,515,818.67

8.5.7.8 存货

8.5.7.8.1 存货分类

本基金本报告期末无存货。

8.5.7.8.2 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

本基金本报告期末无存货。

8.5.7.8.3 报告期末存货余额含借款费用资本化金额的说明

无。

8.5.7.8.4 报告期内合同履约成本摊销金额的说明

无。

8.5.7.9 合同资产

8.5.7.9.1 合同资产情况

本基金本报告期末无合同资产。

8.5.7.9.2 报告期内合同资产账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

8.5.7.9.3 报告期内合同资产计提减值准备情况

本基金本报告期末无合同资产。

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明

无。

8.5.7.10 持有待售资产

本基金本报告期末无持有待售资产。

8.5.7.11 投资性房地产

8.5.7.11.1 采用成本计量模式的投资性房地产

本基金本报告期末无投资性房地产。

8.5.7.11.2 采用公允价值计量模式的投资性房地产

本基金本报告期末无投资性房地产。

8.5.7.11.3 投资性房地产主要项目情况

本基金本报告期末无投资性房地产。

8.5.7.12 固定资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
固定资产	714,585.32
固定资产清理	-
合计	714,585.32

8.5.7.12.1 固定资产情况

单位：人民币元

项目	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	363,094.29	337,747.30	137,458.30	838,299.89
2.本期增加金额	56,509.00	4,499.00	-	61,008.00
购置	56,509.00	4,499.00	-	61,008.00
3.本期减少金额	-	-	4,211.70	4,211.70
处置或报废	-	-	4,211.70	4,211.70
4.期末余额	419,603.29	342,246.30	133,246.60	895,096.19
二、累计折旧				-
1.期初余额	10,194.24	10,353.41	7,058.06	27,605.71
2.本期增加金额	61,165.45	66,983.29	28,841.77	156,990.51
本期计提	61,165.45	66,983.29	28,841.77	156,990.51
3.本期减少金额	-	-	4,085.35	4,085.35
处置或报废	-	-	4,085.35	4,085.35
4.期末余额	71,359.69	77,336.70	31,814.48	180,510.87
三、减值准备				-
1.期初余额	-	-	-	-

项目	运输工具	办公设备	其他	合计
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				-
1.期末账面价值	348,243.60	264,909.60	101,432.12	714,585.32
2.期初账面价值	352,900.05	327,393.89	130,400.24	810,694.18

8.5.7.12.2 固定资产的其他说明

无。

8.5.7.12.3 固定资产清理

无。

8.5.7.13 在建工程

本基金本报告期末无在建工程。

8.5.7.13.1 在建工程情况

无。

8.5.7.13.2 报告期内重要在建工程项目变动情况

无。

8.5.7.13.3 报告期内在建工程计提减值准备情况

无。

8.5.7.13.4 工程物资情况

无。

8.5.7.14 使用权资产

本基金本报告期末无使用权资产。

8.5.7.15 无形资产

8.5.7.15.1 无形资产情况

单位：人民币元

项目	特许经营权	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,513,473,340.25	-	-	-	2,513,473,340.25
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
购置	-	-	-	-	-
内部研发	-	-	-	-	-
其他原因增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	606,138.00	-	-	-	606,138.00

项目	特许经营权	土地使用权	专利权	非专有技术	合计
处置	-	-	-	-	-
其他原因减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	2,512,867,202.25	-	-	-	2,512,867,202.25
二、累计摊销					
1.期初余额	6,981,955.77	-	-	-	6,981,955.77
2.本期增加金额	43,025,493.49	-	-	-	43,025,493.49
本期计提	43,025,493.49	-	-	-	43,025,493.49
其他原因增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	604,756.81	-	-	-	604,756.81
处置	-	-	-	-	-
其他原因减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	49,402,692.45	-	-	-	49,402,692.45
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-
其他原因增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-
其他原因减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,463,464,509.80	-	-	-	2,463,464,509.80
2.期初账面价值	2,506,491,384.48	-	-	-	2,506,491,384.48

8.5.7.15.2 无形资产的其他说明

无。

8.5.7.16 开发支出

本基金本报告期末无开发支出。

8.5.7.17 商誉

8.5.7.17.1 商誉账面原值

本基金本报告期末无商誉。

8.5.7.17.2 商誉减值准备

本基金本报告期末无商誉减值。

8.5.7.17.3 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

本基金本报告期末无商誉。

8.5.7.18 长期待摊费用

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	本期其他减少金额	期末余额
装修费	1,515,855.60	-	54,137.70	-	1,461,717.90
合计	1,515,855.60	-	54,137.70	-	1,461,717.90

8.5.7.19 递延所得税资产和递延所得税负债

8.5.7.19.1 未经抵销的递延所得税资产

本基金本报告期末无递延所得税资产。

8.5.7.19.2 未经抵销的递延所得税负债

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产评估增值	-	-
公允价值变动	-	-
特许经营权摊销	307,809,686.72	76,952,421.68
合计	307,809,686.72	76,952,421.68

8.5.7.19.3 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：人民币元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产	-	-	-	-
递延所得税负债	-	76,952,421.68	-	74,217,797.41

8.5.7.19.4 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

本基金本报告期末无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

8.5.7.19.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

本基金本报告期末无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

8.5.7.20 其他资产

8.5.7.20.1 其他资产情况

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
其他应收款	999,249.02
预付账款	72,481.13
合计	1,071,730.15

8.5.7.20.2 预付账款

8.5.7.20.2.1 按账龄列示

单位：人民币元

账龄	本期末 2022 年 6 月 30 日
1 年以内	72,481.13
1—2 年	-
合计	72,481.13

8.5.7.20.2.2 按预付对象归集的报告期末余额前五名的预付款情况

金额单位：人民币元

预付对象	期末余额	占预付账款总额 的比例（%）	预付款时间	未结算原因
广州晶东贸易有限公司	48,496.83	66.91	2022-04-25	预付服务款
行云数聚（北京）科技有限公司	23,984.30	33.09	2022-01-20	预付服务款
合计	72,481.13	100.00		

8.5.7.20.3 其他应收款

8.5.7.20.3.1 按账龄列示

单位：人民币元

账龄	本期末 2022 年 6 月 30 日
1 年以内	969,249.02
1—2 年	30,000.00
小计	999,249.02
减：坏账准备	-
合计	999,249.02

8.5.7.20.3.2 按款项性质分类情况

单位：人民币元

款项性质	本期末 2022 年 6 月 30 日
应收赔偿款	925,297.00
其他	73,952.02
小计	999,249.02
减：坏账准备	-
合计	999,249.02

8.5.7.20.3.3 其他应收款坏账准备计提情况

无。

本期发生坏账准备显著变动的其他应收款情况说明：

无。

本期计算坏账准备计提金额与评估金融工具信用风险是否显著增加的依据：

无。

本期坏账准备发生重要转回或收回的其他应收款情况

本基金本报告期末无计提坏账准备的其他应收账款。

其中，重要的其他应收款核销情况：

本基金本报告期无实际核销的其他应收账款。

8.5.7.20.3.4 按债务人归集的报告期末余额前五名的其他应收款

金额单位：人民币元

债务人名称	账面余额	占其他应收款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备	账面价值
武汉市黄陂区人民政府横店街道办事处	925,297.00	92.60	-	925,297.00
应收代付款	37,952.02	3.80	-	37,952.02
汉孝机场北收费站	30,000.00	3.00	-	30,000.00
武汉市精确科技发展有限公司	4,000.00	0.40	-	4,000.00
西安西北石油管道有限公司	2,000.00	0.20	-	2,000.00
合计	999,249.02	100.00	-	999,249.02

8.5.7.21 短期借款

本基金本报告期末无短期借款。

8.5.7.22 应付账款

8.5.7.22.1 应付账款情况

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
应付工程款	9,814,489.19
应付服务费	539,638.50
应付材料商品款	8,018.97
其他	290,784.64
合计	10,652,931.30

8.5.7.22.2 账龄超过一年的重要应付账款

无。

8.5.7.23 应付职工薪酬

8.5.7.23.1 应付职工薪酬情况

本基金本报告期无应付职工薪酬。

8.5.7.23.2 短期薪酬

本基金本报告期无应付职工薪酬。

8.5.7.23.3 设定提存计划

本基金本报告期无应付职工薪酬。

8.5.7.24 应交税费

单位：人民币元

税费项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
增值税	3,050,094.47
消费税	-
企业所得税	19,557.14
个人所得税	-
城市维护建设税	218,976.28
教育费附加	93,846.98
房产税	58,798.10
土地使用税	3,392.55
土地增值税	-
地方教育费附加	62,564.65
印花税	4,248.80
其他	-
合计	3,511,478.97

8.5.7.25 应付利息

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
分期付息到期还本的长期借款利息	333,138.76

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
短期借款应付利息	-
合计	333,138.76

8.5.7.26 合同负债

8.5.7.26.1 合同负债情况

本基金本报告期末无合同负债。

8.5.7.26.2 报告期内合同负债账面价值发生重大变动的金额和原因

本基金本报告期末无合同负债。

8.5.7.27 长期借款

单位：人民币元

借款类别	本期末 2022 年 6 月 30 日
质押借款	-
抵押借款	-
保证借款	-
信用借款	349,650,000.00
未到期应付利息	-
合计	349,650,000.00

8.5.7.28 预计负债

无。

8.5.7.29 租赁负债

本基金本报告期末无租赁负债。

8.5.7.30 其他负债

8.5.7.30.1 其他负债情况

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
预收账款	7,793,080.67
其他应付款	2,026,627.35
合计	9,819,708.02

8.5.7.30.2 预收款项

8.5.7.30.2.1 预收款项情况

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
预收租赁费	7,793,080.67
合计	7,793,080.67

8.5.7.30.2.2 账龄超过一年的重要预收款项

单位：人民币元

项目	期末余额	未偿还或结转原因
预收租赁费	3,731,957.13	尚未达到收入结转条件
合计	3,731,957.13	—

8.5.7.30.3 其他应付款

8.5.7.30.3.1 按款项性质列示的其他应付款

单位：人民币元

款项性质	本期末 2022 年 6 月 30 日
质保金	-
押金及保证金	1,578,500.00
其他	448,127.35
合计	2,026,627.35

8.5.7.30.3.2 账龄超过一年的重要其他应付款

无。

8.5.7.31 实收基金

金额单位：人民币元

项目	基金份额（份）	账面金额
上年度末	300,000,000.00	2,130,000,000.00
本期认购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	300,000,000.00	2,130,000,000.00

8.5.7.32 资本公积

无。

8.5.7.33 其他综合收益

无。

8.5.7.34 盈余公积

无。

8.5.7.35 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	合计
上年度末	-1,220,350.46	-	-1,220,350.46
本期利润	28,142,672.19	-	28,142,672.19
本期基金份额交易产生的变动数	-	-	-
其中：基金认购款	-	-	-
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-	-	-
本期末	26,922,321.73	-	26,922,321.73

8.5.7.36 营业收入和营业成本

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
营业收入	-
通行费	102,251,703.66
租金及其他	3,053,684.70
合计	105,305,388.36
营业成本	-
折旧费和摊销费用	43,043,660.13
委托管理费	12,082,600.00
公路养护成本	1,882,214.53
维修保养费	266,987.50
劳务费	213,169.00
其他	954,666.92
合计	58,443,298.08

8.5.7.37 投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
货币市场基金	743,415.95
合计	743,415.95

8.5.7.38 公允价值变动收益

无。

8.5.7.39 资产处置收益

无。

8.5.7.40 其他收益

无。

8.5.7.41 其他业务收入

无。

8.5.7.42 利息支出

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
短期借款利息支出	-
长期借款利息支出	6,032,345.77
卖出回购金融资产利息支出	-
其他	-
合计	6,032,345.77

8.5.7.43 税金及附加

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
增值税	2,311,165.38
消费税	-
企业所得税	-
个人所得税	-
城市维护建设税	383,463.42
教育费附加	164,341.48
房产税	117,596.20
土地使用税	6,785.10
土地增值税	-
印花税	5,709.80
地方教育费附加	109,560.97
其他	-
合计	3,098,622.35

8.5.7.44 销售费用

本基金本报告期内无销售费用。

8.5.7.45 管理费用

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
办公费	564,412.64
折旧费和摊销费用	192,961.57
其他	72,000.00
合计	829,374.21

8.5.7.46 财务费用

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
银行手续费	2,828.80
其他	-
合计	2,828.80

8.5.7.47 信用减值损失

无。

8.5.7.48 资产减值损失

无。

8.5.7.49 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
审计费	49,588.57
信息披露费	59,507.37
合计	109,095.94

8.5.7.50 营业外收入

8.5.7.50.1 营业外收入情况

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
非流动资产报废利得合计	8,904.78
其中：固定资产报废利得	5,855.16
无形资产报废利得	3,049.62
政府补助	-
赔偿收入	156,693.23
其他	-
合计	165,598.01

8.5.7.50.2 计入当期损益的政府补助

无。

8.5.7.51 营业外支出

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
非流动资产报废损失合计	1,234.06
其中：固定资产报废损失	-
无形资产报废损失	1,234.06
对外捐赠	-
其他	-
合计	1,234.06

8.5.7.52 所得税费用

8.5.7.52.1 所得税费用情况

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
当期所得税费用	68,179.50
递延所得税费用	2,734,624.27
合计	2,802,803.77

8.5.7.52.2 会计利润与所得税费用调整过程

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
利润总额	30,945,475.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-
子公司适用不同税率的影响	-9,459,021.20
调整以前期间所得税的影响	68,179.50
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,193,645.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
合计	2,802,803.77

8.5.7.53 现金流量表附注

8.5.7.53.1 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
收到赔偿收入	156,693.23
收到保障金	120,000.00
其他	7,011.99
合计	283,705.22

8.5.7.53.2 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
保证金及押金	1,253,138.80
固定管理费	984,655.08
审计费	520,000.00
托管费	208,330.92
其他	1,183,240.97
合计	4,149,365.77

8.5.7.53.3 收到其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
收回货币市场基金投资收到的现金	31,000,000.00
合计	31,000,000.00

8.5.7.53.4 支付其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
投资货币市场基金支付的现金	105,000,000.00
合计	105,000,000.00

8.5.7.53.5 收到其他与筹资活动有关的现金

无。

8.5.7.53.6 支付其他与筹资活动有关的现金

无。

8.5.7.54 现金流量表补充资料

8.5.7.54.1 现金流量表补充资料

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	28,142,672.19
加：信用减值损失	-
资产减值损失	-
固定资产折旧	156,990.51

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
投资性房地产折旧	-
使用权资产折旧	-
无形资产摊销	43,025,493.49
长期待摊费用摊销	54,137.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-5,855.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-743,415.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,734,624.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,645,379.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,477,524.00
无形资产报废收益（收益以“-”号填列）	-1,815.56
利息支出	6,032,345.77
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	74,272,273.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	
债务转为资本	-
融资租入固定资产	-
3. 现金及现金等价物净变动情况	
现金的期末余额	54,000,538.98
减：现金的期初余额	107,957,343.78
加：现金等价物的期末余额	-
减：现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物净增加额	-53,956,804.80

8.5.7.54.2 报告期内支付的取得子公司的现金净额

无。

8.5.7.54.3 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
----	----------------------------

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
一、现金	54,000,538.98
其中：库存现金	-
可随时用于支付的银行存款	54,000,538.98
可随时用于支付的其他货币资金	-
二、现金等价物	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-
三、期末现金及现金等价物余额	54,000,538.98
其中：基金或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-

8.5.7.55 所有者权益变动表项目注释

无。

8.5.8 合并范围的变更

8.5.8.1 非同一控制下企业合并

8.5.8.1.1 报告期内发生的非同一控制下企业合并

金额单位：人民币元

被购买方	股权取得时点	股权购买成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
湖北汉孝高速公路建设经营有限公司	2021 年 12 月 7 日	2,176,260,330.86	100.00%	现金对价	2021-12-07	控制权转移	16,979,272.50	3,319,194.21
合计	—	2,176,260,330.86	100.00%	—	—	—	16,979,272.50	—

注：本基金在本报告期内无非同一控制下企业合并。本部分披露本基金 2021 年度发生的非同一控制下企业合并，有利于报表使用者阅读本基金财务信息。

8.5.8.1.2 合并成本及商誉

8.5.8.1.2.1 合并成本及商誉情况

单位：人民币元

项目	湖北汉孝高速公路建设经营有限公司
----	------------------

合并成本	
现金	2,128,500,000.00
转移非现金资产的公允价值	-
发生或承担负债的公允价值	-
或有对价的公允价值	47,760,330.86
其他	-
合并成本合计	2,176,260,330.86
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,176,260,330.86
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

8.5.8.1.2.2 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

无。

8.5.8.1.2.3 大额商誉形成的主要原因

无。

8.5.8.1.3 被购买方于购买日可辨认资产、负债

8.5.8.1.3.1 被购买方于购买日可辨认资产、负债的情况

单位：人民币元

项目	湖北汉孝高速公路建设经营有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,636,971,154.70	1,217,107,830.85
货币资金	97,443,314.84	97,443,314.84
应收账款	23,530,596.64	23,530,596.64
投资性房地产	-	-
固定资产	843,487.83	843,487.83
无形资产	2,512,355,115.69	1,092,491,791.84
预付账款	144,512.13	144,512.13
其他应收款	1,129,249.02	1,129,249.02
长期待摊费用	1,524,878.55	1,524,878.55
负债：	460,710,823.84	460,710,823.84
应付账款	16,501,734.49	16,501,734.49
长期借款	346,500,000.00	346,500,000.00
递延所得税负债	74,027,100.17	74,027,100.17
预收账款	5,405,539.08	5,405,539.08
应交税费	6,013,136.46	6,013,136.46
其他应付款	5,817,510.94	5,817,510.94
一年内到期的非流动负债	3,500,000.00	3,500,000.00
递延收益	1,454.03	1,454.03
其他非流动负债	2,944,348.67	2,944,348.67
净资产	2,176,260,330.86	756,397,007.01
取得的净资产	2,176,260,330.86	756,397,007.01

8.5.8.1.3.2 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

于购买日,项目公司持有的无形资产公允价值基于第三方评估机构出具的资产评估报告采用收益法确定。除无形资产外,项目公司其他可辨认资产和负债的公允价值与账面价值无重大差异。

8.5.8.1.3.3 企业合并中承担的被购买方的或有负债

无。

8.5.8.2 同一控制下企业合并

8.5.8.2.1 报告期内发生的同一控制下企业合并

本基金本报告期内未发生同一控制下的企业合并。

8.5.8.2.2 合并成本

本基金本报告期内未发生同一控制下的企业合并。

8.5.8.2.3 或有对价及其变动的说明

本基金本报告期内未发生同一控制下的企业合并。

8.5.8.2.4 合并日被合并方资产、负债的账面价值

本基金本报告期内未发生同一控制下的企业合并。

8.5.8.2.5 企业合并中承担的被合并方的或有负债的说明

本基金本报告期内未发生同一控制下的企业合并。

8.5.8.3 反向购买

无。

8.5.8.4 其他

无。

8.5.9 集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
中信证券-越秀交通高速公路 1 号资产支持专项计划	北京	北京	资产支持计划	100.00	-	认购
湖北汉孝高速公路建设经营有限公司	武汉	武汉	高速公路运营	-	100.00	收购

8.5.10 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

基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：
(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

8.5.11 承诺事项、或有事项、资产负债表日后事项的说明

8.5.11.1 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无承诺事项。

8.5.11.2 或有事项

截至资产负债表日，本基金无或有事项。

8.5.11.3 资产负债表日后事项

根据基金管理人于 2022 年 7 月 18 日发布的《华夏基金管理有限公司关于华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金收益分配的公告》，本基金以 2022 年 3 月 31 日为收益分配基准日实施 2022 年第一次分红。截止收益分配基准日本基金可供分配金额为 44,822,761.72 元，单位分配金额为 0.1490 元。本次现金红利发放日为 2022 年 7 月 22 日（场外）、2022 年 7 月 25 日（场内）。

8.5.12 关联方关系

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

本基金本报告期不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

8.5.12.2 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
华夏基金管理有限公司	基金管理人
中信银行股份有限公司（“中信银行”）	基金托管人、资产支持证券专项计划托管人
越秀(中国)交通基建投资有限公司(“越秀中国”)	原始权益人
广州越通公路运营管理有限公司(“广州越通”)	运营管理机构
中信证券股份有限公司(“中信证券”)	资产支持证券专项计划管理人、基金管理人的股东
越秀交通基建有限公司(“越秀交通”)	原始权益人之母公司

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。

8.5.13 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

8.5.13.1 采购商品、接受劳务情况

单位：人民币元

关联方名称	关联交易内容	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
广州越通公路运营管理有限公司	委托管理费	12,082,600.00
合计	—	12,082,600.00

8.5.13.1.1 出售商品、提供劳务情况

无。

8.5.13.2 关联租赁情况

8.5.13.2.1 作为出租方

无。

8.5.13.2.2 作为承租方

无。

8.5.13.3 通过关联方交易单元进行的交易

8.5.13.3.1 债券交易

无。

8.5.13.3.2 债券回购交易

无。

8.5.13.3.3 应支付关联方的佣金

无。

8.5.13.4 关联方报酬

8.5.13.4.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	6,858,306.29
其中：固定管理费	4,753,108.87
浮动管理费	2,105,197.42
支付销售机构的客户维护费	2,088.48

注：①本基金的固定管理费按上年度经审计的年度报告披露的合并报表层面基金净资产（首次经审计的年度报告所载的会计年度期末日期之前采用基金募集规模）的 0.45% 年费率计提，每日计提，按季支付。其计算方法如下：日固定管理费＝上年度经审计的年度报告披

露的合并报表层面基金净资产（首次经审计的年度报告所载的会计年度期末日期之前采用基金募集规模） $\times 0.45\% \div$ 当年天数。

②本基金的浮动管理费以项目公司对应期间经审计的项目公司通行费收入+其他业务现金流入+营业外净收支-付现的营业成本和管理费用-增值税及附加-资本性支出为基数乘以本基金浮动管理费计提费率进行计算，按年计提，浮动管理费计提费率的具体取值标准见基金合同。其计算方法如下：浮动管理费=（项目公司通行费收入+其他业务现金流入+营业外净收支-付现的营业成本和管理费用-增值税及附加-资本性支出） \times 本基金浮动管理费计提费率。

③客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用按照代销机构所代销基金的份额保有量作为基数进行计算，从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

8.5.13.4.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	316,873.08

注：本基金的托管费按上年度经审计的年度报告披露的合并报表层面基金净资产（首次经审计的年度报告所载的会计年度期末日期之前采用基金募集规模）的 0.03% 的年费率计提，每日计提，按季支付。其计算方法如下：日托管费=上年度经审计的年度报告披露的合并报表层面基金净资产（首次经审计的年度报告所载的会计年度期末日期之前采用基金募集规模） $\times 0.03\% \div$ 当年天数。

8.5.13.5 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

无。

8.5.13.6 各关联方投资本基金的情况

8.5.13.6.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

8.5.13.6.2 报告期内除基金管理人外其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日							
关联方 名称	期初持有		期间申购/买 入份额	期间因拆分 变动份额	减：期间赎回 /卖出份额	期末持有	
	份额	比例				份额	比例
越秀	90.0	30.00	-	-	-	90.00	30.00%

(中 国)交 通基 建 投 资 有 限 公 司	00,0 00.0 0	%				0,000 .00	
中信证 券	10,1 76,1 59.0 0	3.39 %	4,255,909.00	-	4,269,285.00	10,16 2,783 .00	3.39%
合计	100, 176, 159. 00	33.39 %	4,255,909.00	-	4,269,285.00	100,1 62,78 3.00	33.39%

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的相关费用符合基金招募说明书、交易所、登记结算机构的有关规定。

8.5.13.7 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 2022年1月1日至2022年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
中信银行活期存款	54,000,595.58	423,052.22
合计	54,000,595.58	423,052.22

注：本基金的活期银行存款由基金托管人中信银行保管，按银行同业利率或约定利率计息。

8.5.13.8 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

8.5.13.9 其他关联交易事项的说明

无。

8.5.14 关联方应收应付款项

8.5.14.1 应收项目

无。

8.5.14.2 应付项目

单位：人民币元

项目名称	关联方名称	本期末 2022年6月30日	上年度末 2021年12月31日
应付利息	中信银行	333,138.76	366,819.45

项目名称	关联方名称	本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
长期借款	中信银行	349,650,000.00	350,000,000.00
委托管理费	广州越通	-	328,800.88
信息系统服务费	越秀中国	-	509,892.34
托管费	中信银行	159,311.88	50,769.72
管理人报酬	华夏基金	6,971,061.03	1,097,409.82
合计	—	357,113,511.67	352,353,692.21

8.5.15 期末基金持有的流通受限证券

8.5.15.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

8.5.15.2 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

8.5.15.2.1 银行间市场债券正回购

无。

8.5.15.2.2 交易所市场债券正回购

无。

8.5.16 收益分配情况

8.5.16.1 收益分配基本情况

本基金本报告期无收益分配。根据基金管理人于 2022 年 7 月 18 日发布的《华夏基金管理有限公司关于华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金收益分配的公告》，本基金以 2022 年 3 月 31 日为收益分配基准日实施 2022 年第一次分红。截止收益分配基准日本基金可供分配金额为 44,822,761.72 元，单位分配金额为 0.1490 元。本次现金红利发放日为 2022 年 7 月 22 日（场外）、2022 年 7 月 25 日（场内）。

8.5.16.2 可供分配金额计算过程

参见 3.3.2.1。

8.5.17 金融工具风险及管理

8.5.17.1 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约责任，或者基金所投资证券的发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金管理人对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款及其他应收款等。于资产负债表日，本基金金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。本基金的投资范

围及投资比例符合相关法律法规的要求、相关监管机构的相关规定及本基金的合同要求。本基金的活期银行存款存放在具有托管资格的银行；本基金存放定期存款前，均对交易对手进行信用评估以控制相应的信用风险，因而与银行存款相关的信用风险不重大。

8.5.17.2 流动性风险

本基金管理人负责基于项目公司运营的现金流量预测，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。本基金持有充足的使用未受限的货币资金，以满足日常营运以及偿付有关到期债务的资金需求。

8.5.17.3 市场风险

市场风险是指由于市场变化或波动所引起的资产损失的可能性，主要包括利率风险，外汇风险和其他价格风险。

本基金所投资的基础设施项目现金流受到经济环境，运营管理等因素影响，具有一定波动性。同时，本基金在二级市场交易的过程中，交易价格受到基础设施经营情况、所在行业情况、市场情绪、供求关系等多因素作用，存在基金份额交易价格相对于基金份额净值折溢价的现象，因此具有市场风险。

8.5.18 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

公允价值

(a)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。

(b)持续的以公允价值计量的金融工具

(i)各层次金融工具公允价值

于 2022 年 6 月 30 日，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均属于第一层次。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金本期持有的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。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c)不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本基金以摊余成本计量的金融资产主要包括：货币资金、应收账款和其他应收款等。于 2022 年 6 月 30 日，其账面价值与公允价值不存在重大差异。

8.5.19 个别财务报表重要项目的说明

8.5.19.1 货币资金

8.5.19.1.1 货币资金情况

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
库存现金	-
银行存款	678,697.61
其他货币资金	-
小计	678,697.61
减：减值准备	-
合计	678,697.61

8.5.19.1.2 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
活期存款	678,641.01
定期存款	-
其中：存款期限 1—3 个月	-
其他存款	-
应计利息	56.60
小计	678,697.61
减：减值准备	-
合计	678,697.61

8.5.19.1.3 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明

无。

8.5.19.2 长期股权投资

8.5.19.2.1 长期股权投资情况

单位：人民币元

	本期末 2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,129,900,000.00	-	2,129,900,000.00

合计	2,129,900,000.00	-	2,129,900,000.00
----	------------------	---	------------------

8.5.19.2.2 对子公司投资

单位：人民币元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备余额
中信证券-越秀交通高速公路 1 号资产支持专项计划	2,129,900,000.00	-	-	2,129,900,000.00	-	-
合计	2,129,900,000.00	-	-	2,129,900,000.00	-	-

§9 基金份额持有人信息

9.1 基金份额持有人户数及持有人结构

本期末 2022 年 6 月 30 日					
持有人 户 数 (户)	户均持有的基金份 额 (份)	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额 (份)	占总份额比例 (%)	持 有 份 额 (份)	占总份额比例 (%)
85,430	3,511.65	257,404,902.00	85.80	42,595,098.00	14.20
上年度末 2021 年 12 月 31 日					
持有人 户 数 (户)	户均持有的基金份 额 (份)	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额 (份)	占总份额比例 (%)	持 有 份 额 (份)	占总份额比例 (%)
106,980	2,804.26	259,993,428.00	86.66	40,006,572.00	13.34

9.2 基金前十名流通份额持有人

本期末 2022 年 6 月 30 日			
序号	持有人名称	持有份额 (份)	占总份额比例 (%)
1	华金证券—横琴人寿保险有限公司—华金证券横琴人寿基础设施策略 2 号 FOF 单一资产管理计划	12,644,858.00	4.21
2	中国国际金融股份有限公司	3,522,194.00	1.17
3	光大证券资管—光	3,011,812.00	1.00

	大银行—光证资管 诚享 6 号集合资产 管理计划		
4	中泰证券股份有限 公司	1,823,768.00	0.61
5	长城人寿保险股份 有限公司—自有资 金	1,640,354.00	0.55
5	国泰君安证券股份 有限公司	1,640,354.00	0.55
5	招商财富资管—宁 波银行—招商财富 —星辰 1 号集合资 产管理计划	1,640,354.00	0.55
8	创金合信基金—中 国银行—创金合信 鼎泰 33 号集合资产 管理计划	1,452,885.00	0.48
9	光大永明人寿保险 有限公司—自有资 金	1,440,354.00	0.48
10	光大证券资管—光 大银行—光证资管 诚享 7 号集合资产 管理计划	1,338,957.00	0.45
合计		30,155,890.00	10.05

9.3 基金前十名非流通份额持有人

本期末 2022 年 6 月 30 日			
序号	持有人名称	持有份额（份）	占总份额比例（%）
1	越秀（中国）交通基 建投资有限公司	90,000,000.00	30.00
2	光大证券资管—光大 银行—光证资管诚享 7 号集合资产管理计 划	13,500,000.00	4.50
2	华金证券—横琴人寿 保险有限公司—华金 证券横琴人寿基础设 施策略 2 号 FOF 单一 资产管理计划	13,500,000.00	4.50
2	兴瀚资管—兴业银行 —兴瀚资管—兴元 18	13,500,000.00	4.50

	号集合资产管理计划		
5	中国银河证券股份有限公司	12,000,000.00	4.00
6	中信证券股份有限公司	9,000,000.00	3.00
7	北京朗和私募基金管理有限公司—朗和基础设施策略一号私募证券投资基金	7,500,000.00	2.50
7	工银瑞信投资—工商银行—工银瑞投—工银理财四海甄选集合资产管理计划	7,500,000.00	2.50
7	中保投资有限责任公司—中国保险投资基金（有限合伙）	7,500,000.00	2.50
7	中信证券—弘康人寿保险股份有限公司—分红险—中信证券睿驰增利单一资产管理计划	7,500,000.00	2.50
合计		181,500,000.00	60.50

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（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	4,176.00	0.00%

§10 基金份额变动情况

单位：份

基金合同生效日(2021年12月3日)基金份额总额	300,000,000.00
报告期期初基金份额总额	300,000,000.00
报告期期间基金总申购份额	-
报告期期间其他份额变动情况	-
报告期期末基金份额总额	300,000,000.00

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金无基金份额持有人大会决议。

11.2 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，桂勇先生担任华夏基金管理有限公司首席信息官，李一梅女士不再兼任。

华夏基金管理有限公司已根据法律法规的规定完成财务负责人孙立强先生的有关备案工作。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 报告期内原始权益人或其同一控制下的关联方卖出战略配售取得的基金份额

本基金报告期内，无原始权益人或其同一控制下的关联方卖出战略配售取得份额的情况。

11.5 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未发生改变。

11.6 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金所聘用的会计师事务所未发生改变。

11.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人、基金托管人涉及托管业务的部门及其高级管理人员在本报告期内无受稽查或处罚等情况。

11.8 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	华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金关于基础设施项目公司完成反向吸收合并的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-01-29
2	华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金开通深圳证券交易所基金通平台转让业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-02-25
3	关于华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金深圳证券交易所基金通平台做市商的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-04-27
4	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-06-24
5	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-06-25

§12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予基金注册的文件；
- 2、《华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》；
- 3、《华夏越秀高速公路封闭式基础设施证券投资基金托管协议》；
- 4、法律意见书；

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。

12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

12.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的住所免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

华夏基金管理有限公司

二〇二二年八月三十日