

平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施 证券投资基金 2021 年年度报告

2021 年 12 月 31 日

基金管理人：平安基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2022 年 3 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。本年度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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 03 月 30 日复核了本报告中的财务指标、收益分配情况、财务会计报告和投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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。

评估报告中的评估结果不构成对基础设施项目的真实市场价值和变现价格的承诺。评估报告中计算评估值所采用的基础设施项目未来现金流金额，也不构成对基础设施项目未来现金流的承诺。

本报告除特别注明外，金额单位均为人民币元。

本报告期自 2021 年 06 月 07 日（基金合同生效日）起至 12 月 31 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	6
2.1 基金产品基本情况	6
2.2 基础设施项目基本情况说明	7
2.3 基金管理人 and 基金托管人	7
2.4 基础设施资产支持证券管理人和外部管理机构	7
2.5 信息披露方式	8
2.6 其他相关资料	8
§ 3 主要财务指标和基金收益分配情况	8
3.1 主要会计数据和财务指标	8
3.2 其他财务指标	9
3.3 基金收益分配情况	9
3.4 报告期内基金及资产支持证券费用收取情况的说明	10
§ 4 基础设施项目运营情况	10
4.1 对报告期内基础设施项目公司运营情况的整体说明	10
4.2 基础设施项目所属行业情况	11
4.3 基础设施项目运营相关财务信息	12
4.4 基础设施项目运营相关通用指标信息	13
4.5 基础设施项目公司经营现金流	14
4.6 基础设施项目公司对外借入款项情况	14
4.7 基础设施项目投资情况	15
4.8 抵押、查封、扣押、冻结等他项权利限制的情况	15
4.9 基础设施项目相关保险的情况	16
4.10 基础设施项目未来发展展望的说明	16
4.11 其他需要说明的情况	16
§ 5 除基础设施资产支持证券之外的投资组合报告	16
5.1 报告期末基金的资产组合情况	16
5.2 报告期末按债券品种分类的债券投资组合	17
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	17
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	17
5.5 投资组合报告附注	17
5.6 报告期末其他各项资产构成	17
5.7 投资组合报告附注的其他文字描述部分	17
5.8 报告期内基金估值程序等事项的说明	17
5.9 报告期内基金资产重大减值计提情况的说明	18
§ 6 管理人报告	18

6.1 基金管理人及主要负责人员情况	18
6.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	20
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	21
6.4 管理人对报告期内基金的投资和运营分析	21
6.5 管理人对报告期内基金收益分配情况的说明	22
6.6 管理人对宏观经济及行业走势的简要展望	22
6.7 管理人对关联交易及相关利益冲突的防范措施	23
6.8 管理人内部关于本基金的监察稽核情况	24
6.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉事项的说明	24
§ 7 托管人报告	24
7.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	24
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	24
7.3 托管人对本年度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	24
§ 8 资产支持证券管理人报告	25
8.1 报告期内本基金资产支持证券管理人合规守信及履职情况的说明	25
§ 9 外部管理机构报告	25
9.1 报告期内本基金外部管理机构合规守信及履职情况的说明	25
9.2 报告期内本基金外部管理机构与本基金相关的主要人员变动情况的说明	25
§ 10 审计报告	26
10.1 审计报告基本信息	26
10.2 审计报告的基本内容	26
10.3 对基金管理人和评估机构采用评估方法和参数的合理性的说明	27
§ 11 年度财务报告	28
11.1 资产负债表	28
11.2 利润表	31
11.3 现金流量表	33
11.4 所有者权益变动表	35
11.5 报表附注	37
§ 12 评估报告	79
12.1 管理人聘任评估机构及评估报告内容的合规性说明	79
12.2 评估报告摘要	79
12.3 评估机构使用评估方法的特殊情况说明	80
§ 13 基金份额持有人信息	80
13.1 基金份额持有人户数及持有人结构	80
13.2 基金前十名流通份额持有人	80
13.3 基金前十名非流通份额持有人	81
13.4 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	81
13.5 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况	81

§ 14 基金份额变动情况.....	81
§ 15 重大事件揭示	82
15.1 基金份额持有人大会决议	82
15.2 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	82
15.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	82
15.4 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	82
15.5 基金投资策略的改变	82
15.6 为基金进行审计的会计师事务所情况	82
15.7 为基金出具评估报告的评估机构情况	82
15.8 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	83
15.9 其他重大事件	83
§ 16 影响投资者决策的其他重要信息	84
§ 17 备查文件目录	84
17.1 备查文件目录	84
17.2 存放地点	84
17.3 查阅方式	84

§ 2 基金简介

2.1 基金产品基本情况

基金名称	平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金
基金简称	平安广交投广河高速 REIT
场内简称	平安广州广河 REIT
基金主代码	180201
前端交易代码	-
后端交易代码	-
基金运作方式	契约型封闭式
基金合同生效日	2021 年 6 月 7 日
基金管理人	平安基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	700,000,000.00 份
基金合同存续期	99 年封闭期，在封闭期内，不接受基金份额申购和赎回。
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 6 月 21 日
投资目标	本基金主要投资于基础设施资产支持证券全部份额，以取得基础设施项目完全所有权或经营权利。通过主动的投资管理和运营管理，力争为基金份额持有人提供稳定的收益分配。
投资策略	<p>（一）资产支持证券投资策略</p> <p>1、本基金首次发售募集资金在扣除基金层面预留费用后，全部用于认购平安广州交投广河高速公路基础设施资产支持专项计划的全部资产支持证券份额，以取得基础设施项目的完全所有权或经营权利。</p> <p>2、存续期内，本基金将优先收购广州交投或其他机构拥有的优质收费公路基础设施项目，并根据实际情况选择通过基金扩募募集资金，投资于新的基础设施资产支持专项计划或通过认购已投资资产支持专项计划扩募份额的方式实现资产收购，以扩大本基金持有的基础设施项目规模、分散基础设施项目的经营风险、提高基金的投资收益。</p> <p>（二）固定收益投资策略</p> <p>本基金除投资基础设施资产支持证券外，其余基金资产应当依法投资于利率债、AAA 级信用债或货币市场工具。</p> <p>本基金采用的投资策略包括：期限结构策略、信用策略、个券挖掘策略等。在谨慎投资的前提下，力争获取稳健的投资收益。在以上战略性资产配置的基础上，本基金通过自上而下和自下而上相结合、定性分析和定量分析相补充的方法，进行前瞻性的决策。</p>
业绩比较基准	本基金不设立业绩比较基准。
风险收益特征	本基金预期风险和收益高于债券型基金和货币型基金，低于股票型基金。

基金收益分配政策	本基金应当将不低于合并后年度可供分配金额的 95%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	平安证券股份有限公司	
外部管理机构	广州交通投资集团有限公司	广州高速运营管理有限公司

2.2 基础设施项目基本情况说明

基础设施项目名称：广州至河源高速公路广州段项目

基础设施项目公司名称	广州交投广河高速公路有限公司
基础设施项目类型	收费公路
基础设施项目主要经营模式	广州至河源高速公路广州段项目（以下简称“本项目”）的运营管理，通过为过往车辆提供通行服务并按照政府收费标准收取车辆通行费的方式获取经营收益。
基础设施项目地理位置	本项目位于粤港澳大湾区，是连接广州市中心区至中新知识城、增城区的主要通道，也是往河源和梅州汕头等粤东地区和出省至福建、浙江的大通道。起于广州市天河区龙洞春岗立交，对接华南快速干线（三期），与华南快速干线（二期）相交，自东往西穿越广州市天河区、白云区、黄埔区（萝岗）、增城区，终于增城区九龙江，与广河高速公路惠州段相接。

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		平安基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	陈特正	郭明
	联系电话	0755-22626828	010-66105799
	电子邮箱	funds@pingan.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-800-4800	95588
传真		0755-23997878	(010)66105798
注册地址		深圳市福田区福田街道益田路 5033 号平安金融中心 34 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址		深圳市福田区福田街道益田路 5033 号平安金融中心 34 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码		518048	100140
法定代表人		罗春风	陈四清

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	外部管理机构 2（实施机构）
----	---------------	--------	----------------

名称	平安证券股份有限公司	广州交通投资集团有限公司	广州高速运营管理有限公司
注册地址	深圳市福田区福田街道益田路 5023 号平安金融中心 B 座第 22-25 层	广州市海珠区广州大道南 1800 号	广州市海珠区广州大道南 1800 号 501 室（仅限办公）
办公地址	深圳市福田区福田街道益田路 5023 号平安金融中心 B 座第 22-25 层	广州市海珠区新港东路 1138 号智通广场 A 座 14-16 层	广州市海珠区新港东路 1138 号智通广场 A 座 12 层
邮政编码	518026	510320	510320
法定代表人	何之江	杨宇正	何军

2.5 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
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.fund.pingan.com
基金年度报告备置地点	深圳市福田区福田街道益田路 5033 号平安金融中心 34 层

2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
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
评估机构	深圳市世联资产房地产土地评估有限公司	深圳市福田区卓越梅林中心广场（南区）B 座 B 单元 19 层 1905

§ 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	2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
本期收入	434,185,353.12
本期净利润	130,086,038.10
本期经营活动产生的现金流量净额	382,727,359.55
期末数据和指标	2021 年末
期末基金总资产	9,970,206,812.96
期末基金净资产	8,875,116,320.94

期末基金总资产与净资产的比例 (%)	112.34
--------------------	--------

注：本基金基金合同于 2021 年 6 月 7 日正式生效，截至报告期末未满一年。

3.2 其他财务指标

单位：人民币元

数据和指标	-
期末基金份额净值	12.6787
期末基金份额公允价值参考净值	-

注：本基金基金合同于 2021 年 6 月 7 日正式生效，截至报告期末未满一年。

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	540,653,355.92	0.7724	-

注：本基金基金合同于 2021 年 6 月 7 日正式生效，截至报告期末未满三年。

3.3.1.2 本报告期及近三年的实际分配金额

单位：人民币元

期间	实际分配金额	单位实际分配金额	备注
本期	368,969,717.16	0.5271	-

注：本基金基金合同于 2021 年 6 月 7 日正式生效，截至报告期末未满三年。

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	130,086,038.10	-
本期折旧和摊销	198,038,735.61	-
本期利息支出	25,309,964.76	-
本期所得税费用	-10,511,226.71	-
本期息税折旧及摊销前利润	342,923,511.76	-
调增项		
1-基础设施基金发行份额募集的资金	9,114,000,000.00	-

2-应付项目的变动	40,996,538.64	-
调减项		
1-购买基础设施项目等资本性支出	-6,269,208,083.39	-
2-支付的利息及所得税费用	-59,158,849.44	-
3-应收项目的变动	-1,109,761.65	-
4-偿还借款支付的本金	-2,627,790,000.00	-
本期可供分配金额	540,653,355.92	-

3.3.2 本期调整项与往期不一致的情况说明

本基金本报告期调整项目与往期无不一致的情况

3.3.3 本期可供分配金额与招募说明书中刊载的可供分配金额测算报告的差异情况说明

本基金本报告期可供分配金额与招募说明书中刊载的可供分配金额测算报告无重大差异。根据《平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金招募说明书》（以下简称“招募说明书”），预测本基金 2021 年度可供分配金额 538,421,118.64 元，报告期内本基金实现可供分配金额 540,653,355.92 元，完成招募说明书预测的 100.41%。

本期可供分配金额与招募说明书中刊载的可供分配金额测算报告差异主要为：（1）本期 EBITDA（息税折旧及摊销前利润）342,923,511.76 元，完成预测的 95.62%，主要是因疫情影响收入低于预测。（2）基础设施基金发行份额募集的资金、购买基础设施项目等资本性支出、偿还借款支付的本金在本报告期内予以体现，实际的发行费用、交易税费与预留的差异对可供分配金额的净影响为-182.51 万元。（3）本报告期内“应付项目的变动”、“支付的利息及所得税费用”大于招募说明书预测，主要是实际施工和结算进度晚于预测，按合同约定支付款项；实际交割日与预测不一致，对外部借款利息计算和支付产生一定影响。

3.4 报告期内基金及资产支持证券费用收取情况的说明

本报告期内计提基金管理人管理费 4,674,358.36 元，资产支持证券管理人管理费 1,298,432.88 元，运营管理机构运营服务费用 5,903,760.27 元，基金托管人托管费 519,373.15 元，资产支持证券托管人托管费 1,038,746.30 元。本报告期内支付资产支持证券管理人管理费 724,126.03 元，资产支持证券托管人托管费 579,300.82 元，运营管理机构运营服务费用 4,071,768.80 元。

§ 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

基础设施项目的路政管理、通行费征收、道路和机电的日常维修养护等日常运营工作委托给广州交通投资集团有限公司和广州高速运营管理有限公司。基金管理人按照《平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金运营管理服务协议》（以下简称“运营管理服务协议”）对运营管理机构进行监督和考核。

报告期内，本项目收费车流量为 2,752.89 万车次（日均 13.30 万车次），同比增长 10.27%，实现通行费拆分结算收入（不含增值税）42,959.44 万元。2021 年全年收费车流量为 4,707.94 万车次，同比增长 53.05%；全年实现通行费拆分结算收入（不含增值税）74,580.67 万元，同比增长 37.88%（2020 年 2 月 17 日至 5 月 6 日 79 天免费政策影响了当年收费车流量和通行费收入）。

本报告期内，基础设施项目整体运营情况良好。根据第三方机构检测结果，公路技术状况指数 MQI 和路面使用性能指数 PQI 平均大于 95，路桥涵隧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，收费管理平稳有序，司乘人员有效投诉率为零，未发生重大安全责任事故。

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

本项目所属的高速公路行业是国民经济的基础性、先导性的服务产业。我国高速公路建设起步晚，但发展迅速，截至 2020 年末，我国高速公路建成总里程达到 16.1 万公里，位居世界第一位。高速公路基础设施的快速发展，大幅提高了公路通行能力和运输效率，促进了经济社会持续健康发展。

作为国民经济发展的基础设施行业，高速公路具有一定的刚需属性，车流量周期性波动较小，抗经济周期风险能力较强。在经济繁荣时，车流量的快速增长可以在一定程度上带动行业的发展；在经济调整期间，高速公路行业也凭借其独特的刚性需求，可以较好地抵御宏观经济变化带来的市场冲击。2021 年国内疫情多点散发，高速公路行业仍呈现相对较强的盈利能力和防守策略属性，未来行业有望进一步恢复增长。

4.2.2 基础设施项目所属行业竞争情况的说明

高速公路资产和收费特许经营权是高速公路企业的核心资产，高速公路企业主要依靠自有资金和政府性财政预算解决项目资本金的需求，其余主要依靠举债进行前期建设投资。高速公路建设前期投资大，投资回收期长，近年来高速公路建设成本逐渐增加，对新进入者的要求越来越高。总体来看，我国高速公路行业的市场集中度适中。

根据目前的监管体制、行业政策及行业发展状况，高速公路行业具有鲜明的区域特征，高速公路企业多根据其所在地方省份进行相应的高速公路业务布局，而随着省内路网的不断完善，省

内市场份额的天花板效应逐步显现，为了实现企业的可持续发展，部分高速公路企业选择“走出去”的策略，参与到其他省份的高速公路建设和运营养护中。

高速公路提供实现客货空间转移的服务，具有区位优势的高速公路企业即拥有区位的综合资源优势。高速公路规划、投资、建设主要取决于国家、地方经济发展和交通规划，随着国家交通基础设施建设的逐步完善，高速公路企业除了面对来自新建高速公路的竞争，还会受到高铁、地铁等新建交通基础设施的影响。

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

序号：1 公司名称：广州交投广河高速公路有限公司

金额单位：人民币元

序号	构成	本期		上年同期	
		金额	占该项目总收入比例（%）	金额	占该项目总收入比例（%）
1	路费收入	429,594,354.62	99.69	-	-
2	其他收入	1,337,051.86	0.31	-	-
-	合计	430,931,406.48	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

本项目 2021 年实现通行费拆分结算收入 74,580.67 万元，较预测数少 3,926.13 万元。收入不及预期的主要原因为：2021 年，广东省内广州、深圳、东莞等地以及周边福建等省份陆续出现散发疫情，政府采取了减少聚集性活动、“减少人员流动，非必要不出省”等疫情防控措施。叠加下半年全国出现电力供应紧张，广东省内部分地区工业企业错峰用电、限电停产等因素，对本项目的车流量和路费收入产生一定负面影响。

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

序号：1 公司名称：广州交投广河高速公路有限公司

金额单位：人民币元

序号	构成	本期		上年同期	
		金额	占该项目总成本比例（%）	金额	占该项目总成本比例（%）

1	主营业务成本	261,981,557.96	55.73	-	-
2	管理人报酬	5,903,760.27	1.26	-	-
3	财务费用	198,363,166.74	42.20	-	-
4	管理费用	816,328.51	0.17	-	-
5	税金及附加	3,002,727.51	0.64	-	-
6	其他成本/费用	-	-	-	-
-	合计	470,067,540.99	100.00	-	-

注：项目公司财务费用包含外部银行借款利息 25,309,964.76 元，资产支持专项计划借款利息 174,465,274.06 元。

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

序号：1 公司名称：广州交投广河高速公路有限公司

序号	指标名称	指标含义说明及计算公式	指标单位	本期	上年同期
				指标数值	指标数值
1	毛利润额	营业收入-营业成本-管理人报酬	万元	16,304.61	-
2	毛利润率	毛利润额/营业收入×100%	%	37.84	-
3	净利率（注1）	净利润/营业收入×100%	%	-13.31	-
4	息税折旧摊销前利润率	（利润总额+利息支出+折旧摊销）/营业收入×100%	%	83.21	-

注：项目公司净利润扣除了资产支持专项计划借款利息 174,465,274.06 元，若不考虑该项提取现金流安排，则项目公司本期净利率为 27.17%。

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(收费站出口车流量与主线出口车流量)1,652.86 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)166.90 万车次，混合车流量(拆分结算后收费车流量)2,752.89 万车次，日均通行费收入(不含增值税的拆分结算

收入)207.53 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：项目公司在中国工商银行股份有限公司广州庙前直街支行（以下简称“监管银行”）开立了监管账户和基本账户，账户均接受监管银行的监管。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。偿还公司债务、分配利润及合格投资等直接通过监管账户对外支出，运营支出先由监管账户转入基础设施项目公司基本户，监管银行按照《基本户资金监管协议》约定对运营支出审核后，由基本户对外支付。

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 222,330,889.70 元，报告期内，项目公司收入归集总金额为 3,075,341,953.55 元，其中：取得平安证券股份有限公司（代表“平安广州交投广河高速公路基础设施资产支持专项计划”）借款 2,619,038,296.13 元，路费收入 442,310,891.39 元。支出总金额为 3,130,700,252.67 元，其中：偿还银行贷款本金 2,627,790,000 元，偿还平安证券股份有限公司借款本金 125,000,000 元，分配利润 116,572,320.67 元，支付利息 194,968,972.08 元，支付运营支出 65,494,530.43 元，支付资本化支出 874,429.49 元。截至 2021 年 12 月 31 日，项目公司货币资金余额 166,972,590.58 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，受疫情及电力供应紧张等因素影响，本项目的车流量和路费收入低于预期。基金管理人及运营管理机构积极采取措施开源节流，通过积极追缴逃费车辆、加强项目周边旅游资源宣传、完善标牌指引等一系列措施增收创收。项目公司与监管银行签订了协定存款合同，监管账户资金按协定存款利率计息，作为项目公司闲置资金的合格投资，报告期内实现存款利息收入 148.31 万元。同时，严格控制项目成本开支，2021 年实际成本支出较预测减少 887.03 万元。经基金管理人与银行协商，将借款年利率由 4.41%调整为 4.25%，降低了财务成本。

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

报告期初，项目公司对外借入款项余额 3,625,790,000 元，报告期内新增对外借入款项

5,700,000,000 元，偿还对外借入款项 2,752,790,000 元，报告期末对外借入款项余额

6,573,000,000 元，具体为：

1. 工商银行固定资产借款：本报告期初余额 1,458,010,000 元，借款期间 2020 年 12 月 29 日至 2036 年 12 月 10 日，根据发行本基金交易安排于 2021 年 6 月 8 日偿还本金 458,010,000 元，报告期内按还款计划偿还本金 2,000,000 元，支付利息 38,097,229.29 元。为降低财务成本，提高投资者收益，经基金管理人与银行协商，自 2021 年 12 月 27 日起，借款年利率由 4.41% 调整为 4.25%。期末借款余额 998,000,000 元。

2. 浦发银行固定资产借款：本报告期初余额 1,367,780,000 元，借款年利率为 4.41%，根据发行本基金交易安排于 2021 年 6 月 8 日全部偿还，支付利息 13,236,690.95 元。期末借款余额 0 元。

3. 招商银行固定资产借款：本报告期初余额 800,000,000 元，借款年利率为 4.41%，根据发行本基金交易安排于 2021 年 6 月 8 日全部偿还，支付利息 7,742,000 元。期末借款余额 0 元。

4. 平安证券股份有限公司（代表“平安广州交投广河高速公路基础设施资产支持专项计划”）借款：本报告期初借款余额 2,619,038,296.13 元，借款期间 2021 年 6 月 8 日至 2036 年 12 月 16 日，报告期内新增借款 3,080,961,703.87 元，为减资款确认为股东借款，借款期间 2021 年 10 月 12 日至 2036 年 12 月 16 日，该两笔股东借款年利率为 8%。本报告期内支付利息 135,893,051.84 元，偿还本金 125,000,000.00 元，期末借款余额 5,575,000,000.00 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

注：本报告期内，除基金成立时初次购入的基础设施项目，无其他购入或出售基础设施项目。

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

本报告期内，除基金成立时初次购入的广州至河源高速公路广州段项目外，无其他购入或出售基础设施项目的情况。

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人民财产保险股份有限公司广东省分公司（简称“中国人保广东省分公司”）于 2021 年 3 月 26 日签署的《广河高速公路（广州段）2021-2023 年度营运保险项目合同》，项目公司已向中国人保广东省分公司投保了财产一切险、营业中断险、公众责任险、雇主责任险、现金责任险、雇员忠诚险等保险，其中涉及基础设施项目的主要险种及内容如下：（1）财产一切险（编号：PQYC202144010000000598），总保额人民币 4,315,864,948.83 元，保险期限自 2021 年 3 月 1 日零时起至 2023 年 12 月 31 日 24 时止；（2）营业中断险（编号：PQA0202144010000000038），保险金额为人民币 660,000,000 元（2021 年度）、人民币 726,000,000 元（2022 年度）、人民币 798,600,000 元（2023 年度），保险期限自 2021 年 3 月 1 日零时起至 2023 年 12 月 31 日 24 时止；（3）公众责任险（编号：PZCG202144010000000712），每次事故赔偿限额人民币 30,000,000 元，保险期限自 2021 年 3 月 1 日零时起至 2023 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

本项目位于广东省广州市，广东省作为改革开放的前沿，地区生产总值长期位居全国第一，2021 年广东省地区生产总值达 12.4 万亿元，同比增长 8.0%，两年平均增长 5.1%；进出口总额 8.27 万亿元，同比增长 16.7%；货运量 398,514 万吨，增长 11.9%；汽车保有量 2,699 万辆，增长 8.1%；2021 年广东省常住人口达 1.26 亿人，继续保持全国第一。区域经济发展与人口持续增长，为本项目的长期稳定发展提供了坚实基础。

另一方面，国家宏观经济和行业周期的影响、基础设施项目所在区域及周边其他基础设施项目带来的市场竞争，都将给基础设施项目经营带来不确定性，这些不确定性可能影响未来基础设施项目的运营收益，造成投资收益率波动的风险。

同时，广州市作为重要的国际综合交通枢纽城市，我国的“南大门”，面临巨大的疫情防控压力。2021 年本项目车流量和路费收入因疫情散发、疫情防控措施加强受到一定的负面影响。2022 年一季度，广州、深圳、东莞等地持续出现确诊病例，政府采取了较为严格的疫情防控措施，预计仍会对本项目产生不利影响。

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 报告期末基金的资产组合情况

单位：人民币元

序号	项目	金额
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	4,586,879.08
4	其他资产	—
5	合计	4,586,879.08

5.2 报告期末按债券品种分类的债券投资组合

注：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

注：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

注：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

报告期内基金投资的前十名证券的发行主体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。

5.6 报告期末其他各项资产构成

注：本基金本报告期末未持有其他资产。

5.7 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

5.8 报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人严格按照企业会计准则、《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》等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。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，由研究中心及投资管理部门、运营部、资本市场风险监控室及法律合规监察部相关人员组成。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。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，由中央国债登记结算有限责任公司按约定提供银行间同业市场的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

5.9 报告期内基金资产重大减值计提情况的说明

本基金本报告期内基金资产无重大减值计提情况。

§ 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 基金管理人及其管理基础设施基金的经验

平安基金管理有限公司（以下简称“平安基金”）成立于 2011 年 1 月 7 日，平安基金总部位于深圳，注册资本金为 13 亿元人民币。作为中国平安集团旗下成员，平安基金“以专业承载信赖”，为海内外各类机构和个人投资者提供专业、全面的资产管理服务。依托中国平安集团综合金融优势，平安基金建立了以固收投资、权益投资、指数投资、资产配置、资产证券化、专户六大业务板块（其中资产证券化及非标专户业务通过旗下全资子公司深圳平安汇通投资管理有限公司开展）。基于平安集团四大研究院和集团整体科技基础设施，平安基金构建了以智能投研、智能运营、智能销售、智慧风控四大应用方向为基础的资产管理智能解决方案，致力于成为国内领先的科技赋能型智慧资产管理公司。截至 2021 年 12 月 31 日，平安基金共管理 158 只公募基金，公募资产管理总规模约为 4,561.10 亿元人民币。

平安基金设置独立的基础设施基金投资管理部门不动产投资信托基金（REITs）投资中心（简称“REITs 投资中心”），REITs 投资中心下设产品部与投资运营部，分别负责项目执行与投资运营，已完成公募 REITs 相关制度建设及组织架构搭建，引进基础设施运营专业人才。项目执行团队共计 4 人，平均金融行业从业年限 8 年，分别来自证券公司、会计师事务所等机构。运营团队配备了 5 名基础设施项目投资运营的主要负责人员，平均基础设施运营投资运营从业年限超过 9 年。

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			

韩飞	平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金经理	2021 年 6 月 7 日	-	8 年	在平安信托担任高级投资经理期间,先后参与荆东高速、益常高速、昆明水务、达茂风电等股权投资项目的前期投资,及后期项目运营管理。	韩飞女士,会计和金融学硕士。2013 年 5 月入职平安信托有限责任公司基建投资事业部,任高级投资经理。2021 年 4 月入职平安基金管理有限公司,现任平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金经理。
马赛	平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金经理	2021 年 6 月 7 日	-	7 年	先后在茂湛高速、开阳高速担任计划财务部经理,负责高速公路项目运营计划和财务管理工作。	马赛先生,管理学学士,会计师。2014 年 4 月入职新粤(广州)投资有限公司(广东省交通集团有限公司二级子公司),先后担任广东茂湛高速公路有限公司计划财务部经理、广东开阳高速公路有限公司计划财务部经理。2021 年 4 月入职平安基金管理有限公司,现任平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金经理,同时兼任项目公司财务总监。
孙磊	平安广州	2021 年 6	-	6 年	在上海城建养护管	孙磊先生,管

	交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金经理	月 7 日			理有限公司从事高速公路运营养护工作, 主要项目有沪渝高速上海段; 在中交第三航务工程局有限公司从事基础设施投资管理工作, 主要项目有盐城快速路网三期 PPP 项目、株洲清水塘产业新城 PPP 项目、徐圩新区达标尾水排海 PPP 项目。	理学学士, 法律职业资格。2015 年 7 月入职上海城建养护管理有限公司 (上海隧道工程股份有限公司全资子公司), 任助理工程师。2018 年 8 月入职中交第三航务工程局有限公司, 任投资事业部投资经理。2020 年 11 月入职平安基金管理有限公司, 现任平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金经理。
--	---------------------------	-------	--	--	---	---

注: 1、对基金的首任基金经理, 其“任职日期”为基金合同生效日, “离任日期”为根据公司决定确认的解聘日期; 对此后的非首任基金经理, “任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确认的聘任日期和解聘日期。

2、基础设施项目运营或投资管理年限自基金经理实际从事基础设施项目运营或管理工作之日起统计。

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

注: 无。

6.1.4 基金经理薪酬机制

本基金本报告期内基金经理无兼任私募资产管理计划投资经理的情况。

6.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内, 本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规、中国证监会和本基金基金合同的规定, 本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产, 在严格控制风险的基础上, 为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内, 本基金运作整体合法合规, 没有损害基金份额持有人利益。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及

基金合同的规定。

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

本报告期内，根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，本基金管理人严格遵守《平安基金管理有限公司公平交易制度》、《平安基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》，严格执行法律法规及制度要求，从以下五个方面对交易行为进行严格控制：一是搭建平等的投资信息平台，合理设置各类资产管理业务之间以及各类资产管理业务内部的组织结构，在保证各投资组合投资决策相对独立性的同时，确保其在获得投资信息、投资建议和实施投资决策等方面享有公平的机会。二是制定公平交易规则，建立科学的投资决策体系，加强交易执行环节的内部控制，并通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。三是加强对投资交易行为的监察稽核力度，建立有效的异常交易行为日常监控和分析评估制度，通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。四是明确报告制度和路线，根据法规及公司内部要求，分别于每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的投资业绩进行分析、评估，形成分析报告，由法律合规监察部、督察长、总经理签署后，妥善保存备查，如果发现涉嫌违背公平交易原则的行为，及时向公司管理层汇报并采取相关控制和改进措施。五是建立投资组合投资信息的管理及保密制度，不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离。

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。本基金管理人按日内、3日内、5日内三个不同的时间窗口，对本基金管理人管理的全部投资组合在本报告期内的交易情况进行了同向交易价差分析，各投资组合交易过程中不存在显著的交易价差，不存在不公平交易的情况。

6.4 管理人对报告期内基金的投资和运营分析

本报告期内，本基金募集资金 9,114,000,000 元，其中基金托管户预留 200,000 元，主要用于支付信息披露费用，登记结算费，服务费及转账手续费等，9,113,800,000 元投资于平安广州交投广河高速公路基础设施资产支持专项计划。截至 2021 年 12 月 31 日基金托管户余额 4,586,879.08 元。

专项计划募集资金 9,113,800,000 元，专项计划托管户预留 4,097,160.27 元，用于证券登记费，转账手续费等，剩余资金投资于广州交投广河高速公路有限公司 9,109,702,839.73 元，截至 2021 年 12 月 31 日专项计划托管户余额 124,169.10 元。

2021 年 6 月 8 日，平安证券股份有限公司（代表“平安广州交投广河高速公路基础设施资产

支持专项计划”）向广州交通投资集团有限公司支付了广州交投广河高速公路有限公司第一期股权转让价款 6,166,131,316.42 元。向广州交投广河高速公路有限公司支付股东借款 2,619,038,296.13 元，用于广州交投广河高速公路有限公司偿还外部银行借款。

2021 年 6 月 28 日，在完成广州交投广河高速公路有限公司交割审计并达成股权转让协议约定的付款条件后，平安证券股份有限公司（代表“平安广州交投广河高速公路基础设施资产支持专项计划”）向广州交通投资集团有限公司支付了广州交投广河高速公路有限公司第二期股权转让价款 324,533,227.18 元。

2. 本基金除投资基础设施资产支持证券外，其余基金资产依法投资于利率债、AAA 级信用债或货币市场工具。为使资金得到有效利用，根据合格投资范围和资金使用计划，基金管理人进行了合格投资。报告期内，本基金投资了兴业银行股份有限公司的定期存款，该笔合格投资已于 2021 年 12 月 16 日到期，获得投资收益 76.63 万元。报告期内，项目公司与监管银行签订了协定存款合同，监管账户资金按协定存款利率计息，作为项目公司闲置资金的合格投资，报告期内实现存款利息收入 148.31 万元。

3. 本报告期内，基金及基础设施项目均运营正常。权利义务转移日起，基金管理人主动履行基础设施项目运营管理职责，秉承投资者优先的原则开展运营管理，与运营管理机构建立了定期召开运营工作例会机制，及时掌握基础设施项目运营情况，协调运营管理事项，根据运营管理服务协议对运营管理机构进行监督管理。基金管理人成立了投资运营委员会，负责基金及基础设施项目重大事项的决策，报告期内完成了项目公司资本公积转增注册资本、注册资本减资的工商变更登记，并将减资款确认为应付基础设施资产支持专项计划的债务，完成了招募说明书中为实现交易方案所设置的股债结构的搭建等重要事项的决策。

6.5 管理人对报告期内基金收益分配情况的说明

报告期内，基金管理人于 2021 年 12 月 21 日发布《平安基金管理有限公司关于平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金收益分配的公告》（简称“收益分配公告”），以 2021 年 9 月 30 日为收益分配基准日，向投资者分红 368,969,717.16 元，每份基金份额发放红利 0.5271 元。该次分红为本基金成立以来的首次分红，根据基金合同约定，本基金应当将不低于合并后年度可供分配金额的 95%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，本次分红符合基金合同约定。

6.6 管理人对宏观经济及行业走势的简要展望

1. 宏观经济展望

2021 年，面对复杂严峻的国际环境和国内疫情散发等多重考验，国民经济持续恢复发展，发展水平再上新台阶。2021 年国内生产总值达 114.4 万亿元，同比增长 8.1%，预计占全球经济比重超 18%，对世界经济增长贡献率达 25%左右；人均 GDP 突破 1.2 万美元，超过世界人均 GDP 水平，接近高收入国家人均水平下限。全国规模以上工业增加值同比增长 9.6%，服务业生产指数同比增长 13.1%，全年社会消费品零售总额突破 44 万亿元，同比增长 12.5%，外贸进出口规模再创历史新高，同比增长 21.4%。

总的来看，2021 年我国经济持续稳定恢复，经济发展和疫情防控保持全球领先地位，主要指标实现预期目标。同时也要看到，我国经济尚处在突发疫情等严重冲击后的恢复发展过程中，2022 年，全球疫情仍在持续，外部环境更趋复杂严峻和不确定。我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。局部疫情时有发生，消费和投资恢复迟缓，稳出口难度增大，保持经济平稳运行难度加大。但我国经济韧性强、长期向好的基本面没有变，经济稳定恢复和转型升级态势没有变。2022 年政府工作报告提出，要注重宏观政策跨周期和逆周期调节，保持对经济恢复必要支持力度，推动经济运行保持在合理区间。预期 2022 年我国宏观经济仍将稳定增长。

2. 高速公路行业展望

宏观经济持续稳定发展是高速公路行业持续向好的根本动力，高速公路作为重要的基础设施，能够更好满足人们日益增长的出行需要。2021 年年末全国民用汽车保有量 30151 万辆，比上年末增加 2064 万辆，汽车保有量的持续增长，为高速公路行业的发展提供了稳固的需求来源。

根据“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要，我国将加快建设现代化综合交通运输体系，提升国家高速公路网络质量，规划新改建高速公路里程 2.5 万公里。根据《广东省综合交通运输体系“十四五”发展规划》和《广东省高速公路网规划（2020-2035）》，规划到 2035 年形成覆盖全省辐射泛珠的高速公路网，实现主要综合交通枢纽和重点景区全覆盖。形成以珠江三角洲为核心，沿海城市、港口、机场和铁路枢纽为重点，支撑粤港澳大湾区深度合作发展、引领东西两翼及沿海经济带发展、快捷通达周边省区的高速公路网络，到 2025 年，全省高速公路总里程达到 12500 公里。随着综合立体交通网络不断完善，综合运输服务水平持续提升，逐步实现人流、物流的快速通达，促进国民经济和高速公路行业良性持续发展。

6.7 管理人对关联交易及相关利益冲突的防范措施

为保证公司规范化运作，有效地防范和化解利益输送、利益冲突的风险，基金管理人建立了科学、严密、高效的内部控制体系，制定了利益冲突管理、关联交易的相关制度，进而防范利益冲突，保障基金份额持有人利益。

6.8 管理人内部关于本基金的监察稽核情况

本报告期内，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金份额持有人利益出发，严格遵守国家有关法律法规和行业监管规则，在进一步梳理完善内部控制制度和业务流程的同时，确保各项法规和管理制度的落实。公司法律合规监察部按照规定的权限和程序，通过合规评审、合规检视等各项合规管理措施以及实时监控、定期检查、专项检查等方法，对基金的投资运作、基金销售、基金运营、客户服务和信息披露等进行了重点监控与稽核，发现问题及时提出改进建议，并督促相关部门进行整改，同时定期向董事会和公司管理层出具监察稽核报告。公司重视对员工的合规培训，开展了多次培训活动，加强对员工行为的管理，增强员工合规意识。公司还通过网站等多种形式进行了投资者教育工作。报告期内，本基金管理人所管理的基金运作合法合规，基金合同得到严格履行，有效保障了基金份额持有人利益。本基金管理人将继续以风险控制为核心，提高监察稽核工作的科学性和有效性，切实保障基金安全、合规运作。

6.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉事项的说明

无

§ 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

本报告期内，本基金托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期内，本基金的管理人——平安基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金费用开支等问题上，不存在任何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规定进行。

7.3 托管人对本年度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

本托管人依法对平安基金管理有限公司编制和披露的本基金 2021 年年度报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

§ 8 资产支持证券管理人报告

8.1 报告期内本基金资产支持证券管理人合规守信及履职情况的说明

本报告期内，本基金资产支持证券管理人严格遵守《中华人民共和国证券法》等有关法律法规、中国证监会和资产支持证券标准条款的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用资产支持证券资产，在严格风险控制的基础上，为资产支持证券份额持有人谋求最大利益。本报告期内，资产支持证券运作整体合法合规，没有损害资产支持证券份额持有人利益。资产支持证券的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及资产支持证券标准条款的规定。

§ 9 外部管理机构报告

9.1 报告期内本基金外部管理机构合规守信及履职情况的说明

本基金聘请的外部管理机构包括运营管理统筹机构广州交通投资集团有限公司和运营管理实施机构广州高速运营管理有限公司。

本报告期内，外部管理机构严格遵守基础设施公募 REITs 各项监管规定，按照基金管理人要求和运营管理服务协议约定认真履行受托职责，制定了一系列完整的高速公路运营流程及管理制度、内控管理体系，配备了充足的经验丰富的高速公路运营专业人员，与基金管理人建立了定期例会制度，基础设施项目的收费管理、养护管理、机电管理、路政管理、安全管理等运营工作完成良好，主要考核指标表现良好。

本报告期内，基础设施项目完成联网收费系统“省-站”数据传输升级改造专项工程，高速技术状况指数 MQI 和路面使用性能指数 PQI 平均大于 95；收费站窗口服务质量及运营状况良好，司乘人员有效投诉率为零，未发生重大安全责任事故。外部管理机构采取加强道路周边旅游资源宣传、完善标牌指引等一系列引流措施增收创收；2021 年追缴逃费车辆 210 车次，追缴通行费 4.5 万元，做到通行费应收尽收。广州高速运营管理有限公司荣获广东省运输行业路政技能竞赛一等奖、广州市路政业务技能竞赛“两金、两银、两铜”、广州市收费稽核业务技能竞赛银奖、铜奖等多个奖项。

9.2 报告期内本基金外部管理机构与本基金相关的主要人员变动情况的说明

本报告期内，本基金外部管理机构主要人员发生变动。因工作安排，张永刚先生任运营管理实施机构广州高速运营管理有限公司党总支书记，主持公司党总支全面工作，何军先生不再兼任；肖振勇先生不再担任运营管理实施机构广州高速运营管理有限公司副总经理。

§ 10 审计报告

10.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2022)第 26243 号

10.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、中国证券投资基金业协会（以下简称“中国基金业协会”）发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了平安广州广河 REIT 2021 年 12 月 31 日的合并及个别财务状况以及 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日止期间的合并及个别经营成果和现金流量。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于平安广州广河 REIT，并履行了职业道德方面的其他责任。
强调事项	—
其他事项	—
其他信息	—
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>平安广州广河 REIT 的基金管理人平安基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”）管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估平安广州广河 REIT 的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算平安广州广河 REIT、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督平安广州广河 REIT 的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于

	<p>舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>（三）评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>（四）对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对平安广州广河 REIT 持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致平安广州广河 REIT 不能持续经营。</p> <p>（五）评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>（六）就平安广州广河 REIT 中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行基金审计，并对审计意见承担全部责任。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>	
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	黄晨	郭素宏
会计师事务所的地址	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼	
审计报告日期	2022 年 3 月 25 日	

10.3 对基金管理人和评估机构采用评估方法和参数的合理性的说明

本基金合并报表层面对基础设施项目资产采用成本法进行后续计量。为向投资者提供基础设施项目的市场价值信息，本基金的基金管理人聘请深圳市世联资产房地产土地评估有限公司对平安广州广河 REIT 投资的基础设施项目资产组的市场价值进行评估。根据评估报告，于 2021 年 12 月 31 日，该基础设施项目的市场价值约为人民币 967,221.13 万元，评估方法为收益法(现金流折

现法)，关键参数包括：特许经营权剩余年限、车流量、车流收费标准、折现率。本基金的基金管理人管理层已对评估机构采用的评估方法和参数的合理性进行了评价，认为评估机构采用的评估方法和参数具有合理性。

§ 11 年度财务报告

11.1 资产负债表

11.1.1 合并资产负债表

会计主体：平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金

报告截止日：2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2021 年 12 月 31 日
资 产：		
货币资金	11.5.7.1	171,683,638.76
结算备付金		-
存出保证金		-
衍生金融资产		-
交易性金融资产	11.5.7.2	-
买入返售金融资产	11.5.7.3	-
债权投资	11.5.7.4	-
其他债权投资	11.5.7.5	-
其他权益工具投资	11.5.7.6	-
应收票据	-	-
应收账款	11.5.7.7	12,494,014.36
应收清算款		-
应收利息		-
应收股利		-
应收申购款		-
存货	11.5.7.8	-
合同资产	11.5.7.9	-
持有待售资产	11.5.7.10	-
长期股权投资	-	-
投资性房地产	11.5.7.11	-
固定资产	11.5.7.12	74,433,272.14
在建工程	11.5.7.13	693,002.49
使用权资产	11.5.7.14	-
无形资产	11.5.7.15	9,690,691,593.60
开发支出	11.5.7.16	-
商誉	11.5.7.17	-
长期待摊费用	11.5.7.18	-

递延所得税资产	11.5.7.19.1	-
其他资产	11.5.7.20	20,211,291.61
资产总计		9,970,206,812.96
负债和所有者权益	附注号	本期末 2021 年 12 月 31 日
负 债:		
短期借款	11.5.7.21	-
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	11.5.7.22	48,752,420.52
应付职工薪酬	11.5.7.23	102,643.32
应付清算款		-
应付赎回款		-
应付管理人报酬		7,135,039.16
应付托管费		978,818.63
应付投资顾问费		-
应交税费	11.5.7.24	3,494,912.39
应付利息	11.5.7.25	-
应付利润		-
合同负债	11.5.7.26	-
持有待售负债		-
长期借款	11.5.7.27	999,322,627.22
预计负债	11.5.7.28	-
租赁负债	11.5.7.29	-
递延收益		-
递延所得税负债	11.5.7.19.2	23,385,800.46
其他负债	11.5.7.30	11,918,230.32
负债合计		1,095,090,492.02
所有者权益:		
实收基金	11.5.7.31	9,114,000,000.00
其他权益工具		-
资本公积	11.5.7.32	-
其他综合收益	11.5.7.33	-
专项储备		-
盈余公积	11.5.7.34	-
未分配利润	11.5.7.35	-238,883,679.06
所有者权益合计		8,875,116,320.94
负债和所有者权益总计		9,970,206,812.96

注：1. 报告截止日 2021 年 12 月 31 日，基金份额净值 12.6787 元，基金份额总额 700,000,000 份。

2. 本财务报表的实际编制期间为 2021 年 6 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日止期间。

11.1.2 个别资产负债表

会计主体：平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金

报告截止日：2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2021 年 12 月 31 日
资 产：		
货币资金	11.5.19.1	4,586,879.08
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	11.5.19.2	9,113,800,000.00
其他资产	-	-
资产总计		9,118,386,879.08
负债和所有者权益	附注号	本期末 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		4,674,358.36
应付托管费		519,373.15
应付投资顾问费		-
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润		-
其他负债	-	80,000.00

负债合计		5,273,731.51
所有者权益：		
实收基金	-	9,114,000,000.00
资本公积	-	-
其他综合收益	-	-
未分配利润	-	-886,852.43
所有者权益合计		9,113,113,147.57
负债和所有者权益总计		9,118,386,879.08

11.2 利润表

11.2.1 合并利润表

会计主体：平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效 日）至 2021 年 12 月 31 日
一、营业总收入		434,185,353.12
1. 营业收入		430,931,406.48
2. 利息收入		3,253,946.64
3. 投资收益（损失以“-”号填列）	11.5.7.37	-
4. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	11.5.7.38	-
5. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
6. 资产处置收益（损失以“-”号填列）	11.5.7.39	-
7. 其他收益	11.5.7.40	-
8. 其他业务收入	11.5.7.41	-
二、营业总成本		314,503,743.16
1. 营业成本		261,981,557.96
2. 利息支出	11.5.7.42	25,309,964.76
3. 税金及附加	11.5.7.43	12,224,354.17
4. 销售费用	11.5.7.44	-
5. 管理费用	11.5.7.45	816,328.51

6. 研发费用		-
7. 财务费用	11.5.7.46	71,026.44
8. 管理人报酬		11,876,551.51
9. 托管费		1,558,119.45
10. 投资顾问费		-
11. 信用减值损失	11.5.7.47	-
12. 资产减值损失	11.5.7.48	-
13. 其他费用	11.5.7.49	665,840.36
三、营业利润（营业亏损以“-”号填列）		119,681,609.96
加：营业外收入	11.5.7.50	397,459.82
减：营业外支出	11.5.7.51	504,258.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,574,811.39
减：所得税费用	11.5.7.52	-10,511,226.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		130,086,038.10
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		130,086,038.10
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		130,086,038.10

11.2.2 个别利润表

会计主体：平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
一、收入		373,357,023.08
1. 利息收入		1,646,680.02
2. 投资收益（损失以“-”号填列）	-	371,710,343.06
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		5,274,158.35
1. 管理人报酬		4,674,358.36
2. 托管费		519,373.15
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	-	80,426.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		368,082,864.73
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		368,082,864.73
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		368,082,864.73

11.3 现金流量表

11.3.1 合并现金流量表

会计主体：平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金

报告截止日：2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2021 年 6 月 7 日（基 金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 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		442,310,891.39
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		3,253,946.64
6. 收到的税费返还		-
7. 收到其他与经营活动有关的现金	11.5.7.53.1	12,509,667.51
经营活动现金流入小计		458,074,505.54
8. 购买商品、接受劳务支付的现金		46,881,417.12
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		173,409.21
13. 支付的各项税费		24,113,808.21
14. 支付其他与经营活动有关的现金	11.5.7.53.2	4,178,511.45
经营活动现金流出小计		75,347,145.99
经营活动产生的现金流量净额		382,727,359.55
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		-
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	11. 5. 7. 53. 3	-
投资活动现金流入小计		-
18. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		874, 429. 49
19. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6, 268, 333, 653. 90
20. 支付其他与投资活动有关的现金	11. 5. 7. 53. 4	-
投资活动现金流出小计		6, 269, 208, 083. 39
投资活动产生的现金流量净额		-6, 269, 208, 083. 39
三、筹资活动产生的现金流量：		
21. 认购/申购收到的现金		9, 114, 000, 000. 00
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	11. 5. 7. 53. 5	-
筹资活动现金流入小计		9, 114, 000, 000. 00
24. 赎回支付的现金		-
25. 偿还借款支付的现金		2, 627, 790, 000. 00
26. 偿付利息支付的现金		59, 075, 920. 24
27. 分配支付的现金		368, 969, 717. 16
28. 支付其他与筹资活动有关的现金	11. 5. 7. 53. 6	-
筹资活动现金流出小计		3, 055, 835, 637. 40
筹资活动产生的现金流量净额		6, 058, 164, 362. 60
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		171, 683, 638. 76
加：期初现金及现金等价物余额		-
六、期末现金及现金等价物余额		171, 683, 638. 76

11.3.2 个别现金流量表

会计主体：平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金

报告截止日：2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 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	-	371, 710, 343. 06
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	-	1,646,680.02
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		373,357,023.08
8. 取得基础设施投资支付的现金		9,113,800,000.00
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		426.84
经营活动现金流出小计		9,113,800,426.84
经营活动产生的现金流量净额		-8,740,443,403.76
二、筹资活动产生的现金流量：		
14. 认购/申购收到的现金	-	9,114,000,000.00
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		9,114,000,000.00
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		368,969,717.16
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		368,969,717.16
筹资活动产生的现金流量净额		8,745,030,282.84
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		4,586,879.08
加：期初现金及现金等价物余额		-
五、期末现金及现金等价物余额		4,586,879.08

11.4 所有者权益变动表

11.4.1 合并所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 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、本期期初余额	9,114,000,000.00	-	-	-	-	-	-	9,114,000,000.00
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-238,883,679.06	-238,883,679.06	-238,883,679.06
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-130,086,038.10	130,086,038.10	130,086,038.10
（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	-	-	-	-	-	-368,969,717.16	-368,969,717.16	-368,969,717.16
（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、本期期末余额	9,114,000,000.00	-	-	-	-	-238,883,679.06	8,875,116,320.94	8,875,116,320.94

11.4.2 个别所有者权益变动表

会计主体：平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日				
	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	-	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	9,114,000.00	-	-	-	9,114,000.00
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-886,852.43	-886,852.43
（一）综合收益总额	-	-	-	368,082,864.73	368,082,864.73
（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	-	-	-	-368,969,717.16	-368,969,717.16
（四）其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-
（五）其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	9,114,000.00	-	-	-886,852.43	9,113,113.147.57

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 11.1 至 11.5 财务报表由下列负责人签署：

罗春风

林婉文

张南南

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

11.5 报表附注

11.5.1 基金基本情况

平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金（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[2021]1669 号《关于准予平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金注册的批复》核准，由平安基金管理有限公司依照《中华

《中华人民共和国证券投资基金法》和《平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型封闭式，存续期限为 99 年，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 9,114,000,000.00 元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2021)第 0588 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》于 2021 年 6 月 7 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 700,000,000.00 份基金份额。本基金的基金管理人为平安基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司(以下简称“工商银行”)。

经深圳证券交易所审核同意，本基金 697,076,279 份基金份额于 2021 年 6 月 21 日在深交所上市交易。其中，本次上市交易无限售安排的份额为 144,267,279 份，有限售安排的份额为 552,809,000 份。

根据《平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》的相关规定，本基金以契约型封闭式的方式运作，在封闭运作期内，本基金不办理申购与赎回业务。基金上市后，除按照基金合同约定进行限售的基金份额外，场内份额可以上市交易，投资者可将其持有的场外基金份额通过基金通平台转让基金份额或通过办理跨系统转托管业务转至场内后上市交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金存续期内以 80%以上基金资产投资于以广州交投或其他机构拥有的优质收费公路基础设施项目为投资标的的资产支持专项计划，并持有资产支持专项计划的全部资产支持专项计划份额。本基金的其余基金资产应当依法投资于利率债、AAA 级信用债或货币市场工具。本基金不投资于股票等权益类资产，也不投资于可转换债券(可分离交易可转债的纯债部分除外)、可交换债券。如法律法规或监管机构以后允许基金投资的其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围，并可依据届时有效的法律法规适时合理地调整投资范围。本基金暂不设立业绩比较基准。

本基金所投资基础设施项目的基本信息如下：

本基金初始投资的基础设施项目为广州交投广河高速公路有限公司(以下简称“项目公司”)享有的广州至河源高速公路(广州段)的特许经营权。

项目公司是由广州交通投资集团有限公司(以下简称“广交投集团”)于 2020 年 11 月 30 日在中华人民共和国广东省广州市黄埔区投资成立的有限责任公司。原注册资本为人民币 1,000,000.00 元。项目公司经批准的经营范围为道路运输业。

广交投集团为本基金的原始权益人。

本基金购买基础设施项目交易的具体情况如下：

平安证券股份有限公司(以下简称“平安证券”)按照国家相关法律、法规设立平安广州交投广河高速公路基础设施资产支持专项计划(以下简称“资产支持专项计划”),本基金出资人民币 9,113,800,000.00 元认购资产支持专项计划全部份额。资产支持专项计划的计划管理人为平安证券。

根据平安证券(代表资产支持专项计划)与广交投集团签订的《股权转让协议》,于 2021 年 6 月 8 日,资产支持专项计划取得项目公司享有的广州至河源高速公路(广州段)的特许经营权,转让对价为人民币 6,490,664,543.60 元。同时,根据平安证券(代表资产支持专项计划)与项目公司签订的《借款合同》,资产支持专项计划向项目公司提供无固定期限借款人民币 2,619,038,296.13 元。

11.5.2 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)》、《平安广州交投广河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 11.5.4 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。

11.5.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2021 年 6 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 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 2021 年 12 月 31 日的合并及个别财务状况以及 2021 年 6 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日止期间的合并及个别经营成果和现金流量等有关信息。

11.5.4 重要会计政策和会计估计

11.5.4.1 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 2021 年 6 月 7 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日。

11.5.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

11.5.4.3 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。

11.5.4.4 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。

11.5.4.5 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。

11.5.4.6 外币业务和外币报表折算

无

11.5.4.7 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 11.5.4.9 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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

11.5.4.8 应收票据

无

11.5.4.9 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。

11.5.4.10 存货

无

11.5.4.11 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。

11.5.4.12 投资性房地产

无

11.5.4.13 固定资产

固定资产包括公路附属设施、计算机及电子设备以及办公设备等。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：

公路附属设施预计使用寿命 10-25 年，净残值率 0.00%-5.00%，年折旧率 4.00%-9.50%。

计算机及电子设备预计使用寿命 3 年，净残值率 5%，年折旧率 31.67%。

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。

11.5.4.14 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，转入无形资产并自次月起开始计提折旧。

11.5.4.15 借款费用

无

11.5.4.16 无形资产

本基金无形资产包括持有的广州至河源高速公路广州段特许经营公路收费权及软件，以成本计量。

1 无形资产的摊销

公路收费权从收购日至特许经营终止日按车流量进行摊销。软件以其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

公路收费权摊销方法为车流量法，摊销年限从收购日起至 2036 年 12 月 16 日止

软件预计使用寿命为 10 年，预计净残值率 0.00%，年折旧率 10.00%

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。

11.5.4.17 长期待摊费用

无

11.5.4.18 长期资产减值

在建工程、固定资产、使用寿命有限的无形资产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。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资产减值损失。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。

11.5.4.19 职工薪酬

职工薪酬是本基金为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，主要包括短期薪酬及离职后福利。

1 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本基金在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2 离职后福利

本基金将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本基金向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本基金的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

11.5.4.20 应付债券

无

11.5.4.21 预计负债

无

11.5.4.22 优先股、永续债等其他金融工具

无

11.5.4.23 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。

11.5.4.24 持有待售

无

11.5.4.25 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。

11.5.4.26 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 13.02 元。

11.5.4.27 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。

11.5.4.28 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，其中浮动管理费在满足计提条件时于相应评价日按基金实际收益情况计算确认，未达到支付条件的浮动管理费不计入当期损益。

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。

11.5.4.29 租赁

无

11.5.4.30 政府补助

无

11.5.4.31 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 95%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。

11.5.4.32 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。

11.5.4.33 其他重要的会计政策和会计估计

无

11.5.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

11.5.5.1 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。

11.5.5.2 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。

11.5.5.3 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。

11.5.6 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 13%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 5%，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 3-12 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。

一般纳税人应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

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%。

11.5.7 合并财务报表重要项目的说明

11.5.7.1 货币资金

11.5.7.1.1 货币资金情况

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
库存现金	—
银行存款	171,683,638.76
其他货币资金	—
—	—
小计	171,683,638.76
减：减值准备	—
合计	171,683,638.76

11.5.7.1.2 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
活期存款	171,683,638.76
定期存款	—
其中：存款期限 1-3 个月	—
—	—
其他存款	—
应计利息	—
小计	171,683,638.76
减：减值准备	—
合计	171,683,638.76

11.5.7.1.3 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。

11.5.7.2 交易性金融资产

注：本基金本报告期末未持有交易性金融资产。

11.5.7.3 买入返售金融资产

11.5.7.3.1 买入返售金融资产情况

注：本基金本报告期末及上年度末未持有买入返售金融资产。

11.5.7.3.2 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

11.5.7.4 债权投资

11.5.7.4.1 债权投资情况

注：本基金本报告期末未持有债权投资。

11.5.7.4.2 债权投资减值准备计提情况

注：本基金本报告期末及上年度末未持有债权投资。

11.5.7.5 其他债权投资

11.5.7.5.1 其他债权投资情况

注：本基金本报告期末未持有其他债权投资。

11.5.7.5.2 其他债权投资减值准备计提情况

注：本基金本报告期末未持有其他债权投资。

11.5.7.6 其他权益工具投资

11.5.7.6.1 其他权益工具投资情况

注：本基金本报告期末及上年度末未持有其他权益工具投资。

11.5.7.6.2 报告期内其他权益工具投资情况

注：本基金本报告期末未持有其他权益工具投资。

11.5.7.7 应收账款

11.5.7.7.1 按账龄披露应收账款

单位：人民币元

账龄	本期末 2021 年 12 月 31 日
1 年以内	12,494,014.36
1—2 年	—
小计	12,494,014.36
减：坏账准备	—
合计	12,494,014.36

11.5.7.7.2 按坏账准备计提方法分类披露

注：截至 2021 年 12 月 31 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。

11.5.7.7.3 单项计提坏账准备的应收账款

注：本基金本报告期末无单项计提坏账准备的应收账款。

11.5.7.7.4 按组合计提坏账准备的应收账款

注：本基金本报告期末无按组合计提坏账准备的应收账款。

11.5.7.7.5 本期坏账准备的变动情况

注：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。

11.5.7.7.6 本期实际核销的应收账款情况

注：本基金本报告期无实际核销的应收账款。

11.5.7.7.7 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
广东联合电子服务股份有限公司	11,497,515.48	92.02	—	11,497,515.48
中新广州知识城财政投资建设项目管理中心	744,716.51	5.96	—	744,716.51
广州公路工程有限公司	94,441.99	0.76	—	94,441.99
广州德明物业管理有限公司	53,580.00	0.43	—	53,580.00
广州市高速公路有限公司	29,883.92	0.24	—	29,883.92
合计	12,420,137.90	99.41	—	12,420,137.90

11.5.7.8 存货

11.5.7.8.1 存货分类

注：本基金本报告期末无存货。

11.5.7.8.2 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

注：本基金本报告期末无存货。

11.5.7.8.3 报告期末存货余额含借款费用资本化金额的说明

无。

11.5.7.8.4 报告期内合同履约成本摊销金额的说明

无。

11.5.7.9 合同资产

11.5.7.9.1 合同资产情况

注：本基金本报告期末无合同资产。

11.5.7.9.2 报告期内合同资产账面价值发生重大变动的金额和原因

注：本基金本报告期末无合同资产。

11.5.7.9.3 报告期内合同资产计提减值准备情况

注：本基金本报告期末无合同资产。

11.5.7.10 持有待售资产

注：本基金本报告期末无持有待售资产。

11.5.7.11 投资性房地产

11.5.7.11.1 采用成本计量模式的投资性房地产

注：本基金本报告期末无投资性房地产。

11.5.7.11.2 采用公允价值计量模式的投资性房地产

注：本基金本报告期末无投资性房地产。

11.5.7.11.3 投资性房地产主要项目情况

注：无。

11.5.7.12 固定资产

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
固定资产	74,433,272.14
固定资产清理	-
合计	74,433,272.14

11.5.7.12.1 固定资产情况

单位：人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	公路附属设施	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	91,541,768.12	46,427.00	91,588,195.12
购置	-	-	-	-	91,541,768.12	46,427.00	91,588,195.12

					68.12	0	.12
在 建 工程转入	-	-	-	-	-	-	-
其 他 原因增加	-	-	-	-	-	-	-
3. 本 期 减少金额	-	-	-	-	-	-	-
处 置 或报废	-	-	-	-	-	-	-
其 他 原因减少	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末 余额	-	-	-	-	91,541,7 68.12	46,427.0 0	91,588,195 .12
二、累计 折旧							
1. 期 初 余额	-	-	-	-	-	-	-
2. 本 期 增加金额	-	-	-	-	17,154,3 62.61	560.37	17,154,922 .98
本 期 计提	-	-	-	-	17,154,3 62.61	560.37	17,154,922 .98
其 他 原因增加	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期 减少金额	-	-	-	-	-	-	-
处 置 或报废	-	-	-	-	-	-	-
其 他 原因减少	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末 余额	-	-	-	-	17,154,3 62.61	560.37	17,154,922 .98
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 或报废	-	-	-	-	-	-	-
其 他 原因减少	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末 余额	-	-	-	-	-	-	-

四、账面价值							
1. 期末账面价值	-	-	-	-	74,387,405.51	45,866.63	74,433,272.14
2. 期初账面价值	-	-	-	-	-	-	-

11.5.7.12.2 固定资产的其他说明

无。

11.5.7.12.3 固定资产清理

注：无。

11.5.7.13 在建工程

单位：人民币元

账龄	本期末 2021 年 12 月 31 日
在建工程	693,002.49
工程物资	-
小计	693,002.49
减：减值准备	-
合计	693,002.49

11.5.7.13.1 在建工程情况

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
“省-站”数据传输架构建设改造项目	693,002.49	-	693,002.49
合计	693,002.49	-	693,002.49

11.5.7.13.2 报告期内重要在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
“省站”数据传输架构建设改造项目	-	693,002.49	-	-	693,002.49
综合管养项目（新增隔音屏）	-	500,000.00	-	500,000.00	-
综合管养项目（知识城匝道路基加宽工程）	-	4,109,055.83	-	4,109,055.83	-

合计	-	5,302,058.32	-	4,609,055.83	693,002.49
----	---	--------------	---	--------------	------------

11.5.7.13.3 报告期内在建工程计提减值准备情况

注：无。

11.5.7.13.4 工程物资情况

注：本基金本报告期末无工程物资。

11.5.7.14 使用权资产

注：本基金本报告期末无使用权资产。

11.5.7.15 无形资产

11.5.7.15.1 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	非专有技术	公路附属设施	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	9,871,192,745.02	-	-	-	-	382,661.21	9,871,575,406.23
购置	-	-	-	-	-	135,000.00	135,000.00
内部研发	-	-	-	-	-	-	-
非同一控制下企业合并转入	9,866,583,689.19	-	-	-	-	247,661.21	9,866,831,350.40
在建工程转入	4,609,055.83	-	-	-	-	-	4,609,055.83
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	9,871,192,745.02	-	-	-	-	382,661.21	9,871,575,406.23
二、累计摊销							
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	180,857,690.72	-	-	-	-	26,121.91	180,883,812.63

本 期 计提	180,857, 690.72	-	-	-	-	26,121.9 1	180,883,81 2.63
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	180,857, 690.72	-	-	-	-	26,121.9 1	180,883,81 2.63
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	9,690,33 5,054.30	-	-	-	-	356,539. 30	9,690,691, 593.60
2. 期 初 账面价值	-	-	-	-	-	-	-

11.5.7.15.2 无形资产的其他说明

无。

11.5.7.16 开发支出

注：本基金本报告期末及期初无开发支出。

11.5.7.17 商誉

11.5.7.17.1 商誉账面原值

注：本基金本报告期末及期初无商誉。

11.5.7.17.2 商誉减值准备

注：本基金本报告期末及期初无商誉减值。

11.5.7.17.3 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

本基金本报告期末及期初无商誉。

11.5.7.18 长期待摊费用

注：本基金本报告期末及期初无长期待摊费用。

11.5.7.19 递延所得税资产和递延所得税负债

11.5.7.19.1 未经抵销的递延所得税资产

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	-	-
内部交易未实现利润	-	-
可抵扣亏损	198,660,567.20	49,665,141.80
合计	198,660,567.20	49,665,141.80

11.5.7.19.2 未经抵销的递延所得税负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 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	-	-
无形资产	292,203,769.04	73,050,942.26
合计	292,203,769.04	73,050,942.26

11.5.7.19.3 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	49,665,141.80	-	-	-
递延所得税负债	49,665,141.80	23,385,800.46	-	-

11.5.7.19.4 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

注：无。

11.5.7.19.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

注：无。

11.5.7.20 其他资产

11.5.7.20.1 其他资产情况

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
预缴企业所得税	20,211,291.61
合计	20,211,291.61

11.5.7.20.2 预付账款

11.5.7.20.2.1 按账龄列示

注：本基金本报告期末无预付账款。

11.5.7.20.2.2 按预付对象归集的报告期末余额前五名的预付款情况

注：无。

11.5.7.20.3 其他应收款

11.5.7.20.3.1 按账龄列示

注：本基金本报告期末无其他应收款。

11.5.7.20.3.2 按款项性质分类情况

注：无。

11.5.7.20.3.3 其他应收款坏账准备计提情况

注：无。

11.5.7.20.3.4 报告期内实际核销的其他应收款情况

注：无。

11.5.7.20.3.5 按债务人归集的报告期末余额前五名的其他应收款

注：无。

11.5.7.21 短期借款

注：本基金本报告期末无短期借款。

11.5.7.22 应付账款

11.5.7.22.1 应付账款情况

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
应付工程款	40,731,312.42
应付质保金	3,877,487.42
应付运营管理费	2,097,194.05
其他	2,046,426.63
合计	48,752,420.52

11.5.7.22.2 账龄超过一年的重要应付账款

注：无。

11.5.7.23 应付职工薪酬

11.5.7.23.1 应付职工薪酬情况

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
短期薪酬	-	253,365.00	150,721.68	102,643.32
离职后福利-设定提存计划	-	22,687.53	22,687.53	-
合计	-	276,052.53	173,409.21	102,643.32

11.5.7.23.2 短期薪酬

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	209,693.21	122,050.22	87,642.99
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	9,873.46	9,873.46	-
其中：医疗保险费	-	8,412.39	8,412.39	-
工伤保险费	-	705.07	705.07	-
生育保险费	-	756.00	756.00	-
四、住房公积金	-	18,798.00	18,798.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	15,000.33	-	15,000.33
合计	-	253,365.00	150,721.68	102,643.32

11.5.7.23.3 设定提存计划

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
基本养老保险	-	21,935.48	21,935.48	-
失业保险费	-	752.05	752.05	-
合计	-	22,687.53	22,687.53	-

11.5.7.24 应交税费

单位：人民币元

税费项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
增值税	3,094,852.84
消费税	-
企业所得税	-
个人所得税	112.67
城市维护建设税	233,302.33
教育费附加	166,644.55

房产税	-
土地使用税	-
土地增值税	-
其他	-
合计	3,494,912.39

11.5.7.25 应付利息

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	-
短期借款应付利息	-
长期借款利息	-
合计	-

注：详见 11.5.7.27 长期借款。

11.5.7.26 合同负债

11.5.7.26.1 合同负债情况

注：本基金本报告期末无合同负债。

11.5.7.26.2 报告期内合同负债账面价值发生重大变动的金额和原因

注：无。

11.5.7.27 长期借款

单位：人民币元

借款类别	本期末 2021 年 12 月 31 日
质押借款	-
抵押借款	-
保证借款	-
信用借款	998,000,000.00
未到期应付利息	-
分期付息到期还本的长期借款利息	1,322,627.22
合计	999,322,627.22

注：2021 年 12 月 31 日，长期借款的加权平均年利率为 4.41%。

11.5.7.28 预计负债

注：本基金本报告期末及期初无预计负债。

11.5.7.29 租赁负债

注：本基金本报告期末无租赁负债。

11.5.7.30 其他负债

11.5.7.30.1 其他负债情况

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
其他应付款	11,796,497.36
其他流动负债	80,000.00
预收款项	41,732.96
合计	11,918,230.32

11.5.7.30.2 预收款项

11.5.7.30.2.1 预收款项情况

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
路产赔偿款	41,732.96
合计	41,732.96

11.5.7.30.2.2 账龄超过一年的重要预收款项

注：无。

11.5.7.30.3 其他应付款

11.5.7.30.3.1 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 2021 年 12 月 31 日
施工安全保证金	10,423,237.15
代收款项	1,371,260.21
其他	2,000.00
合计	11,796,497.36

11.5.7.30.3.2 账龄超过一年的重要其他应付款

注：无。

11.5.7.31 实收基金

金额单位：人民币元

项目	基金份额（份）	账面金额
本期认购	700,000,000.00	9,114,000,000.00
本期末	700,000,000.00	9,114,000,000.00

注：本基金自 2021 年 5 月 31 日至 2021 年 6 月 1 日止期间通过向战略投资者定向配售、向网下投资者询价发售和向公众投资者定价发售三种方式进行发售，向公众投资者定价发售的募集期于 2021 年 5 月 31 日提前结束，共募集有效净认购资金人民币 9,114,000,000.00 元，折合为

700,000,000.00 份基金份额。

11.5.7.32 资本公积

注：本基金本报告期末及期初无资本公积。

11.5.7.33 其他综合收益

注：本基金本报告期末及期初无其他综合收益。

11.5.7.34 盈余公积

注：本基金本报告期末及期初无盈余公积。

11.5.7.35 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	-	-	-
本期利润	130,086,038.10	-	130,086,038.10
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	-368,969,717.16	-	-368,969,717.16
本期末	-238,883,679.06	-	-238,883,679.06

11.5.7.36 营业收入和营业成本

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日	
	广州交投广河高速公路有限公司	合计
营业收入	-	-
通行费收入	429,594,354.62	429,594,354.62
其他	1,337,051.86	1,337,051.86
合计	430,931,406.48	430,931,406.48
营业成本	-	-
折旧与摊销	198,033,110.61	198,033,110.61
公路养护成本	35,110,475.60	35,110,475.60
运营服务费	24,340,956.71	24,340,956.71
联网收费系统管理费	2,465,601.47	2,465,601.47
其他	2,031,413.57	2,031,413.57
合计	261,981,557.96	261,981,557.96

11.5.7.37 投资收益

注：本基金本报告期内无投资收益。

11.5.7.38 公允价值变动收益

注：本基金本报告期内无公允价值变动收益。

11.5.7.39 资产处置收益

注：本基金本报告期内无资产处置收益。

11.5.7.40 其他收益

注：本基金本报告期内无其他收益。

11.5.7.41 其他业务收入

注：本基金本报告期内无其他业务收入。

11.5.7.42 利息支出

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
短期借款利息支出	-
长期借款利息支出	25,309,964.76
卖出回购金融资产利息支出	-
其他	-
合计	25,309,964.76

11.5.7.43 税金及附加

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
增值税	5,081,512.84
消费税	-
企业所得税	-
个人所得税	-
城市维护建设税	1,271,884.80
教育费附加	908,489.13
房产税	-
土地使用税	-
土地增值税	-
印花税	4,872,394.87
其他	90,072.53
合计	12,224,354.17

11.5.7.44 销售费用

注：本基金本报告期内无销售费用。

11.5.7.45 管理费用

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年
----	---------------------------------------

	12 月 31 日
中介机构费	500,000.00
职工薪酬	276,052.53
办公费用	34,650.98
折旧与摊销	5,625.00
合计	816,328.51

11.5.7.46 财务费用

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
银行手续费	71,026.44
其他	-
合计	71,026.44

11.5.7.47 信用减值损失

注：本基金本报告期内无信用减值损失。

11.5.7.48 资产减值损失

注：本基金本报告期内无资产减值损失。

11.5.7.49 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
专项计划发行登记费	546,828.00
信息披露费	70,000.00
验资费用	20,000.00
其他	29,012.36
合计	665,840.36

11.5.7.50 营业外收入

11.5.7.50.1 营业外收入情况

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
非流动资产报废利得合计	-
其中：固定资产报废利得	-
无形资产报废利得	-
政府补助	-
赔偿收入	397,459.82
其他	-

合计	397,459.82
----	------------

11.5.7.50.2 计入当期损益的政府补助

注：本基金本报告期内无计入当期损益的政府补助。

11.5.7.51 营业外支出

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
非流动资产报废损失合计	-
其中：固定资产报废损失	-
无形资产报废损失	-
对外捐赠	-
损坏维修支出	501,186.85
其他	3,071.54
合计	504,258.39

11.5.7.52 所得税费用

11.5.7.52.1 所得税费用情况

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
当期所得税费用	-702,581.61
递延所得税费用	-9,808,645.10
合计	-10,511,226.71

11.5.7.52.2 会计利润与所得税费用调整过程

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
利润总额	119,574,811.39
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	-9,810,733.27
调整以前期间所得税的影响	-702,581.61
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,088.17
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	-10,511,226.71

11.5.7.53 现金流量表附注

11.5.7.53.1 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
施工安全保证金	10,150,000.00
收回代垫款项	1,332,477.82
其他业务收入	467,936.04
其他	559,253.65
合计	12,509,667.51

11.5.7.53.2 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
支付代收款项	1,436,043.96
管理人报酬	724,126.03
审计及咨询费	580,000.00
托管费	579,300.82
专项计划发行登记费	546,828.00
办公费用	189,982.80
其他	122,229.84
合计	4,178,511.45

11.5.7.53.3 收到其他与投资活动有关的现金

注：本基金本报告期内无收到其他与投资活动有关的现金。

11.5.7.53.4 支付其他与投资活动有关的现金

注：本基金本报告期内无支付其他与投资活动有关的现金。

11.5.7.53.5 收到其他与筹资活动有关的现金

注：本基金本报告期内无收到其他与筹资活动有关的现金。

11.5.7.53.6 支付其他与筹资活动有关的现金

注：本基金本报告期内无支付其他与筹资活动有关的现金。

11.5.7.54 现金流量表补充资料

11.5.7.54.1 现金流量表补充资料

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
----	---

1. 将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	130,086,038.10
加：信用减值损失	-
资产减值损失	-
固定资产折旧	17,154,922.98
投资性房地产折旧	-
使用权资产折旧	-
无形资产摊销	180,883,812.63
长期待摊费用摊销	-
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)	-
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)	-
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)	-10,594,155.91
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)	-1,109,761.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	40,996,538.64
利息支出	25,309,964.76
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	382,727,359.55
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	171,683,638.76
减：现金的期初余额	-
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	171,683,638.76

11.5.7.54.2 报告期内支付的取得子公司的现金净额

单位：人民币元

项目	本期 2021年6月7日(基金合同生效日)至2021年12月31日
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,490,664,543.60
其中：-	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	222,330,889.70
其中：-	-
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
其中：-	-

取得子公司支付的现金净额	6,268,333,653.90
--------------	------------------

11.5.7.54.3 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
一、现金	-
其中：库存现金	-
可随时用于支付的银行存款	171,683,638.76
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	171,683,638.76
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	-

11.5.7.55 所有者权益变动表项目注释

无

11.5.8 合并范围的变更

11.5.8.1 非同一控制下企业合并

11.5.8.1.1 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
广州交投广河高速公路有限公司	2021 年 6 月 8 日	6,490,664,543.60	100.00	现金对价	2021 年 6 月 8 日	控制权转移	430,931,406.48	-57,369,945.34
合计	-	6,490,664,543.60	-	-	-	-	430,931,406.48	-

11.5.8.1.2 合并成本及商誉

11.5.8.1.2.1 合并成本及商誉情况

单位：人民币元

项目	-
合并成本	
现金	6,490,664,543.60
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	-
其他	-
合并成本合计	6,490,664,543.60
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,490,664,543.60
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	0.00

11.5.8.1.2.2 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

11.5.8.1.2.3 大额商誉形成的主要原因

无

11.5.8.1.3 被购买方于购买日可辨认资产、负债

11.5.8.1.3.1 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	广州交投广河高速公路有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	-	-
货币资金	222,330,889.70	222,330,889.70
应收账款	10,044,067.89	10,044,067.89
投资性房地产	-	-
固定资产	91,541,768.12	91,541,768.12
无形资产	9,866,831,350.40	5,266,152,055.41
在建工程	4,609,055.83	4,609,055.83
其他应收款	1,340,184.82	1,340,184.82
其他流动资产	19,425,780.80	19,425,780.80
递延所得税资产	-	1,012,925,212.92
负债：	-	-
应付账款	23,270,209.37	23,270,209.37
长期借款	3,493,407,400.00	3,493,407,400.00
递延所得税负债	33,194,445.56	-
应付职工薪酬	15,000.33	15,000.33
应交税费	2,265,970.69	2,265,970.69
其他应付款	40,922,928.01	40,922,928.01
一年内到期的其他非流动负债	132,382,600.00	132,382,600.00
净资产	6,490,664,543.60	2,936,104,907.09
取得的净资产	6,490,664,543.60	2,936,104,907.09

11.5.8.1.3.2 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。

11.5.8.1.3.3 企业合并中承担的被购买方的或有负债

无

11.5.8.2 同一控制下企业合并

11.5.8.2.1 报告期内发生的同一控制下企业合并

注：本基金本报告期内未发生同一控制下企业合并。

11.5.8.2.2 合并成本

注：本基金本报告期内未发生同一控制下企业合并。

11.5.8.2.3 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企业合并。

11.5.8.2.4 合并日被合并方资产、负债的账面价值

注：本基金本报告期内未发生同一控制下企业合并。

11.5.8.2.5 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企业合并。

11.5.8.3 反向购买

本基金本报告期内未发生反向购买。

11.5.8.4 其他

无

11.5.9 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	
平安广州交投广河高速公路基础设施资产支持专项计划	深圳	深圳	资产支持计划	100.00	—	认购
广州交投广河高速公路有限公司	广州	广州	高速公路运营	—	100.00	收购

11.5.10 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。

11.5.11 承诺事项、或有事项、资产负债表日后事项的说明

11.5.11.1 承诺事项

截至财务报表报出日，本基金无须作披露的承诺事项。

11.5.11.2 或有事项

截至资产负债表日，本基金无须作披露的或有事项。

11.5.11.3 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

11.5.12 关联方关系

11.5.12.1 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

本报告期无控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

11.5.12.2 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
平安基金管理有限公司（“平安基金”）	基金管理人、基金销售机构
平安信托有限责任公司	基金管理人的股东
大华资产管理有限公司	基金管理人的股东
三亚盈湾旅业有限公司	基金管理人的股东
深圳平安汇通投资管理有限公司	基金管理人的子公司
中国平安保险(集团)股份有限公司	基金管理人的最终控股母公司
中国工商银行股份有限公司（“工商银行”）	基金托管人
广州交通投资集团有限公司（“广交投集团”）	运营管理机构及其控股股东
广州高速运营管理有限公司	运营管理机构
广州市高速公路有限公司（“市高公司”）	运营管理机构全资子公司、持有本基金 30%以上基金份额的法人
广州交投机电工程有限公司	运营管理机构全资子公司
广州公路工程集团有限公司	运营管理机构全资子公司
广州从埔高速有限公司	持有本基金 30%以上基金份额的法人控制的法人、运营管理机构全资子公司
广州机场第二高速公路有限公司	持有本基金 30%以上基金份额的法人控制的法人、运营管理机构子公司
平安证券股份有限公司（“平安证券”）	广州广河基金资产支持专项计划管理人
中国平安人寿保险股份有限公司（“平安人寿”）	与基金管理人受同一最终控股公司控制的公司
平安银行股份有限公司	与基金管理人受同一最终控股公司控制的公司、基金销售机构

广东联合电子服务股份有限公司（“联合电服”）	运营管理机构董事长出任董事
广州交投汽车救援服务有限公司	运营管理机构全资子公司

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。

11.5.13 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

11.5.13.1 关联采购与销售情况

11.5.13.1.1 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 2021年6月7日（基金合同生效日）至2021年12月31日
广州高速运营管理有限公司	养护费、通行征收费、运营服务等	69,983,779.40
合计	-	69,983,779.40

11.5.13.1.2 出售商品、提供劳务情况

单位：人民币元

关联方名称	关联交易内容	本期 2021年6月7日（基金合同生效日）至2021年12月31日
广州公路工程集团有限公司	电费收入	27,689.73
广州交投机电工程有限公司	电费收入	33,333.72
市高公司	电费收入	336,240.29
广州交投汽车救援服务有限公司	电费收入	25,053.91
合计	-	422,317.65

11.5.13.2 关联租赁情况

11.5.13.2.1 作为出租方

注：无。

11.5.13.2.2 作为承租方

注：无。

11.5.13.3 通过关联方交易单元进行的交易

11.5.13.3.1 债券交易

注：本基金本报告期无通过关联方交易单元进行的债券交易。

11.5.13.3.2 债券回购交易

注：本基金本报告期内无通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

11.5.13.3.3 应支付关联方的佣金

注：本基金本报告期内无应支付关联方的佣金。

11.5.13.4 关联方报酬

11.5.13.4.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	11,876,551.51
其中：固定管理费	11,876,551.51
浮动管理费	-
支付销售机构的客户维护费	126,576.66

注：固定管理费包括以前一个估值日本基金资产净值为基数（首个估值日之前，以成立日基金募集资金规模为基数）按 0.115%的年费率计提及项目公司已实现营业收入为基础按 1.37%的年费率计提两部分。固定管理费包含支付销售机构的客户维护费。

11.5.13.4.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	1,558,119.45

注：支付基金托管人工商银行的托管费按前一个估值日本基金资产净值为基数（首个估值日之前，以成立日基金募集资金规模为基数）0.03%的年费率计提，其计算公式为：

日托管费 = 以前一个估值日本基金资产净值数（首个估值日之前，以成立日基金募集资金规模为基数）× 0.03% / 当年天数。

11.5.13.5 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

注：本基金本报告期内未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

11.5.13.6 各关联方投资本基金的情况

11.5.13.6.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

注：无。

11.5.13.6.2 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 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

关联方名称	期初持有		期间申购/买入	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			份额	比例
市高公司	357,000,000.00	51.00	-	-	-	357,000,000.00	51.00
平安人寿	69,300,000.00	9.90	-	-	-	69,300,000.00	9.90
平安证券	414,889.00	0.06	2,736,406.00	-	1,745,055.00	1,406,240.00	0.20
合计	426,714,889.00	60.96	2,736,406.00	-	1,745,055.00	427,706,240.00	61.10

11.5.13.7 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 2021 年 6 月 7 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入
工商银行	171,683,638.76	2,390,182.75
合计	171,683,638.76	2,390,182.75

11.5.13.8 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金本报告期内未在承销期内参与关联方承销的证券。

11.5.13.9 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内无须作说明的其他关联交易事项。

11.5.14 关联方应收应付款项

11.5.14.1 应收项目

单位：人民币元

项目名称	关联方名称	本期末 2021 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
通行费结算款	联合电服	11,497,515.48	-
电费收入	市高公司	29,883.92	-
电费收入	广州公路工程集团有限公司	94,441.99	-
电费收入	广州交投汽车救援服务有限公司	28,310.92	-
电费收入	广州交投机电工程有限公司	6,930.67	-

合计	-	11,657,082.98	-
----	---	---------------	---

11.5.14.2 应付项目

单位：人民币元

项目名称	关联方名称	本期末 2021 年 12 月 31 日
工程款	广州高速运营管理有限公司	28,695,010.60
工程款	广州交投机电工程有限公司	7,623,629.79
施工安全保证金	广州从埔高速有限公司	4,500,000.00
施工安全保证金	广州机场第二高速公路有限公司	5,000,000.00
工程款	广州公路工程集团有限公司	2,468,152.19
工程款	广交投集团	1,371,260.21
托管费	工商银行	978,818.63
管理人报酬	平安基金	4,674,358.36
管理人报酬	平安证券	574,306.85
合计	-	55,885,536.63

11.5.15 期末(2021 年 12 月 31 日)基金持有的流通受限证券

11.5.15.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注：本基金本期末无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

11.5.15.2 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

11.5.15.2.1 银行间市场债券正回购

注：本基金本报告期末无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。

11.5.15.2.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无从事交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

11.5.16 收益分配情况

11.5.16.1 收益分配基本情况

金额单位：人民币元

序号	权益 登记日	除息日	每 10 份基金份 额分红数	本期收益分配合 计	本期收益 分配占可 供分配金 额比例(%)	备注
1	2021 年 12 月 23 日	2021 年 12 月 23 日	5.2710	368,969,717.16	68.25	-
合计				368,969,717.16	-	-

注：本基金自成立日 2021 年 6 月 7 日至收益分配基准日 2021 年 9 月 30 日期间的累计可供分配金额为人民币 368,969,717.16 元，本次分红比例为 100%。

场外除息日为 2021 年 12 月 23 日，场内除息日为 2021 年 12 月 24 日。

11.5.16.2 可供分配金额计算过程

参见 3.3.2.1。

11.5.17 金融工具风险及管理

11.5.17.1 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行合约责任，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。本基金管理人通过建立和完善内部信用评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。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。

此外，对于应收账款和其他应收款，本基金管理人设定相关政策以控制信用风险敞口。本基金管理人基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本基金管理人会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本基金管理人会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本基金的整体信用风险在可控的范围内。

于本期末，本基金无债券投资。

11.5.17.2 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。

本基金除长期借款以外的各项金融负债的到期日均在一年以内，本基金持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

- 1 年以内合计：72,107,135.85 元；
- 1 至 2 年合计：41,864,429.50 元；
- 2 至 5 年合计：113,488,451.26 元；
- 5 年以上合计：1,182,603,929.79 元。

11.5.17.3 市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格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。本基金管理人通过对不同类型的风险分别设定风险限制，并由独立于投资部门的风险管理人员监控、报告以及定期风险回顾的方法管理投资组合的市场风险。

(a) 利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本基金长期带息债务主要为 5 年期以上 LPR，金额为 998,000,000 元(附注 11.5.7.27)。于 2021 年 12 月 31 日，如果以浮动利率 LPR 计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本基金的净利润会减少或增加 4,990,000.00 元。

(b) 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。

(c) 其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因除外汇风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本期末本基金未持有权益类资产，因此当市场价格发生合理、可能的变动时，对于本基金资产净值无重大影响。

11.5.18 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

本基金合并报表层面对基础设施项目资产采用成本法进行后续计量。为向投资者提供基础设施项目的市场价值信息，本基金的基金管理人聘请深圳市世联资产评估有限公司对平安广州广河 REIT 投资的基础设施项目资产组的市场价值进行评估。根据评估报告，于 2021 年 12 月 31 日，该基础设施项目的市场价值约为人民币 9,672,211,300 元，评估方法为收益法(现金流折现法)，关键参数包括：特许经营权剩余年限、车流量、车流收费标准、折现率。本基金的基金管理人管理层已对评估机构采用的评估方法和参数的合理性进行了评价，认为评估机构采用的评估方法和参数具有合理性。

11.5.19 个别财务报表重要项目的说明

11.5.19.1 货币资金

11.5.19.1.1 货币资金情况

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
库存现金	-
银行存款	4,586,879.08
其他货币资金	-
-	-

小计	4,586,879.08
减：减值准备	-
合计	4,586,879.08

11.5.19.1.2 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日
活期存款	4,586,879.08
定期存款	-
其中：存款期限 1-3 个月	-
-	-
其他存款	-
应计利息	-
小计	4,586,879.08
减：减值准备	-
合计	4,586,879.08

11.5.19.1.3 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

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。

11.5.19.2 长期股权投资

11.5.19.2.1 长期股权投资情况

单位：人民币元

	本期末 2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,113,800,000.00	-	9,113,800,000.00
合计	9,113,800,000.00	-	9,113,800,000.00

11.5.19.2.2 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
平安广州交投广河高速公路基础设施资产支持专项计划	-	9,113,800,000.00	-	9,113,800,000.00	-	-
合计	-	9,113,800,000.00	-	9,113,800,000.00	-	-

§ 12 评估报告

12.1 管理人聘任评估机构及评估报告内容的合规性说明

本报告期内，管理人聘请深圳市世联资产评估有限公司（以下简称“世联资产”或“评估机构”）作为本基金基础设施资产提供估值服务的评估机构，世联资产是本基金成立、发行阶段聘请的评估机构。世联资产成立于 2011 年 6 月，根据《中华人民共和国资产评估法》和《资产评估行业财政监督管理办法》有关规定，执业资格予以备案（深财资备案[2020]49 号）。具备为基金及专项计划提供资产评估服务的资格且为本基金提供评估服务未连续超过 3 年。

世联资产参与多单国内基础设施公募 REITs 试点工作，公募 REITs 估值经验丰富，符合国家主管部门相关要求，具备良好资源和稳健的内部控制机制，合规运作、诚信经营、声誉良好，不存在可能影响独立性的行为。管理人就聘请世联资产作为基金评估机构履行了必要的审批程序。

本次评估报告估价时点为 2021 年 12 月 31 日，世联资产经过查询、收集评估所需的市场资讯等相关资料，遵循相关法律法规和评估准则以及《公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）》等所载的规定，选用收益法（现金流折现法）评估估价对象的市场价值。

评估机构在执行评估业务中，遵循相关法律法规和评估准则，恪守独立、客观和公正的原则；在估价报告中对事实的说明真实和准确，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏；与估价对象没有现实或潜在的利益，与委托人及估价利害关系人没有利害关系，对估价对象、委托人及估价利害关系人不存在偏见；估价报告的分析、意见和结论时评估机构独立、客观、公正的专业分析、意见和结论。

12.2 评估报告摘要

评估机构按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观、公正的原则，履行必要的资产评估程序，对平安基金管理有限公司拟披露基础设施基金定期报告涉及的广州交投广河高速公路有限公司享有的特许经营权以及因享有特许经营权而持有的广州至河源高速公路（广州段）公路资产在评估基准日的市场价值进行了评估。现将资产评估报告摘要如下：

评估目的：根据《公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）》、《深圳证券交易所公开募集基础设施证券投资基金业务办法（试行）》、《深圳证券交易所公开募集基础设施证券投资基金业务指南第 4 号——存续期业务办理》的要求，平安基金管理有限公司需披露基础设施基金定期报告。本次对该定期报告涉及的广州交投广河高速公路有限公司享有的特许经营权以及因享有特许经营权而持有的广州至河源高速公路（广州段）公路资产价值进行评估，为委托人上述经济行为提供价值参考。

评估对象：广州交投广河高速公路有限公司享有的特许经营权以及因享有特许经营权而持有

的广州至河源高速公路（广州段）公路资产（以下合称“基础设施资产”）价值。

评估范围：广州交投广河高速公路有限公司申报的截至评估基准日，基础设施资产相关的经营性资产和负债。具体包括货币资金、应收账款、其他应收款、其它流动资产、固定资产、在建工程、无形资产、应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费和其他应付款等。

评估基准日：2021 年 12 月 31 日

价值类型：市场价值

评估方法：收益法

评估结论：在评估基准日和本报告所列之假设成立的条件下，经采用收益法评估，广州交投广河高速公路有限公司享有的特许经营权以及因享有特许经营权而持有的广州至河源高速公路（广州段）公路资产在评估基准日的评估价值为 967,221.13 万元。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当阅读资产评估报告正文。

12.3 评估机构使用评估方法的特殊情况说明

无。

§ 13 基金份额持有人信息

13.1 基金份额持有人户数及持有人结构

本期末 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（%）
79,436	8,812.13	664,291,367.00	94.90	35,708,633.00	5.10

13.2 基金前十名流通份额持有人

本期末 2021 年 12 月 31 日			
序号	持有人名称	持有份额（份）	占总份额比例（%）
1	广发证券股份有限公司	21,456,814.00	3.07
2	招商财富资管—建设银行—招商财富—鑫善 1 号集合资产管理计划	16,963,000.00	2.42
3	国泰君安证券股份有限公司	16,782,040.00	2.40
4	申万宏源证券有限公司	8,814,468.00	1.26
5	东兴证券股份有限公司	8,781,750.00	1.25

6	中国国际金融股份有限公司	5,887,034.00	0.84
7	东方证券股份有限公司	3,565,112.00	0.51
8	国金证券股份有限公司	3,276,354.00	0.47
9	光大永明人寿保险有限公司—自有资金	3,004,073.00	0.43
10	中国银河证券股份有限公司	2,865,681.00	0.41
合计		91,396,326.00	13.06

13.3 基金前十名非流通份额持有人

本期末 2021 年 12 月 31 日			
序号	持有人名称	持有份额（份）	占总份额比例（%）
1	广州市高速公路有限公司	357,000,000.00	51.00
2	中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	69,300,000.00	9.90
3	东兴证券股份有限公司	25,647,000.00	3.66
4	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	16,100,000.00	2.30
5	中信建投证券股份有限公司	15,000,000.00	2.14
6	中国银河证券股份有限公司	13,843,000.00	1.98
7	招商财富资管—广州农商行—招商财富—鑫悦 1 号集合资产管理计划	9,051,000.00	1.29
8	中国财产再保险有限责任公司—传统—普通保险产品	7,543,000.00	1.08
9	广州工控资本管理有限公司	4,903,000.00	0.70
10	中银理财有限责任公司—（价值投资）中银理财—智富（封闭式）2020 年 06 期	4,000,000.00	0.57
合计		522,387,000.00	74.63

13.4 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	12,113.00	0.0017

13.5 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况

注：无。

§ 14 基金份额变动情况

单位：份

基金合同生效日（-）基金份额总额	700,000,000.00
------------------	----------------

本报告期期初基金份额总额	700,000,000.00
本报告期基金总申购份额	—
本报告期其他份额变动情况	—
本报告期期末基金份额总额	700,000,000.00

§ 15 重大事件揭示

15.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

15.2 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

1. 2021 年 3 月 2 日，王金涛担任平安基金管理有限公司总经理助理。
2. 公司监事巢傲文先生因工作调动，经公司 2021 年 12 月 17 日召开的 2021 年第四次股东会审议，不再出任公司第四届监事会监事，并由许黎女士接替巢傲文先生任职公司的监事。
3. 中国工商银行股份有限公司（以下简称“本公司”）根据工作需要，任命刘彤女士担任本公司资产托管部总经理，全面主持资产托管部相关工作。刘彤女士的托管人高级管理人员任职信息已经在中国证券投资基金业协会备案。李勇先生不再担任本公司资产托管部总经理职务。

15.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，本基金无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

15.4 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

本基金本报告期内，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的基金份额。

15.5 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

15.6 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内本基金合同生效，初次聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务。报告期内应支付给该事务所的报酬为 450,000.00 元。

15.7 为基金出具评估报告的评估机构情况

深圳市世联资产房地产土地评估有限公司是本基金成立、发行阶段聘请的评估机构，为基础设施项目提供资产估值服务。世联资产成立于 2011 年 6 月，根据《中华人民共和国资产评估法》和《资产评估行业财政监督管理办法》有关规定，执业资格予以备案（深财资备案[2020]49 号）。其经营范围为企业价值评估、单项资产及资产组评估、以财务报告为目的的评估、抵押

贷款评估、司法协助服务、投资咨询等专业评估服务。截至 2020 年底，世联资产评估总值累计超过 15.5 万亿元。世联资产具备为基金及专项计划提供资产评估服务的资格。报告期内评估机构未发生变动，管理人按照合同约定向评估机构支付服务费用，本次评估时点为 2021 年 12 月 31 日，为存续期第一次评估，未连续超过 3 年。

15.8 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人、托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

15.9 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	平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金产品资料概要（更新）	中国证监会规定报刊及网站	2021 年 06 月 08 日
2	关于平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同生效公告	中国证监会规定报刊及网站	2021 年 06 月 08 日
3	平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金份额限售公告	中国证监会规定报刊及网站	2021 年 06 月 08 日
4	关于平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金开通跨系统转托管业务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2021 年 06 月 09 日
5	平安广州交投广河高速封闭式基础设施证券投资基金基金份额上市交易公告书	中国证监会规定报刊及网站	2021 年 06 月 16 日
6	关于平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金流动性服务商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2021 年 06 月 17 日
7	平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金上市交易提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2021 年 06 月 21 日
8	平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金产品资料概要(更新)	中国证监会规定报刊及网站	2021 年 06 月 24 日
9	平安基金管理有限公司关于旗下深圳证券交易所基金新增扩位证券简称的公告	中国证监会规定报刊及网站	2021 年 08 月 21 日
10	平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金 2021 年第 3 季度报告	中国证监会规定报刊及网站	2021 年 10 月 27 日
11	平安基金管理有限公司关于平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证	中国证监会规定报刊及网站	2021 年 12 月 21 日

	券投资基金收益分配的公告		
--	--------------	--	--

§ 16 影响投资者决策的其他重要信息

注：无。

§ 17 备查文件目录

17.1 备查文件目录

- (1) 中国证监会准予平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金募集注册的文件
- (2) 平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同
- (3) 平安广州交投广河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、营业执照和公司章程

17.2 存放地点

深圳市福田区福田街道益田路 5033 号平安金融中心 34 层

17.3 查阅方式

- (1) 投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件
- (2) 投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人平安基金管理有限公司，客户服务电话：4008004800（免长途话费）

平安基金管理有限公司

2022 年 3 月 31 日