

**华夏中国交建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：中国农业银行股份有限公司

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。

基金托管人中国农业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 4 月 13 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	5
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	9
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	11
4.5 基础设施项目公司经营现金流	11
4.6 基础设施项目公司对外借入款项情况	12
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	13
4.9 基础设施项目相关保险的情况	13
4.10 基础设施项目未来发展展望的说明	13
4.11 其他需要说明的情况	14
§5 除基础设施资产支持证券之外的投资组合报告	14
5.1 报告期末基金资产组合情况	14
5.2 报告期末按债券品种分类的债券投资组合	14
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	14
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	14
5.5 投资组合报告附注	14
5.6 报告期末其他各项资产构成	14
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	15
§6 管理人报告	15
6.1 基金管理人及主要负责人员情况	15
6.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	17
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	18
6.6 管理人对宏观经济及行业走势的简要展望	18

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	20
7.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	20
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	28
8.5 报表附注	30
§9 基金份额持有人信息	70
9.1 基金份额持有人户数及持有人结构	70
9.2 基金前十名流通份额持有人	70
9.3 基金前十名非流通份额持有人	71
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	72
§10 基金份额变动情况	72
§11 重大事件揭示	72
11.1 基金份额持有人大会决议	72
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	72
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	73
11.6 为基金进行审计的会计师事务所情况	73
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	73
11.8 其他重大事件	73
§12 备查文件目录	73
12.1 备查文件目录	73
12.2 存放地点	74
12.3 查阅方式	74

§2 基金简介

2.1 基金产品基本情况

基金名称	华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金
基金简称	华夏中国交建高速 REIT
场内简称	中交 REIT（扩位简称：华夏中国交建 REIT）
基金主代码	508018
交易代码	508018
基金运作方式	契约型封闭式
基金合同生效日	2022 年 4 月 13 日
基金管理人	华夏基金管理有限公司
基金托管人	中国农业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	1,000,000,000.00 份
基金合同存续期	40 年
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2022 年 4 月 28 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，并取得基础设施项目经营权利。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	本基金的投资策略包括资产支持证券投资策略与固定收益投资策略。其中，资产支持证券投资策略包括初始投资策略、扩募收购策略、资产出售及处置策略、融资策略、运营策略、权属到期后的安排等。
业绩比较基准	本基金不设置业绩比较基准。
风险收益特征	本基金在存续期内主要投资于基础设施资产支持证券全部份额，以获取基础设施运营收益并承担标的资产价格波动，因此与股票型基金和债券型基金有不同的风险收益特征。一般市场情况下，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	在符合有关基金分配条件的前提下，本基金应当将 90% 以上合并后基金年度可供分配金额以现金形式分配给投资者。基础设施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	中交投资有限公司，中交投资（湖北）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：武汉至深圳高速公路嘉鱼至通城段项目

基础设施项目公司名称	湖北中交嘉通高速公路发展有限公司
基础设施项目类型	收费公路
基础设施项目主要经营模式	基础设施项目公司的主营业务为高速公路（嘉通高速项目）的投资运营，嘉通高速项目为采用 BOT 模式

	（Build-Operate-Transfer，即建设-运营-移交模式）的特许经营项目，由基础设施项目公司负责投资建设和运营。基础设施项目公司负责武汉至深圳高速公路嘉鱼至通城段项目的投资运营，根据《特许权协议》，在特许经营期限内享有运营、管理项目的权利，收取车辆通行费的权利，项目沿线规定区域内的服务设施经营权、项目沿线规定区域内的广告经营权、广告经营权及服务设施经营权对外承包经营权。
基础设施项目地理位置	武汉至深圳高速公路嘉鱼至通城段项目为南北走向，起于湖北省咸宁市嘉鱼县新街镇三畈村，对接武汉至深圳高速公路嘉鱼北段，止于湖北省咸宁市通城县大坪乡达凤村，对接通城至界上高速公路。主线全长 90.975 公里。

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	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李彬	秦一楠
	联系电话	400-818-6666	010-66060069
	电子邮箱	service@ChinaAMC.com	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		400-818-6666	95599
传真		010-63136700	010-68121816
注册地址		北京市顺义区安庆大街甲3号院	北京市东城区建国门内大街69号
办公地址		北京市西城区金融大街33号通泰大厦B座8层	北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心东座F9
邮政编码		100033	100031
法定代表人		杨明辉	谷澍

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
名称	中信证券股份有限公司	中交投资有限公司	中交投资（湖北）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	北京市西城区德胜门外大街 121 号 C 座 3 层 302 号	武汉经济技术开发区军山街徐家堡 1 号
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号	北京市朝阳区小营北路 53 号院	武汉经济技术开发区军山街徐家堡 1 号
邮政编码	100026	100020	430058
法定代表人	张佑君	李茂惠	胡艳莉

注：外部管理机构：中交投资有限公司作为运营管理统筹机构

外部管理机构 2：中交投资（湖北）运营管理有限公司为运营管理实施机构

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 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日）
本期收入	106,288,992.60
本期净利润	33,164,438.59
本期经营活动产生的现金流量净额	21,741,470.25
期末数据和指标	报告期末(2022 年 6 月 30 日)
期末基金总资产	10,861,675,706.37
期末基金净资产	9,432,162,232.61
期末基金总资产与净资产的比例（%）	115.16

注：①本基金基金合同于 2022 年 4 月 13 日生效，项目公司经营数据期间为 2022 年 4 月 15 日（股权交割日）至 2022 年 6 月 30 日。

②本表中的本期净利润根据项目公司未经审计的数据测算，已扣减相应预估以基础设施资产净收入为基数计提的运营管理费 4,037,830.93 元。

③本表中的数据和指标均指合并报表层面的数据。

④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 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日
期末基金份额净值	9.4322
期末基金份额公允价值参考净值	-

注：①本基金基金合同于 2022 年 4 月 13 日生效，项目公司经营数据期间为 2022 年 4 月 15 日（股权交割日）至 2022 年 6 月 30 日。

②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	82,904,520.30	0.0829	-
本年累计	82,904,520.30	0.0829	-

3.3.1.2 本报告期及近三年的实际分配金额

无。

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	33,164,438.59	-
本期折旧和摊销	39,406,987.70	-
本期利息支出	14,912,240.19	-
本期所得税费用	-	-
本期税息折旧及摊销前利润	87,483,666.48	-
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	10,665,215,478.12	-
调减项		
1.应收和应付项目的变动	-69,393,419.45	-
2.当期购买基础设施项目等资本性支出	-3,586,564,638.75	-
3.支付的利息及所得税费用	-54,924,819.86	-
4.偿还借款支付的本金	-6,921,122,000.00	-
5.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	-37,789,746.24	-
本期可供分配金额	82,904,520.30	-

注：①应收和应付项目的变动主要包括本期收到及支付的交割前项目公司应收应付款项；

②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、待缴纳的增值税、未来合理期间内的债务利息、预留的资本性支出、交割前项目公司应付款项及计提已清分尚未收到的通行费收入和其他收入等的净额。

此外，上述可供分配金额并不代表最终实际分配的金额。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《华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》，本报告期内以基金资产净值为基数计提的基金管理人管理费为 1,637,742.94 元，资产支持证券管理人管理费为 396,560.78 元，基金托管人托管费为 203,430.53 元。根据未经审计的数据测算，本报告期内以基础设施资产净收入为基数计提的运营管理机构运营管理费为 4,037,830.93 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以基础设施资产净收入为基数计提的运营管理费。以上费用截至本报告期末未支付。

§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

2022 年 4 月 15 日，本基金已取得湖北中交嘉通高速公路发展有限公司（以下简称“项目公司”）全部股权。项目公司工商变更登记手续完成后，中信证券股份有限公司（代表“中信证券-中交投资高速公路 1 号资产支持专项计划”）持有项目公司 100% 股权，成为项目唯一股东。

基金管理人、资产支持证券管理人和项目公司共同委托中交投资有限公司和中交投资（湖北）运营管理有限公司作为基础设施项目的运营管理机构，其中中交投资有限公司担任运营管理统筹机构，负责统筹、协调和安排项目的运营管理工作，中交投资（湖北）运营管理有限公司担任运营管理实施机构，负责基础设施项目的运营管理的具体实施工作。基金管理人按照《华夏中国交建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》对运营管理机构进行监督和考核。2022 年 4 月 15 日交割日起截止报告期末，嘉通高速完成通行费收入（不含税）88,540,858.34 元，日均通行费收入 1,149,881.28 元。

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

本基础设施项目属于高速公路行业。自上世纪 80 年代我国首条高速公路建成通车以来，全国高速公路规模发展迅速，高速公路里程逐年上升。截至 2021 年底，我国高速公路总里程已达 16.9 万公里，当年新增 0.8 万公里。

交通运输是国民经济中具有基础性、先导性、战略性的产业，高速公路作为交通运输行业的重要基础设施，是国民经济发展的重要支撑。为加快建设交通强国，构建现代综合交通运输体系，我国公路交通固定资产投资继续保持高位运行。2022 年上半年我国完成公路固定资产投资共计 12,704.4 亿元，较上年同期增长 9.7%。

高速公路行业的主要收入来源于为通行费收入，2022 年以来，全国各地疫情多点散发，高速公路行业受到了一定的影响。上半年全国公路货运量完成 1,771,017 万吨，同比下降 4.6%；货物周转量累计完成 326,143,095 万吨公里，同比下降 0.3%；公路旅客客运量完成 180,805 万人，同比下降 33.0%；旅客周转量自年初累计完成 11,959,522 万人公里，同比下降 38.2%。

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、路线相近的公路形成竞争。高速公路作为交通运输行业的大类基础设施，就运输功能的实现方面，和铁路、水运、航空等客、货运输方式存在一定的替代效应。就本项目而言，湖北省内以南北货运为功能的新增客、货运输方式，可能造成一定的市场竞争风险。

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，所属区域的相同走向交通量在京港澳高速、武监高速、孝洪高速、咸通高速等各条高速公路之间的分配情况已趋于平衡和稳定。本基础设施项目在《华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金招募说明书》中披露说明，从主要功能定位来说，京港澳高速为本基础设施项目的主要竞品。本基础设施项目所属的武深高速在金水枢纽互通和赤壁西枢纽互道路段，相对于京港澳高速具有路程更短、通行耗时更少、货车综合通行成本更低及行车体验更好的优势。2022 年受新冠疫情的影响，嘉通高速通行费收入较去年同期下降了 20.9%，报告期内呈缓慢恢复趋势，相较京港澳高速竞争路段下降幅度较小，具有小幅优势。

本基金生效日至报告日，嘉通高速项目所在区域周围无新增竞争性通道。

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：湖北中交嘉通高速公路发展有限公司

金额单位：人民币元

序号	构成	本期 2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）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	88,540,858.34	98.91
2	其他收入	979,134.90	1.09
3	合计	89,519,993.24	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:湖北中交嘉通高速公路发展有限公司

金额单位：人民币元

序号	构成	本期 2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日	
		金额（元）	占该项目总收入比例（%）
1	营业成本	47,010,693.72	24.34
2	税金及附加	474,555.84	0.25
3	财务费用	145,653,248.49	75.41
4	其他成本/费用	-	-
5	合计	193,138,498.05	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:湖北中交嘉通高速公路发展有限公司

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 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日
				指标数值
1	毛利率	毛利润额/营业收入 ×100%	%	47.49
2	净利率	净利润/营业收入 ×100%	%	34.84
3	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%	%	83.09

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

2022 年 4 月 15 日（股权交割日）至 2022 年 6 月 30 日，武汉至深圳高速公路嘉鱼至通城段项目收费车流量为 151.3 万辆，收费站出口车流量为 23.0 万辆，入口车流量为 22.2 万辆，免费车流量共计 2.7 万辆，日均通行费收入为 115.0 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：

项目公司开立了运营收支账户和基本户，两个账户均受到托管人中国农业银行股份有限公司的监管。运营收支账户用于接收运营收支账户开户行发放的银行贷款、接收基础设施项目收入及其他合法收入；基本户用于接收专项计划发放的股东借款、专项计划支付的增资款、项目公司运营收支账户所划转的基础设施项目收入及其他合法收入及基金管理人认可的其他款项，并根据《监管协议》的约定对外支付人民币资金。

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 142,148,555.48 元。报告期内，项目公司收入归集总金额为 7,040,453,385.52 元，其中收到股东借款以及银行借款合计 6,628,732,853.85 元，收到增资款 338,953,951.92 元，收到通行费收入及其他收入 72,766,579.75 元；支出总金额为 7,106,690,597.81 元，其中支付借款本金及利息 6,976,046,819.86 元，支付运营支出以及偿还交割前应付款项合计 66,868,640.95 元，购买货币基金 60,000,000.0 元。截至 2022 年 6 月 30 日，项目公司货币资金余额为 75,911,343.19 元；货币基金账户余额为 60,123,913.78 元，其中本金 60,000,000.00 元，累计收益 123,913.78 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

嘉通高速所属的武深高速是京港澳南北交通大通道的重要组成部分，串联了京津冀地区、中原城市群、长江经济带、粤港澳大湾区。报告期内，全国疫情呈多点散发的状态，两湖（湖南、湖北）、两广（广东、广西）、两河（河南、河北）、两山（山东、山西）等京港澳大通道辐射地区的疫情均对嘉通高速的车流量和通行费收入产生了一定的负面影响。报告期内，嘉通高速通行费收入较去年同期下降了 20.9%。如疫情持续反复，可能对项目公司运营情况造成进一步的负面影响，请投资者注意新冠疫情可能带来的通行费收入波动风险。

针对疫情带来的不利影响，基金管理人与运营管理机构在配合收费站口防疫部门做好现

场核查的同时，积极保障道路安全畅通，提升公共出行服务质量，并针对嘉通高速以货车出行为主的交通特征，开展了一系列旨在提升通行费收入的营销活动，包括：开展交通量 OD 调查、出行意愿问卷调查，在武汉周边及相邻路段物流园、工业园、沿途服务区、周边国道等地面面向社会司乘发放防疫应急药包、精致小礼品，向通行所辖路段车辆司乘人员提供免费自助餐，开展“畅享武深高速 关爱卡友一路”爱心公益周等活动。

随着疫情管控政策的优化以及精准防疫工作的实施，嘉通高速 5 月、6 月车流量分别较上月环比上升 21.4%、13.4%，呈逐步回升态势。此外，嘉通高速的剩余经营期限较长，约为 24 年，短期的不可预见因素对嘉通高速的全周期收益情况影响较小。长期来看，嘉通高速项目的现金流和产生现金流能力均未发生重大变化。

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

至本报告期末，项目公司存续的外部借款为中国工商银行股份有限公司北京和平里支行发放的固定资产借款，借款总额为人民币 1,300,000,000.00 元，借款期限为 20 年，自首笔提款日起算。借款利率为每笔借款提款日前一工作日全国银行间同业拆借中心公布的五年期以上贷款市场报价利率（LPR），浮动点数为减 65 个基点。项目公司正在办理将嘉通高速的相关收益出质给贷款人，并办理相关的质押担保登记。根据实际签署的《固定资产借款合同》，上述借款的计划还款时间为 2023 年至 2041 年每年的 12 月 21 日，每期对应的计划还款金额不变。报告期内，项目公司未偿还借款本金，本报告期末借款余额为人民币 1,300,000,000.00 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

本报告期内，除基金成立时初次购入的武汉至深圳高速公路嘉鱼至通城段项目外，无购入或出售其他基础设施项目的情况。

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，基础设施项目公司依据外部贷款协议约定，正在将嘉通高速的相关收益出质给贷款人中国工商银行股份有限公司北京和平里支行，并办理相关的质押担保登记。截至报告报出日，已经完成相关质押担保登记。

4.9 基础设施项目相关保险的情况

本基金基础设施项目公司于 2022 年 5 月 17 日完成了本基金上市发行后的第一次续保，为基础设施项目投保了足额的财产一切险、公众责任险、营业中断险和安全生产责任险等。上述所有保险的期限均为 2022 年 5 月 17 日 0 时至 2023 年 5 月 16 日 24 时，保险人为中国平安财产保险股份有限公司。

4.10 基础设施项目未来发展展望的说明

本基础设施项目位于湖北省的东南部，处于武汉城市圈，是连通南北的交通大通道中的重要一段，湖北省经济发展情况及跨省经济活动对本基础设施项目有重要影响。

湖北省作为中部崛起的战略支点，湖北省工业、农业和第三产业的发展都处于全国领先地位，水、陆、空交通运输发达，是我国中部地区重要的资源和货流集散地。2022 年湖北省上半年 GDP 达 2.45 万亿元，比上年同期增长 4.5%，高于全国 2.0 个百分点，总量排名全国第 8；今年上半年湖北固定资产投资持续增长，基础设施和制造业领域投资增长强劲，同比增长 15.6%。其中，基础设施投资增长 21.8%，制造业投资增长 19%，成为拉动本省投资增长的主要动力。今年上半年，湖北省经济较快地从疫情影响中恢复过来，这也为本基础设施项目的车流量恢复、增长创造了良好条件。

为了更好地统筹疫情防控和经济社会发展，国家出台政策严禁擅自阻断或关闭高速公路，严禁在同一区段、同一方向设置 2 个（含）以上防疫检查点，交通运输部出台政策针对部分地区出现的货车防疫通行过度管控问题，落实“四个不得”的要求，切实保障货运车辆的通行顺畅。疫情防控政策的逐步优化，保通保畅政策的执行落地，在一定程度上降低各地防疫政策不同给项目车流量带来的影响。

本基础设施项目运营过程中可能遇到的政策风险、运营风险、市场风险，经营业绩波动风险和不可抗力等可能造成投资者收益的波动。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。在基金管理人和外部管理机构的不懈努力之下，本基础设施项目受疫情影响的车流量数据下降趋势已出现反转，车流量数据正在逐步回升。本报告期内，湖北境内的新冠疫情已基本得到控制，但投资者仍应关注本基础设施项目所属的武深高速受到京港澳大通道辐射地区的疫情的影响。

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	16,423,697.23
4	其他资产	-
5	合计	16,423,697.23

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			
莫一帆	本基金的基金经理	2022-04-13	-	9 年	自 2013 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，曾参与深圳市产业园区并购项目、境内仓储物流资产包并购项目、境外高速公路并购项目等，涵盖产业园区、仓储物流、高速公路、数据中心、租赁住房等基础设施类型。	学士。曾任职于招商局资本管理（国际）有限公司、普洛斯投资（上海）有限公司、燕鹏（上海）股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）。2021 年 6 月加入华夏基金管理有限公司。
于春超	本基金的基金经理	2022-04-13	-	8 年	自 2014 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。曾负责“泰康-四川仁沐高速基础设施债权投资计划”、“泰康-中海南京梅家塘不动产债权投资计划”“泰康-成都交投火车北站基础设施债权投资计划”等，涵盖轨道交通、高速公路、产业园等基础设施类型。	硕士。曾就职于平安国际融资租赁有限公司，泰康资产管理有限责任公司。2021 年 8 月加入华夏基金管理有限公司。
王越	本基金的基金经理	2022-04-13	-	8 年	自 2014 年开始从事基础设施相关的运营管理工作，2017 年开始同时参与投资管理工作，曾参与静兴高速、芜湖市轨道交通 1 号线 2 号	硕士。曾就职于中铁资本有限公司、中铁工程设计咨询集团有限公司。2020 年 9 月加入华夏基金

					线项目，广西壮族自治区崇左市环城北路工程，主要涵盖高速公路、轨道交通、产业园区、综合管廊等基础设施类型。	管理有限公司。
--	--	--	--	--	--	---------

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. 管理人对报告期内基金投资分析

本基金通过资产支持专项计划持有项目公司的全部股权。本基金首次发售募集资金在扣除基金层面预留费用后，已全部用于认购由中信证券设立的中信证券-中交投资高速公路 1 号资产支持专项计划的全部份额，从而实现通过资产支持证券和项目公司取得嘉通高速基础设施项目完全所有权或经营权利。

报告期内，项目公司监管账户开展了协定存款业务。此外，在报告期内，项目公司开展了监管账户合格投资，申购了货币基金。

本基金投资的基础设施项目本期财务情况详见本报告“4.3 基础设施项目公司运营相关

财务信息”；本基金本期预计实现可供分配金额详见本报告“3.3 基金收益分配情况”。

2、管理人对报告期内基金运营分析

（1）基金运营情况

报告期内，本基金运营正常，管理人秉承投资者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

基金管理人和运营管理机构克服疫情等不利因素，积极探索引流增收方案，注重日常及预防性养护，保证嘉通高速运营状态良好。二季度全国各地逐渐疫情防控常态化，嘉通高速车流量呈缓慢恢复趋势，但未恢复至历史同期水平。报告期内，项目公司实现通行费收入 88,540,858.34 元，较去年同期下降 20.9%。

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 年上半年国内 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 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，2022 年上半年湖北省地区第一产业增加值 1,664.9 亿元，增长 6.1%；第二产业增加值 10,574.4 亿元，增长 6.4%；第三产业增加值 12,263.5 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嘉通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。

2、高速公路行业

受到疫情及俄乌冲突的影响，国内油价大幅上涨，截止 2022 年 6 月底，我国柴油批发均价为 8,710.5 元/吨，较去年同期上涨 2,163.7 元/吨。柴油价格的上涨导致货运运输成本骤增，进而导致高速公路的货运车流量也受到一定程度的影响。

国务院、交通运输部相继发布了《国务院应对新型冠状病毒感染肺炎疫情联防联控机制关于切实做好货运物流保通保畅工作的通知》《国务院联防联控机制综合组交通管控与运输保障专班关于全力做好货运物流保通保畅工作的通知》《关于进一步统筹做好公路交通疫情防控和保通保畅工作的通知》和《关于充分发挥 12328 热线作用更好服务物流保通保畅有关工作的通知》等文件，要求统筹做好公路交通疫情防控和保通保畅工作，保障国内物流供应链畅通，服务经济社会平稳健康发展。全国高速公路行业得到有效的政策扶持，车流量也呈现逐步回升的态势。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

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—华夏基金管理有限公司 2022 年 4 月 13 日至 2022 年 6 月 30 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

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

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本基金中期报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有关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：华夏中国交建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
资 产：		

货币资金	8.5.7.1	94,355,952.76
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	60,123,913.78
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	40,263,343.29
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	91,691.20
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	10,666,604,305.34
开发支出	8.5.7.16	-
商誉	8.5.7.17	-
长期待摊费用	8.5.7.18	-
递延所得税资产	8.5.7.19.1	-
其他资产	8.5.7.20	236,500.00
资产总计		10,861,675,706.37
负债和所有者权益		本期末 2022 年 6 月 30 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	33,298,861.78
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		6,072,134.65

应付托管费		203,430.53
应付投资顾问费		-
应交税费	8.5.7.24	5,751,426.81
应付利息	8.5.7.25	-
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	1,300,000,000.00
预计负债	8.5.7.28	54,488,584.24
租赁负债	8.5.7.29	-
递延收益		-
递延所得税负债	8.5.7.19.2	-
其他负债	8.5.7.30	29,699,035.75
负债合计		1,429,513,473.76
所有者权益：		
实收基金	8.5.7.31	9,398,997,794.02
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	33,164,438.59
所有者权益合计		9,432,162,232.61
负债和所有者权益总计		10,861,675,706.37

注：①报告截止日 2022 年 6 月 30 日，基金份额净值 9.4322 元，基金份额总额 1,000,000,000.00 份。

②本基金合同于 2022 年 4 月 13 日生效，本报告期自 2022 年 4 月 13 日至 2022 年 6 月 30 日。

8.1.2 个别资产负债表

会计主体：华夏中国交建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
资 产：		
货币资金	8.5.19.1	16,423,697.23
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	9,398,900,000.00
其他资产		-
资产总计		9,415,323,697.23
负债和所有者权益		本期末 2022 年 6 月 30 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		2,034,303.72
应付托管费		203,430.53
应付投资顾问费		-
应交税费		-
应付利息		-
应付利润		-
其他负债		36,046.00
负债合计		2,273,780.25
所有者权益:		
实收基金		9,398,997,794.02
资本公积		-
其他综合收益		-
未分配利润		14,052,122.96
所有者权益合计		9,413,049,916.98
负债和所有者权益总计		9,415,323,697.23

8.2 利润表

8.2.1 合并利润表

会计主体：华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期
-----	-----	----

		2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日
一、营业总收入		106,288,992.60
1.营业收入	8.5.7.36	89,519,993.24
2.利息收入		16,645,085.58
3.投资收益（损失以“-”号填列）	8.5.7.37	123,913.78
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		73,124,554.01
1.营业成本	8.5.7.36	50,172,048.48
2.利息支出	8.5.7.42	14,912,240.19
3.税金及附加	8.5.7.43	946,041.33
4.销售费用	8.5.7.44	-
5.管理费用	8.5.7.45	-
6.研发费用		-
7.财务费用	8.5.7.46	5,947.90
8.管理人报酬		6,072,134.65
9.托管费		203,430.53
10.投资顾问费		-
11.信用减值损失	8.5.7.47	211,525.93
12.资产减值损失	8.5.7.48	-
13.其他费用	8.5.7.49	601,185.00
三、营业利润（营业亏损以“-”号填列）		33,164,438.59
加：营业外收入	8.5.7.50	-
减：营业外支出	8.5.7.51	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,164,438.59
减：所得税费用	8.5.7.52	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,164,438.59
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,164,438.59
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		33,164,438.59

注：本基金合同于 2022 年 4 月 13 日生效，本报告期自 2022 年 4 月 13 日至 2022 年 6 月 30 日。

8.2.2 个别利润表

会计主体：华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2022 年 4 月 13 日(基金合 同生效日)至 2022 年 6 月 30 日
一、收入		16,327,108.21
1.利息收入		16,327,108.21
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		2,274,985.25
1.管理人报酬		2,034,303.72
2.托管费		203,430.53
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		37,251.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,052,122.96
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,052,122.96
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		14,052,122.96

8.3 现金流量表

8.3.1 合并现金流量表

会计主体：华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2022 年 4 月 13 日(基金合 同生效日)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		70,408,951.72
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		16,323,824.11
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	2,443,794.37
经营活动现金流入小计		89,176,570.20
8.购买商品、接受劳务支付的现金		62,554,522.03
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		1,918,348.06
13.支付的各项税费		2,370,476.38
14.支付其他与经营活动有关的现金	8.5.7.53.2	591,753.48
经营活动现金流出小计		67,435,099.95
经营活动产生的现金流量净额		21,741,470.25
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	8.5.7.53.3	-
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		3,775,137.00
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	3,586,564,638.75
20.支付其他与投资活动有关的现金	8.5.7.53.4	60,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,650,339,775.75
投资活动产生的现金流量净额		-3,650,339,775.75
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		1,300,000,000.00
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		1,300,000,000.00
24.赎回支付的现金		-
25.偿还借款支付的现金		6,921,122,000.00
26.偿付利息支付的现金		54,924,819.86
27.分配支付的现金		-
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		6,976,046,819.86
筹资活动产生的现金流量净额		-5,676,046,819.86
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		-9,304,645,125.36

加：期初现金及现金等价物余额		9,398,997,794.02
六、期末现金及现金等价物余额		94,352,668.66

注：本基金合同于 2022 年 4 月 13 日生效，本报告期自 2022 年 4 月 13 日至 2022 年 6 月 30 日。

8.3.2 个别现金流量表

会计主体：华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日） 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		16,323,824.11
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		16,323,824.11
8.取得基础设施投资支付的现金		9,398,900,000.00
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		1,205.00
经营活动现金流出小计		9,398,901,205.00
经营活动产生的现金流量净额		-9,382,577,380.89
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		-9,382,577,380.89
加：期初现金及现金等价物余额		9,398,997,794.02
五、期末现金及现金等价物余额		16,420,413.13

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：华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）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 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	9,398,997,794.02	-	-	-	-	-	-	9,398,997,794.02
三、本期 增减变动 额（减少 以“-”号 填列）	-	-	-	-	-	-	33,164,438.59	33,164,438.59
（一）综 合收益总 额	-	-	-	-	-	-	33,164,438.59	33,164,438.59
（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 期末余额	9,398,997,794.02	-	-	-	-	-	33,164,438.59	9,432,162,232.61

注：本基金合同于 2022 年 4 月 13 日生效，本报告期自 2022 年 4 月 13 日至 2022 年 6 月 30 日。

8.4.2 个别所有者权益变动表

会计主体：华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）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	-	-	-	-	-
加：会计政 策变更	-	-	-	-	-
前 期	-	-	-	-	-

差错更正					
其他	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	9,398,997,794.02	-	-	-	9,398,997,794.02
三、本期增减变动额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	14,052,122.96	14,052,122.96
(一) 综合收益总额	-	-	-	14,052,122.96	14,052,122.96
(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	9,398,997,794.02	-	-	14,052,122.96	9,413,049,916.98

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 8.1 至 8.4，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

华夏中国交建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[2022]600 号文《关于准予华夏中国交建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《华夏中国交建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 40

年，本基金自 2022 年 4 月 7 日至 2022 年 4 月 8 日共募集 9,398,997,794.02 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)安永华明验字（2022）第 60739337_A29 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》于 2022 年 4 月 13 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 1,000,000,000.00 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，基金托管人为中国农业银行银行股份有限公司。

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，本基金存续期内以 80%以上基金资产投资于收费公路类基础设施资产支持专项计划，并将优先投资于以中国交通建设股份有限公司或其关联方拥有或推荐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证券份额，从而取得基础设施项目经营权利。本基金的其余基金资产应当依法投资于利率债（国债、政策性金融债、央行票据、地方政府债）、AAA 级信用债（企业债、公司债、金融债、中期票据、短期融资券、超短期融资债券、公开发行的次级债、可分离交易可转债的纯债部分）或货币市场工具（债券回购、银行存款、同业存单等）。

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。

本基金的投资组合比例为：本基金投资于基础设施资产支持证券的资产比例不低于基金资产的 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、资产支持证券或基础设施资产公允价值减少、资产支持证券收益分配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)》、《华夏中国交建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 4 月 13 日(基金合同生效日)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 4 月 13 日(基金合同生效日)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。本会计报表的实际编制期间为 2022 年 4 月 13 日(基金合同生效日)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

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。

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

固定资产包括办公及电子设备以及运输工具等。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：

办公及电子设备预计使用寿命 3-5 年，净残值率 0%，年折旧率 33.33%-20%。

运输工具预计使用寿命 5 年，净残值率 0%，年折旧率 20%。

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

无。

8.5.4.15 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入

或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

8.5.4.16 无形资产

1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对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产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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利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。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿

命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 8.5.4.18 “长期资产减值”。

8.5.4.17 长期待摊费用

无。

8.5.4.18 长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

8.5.4.19 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

8.5.4.20 应付债券

无。

8.5.4.21 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

无。

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 9.3990 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

本基金的基金管理人报酬和基金托管费按基金合同及相关公告约定的费率和计算方法逐日计提。

8.5.4.29 租赁

无。

8.5.4.30 政府补助

无。

8.5.4.31 基金的收益分配政策

在符合有关基金分配条件的前提下，本基金应当将 90% 以上合并后基金年度可供分配金额以现金形式分配给投资者。基础设施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

本基金本报告期无会计政策变更。

8.5.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

8.5.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

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 13%、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；

(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型的形式存在,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	94,355,952.76
其他货币资金	-
小计	94,355,952.76
减: 减值准备	-
合计	94,355,952.76

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	18,941,325.47
定期存款	-
其中: 存款期限 1—3 个月	-
其他存款	75,411,343.19
应计利息	3,284.10
小计	94,355,952.76
减: 减值准备	-
合计	94,355,952.76

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

无。

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	-	-	-
货币基金投资	60,123,913.78	60,123,913.78	-
其他	-	-	-
小计	60,123,913.78	60,123,913.78	-

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

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

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

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

8.5.7.4 债权投资

8.5.7.4.1 债权投资情况

本基金本报告期末无债权投资。

8.5.7.4.2 债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期末无债权投资。

8.5.7.5 其他债权投资

8.5.7.5.1 其他债权投资情况

本基金本报告期末无其他债权投资。

8.5.7.5.2 其他债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期末无其他债权投资。

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

本基金本报告期末无其他权益工具投资。

8.5.7.6.2 报告期内其他权益工具投资情况

本基金本报告期末无其他权益工具投资。

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	40,657,723.21
1—2 年	-
小计	40,657,723.21
减：坏账准备	394,379.92
合计	40,263,343.29

8.5.7.7.2 按坏账准备计提方法分类披露

金额单位：人民币元

类别	本期末 2022 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	40,657,723.21	100.00	394,379.92	0.97	40,263,343.29
其中：账龄组合	40,657,723.21	100.00	394,379.92	0.97	40,263,343.29
合计	40,657,723.21	100.00	394,379.92	0.97	40,263,343.29

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

金额单位：人民币元

债务人名称	本期末 2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
湖北省高速公路联网收费中心	38,218,545.13	370,719.89	0.97
中国石化销售有限公司湖北咸宁石油分公司	2,439,178.08	23,660.03	0.97
合计	40,657,723.21	394,379.92	0.97

8.5.7.7.5 本期坏账准备的变动情况

单位：人民币元

类别	本期变动金额	本期末
----	--------	-----

	计提	转回或收回	核销	其他变动	2022 年 6 月 30 日
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	211,525.93	-	-	182,853.99	394,379.92
其中：账龄组合	211,525.93	-	-	182,853.99	394,379.92
合计	211,525.93	-	-	182,853.99	394,379.92

其中，重要的应收账款核销情况：

本基金本报告期无应收账款核销。

8.5.7.7.6 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	38,218,545.13	94.00	370,719.89	37,847,825.24
中国石化销售有限公司湖北咸宁石油分公司	2,439,178.08	6.00	23,660.03	2,415,518.05
合计	40,657,723.21	100.00	394,379.92	40,263,343.29

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

本基金本报告期末无合同资产。

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	91,691.20
固定资产清理	-
合计	91,691.20

8.5.7.12.1 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	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	542,889.26	521,415.00	1,064,304.26
购置	-	-	-	-	-
在建工程转入	-	-	-	-	-
其他原因增加	-	-	542,889.26	521,415.00	1,064,304.26
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
其他原因减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	542,889.26	521,415.00	1,064,304.26
二、累计折旧					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	492,763.90	479,849.16	972,613.06
本期计提	-	-	7,054.65	8,576.70	15,631.35
其他原因增加	-	-	485,709.25	471,272.46	956,981.71
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
其他原因减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	492,763.90	479,849.16	972,613.06
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	-	-	50,125.36	41,565.84	91,691.20
2.期初账面价值	-	-	-	-	-

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

本基金本报告期末无在建工程。

8.5.7.13.2 报告期内重要在建工程项目变动情况

本基金本报告期末无在建工程。

8.5.7.13.3 报告期内在建工程计提减值准备情况

本基金本报告期末无在建工程。

8.5.7.13.4 工程物资情况

本基金本报告期末无工程物资。

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	非专有技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	11,282,264,122.23	-	-	-	11,282,264,122.23
购置	-	-	-	-	-
内部研发	-	-	-	-	-
其他原因增加	11,282,264,122.23	-	-	-	11,282,264,122.23
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-
其他原因减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	11,282,264,122.23	-	-	-	11,282,264,122.23
二、累计摊销					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	615,659,816.89	-	-	-	615,659,816.89
本期计提	39,391,356.35	-	-	-	39,391,356.35
其他原因增加	576,268,460.54	-	-	-	576,268,460.54
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-
其他原因减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	615,659,816.89	-	-	-	615,659,816.89
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	10,666,604,305.34	-	-	-	10,666,604,305.34
2.期初账面价值	-	-	-	-	-

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

本基金本报告期末无长期待摊费用。

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

本基金本报告期末无递延所得税负债。

8.5.7.19.3 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

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

无。

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

无。

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
预付款项	167,500.00
其他应收款	69,000.00
合计	236,500.00

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	167,500.00
1—2 年	-
合计	167,500.00

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
国网湖北省电力有限公司	147,500.00	88.06	2021-09-30	未达到结算时点
湖北中天职业教育培训中心	20,000.00	11.94	2022-06-23	未达到结算时点
合计	167,500.00	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	69,000.00
1—2 年	-
小计	69,000.00
减：坏账准备	-
合计	69,000.00

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
备用金	69,000.00
小计	69,000.00
减：坏账准备	-
合计	69,000.00

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

无。

其中，重要的其他应收款核销情况：

无。

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
来晓唯	16,000.00	23.19	-	16,000.00
袁远	16,000.00	23.19	-	16,000.00
邓鹏	13,000.00	18.84	-	13,000.00
涂雅玲	10,000.00	14.49	-	10,000.00
王川	5,000.00	7.25	-	5,000.00
合计	60,000.00	86.96	-	60,000.00

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	33,231,587.68
应付商品购货款	67,274.10
合计	33,298,861.78

8.5.7.22.2 账龄超过一年的重要应付账款

单位：人民币元

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
北京水规院京华工程管理有限公司	997,754.15	应付工程保留金未到付款期
北京兴通工程咨询有限公司	463,305.00	应付工程保留金未到付款期
重庆中字工程咨询监理有限责任公司	350,309.30	应付工程保留金未到付款期

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
合计	1,811,368.45	—

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	5,134,014.92
消费税	-
企业所得税	-
个人所得税	359,381.04
城市维护建设税	1,330.10
教育费附加	256,700.75
房产税	-
土地使用税	-
土地增值税	-
其他	-
合计	5,751,426.81

8.5.7.25 应付利息

本基金本报告期末无应付利息。

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

无。

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	1,300,000,000.00
抵押借款	-
保证借款	-
信用借款	-
未到期应付利息	-
合计	1,300,000,000.00

8.5.7.28 预计负债

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	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
未决诉讼	-	-	-	-	-
大修基金	-	54,488,584.24	-	54,488,584.24	大修费用计提为大修基金的储备款项
其他	-	-	-	-	-
合计	-	54,488,584.24	-	54,488,584.24	—

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
其他应付款	18,679,795.31
一年内到期的非流动负债	10,983,194.44
其他流动负债	36,046.00
合计	29,699,035.75

8.5.7.30.2 预收款项

8.5.7.30.2.1 预收款项情况

本基金本报告期末无预收款项。

8.5.7.30.2.2 账龄超过一年的重要预收款项

本基金本报告期末无预收款项。

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	1,038,308.83
押金及保证金	239,126.62
保险理赔款	15,231,231.60
其他	2,171,128.26
合计	18,679,795.31

注：本基金的基金合同生效日为 2022 年 04 月 13 日，无上期末数据。

8.5.7.30.3.2 账龄超过一年的重要其他应付款

单位：人民币元

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北兴达路桥公司等保险赔付款	15,231,231.60	未到付款时点
合计	15,231,231.60	—

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
基金合同生效日	1,000,000,000.00	9,398,997,794.02
本期认购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	1,000,000,000.00	9,398,997,794.02

注：本基金在募集期间共募集有效认购资金 9,398,997,794.02 元，根据本基金招募说明书的规定，认购资金在募集期间产生的利息 15,947,732.25 元在本基金合同生效后全部计入基金资产。

8.5.7.32 资本公积

本基金本报告期末无资本公积。

8.5.7.33 其他综合收益

本基金本报告期末无其他综合收益。

8.5.7.34 盈余公积

本基金本报告期末无盈余公积。

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
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	33,164,438.59	-	33,164,438.59
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	33,164,438.59	-	33,164,438.59

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 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日
营业收入	-
通行费收入	88,540,858.34
其他	979,134.90
合计	89,519,993.24
营业成本	-
折旧与摊销	39,391,356.35
运营服务费	8,000,000.00
其他	2,780,692.13
合计	50,172,048.48

8.5.7.37 投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日
货币市场基金	123,913.78
合计	123,913.78

8.5.7.38 公允价值变动收益

本基金本报告期内无公允价值变动损益。

8.5.7.39 资产处置收益

本基金本报告期内无资产处置收益。

8.5.7.40 其他收益

本基金本报告期内无其他收益。

8.5.7.41 其他业务收入

本基金本报告期内无其他业务收入。

8.5.7.42 利息支出

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日
短期借款利息支出	-
长期借款利息支出	14,912,240.19
卖出回购金融资产利息支出	-
其他	-
合计	14,912,240.19

8.5.7.43 税金及附加

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日
增值税	-
消费税	-
企业所得税	-
个人所得税	-
城市维护建设税	464,103.57
教育费附加	331,502.56
房产税	-
土地使用税	-
土地增值税	-
印花税	150,435.20
其他	-
合计	946,041.33

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

本基金本报告期内无管理费用。

8.5.7.46 财务费用

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日
银行手续费	5,947.90
其他	-
合计	5,947.90

8.5.7.47 信用减值损失

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日
债权投资减值损失	-
应收账款坏账损失	211,525.93
其他应收款坏账损失	-
其他	-
合计	211,525.93

8.5.7.48 资产减值损失

本基金本报告期内无资产减值损失。

8.5.7.49 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日
登记注册费	563,934.00
信息披露费	27,034.59
审计费	9,011.41
其他	1,205.00
合计	601,185.00

8.5.7.50 营业外收入

8.5.7.50.1 营业外收入情况

本基金本报告期内无营业外收入。

8.5.7.50.2 计入当期损益的政府补助

本基金本报告期内无计入当期损益的政府补助。

8.5.7.51 营业外支出

本基金本报告期内无营业外支出。

8.5.7.52 所得税费用

8.5.7.52.1 所得税费用情况

本基金本报告期内无所得税费用。

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4月13日（基金合同生效日）至2022年6月30日
征地拆迁补偿款	2,105,577.00

利息收入	317,977.37
其他	20,240.00
合计	2,443,794.37

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4月13日（基金合同生效日）至2022年6月30日
登记注册费	563,934.00
银行手续费	5,947.90
其他	21,871.58
合计	591,753.48

8.5.7.53.3 收到其他与投资活动有关的现金

本基金本报告期内无收到其他与投资活动有关的现金。

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4月13日（基金合同生效日）至2022年6月30日
投资货币基金支付的现金	60,000,000.00
合计	60,000,000.00

8.5.7.53.5 收到其他与筹资活动有关的现金

本基金本报告期内无收到其他与筹资活动有关的现金。

8.5.7.53.6 支付其他与筹资活动有关的现金

本基金本报告期内无支付其他与筹资活动有关的现金。

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4月13日（基金合同生效日）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	33,164,438.59
加：信用减值损失	211,525.93
资产减值损失	-
固定资产折旧	15,631.35
投资性房地产折旧	-
使用权资产折旧	-
无形资产摊销	39,391,356.35
长期待摊费用摊销	-

项目	本期 2022年4月13日（基金合同生效日）至2022年6月30日
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）	-123,913.78
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）	-
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）	-21,826,796.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,003,011.52
利息支出	14,912,240.19
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	21,741,470.25
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	94,352,668.66
减：现金的期初余额	9,398,997,794.02
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	-9,304,645,125.36

8.5.7.54.2 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 2022 年 4 月 13 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,728,713,194.23
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	142,148,555.48
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	-
取得子公司支付的现金净额	3,586,564,638.75

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4月13日（基金合同生效日）至2022年6月30日
一、现金	94,352,668.66
其中：库存现金	-
可随时用于支付的银行存款	94,352,668.66
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	94,352,668.66
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
湖北中交嘉通高速公路有限公司	2022-04-15	3,728,713,194.23	100.00%	现金对价	2022-04-15	控制权转移	89,519,993.24	-103,706,116.96

合 计	—	3,728,713,194.23	100.00%	—	—	—	89,519,993.24	—
-----	---	------------------	---------	---	---	---	---------------	---

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	湖北中交嘉通高速公路发展有限公司
合并成本	
现金	3,728,713,194.23
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	3,728,713,194.23
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,728,713,194.23
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	湖北中交嘉通高速公路有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	10,867,136,112.08	8,431,091,148.51
货币资金	142,148,555.48	142,148,555.48
应收账款	18,668,072.36	18,668,072.36
投资性房地产	-	-
固定资产	107,322.55	107,322.55
无形资产	10,705,995,661.69	8,269,950,698.12
预付账款	147,500.00	147,500.00
其他应收款	69,000.00	69,000.00
负债：	7,138,422,917.85	7,138,422,917.85

应付账款	35,300,431.17	35,300,431.17
长期借款	-	-
递延所得税负债	-	-
其他应付款	637,534,496.10	637,534,496.10
应交税费	545,810.77	545,810.77
一年内到期的非流动负债	6,410,553,595.57	6,410,553,595.57
预计负债	54,488,584.24	54,488,584.24
净资产	3,728,713,194.23	1,292,668,230.66
取得的净资产	3,728,713,194.23	1,292,668,230.66

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企业合并。

8.5.8.2.2 或有对价及其变动的说明

无。

8.5.8.2.3 合并日被合并方资产、负债的账面价值

本基金本报告期内无所得税费用。

8.5.8.2.4 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。

8.5.8.3 反向购买

本基金本报告期内未发生反向购买。

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-中交投资高速公路 1 号资产支持专项计划	北京	北京	资产支持专项计划	100.00	-	认购
湖北中交嘉通高速公路发展有限公司	咸宁市	咸宁市	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

截至财务报表批准日，本基金无资产负债表日后事项。

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
中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”）	基金托管人、资产支持证券专项计划托管人
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
中交投资有限公司（“中交投资”）	外部管理机构、原始权益人、持有本基金 10% 以上基金份额的份额持有人
中交投资(湖北)运营管理有限公司（“中交湖北运营”）	外部管理机构、原始权益人全资子公司

中交第二公路勘察设计研究院有限公司（“中交二院”）	原始权益人
中交第二航务工程局有限公司（“中交二航局”）	原始权益人

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4月13日（基金合同生效日）至2022年6月30日
中交投资(湖北)运营管理有限公司	运营服务费	8,000,000.00
合计	—	8,000,000.00

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4月13日（基金合同生效日）至2022年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	6,072,134.65
其中：固定管理费	2,034,303.72

浮动管理费	4,037,830.93
支付销售机构的客户维护费	528.82

注：①固定管理费按已披露的前一个估值日的基金资产净值为基数按 0.1% 的年费率计提。计算方法如下：

日基金管理费=以前一个估值日本基金资产净值数（首个估值日及首个估值日之前，以基金募集资金规模为基数） $\times 0.1\%$ / 当年天数。

②浮动管理费按项目公司基础设施资产净收入为基础按 6% 的年费率计提。计算方法如下：

每年度以基础设施资产净收入为基数应计提的基金管理费=基础设施资产净收入（首次计提时不满一年的，为项目公司股权交割日起至当年度最后一日期间的基础设施资产净收入） $\times 6\%$ 。

8.5.13.4.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2022年4月13日（基金合同生效日）至2022年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	203,430.53

注：基金托管费按已披露的前一个估值日的基金资产净值为基数按 0.01% 的年费率按日计提。计算方法如下：

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) $\times 0.01\%$ / 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 4 月 13 日（基金合同生效日）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	减: 期间赎 回/卖出份 额	期末持有	
	份额	比例				份额	比例

				额			
中信证券	14,671,026.00	1.47%	8,713,486.00	-	664,847.00	22,719,665.00	2.27%
中交投资有限公司	120,000,000.00	12.00%	-	-	-	120,000,000.00	12.00%
中交第二航务工程局有限公司	60,000,000.00	6.00%	-	-	-	60,000,000.00	6.00%
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	20,000,000.00	2.00%	-	-	-	20,000,000.00	2.00%
合计	214,671,026.00	21.47%	8,713,486.00	-	664,847.00	222,719,665.00	22.27%

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4月13日（基金合同生效日）至2022年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
中国农业银行活期存款	18,444,609.57	465,542.30
合计	18,444,609.57	465,542.30

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

8.5.13.8 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内未在承销期内参与关联方承销的证券。

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
管理人报酬	华夏基金管理有 限公司	1,637,742.94

项目名称	关联方名称	本期末 2022 年 6 月 30 日
管理人报酬	中信证券股份有限公司	396,560.78
托管费	中国农业银行股份有限公司	203,430.53
运营管理费	中交投资（湖北）运营管理有限公司	4,037,830.93
工程款等	中交第二公路勘察设计研究院有限公司	155,942.00
合计	—	6,431,507.18

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

本基金本报告期末无收益分配基本情况。

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	16,423,697.23
其他货币资金	-
小计	16,423,697.23
减：减值准备	-
合计	16,423,697.23

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	16,420,413.13
定期存款	-
其中：存款期限 1—3 个月	-
其他存款	-
应计利息	3,284.10
小计	16,423,697.23
减：减值准备	-
合计	16,423,697.23

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

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。

8.5.19.2 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	9,398,900,000.00	-	9,398,900,000.00
合计	9,398,900,000.00	-	9,398,900,000.00

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-中交投资高速公路 1 号资产支持专项计划		-9,398,900,000.00		-9,398,900,000.00	-	-
合计		-9,398,900,000.00		-9,398,900,000.00	-	-

§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 (%)
333,110	3,002.01	918,633,542.00	91.86	81,366,458.00	8.14

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	中信证券股份有限公司	10,719,665.00	1.07
2	申万宏源证券有限公司	8,066,680.00	0.81
3	华泰证券股份有限公司	6,456,126.00	0.65
4	中国银河证券股份有限公司	5,987,999.00	0.60
5	安信证券股份有限公司	4,863,377.00	0.49
6	中国国际金融股份有限公司	4,852,942.00	0.49
7	东方财富证券股份有限公司	4,708,713.00	0.47
7	西部证券股份有限公司	4,708,713.00	0.47
7	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	4,708,713.00	0.47

7	中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	4,708,713.00	0.47
7	中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	4,708,713.00	0.47
合计		64,490,354.00	6.45

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	中交投资有限公司	120,000,000.00	12.00
2	中交第二航务工程局有限公司	60,000,000.00	6.00
3	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	43,000,000.00	4.30
4	工银安盛人寿保险有限公司	40,000,000.00	4.00
5	申万宏源证券有限公司	36,000,000.00	3.60
6	国新投资有限公司	23,000,000.00	2.30
6	国新新格局（北京）私募证券基金管理有限公司—国新央企新发展格局私募证券投资基金	23,000,000.00	2.30
6	华润深国投信托有限公司—华润信托 锐盈 1 号集合资金信托计划	23,000,000.00	2.30
9	华宝信托有限责任公司—华宝信托—宝富投资 1 号集合资金信托计划	22,000,000.00	2.20
9	江苏省国际信托有限责任公司—江苏信托—禾享添利 1 号集合资金信托计划	22,000,000.00	2.20
9	兴瀚资管—兴业银行	22,000,000.00	2.20

	一兴瀚资管一兴元 18 号集合资产管理计划		
9	中保投资有限责任公司—中国保险投资基金（有限合伙）	22,000,000.00	2.20
9	中信证券—交通银行—中信证券固收多元 1 号集合资产管理计划	22,000,000.00	2.20
合计		478,000,000.00	47.80

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	7,732.00	0.00%

§10 基金份额变动情况

单位：份

基金合同生效日(2022年4月13日)基金份额总额	1,000,000,000.00
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	-
基金合同生效日起至报告期期末其他份额变动情况	-
报告期期末基金份额总额	1,000,000,000.00

§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。

2022 年 3 月，中国农业银行总行决定王霄勇任托管业务部总裁。

2022 年 3 月，中国农业银行总行决定王洪滨任托管业务部高级专家。

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	华夏中国交建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	中国证监会指定报刊及网站	2022-04-14
2	华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金战略配售份额限售公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-04-18
3	华夏中国交建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公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-04-21
4	华夏基金管理有限公司关于华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金上市交易公告书提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-04-25
5	华夏基金管理有限公司关于华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金做市商的公告	中国证监会指定报刊及网站	2022-04-25
6	华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金开通上海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	2022-04-25
7	华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金上市交易公告书	中国证监会指定报刊及网站	2022-04-25
8	华夏中国交建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	中国证监会指定报刊及网站	2022-04-28
9	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
10	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、《华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》；
- 3、《华夏中国交建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