

# 中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金

## 2026 年中期报告

2026 年 06 月 30 日

基金管理人:中加基金管理有限公司

基金托管人:上海银行股份有限公司

送出日期:2026 年 08 月 28 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。

基金托管人上海银行股份有限公司根据本基金合同约定，于2026年8月27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2026年01月01日起至2026年06月30日止。

## 1.2 目录

|                                               |    |
|-----------------------------------------------|----|
| §1 重要提示及目录 .....                              | 2  |
| 1.1 重要提示 .....                                | 2  |
| 1.2 目录 .....                                  | 3  |
| §2 基金简介 .....                                 | 5  |
| 2.1 基金基本情况 .....                              | 5  |
| 2.2 基金产品说明 .....                              | 5  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人 .....                         | 6  |
| 2.4 信息披露方式 .....                              | 6  |
| 2.5 其他相关资料 .....                              | 6  |
| §3 主要财务指标和基金净值表现 .....                        | 6  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标 .....                         | 7  |
| 3.2 基金净值表现 .....                              | 7  |
| §4 管理人报告 .....                                | 8  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况 .....                        | 8  |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 .....              | 9  |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 .....                 | 10 |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 .....             | 10 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....             | 11 |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....                | 11 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....                 | 12 |
| 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明 .....       | 12 |
| §5 托管人报告 .....                                | 12 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明 .....                  | 12 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 ..... | 12 |
| 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见 .....       | 12 |
| §6 半年度财务会计报告（未经审计） .....                      | 12 |
| 6.1 资产负债表 .....                               | 12 |
| 6.2 利润表 .....                                 | 14 |
| 6.3 净资产变动表 .....                              | 16 |
| 6.4 报表附注 .....                                | 18 |
| §7 投资组合报告 .....                               | 41 |
| 7.1 期末基金资产组合情况 .....                          | 41 |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....                    | 42 |
| 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 .....       | 42 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....                     | 42 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....                    | 43 |
| 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 .....      | 43 |
| 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 .....   | 43 |
| 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 .....   | 44 |
| 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 .....      | 44 |
| 7.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....                     | 44 |
| 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....               | 44 |
| 7.12 投资组合报告附注 .....                           | 44 |
| §8 基金份额持有人信息 .....                            | 45 |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                   | 45 |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....                | 45 |

|                                          |    |
|------------------------------------------|----|
| 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况 .....   | 45 |
| 8.4 发起式基金发起资金持有份额情况 .....                | 45 |
| §9 开放式基金份额变动 .....                       | 46 |
| §10 重大事件揭示 .....                         | 46 |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                   | 46 |
| 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 .....   | 46 |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....        | 46 |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                     | 46 |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....              | 46 |
| 10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况 .....       | 47 |
| 10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况 .....   | 47 |
| 10.8 其他重大事件 .....                        | 48 |
| §11 影响投资者决策的其他重要信息 .....                 | 49 |
| 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况 ..... | 49 |
| 11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                | 49 |
| §12 备查文件目录 .....                         | 49 |
| 12.1 备查文件目录 .....                        | 49 |
| 12.2 存放地点 .....                          | 50 |
| 12.3 查阅方式 .....                          | 50 |

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| 基金名称       | 中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金 |
| 基金简称       | 中加中债-新综合债券指数发起式       |
| 基金主代码      | 016859                |
| 基金运作方式     | 契约型开放式                |
| 基金合同生效日    | 2022年10月20日           |
| 基金管理人      | 中加基金管理有限公司            |
| 基金托管人      | 上海银行股份有限公司            |
| 报告期末基金份额总额 | 4,815,735,338.98份     |
| 基金合同存续期    | 不定期                   |

### 2.2 基金产品说明

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 本基金通过指数化投资，争取在扣除各项费用之前获得与标的指数相似的总回报，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 投资策略   | <p>本基金为指数基金，主要采用抽样复制和动态最优化的方法，投资于标的指数中具有代表性和流动性的成份券和备选成份券，或选择非成份券作为替代，构造与标的指数风险收益特征相似的资产组合，以实现对标的指数的有效跟踪。</p> <p>由于本基金资产规模、日常申购赎回情况、市场流动性、债券交易特性及交易惯例等因素的影响，本基金组合中个券权重和券种与标的指数成份券权重和券种间将存在差异。</p> <p>在正常市场情况下，本基金力争追求日均跟踪偏离度的绝对值不超过0.50%，年化跟踪误差控制在 4% 以内。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪误差进一步扩大。</p> |
| 业绩比较基准 | 中债-新综合指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|        |                                                                                      |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，其预期收益和预期风险水平高于货币市场基金，低于混合型基金与股票型基金。本基金主要投资于标的指数成份券及备选成份券，具有与标的指数相似的风险收益特征。 |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------|

## 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目      |      | 基金管理人                | 基金托管人                    |
|---------|------|----------------------|--------------------------|
| 名称      |      | 中加基金管理有限公司           | 上海银行股份有限公司               |
| 信息披露负责人 | 姓名   | 刘凌                   | 周直毅                      |
|         | 联系电话 | 400-00-95526         | 021-68475608             |
|         | 电子邮箱 | service@bobbns.com   | custody@bosc.cn          |
| 客户服务电话  |      | 400-00-95526         | 95594                    |
| 传真      |      | 010-83197627         | 021-68476901             |
| 注册地址    |      | 北京市顺义区仁和镇顺泽大街65号317室 | 上海市黄浦区中山南路688号           |
| 办公地址    |      | 北京市西城区南纬路35号         | 中国（上海）自由贸易试验区银城中路168号37层 |
| 邮政编码    |      | 100050               | 200120                   |
| 法定代表人   |      | 杨琳                   | 顾建忠                      |

## 2.4 信息披露方式

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称    | 《中国证券报》        |
| 登载基金中期报告的管理人互联网网址 | www.bobbns.com |
| 基金中期报告置备地点        | 北京市西城区南纬路35号   |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称         | 办公地址         |
|--------|------------|--------------|
| 注册登记机构 | 中加基金管理有限公司 | 北京市西城区南纬路35号 |

## §3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期<br>(2026年01月01日- 2026年06月30日) |
|---------------|-----------------------------------|
| 本期已实现收益       | 37,483,829.98                     |
| 本期利润          | 43,150,152.11                     |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0143                            |
| 本期加权平均净值利润率   | 1.30%                             |
| 本期基金份额净值增长率   | 1.36%                             |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末<br>(2026年06月30日)             |
| 期末可供分配利润      | 493,256,571.40                    |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.1024                            |
| 期末基金资产净值      | 5,308,991,910.38                  |
| 期末基金份额净值      | 1.1024                            |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末<br>(2026年06月30日)             |
| 基金份额累计净值增长率   | 10.24%                            |

注：1、所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字；

2、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

3、对期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生额）。

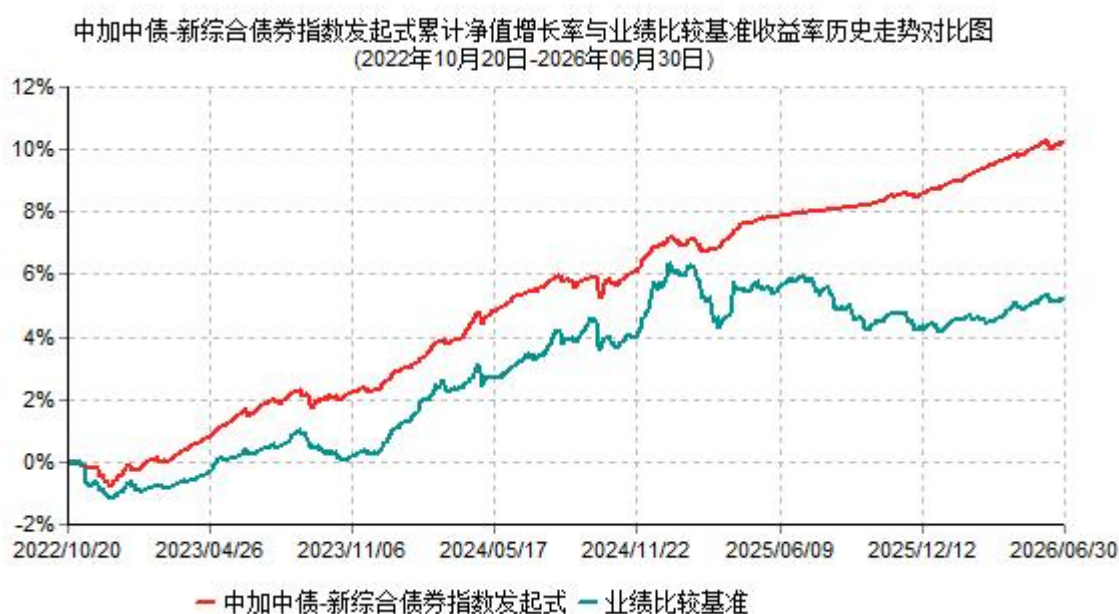
3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段 | 份额净值<br>增长率① | 份额净值<br>增长率标<br>准差② | 业绩比较<br>基准收益<br>率③ | 业绩比较<br>基准收益<br>率标准差<br>④ | ①-③ | ②-④ |
|----|--------------|---------------------|--------------------|---------------------------|-----|-----|
|----|--------------|---------------------|--------------------|---------------------------|-----|-----|

|            |        |       |        |       |        |        |
|------------|--------|-------|--------|-------|--------|--------|
| 过去三个月      | 0.58%  | 0.03% | 0.60%  | 0.04% | -0.02% | -0.01% |
| 过去六个月      | 1.36%  | 0.03% | 0.87%  | 0.04% | 0.49%  | -0.01% |
| 过去一年       | 2.11%  | 0.02% | -0.51% | 0.05% | 2.62%  | -0.03% |
| 过去三年       | 8.42%  | 0.04% | 4.91%  | 0.07% | 3.51%  | -0.03% |
| 自基金合同生效起至今 | 10.24% | 0.04% | 5.24%  | 0.07% | 5.00%  | -0.03% |

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



## §4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金的基金管理人为中加基金管理有限公司，成立于2013年3月27日，是第三批银行系基金公司，注册资本为4.65亿元人民币，注册地为北京，股权比例为：北京银行股份有限公司44%、加拿大丰业银行28%、北京乾融投资（集团）有限公司12%、中地种业（集团）有限公司6%、中国有研科技集团有限公司5%、绍兴越华开发经营有限公司5%。

截至报告期末，本基金管理人共管理83只基金，涵盖股票型基金、债券型基金、混合型基金、货币市场基金以及基金中基金等多种基金类型，为投资者提供丰富的选择。



4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 姓名 | 职务      | 任本基金的基金<br>经理（助理）<br>期限 |          | 证券<br>从业<br>年限 | 说明                                                                                                            |
|----|---------|-------------------------|----------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |         | 任职<br>日期                | 离任<br>日期 |                |                                                                                                               |
| 王霈 | 本基金基金经理 | 2022-10-20              | -        | 10             | 王霈女士，金融学硕士，具备基金从业资格。曾就职于多伦多Exchange Solutions C O.,LTD担任分析师。2015年加入中加基金，从事债券市场研究与投资工作，现任基金经理。                 |
| 于跃 | 本基金基金经理 | 2025-08-06              | -        | 14             | 于跃先生，伦敦帝国理工大学金融数学硕士。2012年5月至2019年11月，曾先后任民生证券股份有限公司固收投资经理助理；中信建投证券股份有限公司固定收益投资经理。2019年12月加入中加基金管理有限公司，现任基金经理。 |

注：1、任职日期说明：本基金首任基金经理的任职日期为本基金合同生效日，后任基金经理的任职日期以及历任基金经理的离任日期为公司相关会议作出决定的公告（生效）日期。

2、离任日期说明：无。

3、证券从业年限的计算标准遵从《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》中关于证券投资基金从业人员范围的相关规定。

4、本基金无基金经理助理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，基金管理人始终将合规经营与基金运作的规范性置于首位。针对监管部门就2023年现场检查发现问题出具的警示函，基金管理人于检查期间对所涉责任人员进

行追溯问责。基金管理人召开了年中工作会暨合规工作大会，对合规管理工作进行总结部署，持续强化全员合规意识。基金管理人勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规的规定及基金合同的约定，不存在损害基金份额持有人利益的行为。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金交易过程中严格遵守《中加基金管理有限公司公平交易管理办法》，对买卖债券时候的价格和市场价格差距较大，可能存在操纵股价、利益输送等违法违规情况进行监控。本报告期，本基金的基金管理人不存在损害投资者利益的不公平交易行为。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了同日反向交易控制的规则，并且加强对组合间同日反向交易的监控和隔日反向交易的检查。同时，公司利用公平交易分析系统，对各组合间不同时间窗口下的同向交易指标进行持续监控，定期对组合间的同向交易进行分析。本报告期内，本公司所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量未超过该证券当日成交量的5%。投资组合间虽然存在同向交易行为，但结合交易价差分布统计分析和潜在利益输送金额统计结果，表明投资组合间不存在利益输送的可能性。本基金本报告期内未出现异常交易的情况。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2026年上半年债券市场整体呈现“一季度震荡分化、二季度震荡下行”的格局。市场持续在国内基本面、流动性调控、政府债供给、外部风险等多重因素之间博弈，行情阶段性特征显著。资金面整体维持宽松基调，但预期波动加大；品种维度分化持续演绎，中短端信用资产具备较好配置价值，长端利率持续面临各类不确定性扰动。

2026年一季度债市受政策、资金、外部事件多重因素交织，整体震荡分化。1月受股市走强、政府债集中供给冲击，10年期国债收益率冲高至1.9%，后续流动性持续投放带动行情修复；2月宏观数据偏弱、避险情绪升温，利率震荡下行；3月市场走势分化，充裕资金推动短端走强，地缘冲突抬升油价与滞胀担忧压制长端。本季度信用债表现优于利率债，中短端资产收益突出，超长端波动显著，平稳资金环境助力信用利差持续收窄，整体结构性机会凸显。

二季度债市震荡走强，收益率中枢持续下行。4月资金超预期宽松带动长短端利率同步下行，曲线由牛陡转为牛平，季末供给压力带来小幅回调；5月前期各类扰动影响

有限，疲软经济数据驱动收益率大幅下行，10年期国债收益率创年内低点；6月资金预期反复，月初流动性收紧压制债市，中下旬央行加码投放并落地隔夜逆回购工具，市场再度回暖。品种方面信用债持续走强、利差收窄，受供给影响，中短端二级资本债表现弱于普通信用债。

纵观上半年，宽松流动性是支撑债市行情的核心主线，但基本面预期、供给压力、外部风险不断制造阶段性波动。行情机会更多集中在中短端与信用品种，长端趋势性行情有限，波段操作与结构性配置成为上半年投资取胜的关键。

操作层面,一方面，在严格控制信用风险的前提下，精选中短久期中高等级城投债。另一方面，对于利率债和二级资本债，我们也择机进行配置.该类品种流动性好，在增强收益的同时也提升了组合整体的流动性，使得产品的安全性提高。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末中加中债-新综合债券指数发起式基金份额净值为1.1024元，本报告期内，基金份额净值增长率为1.36%，同期业绩比较基准收益率为0.87%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

宏观层面，国内经济维持结构性分化格局，整体呈现温和修复态势，大幅走强与快速失速的概率均较低。通胀保持温和区间，政策保持灵活适度，货币政策以适应性调节为主，资金面维持合理充裕，但波动有所加大。外部扰动、政府债供给节奏、稳增长政策预期将持续交替影响市场情绪。债市方面，多空因素相互制衡，单边趋势行情难以出现，区间震荡将成为主线。一方面内需偏弱、配置资金持续入场对利率形成底部支撑；另一方面，经济边际改善预期、阶段性供给压力、资金边际收紧约束收益率下行空间。操作上，趋势性久期博弈难度提升，重心转向波段把握与结构性机会。后续重点跟踪资金松紧变化、宏观数据边际变化以及政策信号，在震荡行情中做好久期动态管理与流动性预案。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司成立估值小组，由分管基金运营的公司领导任估值小组负责人，成员由分管风险合规的公司领导、固定收益部、权益投资部、基金运营部（营销服务部）、风险管理部、法律合规与内控部、集中交易部等部门负责人及业务骨干组成，若估值小组认为必要，可适当增减小组成员，业务骨干由估值小组认定和调整。基金经理可依据专业判断就估值政策标准等议题参与讨论并提出意见建议，但不能参与最终估值决策。估值小组主要负责投资品种估值政策的制定和公允价值的计算，并在定期报告中计算公允价值对基金资产净值及当期损益的影响，以及对估值时所采用的估值模型、假设、参数及其验证机制进行审核并履行相关信息披露义务。

本基金管理人、本基金托管人和本基金聘请的会计师事务所参与本基金的估值流程，基金经理参与讨论估值原则及方法，但不参与最终估值决策。

本公司已与中央国债登记结算有限责任公司、中债金融估值中心有限公司签订三方协议，采用中债金融估值中心有限公司提供的估值数据对银行间债券进行估值；与中证指数有限公司签订协议，采用其提供的估值数据对交易所债券进行估值。

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

#### **4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

本基金本报告期内未进行利润分配。

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

本基金本报告期内未发生连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于人民币五千万元的情形。

### **§5 托管人报告**

#### **5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明**

本报告期，本托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同以及托管协议的有关约定，诚实、尽责地履行了基金托管人义务，不存在损害本基金份额持有人利益的行为。

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

本报告期，本托管人根据国家有关法律法规、基金合同、托管协议的规定，对本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了必要的监督、复核和审查，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。报告期内，本基金的利润分配情况符合有关法律法规和基金合同的相关约定。

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

本托管人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，认为复核内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### **§6 半年度财务会计报告（未经审计）**

#### **6.1 资产负债表**

会计主体：中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金

报告截止日：2026年06月30日

单位：人民币元

| 资 产           | 附注号        | 本期末<br>2026年06月30日         | 上年度末<br>2025年12月31日         |
|---------------|------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>资 产：</b>   |            |                            |                             |
| 货币资金          | 6.4.7.1    | 2,246,880.58               | 862,726.73                  |
| 结算备付金         |            | -                          | -                           |
| 存出保证金         |            | -                          | -                           |
| 交易性金融资产       | 6.4.7.2    | 4,910,164,305.29           | 2,449,501,069.60            |
| 其中：股票投资       |            | -                          | -                           |
| 基金投资          |            | -                          | -                           |
| 债券投资          |            | 4,910,164,305.29           | 2,449,501,069.60            |
| 资产支持证券投资      |            | -                          | -                           |
| 贵金属投资         |            | -                          | -                           |
| 其他投资          |            | -                          | -                           |
| 衍生金融资产        | 6.4.7.3    | -                          | -                           |
| 买入返售金融资产      | 6.4.7.4    | 397,518,832.19             | 87,005,723.42               |
| 应收清算款         |            | -                          | -                           |
| 应收股利          |            | -                          | -                           |
| 应收申购款         |            | -                          | -                           |
| 递延所得税资产       |            | -                          | -                           |
| 其他资产          | 6.4.7.5    | -                          | -                           |
| 资产总计          |            | 5,309,930,018.06           | 2,537,369,519.75            |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2026年06月30日</b> | <b>上年度末<br/>2025年12月31日</b> |
| <b>负 债：</b>   |            |                            |                             |
| 短期借款          |            | -                          | -                           |
| 交易性金融负债       |            | -                          | -                           |
| 衍生金融负债        | 6.4.7.3    | -                          | -                           |

|           |         |                  |                  |
|-----------|---------|------------------|------------------|
| 卖出回购金融资产款 |         | -                | -                |
| 应付清算款     |         | -                | -                |
| 应付赎回款     |         | -                | 80,049,540.36    |
| 应付管理人报酬   |         | 511,209.96       | 162,720.55       |
| 应付托管费     |         | 170,403.30       | 54,240.18        |
| 应付销售服务费   |         | -                | -                |
| 应付投资顾问费   |         | -                | -                |
| 应交税费      |         | 96,339.83        | 26,577.84        |
| 应付利润      |         | -                | -                |
| 递延所得税负债   |         | -                | -                |
| 其他负债      | 6.4.7.6 | 160,154.59       | 234,055.35       |
| 负债合计      |         | 938,107.68       | 80,527,134.28    |
| 净资产：      |         |                  |                  |
| 实收基金      | 6.4.7.7 | 4,815,735,338.98 | 2,259,021,901.46 |
| 未分配利润     | 6.4.7.8 | 493,256,571.40   | 197,820,484.01   |
| 净资产合计     |         | 5,308,991,910.38 | 2,456,842,385.47 |
| 负债和净资产总计  |         | 5,309,930,018.06 | 2,537,369,519.75 |

注：报告截止日2026年06月30日，基金份额净值为1.1024元，基金份额总额4,815,735,338.98份。

6.2 利润表

会计主体：中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金

本报告期：2026年01月01日至2026年06月30日

单位：人民币元

| 项 目       | 附注号     | 本期<br>2026年01月01日至<br>2026年06月30日 | 上年度可比期间<br>2025年01月01日至202<br>5年06月30日 |
|-----------|---------|-----------------------------------|----------------------------------------|
| 一、营业总收入   |         | 48,542,100.36                     | 7,220,763.93                           |
| 1.利息收入    |         | 1,397,386.57                      | 285,004.16                             |
| 其中：存款利息收入 | 6.4.7.9 | 296,598.35                        | 48,016.01                              |
| 债券利息收入    |         | -                                 | -                                      |

|                       |            |               |                |
|-----------------------|------------|---------------|----------------|
| 资产支持证券利息收入            |            | -             | -              |
| 买入返售金融资产收入            |            | 1,100,788.22  | 236,988.15     |
| 其他利息收入                |            | -             | -              |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）      |            | 41,478,391.66 | 44,537,667.25  |
| 其中：股票投资收益             | 6.4.7.10   | -             | -              |
| 基金投资收益                |            | -             | -              |
| 债券投资收益                | 6.4.7.11   | 41,478,391.66 | 44,014,497.76  |
| 资产支持证券投资收益            | 6.4.7.12   | -             | 523,169.49     |
| 贵金属投资收益               | 6.4.7.13   | -             | -              |
| 衍生工具收益                | 6.4.7.14   | -             | -              |
| 股利收益                  | 6.4.7.15   | -             | -              |
| 其他投资收益                |            | -             | -              |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.7.16   | 5,666,322.13  | -37,601,907.48 |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）     |            | -             | -              |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）     | 6.4.7.17   | -             | -              |
| <b>减：二、营业总支出</b>      |            | 5,391,948.25  | 3,991,447.07   |
| 1.管理人报酬               | 6.4.10.2.1 | 2,453,516.07  | 831,013.07     |
| 2.托管费                 | 6.4.10.2.2 | 817,838.65    | 277,004.35     |
| 3.销售服务费               |            | -             | -              |
| 4.投资顾问费               |            | -             | -              |
| 5.利息支出                |            | 1,961,273.85  | 2,750,311.48   |
| 其中：卖出回购金融资产支出         |            | 1,961,273.85  | 2,750,311.48   |
| 6.信用减值损失              | 6.4.7.18   | -             | -              |
| 7.税金及附加               |            | 48,047.53     | 14,227.34      |

|                     |          |               |              |
|---------------------|----------|---------------|--------------|
| 8.其他费用              | 6.4.7.19 | 111,272.15    | 118,890.83   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |          | 43,150,152.11 | 3,229,316.86 |
| 减：所得税费用             |          | -             | -            |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |          | 43,150,152.11 | 3,229,316.86 |
| 五、其他综合收益的税后净额       |          | -             | -            |
| 六、综合收益总额            |          | 43,150,152.11 | 3,229,316.86 |

6.3 净资产变动表

会计主体：中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金

本报告期：2026年01月01日至2026年06月30日

单位：人民币元

| 项 目                                 | 本期<br>2026年01月01日至2026年06月30日 |                |                  |
|-------------------------------------|-------------------------------|----------------|------------------|
|                                     | 实收基金                          | 未分配利润          | 净资产合计            |
| 一、上期期末净资产                           | 2,259,021,901.46              | 197,820,484.01 | 2,456,842,385.47 |
| 二、本期期初净资产                           | 2,259,021,901.46              | 197,820,484.01 | 2,456,842,385.47 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                | 2,556,713,437.52              | 295,436,087.39 | 2,852,149,524.91 |
| （一）、综合收益总额                          | -                             | 43,150,152.11  | 43,150,152.11    |
| （二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列） | 2,556,713,437.52              | 252,285,935.28 | 2,808,999,372.80 |
| 其中：1.基金申购款                          | 8,499,601,582.11              | 827,360,218.16 | 9,326,961,800.27 |



|                                          |                                    |                 |                   |
|------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|-------------------|
| 2.基金赎回款                                  | -5,942,888,144.59                  | -575,074,282.88 | -6,517,962,427.47 |
| （三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列） | -                                  | -               | -                 |
| 四、本期期末净资产                                | 4,815,735,338.98                   | 493,256,571.40  | 5,308,991,910.38  |
| 项 目                                      | 上年度可比期间<br>2025年01月01日至2025年06月30日 |                 |                   |
|                                          | 实收基金                               | 未分配利润           | 净资产合计             |
| 一、上期期末净资产                                | 2,014,007,234.32                   | 142,005,421.35  | 2,156,012,655.67  |
| 二、本期期初净资产                                | 2,014,007,234.32                   | 142,005,421.35  | 2,156,012,655.67  |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | -1,874,000,000.00                  | -130,859,483.14 | -2,004,859,483.14 |
| （一）、综合收益总额                               | -                                  | 3,229,316.86    | 3,229,316.86      |
| （二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）      | -1,874,000,000.00                  | -134,088,800.00 | -2,008,088,800.00 |
| 其中：1.基金申购款                               | -                                  | -               | -                 |
| 2.基金赎回款                                  | -1,874,000,000.00                  | -134,088,800.00 | -2,008,088,800.00 |
| （三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少         | -                                  | -               | -                 |

|           |                |               |                |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 以“-”号填列)  |                |               |                |
| 四、本期期末净资产 | 140,007,234.32 | 11,145,938.21 | 151,153,172.53 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告6.1至6.4财务报表由下列负责人签署:

|          |           |         |
|----------|-----------|---------|
| 杨琳       | 于春玲       | 于春玲     |
| -----    | -----     | -----   |
| 基金管理人负责人 | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金(以下简称“本基金”)依据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)于2022年9月14日证监许可[2022]2127号《关于准予中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金注册的批复》核准,由中加基金管理有限公司(以下简称“中加基金”)依照《中华人民共和国证券投资基金法》及配套规则和《中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)公开募集。本基金为契约型开放式债券型基金,存续期限为不定期。本基金的管理人为中加基金,托管人为上海银行股份有限公司(以下简称“上海银行”)。

本基金通过中加基金直销中心公开发售,募集期为2022年10月17日起至2022年10月18日。本基金于2022年10月20日成立,成立之日基金实收份额为10,000,000.00份(含利息转份额0.00份),发行价格为人民币1.00元。该资金已由毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具验资报告。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、基金合同和《中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围为主要投资于标的指数成份券及备选成份券,为更好实现投资目标,本基金还可以投资于具有良好流动性的金融工具,包括债券(国债、金融债、企业债、公司债、地方政府债、次级债、政府支持机构债券、政府支持债券、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、分离交易可转债所分离出的纯债部分及其他经中国证监会允许投资的债券)、同业存单、资产支持证券、债券回购、货币市场工具、银行存款(协议存款、通知存款、定期存款和其他银行存款)等以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。本基金不投资可转换债券和可交换债券,但可以投资分离交易可转债所分离出的纯债部分。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营为基础编制。

本基金财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称"财政部")颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》(以下合称"企业会计准则")的要求,同时亦按照中国证券投资基金业协会(以下简称"基金业协会")颁布的《公开募集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》、《证券投资基金会计核算业务指引》及财务报表附注6.4.4所列示的中国证监会、基金业协会发布的其他有关基金行业实务操作的规定编制财务报表。

### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注6.4.2中所列示的中国证监会和基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定要求,真实、完整地反映了本基金2026年06月30日的财务状况、2026年度中期的经营成果和净资产变动情况。

### 6.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 6.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历1月1日至12月31日止。本期财务报表的编制期间为2026年1月1日至2026年6月30日。

#### 6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### (1)金融资产的分类

本基金根据管理金融资产的业务模式和合同现金流量特征,在初始确认时将金融资产划分为以摊余成本计量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。本基金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。

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

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

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

##### (2)金融负债的分类

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

#### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

##### (1) 金融工具的初始确认

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### (2) 金融工具的后续计量

初始确认后，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息、股利收入和利息费用)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

初始确认后，对于以摊余成本计量的金融资产和金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### (3) 金融工具的终止确认

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本基金将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本基金终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

##### (4) 金融工具的减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本基金按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本基金考虑有关过去事项、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，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

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

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

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

对不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，优先使用可观察

输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

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

#### 6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

- 本基金具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本基金计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 6.4.4.7 实收基金

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

#### 6.4.4.8 损益平准金

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

#### 6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

利息收入

存款利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认为利息收入。

投资收益

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

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

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

#### 公允价值变动收益

公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动(包括于估值日采用合同约定的估值汇率将外币折算为人民币所产生的折算差额)形成的应计入当期损益的利得或损失。不包括本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资在持有期间按票面利率计算的利息。

#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

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

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

若基金合同生效不满3个月可不进行收益分配；本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；本基金每份基金份额享有同等分配权；基金可供分配利润为正的情况下，方可进行收益分配；投资者的现金红利和红利再投资形成的基金份额均保留到小数点后第2位，小数点后第3位开始舍去，舍去部分归基金资产；法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 6.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

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

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

对于在发行时明确一定期限限售期的股票，根据中基协发[2017]6号《关于发布<证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)>的通知》，在估值日按照流通受限股票计算公式确定估值日流通受限股票的价值。

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

## 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

## 6.4.6 税项

根据财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》、财税[2025]4号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》、《中华人民共和国增值税法实施条例》、财税[2026]10号《关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》及其他相关税务法规和实务操作,本基金适用的主要税项列示如下:

(1) 本基金管理人运营本基金过程中发生的增值税应税行为,可以选择适用简易计税方法,按照3%的规定征收率计算缴纳增值税。

本基金管理人运用基金买卖债券取得的收入,自2026年1月1日至2027年12月31日,免征增值税;对金融同业往来取得的利息收入免征增值税;同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。自2025年8月8日起,对在该日期之后(含当日)新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入,恢复征收增值税,对该日期之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券(含在2025年8月8日之后续发行的部分)的利



息收入，继续免征增值税直至债券到期。本基金管理人运营本基金提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 对本基金从证券市场中取得的收入，包括买卖债券的差价收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

对投资者从本基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对本基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向本基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。

(4) 对本基金运营过程中缴纳的增值税，分别按照本基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

| 项目           | 本期末<br>2026年06月30日 |
|--------------|--------------------|
| 活期存款         | 2,246,880.58       |
| 等于：本金        | 2,245,002.51       |
| 加：应计利息       | 1,878.07           |
| 定期存款         | -                  |
| 等于：本金        | -                  |
| 加：应计利息       | -                  |
| 其中：存款期限1个月以内 | -                  |
| 存款期限1-3个月    | -                  |
| 存款期限3个月以上    | -                  |
| 其他存款         | -                  |
| 等于：本金        | -                  |
| 加：应计利息       | -                  |
| 合计           | 2,246,880.58       |

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 | 本期末<br>2026年06月30日 |
|----|--------------------|
|----|--------------------|

|               |       | 成本               | 应计利息          | 公允价值             | 公允价值变动       |
|---------------|-------|------------------|---------------|------------------|--------------|
| 股票            |       | -                | -             | -                | -            |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |       | -                | -             | -                | -            |
| 债券            | 交易所市场 | -                | -             | -                | -            |
|               | 银行间市场 | 4,858,345,151.91 | 47,163,305.29 | 4,910,164,305.29 | 4,655,848.09 |
|               | 合计    | 4,858,345,151.91 | 47,163,305.29 | 4,910,164,305.29 | 4,655,848.09 |
| 资产支持证券        |       | -                | -             | -                | -            |
| 基金            |       | -                | -             | -                | -            |
| 其他            |       | -                | -             | -                | -            |
| 合计            |       | 4,858,345,151.91 | 47,163,305.29 | 4,910,164,305.29 | 4,655,848.09 |

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

| 项目    | 本期末<br>2026年06月30日 |           |
|-------|--------------------|-----------|
|       | 账面余额               | 其中：买断式逆回购 |
| 交易所市场 | -                  | -         |
| 银行间市场 | 397,518,832.19     | -         |
| 合计    | 397,518,832.19     | -         |

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2026年06月30日 |
|-------------|--------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                  |
| 应付赎回费       | -                  |
| 应付证券出借违约金   | -                  |
| 应付交易费用      | 69,331.73          |
| 其中：交易所市场    | -                  |
| 银行间市场       | 69,331.73          |
| 应付利息        | -                  |
| 预提费用        | 90,822.86          |
| 合计          | 160,154.59         |

注：预提费用包括预提审计费、预提信息披露费和预提账户维护费。

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2026年01月01日至2026年06月30日 |                   |
|---------------|-------------------------------|-------------------|
|               | 基金份额（份）                       | 账面金额              |
| 上年度末          | 2,259,021,901.46              | 2,259,021,901.46  |
| 本期申购          | 8,499,601,582.11              | 8,499,601,582.11  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -5,942,888,144.59             | -5,942,888,144.59 |
| 本期末           | 4,815,735,338.98              | 4,815,735,338.98  |

注：申购含红利再投、转换入份（金）额，赎回含转换出份（金）额。

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

| 项目   | 已实现部分          | 未实现部分          | 未分配利润合计        |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 上年度末 | 234,748,516.17 | -36,928,032.16 | 197,820,484.01 |
| 本期期初 | 234,748,516.17 | -36,928,032.16 | 197,820,484.01 |

|                |                 |                 |                 |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 本期利润           | 37,483,829.98   | 5,666,322.13    | 43,150,152.11   |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 288,564,064.42  | -36,278,129.14  | 252,285,935.28  |
| 其中：基金申购款       | 946,824,139.56  | -119,463,921.40 | 827,360,218.16  |
| 基金赎回款          | -658,260,075.14 | 83,185,792.26   | -575,074,282.88 |
| 本期已分配利润        | -               | -               | -               |
| 本期末            | 560,796,410.57  | -67,539,839.17  | 493,256,571.40  |

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2026年01月01日至2026年06月30日 |
|-----------|-------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 243,414.25                    |
| 定期存款利息收入  | -                             |
| 其他存款利息收入  | -                             |
| 结算备付金利息收入 | -                             |
| 其他        | 53,184.10                     |
| 合计        | 296,598.35                    |

6.4.7.10 股票投资收益——买卖股票差价收入

本基金在本报告期内无股票投资收益。

6.4.7.11 债券投资收益

6.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                           | 本期<br>2026年01月01日至2026年06月30日 |
|------------------------------|-------------------------------|
| 债券投资收益——利息收入                 | 41,130,603.97                 |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | 347,787.69                    |
| 债券投资收益——赎回差价收入               | -                             |
| 债券投资收益——申购差价收入               | -                             |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 41,478,391.66 |
|----|---------------|

6.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                     | 本期<br>2026年01月01日至2026年06月30日 |
|------------------------|-------------------------------|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额   | 3,308,011,936.76              |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 3,279,357,541.76              |
| 减：应计利息总额               | 28,247,447.31                 |
| 减：交易费用                 | 59,160.00                     |
| 买卖债券差价收入               | 347,787.69                    |

6.4.7.11.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金在本报告期内无债券赎回差价收入。

6.4.7.11.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金在本报告期内无债券申购差价收入。

6.4.7.12 资产支持证券投资收益

本基金在本报告期内无资产支持证券投资收益。

6.4.7.13 贵金属投资收益

本基金在本报告期内无贵金属投资收益。

6.4.7.14 衍生工具收益

6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金在本报告期内无衍生工具收益--买卖权证差价收入。

6.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金在本报告期内无衍生工具收益--其他投资收益。

6.4.7.15 股利收益

本基金本报告期内无股利收益。

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称                   | 本期<br>2026年01月01日至2026年06月30日 |
|------------------------|-------------------------------|
| 1.交易性金融资产              | 5,666,322.13                  |
| ——股票投资                 | -                             |
| ——债券投资                 | 5,666,322.13                  |
| ——资产支持证券投资             | -                             |
| ——贵金属投资                | -                             |
| ——其他                   | -                             |
| 2.衍生工具                 | -                             |
| ——权证投资                 | -                             |
| 3.其他                   | -                             |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税 | -                             |
| 合计                     | 5,666,322.13                  |

6.4.7.17 其他收入

本基金本报告期内无其他收入。

6.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期内无信用减值损失。

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

| 项目   | 本期<br>2026年01月01日至2026年06月30日 |
|------|-------------------------------|
| 审计费用 | 22,315.49                     |

|          |            |
|----------|------------|
| 信息披露费    | 59,507.37  |
| 证券出借违约金  | -          |
| 汇划手续费    | 10,849.29  |
| 上清所账户维护费 | 9,600.00   |
| 中债登账户维护费 | 9,000.00   |
| 合计       | 111,272.15 |

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方、关联关系

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

本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。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称      | 与本基金的关系             |
|------------|---------------------|
| 中加基金管理有限公司 | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 上海银行股份有限公司 | 基金托管人               |

以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本基金在本报告期及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本基金在本报告期及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过权证交易。

6.4.10.1.3 债券交易

本基金在本报告期及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过债券交易。

6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金在本报告期及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过债券回购交易。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金在本报告期及上年度可比期间均未发生应支付关联方的佣金。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目               | 本期<br>2026年01月01日至20<br>26年06月30日 | 上年度可比期间<br>2025年01月01日至20<br>25年06月30日 |
|------------------|-----------------------------------|----------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费   | 2,453,516.07                      | 831,013.07                             |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 598,201.82                        | -                                      |
| 应支付基金管理人的净管理费    | 1,855,314.25                      | 831,013.07                             |

注：支付基金管理人中加基金的基金管理费按前一日基金资产净值0.15%的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。计算公式为：日基金管理费=前一日基金资产净值×0.15%/当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2026年01月01日至2026<br>年06月30日 | 上年度可比期间<br>2025年01月01日至2025<br>年06月30日 |
|----------------|-----------------------------------|----------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 817,838.65                        | 277,004.35                             |

注：支付基金托管人上海银行股份有限公司的基金托管费按前一日基金资产净值0.05%的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.05%/当年天数。



6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

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

6.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

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

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

| 项目                  | 本期<br>2026年01月01日至<br>2026年06月30日 | 上年度可比期间<br>2025年01月01日至<br>2025年06月30日 |
|---------------------|-----------------------------------|----------------------------------------|
| 报告期初持有的基金份额         | 10,000,000.00                     | 10,000,000.00                          |
| 报告期间申购/买入总份额        | -                                 | -                                      |
| 报告期间因拆分变动份额         | -                                 | -                                      |
| 减：报告期间赎回/卖出总份额      | -                                 | -                                      |
| 报告期末持有的基金份额         | 10,000,000.00                     | 10,000,000.00                          |
| 报告期末持有的基金份额占基金总份额比例 | 0.21%                             | 7.14%                                  |

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

| 关联方名称 | 本期末<br>2026年06月30日 |        | 上年度末<br>2025年12月31日 |        |
|-------|--------------------|--------|---------------------|--------|
|       | 持有的基金份额            | 持有的基金份 | 持有的基金份额             | 持有的基金份 |

|                    |      | 额占基金总份<br>额的比例 |                | 额占基金总份<br>额的比例 |
|--------------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 上海银行<br>股份有限<br>公司 | 0.00 | 0.00%          | 130,007,014.03 | 5.76%          |

报告期末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称              | 本期<br>2026年01月01日至2026年06月30日 |            | 上年度可比期间<br>2025年01月01日至2025年06月30日 |           |
|--------------------|-------------------------------|------------|------------------------------------|-----------|
|                    | 期末余额                          | 当期利息收入     | 期末余额                               | 当期利息收入    |
| 上海银行<br>股份有限<br>公司 | 2,246,880.58                  | 243,414.25 | 712,918.17                         | 47,344.00 |

注：本基金的活期存款由基金托管人上海银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计提。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与各关联方承销的证券。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况——固定净值型货币市场基金之外的基金

本基金本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末（2026年06月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

于2026年06月30日，本基金未持有因认购新发或增发证券而流通受限的证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

于2026年06月30日，本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

#### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2026年06月30日止，本基金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。

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2026年06月30日止，本基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

于2026年06月30日，本基金未持有参与转融通证券出借业务的证券。

## 6.4.13 金融工具风险及管理

### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险等。

基金管理人风险管理的政策是保护基金份额持有人的合法权益，确保基金管理人规范经营、稳健运作，防止和减少各类风险的发生。基金管理人建立了在董事会领导下的，由风险管理委员会、督察长、风险控制委员会、法律合规与内控部门、风险管理部门和相关业务部门组成的多层次风险管理组织架构。形成了一个由决策系统、执行系统和监督系统组成的有机整体，对公司的各类风险进行全面有效的控制。

本基金的基金管理人对金融工具的风险管理办法主要通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的可能性。从定量分析的角度，根据本基金的投资目标，结合基金资产运用金融工具特征进行特定的风险量化分析，建立量化模型及相关指标，形成日常量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠的对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受范围内。

### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指本基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的银行存款主要存放在本基金的托管人和信用风险较低的商业银行，与银行存款相关的信用风险不重大。本基金的基金管理人在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险；在交易所进行

的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2026年06月30日 | 上年度末<br>2025年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| A-1    | -                  | -                   |
| A-1以下  | -                  | -                   |
| 未评级    | 201,116,328.76     | 411,959,238.36      |
| 合计     | 201,116,328.76     | 411,959,238.36      |

注：1.债券评级取自第三方评级机构的债项评级。  
2.未评级债券为期限在一年及以内的国债、政策性金融债及未有第三方机构评级的债务融资工具。  
3.以上数据不含同业存单及资产支持证券。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2026年06月30日 | 上年度末<br>2025年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| AAA    | 2,741,458,741.36   | 737,492,248.22      |
| AAA以下  | 30,532,734.79      | -                   |
| 未评级    | 1,937,056,500.38   | 1,300,049,583.02    |
| 合计     | 4,709,047,976.53   | 2,037,541,831.24    |

注：1.债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2.未评级债券为期限在一年以上的国债、政策性金融债及未有第三方机构评级的债务融资工具。

3.以上数据不含同业存单及资产支持证券。

#### **6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

无。

#### **6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

无。

#### **6.4.13.3 流动性风险**

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

于本报告期末，除卖出回购金融资产款余额（如有）计息但该利息金额不重大以外，本基金承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一年以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

##### **6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析**

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，除部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注6.4.12（如有）外，本基金未持有其他重大流动性风险的投资品种。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求。

报告期内，本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等相关监管规定以及公司流动性风险管理相关制度，对基金组合资产流动性指标与可变现资产进行管理，确保基金流动性管理符合合规内控要求，并使基金组合资产维持充足的流动性以应对开放期间投资者的赎回。报告期内，本基金暂无延期办理巨额赎回申请、延缓支付赎回款项等影响投资者的流动性风险事项。

6.4.13.4 市场风险

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

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生的波动的风险。本基金管理人定期对基金面临的利率敏感度缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率进行管理。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2026年0<br>6月30日 | 1年以内           | 1-5年             | 5年以上           | 不计息        | 合计               |
|------------------------|----------------|------------------|----------------|------------|------------------|
| 资产                     |                |                  |                |            |                  |
| 货币资金                   | 2,246,880.58   | -                | -              | -          | 2,246,880.58     |
| 交易性金融资产                | 505,660,208.21 | 4,004,919,342.98 | 399,584,754.10 | -          | 4,910,164,305.29 |
| 买入返售金融资产               | 397,518,832.19 | -                | -              | -          | 397,518,832.19   |
| 资产总计                   | 905,425,920.98 | 4,004,919,342.98 | 399,584,754.10 | -          | 5,309,930,018.06 |
| 负债                     |                |                  |                |            |                  |
| 应付管理人报酬                | -              | -                | -              | 511,209.96 | 511,209.96       |
| 应付托管费                  | -              | -                | -              | 170,403.30 | 170,403.30       |
| 应交税费                   | -              | -                | -              | 96,339.83  | 96,339.83        |
| 其他负债                   | -              | -                | -              | 160,154.59 | 160,154.59       |

|                     |                |                  |                |                |                  |
|---------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 负债总计                | -              | -                | -              | 938,107.68     | 938,107.68       |
| 利率敏感度缺口             | 905,425,920.98 | 4,004,919,342.98 | 399,584,754.10 | -938,107.68    | 5,308,991,910.38 |
| 上年度末<br>2025年12月31日 | 1年以内           | 1-5年             | 5年以上           | 不计息            | 合计               |
| 资产                  |                |                  |                |                |                  |
| 货币资金                | 862,726.73     | -                | -              | -              | 862,726.73       |
| 交易性金融资产             | 533,265,212.05 | 1,916,235,857.55 | -              | -              | 2,449,501,069.60 |
| 买入返售金融资产            | 87,005,723.42  | -                | -              | -              | 87,005,723.42    |
| 资产总计                | 621,133,662.20 | 1,916,235,857.55 | -              | -              | 2,537,369,519.75 |
| 负债                  |                |                  |                |                |                  |
| 应付赎回款               | -              | -                | -              | 80,049,540.36  | 80,049,540.36    |
| 应付管理人报酬             | -              | -                | -              | 162,720.55     | 162,720.55       |
| 应付托管费               | -              | -                | -              | 54,240.18      | 54,240.18        |
| 应交税费                | -              | -                | -              | 26,577.84      | 26,577.84        |
| 其他负债                | -              | -                | -              | 234,055.35     | 234,055.35       |
| 负债总计                | -              | -                | -              | 80,527,134.28  | 80,527,134.28    |
| 利率敏感度缺口             | 621,133,662.20 | 1,916,235,857.55 | -              | -80,527,134.28 | 2,456,842,385.47 |

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| □ |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| 假设 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变 |                                 |                     |
|----|--------------------|---------------------------------|---------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动          | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额<br>(单位：人民币元) |                     |
|    |                    | 本期末<br>2026年06月30日              | 上年度末<br>2025年12月31日 |
|    | 市场利率下降25个基点        | 45,513,625.42                   | 10,527,095.83       |
|    | 市场利率上升25个基点        | -45,513,625.42                  | -10,527,095.83      |

6.4.13.4.2 外汇风险

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

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持有金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金报告期末主要投资于证券交易所和银行间同业市场交易的固定收益品种，未持有交易性权益类投资品种，因此无重大其他价格风险。

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察到的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具



6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末<br>2026年06月30日 | 上年度末<br>2025年12月31日 |
|---------------|--------------------|---------------------|
| 第一层次          | -                  | -                   |
| 第二层次          | 4,910,164,305.29   | 2,449,501,069.60    |
| 第三层次          | -                  | -                   |
| 合计            | 4,910,164,305.29   | 2,449,501,069.60    |

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于本基金投资的证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）、或属于非公开发行等情况时，本基金不会于停牌期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第一层次。本基金综合考虑估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关证券公允价值的层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于2026年06月30日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具（上年度期末：无）。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融工具主要包括以摊余成本计量的金融资产和以摊余成本计量的金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于2026年06月30日，本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

§7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目   | 金额 | 占基金总资产的比例(%) |
|----|------|----|--------------|
| 1  | 权益投资 | -  | -            |

|   |                   |                  |        |
|---|-------------------|------------------|--------|
|   | 其中：股票             | -                | -      |
| 2 | 基金投资              | -                | -      |
| 3 | 固定收益投资            | 4,910,164,305.29 | 92.47  |
|   | 其中：债券             | 4,910,164,305.29 | 92.47  |
|   | 资产支持证券            | -                | -      |
| 4 | 贵金属投资             | -                | -      |
| 5 | 金融衍生品投资           | -                | -      |
| 6 | 买入返售金融资产          | 397,518,832.19   | 7.49   |
|   | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -                | -      |
| 7 | 银行存款和结算备付金合计      | 2,246,880.58     | 0.04   |
| 8 | 其他各项资产            | -                | 0.00   |
| 9 | 合计                | 5,309,930,018.06 | 100.00 |

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

本基金本报告期内未持有股票。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

本基金本报告期内未持有股票。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期内未持有股票。

## 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种      | 公允价值             | 占基金资产净值比例(%) |
|----|-----------|------------------|--------------|
| 1  | 国家债券      | 399,584,754.10   | 7.53         |
| 2  | 央行票据      | -                | -            |
| 3  | 金融债券      | 3,344,354,208.74 | 62.99        |
|    | 其中：政策性金融债 | 715,029,452.04   | 13.47        |
| 4  | 企业债券      | -                | -            |
| 5  | 企业短期融资券   | -                | -            |
| 6  | 中期票据      | 1,166,225,342.45 | 21.97        |
| 7  | 可转债(可交换债) | -                | -            |
| 8  | 同业存单      | -                | -            |
| 9  | 其他        | -                | -            |
| 10 | 合计        | 4,910,164,305.29 | 92.49        |

## 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码      | 债券名称           | 数量（张）     | 公允价值           | 占基金资产净值比例(%) |
|----|-----------|----------------|-----------|----------------|--------------|
| 1  | 230203    | 23国开03         | 3,000,000 | 309,986,958.90 | 5.84         |
| 2  | 2600002   | 26超长特别国债02     | 3,000,000 | 299,678,196.72 | 5.64         |
| 3  | 232380089 | 23中信银行二级资本债01A | 2,100,000 | 221,500,451.51 | 4.17         |
| 4  | 232480020 | 24兴业银行二级资本债01  | 1,800,000 | 184,768,520.55 | 3.48         |
| 5  | 232480033 | 24建行二级资本债02 A  | 1,400,000 | 145,297,730.41 | 2.74         |

## 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

#### 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属投资。

#### 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

#### 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期内未运用股指期货进行投资。

#### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期内未运用国债期货进行投资。

#### 7.12 投资组合报告附注

**7.12.1** 本基金投资的前十名证券的发行主体中，国家开发银行在报告编制日前一年内受到国家外汇管理局、中国人民银行处罚。中信银行在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局、国家外汇管理局、中国人民银行处罚。兴业银行在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局处罚。中国建设银行在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局、中国人民银行处罚。中国民生银行在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局、中国人民银行处罚。交通银行在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局、中国人民银行处罚。浦发银行在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局、国家外汇管理局、中国人民银行处罚。浙商银行在报告编制日前一年内受到国家金融监督管理总局、中国人民银行处罚。本基金对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。其他主体本期未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。

**7.12.2** 本报告期内，本基金投资的前十名股票未超出基金合同约定的备选股票库。

#### 7.12.3 期末其他各项资产构成

无。

#### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有流通受限股票。

7.12.6 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。

§8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 持有人户数(户) | 户均持有的基金份额     | 持有人结构            |         |       |        |
|----------|---------------|------------------|---------|-------|--------|
|          |               | 机构投资者            |         | 个人投资者 |        |
|          |               | 持有份额             | 占总份额比例  | 持有份额  | 占总份额比例 |
| 246      | 19,576,159.91 | 4,815,735,338.98 | 100.00% | 0.00  | 0.00%  |

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

本公司从业人员未持有本基金份额。

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

本公司高级管理人员、基金投资研究部门负责人、本基金基金经理未持有本基金份额。

8.4 发起式基金发起资金持有份额情况

| 项目          | 持有份额总数        | 持有份额占基金总份额比例 | 发起份额总数        | 发起份额占基金总份额比例 | 发起份额承诺持有期限 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|
| 基金管理人固有资金   | 10,000,000.00 | 0.21%        | 10,000,000.00 | 0.21%        | 3年         |
| 基金管理人高级管理人员 | 0.00          | 0.00%        | 0.00          | 0.00%        | -          |
| 基金经理等人员     | 0.00          | 0.00%        | 0.00          | 0.00%        | -          |
| 基金管理人股      | 0.00          | 0.00%        | 0.00          | 0.00%        | -          |

|    |               |       |               |       |    |
|----|---------------|-------|---------------|-------|----|
| 东  |               |       |               |       |    |
| 其他 | 0.00          | 0.00% | 0.00          | 0.00% | -  |
| 合计 | 10,000,000.00 | 0.21% | 10,000,000.00 | 0.21% | 3年 |

§9 开放式基金份额变动

单位：份

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| 基金合同生效日(2022年10月20日)基金份额总额 | 10,000,000.00    |
| 本报告期期初基金份额总额               | 2,259,021,901.46 |
| 本报告期基金总申购份额                | 8,499,601,582.11 |
| 减：本报告期基金总赎回份额              | 5,942,888,144.59 |
| 本报告期基金拆分变动份额               | -                |
| 本报告期期末基金份额总额               | 4,815,735,338.98 |

注：总申购份额含红利再投、转换入份额；总赎回份额含转换出份额。

§10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金管理人本报告期内重大人事变动情况：无。

基金托管人的专门基金托管部门重大人事变动情况：2026年6月，樊玲同志担任上海银行股份有限公司资产托管部见习总经理助理。上述人事变动已进行备案、公告。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

无。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

自本基金成立日起至今聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务，本报告期内未发生变动。

10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

10.6.1 管理人受调查或处罚等情况

| 管理人受调查或处罚等情况          | 内容                                                                           |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 受到调查或处罚等措施的主体         | 中加基金管理有限公司                                                                   |
| 受到调查或处罚等措施的时间         | 2026年06月30日                                                                  |
| 采取调查或处罚等措施的机构         | 中国证券监督管理委员会北京监管局                                                             |
| 受到调查或处罚等措施类型          | 行政监管措施                                                                       |
| 受到的具体措施类型             | 出具警示函                                                                        |
| 受到调查或处罚等措施的原因         | 合规内控等                                                                        |
| 受到处罚的依据               | 《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》 |
| 管理人采取整改措施的情况（如提出整改意见） | 公司高度重视监管检查指出的问题，已及时通过完善制度、优化流程和系统功能等措施完成整改。                                  |
| 其他                    | -                                                                            |

10.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人相关从业人员无受调查或处罚等情况。

10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期内，本基金托管人的托管业务部门无受调查或处罚等情况。

10.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，本基金托管人的分管公募基金托管业务的高级管理人员无受调查或处罚等情况。

10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况

10.7.1 基金租用或者通过证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易 | 股票交易 |     | 应支付该券商的佣金 |     | 备注 |
|------|----|------|-----|-----------|-----|----|
|      |    | 成交金额 | 占当期 | 佣金        | 占当期 |    |

|          |                  |   |                   |   |                 |   |
|----------|------------------|---|-------------------|---|-----------------|---|
|          | 单<br>元<br>数<br>量 |   | 股票成<br>交总额<br>的比例 |   | 佣金总<br>量的比<br>例 |   |
| 光大<br>证券 | 2                | - | -                 | - | -               | - |

注：1.公司选择提供交易单元的券商时，考虑以下几方面：

- （1）基本情况：公司资本充足、财务指标等符合监管要求且经营行为规范；
- （2）公司治理：公司治理完善，内部管理规范，内控制度健全；
- （3）研究服务实力：研究覆盖面广，能涵盖宏观经济、行业、个股、债券、策略等各项领域，研究报告分析严谨，观点独立、客观；在符合相关法规及执业规范的前提下，能根据公司的特定要求提供专题研究报告；具备较强的服务意识，能主动为公司投资组合提供及时的市场信息及各种路演、公司联合调研、券商会议的信息和参加机会等；
- （4）交易能力：证券交易的交易委托和成交回报的及时性和有效性。

2.券商及交易单元的选择流程如下：

- （1）权益投资部根据日常券商研究服务情况提议开立（含首次开立和新增开立）或关闭相关席位，挑选时应考虑在证券交易所都租用足够多的席位以保障交易安全，并符合监管要求；
- （2）总经理办公会负责审批、确定券商席位的首次开立事宜，投资决策委员会负责审批券商除首次开立以外新增及关闭席位事宜；
- （3）券商名单及相应的席位租用安排确定后，权益投资部负责协调办理咨询服务协议或研究服务协议签署等相关事宜，集中交易部负责协调办理正式租用席位协议签署等相关事宜。

10.7.2 基金租用或者通过证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易 |              | 债券回购交易 |                | 权证交易 |              | 基金交易 |              |
|------|------|--------------|--------|----------------|------|--------------|------|--------------|
|      | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额   | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期基金成交总额的比例 |
| 光大证券 | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |

10.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项 | 法定披露方式 | 法定披露日期 |
|----|------|--------|--------|
|----|------|--------|--------|



|   |                                  |              |            |
|---|----------------------------------|--------------|------------|
| 1 | 中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金2025年第4季度报告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2026-01-20 |
| 2 | 中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金2025年年度报告   | 中国证监会指定报刊及网站 | 2026-03-27 |
| 3 | 中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金2026年第1季度报告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2026-04-21 |

§11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

| 投资者类别                                                                                                                             | 报告期内持有基金份额变化情况 |                        |                |                  |                  | 报告期末持有基金情况     |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|--------|
|                                                                                                                                   | 序号             | 持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间 | 期初份额           | 申购份额             | 赎回份额             | 持有份额           | 份额占比   |
| 机构                                                                                                                                | 1              | 20260101-20260602      | 459,938,368.14 | 456,203,467.15   | 916,141,835.29   | 0.00           | 0.00%  |
|                                                                                                                                   | 2              | 20260331-20260407      | 0.00           | 1,824,816,605.84 | 1,824,816,605.84 | 0.00           | 0.00%  |
|                                                                                                                                   | 3              | 20260107-20260325      | 369,037,145.38 | 274,475,451.00   | 0.00             | 643,512,596.38 | 13.36% |
|                                                                                                                                   | 4              | 20260326-20260329      | 92,429,059.99  | 456,453,350.37   | 548,882,410.36   | 0.00           | 0.00%  |
| 产品特有风险                                                                                                                            |                |                        |                |                  |                  |                |        |
| 本基金报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况，该投资者所持有的基金份额的占比较大，该投资者在赎回所持有的基金份额时，存在基金份额净值波动的风险；另外，该投资者在大额赎回其所持有的基金份额时，基金可能存在为应对赎回证券变现产生的冲击成本。 |                |                        |                |                  |                  |                |        |

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金设立的文件
- 2、《中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金基金合同》

3、《中加中债-新综合债券指数发起式证券投资基金托管协议》

4、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程

## 12.2 存放地点

基金管理人处

## 12.3 查阅方式

基金管理人办公地址：北京市西城区南纬路35号综合办公楼

投资者对本报告书如有疑问，可咨询基金管理人中加基金管理有限公司

客服电话：400-00-95526（免长途费）

基金管理人网址：[www.bobbns.com](http://www.bobbns.com)

中加基金管理有限公司

二〇二六年八月二十八日