

# 恒越嘉鑫债券型证券投资基金 2021 年中期报告

2021 年 6 月 30 日

基金管理人：恒越基金管理有限公司

基金托管人：中信证券股份有限公司

送出日期：2021 年 8 月 17 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中信证券股份有限公司根据本基金合同规定，于 2021 年 7 月 29 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 2021 年 3 月 16 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>6</b>
2.1 基金基本情况.....	6
2.2 基金产品说明.....	6
2.3 基金管理人和基金托管人.....	8
2.4 信息披露方式.....	8
2.5 其他相关资料.....	8
<b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....	<b>9</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	9
3.2 基金净值表现.....	9
3.3 其他指标.....	11
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>12</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	12
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	13
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.....	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	14
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	14
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	15
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.....	15
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>16</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	16
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.....	16
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	16
<b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....	<b>17</b>
6.1 资产负债表.....	17
6.2 利润表.....	18

6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	19
6.4 报表附注.....	21
<b>§7 投资组合报告.....</b>	<b>49</b>
7.1 期末基金资产组合情况.....	49
7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	49
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.....	50
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	50
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	52
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.....	52
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.....	53
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.....	53
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.....	53
7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	53
7.11 投资组合报告附注.....	53
<b>§8 基金份额持有人信息.....</b>	<b>55</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	55
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	55
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况.....	55
<b>§9 开放式基金份额变动.....</b>	<b>56</b>
<b>§10 重大事件揭示.....</b>	<b>57</b>
10.1 基金份额持有人大会决议.....	57
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.....	57
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	57
10.4 基金投资策略的改变.....	57
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	57
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	57
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	57
10.8 其他重大事件.....	58
<b>§11 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>	<b>59</b>
11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况.....	59

11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	59
<b>§12 备查文件目录.....</b>	<b>60</b>
12.1 备查文件目录.....	60
12.2 存放地点.....	60
12.3 查阅方式.....	60

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	恒越嘉鑫债券型证券投资基金	
基金简称	恒越嘉鑫债券	
场内简称	-	
基金主代码	011416	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021 年 3 月 16 日	
基金管理人	恒越基金管理有限公司	
基金托管人	中信证券股份有限公司	
报告期末基金份额总额	125,833,120.17 份	
基金合同存续期	不定期	
基金份额上市的证券交易所	-	
上市日期	-	
下属分级基金的基金简称:	恒越嘉鑫债券 A	恒越嘉鑫债券 C
下属分级基金场内简称:	-	-
下属分级基金的交易代码:	011416	011417
报告期末下属分级基金的份额总额	72,349,739.24 份	53,483,380.93 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在严格控制风险、保持组合流动性的前提下，通过积极主动的投资管理，追求基金资产的长期稳健增值，为投资者实现超越业绩比较基准的收益。
投资策略	<p>1、大类资产配置</p> <p>本基金通过对国内外宏观经济环境、宏观经济周期、财政货币政策、证券市场流动性等因素综合分析的基础上，结合市场上各大类资产的估值水平及市场情绪的比较分析，评估各类别资产的风险收益特征，适度调整基金资产在股票、债券及现金等大类资产之间的配置比例。</p> <p>2、债券投资策略</p> <p>(1) 久期管理策略</p> <p>本基金根据中长期的宏观经济走势和经济周期波动趋势，判断债券市场的未来走势，并形成对未来市场利率变动方向的预期，动态调整组合的久期。当预期收益率曲线下移时，适当提高组合久期，以分享债券市场上涨的收益；当预期收益率曲线上移时，适当降低组合久期，以控制债券市场下跌的风险。</p> <p>(2) 期限结构配置策略</p> <p>本基金资产组合中的长、中、短期债券主要根据收益率曲线形状的变化进行合理配置。本基金基于对收益率曲线的形状和变化趋势的分析和判断，适时采用跟踪收益率曲线的骑乘策略或者基于收益率曲线变化的子弹、杠铃及梯形策略构造组合，并进行动态调整。</p> <p>(3) 信用债投资策略</p> <p>信用债市场整体的信用利差水平和信用债发行主体自身信用状况的变化都会对信用债券的利差水平产生重要影响。因此，一方面，本基金将从经济周期、</p>

	<p>国家政策、行业景气度、债券市场的供求状况、信用利差的历史统计区间等多个方面，综合考量当前信用债市场信用利差的合理性、相对投资价值和风险及信用利差曲线的未来变化趋势；另一方面，本基金将对债券发行人及其发行的债券进行信用分析，参考外部评级机构的信用评级，研究债券发行主体企业的基本面，分析违约风险以及合理信用利差水平，判断债券的投资价值，在严格遵守本基金合同的约定下，谨慎选择债券发行人基本面良好、债券条款优惠的信用债进行投资。</p> <p>本基金不得主动投资于债项评级低于 AAA 级别的信用债。本基金投资的短期融资券的信用评级应不低于国内信用评级机构评定的 A-1 级。对于没有债项评级的信用债，上述评级参照主体评级。</p> <p>本基金对信用债券评级的认定，将参照取得中国证监会证券评级业务许可的资信评级机构发布的最新评级结果。</p> <p>本基金所指信用债券包括金融债（不含政策性金融债）、企业债、公司债、短期融资券、超短期融资券、中期票据、公开发行的次级债、分离交易可转债的纯债部分以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他非国家信用的固定收益类品种，不包括可转换债券（含分离交易可转债）和可交换债券。</p> <p>（4）回购策略</p> <p>本基金将通过对回购利率和现券收益率以及其他投资品种收益率的比较，通过回购融入短期资金滚动操作，投资于收益率高于回购成本的债券以及其他获利机会，从而获得杠杆放大收益，并根据市场利率水平以及对利率期限结构的预期等，对回购放大的杠杆比例适时进行调整。</p> <p>（5）可转换债券投资策略</p> <p>可转换债券（含交易分离可转债）兼具权益类证券与固定收益类证券的特性，具有抵御下行风险、分享股票价格上涨收益的特点。可转债的选择结合其债性和股性特征，在对公司基本面和转债条款深入研究的基础上进行估值分析，投资于公司基本面优良、具有较高安全边际和良好流动性的可转换债券，获取稳健的投资回报。</p> <p>3、资产支持证券投资策略</p> <p>本基金通过对市场利率、资产支持证券发行条款、支持资产的构成和质量、提前偿还率、风险补偿收益和市场流动性等因素的综合分析，在严格控制风险的基础上进行投资，以获得稳定收益。</p> <p>4、股票投资策略</p> <p>在严格控制风险、保持资产流动性的前提下，本基金将适度参与股票等权益类资产的投资，以增加基金总体收益。本基金主要通过自下而上精选个股的方式，挖掘具有核心竞争优势且具有一定投资安全边际的优质上市公司股票，构建投资组合。</p>	
业绩比较基准	中债综合全价指数收益率*90%+沪深 300 指数收益率*10%	
风险收益特征	本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，其预期风险与预期收益高于货币市场基金，低于股票型基金和混合型基金。	
	恒越嘉鑫债券 A	恒越嘉鑫债券 C
下属分级基金的风险收益特征	-	-

## 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		恒越基金管理有限公司	中信证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	孙霞	杨君智
	联系电话	021-80363958	010-60834299
	电子邮箱	susan.sun@hengyuefund.com	yjz@citics.com
客户服务电话		400-921-7000	010-60836588
传真		021-80363989	010-60834004
注册地址		上海市浦东新区龙阳路 2277 号 2102 室	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
办公地址		上海市浦东新区龙阳路 2277 号 2102 室	北京市朝阳区亮马桥 48 号中信证券大厦 5 层
邮政编码		201204	100125
法定代表人		黄小坚	张佑君

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.hengyuefund.com">http://www.hengyuefund.com</a>
基金中期报告备置地点	恒越基金管理有限公司 上海市浦东新区龙阳路 2277 号永达国际大厦 2102 室。 中信证券股份有限公司 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。

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	恒越基金管理有限公司	上海市浦东新区龙阳路 2277 号永达国际大厦 2102 室



### § 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

基金级别	恒越嘉鑫债券 A	恒越嘉鑫债券 C
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2021年3月16日 - 2021年6月30日)	报告期(2021年3月16日 - 2021年6月30日)
本期已实现收益	665,521.31	711,511.88
本期利润	1,110,160.67	1,191,766.57
加权平均基金份额本期利润	0.0107	0.0094
本期加权平均净值利润率	1.06%	0.94%
本期基金份额净值增长率	1.21%	1.15%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2021年6月30日)	
期末可供分配利润	567,177.41	386,816.20
期末可供分配基金份额利润	0.0078	0.0072
期末基金资产净值	73,225,931.16	54,098,544.40
期末基金份额净值	1.0121	1.0115
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2021年6月30日)	
基金份额累计净值增长率	1.21%	1.15%

注：1、本基金基金合同于 2021 年 3 月 16 日生效。本基金 2021 年度中期报告主要财务指标的计算期间为 2021 年 3 月 16 日（基金合同生效日）至 2021 年 06 月 30 日。

2、上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（例如，开放式基金的申购赎回费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3、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。

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

#### 3.2 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

恒越嘉鑫债券 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	0.52%	0.21%	-0.24%	0.09%	0.76%	0.12%
过去三个月	1.17%	0.14%	0.77%	0.10%	0.40%	0.04%
自基金合同	1.21%	0.13%	0.99%	0.10%	0.22%	0.03%

生效起至今						
-------	--	--	--	--	--	--

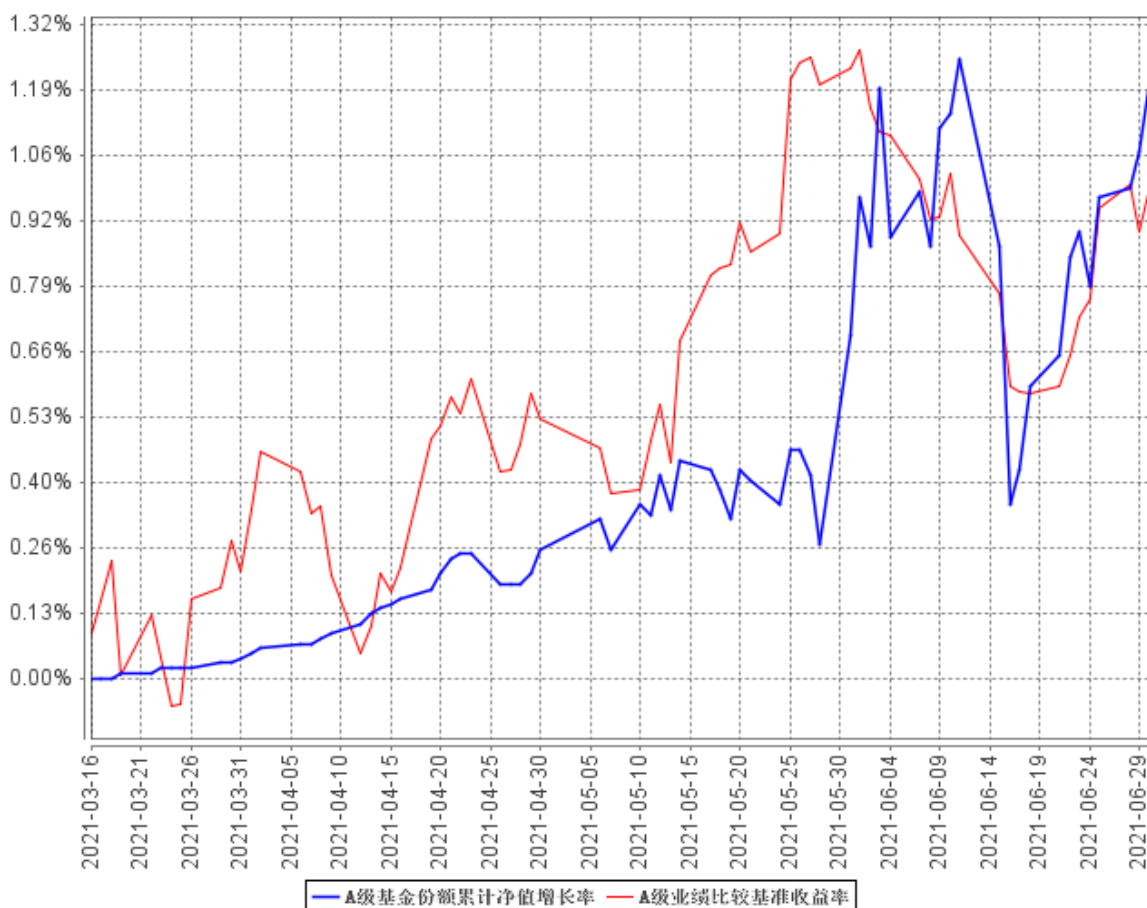
## 恒越嘉鑫债券 C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.50%	0.21%	-0.24%	0.09%	0.74%	0.12%
过去三个月	1.12%	0.14%	0.77%	0.10%	0.35%	0.04%
自基金合同生效起至今	1.15%	0.13%	0.99%	0.10%	0.16%	0.03%

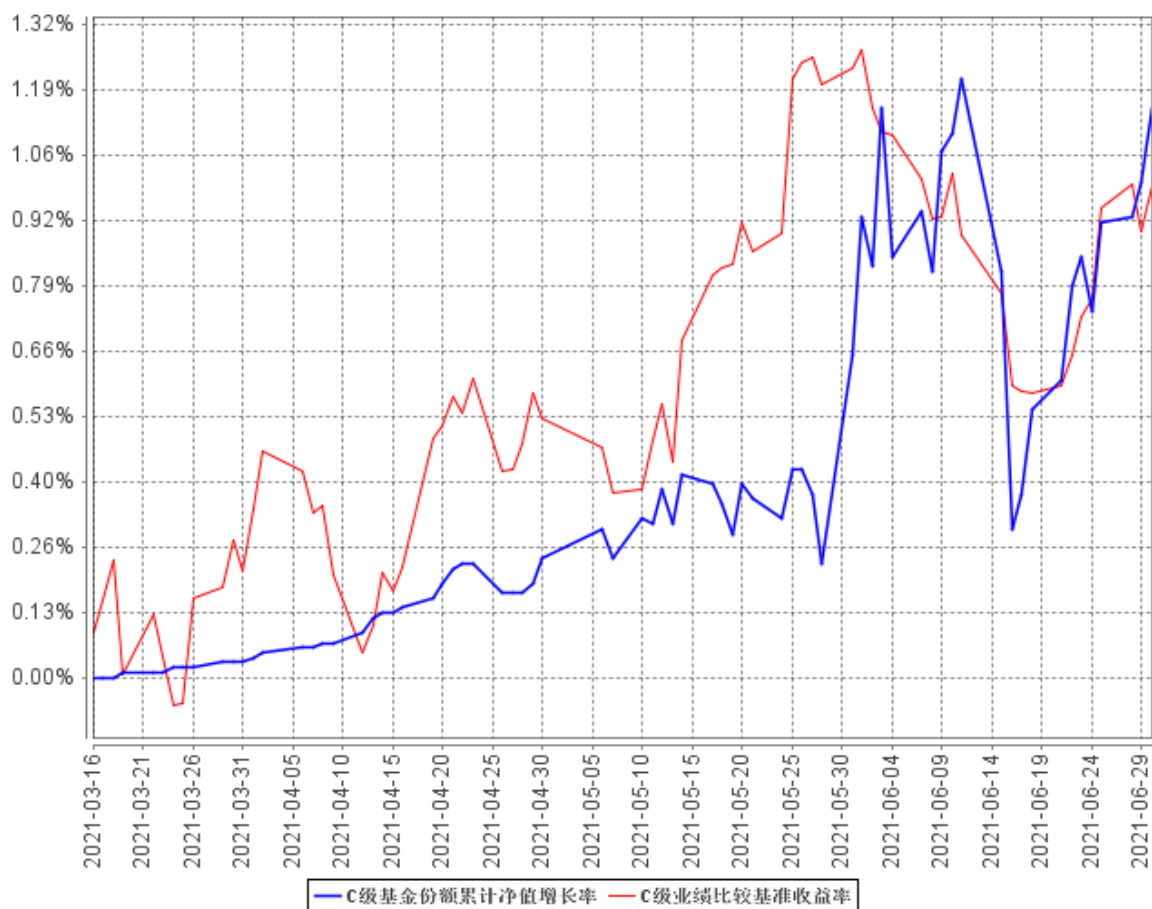
注：本基金基金合同于 2021 年 3 月 16 日生效。

### 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

A级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



C级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：1、A级基金份额指A类基金份额，C级基金份额指C类基金份额。

2、本基金基金合同于2021年3月16日生效，自基金合同生效日起到本报告期末不满一年。根据本基金基金合同的规定，本基金建仓期为自基金合同生效日起6个月，至本报告期末本基金尚处于建仓期。

### 3.3 其他指标

无。

## § 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

恒越基金管理有限公司（以下简称“恒越基金”或“公司”）经中国证监会证监许可（2017）1627 号文批准，于 2017 年 9 月 14 日取得营业执照正式成立，并于 2017 年 10 月 9 日取得中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。公司注册地址在上海市浦东新区龙阳路 2277 号永达国际大厦 2102 室。公司注册资本 2 亿元人民币，由挚信资本创始人李曙军先生（持股比例 65%，出资 13000 万元）、公募基金团队（五家合伙企业合计持股 20%，出资 4000 万元）以及江苏今创投资经营有限公司（持股比例 15%，出资 3000 万元）共同发起设立。

公司自 2018 年发行第一只产品，截至 2021 年 6 月 30 日，发行并管理产品七只，合计产品规模约 111.96 亿元。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
高楠	投资副总监、权益投资部总监、本基金基金经理	2021 年 3 月 16 日	-	9	北京大学硕士研究生，中国国籍，具有基金从业资格。2012 年 7 月至 2017 年 7 月在平安资产管理有限责任公司工作。2017 年 7 月至 2020 年 4 月在国泰基金管理有限公司工作，先后任投资经理、国泰融安多策略灵活配置混合型证券投资基金基金经理（2017 年 11 月 24 日-2020 年 4 月 2 日）。2020 年 4 月入职恒越基金管理有限公司。
叶佳	投资总监助理、固定收益部总监、本基金基金经理	2021 年 3 月 16 日	-	11	曾任银华基金管理有限公司固定收益部研究员、基金经理助理；申万宏源证券有限公司资产管理事业部，担任债券产品投资主办；东亚前海证券有限公司资产管理部副总经理，债券产品投资主办。

注：

1. 此处的“任职日期”和“离任日期”分别为公告确定的聘任日期和解聘日期。
2. 证券从业的含义遵从《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

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

无。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同等有关基金法律文件的规定，本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运作基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，本基金运作合法合规，不存在违反基金合同和损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司制定的公平交易相关制度，从授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等环节严格把关，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，严禁直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送，切实防范利益输送，保护投资者的合法权益。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金管理人严格执行了异常交易监控与报告相关制度。本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

#### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

##### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

经济方面，上半年宏观经济延续修复趋势，但结构分化显著。出口受益于发达经济体复苏而保持高增，消费和制造业投资修复节奏相对缓慢。为保持经济增长动能和充分就业，货币政策保持稳健，流动性合理充裕。其中二季度大宗商品涨价较多，一度引发市场对货币政策收紧担忧，但5月中起商品价格在政策引导下回落，一定程度上缓解了通胀的担忧。

债券市场，上半年银行间资金面维持宽松，供给上地方债发行不及预期，供需对比后，市场的配置力量较强，同时伴随着二季度后通胀预期的阶段性降温，债券收益率在年初1-2月份冲高后震荡下行。信用债方面违约发行人数量与涉及债券规模均连续环比下降，但不同发行人之间融资难易度的分化也加大。

权益市场，A股市场震荡上行，期间风格切换明显，结构性行情并不缺乏。年初市场交易向白马股过度集中、结构脆弱性累积，以美债收益率冲高为导火索，白马股出现大幅调整，市场风

格也从核心资产向“通胀交易”下的顺周期风格切换。5 月起，在商品价格回落、流动性预期好转、人民币升值等因素影响下，以科创板为代表的成长风格开始表现出明显的超额收益。

操作上，本基金于 3 月 16 日正式成立，在二季度内主要完成组合的基础建仓工作。遵循稳健原则，逐步建仓的思路，组合先配置了部分组合债券为组合积累一定的安全边际，主要以高等级信用债和利率债为主，久期策略中性。权益方面，随着组合收益的增加而逐步增加权益仓位，均衡配置行业，在高景气度的行业里精选个股，为组合增厚收益。展望未来，组合将积极做好股债资产之间的大类配置，严控信用风险，灵活运用久期策略和杠杆策略，同时在需求持续爆发的行业里，深度挖掘个股。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末，恒越嘉鑫债券 A 基金份额净值为 1.0121 元，本报告期基金份额净值增长率为 1.21%；截至本报告期末，恒越嘉鑫债券 C 基金份额净值为 1.0115 元，本报告期基金份额净值增长率为 1.15%；同期业绩比较基准收益率为 0.99%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

全面降准超出市场此前一致预期，尽管存在降成本、跨周期调节对冲下行压力等事后解释，但下半年政策如何演绎仍存分歧。从经济基本面来看，下半年预计是宏观经济下行但并非失速，宏观环境并不支持单边宽松政策；从海外环境来看，美联储 QE 退出在即将制约我国货币政策进一步宽松。近期央行一再强调正常货币政策，若后续经济下行幅度较为缓和，降准后进一步宽松空间可能已不太大。但我们将密切关注经济数据预期差和货币政策后续操作。

未来一段时间，继续关注经济和政策的预期差，包括经济基本面变化（出口的下行压力、财政投放力度等）、地方债供给会否依然低于预期、美联储 taper 对全球风险偏好的影响等。信用债而言，尽管违约发行人数量与涉及债券规模均连续环比下降，但融资分层仍在持续，不同发行人之间融资难易度的分化也加大。下半年经济下行压力或加大弱区域信用风险暴露的可能性，需注意规避。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照相关法律规定，设有估值委员会，并制定了相关制度及流程。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。报告期内相关基金估值政策由托管人进行复核。公司估值委员会由总经理负责，成员包括基金核算、风险管理、行业研究方面的业务骨干，均具有丰富的行业分析、会计核算等证券基金行业从业经验及专业能力。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以投资者利益最大化为最高准则。

#### **4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

截至本报告期末，根据基金合同和相关法律的规定，本基金无应分配但尚未分配的利润。

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

本报告期内，本基金管理人严格遵守《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条的规定。报告期内，本基金未出现上述情形。

## § 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

本报告期内，中信证券股份有限公司（以下称“本托管人”）在对恒越嘉鑫债券型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期，恒越基金管理有限公司在恒越嘉鑫债券型证券投资基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

报告期内，本基金未实施利润分配。

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

本报告期，由恒越基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关恒越嘉鑫债券型证券投资基金的中期报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。



## § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

## 6.1 资产负债表

会计主体：恒越嘉鑫债券型证券投资基金

报告截止日：2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2021 年 6 月 30 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	6.4.7.1	7,350,766.41	-
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	114,019,260.50	-
其中：股票投资		11,270,860.50	-
基金投资		-	-
债券投资		102,748,400.00	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	5,000,005.00	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	1,555,386.35	-
应收股利		-	-
应收申购款		106,027.57	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		128,031,445.83	-
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2021 年 6 月 30 日</b>	<b>上年度末 2020 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		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		475,399.39	-
应付管理人报酬		110,541.46	-
应付托管费		15,791.66	-
应付销售服务费		13,674.84	-
应付交易费用	6.4.7.7	17,082.74	-
应交税费		8,293.32	-

应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	66,186.86	-
负债合计		706,970.27	-
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	6.4.7.9	125,833,120.17	-
未分配利润	6.4.7.10	1,491,355.39	-
所有者权益合计		127,324,475.56	-
负债和所有者权益总计		128,031,445.83	-

注：1、本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度同期对比数据。

2、报告截止日 2021 年 6 月 30 日，恒越嘉鑫债券 A 基金份额净值 1.0121 元，基金份额总额 72,349,739.24 份；恒越嘉鑫债券 C 基金份额净值 1.0115 元，基金份额总额 53,483,380.93 份。恒越嘉鑫债券份额总额合计为 125,833,120.17 份。

3、银行存款 7,350,766.41 元，包括了本基金存放于托管人账户内的存款 2,910,212.05 元和基金结算机构的证券账户内的存款 4,440,554.36 元。

## 6.2 利润表

会计主体：恒越嘉鑫债券型证券投资基金

本报告期：2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2021 年 3 月 16 日(基 金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
<b>一、收入</b>		3,161,837.53	-
1.利息收入		1,771,464.84	-
其中：存款利息收入	6.4.7.11	153,686.50	-
债券利息收入		1,405,784.30	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		211,994.04	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		412,893.98	-
其中：股票投资收益	6.4.7.12	521,671.12	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	-147,801.96	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.13.5	-	-

贵金属投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-	-
股利收益	6.4.7.16	39,024.82	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	924,894.05	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	52,584.66	-
<b>减：二、费用</b>		859,910.29	-
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	472,433.22	-
2. 托管费	6.4.10.2.2	67,490.49	-
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	73,646.06	-
4. 交易费用	6.4.7.19	140,570.54	-
5. 利息支出		36,140.70	-
其中：卖出回购金融资产支出		36,140.70	-
6. 税金及附加		3,044.43	-
7. 其他费用	6.4.7.20	66,584.85	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,301,927.24	-
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,301,927.24	-

注：本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度同期对比数据。

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：恒越嘉鑫债券型证券投资基金

本报告期：2021 年 3 月 16 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 3 月 16 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	240,103,709.15	-	240,103,709.15
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	2,301,927.24	2,301,927.24
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动	-114,270,588.98	-810,571.85	-115,081,160.83

数 (净值减少以“-”号填列)			
其中：1.基金申购款	49,857,514.83	136,790.92	49,994,305.75
2.基金赎回款	-164,128,103.81	-947,362.77	-165,075,466.58
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	125,833,120.17	1,491,355.39	127,324,475.56
项目	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	-	-	-
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-	-
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数 (净值减少以“-”号填列)	-	-	-
其中：1.基金申购款	-	-	-
2.基金赎回款	-	-	-
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	-	-	-

注：所附附注为本会计报表的组成部分。本基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度同期对比数据。

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：

黄小坚

基金管理人负责人

黄鹏

主管会计工作负责人

孙尧

会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

恒越嘉鑫债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2020]3704号文《关于准予恒越嘉鑫债券型证券投资基金注册的批复》核准,由恒越基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《恒越嘉鑫债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币240,051,928.60元,业经普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2021)第0306号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《恒越嘉鑫债券型证券投资基金基金合同》于2021年3月16日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为240,051,928.60份基金份额。本基金的基金管理人为恒越基金管理有限公司,基金托管人为中信证券股份有限公司。

根据《恒越嘉鑫债券型证券投资基金基金合同》,本基金根据认购/申购、销售服务费用等收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资人认购/申购时收取前端认购/申购费用的基金份额,在赎回时根据持有期限收取赎回费,且不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额称为A类基金份额;在投资者申购时不收取申购费用,在赎回时跟据持有期限收取赎回费用,且从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额称为C类基金份额。本基金A类、C类基金份额分别设置代码。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《恒越嘉鑫债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的债券(含国债、金融债、央行票据、企业债、公司债、中期票据、地方政府债、公开发行的次级债券、短期融资券、超短期融资券、可转换债券(含可分离交易可转债)、可交换债券及其他经中国证监会允许投资的债券)、资产支持证券、债券回购、银行存款(包括协议存款、通知存款、定期存款及其他银行存款)、同业存单、货币市场工具、国内依法发行上市的股票(包括主板、中小板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票),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。基金的投资组合比例为:本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的80%;投资于可转换债券(含可分离交易可转债)、可交换债券不超过基金资产的20%。每个交易日日终,保持现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%,其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的业绩比较基准为中债综合全价指数收益率\*90%+沪深300指数收益率\*10%。

## 6.4.2 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《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《证券投资基金会计核算业务指引》、《恒越研究精选混合型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 6.4.4 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编制。

本财务报表仍以持续经营为基础编制。

## 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金本报告期末的财务状况以及本报告期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

## 6.4.4 重要会计政策和会计估计

### 6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为 2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债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。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

#### 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

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

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；或者(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的差额，计入当期损益。

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。

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，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。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应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

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 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变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

#### 6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现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认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。



#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费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。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 6.4.4.12 分部报告

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

#### 6.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1) 对于证券交易所上市的股票和债券，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《中国证监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。

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[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》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性

折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种,根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券和私募债券除外),按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

## 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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

## 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2014]81号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、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]127号《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、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:

(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。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，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) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股票的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

对基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司(以下简称“中国结算”)提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20% 的税率代扣个人所得税。基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利，由中国结算按照 20% 的税率代扣个人所得税。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。基金通过沪港通/深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

(5) 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。

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日
----	------------------------

活期存款	2,910,212.05
定期存款	-
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	4,440,554.36
合计：	7,350,766.41

注：其他存款为本基金存放在开立于基金结算机构的证券账户内的存款。

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	10,418,349.74	11,270,860.50	852,510.76
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	2,001,900.00	2,001,400.00
	银行间市场	100,674,116.71	100,747,000.00
	合计	102,676,016.71	102,748,400.00
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	113,094,366.45	114,019,260.50	924,894.05

#### 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 2021 年 6 月 30 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	5,000,005.00	-
银行间市场	-	-
合计	5,000,005.00	-

**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中取得的债券。

**6.4.7.5 应收利息**

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	6,600.09
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	1,836.51
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	1,546,949.58
应收资产支持证券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	0.17
应收黄金合约拆借孳息	-
应收出借证券利息	-
其他	-
合计	1,555,386.35

注：应收其他存款利息为本基金存放在开立于基金结算机构的证券账户内的存款的应收利息。

**6.4.7.6 其他资产**

本基金本报告期末未持有其他资产。

**6.4.7.7 应付交易费用**

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日
交易所市场应付交易费用	-
银行间市场应付交易费用	17,082.74
合计	17,082.74

**6.4.7.8 其他负债**

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	2.01
应付证券出借违约金	-

预提费用	66,184.85
合计	66,186.86

#### 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

恒越嘉鑫债券 A		
项目	本期 2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	86,652,617.27	86,652,617.27
本期申购	36,888,072.34	36,888,072.34
本期赎回(以“-”号填列)	-51,190,950.37	-51,190,950.37
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	72,349,739.24	72,349,739.24

金额单位：人民币元

恒越嘉鑫债券 C		
项目	本期 2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	153,451,091.88	153,451,091.88
本期申购	12,969,442.49	12,969,442.49
本期赎回(以“-”号填列)	-112,937,153.44	-112,937,153.44
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	53,483,380.93	53,483,380.93

#### 6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

恒越嘉鑫债券 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	665,521.31	444,639.36	1,110,160.67

本期基金份额交易产生的变动数	-98,343.90	-135,624.85	-233,968.75
其中：基金申购款	71,175.76	24,954.25	96,130.01
基金赎回款	-169,519.66	-160,579.10	-330,098.76
本期已分配利润	-	-	-
本期末	567,177.41	309,014.51	876,191.92

单位：人民币元

恒越嘉鑫债券 C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	711,511.88	480,254.69	1,191,766.57
本期基金份额交易产生的变动数	-324,695.68	-251,907.42	-576,603.10
其中：基金申购款	25,456.15	15,204.76	40,660.91
基金赎回款	-350,151.83	-267,112.18	-617,264.01
本期已分配利润	-	-	-
本期末	386,816.20	228,347.27	615,163.47

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年3月16日(基金合同生效日)至2021年6月30日
活期存款利息收入	143,957.60
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	9,315.54
结算备付金利息收入	-
其他	413.36
合计	153,686.50

注：1、其他存款利息收入为本基金存放在开立于基金结算机构的证券账户内的存款的利息收入。

2、其他项为基金申购款利息收入。

#### 6.4.7.12 股票投资收益

##### 6.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年3月16日(基金合同生效日)至2021年
----	---------------------------------

	6 月 30 日
卖出股票成交总额	43,879,784.60
减：卖出股票成本总额	43,358,113.48
买卖股票差价收入	521,671.12

### 6.4.7.13 债券投资收益

#### 6.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2021年3月16日(基金合同生效日)至2021年 6月30日
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	-147,801.96
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	-147,801.96

#### 6.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年3月16日(基金合同生效日)至2021年 6月30日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	425,577,657.60
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	421,819,346.60
减：应收利息总额	3,906,112.96
买卖债券差价收入	-147,801.96

#### 6.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期无债券投资收益——赎回差价收入。

#### 6.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期无债券投资收益——申购差价收入。



**6.4.7.13.5 资产支持证券投资收益**

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

**6.4.7.14 贵金属投资收益****6.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成**

本基金本报告期无贵金属投资收益。

**6.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入**

本基金本报告期无贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入。

**6.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入**

本基金本报告期无贵金属投资收益——赎回差价收入。

**6.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入**

本基金本报告期无贵金属投资收益——申购差价收入。

**6.4.7.15 衍生工具收益****6.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

本基金本报告期无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

**6.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益**

本基金本报告期无衍生工具收益——其他投资收益。

**6.4.7.16 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期 2021年3月16日(基金合同生效日)至2021年6月30日
股票投资产生的股利收益	39,024.82
其中：证券出借权益补偿收入	-
基金投资产生的股利收益	-
合计	39,024.82

**6.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 2021年3月16日(基金合同生效日)至2021
------	--------------------------------

	年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	924,894.05
——股票投资	852,510.76
——债券投资	72,383.29
——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	924,894.05

#### 6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	52,481.00
转换费收入	103.66
合计	52,584.66

注：本基金的赎回费率和转换费率按持有期间递减，不低于赎回费和转换费总额的 25% 归入基金资产。

#### 6.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日
交易所市场交易费用	126,470.54
银行间市场交易费用	14,100.00
交易基金产生的费用	-
其中：申购费	-
赎回费	-
合计	140,570.54

### 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年3月16日(基金合同生效日)至2021 年6月30日
审计费用	20,223.00
信息披露费	45,961.85
证券出借违约金	-
开户费	400.00
合计	66,584.85

### 6.4.7.21 分部报告

无。

### 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，本基金无需要说明的重大或有事项。

#### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本基金无需要作披露的资产负债表日后事项。

### 6.4.9 关联方关系

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

本报告期内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
恒越基金管理有限公司(“恒越基金”)	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中信证券股份有限公司(“中信证券”)	基金托管人、基金销售机构、基金交易结算机构

注：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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年3月16日(基金合同生效日)至	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年6月30日
-------	----------------------------	---------------------------------

	2021 年 6 月 30 日		成交金额	占当期股票 成交总额的比例
	成交金额	占当期股票 成交总额的比例		
中信证券	97,656,247.82	100.00%	-	-

注：本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度同期可比数据。

#### 6.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日	
	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 成交总额的比例
中信证券	46,992,732.15	100.00%	-	-

注：本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度同期可比数据。

#### 6.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日) 至 2021 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日	
	回购成交金额	占当期债券回 购 成交总额的比例	回购成交金额	占当期债券回 购 成交总额的比例
中信证券	1,049,700,000.00	100.00%	-	-

注：本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度同期可比数据。

#### 6.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期内无通过关联方交易单元进行的权证交易。本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度同期可比数据。

#### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日			
	当期佣金	占当期佣金总 量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金 总额的比例
中信证券	75,528.24	100.00%	-	-
关联方名称	上年度可比期间			

	2020年1月1日至2020年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
-	-	-	-	-

注：1、本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度同期可比数据。

2、本基金采用证券公司交易结算模式，可豁免单个券商的交易佣金的比例限制。

3、上述佣金按市场佣金率计算，扣除证券公司需承担的费用（包括但不限于经手费、证管费、证券结算风险基金等）。管理人因此从关联方获取的服务主要包括：为本基金提供证券交易支持、证券投资研究成果和市场信息服务。

## 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	上年度可比期间
	2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	472,433.22	-
其中：支付销售机构的客户维护费	50,917.27	-

注：1、支付基金管理人恒越基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.7%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日管理人报酬=前一日基金资产净值 X 0.7%/ 当年天数。

2、本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度同期可比数据。

### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	67,490.49	-

注：1、支付基金托管人中信证券的托管费按前一日基金资产净值 0.10%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日托管费=前一日基金资产净值 X 0.10%/ 当年天数。

2、本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度同期可比数据。

**6.4.10.2.3 销售服务费**

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2021年3月16日(基金合同生效日)至2021年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	恒越嘉鑫债券 A	恒越嘉鑫债券 C	合计
恒越基金管理有限公司	-	51,781.82	51,781.82
中信证券股份有限公司	-	303.29	303.29
合计	-	52,085.11	52,085.11
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	恒越嘉鑫债券 A	恒越嘉鑫债券 C	合计
合计	-	-	-

注：1、C类基金份额支付的销售服务费按前一日C类基金资产净值×0.20%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

C类基金日销售服务费=前一日C类基金基金资产净值×0.20%/当年天数。

2、本基金基金合同生效日为2021年3月16日，无上年度同期对比数据。

**6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易**

本基金本报告期内未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

**6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明****6.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况**

本基金本报告期内未发生转融通证券出借业务。

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

本基金本报告期内未发生转融通证券出借业务。

**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
----	----

	2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日	
	恒越嘉鑫债券 A	恒越嘉鑫债券 C
基金合同生效日(2021 年 3 月 16 日)持有的基金份额	35,011,600.00	-
报告期初持有的基金份额	-	-
报告期间申购/买入总份额	0.00	-
报告期间因拆分变动份额	0.00	-
减: 报告期间赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	35,011,600.00	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	48.3900%	-

项目	上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日	
	恒越嘉鑫债券 A	恒越嘉鑫债券 C
基金合同生效日(2021 年 3 月 16 日)持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	-	-
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	-	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	-

注: 本报告期内, 基金管理人于基金募集期内认购本基金份额 35,011,600 份, 认购费 1,000 元。

#### 6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金本报告期末未有除基金管理人之外的其他关联方投资本基金。

#### 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 2021 年 3 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中信证券	2,910,212.05	143,957.60	-	-

注: 1、本基金的银行存款由基金托管人中信证券保管, 按银行同业利率计息。

2、本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度同期可比数据。

#### **6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金本报告期内未在承销期内直接购入关联方承销证券。

#### **6.4.10.8 其他关联交易事项的说明**

本基金本报告期内无其他关联方交易事项。

#### **6.4.11 利润分配情况**

本基金本报告期末未进行利润分配。

#### **6.4.12 期末（2021 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券**

##### **6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本基金本报告期末无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### **6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

本基金本报告期末无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**

本基金本报告期末无因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**

本基金本报告期末无因从事交易所市场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**

本基金本报告期末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**

本基金是一只进行主动投资的债券型证券投资基金，属于较低风险品种。本基金投资的金融工具主要包括债券投资和股票投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“预期风险与预期收益高于货币市场基金，低于股票型基金和混合型基金”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，董事会主要负责基金管理人风险管理战



略和控制政策、协调突发重大风险等事项。董事会下设督察长，负责对基金管理人各业务环节合法合规运作的监督检查和基金管理人内部稽核监控工作，并可向基金管理人董事会和中国证监会直接报告。经营管理层下设风险评估联席会议，进行各部门管理程序的风险确认，并对各类风险予以事先充分的评估和防范，并进行及时控制和采取应急措施；在业务操作层面稽核部门负责基金管理人各部门的风险控制检查，定期不定期对业务部门内部控制制度执行情况和遵循国家法律、法规及其他规定的执行情况进行检查，并适时提出修改建议；风控部门同时负责投资限制指标体系的设定和更新，对于违反指标体系的投资进行监督和风险评估，并负责协助各部门修正、修订内部控制作业制度，并对各部门的日常作业，依据风险管理的考评，定期或不定期对各项风险指标进行控管，并提出内控建议。本基金的基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、风控稽核部门和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 6.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管人中信证券开立的托管户内，还有部分存款存放在开立于本基金的结算机构中信证券的证券账户内，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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

**6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资**

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2021 年 6 月 30 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
A-1	0.00	-
A-1 以下	0.00	-
未评级	12,007,400.00	-
合计	12,007,400.00	-

注：1、本期末按短期信用评级为“未评级”的债券为上交所国债及银行间政策性金融债；

2、本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度末数据；

3、本表信用评级指第三方评级机构对其出具的债项评级。

**6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资**

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2021 年 6 月 30 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
A-1	0.00	-
A-1 以下	0.00	-
未评级	0.00	-
合计	0.00	-

注：本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度末数据。

**6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资**

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2021 年 6 月 30 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
A-1	0.00	-
A-1 以下	0.00	-
未评级	0.00	-
合计	0.00	-

注：本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度末数据。

**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 2021 年 6 月 30 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
AAA	80,703,000.00	-
AAA 以下	0.00	-
未评级	10,038,000.00	-
合计	90,741,000.00	-

注：1、本期末按长期信用评级为“未评级”的债券为银行间政策性金融债；

2、本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度末数据；

3、本表信用评级指第三方评级机构对其出具的债项评级。

#### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2021 年 6 月 30 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
AAA	0.00	-
AAA 以下	0.00	-
未评级	0.00	-
合计	0.00	-

注：本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度末数据。

#### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2021 年 6 月 30 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
AAA	0.00	-
AAA 以下	0.00	-
未评级	0.00	-
合计	0.00	-

注：本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度末数据。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

于本报告期末，本基金所承担的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 6.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

#### 6.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理,通过独立的风控部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%,且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%,本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票,不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

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。此外,本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求,其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算,确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。于本报告期末,本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的账面价值超过经确认的当日净赎回金额。

同时,本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度;按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理,以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外,本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度:根据质押品的资质确定质押率水平;持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额;并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时,可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

#### 6.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动

而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金、债券投资和买入返售金融资产等。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2021年6月 30日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	7,350,766.41	-	-	-	-	-	7,350,766.41
结算备付金	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	22,099,400.00	80,649,000.00	-	11,270,860.50	114,019,260.50
买入返售金融资产	5,000,005.00	-	-	-	-	-	5,000,005.00
应收利息	-	-	-	-	-	1,555,386.35	1,555,386.35
应收申购款	-	-	-	-	-	106,027.57	106,027.57
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	12,350,771.41	-	22,099,400.00	80,649,000.00	-	12,932,274.42	128,031,445.83
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	475,399.39	475,399.39
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	110,541.46	110,541.46
应付托管费	-	-	-	-	-	15,791.66	15,791.66
应付销售服务费	-	-	-	-	-	13,674.84	13,674.84
应付交易费用	-	-	-	-	-	17,082.74	17,082.74
应交税费	-	-	-	-	-	8,293.32	8,293.32

其他负债	-	-	-	-	-	66,186.86	66,186.86
负债总计	-	-	-	-	-	706,970.27	706,970.27
利率敏感度缺口	12,350,771.41	-	-22,099,400.00	80,649,000.00	-	-12,225,304.15	127,324,475.56
上年度末 2020年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
资产总计	-	-	-	-	-	-	-
负债							
负债总计	-	-	-	-	-	-	-
利率敏感度缺口	-	-	-	-	-	-	-

注：1、表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合同约定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类；

2、本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度末数据。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有债券资产的利率风险状况测算的理论变动值。		
	假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他市场变量均不发生变化。		
	此项影响并未考虑基金管理人为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。		
	银行存款、结算备付金、存出保证金均以活期存款利率计息，假定利率仅影响该类资产的未来收益，而对其本身的公允价值无重大影响；买入返售金融资产（如有）的利息收益和卖出回购金融资产（如有）的利息支出在交易时已确定，不受利率变化影响。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2021年6月30日）	上年度末（2020年12月31日）
	利率下降 25 个基点	326,142.56	-
	利率上升 25 个基点	-324,150.82	

注：本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度末数据。

#### 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。本基金不持有不以记账本位币计价的资产，因此不存在相应的外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以

外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。基金的投资组合比例为：投资于债券资产的比例不低于基金资产的 80%；投资于可转换债券（含可分离交易可转债）、可交换债券不超过基金资产的 20%。每个交易日日终，保持现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日		上年度末 2020 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金资 产净值比 例 (%)
交易性金融资产-股票投资	11,270,860.50	8.85	-	-
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产-贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	11,270,860.50	8.85	-	-

注：本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度末数据。

**6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析**

假设	测算组合市场价格风险的数据为沪深 300 指数变动时，股票资产相应的理论变动值。		
	假定沪深 300 指数变化 5%，其他市场变量均不发生变化。		
	假定股票资产与沪深 300 指数的变化同步。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2021 年 6 月 30 日）	上年度末（2020 年 12 月 31 日）
	1、沪深 300 指数上升 5%	563,543.03	-
	2、沪深 300 指数下降 5%	-563,543.03	

注：本基金基金合同生效日为 2021 年 3 月 16 日，无上年度末数据。

**6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险**

本基金未采用风险价值法或类似方法分析、管理市场风险。

**6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项**

无。



## § 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	11,270,860.50	8.80
	其中：股票	11,270,860.50	8.80
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	102,748,400.00	80.25
	其中：债券	102,748,400.00	80.25
	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	5,000,005.00	3.91
	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	7,350,766.41	5.74
8	其他各项资产	1,661,413.92	1.30
9	合计	128,031,445.83	100.00

注：1、本基金不投资港股通股票。

2、本基金本报告期末未参与转融通证券出借业务。

3、本基金本报告期不投资全国中小企业股份转让系统挂牌股票。

### 7.2 期末按行业分类的股票投资组合

#### 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	10,475,065.50	8.23
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	795,795.00	0.63
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-

K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	11,270,860.50	8.85

### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金不投资港股通股票。

### 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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	000830	鲁西化工	167,100	3,129,783.00	2.46
2	688700	东威科技	27,778	1,482,789.64	1.16
3	300035	中科电气	47,600	1,163,820.00	0.91
4	688329	艾隆科技	17,403	951,247.98	0.75
5	300755	华致酒行	19,500	795,795.00	0.63
6	300769	德方纳米	3,400	702,746.00	0.55
7	603799	华友钴业	5,800	662,360.00	0.52
8	688626	翔宇医疗	5,347	646,131.48	0.51
9	300653	正海生物	8,000	626,400.00	0.49
10	300390	天华超净	10,300	494,709.00	0.39
11	688607	康众医疗	7,768	359,658.40	0.28
12	000932	华菱钢铁	38,700	255,420.00	0.20

### 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末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例（%）
1	688607	康众医疗	3,845,246.83	3.02
2	300614	百川畅银	3,468,367.00	2.72

3	300390	天华超净	3,160,917.00	2.48
4	000830	鲁西化工	3,062,194.00	2.41
5	688298	东方生物	2,743,860.16	2.16
6	300769	德方纳米	2,738,811.00	2.15
7	000923	河钢资源	2,638,781.00	2.07
8	300755	华致酒行	2,304,616.00	1.81
9	000983	山西焦煤	2,120,760.00	1.67
10	601015	陕西黑猫	2,119,310.00	1.66
11	688068	热景生物	2,116,441.00	1.66
12	688329	艾隆科技	2,111,234.66	1.66
13	300009	安科生物	2,110,538.68	1.66
14	300653	正海生物	2,018,328.00	1.59
15	300035	中科电气	1,586,537.00	1.25
16	600200	江苏吴中	1,388,807.00	1.09
17	300573	兴齐眼药	1,387,259.00	1.09
18	688700	东威科技	1,271,778.42	1.00
19	600399	抚顺特钢	1,157,874.00	0.91
20	002176	江特电机	1,154,382.00	0.91

#### 7.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例 (%)
1	300614	百川畅银	4,130,539.00	3.24
2	688607	康众医疗	3,422,106.95	2.69
3	300390	天华超净	3,046,315.00	2.39
4	688298	东方生物	2,964,268.07	2.33
5	601015	陕西黑猫	2,375,592.00	1.87
6	000923	河钢资源	2,356,727.00	1.85
7	000983	山西焦煤	2,210,163.00	1.74
8	300009	安科生物	1,991,808.00	1.56
9	688068	热景生物	1,835,529.60	1.44
10	300769	德方纳米	1,835,254.00	1.44
11	300653	正海生物	1,500,713.00	1.18
12	300573	兴齐眼药	1,496,866.00	1.18
13	300755	华致酒行	1,459,739.00	1.15

14	600200	江苏吴中	1,392,854.00	1.09
15	688329	艾隆科技	1,162,147.56	0.91
16	002274	华昌化工	1,156,400.00	0.91
17	600399	抚顺特钢	1,111,620.00	0.87
18	002176	江特电机	1,034,397.00	0.81
19	603520	司太立	973,205.00	0.76
20	000661	长春高新	954,580.00	0.75

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	53,776,463.22
卖出股票收入（成交）总额	43,879,784.60

注：“买入股票成本（成交）总额”和“卖出股票收入（成交）总额”按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

### 7.5 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	2,001,400.00	1.57
2	央行票据	-	-
3	金融债券	20,044,000.00	15.74
	其中：政策性金融债	20,044,000.00	15.74
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	80,703,000.00	63.38
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	102,748,400.00	80.70

### 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	102001979	20 张江高科 MTN002	100,000	10,137,000.00	7.96
2	101900950	19 华润 MTN005	100,000	10,134,000.00	7.96
3	101900920	19 沪杭甬	100,000	10,132,000.00	7.96

		MTN002			
4	101901301	19 陆家嘴 MTN002	100,000	10,121,000.00	7.95
5	101900552	19 中电投 MTN005	100,000	10,092,000.00	7.93

### 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 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

#### 7.10.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期无此类操作。

#### 7.10.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货。

#### 7.10.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期无此类操作。

### 7.11 投资组合报告附注

#### 7.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚的情况的说明

根据公开市场信息，本基金投资的前十名证券的发行主体本期内没有出现被监管部门立案调查或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

#### 7.11.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

#### 7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	1,555,386.35
5	应收申购款	106,027.57

6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,661,413.92

#### 7.11.4 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。

#### 7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中未持有流通受限的股票。

#### 7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因，投资组合报告中市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差。

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
恒越嘉鑫债券 A	169	428,104.97	70,441,402.77	97.36%	1,908,336.47	2.64%
恒越嘉鑫债券 C	5,952	8,985.78	24,991,418.02	46.73%	28,491,962.91	53.27%
合计	6,121	20,557.61	95,432,820.79	75.84%	30,400,299.38	24.16%

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	恒越嘉鑫债券 A	11,237.11	0.0155%
	恒越嘉鑫债券 C	1,097.55	0.0021%
	合计	12,334.66	0.0098%

### 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的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间(万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	恒越嘉鑫债券 A	0~10
	恒越嘉鑫债券 C	0
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	恒越嘉鑫债券 A	0
	恒越嘉鑫债券 C	0
	合计	0

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	恒越嘉鑫债券 A	恒越嘉鑫债券 C
基金合同生效日（2021 年 3 月 16 日）基金份额总额	86,652,617.27	153,451,091.88
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	36,888,072.34	12,969,442.49
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	51,190,950.37	112,937,153.44
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期期末基金份额总额	72,349,739.24	53,483,380.93



## § 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

本报告期内，基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未发生改变。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效以来基金管理人聘用普华永道中天会计事务所为其审计的会计师事务所。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人、托管人及其高级管理人员未受稽查或处罚。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中信证券	2	97,656,247.82	100.00%	75,528.24	100.00%	-

注：本基金采用证券公司交易结算模式，可豁免单个券商的交易佣金的比例限制。

#### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	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

中信证券	46,992,732.15	100.00%	1,049,700,000.00	100.00%	-	-
------	---------------	---------	------------------	---------	---	---

注：本基金采用证券公司交易结算模式，可豁免单个券商的交易佣金的比例限制。

### 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	恒越嘉鑫债券型证券投资基金开放日常申购、赎回和定期定额投资业务公告	中国证监会规定报刊及网站	2021年4月15日
2	恒越基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新身份信息资料的公告	中国证监会规定报刊及网站	2021年4月27日
3	恒越基金管理有限公司关于旗下部分基金参与科创板投资及相关风险揭示的公告	中国证监会规定报刊及网站	2021年6月29日

## § 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	2021 年 3 月 15 日-2021 年 4 月 20 日	50,008,000.00	0.00	50,008,000.00	0.00	0.00%
	2	2021 年 5 月 13 日-2021 年 6 月 21 日	50,008,000.00	0.00	50,008,000.00	0.00	0.00%
	3	2021 年 6 月 22 日-2021 年 6 月 30 日	35,011,600.00	0.00	0.00	35,011,600.00	27.82%

#### 产品特有风险

##### 1、持有人大会投票权集中的风险

当基金份额集中度较高时，少数基金份额持有人所持有的基金份额占比较高，其在召开持有人大会并对审议事项进行投票表决时可能拥有较大话语权。

##### 2、巨额赎回的风险

持有基金份额比例较高的投资者大量赎回时，更容易触发巨额赎回条款，基金份额持有人将可能无法及时赎回所持有的全部基金份额。

##### 3、基金规模较小导致的风险

持有基金份额比例较高的投资者集中赎回后，可能导致基金规模较小，基金持续稳定运作可能面临一定困难。本基金管理人将继续勤勉尽责，执行相关投资策略，力争实现投资目标。

##### 4、基金净值大幅波动的风险

持有基金份额比例较高的投资者大额赎回时，基金管理人进行基金财产变现可能会对基金资产净值造成较大波动。

##### 5、提前终止基金合同的风险

持有基金份额比例较高的投资者集中赎回后，可能导致在其赎回后本基金资产规模长期低于 5000 万元，进而可能导致本基金终止、转换运作方式或与其他基金合并。

### 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、中国证监会核准本基金募集的文件；
- 2、《恒越嘉鑫债券型证券投资基金基金合同》；
- 3、《恒越嘉鑫债券型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；
- 5、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 6、报告期内恒越嘉鑫债券型证券投资基金在规定媒介上披露的各项公告。

### 12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人的办公地址：上海市浦东新区龙阳路 2277 号 2102 室，基金托管人办公地址：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。

### 12.3 查阅方式

投资者可到基金管理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。

恒越基金管理有限公司

2021 年 8 月 17 日