易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金

2026 年中期报告

2026 年 6 月 30 日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：二〇二六年八月三十一日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2026 年 8 月 27 日复核了本报告中的财务指标、收益分配情况、财务会计报告和投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

运营管理机构已对中期报告中的相关披露事项进行确认，不存在异议，确保相关披露内容的真实性、准确性和完整性。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用不动产基金资产，但不保证不动产基金一定盈利。

不动产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不动产基金的招募说明书及其更新。

本报告中的财务资料未经审计。

本报告期自 2026 年 1 月 1 日起至 6 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 不动产基金简介 5
2.1 不动产基金产品基本情况 5
2.2 不动产项目基本情况说明 5
2.3 不动产基金扩募情况 6
2.4 基金管理人和运营管理机构 6
2.5 基金托管人、资产支持证券管理人、资产支持证券托管人 6
2.6 会计师事务所、资产评估机构、律师事务所、财务顾问（如有）等专业机构 7
2.7 信息披露方式 7
§3 主要财务指标和不动产基金运作情况 7
3.1 主要会计数据和财务指标 7
3.2 其他财务指标 8
3.3 不动产基金收益分配情况 8
3.4 报告期内不动产基金费用收取情况的说明 9
3.5 报告期内进行不动产项目重大改造或者扩建的情况 10
3.6 报告期内完成不动产基金购入、出售不动产项目交割审计的情况 10
3.7 报告期内发生的关联交易 10
3.8 报告期内与不动产项目相关的资产减值计提情况 10
3.9 报告期内其他不动产基金资产减值计提情况 11
3.10 报告期内不动产基金业务参与人作出承诺及承诺履行相关情况 11
§4 不动产项目基本情况 11
4.1 报告期内不动产项目的运营情况 11
4.2 不动产项目所属行业情况 13
4.3 不动产项目运营相关财务信息 14
4.4 项目公司经营现金流 16
4.5 项目公司对外借入款项情况 18
4.6 不动产项目投资情况 18
4.7 抵押、查封、扣押、冻结等他项权利限制的情况 18
4.8 不动产项目相关保险的情况 18
4.9 重要不动产项目生产经营状况、外部环境已经或者预计发生重大变化分析 18
4.10 其他需要说明的情况 18
§5 除不动产资产支持证券之外的投资组合报告 18
5.1 报告期末不动产基金的资产组合情况 18
5.2 投资组合报告附注 19
5.3 报告期内不动产基金估值程序等事项的说明 19
§6 回收资金使用情况 19
6.1 原始权益人回收资金使用有关情况说明 19
§7 管理人报告 20
7.1 基金管理人及主要负责人员情况 20

7.2 管理人在报告期内对不动产基金的投资运作决策和主动管理情况 21
7.3 管理人在报告期内对不动产基金的运营管理职责的落实情况 24
7.4 管理人在报告期内的信息披露工作开展情况 25
§8 运营管理机构报告 26
8.1 报告期内运营管理机构管理职责履行情况 26
8.2 报告期内运营管理机构配合信息披露工作开展情况 30
§9 其他业务参与人履职报告 30
9.1 托管人报告 30
9.2 资产支持证券管理人报告 31
9.3 原始权益人报告 32
§10 中期财务报告（未经审计） 32
10.1 资产负债表 32
10.2 利润表 35
10.3 现金流量表 37
10.4 所有者权益变动表 40
10.5 报表附注 43
§11 基金份额持有人信息 75
11.1 基金份额持有人户数及持有人结构 75
11.2 不动产基金前十名流通份额持有人 76
11.3 不动产基金前十名非流通份额持有人 77
11.4 期末基金管理人的从业人员持有本不动产基金的情况 77
§12 不动产基金份额变动情况 77
§13 重大事件揭示 77
13.1 基金份额持有人大会决议 77
13.2 基金管理人、基金托管人的专门不动产基金托管部门的重大人事变动 77
13.3 不动产基金投资策略的改变 78
13.4 为不动产基金进行审计的会计师事务所情况 78
13.5 为不动产基金出具评估报告的评估机构情况 78
13.6 报告期内信息披露义务人、运营管理机构及其高级管理人员，原始权益人、资产支持证券管理人、资产支持证券托管人、项目公司和专业机构等业务参与人涉及对不动产项目运营有重大影响的稽查、处罚、诉讼或者仲裁等情况 78
13.7 其他重大事件 78
§14 影响投资者决策的其他重要信息 80
§15 备查文件目录 80
15.1 备查文件目录 80
15.2 存放地点 80
15.3 查阅方式 80

§2 不动产基金简介

2.1 不动产基金产品基本情况

基金名称	易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金
基金简称	易方达深高速 REIT
场内简称	深高 REIT、易方达深高速 REIT
基金代码	508033
交易代码	508033
基金运作方式	契约型封闭式
基金合同生效日	2024 年 3 月 12 日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	300,000,000.00 份
基金合同存续期	11 年（可根据基金合同约定延长存续期限或提前终止）。
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2024 年 3 月 29 日
投资目标	本基金主要投资于不动产资产支持证券，并持有其全部份额，通过资产支持证券等特殊目的载体取得项目公司全部股权，最终取得相关不动产项目完全所有权或经营权利。本基金通过主动的投资管理和运营管理，力争为基金份额持有人提供相对稳定的收益分配。
投资策略	本基金的投资策略包括资产支持证券投资策略、固定收益投资策略与基金的融资策略。其中资产支持证券投资策略包括初始投资策略、不动产项目运营管理策略、资产收购策略、资产出售及处置策略。
风险收益特征	本基金为不动产基金，在封闭运作期内主要投资于不动产资产支持证券，获取不动产项目运营收益并承担不动产价格波动。由于本基金的投资标的与股票型基金、混合型基金、债券型基金和货币型基金等的投资标的存在明显差异，故本基金与上述类型基金有不同的风险收益特征。
基金收益分配政策	1.本基金收益分配采取现金分红方式。 2.在符合有关基金分红的条件下，本基金每年至少进行收益分配 1 次，每次收益分配的比例应不低于合并后基金年度可供分配金额的 90%。若基金合同生效不满 6 个月可不进行收益分配。 3.每一基金份额享有同等分配权。 4.法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。
资产支持证券管理人	易方达资产管理有限公司
运营管理机构	湖南益常高速公路运营管理有限公司

2.2 不动产项目基本情况说明

不动产项目名称：益常高速公路项目

项目公司名称	湖南益常高速公路开发有限公司

不动产项目业态	交通设施
不动产项目主要经营模式	益常高速公路项目的运营管理，通过为过往车辆提供通行服务并按照政府收费标准收取车辆通行费的方式获取经营收益。
不动产项目地理位置	不动产项目起点位于湖南省益阳市资阳区的资江二桥（K76+000），终点位于湖南省常德市武陵区德山镇檀树坪村（K149+083），途经益阳市、汉寿县和常德市。

2.3 不动产基金扩募情况

报告期内本基金未发生扩募。

2.4 基金管理人和运营管理机构

项目		基金管理人	运营管理机构
名称		易方达基金管理有限公司	湖南益常高速公路运营管理有限公司
信息披露事务负责人	姓名	王玉	刘忠诚
	职务	督察长、内审稽核部总经理、发展研究中心总经理	副总经理
	联系方式	020-85102688	0736-7309666
注册地址		广东省珠海市横琴新区荣粤道 188 号 6 层	湖南省常德经济技术开发区樟木桥街道常安社区崇德路6号樟木桥工业园01#办公楼四楼CA28室
办公地址		广东省广州市天河区珠江西路 21 号 52 层；广东省广州市天河区珠江东路 30 号 42 层；广东省珠海市横琴新区荣粤道 188 号 6 层	湖南省常德经济技术开发区经石大道1299号
邮政编码		510627；510623；519031	415000
法定代表人		吴欣荣	龚涛涛

2.5 基金托管人、资产支持证券管理人、资产支持证券托管人

项目	基金托管人	资产支持证券管理人	资产支持证券托管人
名称	中国工商银行股份有限公司	易方达资产管理有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳市分行
注册地址	北京市西城区复兴门内大街 55 号	珠海市横琴新区荣粤道 188 号 6 层自编 A01	深圳市罗湖区深南东路金塘街 1 号
办公地址	北京市西城区复兴门内大街 55 号	广州市天河区珠江东路 30 号广州银行大厦 41 楼；珠海市横琴新区荣粤道 188 号 6 层自编 A01	深圳市罗湖区深南东路金塘街 1 号
邮政编码	100140	510620；519031	518010
法定代表人	廖林	刘炜	熊焘

注：熊焘为资产支持证券托管人中国工商银行股份有限公司深圳市分行的负责人。

2.6 会计师事务所、资产评估机构、律师事务所、财务顾问（如有）等专业机构

项目	名称	办公地址
会计师事务所	无	无
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号
评估机构	无	无
律师事务所	无	无

注：1.本中期报告本基金未涉及出具审计报告、评估报告的情况。

2.本报告期内，本基金评估机构更换为中联资产评估集团有限公司，详见基金管理人于 2026 年 1 月 24 日披露的《易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金关于更换评估机构的公告》。

2.7 信息披露方式

本不动产基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载不动产基金中期报告的管理人互联网网址	www.efunds.com.cn
不动产基金中期报告备置地点	基金管理人的办公地址

§3 主要财务指标和不动产基金运作情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

期间数据和指标	报告期（2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日）
本期收入	172,892,440.04
本期净利润	30,779,962.75
本期经营活动产生的现金流量净额	114,343,312.24
本期现金流分派率（%）	6.29
年化现金流分派率（%）	12.69
期末数据和指标	报告期末（2026 年 6 月 30 日）
期末不动产基金总资产	1,815,247,550.34
期末不动产基金净资产	1,682,677,564.79
期末不动产基金总资产与净资产的比例（%）	107.88

注：1.本表中的各项数据和指标均指合并财务报表层面的数据。

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

3.本期现金流分派率=报告期可供分配金额/报告期末市值。

4.年化现金流分派率=截至报告期末本年累计可供分配金额/报告期末市值/年初至报告期末实际

天数*本年总天数。

3.2 其他财务指标

单位：人民币元

数据和指标	报告期末（2026 年 6 月 30 日）
期末不动产基金份额净值	5.6089

3.3 不动产基金收益分配情况

3.3.1 本报告期及近三年的收益分配情况

3.3.1.1 本报告期及近三年的可供分配金额

单位：人民币元

期间	可供分配金额	单位可供分配金额	备注
本期	118,536,875.13	0.3951	-
2025 年	226,747,415.77	0.7558	-
2024 年 3 月 12 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日	280,655,158.83	0.9355	-

3.3.1.2 本报告期及近三年的实际分配金额

单位：人民币元

期间	实际分配金额	单位实际分配金额	备注
本期	45,239,999.45	0.1508	-
2025 年	229,379,998.86	0.7646	-
2024 年 3 月 12 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日	232,770,000.33	0.7759	-

3.3.2 本期可供分配金额

3.3.2.1 本期可供分配金额计算过程

单位：人民币元

项目	金额	备注
本期合并净利润	30,779,962.75	-
本期折旧和摊销	92,277,424.64	-
本期利息支出	-	-
本期所得税费用	23,681,721.59	-
本期息税折旧及摊销前利润	146,739,108.98	-
调增项		
1.未来合理支出相关预留	4,389,693.87	-
2.本期固定资产处置相关调整	28,532.49	-
调减项		
1.应收和应付项目的变动	-6,057,562.00	-
2.支付的所得税费用	-26,299,658.21	-
3.本期资本性支出	-263,240.00	-

本期可供分配金额	118,536,875.13	-

注：1.本期“未来合理支出相关预留”包括：未来合理期间内需偿付的基金管理人的管理费、专项计划管理人的管理费、托管费以及预留的未来合理期间内的运营支出等，上述费用将根据相应协议约定及实际发生情况支付。本报告期预留增加新增的应付管理费、应付托管费及应付所得税，减少已预缴的 2026 年度项目公司企业所得税及汇算清缴的 2025 年度项目公司企业所得税。

2.上述可供分配金额并不代表最终实际分配的金额。由于收入和费用并非在一年内平均发生，所以投资者不能按照本期占全年的时长比例来简单判断本基金全年的可供分配金额。

3.3.2.2 可供分配金额较上年同期变化超过10%的情况说明

本报告期可供分配金额较上年同期变化未超过 10%。

3.3.2.3 设置未来合理支出相关预留调整项的原因，上年同期未来合理支出相关预留调整项的前期设置金额与实际使用金额差异超过 10%的原因及合理性

本基金“未来合理支出相关预留”包括：未来合理期间内需偿付的基金管理人的管理费、专项计划管理人的管理费、托管费以及预留的未来合理期间内的运营支出等，上述费用将根据相应协议约定及实际发生情况支付。本报告期预留增加新增的应付管理费、应付托管费及应付所得税，减少已预缴的 2026 年度项目公司企业所得税及汇算清缴的 2025 年度项目公司企业所得税。

上年同期本基金可供分配金额计算过程的调增项中未来合理支出相关预留发生额为 12,650,302.38 元，其中该报告期的新增未来合理支出相关预留为 19,329,843.94 元，包含未来合理期间内需偿付的基金管理人的管理费、专项计划管理人的管理费、托管费以及预留的未来合理期间内的运营支出等，截至本报告期末实际已使用 14,602,859.00 元，剩余 4,726,984.94 元，上年同期未来合理支出相关预留调整项的前期设置金额与目前实际使用金额差异超过了 10%，原因为预留的应付管理人管理费、应付托管人托管费还未到支付时点，该预留款还未完成结算支付，另外预留的未来合理期间内的运营支出后续实际使用情况仍存在不确定性，因此仍预留以支付项目公司未来可能需支付的运营支出。

3.4 报告期内不动产基金费用收取情况的说明

3.4.1 报告期内基金管理人、基金托管人、资产支持证券管理人、资产支持证券托管人、运营管理机构的费用收取情况及依据

依据《易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》基金费用与税收章节，本报告期内计提的基金固定管理费为 2,356,463.93 元，其中基金管理人固定管理费为 2,103,985.65 元，资产支持证券管理人固定管理费为 252,478.28 元；基金托管人托管费为 84,159.43 元；运营管理机构运营管理费为 20,255,851.52 元。

3.5 报告期内进行不动产项目重大改造或者扩建的情况

无。

3.6 报告期内完成不动产基金购入、出售不动产项目交割审计的情况

无。

3.7 报告期内发生的关联交易

1.计提运营管理费。交易主体：湖南益常高速公路运营管理有限公司。关联关系：运营管理机构、持有本基金 30%以上基金份额的法人直接控制的法人。交易对象：运营管理费用。交易目的：对运营管理机构提供运营管理服务支付费用。定价政策以及依据：根据运营管理机构历史成本及一定增长率确定运营期每年运营管理费用，并将其在《易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金运营管理协议》（以下简称“《运营管理协议》”）中约定和执行。交易金额：期间合计计提 20,255,851.52 元。

2.计提基金管理费。交易主体：易方达基金管理有限公司。关联关系：本基金的基金管理人、基金销售机构。交易对象：基金管理人管理费。交易目的：支付基金管理人管理费。定价政策以及依据：根据《易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》约定并执行。交易金额：期间合计计提 2,103,985.65 元。

3.计提资产支持证券管理费。交易主体：易方达资产管理有限公司。关联关系：资产支持证券管理人。交易对象：资产支持证券管理人管理费。交易目的：支付资产支持证券管理人管理费。定价政策以及依据：根据《易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》约定并执行。交易金额：期间合计计提 252,478.28 元。

4.计提基金托管费。交易主体：中国工商银行股份有限公司。关联关系：基金托管人。交易对象：基金托管人托管费。交易目的：支付基金托管人托管费。定价政策以及依据：根据《易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金托管协议》约定并执行。交易金额：期间合计计提 84,159.43 元。

5.计提利息收入。交易主体：中国工商银行股份有限公司。关联关系：基金托管人、资产支持证券托管人。交易对象：利息收入。交易目的：基金托管人及其分支机构对项目资金进行保管。定价政策以及依据：根据银行活期利率水平及市场利率水平确定计息利率。交易金额：期间合计计提 29,481.11 元。

注：关联方投资本基金的情况详阅本报告“10.5.13.6 各关联方投资本基金的情况”。

3.8 报告期内与不动产项目相关的资产减值计提情况

无。

3.9 报告期内其他不动产基金资产减值计提情况

本报告期末应收账款坏账准备余额为零，本报告期内应收账款坏账准备无新增计提，详见本报告“10.5.7.7 应收账款”。

3.10 报告期内不动产基金业务参与人作出承诺及承诺履行相关情况

无。

§4 不动产项目基本情况

4.1 报告期内不动产项目的运营情况

4.1.1 对报告期内重要不动产项目运营情况的说明

报告期内，益常高速公路项目整体运营平稳，基金管理人、项目公司和运营管理机构紧密合作，收费平稳有序，养护维修顺利开展，未发生影响高速公路运营的重大事故。底层资产益常高速公路通行费收入来源分散，无重要现金流提供方，运营管理机构未发生变动。

益阳至常德高速公路扩容工程（简称“益常北线高速公路”）2024 年 12 月 26 日通车运营以来对本项目的分流影响已基本趋于稳定，区域内路网未发生重大变化。

益常高速公路项目于 1999 年 12 月 10 日通车运营，项目公司收费经营期限为 2004 年 1 月 1 日至 2033 年 12 月 31 日。根据湖南省政府办公厅下发的《湖南省人民政府办公厅关于给予全省高速公路延长收费期补偿有关事项的复函》（湘政办函〔2021〕61 号），益常高速公路项目的收费期在上述批准的收费期限基础上顺延 79 天至 2034 年 3 月 20 日。截至本报告期末，益常高速公路项目已运营超过 26 年，剩余运营年限约为 7.72 年。

报告期内不动产项目基本情况及运营情况未发生重大变化，经营策略未发生调整，周边未新增竞争性项目。针对报告期内不动产项目公司运营情况的分析和采取的措施详见“7.2.3 管理人对报告期内不动产基金的投资和运营分析”。

4.1.2 报告期以及上年同期不动产项目整体运营指标

序号	指标名称	指标含义说明及计算方式	指标单位	本期（2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日）/报告期末（2026 年 6 月 30 日）	上年同期（2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日）/上年同期末（2025 年 6 月 30 日）	同比（%）
1	日均自然车流量	自然车流（veh）口径，以自然车流量中清分车流	辆	45,871.67	45,946.75	-0.16

		量作为计算依据。专项作业车车流量数据按对应车型并入货车车流量数据。				
2	日均自然车流量（客车）	自然车流（veh）口径，以自然车流量中清分车流量作为计算依据。	辆	34,564.82	35,618.38	-2.96
3	日均自然车流量（货车）	自然车流（veh）口径，以自然车流量中清分车流量作为计算依据。专项作业车车流量数据按对应车型并入货车车流量数据。	辆	11,306.85	10,328.38	9.47
4	通行费收入（客车）	省联网中心拆分收入（含税，不包含打逃收入与联网中心利息收入，因此会与报告中其他部分的通行费收入产生一定差异。）	万元	10,620.34	10,832.70	-1.96
5	通行费收入（货车）	省联网中心拆分收入（含税，不包含打逃收入与联网中心利息收入，因此会与报告中其他部分的通行费收入产生一定差异。）	万元	7,060.91	6,511.45	8.44

注：1.由于四舍五入误差会导致日均自然车流量（客车）数值和日均自然车流量（货车）数值加和结果与日均自然车流量数值之间产生细微差异。

2.“省联网中心”即“湖南省高速公路联网收费管理有限公司”。

4.1.3 报告期及上年同期重要不动产项目运营指标

本基金重要不动产项目为益常高速公路项目，无其他资产，项目运营指标参见“4.1.2 报告期以及上年同期不动产项目整体运营指标”。

4.1.4 其他运营情况说明

报告期内不动产项目营业收入为通行费收入；收费标准、通行费减免政策未发生变化。

报告期内收费公路特许经营权摊销方式未调整。

4.1.5 可能对基金份额持有人权益产生重大不利影响的经营风险、行业风险、周期性风险

无。

4.2 不动产项目所属行业情况

4.2.1 不动产项目所属行业基本情况、发展阶段、周期性特点和竞争格局

（1）行业基本情况

不动产项目所属行业为收费公路行业中的高速公路行业。高速公路是现代化交通运输的标志，在交通运输领域发挥着重要作用，同时也是衔接其他各种运输方式和发挥综合交通网络整体效率的主要支撑。

2026 年全国交通运输工作会议指出，“十五五”时期，结合交通运输实际分析把握形势要求，坚持稳中求进、提质增效，在稳投资、保持客货运量等主要指标平稳增长、保障安全稳定上积极作为，努力在完善基础设施网络、降低全社会物流成本、培育发展新质生产力上取得新突破。

（2）行业发展阶段

根据交通运输部发布的数据显示，2026 年上半年，完成交通固定资产投资 1.5 万亿元，其中公路、水运分别完成投资 1.0 万亿元和 1099 亿元。中国高速公路行业已进入成熟阶段，行业重点从大规模建设扩张转向提升服务质量和管理效率，如推进智能化建设、服务区商业化开发、精准养护等。

（3）行业周期性特点

高速公路是国民经济的基础支撑，人们的基本出行需求和货物运输需求持续存在，通行需求波动趋势相对平缓，同时通行费价格长期稳定，因此高速公路行业能够形成长期、相对可预期的稳定现金流。

（4）行业竞争格局

随着国内高速公路建设布局日趋完善，路网逐步成型，新增资产增速明显降低，中西部地区以路网完善为主，东中部地区以扩容改造为主。另一方面，高铁、航空、水运等替代性运输途径的发展和完善也可能对高速公路客货运量产生一定的分流影响。

4.2.2 可比区域内的可比不动产项目情况

可比区域内的类似不动产项目主要为益常北线高速公路，已于 2024 年 12 月 26 日通车，运营以来对益常高速公路产生了一定分流影响，具体项目情况详见本基金招募说明书及本基金管理人 2024 年 12 月 27 日披露的《易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金关于基础设施项目经营相关进展情况的公告》，目前影响已基本趋于稳定。

4.2.3 新公布的法律法规、行业政策、区域政策、税收政策对所属行业、区域的重大影响

2026 年 7 月，交通运输部、国家铁路局、中国民用航空局、国家邮政局发布《交通运输纵深推进全国统一大市场建设实施方案》，明确了 6 方面重点任务。一是推进市场制度规则衔接，包括完善交通运输市场准入退出制度，着力整治行业低价无序竞争，推进交通运输政务服务“跨省通办”，健全交通运输行业信用体系等重点任务。二是推进市场基础设施联通，包括建设现代化高质量国家综合立体交通网，大力发展多式联运，推动交通物流与制造业融合发展，支持区域运输一体化率先突破等重点任务。三是推进政府行为尺度统一，包括着力整治行业招标投标领域突出问题，推进交通运输领域制止滥用行政权力排除、限制竞争行为工作，规范交通运输领域政府补贴行为等重点任务。四是推进市场监管执法协同，包括推动交通运输执法标准统一，加强对交通运输平台企业监管等重点任务。五是推进市场要素共享，包括促进综合交通运输数据共享开放，推动资源要素集约利用等重点任务。六是推进市场对内对外开放，包括积极扩大交通运输领域消费市场，有序开放交通运输领域新兴市场，鼓励民营等社会资本参与交通基础设施建设，积极服务内外贸一体化发展，深入推进国际运输便利化等重点任务。

从行业层面，上述方案着力整治低价无序竞争、规范招投标与政府补贴、破除地方保护，有利于高速公路行业构建更加公平的市场经营环境，引导社会资本规范参与投资建设；从区域层面，综合立体交通网建设、多式联运发展、运输一体化推进，将优化区域路网格局，既可能带来跨运输方式的车流量分流影响，也有望通过产业与物流集聚带动区域交通出行需求增长。本基金将持续跟踪政策落地实施情况，审慎评估政策变化对底层基础设施项目通行费收入、运营成本产生的潜在影响。

4.2.4 不动产项目所属行业的其他整体情况和竞争情况

我国交通基础设施的各细分行业，虽存在不同运输方式间的竞争分流现象，例如高铁、城际轨道对高速公路的分流，但不同运输方式各有其服务特点与优势领域：内河和沿海航运主要服务于大宗贸易货运；航空与机场在中长距离客货运输方面表现出色；高速公路行业在短途运输中具有快捷、省时、服务设施齐全等优势。因此各运输方式之间的竞争并非长期存在，更没有替代趋势，高速公路反而起着各运输方式的通行及连接作用。

基金管理人将持续关注宏观经济、区域交通规划、收费政策等因素变化，在合规和风险可控的前提下，致力于通过规范运营和精细化管理，维持资产长期稳健运营和现金流分派能力，为基金份额持有人创造持续稳定的中长期回报。

4.3 不动产项目运营相关财务信息

4.3.1 项目公司整体财务情况

序号	科目名称	报告期末金额（元）	上年末金额（元）	变动比例（%）

1	总资产	1,253,112,241.89	1,246,754,959.41	0.51
2	总负债	1,492,009,134.05	1,549,802,888.30	-3.73
序号	科目名称	报告期金额（元）	上年同期金额（元）	变动比例（%）
1	营业收入	172,052,290.63	169,132,095.01	1.73
2	营业成本/费用	85,030,122.11	137,380,840.04	-38.11
3	EBITDA	149,362,901.23	145,206,587.52	2.86

4.3.2 重要不动产项目公司的主要资产负债科目分析

项目公司名称： 湖南益常高速公路开发有限公司

序号	构成	报告期末（2026 年 6 月 30 日）金额（元）	上年末（2025 年 12 月 31 日）金额（元）	较上年末变动（%）
主要资产科目				
1	无形资产	1,062,004,686.16	1,120,018,658.66	-5.18
主要负债科目				
1	长期应付款	1,364,801,083.00	1,364,801,083.00	0.00

4.3.3 重要不动产项目公司的营业收入分析

项目公司名称： 湖南益常高速公路开发有限公司

金额单位：人民币元

序号	构成	本期（2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日）		上年同期（2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日）		金额同比变化（%）
		金额	占该项目总收入比例（%）	金额	占该项目总收入比例（%）	
1	通行费收入	171,632,400.26	99.76	168,392,735.35	99.56	1.92
2	其他收入	419,890.37	0.24	739,359.66	0.44	-43.21
3	营业收入合计	172,052,290.63	100.00	169,132,095.01	100.00	1.73

注：本报告期其他收入为收到的太子庙收费站配电迁移委托工程款项，上年同期其他收入为服务区旁苗圃地场地租赁费收入及一次性补偿费用，本报告期其他收入较上年同期减少 319,469.29 元，同比变动幅度超过 30%。上述变动原因不具有持续性，后续基金管理人将持续跟踪项目其他收入同比变化及变动原因。

4.3.4 重要不动产项目公司的营业成本及主要费用分析

项目公司名称： 湖南益常高速公路开发有限公司

金额单位：人民币元

序号	构成	本期（2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日）		上年同期（2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日）		金额同比变化（%）
		金额	占该项目总成本比例（%）	金额	占该项目总成本比例（%）	

1	折旧摊销成本	61,530,142.91	72.36	60,326,322.79	43.91	2.00
2	养护成本	1,404,698.57	1.65	3,158,356.14	2.30	-55.52
3	运营管理成本	21,389,244.92	25.15	20,746,300.69	15.10	3.10
4	税金及附加	721,502.45	0.85	726,157.80	0.53	-0.64
5	财务费用	-15,466.74	-0.02	52,423,702.62	38.16	-100.03
6	其他成本/费用	-	-	-	-	-
7	营业成本/费用合计	85,030,122.11	100.00	137,380,840.04	100.00	-38.11

注：1.本报告期养护成本为 1,404,698.57 元，较上年同期减少 1,753,657.57 元，同比减少 55.52%，同比变动幅度超过 30%，变动原因主要是本期养护工程实际结算情况调整了日常养护管理成本及养护工程管理成本，其中日常养护管理成本本期为 230,654.57 元，较上年同期减少 2,180,586.88 元；本期新增养护工程管理成本 224,814.00 元，上年同期无此项，另外本报告期公路维护费用相较上年同期增加了 202,115.31 元。各报告期之间可能因养护计划及结算情况不同而出现波动，上述变动原因具有一定的持续性，后续基金管理人将持续跟踪项目养护成本同比变化及变动原因。

2.本报告期财务费用同比上年同期减少 52,439,169.36 元，同比变动幅度超过 30%，变动原因主要是上年同期项目公司计提了应付专项计划股东借款利息支出 52,452,435.43 元，本报告期未发生股东借款利息支出。本项目股东借款利息根据实际抽息安排会出现季节性波动，上述变动原因具有一定持续性，后续基金管理人将持续跟踪项目成本费用同比变化及变动原因。

4.3.5 重要不动产项目公司的财务业绩衡量指标分析

项目公司名称： 湖南益常高速公路开发有限公司

序号	指标名称	指标含义说明及计算公式	指标单位	本期（2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日）	上年同期（2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日）
				指标数值	指标数值
1	毛利润率	毛利润额/营业收入×100%	%	52.55	51.93
2	净利率	净利润/营业收入×100%	%	37.29	14.38
3	息税折旧摊销前利润率	(利润总额+利息支出+折旧摊销)/营业收入×100%	%	86.81	85.85

4.4 项目公司经营现金流

4.4.1 经营活动现金流归集、管理、使用以及变化情况

1.收入归集和支出管理

项目公司设置的账户包括基本账户、监管账户、现金缴存账户和清分收入账户。基本账户是主要按照合同要求，完成相关审批流程后用于对外支付项目公司成本费用。监管账户是项目公司在中国工商银行股份有限公司深圳福田支行处开立的专门用于接收归集项目公司所有收入和现金流入（包括但不限于运营收入、股东增资及借款（如有）、贷款、合格投资收益、各类现金资产）及其他合法收入，在经基金管理人批准的预算范围内向基本账户划付运营支出资金，经基金管理人批准后向基本账户划付预算外支出，在经基金管理人批准的专项支出计划内向基本账户划付专项支出，向易方达深高速高速公路第一期基础设施资产支持专项计划（以下简称“专项计划”）分配与其所持有的项目公司股权所对应的股息、红利等股权投资收益，向专项计划偿还借款本息，偿付项目公司既存负债（包括金融机构负债及往来款负债，以及经营性负债，如有），向运营管理机构支付运营管理费用、相关运营管理成本费用，进行监管账户合格投资，以及基金管理人批准同意的其他款项。现金缴存账户是依据规定设立的现金收入归集结算专用账户，该账户需按照省联网中心发布的车辆通行费轧差结算通知书按时足额解缴。清分收入账户用于收取从省联网中心划转的非现金收取的通行费和依据省联网中心发布的车辆通行费轧差结算通知书从现金缴存账户划转的通行费。

2.现金归集和使用情况

本报告期初项目公司货币资金余额为 30,867,044.29 元，货币基金账户余额为 50,401,827.92 元。报告期内，项目公司收入归集总金额为 180,149,579.03 元，其中本期收到通行费收入 177,524,888.48 元，其他经营流入 2,624,690.55 元。累计支出总金额为 141,456,129.11 元，其中运营支出 64,720,936.93 元，申购货币基金流出 30,000,000.00 元，向专项计划支付借款利息 46,735,192.18 元。截至 2026 年 6 月 30 日，项目公司货币资金余额为 69,560,494.21 元；货币基金账户余额为 80,904,704.77 元，本报告期收益合计 502,876.85 元。

上年同期项目公司收入归集总金额为 179,684,005.13 元，其中收到通行费收入 174,710,949.41 元，其他经营流入 973,055.72 元，赎回货币基金流入 4,000,000.00 元。累计支出总金额为 141,700,290.28 元，其中运营支出 72,205,137.47 元，申购货币基金流出 20,000,000.00 元，向专项计划支付借款利息 49,495,152.81 元。

4.4.2 来源于单一客户及其关联方的现金流占比超过10%的情况说明

无。

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

本报告期内，未发生影响未来项目正常现金流的重大情况。

4.5 项目公司对外借入款项情况

4.5.1 报告期内对外借入款项基本情况

无。

4.5.2 本期对外借入款项情况与上年同期的变化情况分析

无。

4.5.3 对不动产项目报告期内对外借入款项不符合借款要求情况的说明

无。

4.6 不动产项目投资情况

4.6.1 报告期内购入或出售不动产项目情况

本报告期内，无购入或出售不动产项目的情况。

4.6.2 购入或出售不动产项目情况及对不动产基金运作、收益等方面的影响分析

无。

4.7 抵押、查封、扣押、冻结等他项权利限制的情况

无。

4.8 不动产项目相关保险的情况

报告期内，项目公司已按照《公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）》要求，足额购买不动产项目的保险，由中国太平洋财产保险股份有限公司湖南分公司承保的财产一切险、公众责任险、现金保险、营业中断险等于 2026 年 1 月 30 日到期，续期的不动产项目财产一切险、公众责任险、现金保险、营业中断险等仍由中国太平洋财产保险股份有限公司湖南分公司承保，保险期限为 2026 年 1 月 31 日-2027 年 1 月 30 日。

报告期内，财产一切险理赔 31 起；公众责任险理赔 10 起。

4.9 重要不动产项目生产经营状况、外部环境已经或者预计发生重大变化分析

无。

4.10 其他需要说明的情况

无。

§5 除不动产资产支持证券之外的投资组合报告

5.1 报告期末不动产基金的资产组合情况

单位：人民币元

序号	项目	金额	占不动产资产支持证券之

			外的投资组合的比例（%）
1	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
3	货币资金和结算备付金合计	140,759.91	100.00
4	其他资产	-	-
5	合计	140,759.91	100.00

5.2 投资组合报告附注

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

5.3 报告期内不动产基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会相关指引和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值程序和技术，指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备投资、研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在直接的重大利益冲突。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

§6 回收资金使用情况

6.1 原始权益人回收资金使用有关情况说明

原始权益人回收资金已使用完毕。

§7 管理人报告

7.1 基金管理人及主要负责人员情况

7.1.1 基金管理人及其管理不动产基金的经验

经中国证监会证监基金字[2001]4 号文批准，本基金管理人成立于 2001 年 4 月 17 日，注册资本 13,244.2 万元人民币。本基金管理人拥有包括公募、社保、基本养老保险、年金、特定客户资产管理、QDII 等在内的多类业务资格，在主动权益、指数投资、债券、多资产、另类资产等投资领域全面布局，为境内外客户提供资产管理解决方案。

公司内部设立独立的 REITs 投资部负责不动产基金的研究、投资及运营管理等，部门内配备了不少于 3 名具有 5 年以上不动产项目运营或不动产项目投资管理经验的主要负责人员，其中至少 2 名具备 5 年以上不动产项目运营经验。

截至报告期末，本基金管理人共管理 4 只不动产基金。

7.1.2 基金经理（或基金经理小组）简介

姓名	职务	任职期限		不动产项目运营或投资管理年限	不动产项目运营或投资管理经验	说明
		任职日期	离任日期			
韩蕴哲	本基金的基金经理，易方达广西北投高速 REIT 的基金经理	2024-03-12	-	9 年	自 2017 年起开始从事不动产项目投资管理工作，曾参与不动产类 ABS、私募基金等研究和投资工作，标的资产涵盖交通设施、能源设施、市政设施、生态环保、产业园区等不动产类型。	硕士研究生，具有基金从业资格。曾任深圳市融通资本管理股份有限公司投资经理，易方达资产管理有限公司资产配置部高级投资经理、基础设施投资部资深产品经理、基础设施投资部高级研究员。
李俊毅	本基金的基金经理，易方达广西北投高速 REIT 的基金经理	2024-03-12	-	9 年	自 2017 年起开始从事不动产项目运营和投资管理工作，曾参与重庆市郭家沱大桥及南延伸段 PPP 项目、成都天府国际空港新城绛溪南北组团 PPP 项目、乐西高速公路（乐山至马边段）项目、成资渝高速公路成都天府国际机场至潼南段项目、四川康定至新都桥高速公路项目等，涵盖市政设施、交通设施等不动产类型。	硕士研究生，具有基金从业资格。曾任中国建筑股份有限公司西南分公司业务经理，中铁城市发展投资集团有限公司财务经理、项目策划经理。

王洋	本基金的基金经理（报告期内已离职）	2024-03-12	2026-04-25	10 年	自 2016 年起开始从事不动产项目运营和投资管理工作，曾参与河北省太行山等高速公路 PPP 项目、杭州余杭高架 PPP 项目、贵阳经金沙至古蔺（黔川界）高速公路项目、张家口市未来之城综合开发项目、岳阳胥家桥综合物流园 PPP 项目等，涵盖交通设施、市政设施、租赁住房、仓储物流等不动产类型。	硕士研究生，具有基金从业资格。曾任中交投资有限公司基础设施投资部主办、基础设施投资部主管、基础设施投资部经理、投资运营中心经理。
祖大为	本基金的基金经理，易方达广州开发区高新产业园 REIT 的基金经理	2026-04-25	-	12 年	自 2014 年起开始从事不动产项目运营和投资管理工作，曾参与广州永和经济开发区物流园区项目、广州黄埔区物流园区项目、佛山/长沙等地自营型物流园区和服务型物流园区项目等，涵盖仓储物流、产业园区等不动产类型。	硕士研究生，具有基金从业资格。曾任中国外运物流发展有限公司广州分公司总经理助理，广州宝湾物流有限公司商务投资总监，易方达资产管理有限公司基础设施投资部运营经理、REITs 运营负责人。

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

2.不动产项目运营或投资管理年限为基金经理参与不动产项目运营或投资年限加总。

7.2 管理人在报告期内对不动产基金的投资运作决策和主动管理情况

7.2.1 管理人对报告期内本不动产基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规的规定及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的约定，以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金运作合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

7.2.2 管理人对报告期内公平交易制度及执行情况的专项说明

1.公平交易制度的执行情况

本基金管理人主要通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程、交易流程，以及强化事后监控分析来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人制定了严格的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，并重视交易执行环节的公平交易措施，以“时间

优先、价格优先”作为执行指令的基本原则，通过投资交易系统中的公平交易模块，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

2.异常交易行为的专项说明

本报告期内，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的交易共 64 次，均为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易。

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。

7.2.3 管理人对报告期内不动产基金的投资和运营分析

1.管理人对报告期内基金投资分析

本报告期内，项目公司监管账户开展了货币资金投资业务。截至本报告期末，本基金通过持有专项计划全部份额，穿透取得项目公司持有的不动产资产的完全所有权或经营权利。

2.管理人对报告期内基金运营分析

（1）基金运营情况

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

（2）项目运营情况

报告期内，不动产项目公司整体运营平稳。项目公司实现通行费收入为 17,681.25 万元，同比上涨 1.94%，其中通行费收入（客车）10,620.34 万元，同比下降 1.96%，通行费收入（货车）7,060.91 万元，同比上升 8.44%。日均自然车流量 45,871.67 辆，同比下降 0.16%，其中日均自然车流量（客车）34,564.82 辆，同比下降 2.96%，日均自然车流量（货车）11,306.85 辆，同比上升 9.47%（上述数据来自省联网中心。通行费收入为含税收入，不包含追缴款与联网中心利息收入，因此会与报告中其他部分的通行费收入产生一定差异）。

报告期内，不动产项目公司通行费收入有所上升，日均自然车流量同比有所下降，主要受不同车型的车流量变化不同影响，货车收费标准较客车收费标准更高，日均自然车流量（货车）变化会导致通行费收入发生更大程度的变化。

基金管理人联合项目公司及运营管理机构，聚焦收费管理强化与道路安全保障两大主线，系统推进益常高速运营提质增效，同步开展宣传引流与多渠道推广，增进公众对路线的了解。运营管理机构深入落实成本管控，稳步推进精细养护升级与预防性养护降本，全力维护基金份额持有人权益。

7.2.4 管理人对报告期内不动产基金收益分配情况的说明

根据相关法律法规及本基金基金合同的约定，在符合有关基金分红的条件下，本基金每年至少

进行收益分配 1 次，每次收益分配的比例应不低于合并后基金年度可供分配金额的 90%。

报告期内，本基金共进行 1 次收益分配，于 2026 年 4 月 30 日（场外）、2026 年 5 月 6 日（场内）进行了首次现金分红，权益登记日为 2026 年 4 月 30 日，收益分配基准日为 2025 年 12 月 31 日，每 10 份基金份额派发红利 1.508 元，共计派发红利 45,239,999.45 元。

本报告期内分红符合“在符合有关基金分红的条件下，本基金每年至少进行收益分配 1 次，每次收益分配的比例应不低于合并后基金年度可供分配金额的 90%”的合同约定，且不违反法律法规和监管要求，履行了公司相应的内部审批程序，并按监管要求进行了公告。

7.2.5 管理人对关联交易采取的内部控制措施及相关利益冲突的防范措施

本基金管理人针对关联交易、公平交易、投资异常交易等事项制定内部管控制度，有效防范利益冲突和关联交易风险，保障基金份额持有人的利益以及公平对待不同基金。

基金管理人还就公募 REITs 业务开展的全流程，包括项目拓展及立项、基金注册发行、运营管理、信息披露、内部控制与风险管理等事项，制订专项制度和流程，规范基金的运作管理，更有针对性地防范公募 REITs 业务潜在的利益冲突和关联交易风险。

基金管理人内部建立了关联交易的日常检查和审批评估机制，对于确有必要开展的关联交易，遵循基金份额持有人利益优先原则，符合基金的投资目标和投资策略，按照公允合理价格执行，严格按照法律法规和中国证监会的有关规定履行关联交易审批程序，履行相应的信息披露义务。

7.2.6 管理人内部关于本不动产基金的监察稽核情况

本报告期，基金管理人紧扣公募基金行业高质量发展主线，根据法律法规、最新监管要求和业务发展需要，围绕严守合规底线、履行合规义务、防控重大风险等完善公司内控，持续审视健全制度流程，强化对法规和制度执行情况的监督检查，保障旗下基金及公司各项业务合法合规、稳健有序运作开展。

本报告期，基金管理人主要监察稽核工作情况如下：

（1）坚持投资者利益至上，大力培育良好的合规文化，严格落实从业人员廉洁从业、职业操守和道德规范相关要求，积极探索合规文化宣贯新形式，组织面向全体员工及不同部门的合规专项培训、考试及承诺函签署等工作，引导员工将合规意识内化于心、外化于行，自觉践行“五要五不”的中国特色金融文化。

（2）持续优化基金的投资合规日常监控工作，通过人工智能技术自动归集处理信息以及辅助校验实现任务闭环管理，提高日常合规监控工作效能。持续完善公平交易、异常交易和关联交易的管控手段，加强事前系统控制和事后检查分析，防范不公平交易、利益输送和操纵市场，保护投资者利益。

（3）持续优化不动产基金法律文件审核流程，强化全流程合规管控。坚持以投资者为本，审慎评估各项新业务开发方案，保障公司各项业务稳妥有序开展，切实保护投资者利益。

（4）严格遵守法律法规及监管规定，不断规范各类基金销售和宣传推介行为，切实加强投资者适当性管理，强化对基金产品网络营销等重点领域的合规管控。持续完善新型基金营销模式管控机制，审慎推动创新业务与服务规范有序落地。深化数智化技术在合规审核领域的应用，不断优化升级宣传推介材料智能审核系统，有效提升合规审核工作效能。持续优化投资者服务体系，健全投资者诉求响应与纠纷化解机制，切实维护投资者合法权益。

（5）持续督促各部门落实法律法规、自律规则和基金法律文件中各项信息披露规定，推动业务部门修订不动产基金信息披露制度、完善不动产基金信息披露工作机制；持续推进公司级信息披露平台和智能审核系统优化升级，深度探索新兴人工智能技术在信息披露工作各环节的应用，以科技赋能有效应对持续增长的信息披露工作，防范信息披露合规风险和操作风险，确保基金信息披露真实、准确、完整、及时、简明和易得。

（6）有序落实新《反洗钱》相关配套法规要求，建立健全客户尽职调查、受益所有人识别、反洗钱特别预防措施等工作机制，持续升级完善反洗钱系统功能，进一步提升反洗钱核心义务履职能力与洗钱风险管理的有效性。

（7）以法律法规、基金合同及公司规章制度为依据，有计划、有重点地对投研交易、基金销售、运营、人员规范、反洗钱、境内外子公司等工作领域开展内审检查，并针对不动产基金业务开展专项自查，全方位审视公司内控机制和执行情况，督促改进内外部检查发现问题，进一步提升公司合规管理及内控水平。

本基金管理人将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，努力防范和控制重大风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

7.3 管理人在报告期内对不动产基金的运营管理职责的落实情况

7.3.1 管理人在报告期内主动采取的运营管理措施

报告期内，基金管理人主动参与基金端及不动产项目端的管理工作，以基金份额持有人利益优先为原则，扎实做好包括预算和成本管理等各项关键工作，主要包括：

（1）结合不动产项目的历史数据、市场趋势及未来发展规划，制定详细的年度预算计划，包括收入预算、成本预算、资本性支出预算等；

（2）落实预算管理制度，在预算范围内严格控制各项成本支出；

（3）协同运营管理机构制定并落实不动产项目运营策略，动态掌握不动产项目主要运营数据和数据完成情况；

（4）审慎开展合格投资，将项目公司沉淀资金购买选定的货币基金，努力提升资金使用效率和本基金整体收益；

（5）主动对接当地交通、税务等部门，审核把控与政府部门往来函件，积极沟通协调涉及不动产项目的行政管理事务；

（6）开展不动产项目定期检查，赴项目现场和运营管理一线，深入了解不动产项目技术状况、养护水平、安全隐患，检查运营管理机构因运营管理活动而保存的记录、合同等文件，确保运营管理机构勤勉尽责履行运营管理职责；

（7）为不动产项目采购了覆盖估值的财产保险及其它保险；

（8）按时披露了不动产基金的季度报告、年度报告和各项临时报告，确保披露信息真实、准确、完整；

（9）根据基金合同约定和项目实际收益情况开展分红工作，报告期内基金管理人共完成分红一次；

（10）严格落实关联交易审查机制，及时完成关联交易的识别、管控与报告。

7.3.2 管理人在报告期内的重大事项决策情况

无。

7.3.3 管理人在报告期内对运营管理机构的检查和考核情况

基金管理人依据基金合同、招募说明书及运营管理协议等法律文件，对运营管理机构履职情况开展了全面检查，涵盖运营管理记录与合同核查、不动产资产运营及养护现场检查等。运营管理机构较好地完成了各项工作，保障了不动产项目平稳运营。报告期内，根据运营管理协议约定及考核标准，运营管理机构未发生违约事项。

7.3.4 管理人在报告期内其他对运营管理机构的监督情况

报告期内，基金管理人依据运营管理协议，对运营管理机构的运营预算执行、日常运营管理、养护及养护工程等方面进行了持续监督，确保其履职行为不损害项目公司利益。

7.4 管理人在报告期内的信息披露工作开展情况

7.4.1 报告期内信息披露事务负责人的履职情况

报告期内，公司 REITs 信息披露事务负责人严格依据法律法规、自律规则、基金法律文件和公司内部制度规定履行不动产基金信息披露相关职责，负责组织和协调不动产基金的信息披露事务，督促和指导监察合规管理部门、各业务部门持续落实不动产基金信息披露事项，持续审视完善不动产基金信息披露内控体系，督促业务部门修订不动产基金信息披露制度，优化不动产基金信息披露工作机制，努力防控信息披露风险。信息披露事务负责人还积极支持业务部门开展投资者开放日、

业绩说明会等投资者关系管理活动，通过定期报告、临时信息披露以及投资者关系团队保持与投资者的沟通联络。

7.4.2 报告期内信息披露事务负责人的变更情况

本报告期内公司 REITs 信息披露事务负责人未发生变更。

7.4.3 报告期内信息披露管理制度的落实情况

基金管理人根据法律法规、监管规定和自律规则制定了《公开募集证券投资基金信息披露管理制度》《不动产投资信托基金信息披露管理规定》等信息披露管理制度，覆盖信息披露事项的监测触发、文件制作、审批、对外披露等环节。通常情况下信息披露事项由各部门按照内部分工负责监测触发、制作文件并发起审批流程，经过基金经理、事项涉及的其他相关部门会签，监察合规管理部门合规性审核并经相关分管领导审批。信息披露文件审批流程完成后，牵头制作部门负责及时跟进信息披露文件在各规定媒介的推送和披露工作。基金管理人严格控制内幕信息的传播及知情人员的范围，并指定专人负责内幕信息知情人登记工作。针对信息披露文件及制作信息披露文件过程中使用的数据与信息底稿等信息披露档案由各部门按照信息披露职责分工负责归集、整理。报告期内，基金管理人严格落实不动产基金信息披露管理制度的各项规定，能够确保不动产基金相关信息披露的及时性和公平性，以及信息披露内容的真实、准确、完整，保护了投资者的合法权益。

§8 运营管理机构报告

8.1 报告期内运营管理机构管理职责履行情况

8.1.1 报告期内运营管理协议的落实情况

在本报告期内，运营管理机构严格依照《运营管理协议》履行自身职责与义务，顺利完成了高速公路收费管理、道路养护、配合信息披露等各项工作，保证道路始终维持良好的通行条件，切实保障了高速公路的安全与畅通。报告期内运营管理机构不存在违反《运营管理协议》的行为。具体工作如下：

1.运营管理制度建设

报告期内，运营管理机构持续完善不动产资产运营管理制度体系，结合实际拟定了《网络安全管理制度》，修订了《考勤管理办法》，确保各项管理活动规范有序运行。

2.年度运营计划制定

运营管理机构根据运营实际，从经济效益指标、发展质量指标、党建责任指标、综合评议指标及约束扣分事项等维度，系统制定了年度运营计划，目标明确、责任清晰。

3.运营预算编制与执行

运营管理机构严格按照《运营管理协议》要求，完成了 2026 年度不动产资产运营预算的编制及审批工作，并已及时向基金管理人报送一季度及半年度预算执行报告，预算管理规范透明。

4.日常养护管理

运营管理机构严格遵循“预防为主、防治结合”的养护方针，通过系统化的日常养护管理体系保障道路安全畅通。上半年累计处治路面病害数千平方米，修复防眩板及护栏数百处，施划标线近万平方米；同时加大路面保洁频次，强化标志标牌清洗，修剪除草数万株，持续提升路域环境品质。

5.合规经营

报告期内，运营管理机构未发生任何重大违法违规行为，有效保障了投资者的合法权益。

6.收费管理

报告期内，运营管理机构严格执行收费标准和政策，依法收费，并积极落实国家节假日免费通行、绿通优惠、ETC 优惠等政策。通过 AI 稽核系统和交通运输部稽核平台等手段有效打击逃费行为；公开监督渠道，对收费争议、设备故障等问题快速响应并及时反馈整改结果；按要求配合基金管理人披露相关数据，主动接受监督；通过可变情报板、微信群等渠道实时推送临时管制信息，保障司乘人员知情权。

7.日常检查、监测与维护

报告期内，运营管理机构坚持低成本运维理念，安排专人全天候不间断监测各设备运行状态。重点监控联网收费十项关键指标，持续优化车牌识别精度，高、低速识别率均保持高位水平。累计下站维护逾百次，高效排除多起机电故障，完成收费软件批量升级，情报板在线率保持全覆盖，监控视频在线率及修复率均处于较高水平，设备运行整体平稳可控。

8.证照管理

报告期内，运营管理机构严格按规章制度进行证照审批管理，未发生证照管理失误。

9.保险管理

为满足经营需求，运营管理机构已为不动产项目投保相应险种，包括财产一切险、公众责任险、现金保险、董事和高级管理人员责任险及营业中断险，并协助项目公司处理理赔相关事宜，保险保障覆盖全面。

10.专项养护工程

益常高速公路专项养护工程严格遵循年度计划及预算安排，按照采购管理程序通过公开招标方式，择优选定具备资质的设计、施工、监理及检测单位。本年度重点实施两大专项工程：重点路段路面铣刨摊铺工程、中央隔离带护栏提质改造工程。工程实施过程中，通过“三严格”管理措施——

严格核查参建单位人员设备履约、严格规范现场施工流程、严格监督工程质量标准，确保所有项目实现“双零”目标（零质量事故、零安全事故），费用全部控制在预算范围内。上述专项工程的实施，将显著增强道路安全性能，推动整体服务水平实质性提升。

11.安全应急管理

运营管理机构持续压实安全生产主体责任。年初编制印发年度安全生产工作计划，组织全员签订安全责任书，签订率达 100%。报告期内累计召开各层级安全工作会议 38 次，开展各类专项检查 75 次，排查隐患 81 处，整改率 100%。针对湖南汛期特点，启用“边坡位移在线监测平台”实行 24 小时监测，加密巡查频次并增设夜间专项巡查，充分储备应急物资及抢险力量，保障汛期道路通行平稳有序。报告期内未发生安全生产责任事故。

12.配合政府检查

报告期内，协助项目公司与税务部门保持及时沟通协商，积极配合政府各项检查工作。

13.政府部门沟通协调

（1）主动加强与政府部门的工作对接，积极争取政府部门的政策扶持与业务指导，为益常高速的安全畅通和高质量运营营造良好外部环境。

（2）严格遵守交通行业主管部门对运营高速公路的安全管理要求。联合高速交警及地方执法部门开展隔离栅专项整治，悬挂安全提示牌，深入沿线行政村开展安全宣讲，劝离违规进入高速行人，有效保障了益常高速安全运营。

（3）与交通执法部门密切配合，严格执行入口治超，报告期内未发生因行人闯入引发的安全责任事故。

8.1.2 报告期内运营管理机构遵规守信情况声明

本报告期内，运营管理机构严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》《公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）》等法律法规、规章、规范性文件，中国证监会、上海证券交易所有关规定，以及《运营管理协议》等相关法律文件的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理不动产项目，履行基础设施项目运营管理职责。本报告期内，运营管理机构运作整体合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

8.1.3 报告期内运营管理机构采取的运营管理措施以及效果

报告期内，运营管理机构聚焦收费管理强化、道路安全保障两大核心方向，通过系统性措施全面提升益常高速管理水平与运营效率。

一、深化收费运营，强化增收保收基础

持续强化数据稽核与 ETC 车辆专项稽查，有效净化收费环境，保障通行费颗粒归仓。报告期内，

通过制定并执行堵漏增收方案，对免费车、绿通车实现全面稽查，并依托部级及省级稽核平台追查逃费车辆，有效打击逃费行为。充分发挥通道优势、成本优势及安全优势，通过可变情报板、微信公众号等自有载体，联合广播电台、导航平台等外部渠道扩大宣传覆盖面；节假日期间联动周边路段，在清水湖服务区、益阳服务区等沿线服务区和德山收费站设立便民服务点，针对性开展引流活动，并积极走访周边物流园探讨合作机会。同时，自 4 月 1 日起系统部署新媒体直播平台，每周三及法定节假日实时播报路况、出行提示并在线答疑，有效提升了品牌形象。

二、夯实安全根基，提升道路通行保障能力

1.积极落实推进“三保三大一创”专项行动。（1）精细养护提质。坚持预防为主、防治结合，加强日常养护作业，及时修复路面病害，修复防眩板、护栏等设施，并增加路面保洁和标志标牌清洗频次，持续优化路域环境与道路技术状况。（2）安全设施升级。联合高速交警及地方执法部门开展隔离栅专项整治，并深入沿线行政村开展安全宣讲，有效防范行人闯入风险。（3）应急能力建设。在事故易发路段及车流高峰时段增派力量值守，依托“一路多方”联动机制，增设幸福渠、军山铺 2 个救援点，开通快处快赔绿色通道。报告期内未发生较大及以上事故及长时间大面积拥堵。（4）协同管理创新。深化“一路多方”联动机制，与高速交警及地方部门联合行动，最大限度减少交通管制影响，保障道路安全畅通。

2.积极应对节假日高峰、恶劣天气等特殊场景的安全挑战，运营管理机构协同高速交警制定系列应对措施。（1）日常巡查方面，运营管理机构坚持常态化巡查机制，累计开展道路巡查及桥涵巡查逾千次，巡查里程充分覆盖全线，确保及时发现并处置路面障碍物及安全隐患。节假日及车流高峰期间，科学排班、合理布点，制定“一站一策”安全保畅措施，全线未发生长时间、大面积拥堵。（2）应急救援方面，与高速交警、救援单位建立协同联动机制，明确要求救援服务单位在接报后快速响应、及时抵达现场，并加密大型救援设备外协单位储备点位，实现就近调配。报告期内救援单位累计出动多次，未发生因救援不及时或收费不合理引发的投诉及拥堵事件。（3）路损处置方面，开通路损事故快处快赔绿色通道，提供全天候响应服务，有效缩短案件结案时间。报告期内路损案件结案率保持全覆盖，切实减少了因事故导致的通行延误。

3.持续优化维修响应机制，实现机电故障快速处置。报告期内，累计下站维护逾百次，高效排除多起机电故障，完成收费软件批量升级。重点监控联网收费十项关键指标，持续优化车牌识别精度，高、低速识别率均保持高位水平，确保了收费系统、监控系统等全链条机电设备稳定运行，情报板在线率保持全覆盖，监控视频在线率及修复率均处于较高水平，为运营服务提供了可靠的技术支撑。

8.2 报告期内运营管理机构配合信息披露工作开展情况

8.2.1 信息披露事务负责人的履职情况

信息披露事务负责人严格按照相关法规和公司制度履行职责，定期收集、整理运营管理中的关键数据和重要事项，确保信息的真实性、准确性和完整性，在规定时间内向基金管理人提交信息披露内容，并对报告内容进行细致审核，保证信息披露准确无误。同时，信息披露事务负责人积极配合基金管理人，通过投资人调研、业绩说明会等多种形式与投资者开展沟通交流。

8.2.2 信息披露事务负责人的变更情况

无。

8.2.3 信息披露配合制度的落实情况

运营管理机构全面落实信息披露配合制度，各部门明确职责分工，按照制度要求及时向信息披露事务负责人提供所需信息。建立了从数据采集到最终信息提交的信息审核流程，确保披露信息质量。定期对信息披露配合制度执行情况进行内部自查，对发现的问题及时整改，不断完善制度执行效果。加强内幕信息管理，持续提升对于内幕信息的合规和保密意识，报告期内未发生内幕信息泄露事件。

8.2.4 配合信息披露情况

积极配合基金管理人进行信息披露工作，及时准确提供运营数据、项目进展、重大事项等相关信息。在发生重大事件时，第一时间向基金管理人报告，并协助其完成信息披露文件的编制与发布，保障投资者能够及时获取重要信息，有效维护了市场透明度和投资者权益。

§9 其他业务参与人履职报告

9.1 托管人报告

9.1.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

9.1.2 托管人对报告期内本不动产基金资金账户、不动产项目运营收支账户等重要账户资金的监督情况

本托管人对本基金资金账户、不动产项目运营收支账户等重要账户进行监督，保证基金资产在监督账户内封闭运行，未发现损害基金份额持有人利益的行为。

9.1.3 托管人对报告期内不动产基金运作的监督情况

本报告期内，本托管人根据法律法规、托管协议约定的投资监督条款，对本基金的投资行为进行监督，未发现损害基金份额持有人利益的行为。

9.1.4 托管人在报告期内履行信息披露相关义务情况

本报告期内，本托管人按照相关法律、行政法规、中国证监会的规定和基金合同的约定，对易方达基金管理有限公司编制的公开披露不动产基金信息进行复核、审查和确认，对本基金 2026 年中期报告中财务指标、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行核查，未发现损害基金份额持有人利益的行为。

9.1.5 托管人在报告期内其他规定或者约定的职责履行情况

无。

9.2 资产支持证券管理人报告

9.2.1 报告期内不动产资产支持专项计划作为项目公司股东的股东权利情况

根据不动产资产支持专项计划产品结构及项目公司与 SPV 公司的吸收合并安排，易方达资产管理有限公司作为资产支持证券管理人，代表“易方达深高速高速公路第一期基础设施资产支持专项计划”（以下简称“深高速 ABS/专项计划”）成为项目公司的单一股东，根据《中华人民共和国公司法》及项目公司章程，依法享有并行使相应的股东权利。报告期内，易方达资产管理有限公司代表深高速 ABS 正常履职，根据标准条款、计划说明书等交易文件安排、项目公司章程和基金管理人的决策或决定行使股东权利。报告期内，项目公司稳健运营，未发现项目公司侵害股东利益的相关情形。

9.2.2 作为项目公司债权人的权利情况

根据不动产资产支持专项计划交易结构安排，专项计划设立后向 SPV 公司发放股东借款，项目公司反向吸收合并 SPV 公司后承继 SPV 公司的全部负债，专项计划作为项目公司债权人，持有对项目公司的股东借款本金合计 1,364,801,083.00 元，依法享有并行使债权人的各项权利。报告期内，项目公司严格按照借款协议约定偿付利息 1 次，不涉及本金偿还。截至本报告期末，项目公司股东借款本金未发生变化。资产支持证券管理人通过监督项目公司财务情况、运营情况等，合法保障专项计划的债权人权利，维护资产支持证券持有人的合法权益。

9.2.3 报告期内不动产资产支持专项计划信息披露情况

本报告期内，资产支持证券管理人易方达资产管理有限公司严格遵守《证券公司及基金管理公司子公司资产证券化业务管理规定》《证券公司及基金管理公司子公司资产证券化业务信息披露指引》《上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号》及交易文件等相关规定及约定，履行信息披露义务。资产支持证券持有人能够充分了解专项计划运作的情况，其合法权益得到有效保障。

报告期内，专项计划共完成两次信息披露：

1. 2026 年 4 月 16 日，披露 2026 年第 1 期（总第 8 期）收益分配的公告；

2. 2026 年 4 月 30 日，披露 2025 年度资产管理报告和 2025 年度托管报告。

9.2.4 报告期内资产支持证券管理人遵规守信情况以及其他规定或者约定的职责履行情况

报告期内，本基金资产支持证券管理人严格遵守《中华人民共和国证券法》等有关法律法规、中国证监会、上海证券交易所和资产支持证券标准条款等交易文件的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用资产支持证券资产。报告期内，资产支持证券运作整体合法合规，没有损害资产支持证券份额持有人利益。

9.3 原始权益人报告

9.3.1 报告期内原始权益人或者其同一控制下关联方卖出战略配售取得的不动产基金份额情况

报告期内，原始权益人或者其同一控制下关联方未卖出战略配售取得的不动产基金份额。

9.3.2 报告期末原始权益人或者其同一控制下关联方持有不动产基金份额情况

报告期末，原始权益人深圳高速公路集团股份有限公司持有不动产基金份额为 120,000,000 份。原始权益人同一控制下关联方未持有不动产基金份额。

9.3.3 报告期内原始权益人及其一致行动人增持计划和进展情况

报告期内，原始权益人及其一致行动人无增持计划。

9.3.4 报告期内信息披露配合义务的落实情况

在报告期内，原始权益人高度重视信息披露配合义务，积极与基金管理人和相关监管机构协作。对于可能影响基金份额持有人权益的信息，均在第一时间准确、完整地提供给基金管理人。同时，安排专人负责与信息披露相关的沟通协调工作，确保信息传递的及时性和准确性。在定期报告的编制过程中，全力配合提供所需资料，保证了信息披露工作的顺利进行，切实维护了基金份额持有人的知情权。

9.3.5 报告期内其他可能对基金份额持有人权益产生重大影响的重大变化情况

无。

§10 中期财务报告（未经审计）

10.1 资产负债表

10.1.1 合并资产负债表

会计主体：易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金

报告截止日：2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2026 年 6 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	10.5.7.1	70,333,379.20	31,929,074.24
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
衍生金融资产		-	-
交易性金融资产	10.5.7.2	80,904,704.77	50,401,827.92
买入返售金融资产	10.5.7.3	-	-
债权投资	10.5.7.4	-	-
其他债权投资	10.5.7.5	-	-
其他权益工具投资	10.5.7.6	-	-
应收票据		-	-
应收账款	10.5.7.7	9,668,339.94	11,212,265.52
应收清算款		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
存货	10.5.7.8	-	-
合同资产	10.5.7.9	-	-
持有待售资产	10.5.7.10	-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	10.5.7.11	-	-
固定资产	10.5.7.12	26,835,471.06	29,090,657.42
在建工程	10.5.7.13	467,600.00	1,379,670.00
使用权资产	10.5.7.14	-	-
无形资产	10.5.7.15	1,626,992,379.67	1,715,867,840.44
开发支出	10.5.7.16	-	-
商誉	10.5.7.17	-	-
长期待摊费用	10.5.7.18	-	-
递延所得税资产	10.5.7.19	-	-
其他资产	10.5.7.20	45,675.70	45,359.01
资产总计		**1,815,247,550.34**	**1,839,926,694.55**
负债和所有者权益	**附注号**	**本期末 2026 年 6 月 30 日**	**上年度末 2025 年 12 月 31 日**
负 债：			
短期借款	10.5.7.21	-	-
衍生金融负债		-	-
交易性金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-

应付票据		-	-
应付账款	10.5.7.22	6,524,025.29	15,479,078.33
应付职工薪酬	10.5.7.23	-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		7,606,864.08	5,250,400.15
应付托管费		271,673.73	187,514.30
应付投资顾问费		-	-
应交税费	10.5.7.24	25,520,459.54	26,773,411.10
应付利息	10.5.7.25	-	-
应付利润		-	-
合同负债	10.5.7.26	-	-
持有待售负债		-	-
长期借款	10.5.7.27	-	-
预计负债	10.5.7.28	-	-
租赁负债	10.5.7.29	-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	10.5.7.19	88,568,741.47	91,631,872.39
其他负债	10.5.7.30	4,078,221.44	3,466,816.79
负债合计		**132,569,985.55**	**142,789,093.06**
所有者权益：			
实收基金	10.5.7.31	2,047,500,013.52	2,047,500,013.52
其他权益工具		-	-
资本公积	10.5.7.32	-	-
其他综合收益	10.5.7.33	-	-
专项储备		-	-
盈余公积	10.5.7.34	-	-
未分配利润	10.5.7.35	-364,822,448.73	-350,362,412.03
所有者权益合计		**1,682,677,564.79**	**1,697,137,601.49**
负债和所有者权益总计		**1,815,247,550.34**	**1,839,926,694.55**

注：报告截止日 2026 年 6 月 30 日，基金份额净值 5.6089 元，基金份额总额 300,000,000.00 份。

10.1.2 个别资产负债表

会计主体：易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金

报告截止日：2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2026 年 6 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	10.5.19.1	140,759.91	382,987.39
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-

衍生金融资产		-	-
交易性金融资产		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收清算款		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
长期股权投资	10.5.19.2	1,828,302,748.14	1,828,302,748.14
其他资产		-	-
资产总计		**1,828,443,508.05**	**1,828,685,735.53**
负债和所有者权益	**附注号**	**本期末 2026 年 6 月 30 日**	**上年度末 2025 年 12 月 31 日**
负 债：			
短期借款		-	-
衍生金融负债		-	-
交易性金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		6,791,842.92	4,687,857.27
应付托管费		271,673.73	187,514.30
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
其他负债		183,479.70	250,000.00
负债合计		**7,246,996.35**	**5,125,371.57**
所有者权益：			
实收基金		2,047,500,013.52	2,047,500,013.52
资本公积		-	-
其他综合收益		-	-
未分配利润		-226,303,501.82	-223,939,649.56
所有者权益合计		**1,821,196,511.70**	**1,823,560,363.96**
负债和所有者权益总计		**1,828,443,508.05**	**1,828,685,735.53**

10.2 利润表

10.2.1 合并利润表

会计主体：易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
一、营业总收入		**172,562,604.01**	**169,739,864.30**
1.营业收入	10.5.7.36	172,052,290.63	169,132,095.01
2.利息收入		29,481.11	43,643.79
3.投资收益（损失以“-”号填列）	10.5.7.37	502,876.85	562,598.70
4.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10.5.7.38	-	-
5.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
6.资产处置收益（损失以“-”号填列）	10.5.7.39	-22,044.58	-
7.其他收益	10.5.7.40	-	1,526.80
8.其他业务收入	10.5.7.41	-	-
二、营业总成本		**118,430,677.20**	**119,690,008.63**
1.营业成本	10.5.7.36	112,461,978.93	111,506,907.53
2.利息支出	10.5.7.42	-	-
3.税金及附加	10.5.7.43	721,502.45	909,486.71
4.销售费用	10.5.7.44	-	-
5.管理费用	10.5.7.45	2,289,389.20	3,841,527.03
6.研发费用		-	-
7.财务费用	10.5.7.46	1,524.50	1,187.01
8.管理人报酬		2,356,463.93	2,603,623.09
9.托管费		84,159.43	92,986.54
10.投资顾问费		-	-
11.信用减值损失	10.5.7.47	-	-
12.资产减值损失	10.5.7.48	-	-
13.其他费用	10.5.7.49	515,658.76	734,290.72
三、营业利润（营业亏损以“-”号填列）		**54,131,926.81**	**50,049,855.67**
加：营业外收入	10.5.7.50	329,836.03	112,554.99
减：营业外支出	10.5.7.51	78.50	106.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**54,461,684.34**	**50,162,304.50**
减：所得税费用	10.5.7.52	23,681,721.59	8,106,957.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		**30,779,962.75**	**42,055,347.17**
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,779,962.75	42,055,347.17
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额		**-**	**-**
七、综合收益总额		**30,779,962.75**	**42,055,347.17**

10.2.2 个别利润表

会计主体：易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
一、收入		**45,247,989.97**	**47,887,664.79**
1.利息收入		6,650.93	7,111.14
2.投资收益（损失以“-”号填列）		45,241,339.04	47,880,553.65
其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他业务收入		-	-
二、费用		**2,371,842.78**	**2,601,362.71**
1.管理人报酬		2,103,985.65	2,324,663.47
2.托管费		84,159.43	92,986.54
3.投资顾问费		-	-
4.利息支出		-	-
5.信用减值损失		-	-
6.资产减值损失		-	-
7.税金及附加		-	-
8.其他费用		183,697.70	183,712.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**42,876,147.19**	**45,286,302.08**
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**42,876,147.19**	**45,286,302.08**
五、其他综合收益的税后净额		**-**	**-**
六、综合收益总额		**42,876,147.19**	**45,286,302.08**

10.3 现金流量表

10.3.1 合并现金流量表

会计主体：易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
一、经营活动产生的现金流量：			
1.销售商品、提供劳务收到的现金		177,523,715.98	174,556,828.41

2.处置证券投资收到的现金净额		-	-
3.买入返售金融资产净减少额		-	-
4.卖出回购金融资产款净增加额		-	-
5.取得利息收入收到的现金		24,335.17	36,929.35
6.收到的税费返还		-	-
7.收到其他与经营活动有关的现金	10.5.7.53.1	2,607,397.18	9,992,318.26
经营活动现金流入小计		**180,155,448.33**	**184,586,076.02**
8.购买商品、接受劳务支付的现金		1,309,059.10	2,380,593.67
9.取得证券投资支付的现金净额		-	-
10.买入返售金融资产净增加额		-	-
11.卖出回购金融资产款净减少额		-	-
12.支付给职工以及为职工支付的现金		-	-
13.支付的各项税费		33,977,811.82	44,840,930.89
14.支付其他与经营活动有关的现金	10.5.7.53.2	30,525,265.17	36,294,876.39
经营活动现金流出小计		**65,812,136.09**	**83,516,400.95**
经营活动产生的现金流量净额		**114,343,312.24**	**101,069,675.07**
二、投资活动产生的现金流量：			
15.处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		6,630.00	-
16.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
17.收到其他与投资活动有关的现金	10.5.7.53.3	-	4,000,000.00
投资活动现金流入小计		**6,630.00**	**4,000,000.00**
18.购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		705,593.90	9,395.00
19.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
20.支付其他与投资活动有关的现金	10.5.7.53.4	30,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		**30,705,593.90**	**20,009,395.00**
投资活动产生的现金流量净额		**-30,698,963.90**	**-16,009,395.00**
三、筹资活动产生的现金流量：			
21.认购/申购收到的现金		-	-
22.取得借款收到的现金		-	-
23.收到其他与筹资活动有关的现金	10.5.7.53.5	-	-
筹资活动现金流入小计		**-**	**-**
24.赎回支付的现金		-	-
25.偿还借款支付的现金		-	-
26.偿付利息支付的现金		-	-

27.分配支付的现金		45,239,999.45	47,879,998.97
28.支付其他与筹资活动有关的现金	10.5.7.53.6	-	-
筹资活动现金流出小计		**45,239,999.45**	**47,879,998.97**
筹资活动产生的现金流量净额		**-45,239,999.45**	**-47,879,998.97**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		**38,404,348.89**	**37,180,281.10**
加：期初现金及现金等价物余额		31,928,961.68	48,390,724.13
六、期末现金及现金等价物余额		**70,333,310.57**	**85,571,005.23**

10.3.2 个别现金流量表

会计主体：易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
一、经营活动产生的现金流量：			
1.收回不动产投资收到的现金		-	-
2.取得不动产投资收益收到的现金		45,241,339.04	47,880,553.65
3.处置证券投资收到的现金净额		-	-
4.买入返售金融资产净减少额		-	-
5.卖出回购金融资产款净增加额		-	-
6.取得利息收入收到的现金		6,685.16	7,139.41
7.收到其他与经营活动有关的现金		-	-
经营活动现金流入小计		**45,248,024.20**	**47,887,693.06**
8.取得不动产投资支付的现金		-	-
9.取得证券投资支付的现金净额		-	-
10.买入返售金融资产净增加额		-	-
11.卖出回购金融资产款净减少额		-	-
12.支付的各项税费		-	-
13.支付其他与经营活动有关的现金		250,218.00	415,263.73
经营活动现金流出小计		**250,218.00**	**415,263.73**
经营活动产生的现金流量净额		**44,997,806.20**	**47,472,429.33**
二、筹资活动产生的现金流量：			
14.认购/申购收到的现金		-	-
15.收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
16.赎回支付的现金		-	-
17.偿付利息支付的现金		-	-
18.分配支付的现金		45,239,999.45	47,879,998.97

19.支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		**45,239,999.45**	**47,879,998.97**
筹资活动产生的现金流量净额		**-45,239,999.45**	**-47,879,998.97**
三、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
四、现金及现金等价物净增加额		**-242,193.25**	**-407,569.64**
加：期初现金及现金等价物余额		382,940.83	722,893.77
五、期末现金及现金等价物余额		**140,747.58**	**315,324.13**

10.4 所有者权益变动表

10.4.1 合并所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日							
	实收基金	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	**2,047,500,013.52**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-350,362,412.03**	**1,697,137,601.49**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	**2,047,500,013.52**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-350,362,412.03**	**1,697,137,601.49**
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-14,460,036.70**	**-14,460,036.70**
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	30,779,962.75	30,779,962.75
（二）产品持有人申购和赎回	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：产品申购	-	-	-	-	-	-	-	-
产品赎回	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-45,239,999.45	-45,239,999.45
（四）其他综合收益结转留存收	-	-	-	-	-	-	-	-

益								
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	**2,047,500,013.52**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-364,822,448.73**	**1,682,677,564.79**
项目	**上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日**							
	实收基金	**其他权益工具**	**资本公积**	**其他综合收益**	**专项储备**	**盈余公积**	**未分配利润**	**所有者权益合计**
一、上期期末余额	**2,047,500,013.52**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-172,357,101.92**	**1,875,142,911.60**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	**2,047,500,013.52**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-172,357,101.92**	**1,875,142,911.60**
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-5,824,651.80**	**-5,824,651.80**
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	42,055,347.17	42,055,347.17
（二）产品持有人申购和赎回	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：产品申购	-	-	-	-	-	-	-	-
产品赎回	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-47,879,998.97	-47,879,998.97
（四）其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	**2,047,500,013.52**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-178,181,753.72**	**1,869,318,259.80**

10.4.2 个别所有者权益变动表

会计主体：易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日				
	实收基金	资本公积	其他综合收益	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	**2,047,500,013.52**	**-**	**-**	**-223,939,649.56**	**1,823,560,363.96**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	**2,047,500,013.52**	**-**	**-**	**-223,939,649.56**	**1,823,560,363.96**
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	**-**	**-**	**-**	**-2,363,852.26**	**-2,363,852.26**
（一）综合收益总额	-	-	-	42,876,147.19	42,876,147.19
（二）产品持有人申购和赎回	-	-	-	-	-
其中：产品申购	-	-	-	-	-
产品赎回	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-45,239,999.45	-45,239,999.45
（四）其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-
（五）其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	**2,047,500,013.52**	**-**	**-**	**-226,303,501.82**	**1,821,196,511.70**
项目	**上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日**				
	实收基金	**资本公积**	**其他综合收益**	**未分配利润**	**所有者权益合计**
一、上期期末余额	**2,047,500,013.52**	**-**	**-**	**-143,338,264.31**	**1,904,161,749.21**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	**2,047,500,013.52**	**-**	**-**	**-143,338,264.31**	**1,904,161,749.21**
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	**-**	**-**	**-**	**-2,593,696.89**	**-2,593,696.89**
（一）综合收益总额	-	-	-	45,286,302.08	45,286,302.08
（二）产品持有人申购和赎回	-	-	-	-	-

其中：产品申购	-	-	-	-	-
产品赎回	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-47,879,998.97	-47,879,998.97
（四）其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-
（五）其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	**2,047,500,013.52**	**-**	**-**	**-145,931,961.20**	**1,901,568,052.32**

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 10.1 至 10.5，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：吴欣荣 主管会计工作负责人：陈荣 会计机构负责人：王永铿

10.5 报表附注

10.5.1 基金基本情况

易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金（以下简称“本基金”）根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2023]2927 号文《关于准予易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金注册的批复》进行募集，由易方达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《易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》于 2024 年 3 月 12 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 300,000,000.00 份基金份额。本基金为契约型封闭式基金，封闭期为 11 年。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和本基金基金合同的有关规定，本基金存续期内主要投资于最终投资标的为不动产项目的不动产资产支持证券，并持有其全部份额。本基金的其他基金资产可以投资于利率债（包括国债、政策性金融债、央行票据以及其他利率债）、AAA 级信用债（包括企业债、公司债、金融债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债、政府支持机构债、地方政府债、可分离交易可转债的纯债部分等）、货币市场工具（包括同业存单、债券回购、银行存款（含协议存款、定期存款及其他银行存款）等）及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金可根据法律法规的规定参与融资。本基金不投资于股票，也不投资于可转换债券（可分离交易可转债的纯债部分除外）、可交换债券。

本基金所投资不动产项目的基本信息如下：

本基金投资的不动产项目为湖南益常高速公路开发有限公司（以下简称“项目公司”）持有的益常高速公路项目。项目公司于 2003 年 12 月 31 日在中华人民共和国湖南省常德市注册成立，公司类型为有限责任公司。经批准的经营范围包括许可项目：公路管理与养护，建设工程施工（依法须经

批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；一般项目：以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本基金的原始权益人为深圳高速公路集团股份有限公司。

本基金于 2024 年 3 月 13 日以人民币 2,047,490,000.00 元认购易方达深高速高速公路第一期基础设施资产支持专项计划（以下简称“深高速 ABS”），深高速 ABS 的管理人为易方达资产管理有限公司。本基金通过深高速 ABS 间接持有项目公司 100%股权。

10.5.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、解释以及《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《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》《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》《证券投资基金信息披露内容与格式准则》《证券投资基金信息披露编报规则第 3 号<会计报表附注的编制及披露>》，中国证券投资基金业协会发布的《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》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以持续经营为基础编制。

10.5.3 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及其子公司本报告期末的合并及个别财务状况以及本报告期间的合并及个别经营成果和现金流量等有关信息。

10.5.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

10.5.4.1 基金的收益分配政策

1.本基金收益分配采取现金分红方式。

2.在符合有关基金分红的条件下，本基金每年至少进行收益分配 1 次，每次收益分配的比例应不低于合并后基金年度可供分配金额的 90%。若基金合同生效不满 6 个月可不进行收益分配。

3.每一基金份额享有同等分配权。

4.法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

10.5.5 差错更正的说明

本基金及其子公司本报告期无会计差错更正。

10.5.6 税项

1.本基金及资产支持专项计划适用的主要税种及税率

（1）增值税

根据中华人民共和国主席令第四十一号《中华人民共和国增值税法》、国务院令第 826 号《中华人民共和国增值税法实施条例》、财政部、国家税务总局财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》、财政部、税务总局公告 2025 年第 4 号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》、财政部、税务总局公告 2026 年第 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》及财政部、税务总局公告 2026 年第 12 号《关于明确增值税应税交易销售额计算口径的公告》的规定：

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契约制资管产品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。纳税人转让金融商品，以卖出价扣除买入价后的余额计算销售额。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。

至 2027 年 12 月 31 日，公募证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税及金融同业往来利息收入免征增值税。自 2025 年 8 月 8 日（含当日）起，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，该日期之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券（包含在 2025 年 8 月 8 日之后续发行的部分）的利息收入，免征增值税直至债券到期。存款利息收入不属于应税交易，不征收增值税。

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加，以实际缴纳的增值税税额为计税依据，分别按规定的比例缴纳。

（2）企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资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，股权的股息、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。

2.其他子公司适用的主要税种及税率

不动产项目公司本年度主要税种及其税率列示如下：

增值税—应税收入按 6%、9%或 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。对于按简易征收办法计算的税费收入，按税法规定的 3%、1.5%的征收率计缴纳增值税。

城市维护建设税—按实际缴纳的流转税的 7%计缴。

教育费附加—按实际缴纳的流转税的 3%计缴。

地方教育附加—按实际缴纳的流转税的 2%计缴。

企业所得税—按应纳税所得额的 25%计缴。

房产税—从价（房产原值的 70%）计征部分税率 1.2%，从租（租金收入）计征部分税率 12%，其中个人租金收入计征部分税率 4%。

土地使用税—按纳税人实际占用土地面积征收。

10.5.7 合并财务报表重要项目的说明

10.5.7.1 货币资金

10.5.7.1.1 货币资金情况

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
库存现金	-
银行存款	70,333,379.20
其他货币资金	-
小计	70,333,379.20
减：减值准备	-
合计	70,333,379.20

10.5.7.1.2 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
活期存款	70,333,310.57
定期存款	-
其中：存款期限 1－3 个月	-
其他存款	-
应计利息	68.63

小计	70,333,379.20
减：减值准备	-
合计	70,333,379.20

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

无。

10.5.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计			
项目	本期末 2026 年 6 月 30 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
债券	-	-	-
其中：交易所市场	-	-	-
银行间市场	-	-	-
资产支持证券	-	-	-
货币市场基金	80,904,704.77	80,904,704.77	-
其他	-	-	-
小计	80,904,704.77	80,904,704.77	-
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小计			
项目	本期末 2026 年 6 月 30 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
债券	-	-	-
其中：交易所市场	-	-	-
银行间市场	-	-	-
资产支持证券	-	-	-
其他	-	-	-
小计	-	-	-
合计	80,904,704.77	80,904,704.77	-

10.5.7.3 买入返售金融资产

10.5.7.3.1 买入返售金融资产情况

无。

10.5.7.3.2 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

10.5.7.4 债权投资

10.5.7.4.1 债权投资情况

无。

10.5.7.4.2 债权投资减值准备计提情况

无。

10.5.7.5 其他债权投资

10.5.7.5.1 其他债权投资情况

无。

10.5.7.5.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

10.5.7.6 其他权益工具投资

10.5.7.6.1 其他权益工具投资情况

无。

10.5.7.6.2 报告期内其他权益工具投资情况

无。

10.5.7.7 应收账款

10.5.7.7.1 按账龄披露应收账款

单位：人民币元

账龄	本期末 2026 年 6 月 30 日
1 年以内	9,668,339.94
1－2 年	-
小计	9,668,339.94
减：坏账准备	-
合计	9,668,339.94

10.5.7.7.2 按坏账准备计提方法分类披露

金额单位：人民币元

类别	本期末 2026 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,668,339.94	100.00	-	-	9,668,339.94
合计	9,668,339.94	100.00	-	-	9,668,339.94

10.5.7.7.3 单项计提坏账准备的应收账款

无。

10.5.7.7.4 按组合计提坏账准备的应收账款

金额单位：人民币元

债务人名称	本期末 2026 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
湖南省高速公路联网收费管理有限公司	9,668,339.94	-	-
合计	9,668,339.94	-	-

注：经评估上述应收账款账龄及债务人的偿还能力，本基金管理人认为上述应收账款信用风险较低，应计提的减值准备不重大。

10.5.7.7.5 本期坏账准备的变动情况

本期坏账准备发生重要转回或收回的应收账款情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
合计	-	-	无。

注：无。

10.5.7.7.6 本期实际核销的应收账款情况

无。

10.5.7.7.7 按债务人归集的报告期末余额前五名的应收账款

金额单位：人民币元

债务人名称	账面余额	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备	账面价值
湖南省高速公路联网收费管理有限公司	9,668,339.94	100.00	-	9,668,339.94
合计	9,668,339.94	100.00	-	9,668,339.94

10.5.7.8 存货

10.5.7.8.1 存货分类

无。

10.5.7.8.2 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

无。

10.5.7.8.3 报告期末存货余额含借款费用资本化金额的说明

无。

10.5.7.8.4 报告期内合同履约成本摊销金额的说明

无。

10.5.7.9 合同资产

10.5.7.9.1 合同资产情况

无。

10.5.7.9.2 报告期内合同资产账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

10.5.7.9.3 报告期内合同资产计提减值准备情况

无。

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

无。

10.5.7.10 持有待售资产

无。

10.5.7.11 投资性房地产

10.5.7.11.1 采用成本计量模式的投资性房地产

无。

10.5.7.11.2 采用公允价值计量模式的投资性房地产

无。

10.5.7.11.3 投资性房地产主要项目情况

无。

10.5.7.12 固定资产

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
固定资产	26,835,471.06
固定资产清理	-
合计	26,835,471.06

10.5.7.12.1 固定资产情况

单位：人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	交通设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	9,051,463.01	-	3,049,318.20	-	71,206,071.76	11,314,054.52	94,620,907.49
2. 本期增加金额	-	-	-	-	912,070.00	263,240.00	1,175,310.00
购置	-	-	-	-	-	263,240.00	263,240.00
在建工程转入	-	-	-	-	912,070.00	-	912,070.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	交通设备	办公及其他设备	合计
其他原因增加	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	506,135.00	57,874.09	564,009.09
处置或报废	-	-	-	-	506,135.00	57,874.09	564,009.09
其他原因减少	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	9,051,463.01	-	3,049,318.20	-	71,612,006.76	11,519,420.43	95,232,208.40
二、累计折旧							
1. 期初余额	4,646,372.14	-	2,702,319.00	-	48,234,032.29	9,947,526.64	65,530,250.07
2. 本期增加金额	268,750.25	-	59,751.32	-	2,843,509.11	229,953.19	3,401,963.87
本期计提	268,750.25	-	59,751.32	-	2,843,509.11	229,953.19	3,401,963.87
其他原因增加	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	480,828.25	54,648.35	535,476.60
处置或报废	-	-	-	-	480,828.25	54,648.35	535,476.60
其他原因减少	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	4,915,122.39	-	2,762,070.32	-	50,596,713.15	10,122,831.48	68,396,737.34
三、减值准备							
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-	-	-
其他原因增加	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
其他原因减少	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1. 期末账面价值	4,136,340.62	-	287,247.88	-	21,015,293.61	1,396,588.95	26,835,471.06
2. 期初账面价值	4,405,090.87	-	346,999.20	-	22,972,039.47	1,366,527.88	29,090,657.42

10.5.7.12.2 固定资产的其他说明

无。

10.5.7.12.3 固定资产清理

无。

10.5.7.13 在建工程

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
在建工程	467,600.00
工程物资	-
小计	467,600.00
减：减值准备	-
合计	467,600.00

10.5.7.13.1 在建工程情况

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
益常高速智慧机器人采购安装项目	467,600.00	-	467,600.00
合计	467,600.00	-	467,600.00

10.5.7.13.2 报告期内重要在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
太子庙收费站 315KVA 配电设施迁移项目	912,070.00	-	912,070.00	-	-
益常高速智慧机器人采购安装项目	467,600.00	-	-	-	467,600.00
合计	1,379,670.00	-	912,070.00	-	467,600.00

10.5.7.13.3 报告期内在建工程计提减值准备情况

无。

10.5.7.13.4 工程物资情况

无。

10.5.7.14 使用权资产

无。

10.5.7.15 无形资产

10.5.7.15.1 无形资产情况

单位：人民币元

项目	特许经营权	土地使用权	专利权	非专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	3,102,516,604.12	-	-	-	249,720.00	3,102,766,324.12
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
购置	-	-	-	-	-	-
内部研发	-	-	-	-	-	-
其他原因增加	-	-	-	-	-	-

项目	特许经营权	土地使用权	专利权	非专有技术	软件	合计
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-	-
其他原因减少	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	3,102,516,604.12	-	-	-	249,720.00	3,102,766,324.12
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,386,821,882.19	-	-	-	76,601.49	1,386,898,483.68
2. 本期增加金额	88,850,488.77	-	-	-	24,972.00	88,875,460.77
本期计提	88,850,488.77	-	-	-	24,972.00	88,875,460.77
其他原因增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-	-
其他原因减少	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,475,672,370.96	-	-	-	101,573.49	1,475,773,944.45
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-	-
其他原因增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-	-
其他原因减少	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,626,844,233.16	-	-	-	148,146.51	1,626,992,379.67
2. 期初账面价值	1,715,694,721.93	-	-	-	173,118.51	1,715,867,840.44

10.5.7.15.2 无形资产的其他说明

无。

10.5.7.16 开发支出

无。

10.5.7.17 商誉

10.5.7.17.1 商誉账面原值

无。

10.5.7.17.2 商誉减值准备

无。

10.5.7.17.3 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

无。

10.5.7.18 长期待摊费用

无。

10.5.7.19 递延所得税资产和递延所得税负债

10.5.7.19.1 未经抵销的递延所得税资产

无。

10.5.7.19.2 未经抵销的递延所得税负债

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	-	-
公允价值变动	-	-
经营权无形资产摊销	354,274,965.88	88,568,741.47
合计	354,274,965.88	88,568,741.47

10.5.7.19.3 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：人民币元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-	-	-	-
递延所得税负债	-	88,568,741.47	-	91,631,872.39

10.5.7.19.4 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

无。

10.5.7.19.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

10.5.7.20 其他资产

10.5.7.20.1 其他资产情况

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
预付款项	38,455.78

其他应收款	7,218.92
其他非流动资产	1.00
合计	45,675.70

10.5.7.20.2 预付账款

10.5.7.20.2.1 按账龄列示

单位：人民币元

账龄	本期末 2026 年 6 月 30 日
1 年以内	38,455.78
1－2 年	-
合计	38,455.78

10.5.7.20.2.2 按预付对象归集的报告期末余额前五名的预付款情况

金额单位：人民币元

预付对象	期末余额	占预付账款总额的比例（%）	预付款时间	未结算原因
国网湖南省电力有限公司常德供电分公司	30,000.00	78.01	2025-11-30	预缴电费，收到发票后核销
湖南高速信息科技有限公司	8,455.78	21.99	2026-06-09	预缴 ETC 通行费，收到发票后核销
合计	38,455.78	100.00		

10.5.7.20.3 其他应收款

10.5.7.20.3.1 按账龄列示

单位：人民币元

账龄	本期末 2026 年 6 月 30 日
1 年以内	-
1－2 年	-
2—3 年	-
3 年以上	7,218.92
小计	7,218.92
减：坏账准备	-
合计	7,218.92

10.5.7.20.3.2 按款项性质分类情况

单位：人民币元

款项性质	本期末 2026 年 6 月 30 日

款项性质	本期末 2026 年 6 月 30 日
应收补偿款	-
其他	7,218.92
小计	7,218.92
减：坏账准备	-
合计	7,218.92

10.5.7.20.3.3 其他应收款坏账准备计提情况

无。

本期发生坏账准备显著变动的其他应收款情况说明 ：

无。

本期计算坏账准备计提金额与评估金融工具信用风险是否显著增加的依据 ：

无。

本期坏账准备发生重要转回或收回的其他应收款情况

无。

10.5.7.20.3.4 报告期内实际核销的其他应收款情况

无。

10.5.7.20.3.5 按债务人归集的报告期末余额前五名的其他应收款

金额单位：人民币元

债务人名称	账面余额	占其他应收款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备	账面价值
湖南省社会保险管理服务局	7,218.92	100.00	-	7,218.92
合计	7,218.92	100.00	-	7,218.92

10.5.7.21 短期借款

无。

10.5.7.22 应付账款

10.5.7.22.1 应付账款情况

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
应付工程和设备采购款	6,364,972.19
应付运营管理费	159,053.10
合计	6,524,025.29

10.5.7.22.2 账龄超过一年的重要应付账款

单位：人民币元

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
湖南省高速公路联网收费管理有限公司	5,445,851.36	工程未结算
合计	5,445,851.36	—

10.5.7.23 应付职工薪酬

10.5.7.23.1 应付职工薪酬情况

无。

10.5.7.23.2 短期薪酬

无。

10.5.7.23.3 设定提存计划

无。

10.5.7.24 应交税费

单位：人民币元

税费项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
增值税	754,023.24
消费税	-
企业所得税	24,675,953.50
个人所得税	-
城市维护建设税	52,781.64
教育费附加	22,620.69
房产税	-
土地使用税	-
土地增值税	-
地方教育附加	15,080.47
其他	-
合计	25,520,459.54

10.5.7.25 应付利息

无。

10.5.7.26 合同负债

10.5.7.26.1 合同负债情况

无。

10.5.7.26.2 报告期内合同负债账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

10.5.7.27 长期借款

无。

10.5.7.28 预计负债

无。

10.5.7.29 租赁负债

无。

10.5.7.30 其他负债

10.5.7.30.1 其他负债情况

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
其他应付款	4,078,221.44
合计	4,078,221.44

10.5.7.30.2 预收款项

10.5.7.30.2.1 预收款项情况

无。

10.5.7.30.2.2 账龄超过一年的重要预收款项

无。

10.5.7.30.3 其他应付款

10.5.7.30.3.1 按款项性质列示的其他应付款

单位：人民币元

款项性质	本期末 2026 年 6 月 30 日
质保金	1,838,305.92
押金及保证金	94,923.00
预提费用	660,996.69
应付暂收款	1,483,995.83
其他	-
合计	4,078,221.44

10.5.7.30.3.2 账龄超过一年的重要其他应付款

单位：人民币元

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
岳阳路桥集团有限公司	911,157.30	日常养护费用质保金
合计	911,157.30	—

10.5.7.31 实收基金

金额单位：人民币元

项目	基金份额（份）	账面金额
上年度末	300,000,000.00	2,047,500,013.52
本期认购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	300,000,000.00	2,047,500,013.52

10.5.7.32 资本公积

无。

10.5.7.33 其他综合收益

无。

10.5.7.34 盈余公积

无。

10.5.7.35 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	合计
上年度末	-350,362,412.03	-	-350,362,412.03
本期利润	30,779,962.75	-	30,779,962.75
本期基金份额交易产生的变动数	-	-	-
其中：基金认购款	-	-	-
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-45,239,999.45	-	-45,239,999.45
本期末	-364,822,448.73	-	-364,822,448.73

10.5.7.36 营业收入和营业成本

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	
	湖南益常高速公路开发有限公司	合计
营业收入	-	-
通行费收入	171,632,400.26	171,632,400.26
其他收入	419,890.37	419,890.37

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	
	湖南益常高速公路开发有限公司	合计
合计	172,052,290.63	172,052,290.63
营业成本	-	-
折旧与摊销	90,234,138.01	90,234,138.01
公路养护成本	949,230.00	949,230.00
运营管理费	20,255,851.52	20,255,851.52
联网结算服务费	589,018.94	589,018.94
其他	433,740.46	433,740.46
合计	112,461,978.93	112,461,978.93

10.5.7.37 投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
基金投资收益	502,876.85
合计	502,876.85

10.5.7.38 公允价值变动收益

无。

10.5.7.39 资产处置收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
持有待售处置利得或损失	-
固定资产处置利得或损失	-22,044.58
在建工程处置利得或损失	-
无形资产处置利得或损失	-
其他	-
合计	-22,044.58

10.5.7.40 其他收益

无。

10.5.7.41 其他业务收入

无。

10.5.7.42 利息支出

无。

10.5.7.43 税金及附加

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
增值税	-
消费税	-
企业所得税	-
个人所得税	-
城市维护建设税	363,657.64
教育费附加	155,853.27
房产税	31,950.12
土地使用税	59,889.14
土地增值税	-
印花税	1,599.15
地方教育附加	103,902.17
车船使用税	4,650.96
其他	-
合计	721,502.45

10.5.7.44 销售费用

无。

10.5.7.45 管理费用

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
日常行政费用	246,102.57
折旧摊销	2,043,286.63
合计	2,289,389.20

10.5.7.46 财务费用

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
银行手续费	1,524.50
其他	-
合计	1,524.50

10.5.7.47 信用减值损失

无。

10.5.7.48 资产减值损失

无。

10.5.7.49 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
审计费	313,889.32
评估费	140,000.00
信息披露费	59,507.37
其他	2,262.07
合计	515,658.76

10.5.7.50 营业外收入

10.5.7.50.1 营业外收入情况

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
非流动资产报废利得合计	-
其中：固定资产报废利得	-
无形资产报废利得	-
政府补助	-
赔偿收入	329,836.03
其他	-
合计	329,836.03

10.5.7.50.2 计入当期损益的政府补助

无。

10.5.7.51 营业外支出

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
非流动资产报废损失合计	-
其中：固定资产报废损失	-
无形资产报废损失	-
对外捐赠	-
其他	78.50
合计	78.50

10.5.7.52 所得税费用

10.5.7.52.1 所得税费用情况

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
当期所得税费用	26,744,852.51
递延所得税费用	-3,063,130.92

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
合计	23,681,721.59

10.5.7.52.2 会计利润与所得税费用调整过程

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
利润总额	54,461,684.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-
子公司适用不同税率的影响	21,958,189.59
调整以前期间所得税的影响	1,723,532.00
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
合计	23,681,721.59

10.5.7.53 现金流量表附注

10.5.7.53.1 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
收到保证金及押金	94,923.00
收到赔偿收入	338,040.89
其他	2,174,433.29
合计	2,607,397.18

10.5.7.53.2 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
付运营管理机构运营管理费	29,210,904.56
付中介机构费用	590,000.00
其他	724,360.61
合计	30,525,265.17

10.5.7.53.3 收到其他与投资活动有关的现金

无。

10.5.7.53.4 支付其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
购买交易性金融资产支付的现金	30,000,000.00
合计	30,000,000.00

10.5.7.53.5 收到其他与筹资活动有关的现金

无。

10.5.7.53.6 支付其他与筹资活动有关的现金

无。

10.5.7.54 现金流量表补充资料

10.5.7.54.1 现金流量表补充资料

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
1．将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	30,779,962.75
加：信用减值损失	-
资产减值损失	-
固定资产折旧	3,401,963.87
投资性房地产折旧	-
使用权资产折旧	-
无形资产摊销	88,875,460.77
长期待摊费用摊销	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	22,044.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-502,876.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,063,130.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,543,608.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,713,720.85
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	114,343,312.24
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	
债务转为资本	-

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
融资租入固定资产	-
3．现金及现金等价物净变动情况	
现金的期末余额	70,333,310.57
减：现金的期初余额	31,928,961.68
加：现金等价物的期末余额	-
减：现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物净增加额	38,404,348.89

10.5.7.54.2 报告期内支付的取得子公司的现金净额

无。

10.5.7.54.3 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日
一、现金	70,333,310.57
其中：库存现金	-
可随时用于支付的银行存款	70,333,310.57
可随时用于支付的其他货币资金	-
二、现金等价物	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-
三、期末现金及现金等价物余额	70,333,310.57
其中：基金或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-

10.5.7.55 所有者权益变动表项目注释

无。

10.5.8 合并范围的变更

10.5.8.1 非同一控制下企业合并

10.5.8.1.1 报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

10.5.8.1.2 合并成本及商誉

10.5.8.1.2.1 合并成本及商誉情况

无。

10.5.8.1.2.2 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

无。

10.5.8.1.2.3 大额商誉形成的主要原因

无。

10.5.8.1.3 被购买方于购买日可辨认资产、负债

10.5.8.1.3.1 被购买方于购买日可辨认资产、负债的情况

无。

10.5.8.1.3.2 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

无。

10.5.8.1.3.3 企业合并中承担的被购买方的或有负债

无。

10.5.8.2 同一控制下企业合并

10.5.8.2.1 报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

10.5.8.2.2 合并成本

无。

10.5.8.2.3 或有对价及其变动的说明

无。

10.5.8.2.4 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

10.5.8.2.5 企业合并中承担的被合并方的或有负债的说明

无。

10.5.8.3 反向购买

无。

10.5.8.4 其他

无。

10.5.9 集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
易方达深高速高速公路第一期基础设施资产支持专项计划	广州市	珠海市	资产支持专项计划	100.00	-	认购
湖南益常高速公	常德市	常德市	高速公路	-	100.00	收购

路开发有限公司			运营			

10.5.10 分部报告

无。

10.5.11 承诺事项、或有事项、资产负债表日后事项的说明

10.5.11.1 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无须作披露的承诺事项。

10.5.11.2 或有事项

截至资产负债表日，本基金无须作披露的或有事项。

10.5.11.3 资产负债表日后事项

截至本会计报表批准报出日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

10.5.12 关联方关系

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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

10.5.12.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
易方达基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
易方达资产管理有限公司	资产支持证券管理人
湖南益常高速公路运营管理有限公司	运营管理机构、持有本基金 30%以上基金份额的法人直接控制的法人
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、资产支持证券托管人
广发证券股份有限公司	基金管理人的股东
深圳高速公路集团股份有限公司	持有本基金 30%以上基金份额的法人
关联自然人 1	项目公司经理

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。

10.5.13 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

10.5.13.1 关联采购与销售情况

10.5.13.1.1 采购商品、接受劳务情况

单位：人民币元

关联方名称	关联交易内容	本期 2026年1月1日至2026年6月30日	上年度可比期间 2025年1月1日至2025年6月30日
湖南益常高速公路运营管理有限公司	运营管理机构提供运营管理服务	20,255,851.52	21,103,241.31
合计	—	20,255,851.52	21,103,241.31

10.5.13.1.2 出售商品、提供劳务情况

本基金本报告期及上年度可比期间无出售商品、提供劳务情况。

10.5.13.2 关联租赁情况

10.5.13.2.1 作为出租方

本基金本报告期及上年度可比期间无作为出租方的关联租赁情况。

10.5.13.2.2 作为承租方

本基金本报告期及上年度可比期间无作为承租方的关联租赁情况。

10.5.13.3 通过关联方交易单元进行的交易

10.5.13.3.1 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的债券交易。

10.5.13.3.2 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

10.5.13.3.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

10.5.13.4 关联方报酬

10.5.13.4.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日	上年度可比期间 2025年1月1日至2025年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	2,356,463.93	2,603,623.09
其中：固定管理费	2,356,463.93	2,603,623.09
浮动管理费	-	-
支付销售机构的客户维护费	106,371.57	106,669.68

注：1.固定管理费

本基金的固定管理费按基金最近一期年度报告披露的基金合并报表的基金净资产为基数，依据对应的年费率按季度计提，即基金固定管理费计算方法如下：

H＝E×对应费率÷当年天数×基金在当前季度的存续天数

H 为每季度应计提的基金固定管理费

E 为本基金最近一期年度报告披露的基金合并报表的基金净资产，首次年度报告披露之前为募集规模（若涉及基金扩募等原因导致基金规模变化时，需按照实际规模变化期间进行调整）

基金固定管理费的年费率为：0.28%，其中 0.25%由基金管理人收取，0.03%由计划管理人收取。

本基金的固定管理费每季计提，按年支付。基金管理人与基金托管人双方核对无误后，以协商确定的日期及方式按照基金合同、专项计划文件等相关协议的约定和安排进行计算和支付，并由基金财产最终承担。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

2.浮动管理费

本基金浮动管理费系运营管理机构收取的浮动运营管理费。

自 2025 年 1 月 1 日（含）起的浮动运营管理费计算方法如下：

浮动运营管理费=I×r

I=项目公司当年净现金流量=项目公司 EBITDA-资本性支出；

项目公司 EBITDA=营业收入-营业成本-税金及附加-销售费用-管理费用-财务费用+营业外收入-营业外支出+利息支出+折旧及摊销；

R=根据初始经营权评估报告计算的预计项目公司当年税前现金流（FCFFBT）；

r 表示本基金浮动运营管理费计提费率。

当期 I 的计算基础以项目公司对应期间的审计报告为准，r 的具体取值标准如下：I＜R，r=-1%；I=R，r=0%；I＞R，r=1%。

10.5.13.4.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日	上年度可比期间 2025年1月1日至2025年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	84,159.43	92,986.54

注：本基金的托管费按最近一期年度报告披露的基金净资产的 0.01%的年费率按季度计提。托管费的计算方法如下：

H＝E×0.01%÷当年天数×基金在当前季度的存续天数

H 为每季度应计提的基金托管费

E 为最近一期年度报告披露的基金净资产，首次年度报告披露之前为募集规模（若涉及基金扩募等原因导致基金规模变化时，需按照实际规模变化期间进行调整）

基金托管费每季计提，按年支付。基金管理人与基金托管人双方核对无误后，以协商确定的日期及方式从基金财产中支付。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

10.5.13.5 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债券（含回购）交易。

10.5.13.6 各关联方投资本基金的情况

10.5.13.6.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2026年1月1日至2026年6月30日	上年度可比期间 2025年1月1日至2025年6月30日
期初持有的基金份额	8,791,000.00	8,791,000.00
期间申购/买入总份额	-	-
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	8,791,000.00	8,791,000.00
期末持有的基金份额占基金总份额比例（%）	2.9303	2.9303

注：基金管理人投资本基金相关的费用按基金合同及相关法律文件有关规定支付。

10.5.13.6.2 报告期内除基金管理人外其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日							
关联方名称	期初持有		期间申购/买入份额	期间因拆分变动份额	减：期间赎回/卖出份额	期末持有	
	份额	比例				份额	比例
广发证券股份有限公司	132,188.00	0.0441%	6,900.00	-	8,160.00	130,928.00	0.0436%
深圳高速公路集团股份有限公司	120,000,000.00	40.0000%	-	-	-	120,000,000.00	40.0000%
关联自然人 1	40.00	0.0000%	-	-	-	40.00	0.0000%
合计	120,132,228.00	40.0441%	6,900.00	-	8,160.00	120,130,968.00	40.0437%
上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日							
关联方名称	期初持有		期间申购/买入份额	期间因拆分变动份额	减：期间赎回/卖出份额	期末持有	
	份额	比例				份额	比例
深圳高速公路集团股份有限公司	120,000,000.00	40.0000%	0.00	-	0.00	120,000,000.00	40.0000%
万和弘远腾毅私募股权投资基金	64,323,000.00	21.4410%	0.00	-	64,323,000.00	0.00	0.0000%
广发证券股份有限公司	55,482.00	0.0185%	51,410.00	-	10,301.00	96,591.00	0.0322%

上海合晟资产管理股份有限公司－合晟同晖 7 号私募证券投资基金	5,397,976.00	1.7993%	32,455,522.00	-	29,410,315.00	8,443,183.00	2.8144%
合计	189,776,458.00	63.2588%	32,506,932.00	-	93,743,616.00	128,539,774.00	42.8466%

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金相关的费用按基金合同等相关法律文件有关规定支付。

10.5.13.7 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2026年1月1日至2026年6月30日		上年度可比期间 2025年1月1日至2025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
中国工商银行-活期存款	70,333,379.20	29,481.11	85,571,149.14	43,643.79
合计	70,333,379.20	29,481.11	85,571,149.14	43,643.79

注：本基金的上述银行存款由基金托管人中国工商银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。

10.5.13.8 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

10.5.13.9 其他关联交易事项的说明

无。

10.5.14 关联方应收应付款项

10.5.14.1 应收项目

本基金本报告期无关联方应收款项。

10.5.14.2 应付项目

单位：人民币元

项目名称	关联方名称	本期末 2026 年 6 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
应付运营管理费	湖南益常高速公路运营管理有限公司	159,053.10	9,114,106.14
应付暂收款	湖南益常高速公路运营管理有限公司	-	4,335.82
管理人报酬	易方达基金管理有限公司	6,791,842.92	4,687,857.27

项目名称	关联方名称	本期末 2026 年 6 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
管理人报酬	易方达资产管理有限公司	815,021.16	562,542.88
托管费	中国工商银行股份有限公司	271,673.73	187,514.30
合计	—	8,037,590.91	14,556,356.41

10.5.15 期末基金持有的流通受限证券

10.5.15.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

10.5.15.2 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

10.5.15.2.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2026 年 6 月 30 日止，本基金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为 0，无抵押债券。

10.5.15.2.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2026 年 6 月 30 日止，本基金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为 0，无抵押债券。

10.5.16 收益分配情况

10.5.16.1 收益分配基本情况

金额单位：人民币元

序号	权益 登记日	除息日	每 10 份基金份额分红数	本期收益分配合计	本期收益分配占可供分配金额比例（%）	备注
1	2026-04-30	2026-04-30	1.508	45,239,999.45	99.98	场外除息日：2026-04-30 场内除息日：2026-05-06
合计				45,239,999.45	-	-

10.5.16.2 可供分配金额计算过程

参见 3.3.2.1。

10.5.17 金融工具风险及管理

10.5.17.1 信用风险

信用风险是指在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者所投资证券的发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险。本基金及其子公司对信用风险按组合分类进

行管理。

本基金及其子公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款及其他应收款等。本基金及其子公司的银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的银行，与该机构存款相关的信用风险不重大。本基金及其子公司设定相关政策以控制信用风险敞口，本基金及其子公司会对客户信用记录进行监控，以确保整体信用风险在可控范围内。

于资产负债表日，本基金及其子公司各项金融资产的最大信用风险敞口等于其账面价值。

10.5.17.2 流动性风险

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

10.5.17.3 市场风险

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

(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。本基金及其子公司持有的利率敏感性资产主要为银行存款，银行存款的利息收入随市场利率的变化而波动，持有的金融负债均不计息。

(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。本基金及其子公司于中国内地进行经营，主要业务均以人民币结算，因此无重大的外汇风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指本基金及其子公司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。本基金及其子公司于本资产负债表日未持有以公允价值计量的权益工具投资，因此无重大的其他价格风险。

10.5.18 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

1.金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金及其子公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

2.持续的以公允价值计量的金融工具

（1）各层次金融工具公允价值

于 2026 年 6 月 30 日，本基金及其子公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均属于第一层次。

（2）公允价值所属层次间的重大变动

于本报告期内，本基金及其子公司本期持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

（3）第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

3.非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2026 年 6 月 30 日，本基金及其子公司未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

4.不以公允价值计量的金融工具

本基金及其子公司持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，于 2026 年 6 月 30 日，其账面价值与公允价值不存在重大差异。

10.5.19 个别财务报表重要项目的说明

10.5.19.1 货币资金

10.5.19.1.1 货币资金情况

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日
库存现金	-
银行存款	140,759.91
其他货币资金	-
小计	140,759.91
减：减值准备	-
合计	140,759.91

10.5.19.1.2 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日

活期存款	140,747.58
定期存款	-
其中：存款期限 1－3 个月	-
其他存款	-
应计利息	12.33
小计	140,759.91
减：减值准备	-
合计	140,759.91

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

无。

10.5.19.2 长期股权投资

10.5.19.2.1 长期股权投资情况

单位：人民币元

	本期末 2026 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,047,490,000.00	219,187,251.86	1,828,302,748.14
合计	2,047,490,000.00	219,187,251.86	1,828,302,748.14

10.5.19.2.2 对子公司投资

单位：人民币元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备余额
易方达深高速高速公路第一期基础设施资产支持专项计划	2,047,490,000.00	-	-	2,047,490,000.00	-	219,187,251.86
合计	2,047,490,000.00	-	-	2,047,490,000.00	-	219,187,251.86

§11 基金份额持有人信息

11.1 基金份额持有人户数及持有人结构

本期末 2026 年 6 月 30 日			
持有人户数（户）	户均持有的不动产基金份额	持有人结构	
		机构投资者	个人投资者

	（份）	持有份额（份）	占总份额比例（%）	持有份额（份）	占总份额比例（%）
1,910	157,068.06	294,418,830.00	98.14	5,581,170.00	1.86
上年度末 2025 年 12 月 31 日					
持有人户数（户）	户均持有的不动产基金份额（份）	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额（份）	占总份额比例（%）	持有份额（份）	占总份额比例（%）
2,092	143,403.44	292,272,045.00	97.42	7,727,955.00	2.58

11.2 不动产基金前十名流通份额持有人

本期末 2026 年 6 月 30 日			
序号	持有人名称	持有份额（份）	占总份额比例（%）
1	浙商证券股份有限公司	21,316,741.00	7.11
2	东方证券股份有限公司	14,913,297.00	4.97
3	深圳市鲲鹏股权投资管理有限公司－深圳国资协同发展私募基金合伙企业（有限合伙）	14,652,000.00	4.88
4	中国银河证券股份有限公司	12,367,897.00	4.12
5	易方达基金管理有限公司	8,791,000.00	2.93
6	中信证券股份有限公司	8,470,453.00	2.82
7	方正证券股份有限公司	7,468,840.00	2.49
8	东兴证券股份有限公司	7,326,000.00	2.44
9	利安人寿保险股份有限公司－利安利尊稳赢两全保险	6,183,263.00	2.06
10	华金证券－东吴人寿保险股份有限公司－华金证券东吴人寿 15 号基础设施基金策略 FOF 单一资产管理计划	6,057,295.00	2.02
合计		107,546,786.00	35.85
上年度末 2025 年 12 月 31 日			
序号	持有人名称	持有份额（份）	占总份额比例（%）
1	浙商证券股份有限公司	21,284,241.00	7.09
2	东方证券股份有限公司	17,137,983.00	5.71
3	深圳市鲲鹏股权投资管理有限公司－深圳国资协同发展私募基金合伙企业（有限合伙）	14,652,000.00	4.88
4	中信证券股份有限公司	9,570,213.00	3.19
5	华金证券－东吴人寿保险股份有限公司－华金证券东吴人寿 15 号基础设施基	9,455,395.00	3.15

	金策略 FOF 单一资产管理计划		
6	易方达基金管理有限公司	8,791,000.00	2.93
7	中国银河证券股份有限公司	8,756,666.00	2.92
8	平安证券股份有限公司	7,425,915.00	2.48
9	东兴证券股份有限公司	7,326,000.00	2.44
10	上海合晟资产管理股份有限公司－合晟同晖 7 号私募证券投资基金	6,643,438.00	2.21
合计		111,042,851.00	37.01

11.3 不动产基金前十名非流通份额持有人

本期末 2026 年 6 月 30 日			
序号	持有人名称	持有份额（份）	占总份额比例（%）
1	深圳高速公路集团股份有限公司	120,000,000.00	40.00
合计		120,000,000.00	40.00
上年度末 2025 年 12 月 31 日			
序号	持有人名称	持有份额（份）	占总份额比例（%）
1	深圳高速公路集团股份有限公司	120,000,000.00	40.00
合计		120,000,000.00	40.00

11.4 期末基金管理人的从业人员持有本不动产基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占不动产基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本不动产基金	14,206.00	0.0047%

§12 不动产基金份额变动情况

单位：份

不动产基金合同生效日（2024年3月12日）基金份额总额	300,000,000.00
本报告期期初不动产基金份额总额	300,000,000.00
本报告期不动产基金份额变动情况	-
本报告期期末不动产基金份额总额	300,000,000.00

§13 重大事件揭示

13.1 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。

13.2 基金管理人、基金托管人的专门不动产基金托管部门的重大人事变动

本基金管理人于 2026 年 1 月 5 日发布公告，自 2026 年 1 月 3 日起高松凡先生不再担任公司副

总经理级高级管理人员。

本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

13.3 不动产基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

13.4 为不动产基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

13.5 为不动产基金出具评估报告的评估机构情况

本报告期内，基于实际业务并考虑基金对资产评估服务的需求，基金管理人及不动产项目公司根据内部制度审慎开展选聘工作，考虑了评估机构的专业资质及历史同类项目经验等要素，决定将本基金评估机构更换为中联资产评估集团有限公司，详见基金管理人于 2026 年 1 月 24 日披露的《易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金关于更换评估机构的公告》。

13.6 报告期内信息披露义务人、运营管理机构及其高级管理人员，原始权益人、资产支持证券管理人、资产支持证券托管人、项目公司和专业机构等业务参与人涉及对不动产项目运营有重大影响的稽查、处罚、诉讼或者仲裁等情况

本报告期，上述主体无涉及对不动产项目运营有重大影响的稽查、处罚、诉讼或者仲裁等情况。

13.7 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	易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金关于基金管理人高级管理人员变更情况的公告	上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-01-05
2	易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金关于不动产项目 2025 年 12 月主要运营数据的公告	上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-01-17
3	易方达基金管理有限公司旗下基金 2025 年第 4 季度报告提示性公告	上海证券报	2026-01-22
4	易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金关于更换评估机构的公告	上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-01-24
5	易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金关于不动产项目 2026 年 1 月主要运营数据的公告	上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-02-12
6	易方达深高速高速公路封闭式基础	上海证券报、基金管	2026-03-21

	设施证券投资基金关于不动产项目2026 年 2 月主要运营数据的公告	理人网站及中国证监会基金电子披露网站	
7	易方达基金管理有限公司旗下公募基金通过证券公司证券交易及佣金支付情况（2025 年度）	基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-03-31
8	易方达基金管理有限公司旗下基金2025 年年度报告提示性公告	上海证券报	2026-03-31
9	易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金 2025 年年度评估报告	基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-03-31
10	易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金 2025 年年度审计报告	基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-03-31
11	易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金关于召开 2025 年年度业绩说明会的公告	上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-04-10
12	易方达基金管理有限公司旗下基金2026 年第 1 季度报告提示性公告	上海证券报	2026-04-22
13	易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金关于不动产项目2026 年 3 月主要运营数据的公告	上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-04-24
14	易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金经理变更公告	上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-04-25
15	易方达基金管理有限公司关于易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金分红的公告	上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-04-28
16	易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金关于不动产项目2026 年 4 月主要运营数据的公告	上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-05-20
17	易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金关于不动产项目2026 年 5 月主要运营数据的公告	上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2026-06-18

§14 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§15 备查文件目录

15.1 备查文件目录

1.中国证监会准予本基金募集注册的文件；

2.《易方达深高速高速公路封闭式基础设施证券投资基金基金合同》；

3.《易方达深高速高速公路封闭式基础设施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.中国证监会要求的其他文件。

15.2 存放地点

广东省广州市天河区珠江东路 30 号 42 层。

15.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司

二〇二六年八月三十一日