

# 易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证 券投资基金

## 2022 年中期报告

## 2022 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：招商银行股份有限公司

送出日期：二〇二二年八月三十日

## 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 8 月 26 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2022 年 3 月 3 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 基金简介.....                                  | 5  |
| 2.1 基金基本情况.....                              | 5  |
| 2.2 基金产品说明.....                              | 5  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人.....                         | 6  |
| 2.4 信息披露方式.....                              | 6  |
| 2.5 其他相关资料.....                              | 6  |
| 3 主要财务指标和基金净值表现.....                         | 6  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标.....                         | 6  |
| 3.2 基金净值表现.....                              | 7  |
| 4 管理人报告.....                                 | 8  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况.....                        | 8  |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....              | 10 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....                 | 10 |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....             | 10 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....             | 11 |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....                | 12 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....                 | 12 |
| 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....       | 12 |
| 5 托管人报告.....                                 | 12 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....                  | 12 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明..... | 13 |
| 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....       | 13 |
| 6 半年度财务会计报告（未经审计）.....                       | 13 |
| 6.1 资产负债表.....                               | 13 |
| 6.2 利润表.....                                 | 14 |
| 6.3 净资产（基金净值）变动表.....                        | 16 |
| 6.4 报表附注.....                                | 17 |
| 7 投资组合报告.....                                | 39 |
| 7.1 期末基金资产组合情况.....                          | 39 |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....                    | 40 |
| 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.....       | 40 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....                     | 42 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....                    | 43 |
| 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....      | 43 |
| 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....   | 44 |
| 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....   | 44 |
| 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....      | 44 |

|      |                                     |    |
|------|-------------------------------------|----|
| 7.10 | 本基金投资股指期货的投资政策 .....                | 44 |
| 7.11 | 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....          | 44 |
| 7.12 | 投资组合报告附注 .....                      | 44 |
| 8    | 基金份额持有人信息 .....                     | 45 |
| 8.1  | 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....             | 45 |
| 8.2  | 期末上市基金前十名持有人 .....                  | 46 |
| 8.3  | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....          | 46 |
| 8.4  | 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 ..... | 46 |
| 9    | 开放式基金份额变动 .....                     | 47 |
| 10   | 重大事件揭示 .....                        | 47 |
| 10.1 | 基金份额持有人大会决议 .....                   | 47 |
| 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 .....   | 47 |
| 10.3 | 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....        | 47 |
| 10.4 | 基金投资策略的改变 .....                     | 47 |
| 10.5 | 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....              | 47 |
| 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 .....      | 48 |
| 10.7 | 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....             | 48 |
| 10.8 | 其他重大事件 .....                        | 49 |
| 11   | 影响投资者决策的其他重要信息 .....                | 50 |
| 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 ..... | 50 |
| 12   | 备查文件目录 .....                        | 51 |
| 12.1 | 备查文件目录 .....                        | 51 |
| 12.2 | 存放地点 .....                          | 51 |
| 12.3 | 查阅方式 .....                          | 51 |

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|              |                           |
|--------------|---------------------------|
| 基金名称         | 易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金 |
| 基金简称         | 易方达恒生港股通新经济 ETF           |
| 场内简称         | HK 新经济、恒生新经济 ETF          |
| 基金主代码        | 513320                    |
| 交易代码         | 513320                    |
| 基金运作方式       | 交易型开放式                    |
| 基金合同生效日      | 2022 年 3 月 3 日            |
| 基金管理人        | 易方达基金管理有限公司               |
| 基金托管人        | 招商银行股份有限公司                |
| 报告期末基金份额总额   | 114,010,597.00 份          |
| 基金合同存续期      | 不定期                       |
| 基金份额上市的证券交易所 | 上海证券交易所                   |
| 上市日期         | 2022 年 3 月 21 日           |

### 2.2 基金产品说明

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 投资策略   | 本基金主要采取完全复制法，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。但在因特殊情形导致基金无法完全投资于标的指数成份股时，基金管理人可采取包括成份股替代策略在内的其他指数投资技术适当调整基金投资组合，以达到紧密跟踪标的指数的目的。本基金力争将日均跟踪偏离度的绝对值控制在 0.35% 以内，年化跟踪误差控制在 3% 以内。本基金将以降低跟踪误差和流动性管理为目的，综合考虑流动性和收益性，适当参与债券和货币市场工具的投资。为更好地实现投资目标，本基金可投资股指期货、股票期权和其他经中国证监会允许的金融衍生产品。在加强风险防范并遵守审慎原则的前提下，本基金可根据投资管理的需要参与转融通证券出借业务。 |
| 业绩比较基准 | 本基金的业绩比较基准为标的指数收益率，即恒生港股通新经济指数收益率（使用估值汇率折算）。                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 风险收益特征 | 本基金为股票型基金，预期风险与预期收益水平高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金通过内地与香港股票市场交易互联互通机制投资于香港证券市场，除了需要承担市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险、投资于香港证券市场的风险、通过内地与香港股票市场交易互联互通机制投                                                                                                                                                    |

|  |            |
|--|------------|
|  | 资的风险等特有风险。 |
|--|------------|

## 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          |      | 易方达基金管理有限公司                   | 招商银行股份有限公司             |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 王玉                            | 张燕                     |
|             | 联系电话 | 020-85102688                  | 0755-83199084          |
|             | 电子邮箱 | service@efunds.com.cn         | yan_zhang@cmbchina.com |
| 客户服务电话      |      | 400 881 8088                  | 95555                  |
| 传真          |      | 020-38798812                  | 0755-83195201          |
| 注册地址        |      | 广东省珠海市横琴新区荣粤道<br>188号6层       | 深圳市深南大道7088号招商银行大厦     |
| 办公地址        |      | 广州市天河区珠江新城珠江东路30号广州银行大厦40-43楼 | 深圳市深南大道7088号招商银行大厦     |
| 邮政编码        |      | 510620                        | 518040                 |
| 法定代表人       |      | 刘晓艳                           | 缪建民                    |

## 2.4 信息披露方式

|                     |                                                                 |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 中国证券报                                                           |
| 登载基金中期报告正文的管理人互联网网址 | <a href="http://www.efunds.com.cn">http://www.efunds.com.cn</a> |
| 基金中期报告备置地点          | 广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 43 楼                                  |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称             | 办公地址             |
|--------|----------------|------------------|
| 注册登记机构 | 中国证券登记结算有限责任公司 | 北京市西城区太平桥大街 17 号 |

## 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期（2022 年 3 月 3 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日） |
|---------------|-----------------------------------------------|
| 本期已实现收益       | -1,711,371.36                                 |

|                      |                              |
|----------------------|------------------------------|
| 本期利润                 | 791,196.74                   |
| 加权平均基金份额本期利润         | 0.0112                       |
| 本期加权平均净值利润率          | 1.10%                        |
| 本期基金份额净值增长率          | 15.63%                       |
| <b>3.1.2 期末数据和指标</b> | <b>报告期末(2022 年 6 月 30 日)</b> |
| 期末可供分配利润             | 2,677,842.82                 |
| 期末可供分配基金份额利润         | 0.0235                       |
| 期末基金资产净值             | 131,833,711.38               |
| 期末基金份额净值             | 1.1563                       |
| <b>3.1.3 累计期末指标</b>  | <b>报告期末(2022 年 6 月 30 日)</b> |
| 基金份额累计净值增长率          | 15.63%                       |

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

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

3.期末可供分配利润，为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。

4.本基金合同于 2022 年 3 月 3 日生效，合同生效当期的相关数据和指标按实际存续期计算。

## 3.2 基金净值表现

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

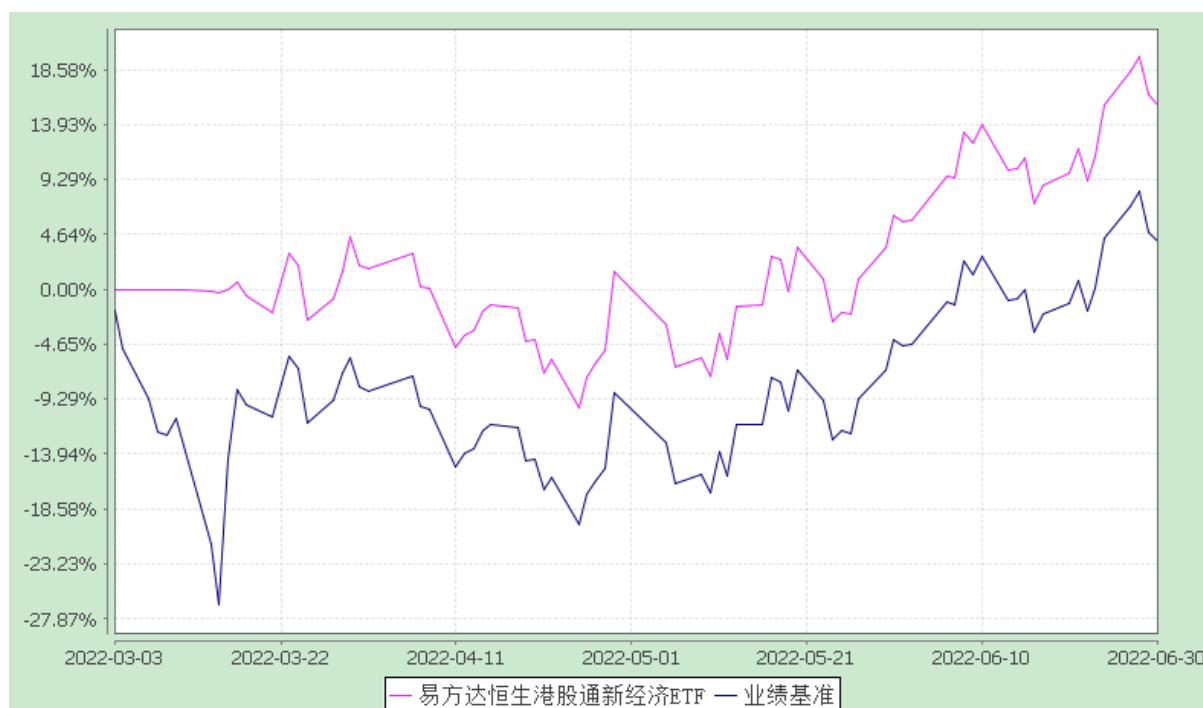
| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③    | ②—④    |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去一个月      | 8.89%    | 2.17%       | 8.76%      | 2.32%         | 0.13%  | -0.15% |
| 过去三个月      | 13.32%   | 2.60%       | 13.43%     | 2.77%         | -0.11% | -0.17% |
| 过去六个月      | -        | -           | -          | -             | -      | -      |
| 过去一年       | -        | -           | -          | -             | -      | -      |
| 过去三年       | -        | -           | -          | -             | -      | -      |
| 自基金合同生效起至今 | 15.63%   | 2.39%       | 4.11%      | 3.61%         | 11.52% | -1.22% |

### 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

易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2022 年 3 月 3 日至 2022 年 6 月 30 日）



注：1.本基金的业绩比较基准已经转换为以人民币计价。

2.本基金合同于 2022 年 3 月 3 日生效，截至报告期末本基金合同生效未满一年。

3.按基金合同和招募说明书的约定，自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合本基金合同（第十四部分二、投资范围，三、投资策略和四、投资限制）的有关约定。本报告期本基金处于建仓期内，在上市交易前已完成拟合标的指数。

4.自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为 15.63%，同期业绩比较基准收益率为 4.11%。

## 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

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。本基金管理人拥有公募、社保、年金、特定客户资产管理、QDII、基本养老保险基金投资等业务资格，在主动权益、固定收益、指数投资、量化投资、多资产投资、海外投资、FOF 投资、另类投资等领域全面布局，为境内外客户提供资产管理解决方案。

#### 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<br>基金经理（助理）期限 |          | 证券<br>从业<br>年限 | 说明                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 任职<br>日期            | 离任<br>日期 |                |                                                                                                                                                                                                                                |
| FAN BING<br>(范冰) | 本基金的基金经理，易方达黄金 ETF 联接、易方达黄金 ETF、易方达标普 500 指数（QDII-LOF）、易方达标普信息科技指数（QDII-LOF）、易方达原油（QDII-LOF-FOF）、易方达中证海外中国互联网 50（QDII-ETF）、易方达纳斯达克 100 指数（QDII-LOF）、易方达 MSCI 中国 A 股国际通 ETF、易方达中证海外中国互联网 50ETF 联接（QDII）、易方达 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接发起式、易方达日兴资管日经 225ETF（QDII）、易方达中证香港证券投资主题 ETF、易方达恒生科技 ETF（QDII）、易方达中证龙头企业指数、易方达中证港股通消费主题 ETF 的基金经理，指数投资决策委员会委员，易方达资产管理（香港）有限公司国际指数部部门总监、投资决策委员会委员、基金经理 | 2022-03-03          | -        | 17 年           | 新加坡籍，硕士研究生，具有基金从业资格。曾任皇家加拿大银行托管部核算专员，美国道富集团中台交易支持专员，巴克莱资产管理公司悉尼金融数据部高级金融数据分析师、悉尼金融数据部主管、新加坡金融数据部主管，贝莱德集团金融数据运营部部门经理、风险控制与咨询部客户经理、亚太股票指数基金部基金经理，易方达基金管理有限公司易方达标普消费品指数增强（QDII）、易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）、易方达标普生物科技指数（QDII-LOF）的基金经理。 |
| 宋钊贤              | 本基金的基金经理，易方达 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接发起式、易方达中证红利 ETF 联接发起式、易方达 MSCI 中国 A 股国际通 ETF、易方达中证红利 ETF、易方达中证国有企业改革指数（LOF）、易方达上证 50 指数（LOF）、易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）、易方达标普生物科技指数（QDII-LOF）、易方达中证香港证券投资主题 ETF、易方达中证石化产业 ETF、易方达 MSCI 中国 A50 互联互通 ETF、易方达中证现代农业主题 ETF、易方达 MSCI 中国 A50 互联互通 ETF 联接、易方达中证装备产业 ETF、易方达中证全指建筑材料 ETF 的基金经理，易方达中证沪港深 300ETF、易方达中证龙头企业指数的基金经理助理                                | 2022-03-03          | -        | 8 年            | 硕士研究生，具有基金从业资格。曾任易方达基金管理有限公司投资支持专员、研究员、投资经理助理、投资经理。                                                                                                                                                                            |

注：1.对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离任日期”为根据公司决定确定的解聘日期；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.证券从业的含义遵从行业协会相关规定。

3.为加强基金流动性管理，本基金安排了相关人员协助基金经理进行现金头寸与流动性管理。

## 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《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，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。

## 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金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，通过投资交易系统内的公平交易模块，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。

### 4.3.2 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 22 次，其中 14 次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，8 次为不同基金经理管理的基金因投资策略不同而发生的反向交易，有关基金经理按规定履行了审批程序。

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

本基金跟踪的标的指数为恒生港股通新经济指数，该指数旨在反映可通过港股通买卖，于“新经

济”行业内的上市公司之表现，为有兴趣投资在注重服务和科技创新公司的投资者提供参考。指数的选股范围涵盖 29 个细分行业，当中包括汽车、电讯服务及药品。此外，透过互联网平台作主要业务营运的消费品、消费服务以及金融业公司也属于指数选股范围。报告期内本基金主要采取完全复制法，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。

2022 年上半年，港股市场受到地缘政治风险加剧、美联储货币紧缩节奏加快、国内经济下行压力加大、以及行业监管政策环境变化等多重因素的影响，整体波动较为剧烈，主要宽基指数均出现下跌。受全球金融市场避险情绪升温影响，一季度港股市场新经济板块回调幅度较大。5 月中旬以来，在国内疫情趋于稳定，促进平台经济企业规范健康发展的政策举措逐步落地，中美资本市场跨境监管合作取得积极进展，以及数字经济高质量发展不断推进的背景下，港股市场中以消费、资讯科技、医疗保健为代表的新经济相关行业稳步上行，对前期的大幅下跌有所修复。报告期内港币计价的恒生港股通新经济指数下跌 1.3%。

本报告期内本基金仍处于建仓期，建仓期间内本基金采取相对灵活以及审慎的建仓策略，在严格按照基金合同要求以及尽量减少市场冲击的原则下进行建仓工作。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金份额净值为 1.1563 元，本报告期份额净值增长率为 15.63%，同期业绩比较基准收益率为 4.11%，受建仓期影响，年化跟踪误差 40.05%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2022 年下半年，港股市场走势主要受到海外流动性环境和国内经济基本面状况两方面的共同影响。高通胀背景下主要发达国家央行或将进一步收紧货币政策，流动性环境的偏紧对全球权益资产估值形成一定的压制。此外地缘政治冲突演化、疫情变化等不确定因素仍将影响市场阶段性风险偏好，新兴市场波动率可能持续维持在较高水平。另一方面，以“动态清零”为目标的国内疫情精准防控成效显著，在此基础上稳住经济大盘相关的一揽子政策措施将加快落地，作为逆周期调节工具的基建投资也将发力提速，有望推动经济企稳复苏。港股整体的盈利能力将在大宗商品价格上涨势头缓解、经济基本面得到改善后得到逐步修复。长期来看，随着中国经济的蓬勃发展和香港国际金融中心地位的持续提升，内地与香港市场双向高水平互联互通不断推进，香港资本市场充分发挥作为中国与海外市场沟通纽带的作用，未来将迎来更大的发展机遇。港股市场作为中国权益资产的重要组成部分，其中估值合理、竞争力强的优质上市公司对海内外资金具有吸引力。新经济领域相关的港股通标的上市公司集中在科技、医药、可选消费等相关行业，充分受益于中国经济转型升级

和高质量发展的趋势，有望获得广阔的市场增长空间和良好的盈利前景。

作为被动型投资基金，本基金将坚持既定的指数化投资策略，以严格控制基金相对目标指数的跟踪偏离为投资目标，追求跟踪误差的最小化，为投资者提供质地优良的指数投资工具，为长期看好香港市场新经济投资主题领域投资机遇的投资者提供方便、高效的投资工具。

#### 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政策和程序，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。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

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

自 2022 年 4 月 22 日至 2022 年 6 月 7 日，本基金均存在连续二十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形。

### 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

招商银行具备完善的公司治理结构、内部稽核监控制度和风险控制制度，我行在履行托管职责

中，严格遵守有关法律法规、托管协议的规定，尽职尽责地履行托管义务并安全保管托管资产。

## 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

招商银行根据法律法规、托管协议约定的投资监督条款，对托管产品的投资行为进行监督，并根据监管要求履行报告义务。

招商银行按照托管协议约定的统一记账方法和会计处理原则，独立地设置、登录和保管本产品的全套账册，进行会计核算和资产估值并与管理人建立对账机制。

本年度中期报告中利润分配情况真实、准确。

## 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

本年度中期报告中财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告内容真实、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

# 6 半年度财务会计报告（未经审计）

## 6.1 资产负债表

会计主体：易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产       | 附注号     | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 |
|----------|---------|------------------------|
| 资产：      |         |                        |
| 银行存款     | 6.4.7.1 | 35,233,807.19          |
| 结算备付金    |         | -                      |
| 存出保证金    |         | -                      |
| 交易性金融资产  | 6.4.7.2 | 125,400,450.01         |
| 其中：股票投资  |         | 125,400,450.01         |
| 基金投资     |         | -                      |
| 债券投资     |         | -                      |
| 资产支持证券投资 |         | -                      |
| 贵金属投资    |         | -                      |
| 其他投资     |         | -                      |
| 衍生金融资产   | 6.4.7.3 | -                      |

|               |            |                                |
|---------------|------------|--------------------------------|
| 买入返售金融资产      | 6.4.7.4    | -                              |
| 应收清算款         |            | 545,368.74                     |
| 应收股利          |            | 122,457.03                     |
| 应收申购款         |            | -                              |
| 递延所得税资产       |            | -                              |
| 其他资产          | 6.4.7.5    | 75,658.40                      |
| 资产总计          |            | 161,377,741.37                 |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2022 年 6 月 30 日</b> |
| 负债：           |            |                                |
| 短期借款          |            | -                              |
| 交易性金融负债       |            | -                              |
| 衍生金融负债        | 6.4.7.3    | -                              |
| 卖出回购金融资产款     |            | -                              |
| 应付清算款         |            | 18,089,279.20                  |
| 应付赎回款         |            | -                              |
| 应付管理人报酬       |            | 19,512.03                      |
| 应付托管费         |            | 3,902.42                       |
| 应付销售服务费       |            | -                              |
| 应付投资顾问费       |            | -                              |
| 应交税费          |            | -                              |
| 应付利润          |            | -                              |
| 递延所得税负债       |            | -                              |
| 其他负债          | 6.4.7.6    | 11,431,336.34                  |
| 负债合计          |            | 29,544,029.99                  |
| <b>净资产：</b>   |            |                                |
| 实收基金          | 6.4.7.7    | 114,010,597.00                 |
| 未分配利润         | 6.4.7.8    | 17,823,114.38                  |
| 净资产合计         |            | 131,833,711.38                 |
| 负债和净资产总计      |            | 161,377,741.37                 |

注：1.本基金合同生效日为 2022 年 3 月 3 日，2022 年半年度实际报告期间为 2022 年 3 月 3 日至 2022 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

2.报告截止日 2022 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.1563 元，基金份额总额 114,010,597.00 份。

## 6.2 利润表

会计主体：易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2022 年 3 月 3 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                         | 附注号      | 本期<br>2022 年 3 月 3 日（基金合同生效日）至 2022<br>年 6 月 30 日 |
|----------------------------|----------|---------------------------------------------------|
| <b>一、营业总收入</b>             |          | 1,006,860.47                                      |
| 1.利息收入                     |          | 41,931.97                                         |
| 其中：存款利息收入                  | 6.4.7.9  | 41,931.97                                         |
| 债券利息收入                     |          | -                                                 |
| 资产支持证券利息收入                 |          | -                                                 |
| 买入返售金融资产收入                 |          | -                                                 |
| 证券出借利息收入                   |          | -                                                 |
| 其他利息收入                     |          | -                                                 |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）           |          | -1,757,448.41                                     |
| 其中：股票投资收益                  | 6.4.7.10 | -1,936,064.51                                     |
| 基金投资收益                     |          | -                                                 |
| 债券投资收益                     | 6.4.7.11 | -                                                 |
| 资产支持证券投资收益                 | 6.4.7.12 | -                                                 |
| 贵金属投资收益                    |          | -                                                 |
| 衍生工具收益                     | 6.4.7.13 | -                                                 |
| 股利收益                       | 6.4.7.14 | 178,616.10                                        |
| 其他投资收益                     |          | -                                                 |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 6.4.7.15 | 2,502,568.10                                      |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）          |          | -                                                 |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 6.4.7.16 | 219,808.81                                        |
| <b>减：二、营业总支出</b>           |          | 215,663.73                                        |
| 1. 管理人报酬                   |          | 112,094.52                                        |
| 2. 托管费                     |          | 22,418.87                                         |
| 3. 销售服务费                   |          | -                                                 |
| 4. 投资顾问费                   |          | -                                                 |
| 5. 利息支出                    |          | -                                                 |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |          | -                                                 |
| 6. 信用减值损失                  | 6.4.7.17 | -                                                 |
| 7. 税金及附加                   |          | -                                                 |
| 8. 其他费用                    | 6.4.7.18 | 81,150.34                                         |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | <b>791,196.74</b>                                 |
| 减：所得税费用                    |          | -                                                 |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | <b>791,196.74</b>                                 |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |          | -                                                 |
| <b>六、综合收益总额</b>            |          | 791,196.74                                        |

注：本基金合同生效日为 2022 年 3 月 3 日，2022 年半年度实际报告期间为 2022 年 3 月 3 日至 2022 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无

同期对比数据。

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2022 年 3 月 3 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                                       | 本期<br>2022 年 3 月 3 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 |        |               |                 |
|------------------------------------------|------------------------------------------------|--------|---------------|-----------------|
|                                          | 实收基金                                           | 其他综合收益 | 未分配利润         | 净资产合计           |
| 一、上期期末净资产（基金净值）                          | -                                              | -      | -             | -               |
| 二、本期期初净资产（基金净值）                          | 226,010,597.00                                 | -      | -             | 226,010,597.00  |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | -112,000,000.00                                | -      | 17,823,114.38 | -94,176,885.62  |
| （一）、综合收益总额                               | -                                              | -      | 791,196.74    | 791,196.74      |
| （二）、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）      | -112,000,000.00                                | -      | 17,031,917.64 | -94,968,082.36  |
| 其中：1.基金申购款                               | 93,000,000.00                                  | -      | 16,170,458.15 | 109,170,458.15  |
| 2.基金赎回款                                  | -205,000,000.00                                | -      | 861,459.49    | -204,138,540.51 |
| （三）、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） | -                                              | -      | -             | -               |
| 四、本期期末净资产（基金净值）                          | 114,010,597.00                                 | -      | 17,823,114.38 | 131,833,711.38  |

注：本基金合同生效日为 2022 年 3 月 3 日，2022 年半年度实际报告期间为 2022 年 3 月 3 日至 2022 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

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：

基金管理人负责人：刘晓艳，主管会计工作负责人：陈荣，会计机构负责人：王永铿

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金(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[2021]2676 号《关于准予易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数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《易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2022 年 3 月 3 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 226,010,597.00 份基金份额，其中认购资金利息折合 597.00 份基金份额。本基金为交易型开放式基金，存续期限不定。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司，基金托管人为招商银行股份有限公司。

本基金募集期间为 2022 年 2 月 11 日至 2022 年 2 月 28 日，募集金额总额为人民币 226,010,597.00 元，其中：有效净认购金额为人民币 226,010,000.00 元，有效认购资金在募集期内产生的银行利息共计人民币 597.00 元，经安永华明（2022）验字第 60468000\_G18 号验资报告予以审验。

### 6.4.2 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、应用指南、解释以及其他相关规定（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》、《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。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

### 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，惟本会计年度期间为 2022 年 3 月 3 日（基金合同生效日）至 2022 年 12 月 31 日。

#### 6.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

#### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

##### （1）金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产。

##### （2）金融负债分类

本基金的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、以摊余成本计量的金融负债。

#### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额；

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益；

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益；

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基

金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况；

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产；

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含交易性金融负债和衍生金融负债），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金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。

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债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，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，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) 不存在活跃市场的金融工具，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应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，才使用不可观察输入值；

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### **6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

当本基金同时满足下列条件时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### **6.4.4.7 实收基金**

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。

#### **6.4.4.8 损益平准金**

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指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收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益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利得/（损失）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确认。未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，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

（1）存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

（2）交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或内含票面利率或合同利率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；

处置交易性金融资产的投资收益于成交日确认，并按成交金额与该交易性金融资产的账面余额的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

（3）买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

（4）转融通证券出借业务利息收入按出借起始日证券账面价值及出借费率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额，在转融通证券实际出借期间内逐日计提。因借入人未能按期归还产生的罚息，实际发生时扣除适用情况下的相关税费后的净额计入转融通证券出借业务利息收入；

（5）处置衍生工具的投资收益于成交日确认，并按处置衍生工具成交金额与其成本的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

（6）股利收益于除息日确认，并按发行人宣告的分红派息比例计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账；

（7）公允价值变动收益系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

（8）其他收入在经济利益很可能流入从而导致企业资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时确认。

#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

针对基金合同约定费率和计算方法的费用，本基金在费用涵盖期间按合同约定进行确认。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，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**

(1) 本基金收益分配方式采用现金分红；

(2) 每一基金份额享有同等分配权；

(3) 基金收益评价日核定的基金累计报酬率超过标的指数同期累计报酬率达到 1% 以上，基金管理人可进行收益分配；

(4) 本基金收益分配比例根据以下原则确定：使收益分配后基金累计报酬率尽可能贴近标的指数同期累计报酬率。基于本基金的性质和特点，本基金收益分配无需以弥补亏损为前提，收益分配后基金份额净值有可能低于面值；

(5) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。证券交易所或基金登记结算机构对收益分配另有规定的，从其规定。

基金管理人可在对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，对上述原则进行修改或调整，而无需召开基金份额持有人大会审议。

#### **6.4.4.12 外币交易**

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**

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

#### **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**

本基金本报告期无会计差错更正。

#### **6.4.6 税项**

##### **(1) 印花税**

证券(股票)交易印花税税率为 1‰，由出让方缴纳。

## （2）增值税、城建税、教育费附加及地方教育费附加

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。金融商品转让，按照卖出价扣除买入价后的余额为销售额。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、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，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（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算

价格作为买入价计算销售额。

本基金分别按实际缴纳的增值税额的 7%、3%和 2%缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

### (3) 企业所得税

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。

### (4) 个人所得税

个人所得税税率为 20%。

基金从上市公司分配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，减按 50%计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，减按 25%计入应纳税所得额；自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

### (5) 境外投资

本基金运作过程中涉及的境外投资的税项问题，根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2014]81 号文《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[2016]127 号文《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》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

## 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<br>2022 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款           | 967,915.59             |
| 等于：本金          | 967,813.74             |
| 加：应计利息         | 101.85                 |
| 定期存款           | -                      |
| 等于：本金          | -                      |
| 加：应计利息         | -                      |
| 其中：存款期限 1 个月以内 | -                      |
| 存款期限 1-3 个月    | -                      |
| 存款期限 3 个月以上    | -                      |
| 其他存款           | 34,265,891.60          |
| 等于：本金          | 34,264,006.70          |



|        |               |
|--------|---------------|
| 加：应计利息 | 1,884.90      |
| 合计     | 35,233,807.19 |

注：其他存款为存放在证券经纪商基金专用证券账户的证券交易结算资金。

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            |       | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 |      |                |              |
|---------------|-------|------------------------|------|----------------|--------------|
|               |       | 成本                     | 应计利息 | 公允价值           | 公允价值变动       |
| 股票            |       | 122,897,881.91         | -    | 125,400,450.01 | 2,502,568.10 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |       | -                      | -    | -              | -            |
| 债券            | 交易所市场 | -                      | -    | -              | -            |
|               | 银行间市场 | -                      | -    | -              | -            |
|               | 合计    | -                      | -    | -              | -            |
| 资产支持证券        |       | -                      | -    | -              | -            |
| 基金            |       | -                      | -    | -              | -            |
| 其他            |       | -                      | -    | -              | -            |
| 合计            |       | 122,897,881.91         | -    | 125,400,450.01 | 2,502,568.10 |

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

##### 6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末无衍生金融资产/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

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 其他资产

单位：人民币元

| 项目   | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 |
|------|------------------------|
| 应收利息 | -                      |

|       |           |
|-------|-----------|
| 其他应收款 | -         |
| 待摊费用  | 75,658.40 |
| 合计    | 75,658.40 |

## 6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                      |
| 应付赎回费       | -                      |
| 应付证券出借违约金   | -                      |
| 应付交易费用      | 79,390.72              |
| 其中：交易所市场    | 79,390.72              |
| 银行间市场       | -                      |
| 应付利息        | -                      |
| 预提费用        | 29,272.98              |
| 应付替代款       | 11,322,672.64          |
| 合计          | 11,431,336.34          |

## 6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2022 年 3 月 3 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 |                 |
|---------------|------------------------------------------------|-----------------|
|               | 基金份额（份）                                        | 账面金额            |
| 基金合同生效日       | 226,010,597.00                                 | 226,010,597.00  |
| 本期申购          | 93,000,000.00                                  | 93,000,000.00   |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -205,000,000.00                                | -205,000,000.00 |
| 本期末           | 114,010,597.00                                 | 114,010,597.00  |

注：本基金合同于 2022 年 3 月 3 日生效，基金合同生效日的基金份额总额为 226,010,597.00 份基金份额，其中认购资金利息折合 597.00 份基金份额。

## 6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分         | 未分配利润合计       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 基金合同生效日        | -             | -             | -             |
| 本期利润           | -1,711,371.36 | 2,502,568.10  | 791,196.74    |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 4,389,214.18  | 12,642,703.46 | 17,031,917.64 |
| 其中：基金申购款       | 2,090,801.22  | 14,079,656.93 | 16,170,458.15 |
| 基金赎回款          | 2,298,412.96  | -1,436,953.47 | 861,459.49    |
| 本期已分配利润        | -             | -             | -             |
| 本期末            | 2,677,842.82  | 15,145,271.56 | 17,823,114.38 |

## 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2022 年 3 月 3 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 |
|-----------|------------------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 10,907.93                                      |
| 定期存款利息收入  | -                                              |
| 其他存款利息收入  | 31,024.04                                      |
| 结算备付金利息收入 | -                                              |
| 其他        | -                                              |
| 合计        | 41,931.97                                      |

**6.4.7.10 股票投资收益****6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成**

单位：人民币元

| 项目               | 本期<br>2022 年 3 月 3 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 |
|------------------|------------------------------------------------|
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | -1,936,064.51                                  |
| 股票投资收益——赎回差价收入   | -                                              |
| 股票投资收益——申购差价收入   | -                                              |
| 股票投资收益——证券出借差价收入 | -                                              |
| 合计               | -1,936,064.51                                  |

**6.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入**

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2022 年 3 月 3 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 |
|------------|------------------------------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 175,917,101.58                                 |
| 减：卖出股票成本总额 | 176,788,466.03                                 |
| 减：交易费用     | 1,064,700.06                                   |
| 买卖股票差价收入   | -1,936,064.51                                  |

**6.4.7.10.3 股票投资收益——赎回差价收入**

单位：人民币元

| 项目          | 本期<br>2022 年 3 月 3 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------------------------------|
| 赎回基金份额对价总额  | 204,138,540.51                                 |
| 减：现金支付赎回款总额 | 204,138,540.51                                 |
| 减：赎回股票成本总额  | -                                              |
| 减：交易费用      | -                                              |
| 赎回差价收入      | -                                              |

**6.4.7.11 债券投资收益**

本基金本报告期无债券投资收益。

**6.4.7.12 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。

**6.4.7.13 衍生工具收益**

本基金本报告期无衍生工具收益。

**6.4.7.14 股利收益**

单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2022年3月3日（基金合同生效日）至2022年6月30日 |
|---------------|-------------------------------------|
| 股票投资产生的股利收益   | 178,616.10                          |
| 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            | 178,616.10                          |

**6.4.7.15 公允价值变动收益**

单位：人民币元

| 项目名称                       | 本期<br>2022年3月3日（基金合同生效日）至2022年6月30日 |
|----------------------------|-------------------------------------|
| 1.交易性金融资产                  | 2,502,568.10                        |
| ——股票投资                     | 2,502,568.10                        |
| ——债券投资                     | -                                   |
| ——资产支持证券投资                 | -                                   |
| ——基金投资                     | -                                   |
| ——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<br>预估增值税 | -                                   |
| 合计                         | 2,502,568.10                        |

**6.4.7.16 其他收入**

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2022年3月3日（基金合同生效日）至2022年6月30日 |
|---------|-------------------------------------|
| 基金赎回费收入 | -                                   |
| 基金申购费收入 | -                                   |
| 替代损益收入  | 194,810.36                          |
| 其他      | 24,998.45                           |
| 合计      | 219,808.81                          |

注：替代损益收入是指投资者采用可以现金替代或退补现金替代方式申购(赎回)本基金时，补入

(卖出)被替代成分证券的实际买入成本(实际卖出金额)与申购(赎回)确认日估值的差额或强制退款的被替代成分证券在强制退款计算日与申购(赎回)确认日估值的差额。

#### 6.4.7.17 信用减值损失

本基金本报告期无信用减值损失。

#### 6.4.7.18 其他费用

单位：人民币元

| 项目       | 本期<br>2022年3月3日（基金合同生效日）至2022年6月30日 |
|----------|-------------------------------------|
| 审计费用     | 23,684.40                           |
| 信息披露费    | -                                   |
| 证券出借违约金  | -                                   |
| 银行汇划费    | 1,240.11                            |
| 港股通证券组合费 | 895.65                              |
| 其他       | 55,330.18                           |
| 合计       | 81,150.34                           |

#### 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，本基金无须作披露的或有事项。

##### 6.4.8.2 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。

#### 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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

##### 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            |
|-------------|--------------------|
| 易方达基金管理有限公司 | 基金管理人              |
| 招商银行股份有限公司  | 基金托管人              |
| 广发证券股份有限公司  | 基金管理人股东、申购赎回代办证券公司 |

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

本基金本报告期未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

##### 6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

#### 6.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期未发生通过关联方交易单元进行的债券交易。

#### 6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期未发生通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

#### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期无应支付关联方的佣金。

#### 6.4.10.2 关联方报酬

##### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2022年3月3日（基金合同生效日）至2022年6月30日 |
|-----------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 112,094.52                          |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 435.17                              |

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.50% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.50\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人及基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至法定节假日、休息日结束之日起 2 个工作日内或不可抗力情形消除之日起 2 个工作日内支付。

##### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2022年3月3日（基金合同生效日）至2022年6月30日 |
|----------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 22,418.87                           |

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人及基金托管人双方核对

无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至法定节假日、休息日结束之日起 2 个工作日内或不可抗力情形消除之日起 2 个工作日内支付。

#### 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

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场债券（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

本基金本报告期末未发生与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务。

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

本基金本报告期末未发生与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务。

#### 6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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

份额单位：份

| 关联方名称      | 本期末 2022 年 6 月 30 日 |                  |
|------------|---------------------|------------------|
|            | 持有的基金份额             | 持有的基金份额占基金总份额的比例 |
| 广发证券股份有限公司 | 6,184,936.00        | 5.4249%          |

注：本基金合同生效日为 2022 年 03 月 03 日。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。

#### 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                            |           |
|-----------|-------------------------------|-----------|
|           | 2022年3月3日（基金合同生效日）至2022年6月30日 |           |
|           | 期末余额                          | 当期利息收入    |
| 招商银行-活期存款 | 967,915.59                    | 10,907.93 |

注：本基金的上述银行存款由基金托管人招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。

#### 6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末在承销期内参与关联方承销证券。

#### 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

##### 6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

无。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未发生利润分配。

#### 6.4.12 期末（2022 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

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2022 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。

###### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2022 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。

##### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无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

本基金管理人按照“自上而下与自下而上相结合，全面管理、专业分工”的思路，将风险控制嵌入到全公司的组织架构中，对风险实行多层次、多角度、全方位的管理。从投资决策的层次看，投资决策委员会、投资总监、基金投资部门总经理和基金经理对投资行为及相关风险进行管理、监控，并根据其不同权限实施风险控制；从岗位职能的分工上看，基金经理、监察合规管理部门、集中交易部门、核算部以及投资风险管理部从不同角度、不同环节对投资的全过程实行风险监控和管理；从投资管理的流程看，已经形成了一套贯穿“事前的风险定位、事中的风险管理和事后的风险评估”的健全的风险监控体系。

本基金属股票基金，预期风险与收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为



指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数相似的风险收益特征。

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指包括债券发行人出现拒绝支付利息或到期时拒绝支付本息的违约风险，或由于债券发行人信用质量降低导致债券价格下跌的风险，及因交易对手违约而产生的交割风险。本基金管理人建立了内部信用评级制度，通过严格的备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。本基金在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司，在银行间同业市场主要通过交易对手库制度防范交易对手风险。于 2022 年 6 月 30 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 0.00%。

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2022年6月30日 |
|--------|-------------------|
| A-1    | 0.00              |
| A-1 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 0.00              |

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限在一年以内的国债、政策性金融债、央票及未有第三方机构评级的短期融资券。

3. 债券投资以全价列示。

##### 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<br>2022年6月30日 |
|--------|-------------------|
| A-1    | 0.00              |
| A-1 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 0.00              |

##### 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<br>2022年6月30日 |
|--------|-------------------|
| A-1    | 0.00              |
| A-1 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 0.00              |

##### 6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2022年6月30日 |
|--------|-------------------|
| AAA    | 0.00              |
| AAA 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 0.00              |

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限大于一年的国债、政策性金融债和央票。

3. 债券投资以全价列示。

#### 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<br>2022年6月30日 |
|--------|-------------------|
| AAA    | 0.00              |
| AAA 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 0.00              |

#### 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<br>2022年6月30日 |
|--------|-------------------|
| AAA    | 0.00              |
| AAA 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 0.00              |

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指包括因市场交易量不足，导致基金管理人不能以合理价格及时进行证券交易的风险，或投资组合无法应付客户赎回要求所引起的违约风险。本基金采用分散投资、控制流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时公司已经建立全覆盖、多维度以压力测试为核心的开放式基金流动性风险监测与预警制度，投资风险管理部独立于投资部门负责流动性压力测试的实施与评估。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人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 2022 年 6 月 30 日，除卖出回购金融资产款余额(计息但该利息金额不重大)以外，本基金承担的其他金融负债的合约约定到期日均为一年以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期

现金流量。

#### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金组合的流动性指标进行持续的监测和分析。

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。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，所持大部分证券在流动性良好的证券交易所或者银行间同业市场交易，期末除本报告“期末本基金持有的流通受限证券”章节中所列示券种流通暂时受限制不能自由转让外，其余均能及时变现。评估结果显示组合高流动性资产比重较高，组合变现比例能力较好。

#### 6.4.13.4 市场风险

市场风险是指因受各种因素影响而引起的基金所持证券及其衍生品市场价格不利波动，使基金资产面临损失的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。本基金可通过港股通投资香港市场，影响金融市场波动的因素比较复杂，包括经济发展、政策变化、资金供求、公司盈利的变化、利率汇率波动等。香港证券市场每日证券交易价格并无涨跌幅限制，这一因素可能会带来市场的急剧下跌，从而导致投资风险增加。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。投资管理人通过久期、凸度、VAR 等方法评估组合面临的利率风险敞口，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。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计 |
|------------------------|-------|-------|-------|-----|----|
|                        |       |       |       |     |    |

| 资产        |               |   |   |                |                |
|-----------|---------------|---|---|----------------|----------------|
| 银行存款      | 35,233,807.19 | - | - | -              | 35,233,807.19  |
| 结算备付金     | -             | - | - | -              | -              |
| 存出保证金     | -             | - | - | -              | -              |
| 交易性金融资产   | -             | - | - | 125,400,450.01 | 125,400,450.01 |
| 衍生金融资产    | -             | - | - | -              | -              |
| 买入返售金融资产  | -             | - | - | -              | -              |
| 应收清算款     | -             | - | - | 545,368.74     | 545,368.74     |
| 应收股利      | -             | - | - | 122,457.03     | 122,457.03     |
| 应收申购款     | -             | - | - | -              | -              |
| 递延所得税资产   | -             | - | - | -              | -              |
| 其他资产      | -             | - | - | 75,658.40      | 75,658.40      |
| 资产总计      | 35,233,807.19 | - | - | 126,143,934.18 | 161,377,741.37 |
| 负债        |               |   |   |                |                |
| 短期借款      | -             | - | - | -              | -              |
| 交易性金融负债   | -             | - | - | -              | -              |
| 衍生金融负债    | -             | - | - | -              | -              |
| 卖出回购金融资产款 | -             | - | - | -              | -              |
| 应付清算款     | -             | - | - | 18,089,279.20  | 18,089,279.20  |
| 应付赎回款     | -             | - | - | -              | -              |
| 应付管理人报酬   | -             | - | - | 19,512.03      | 19,512.03      |
| 应付托管费     | -             | - | - | 3,902.42       | 3,902.42       |
| 应付销售服务费   | -             | - | - | -              | -              |
| 应付投资顾问费   | -             | - | - | -              | -              |
| 应交税费      | -             | - | - | -              | -              |
| 应付利润      | -             | - | - | -              | -              |
| 递延所得税负债   | -             | - | - | -              | -              |
| 其他负债      | -             | - | - | 11,431,336.34  | 11,431,336.34  |
| 负债总计      | -             | - | - | 29,544,029.99  | 29,544,029.99  |
| 利率敏感度缺口   | 35,233,807.19 | - | - | 96,599,904.19  | 131,833,711.38 |

注：各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本期末本基金未持有交易性债券投资(不包括可转债)，因此市场利率的变动对于本基金资产净

值无重大影响。

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金的投资范围包括内地与香港股票市场交易互联互通机制允许买卖的香港证券市场股票，如果港币资产相对于人民币贬值，将对基金收益产生不利影响；港币对人民币的汇率大幅波动也将加大基金净值波动的幅度。

##### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2022年6月30日 |                |               |                |
|---------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|
|               | 美元<br>折合人民币       | 港币<br>折合人民币    | 其他币种<br>折合人民币 | 合计             |
| 以外币计价的资产      |                   |                |               |                |
| 交易性金融资产       | -                 | 125,400,450.01 | -             | 125,400,450.01 |
| 资产合计          | -                 | 125,400,450.01 | -             | 125,400,450.01 |
| 以外币计价的负债      |                   |                |               |                |
| 负债合计          | -                 | -              | -             | -              |
| 资产负债表外汇风险敞口净额 | -                 | 125,400,450.01 | -             | 125,400,450.01 |

##### 6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

| 假设 | 除汇率外其他因素保持不变       |                                 |
|----|--------------------|---------------------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动          | 对资产负债表日基金资产净值的<br>影响金额（单位：人民币元） |
|    |                    | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日          |
|    | 假设人民币对一揽子货币平均升值 5% | -6,270,022.50                   |
|    | 假设人民币对一揽子货币平均贬值 5% | 6,270,022.50                    |

#### 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采用 Barra 风险管理系统，通过标准差、跟踪误差、beta 值、VAR 等指标，监控投资组合面临的市场价格波动风险。

#### 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<br>2022 年 6 月 30 日 |              |
|---------------|------------------------|--------------|
|               | 公允价值                   | 占基金资产净值比例（%） |
| 交易性金融资产—股票投资  | 125,400,450.01         | 95.12        |
| 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            | 125,400,450.01         | 95.12        |

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| 假设 | 除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变 |                                 |
|----|----------------------|---------------------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动            | 对资产负债表日基金资产净值的<br>影响金额（单位：人民币元） |
|    |                      | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日          |
|    | 1.业绩比较基准上升 5%        | 7,376,497.04                    |
|    | 2.业绩比较基准下降 5%        | -7,376,497.04                   |

#### 6.4.14 公允价值

##### 6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，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。

##### 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

##### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------------|
|               |                        |

|      |                |
|------|----------------|
| 第一层次 | 125,400,450.01 |
| 第二层次 | -              |
| 第三层次 | -              |
| 合计   | 125,400,450.01 |

#### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于公开市场交易的金融工具，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关金融工具的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的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，确定相关金融工具的公允价值应属第二层次或第三层次。

#### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

#### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金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，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目      | 金额             | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|---------|----------------|---------------|
| 1  | 权益投资    | 125,400,450.01 | 77.71         |
|    | 其中：股票   | 125,400,450.01 | 77.71         |
| 2  | 基金投资    | -              | -             |
| 3  | 固定收益投资  | -              | -             |
|    | 其中：债券   | -              | -             |
|    | 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          | -              | -      |
|   | 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      | 35,233,807.19  | 21.83  |
| 8 | 其他各项资产            | 743,484.17     | 0.46   |
| 9 | 合计                | 161,377,741.37 | 100.00 |

注：本基金本报告期末通过港股通交易机制投资的港股市值为 125,400,450.01 元，占净值比例 95.12%。

## 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有境内股票。

### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

| 行业类别   | 公允价值（人民币）      | 占基金资产净值比例（%） |
|--------|----------------|--------------|
| 能源     | -              | -            |
| 材料     | -              | -            |
| 工业     | 8,113,226.02   | 6.15         |
| 非必需消费品 | 41,240,860.86  | 31.28        |
| 必需消费品  | 1,697,039.04   | 1.29         |
| 保健     | 22,546,332.64  | 17.10        |
| 金融     | 703,573.36     | 0.53         |
| 信息技术   | 27,952,725.81  | 21.20        |
| 电信服务   | 22,195,549.96  | 16.84        |
| 公用事业   | 951,142.32     | 0.72         |
| 房地产    | -              | -            |
| 合计     | 125,400,450.01 | 95.12        |

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

## 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  | 03690 | 美团-W | 70,100 | 11,642,060.65 | 8.83         |



|    |       |          |           |               |      |
|----|-------|----------|-----------|---------------|------|
| 2  | 00700 | 腾讯控股     | 38,000    | 11,517,014.77 | 8.74 |
| 3  | 01211 | 比亚迪股份    | 40,000    | 10,741,186.40 | 8.15 |
| 4  | 02269 | 药明生物     | 162,500   | 9,977,929.33  | 7.57 |
| 5  | 01810 | 小米集团－W   | 792,200   | 9,240,847.91  | 7.01 |
| 6  | 01024 | 快手－W     | 96,500    | 7,212,757.98  | 5.47 |
| 7  | 00669 | 创科实业     | 70,500    | 4,934,809.76  | 3.74 |
| 8  | 00175 | 吉利汽车     | 272,000   | 4,149,792.37  | 3.15 |
| 9  | 02382 | 舜宇光学科技   | 32,300    | 3,532,935.27  | 2.68 |
| 10 | 03800 | 协鑫科技     | 982,000   | 3,182,829.04  | 2.41 |
| 11 | 00981 | 中芯国际     | 203,000   | 3,156,112.90  | 2.39 |
| 12 | 06690 | 海尔智家     | 110,400   | 2,742,696.95  | 2.08 |
| 13 | 01093 | 石药集团     | 406,000   | 2,704,743.62  | 2.05 |
| 14 | 06618 | 京东健康     | 50,650    | 2,666,061.24  | 2.02 |
| 15 | 00968 | 信义光能     | 222,000   | 2,301,008.42  | 1.75 |
| 16 | 01177 | 中国生物制药   | 512,000   | 2,176,150.68  | 1.65 |
| 17 | 00992 | 联想集团     | 328,000   | 2,056,082.01  | 1.56 |
| 18 | 02333 | 长城汽车     | 140,500   | 1,939,288.71  | 1.47 |
| 19 | 01801 | 信达生物     | 60,000    | 1,790,767.86  | 1.36 |
| 20 | 00788 | 中国铁塔     | 2,008,000 | 1,734,393.74  | 1.32 |
| 21 | 00268 | 金蝶国际     | 110,000   | 1,730,904.56  | 1.31 |
| 22 | 06969 | 思摩尔国际    | 82,000    | 1,697,039.04  | 1.29 |
| 23 | 01548 | 金斯瑞生物科技  | 62,000    | 1,508,469.64  | 1.14 |
| 24 | 00868 | 信义玻璃     | 91,000    | 1,464,615.50  | 1.11 |
| 25 | 02359 | 药明康德     | 16,000    | 1,429,877.68  | 1.08 |
| 26 | 00881 | 中升控股     | 27,500    | 1,301,706.08  | 0.99 |
| 27 | 00586 | 海螺创业     | 78,500    | 1,147,964.30  | 0.87 |
| 28 | 01929 | 周大福      | 90,600    | 1,143,607.96  | 0.87 |
| 29 | 03888 | 金山软件     | 40,400    | 1,057,220.09  | 0.80 |
| 30 | 00241 | 阿里健康     | 214,000   | 988,257.56    | 0.75 |
| 31 | 00270 | 粤海投资     | 134,000   | 951,142.32    | 0.72 |
| 32 | 01066 | 威高股份     | 112,800   | 879,764.74    | 0.67 |
| 33 | 09868 | 小鹏汽车－W   | 7,600     | 821,529.72    | 0.62 |
| 34 | 00853 | 微创医疗     | 41,300    | 803,515.14    | 0.61 |
| 35 | 06110 | 滔搏       | 126,000   | 768,285.59    | 0.58 |
| 36 | 00285 | 比亚迪电子    | 35,500    | 751,391.31    | 0.57 |
| 37 | 03692 | 翰森制药     | 54,000    | 731,495.32    | 0.55 |
| 38 | 01585 | 雅迪控股     | 54,000    | 709,328.79    | 0.54 |
| 39 | 06060 | 众安在线     | 32,200    | 703,573.36    | 0.53 |
| 40 | 00772 | 阅文集团     | 20,800    | 674,163.38    | 0.51 |
| 41 | 01347 | 华虹半导体    | 27,000    | 655,759.69    | 0.50 |
| 42 | 01691 | J S 环球生活 | 71,000    | 620,542.97    | 0.47 |
| 43 | 01882 | 海天国际     | 33,000    | 565,836.46    | 0.43 |
| 44 | 01268 | 美东汽车     | 26,000    | 549,203.02    | 0.42 |
| 45 | 02018 | 瑞声科技     | 33,000    | 509,676.14    | 0.39 |

|    |       |       |        |            |      |
|----|-------|-------|--------|------------|------|
| 46 | 00909 | 明源云   | 45,000 | 483,353.39 | 0.37 |
| 47 | 01833 | 平安好医生 | 23,000 | 457,312.85 | 0.35 |
| 48 | 01888 | 建滔积层板 | 42,500 | 351,825.17 | 0.27 |
| 49 | 06160 | 百济神州  | 3,900  | 328,521.24 | 0.25 |
| 50 | 06699 | 时代天使  | 1,600  | 215,097.39 | 0.16 |

#### 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  | 00700 | 腾讯控股    | 30,218,656.50 | 22.92          |
| 2  | 03690 | 美团-W    | 30,022,037.15 | 22.77          |
| 3  | 01810 | 小米集团-W  | 23,069,684.90 | 17.50          |
| 4  | 02269 | 药明生物    | 20,819,470.66 | 15.79          |
| 5  | 01211 | 比亚迪股份   | 20,272,067.17 | 15.38          |
| 6  | 01024 | 快手-W    | 19,847,061.33 | 15.05          |
| 7  | 00669 | 创科实业    | 16,594,771.00 | 12.59          |
| 8  | 02382 | 舜宇光学科技  | 9,423,358.65  | 7.15           |
| 9  | 00175 | 吉利汽车    | 7,685,463.05  | 5.83           |
| 10 | 00981 | 中芯国际    | 7,463,336.30  | 5.66           |
| 11 | 01093 | 石药集团    | 7,205,991.50  | 5.47           |
| 12 | 00968 | 信义光能    | 6,261,539.85  | 4.75           |
| 13 | 03800 | 协鑫科技    | 6,040,850.06  | 4.58           |
| 14 | 06690 | 海尔智家    | 5,947,675.44  | 4.51           |
| 15 | 06618 | 京东健康    | 5,495,472.35  | 4.17           |
| 16 | 00992 | 联想集团    | 5,293,993.02  | 4.02           |
| 17 | 00586 | 海螺创业    | 5,101,663.62  | 3.87           |
| 18 | 01177 | 中国生物制药  | 4,916,620.12  | 3.73           |
| 19 | 00268 | 金蝶国际    | 4,078,326.32  | 3.09           |
| 20 | 02333 | 长城汽车    | 4,041,790.45  | 3.07           |
| 21 | 00868 | 信义玻璃    | 3,904,244.80  | 2.96           |
| 22 | 01801 | 信达生物    | 3,786,219.32  | 2.87           |
| 23 | 02359 | 药明康德    | 3,695,046.53  | 2.80           |
| 24 | 00788 | 中国铁塔    | 3,653,307.09  | 2.77           |
| 25 | 06969 | 思摩尔国际   | 3,513,906.12  | 2.67           |
| 26 | 01548 | 金斯瑞生物科技 | 3,463,619.69  | 2.63           |
| 27 | 00881 | 中升控股    | 3,100,745.24  | 2.35           |
| 28 | 00270 | 粤海投资    | 2,808,612.85  | 2.13           |
| 29 | 01929 | 周大福     | 2,714,766.62  | 2.06           |

注：买入金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

## 7.4.2 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  | 03690 | 美团-W   | 18,127,746.12 | 13.75          |
| 2  | 00700 | 腾讯控股   | 17,670,146.03 | 13.40          |
| 3  | 01810 | 小米集团-W | 13,751,979.86 | 10.43          |
| 4  | 01024 | 快手-W   | 11,966,459.19 | 9.08           |
| 5  | 02269 | 药明生物   | 11,864,212.52 | 9.00           |
| 6  | 00669 | 创科实业   | 10,830,448.71 | 8.22           |
| 7  | 01211 | 比亚迪股份  | 10,764,045.68 | 8.16           |
| 8  | 02382 | 舜宇光学科技 | 5,608,444.73  | 4.25           |
| 9  | 01093 | 石药集团   | 4,595,684.47  | 3.49           |
| 10 | 00981 | 中芯国际   | 4,439,719.73  | 3.37           |
| 11 | 00175 | 吉利汽车   | 3,942,180.22  | 2.99           |
| 12 | 00968 | 信义光能   | 3,874,388.83  | 2.94           |
| 13 | 06690 | 海尔智家   | 3,453,850.95  | 2.62           |
| 14 | 00992 | 联想集团   | 3,332,423.30  | 2.53           |
| 15 | 03800 | 协鑫科技   | 3,154,909.13  | 2.39           |
| 16 | 01177 | 中国生物制药 | 3,034,669.84  | 2.30           |
| 17 | 06618 | 京东健康   | 2,896,921.16  | 2.20           |
| 18 | 00586 | 海螺创业   | 2,548,239.62  | 1.93           |
| 19 | 00868 | 信义玻璃   | 2,479,647.47  | 1.88           |
| 20 | 00268 | 金蝶国际   | 2,274,810.00  | 1.73           |

注：卖出金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

## 7.4.3 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 | 299,686,347.94 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 175,917,101.58 |

注：“买入股票成本”或“卖出股票收入”均按买卖成交金额（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

本基金本报告期末未持有债券。

## 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

本基金本报告期末未持有债券。

#### 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。

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

本基金本报告期末未持有权证。

#### 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末未投资股指期货。

#### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

##### 7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末未投资国债期货。

##### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未投资国债期货。

#### 7.12 投资组合报告附注

**7.12.1** 本基金投资的前十名证券的发行主体中,美团在报告编制日前一年内曾受到成都市锦江区综合执法局、国家市场监督管理总局的处罚。腾讯控股有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家市场监督管理总局的处罚。

本基金为指数型基金,上述主体所发行的证券系标的指数成份股,上述主体所发行证券的投资决策程序符合公司投资制度的规定。

除上述主体外,基金管理人未发现本基金投资的前十名证券的发行主体出现本期被监管部门立案调查,或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

**7.12.2** 本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。

## 7.12.3 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  | 应收清算款 | 545,368.74 |
| 3  | 应收股利  | 122,457.03 |
| 4  | 应收利息  | -          |
| 5  | 应收申购款 | -          |
| 6  | 其他应收款 | -          |
| 7  | 待摊费用  | 75,658.40  |
| 8  | 其他    | -          |
| 9  | 合计    | 743,484.17 |

## 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

## 7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

## 8 基金份额持有人信息

## 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 持有人户数(户) | 户均持有的<br>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<br>比例 | 持有份额         | 占总份额<br>比例 |
| 394      | 289,367.00    | 108,569,897.00 | 95.23%     | 5,440,700.00 | 4.77%      |

## 8.2 期末上市基金前十名持有人

| 序号 | 持有人名称             | 持有份额（份）       | 占上市总份额比例 |
|----|-------------------|---------------|----------|
| 1  | BARCLAYS BANK PLC | 54,993,100.00 | 48.24%   |
| 2  | 野村新加坡有限公司－自有资金    | 20,000,000.00 | 17.54%   |
| 3  | UBS AG            | 13,000,000.00 | 11.40%   |
| 4  | 广发证券股份有限公司        | 6,184,936.00  | 5.42%    |
| 5  | 中信证券股份有限公司        | 5,364,261.00  | 4.71%    |
| 6  | 方正证券股份有限公司        | 4,296,100.00  | 3.77%    |
| 7  | 招商证券股份有限公司        | 2,805,700.00  | 2.46%    |
| 8  | 中国国际金融股份有限公司      | 1,080,800.00  | 0.95%    |
| 9  | 华泰证券股份有限公司        | 800,000.00    | 0.70%    |
| 10 | 台林                | 300,000.00    | 0.26%    |
| 11 | 刘英敏               | 300,000.00    | 0.26%    |

注：本表统计的上市基金前十名持有人均为场内持有人。

## 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 持有份额总数（份） | 占基金总份额比例 |
|------------------|-----------|----------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 0.00      | 0.0000%  |

## 8.4 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                                 | 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<br>研究部门负责人持有本开放式基金 | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                    | 0                 |

## 9 开放式基金份额变动

单位：份

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| 基金合同生效日（2022 年 3 月 3 日）基金份额总额 | 226,010,597.00 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额         | 93,000,000.00  |
| 减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额       | 205,000,000.00 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额        | -              |
| 本报告期期末基金份额总额                  | 114,010,597.00 |

注：本基金合同生效日为 2022 年 3 月 3 日。

## 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

本基金管理人于 2022 年 4 月 21 日发布公告，自 2022 年 4 月 21 日起聘任刘世军先生为副总经理级高级管理人员（首席数据与风险监测官）；本基金管理人于 2022 年 5 月 13 日发布公告，自 2022 年 5 月 11 日起张南女士不再担任督察长和信息披露负责人，公司聘任其为副总经理级高级管理人员；自 2022 年 5 月 11 日起聘任王玉女士为督察长，并担任信息披露负责人。

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。

## 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、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

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

## 10.5 为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。

## 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，基金管理人和托管人托管业务部门及其相关高级管理人员未受到稽查或处罚。

## 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 |    |
| 国信证券 | 3      | 475,603,449.52 | 100.00%      | 380,482.38 | 100.00%    | -  |

注：a) 本基金使用证券公司交易结算模式，可免于执行《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》关于交易佣金分仓的规定。

b) 本基金选择的证券经纪商为国信证券股份有限公司。本基金管理人与国信证券股份有限公司不存在关联方关系。

c) 沪深交易所 A 股股票交易佣金率为 0.08%（包括经手费、证管费）。北交所和新三板股票交易佣金率为 0.1%（包含经手费）。基金交易佣金率为 0.08%，货币 ETF 及债券 ETF 不收取佣金。港股通股票交易佣金率为 0.08%。债券、回购交易佣金率为 0.001%

d) 本基金管理人负责选择证券经营机构，使用其交易单元作为本基金的交易单元。基金交易单元的选择标准如下：

- 1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- 2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- 3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

e) 基金交易单元的选择程序如下：

- 1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。
- 2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订经纪服务协议。

### 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 |
| 国信证券 | -    | -            | -      | -              | -    | -            |

## 10.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项                                                                   | 法定披露方式                      | 法定披露日期     |
|----|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|
| 1  | 易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效公告                                      | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-03-04 |
| 2  | 易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金开放日常申购、赎回业务的公告                                | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-03-16 |
| 3  | 易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书                                       | 基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站       | 2022-03-16 |
| 4  | 易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书提示性公告                                  | 中国证券报                       | 2022-03-16 |
| 5  | 易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金上市交易提示性公告                                     | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-03-21 |
| 6  | 易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金 2022 年 3 月 31 日至 2022 年 4 月 1 日暂停申购及赎回业务的公告  | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-03-28 |
| 7  | 易方达基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息资料的公告                                     | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-04-11 |
| 8  | 易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金 2022 年 4 月 15 日至 2022 年 4 月 18 日暂停申购及赎回业务的公告 | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-04-12 |
| 9  | 易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告                                                  | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-04-21 |
| 10 | 易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金 2022 年 4 月 28 日至 2022 年 4                    | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金       | 2022-04-25 |

|    |                                                                    |                             |            |
|----|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|
|    | 月 29 日暂停申购及赎回业务的公告                                                 | 电子披露网站                      |            |
| 11 | 易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金 2022 年 5 月 9 日暂停申购及赎回业务的公告               | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-04-29 |
| 12 | 关于易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金基金资产净值连续低于 5000 万元的提示性公告                | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-05-13 |
| 13 | 易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告                                              | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-05-13 |
| 14 | 易方达基金管理有限公司关于子公司住所变更的公告                                            | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-05-14 |
| 15 | 关于易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金基金资产净值连续低于 5000 万元的提示性公告                | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-05-27 |
| 16 | 关于易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金基金资产净值连续低于 5000 万元的提示性公告                | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-06-02 |
| 17 | 关于易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金可能触发基金合同终止情形的提示性公告                      | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-06-03 |
| 18 | 关于易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金可能触发基金合同终止情形的提示性公告                      | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-06-07 |
| 19 | 关于易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金可能触发基金合同终止情形的提示性公告                      | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-06-08 |
| 20 | 易方达基金管理有限公司关于旗下管理的上海证券交易所上市 ETF 实施申赎业务多码合一的公告                      | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-06-18 |
| 21 | 关于易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金 2022 年下半年港股通非交易日暂停申购、赎回业务的公告           | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-06-27 |
| 22 | 关于旗下部分基金 2022 年 7 月 1 日因港股通非交易日及境外主要市场节假日暂停申购、赎回、转换、定期定额投资业务的提示性公告 | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-06-28 |

## 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  | 2022 年 06 月 02 日<br>~2022 年 06 月 30 日 | 0.00          | 94,393,500.00 | 39,400,400.00 | 54,993,100.00 | 48.24 % |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2  | 2022 年 06 月 27 日                      | 0.00          | 20,000,000.00 | 0.00          | 20,000,000.00 | 17.54 % |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3  | 2022 年 03 月 23 日<br>~2022 年 03 月 24 日 | 7,000,000.00  | 45,990,900.00 | 48,694,800.00 | 4,296,100.00  | 3.77%   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 | 4  | 2022 年 06 月 08 日                      | 32,500,000.00 | 12,000,000.00 | 44,500,000.00 | 0.00          | 0.00%   |
| 产品特有风险                                                                                                                                                                                                                                                          |    |                                       |               |               |               |               |         |
| <p>报告期内，本基金存在单一投资者持有份额比例达到或超过20%的情况，由此可能导致的特有风险主要包括：当投资者持有份额占比较为集中时，个别投资者的大额赎回可能会对基金资产运作及净值表现产生较大影响；极端情况下基金管理人可能无法以合理价格及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请，可能带来流动性风险；若个别投资者大额赎回后本基金出现连续五十个工作日基金资产净值低于5000万元，基金将面临基金财产清算并终止的风险；持有基金份额占比较高的投资者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。</p> |    |                                       |               |               |               |               |         |

注：申购份额包括申购或者买入基金份额，赎回份额包括赎回或者卖出基金份额。

## 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金注册的文件；
- 2、《易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- 3、《易方达恒生港股通新经济交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；
- 4、基金管理人业务资格批件和营业执照。

### 12.2 存放地点

广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 40-43 楼。

### 12.3 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

二〇二二年八月三十日