

# 易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）

**2022 年年度报告**

**2022 年 12 月 31 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：二〇二三年三月三十日

## § 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。本年度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 2023 年 3 月 28 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。

本报告中财务资料已经审计。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) 为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2022 年 1 月 1 日起至 12 月 31 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  | 境外投资顾问和境外资产托管人                      | 6  |
| 2.5  | 信息披露方式                              | 7  |
| 2.6  | 其他相关资料                              | 7  |
| § 3  | 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况                | 7  |
| 3.1  | 主要会计数据和财务指标                         | 7  |
| 3.2  | 基金净值表现                              | 9  |
| 3.3  | 过去三年基金的利润分配情况                       | 12 |
| § 4  | 管理人报告                               | 12 |
| 4.1  | 基金管理人及基金经理情况                        | 12 |
| 4.2  | 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介             | 13 |
| 4.3  | 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明              | 13 |
| 4.4  | 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 13 |
| 4.5  | 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明             | 15 |
| 4.6  | 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 15 |
| 4.7  | 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况                 | 15 |
| 4.8  | 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 17 |
| 4.9  | 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 17 |
| 4.10 | 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       | 17 |
| § 5  | 托管人报告                               | 17 |
| 5.1  | 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 17 |
| 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 | 17 |
| 5.3  | 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见      | 18 |
| § 6  | 审计报告                                | 18 |
| 6.1  | 审计意见                                | 18 |
| 6.2  | 形成审计意见的基础                           | 18 |
| 6.3  | 管理层和治理层对财务报表的责任                     | 18 |
| 6.4  | 注册会计师对财务报表审计的责任                     | 19 |
| § 7  | 年度财务报表                              | 20 |
| 7.1  | 资产负债表                               | 20 |
| 7.2  | 利润表                                 | 22 |
| 7.3  | 净资产（基金净值）变动表                        | 23 |
| 7.4  | 报表附注                                | 25 |
| § 8  | 投资组合报告                              | 54 |
| 8.1  | 期末基金资产组合情况                          | 54 |
| 8.2  | 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布              | 54 |

|      |   |    |
|------|---|----|
| 8.3  | 期末按行业分类的权益投资组合 .....                    | 55 |
| 8.4  | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细 .....     | 55 |
| 8.5  | 报告期内权益投资组合的重大变动 .....                   | 74 |
| 8.6  | 期末按债券信用等级分类的债券投资组合 .....                | 77 |
| 8.7  | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细 .....    | 77 |
| 8.8  | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细 ..... | 77 |
| 8.9  | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细 ..... | 77 |
| 8.10 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 .....    | 77 |
| 8.11 | 投资组合报告附注 .....                          | 77 |
| § 9  | 基金份额持有人信息 .....                         | 78 |
| 9.1  | 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                 | 78 |
| 9.2  | 期末上市基金前十名持有人 .....                      | 79 |
| 9.3  | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....              | 79 |
| 9.4  | 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情况 .....      | 79 |
| § 10 | 开放式基金份额变动 .....                         | 80 |
| § 11 | 重大事件揭示 .....                            | 80 |
| 11.1 | 基金份额持有人大会决议 .....                       | 80 |
| 11.2 | 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 .....       | 80 |
| 11.3 | 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....            | 80 |
| 11.4 | 基金投资策略的改变 .....                         | 80 |
| 11.5 | 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....                  | 80 |
| 11.6 | 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....          | 81 |
| 11.7 | 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....                 | 81 |
| 11.8 | 其他重大事件 .....                            | 84 |
| § 12 | 备查文件目录 .....                            | 86 |
| 12.1 | 备查文件目录 .....                            | 86 |
| 12.2 | 存放地点 .....                              | 86 |
| 12.3 | 查阅方式 .....                              | 86 |

## § 2 基金简介

## 2.1 基金基本情况

|                   |                               |                               |
|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 基金名称              | 易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）     |                               |
| 基金简称              | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）      |                               |
| 场内简称              | 港股小盘 LOF                      |                               |
| 基金主代码             | 161124                        |                               |
| 基金运作方式            | 契约型、上市开放式（LOF）                |                               |
| 基金合同生效日           | 2016 年 11 月 2 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        | 26,988,834.68 份               |                               |
| 基金合同存续期           | 不定期                           |                               |
| 基金份额上市的证券交易所      | 深圳证券交易所                       |                               |
| 上市日期              | 2016 年 11 月 10 日              |                               |
| 下属分级基金的基金简称       | 易方达香港恒生综合小型<br>股指数（QDII-LOF）A | 易方达香港恒生综合小型<br>股指数（QDII-LOF）C |
| 下属分级基金的交易代码       | 161124                        | 006263                        |
| 报告期末下属分级基金的份<br>额 | 21,677,291.72 份               | 5,311,542.96 份                |

注：自 2018 年 8 月 13 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2018 年 8 月 14 日。

## 2.2 基金产品说明

|        |   |
|--------|---|
| 投资目标   | 紧密跟踪业绩比较基准，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。  |
| 投资策略   | 本基金主要采取完全复制法进行投资，即参考标的指数的成份股组成及权重构建股票投资组合，并根据标的指数的成份股组成及权重变动对股票投资组合进行相应调整，力争将年化跟踪误差控制在 4% 以内，日跟踪偏离度绝对值的平均值控制在 0.35% 以内，主要投资策略包括资产配置策略、权益类品种投资策略、金融衍生品投资策略等。 |
| 业绩比较基准 | 恒生综合小型股指数收益率(使用估值汇率折算)×95%+活期存款利率(税后)×5%  |

|        |  |
|--------|--|
| 风险收益特征 | 本基金属股票指数基金，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。本基金主要采用组合复制策略和适当的替代性策略实现对标的指数的紧密跟踪，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金主要投资香港证券市场，需承担汇率风险以及境外市场的风险。 |
|--------|--|

### 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<br>行大厦 |
| 办公地址        |      | 广州市天河区珠江新城珠江东<br>路30号广州银行大厦40-43楼 | 深圳市深南大道7088号招商银<br>行大厦 |
| 邮政编码        |      | 510620                            | 518040                 |
| 法定代表人       |      | 刘晓艳                               | 缪建民                    |

### 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

| 项目   |    | 境外投资顾问 | 境外资产托管人  |
|------|----|--------|--|
| 名称   | 英文 | 无      | The Hongkong and Shanghai Banking<br>Corporation Limited |
|      | 中文 | 无      | 香港上海汇丰银行有限公司   |
| 注册地址 |    | 无      | 香港中环皇后大道中一号汇丰总行大<br>厦                                    |
| 办公地址 |    | 无      | 香港九龙深旺道一号，汇丰中心一座<br>六楼                                   |
| 邮政编码 |    | 无      | 无  |

## 2.5 信息披露方式

|                     |                                   |
|---------------------|-----------------------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 证券时报                              |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.efunds.com.cn                 |
| 基金年度报告备置地点          | 广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 40-43 楼 |

## 2.6 其他相关资料

| 项目     | 名称                   | 办公地址                              |
|--------|----------------------|-----------------------------------|
| 会计师事务所 | 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) | 上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼           |
| 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                  |
| 注册登记机构 | 易方达基金管理有限公司          | 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 |

注：本基金 A 类基金份额的注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，C 类基金份额的注册登记机构为易方达基金管理有限公司。

## § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

## 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2022 年                    |                           | 2021 年                    |                           | 2020 年                    |                           |
|---------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|               | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C |
| 本期已实现收益       | -2,154,432.16             | -573,917.55               | 1,881,380.35              | 493,406.92                | -388,358.38               | -58,687.67                |
| 本期利润          | -2,293,065.67             | -661,768.22               | -2,908,276.50             | -1,210,367.99             | 1,756,271.65              | 254,733.54                |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.1052                   | -0.1171                   | -0.1203                   | -0.1837                   | 0.0921                    | 0.1077                    |

|               |                             |                             |                             |                             |                             |                             |
|---------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 本期加权平均净值利润率   | -10.10%                     | -11.32%                     | -8.97%                      | -13.73%                     | 8.03%                       | 9.44%                       |
| 本期基金份额净值增长率   | -8.91%                      | -9.09%                      | -5.32%                      | -5.43%                      | 10.55%                      | 10.52%                      |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2022 年末                     |                             | 2021 年末                     |                             | 2020 年末                     |                             |
|               | 易方达香港恒生综合小型股指数 (QDII-LOF) A | 易方达香港恒生综合小型股指数 (QDII-LOF) C | 易方达香港恒生综合小型股指数 (QDII-LOF) A | 易方达香港恒生综合小型股指数 (QDII-LOF) C | 易方达香港恒生综合小型股指数 (QDII-LOF) A | 易方达香港恒生综合小型股指数 (QDII-LOF) C |
| 期末可供分配利润      | 1,847,640.26                | 411,448.50                  | 4,157,729.46                | 1,068,354.96                | 4,059,418.70                | 378,997.09                  |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0852                      | 0.0775                      | 0.1913                      | 0.1853                      | 0.2582                      | 0.1967                      |
| 期末基金资产净值      | 23,524,931.98               | 5,722,991.46                | 25,888,388.96               | 6,832,974.91                | 19,778,963.56               | 2,414,871.51                |
| 期末基金份额净值      | 1.0852                      | 1.0775                      | 1.1913                      | 1.1853                      | 1.2582                      | 1.2533                      |
| 3.1.3 累计期末指标  | 2022 年末                     |                             | 2021 年末                     |                             | 2020 年末                     |                             |
|               | 易方达香港恒生综合小型股指数 (QDII-LOF) A | 易方达香港恒生综合小型股指数 (QDII-LOF) C | 易方达香港恒生综合小型股指数 (QDII-LOF) A | 易方达香港恒生综合小型股指数 (QDII-LOF) C | 易方达香港恒生综合小型股指数 (QDII-LOF) A | 易方达香港恒生综合小型股指数 (QDII-LOF) C |
| 基金份额累计净值增长率   | 8.52%                       | -5.74%                      | 19.13%                      | 3.69%                       | 25.82%                      | 9.64%                       |

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。



### 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

##### 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③    | ②-④    |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去三个月      | 19.28%   | 1.75%       | 18.89%     | 1.76%         | 0.39%  | -0.01% |
| 过去六个月      | -1.69%   | 1.45%       | -3.05%     | 1.47%         | 1.36%  | -0.02% |
| 过去一年       | -8.91%   | 1.61%       | -12.16%    | 1.64%         | 3.25%  | -0.03% |
| 过去三年       | -4.65%   | 1.56%       | -14.11%    | 1.59%         | 9.46%  | -0.03% |
| 过去五年       | -1.08%   | 1.43%       | -22.14%    | 1.43%         | 21.06% | 0.00%  |
| 自基金合同生效起至今 | 8.52%    | 1.33%       | -14.39%    | 1.34%         | 22.91% | -0.01% |

##### 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C

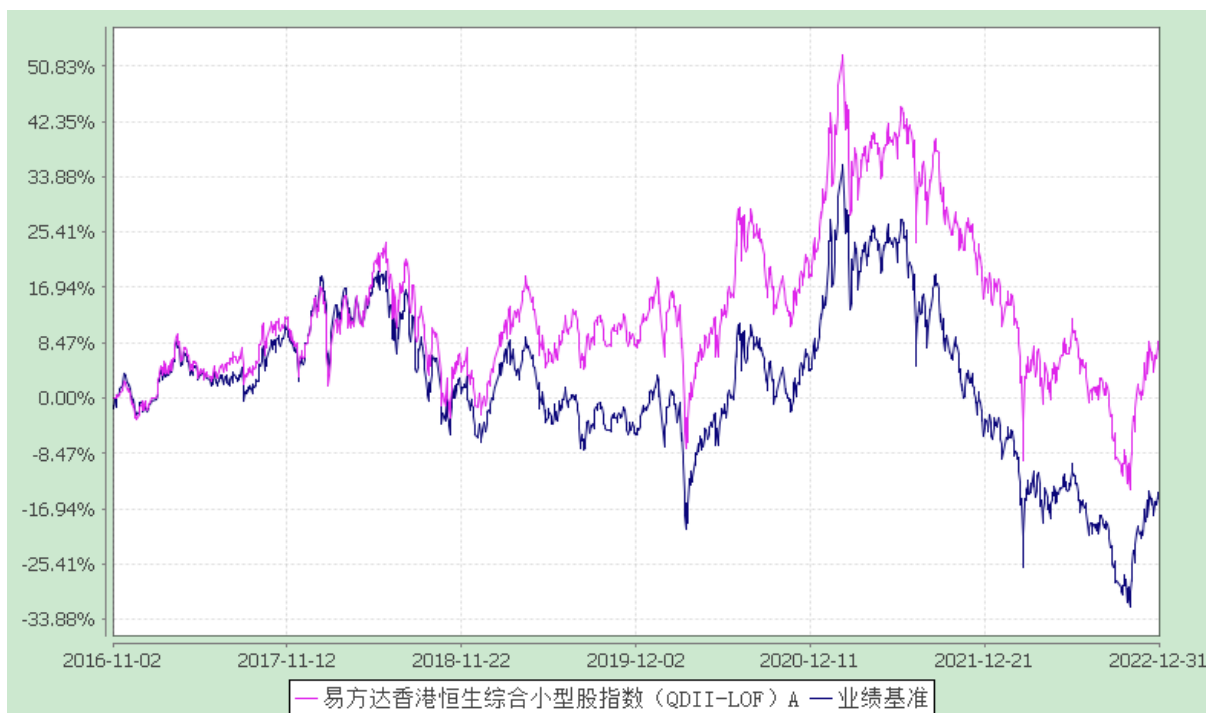
| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③    | ②-④    |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去三个月      | 19.22%   | 1.75%       | 18.89%     | 1.76%         | 0.33%  | -0.01% |
| 过去六个月      | -1.78%   | 1.45%       | -3.05%     | 1.47%         | 1.27%  | -0.02% |
| 过去一年       | -9.09%   | 1.61%       | -12.16%    | 1.64%         | 3.07%  | -0.03% |
| 过去三年       | -4.98%   | 1.56%       | -14.11%    | 1.59%         | 9.13%  | -0.03% |
| 过去五年       | -        | -           | -          | -             | -      | -      |
| 自基金合同生效起至今 | -5.74%   | 1.43%       | -21.92%    | 1.45%         | 16.18% | -0.02% |

#### 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

易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）  
 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

##### 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A

（2016 年 11 月 2 日至 2022 年 12 月 31 日）



易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C

（2018 年 8 月 14 日至 2022 年 12 月 31 日）



注：1.本基金的业绩比较基准已经转换为以人民币计价。

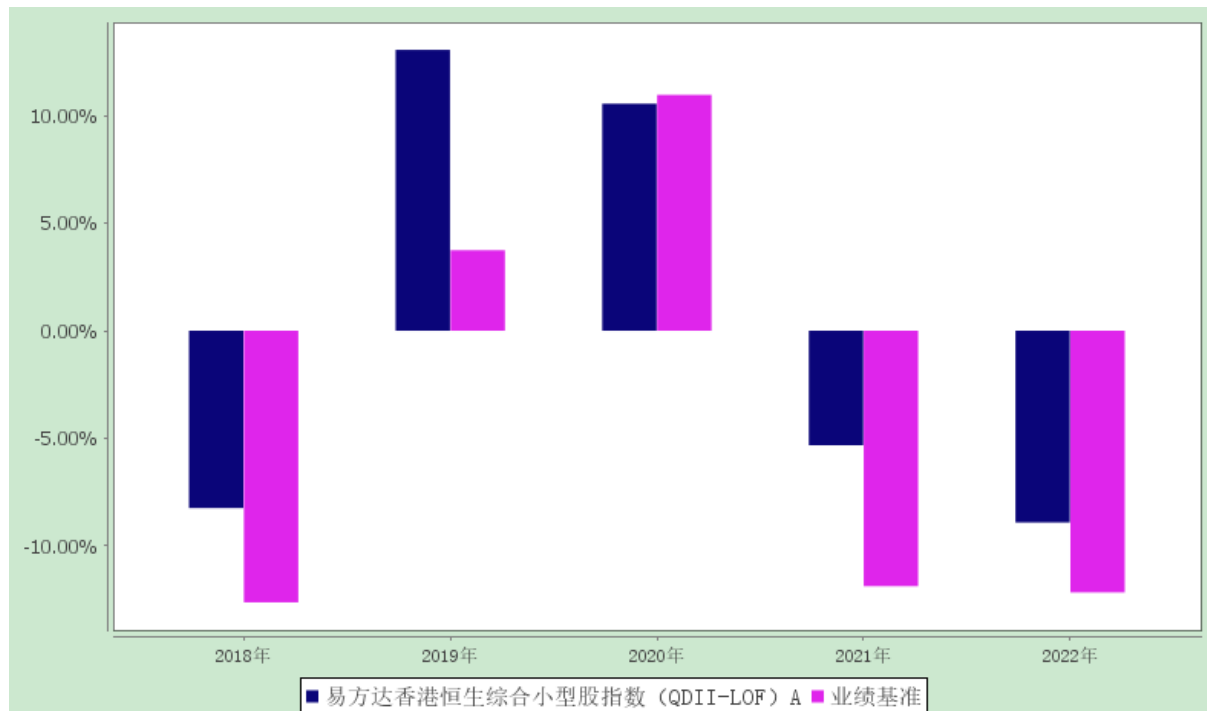
2.自 2018 年 8 月 13 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2018 年 8 月 14 日，增设当期的相关数据和指标按实际存续期计算。

3.自基金合同生效至报告期末，A 类基金份额净值增长率为 8.52%，同期业绩比较基准收益率为 -14.39%；C 类基金份额净值增长率为 -5.74%，同期业绩比较基准收益率为 -21.92%。

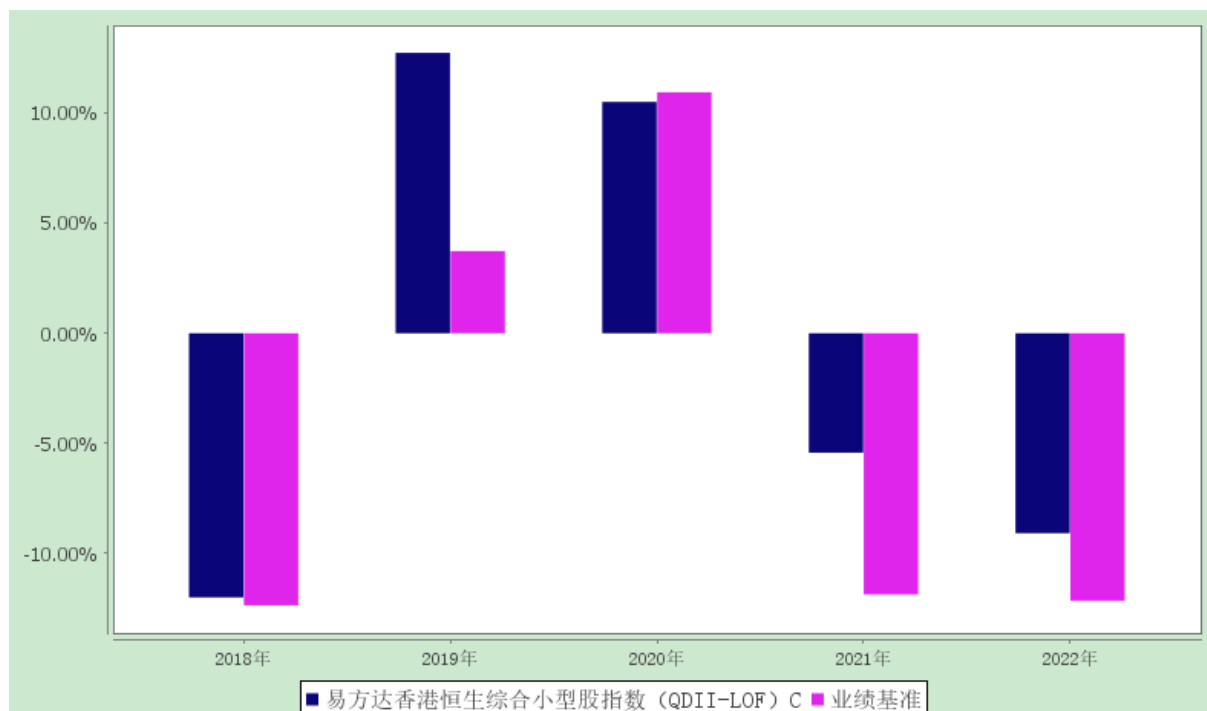
### 3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）  
过去五年基金净值增长率与业绩比较基准历年收益率对比图

易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A



易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C



注：自 2018 年 8 月 13 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2018 年 8 月 14 日，增设当期的相关数据和指标按实际存续期计算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未发生利润分配。

## § 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   | 任本基金的基金经理（助理）期限 |      | 证券从业年限 | 说明  |
|-----|--|-----------------|------|--------|---|
|     |  | 任职日期            | 离任日期 |        |   |
| 刘树荣 | 本基金的基金经理，易方达深证 100ETF 联接、易方达创业板 ETF 联接、易方达深证 100ETF、易方达创业板 ETF、易方达中小企业 100 指数（LOF）、易方达中证万得并购重组指数（LOF）、易方达上证中盘 ETF 联接、易方达上证中盘 ETF、易方达中证 800ETF、易方达中证 800ETF 联接发起式、易方达中证国企一带 | 2018-08-11      | -    | 15 年   | 硕士研究生，具有基金从业资格。曾任招商银行资产托管部基金会计，易方达基金管理有限公司核算部基金核算专员、指数与量化投资部运作支持专员，易方达深证成指 ETF 联接、易方达深证成指 ETF、易方达银行分级、易方达生物分级、易方达标普 500 指数（QDII-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）、易方达标普信息科技指数（QDII-LOF）、易方达中证浙江新动能 ETF 联接（QDII）、易方达中证浙江新动能 ETF（QDII）的基金经理。 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  | 一路 ETF 联接发起式、易方达中证国企一带一路 ETF、易方达中证银行指数(LOF)、易方达中证银行 ETF、易方达中证长江保护主题 ETF、易方达中证 1000ETF 的基金经理，易方达中证港股通消费主题 ETF 的基金经理助理 |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

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 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

本基金未聘请境外投资顾问。

#### 4.3 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。

#### 4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.4.1 公平交易制度和控制方法

公司根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》《基金经理兼任私募资产管理计划投资经理工作指引(试行)》等法规和自律规则制定了《公平交易管理办法》等制度，明确公平交易的适用范围、原则和内容、管控措施、公平交易执行程序 and 分配原则、反向交易控制、公平交易效果评估及报告等。

公平交易制度所规范的范围涵盖旗下各类资产组合，围绕境内上市股票、债券的一级市场申购、

二级市场交易（含银行间市场）、境外投资、衍生品等投资管理活动，贯穿投资授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等各个环节。

公平交易的管控措施和执行程序主要包括：通过建立规范的投资决策机制、共享研究资源和投资品种备选库为投资人员提供公平的投资机会；投资人员应公平对待其管理的不同投资组合，原则上应当做到“同时同价”，合理控制其所管理不同组合对同一证券的同向交易价差；建立并实行集中交易制度，交易系统具备公平交易功能，对于满足公平交易执行条件的同向指令，系统将自动启用公平交易功能，按照交易公平的原则合理分配各投资指令的执行；严格控制不同投资组合之间的同日反向交易；根据交易所场内竞价交易和非公开竞价交易的不同特点分别设定合理的交易执行程序 and 分配机制，通过系统与人工控制相结合的方式，力求确保所有投资组合在交易机会上得到公平、合理对待；建立事中和事后的同向交易、反向交易、异常交易监控分析机制，对发现的异常问题进行提示，并要求投资组合经理解释说明。

公司严格按照法律法规的要求禁止旗下管理的不同投资组合之间各种可能导致不公平交易和利益输送的反向交易行为。对于旗下投资组合之间（纯被动指数组合和量化投资组合除外）确因投资策略或流动性管理等需要而进行的反向交易，投资人员须提供充分的投资决策依据，并经审核确认方可执行。

公司通过定期或不定期的公平交易效果评估报告机制，使投资和交易人员能及时了解各组合的公平交易执行状况，持续督促公平交易制度的落实执行，并不断在实践中检验和完善公平交易制度。

对于公司旗下基金在境外的投资交易行为，公司制定了相应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，通过投资交易系统内的公平交易模块，并结合境外市场的交易特点规范交易委托方式，以尽可能确保公平对待各投资组合。

#### 4.4.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，上述公平交易制度和控制方法总体执行情况良好，未发现旗下投资组合之间存在不公平交易现象。

#### 4.4.3 异常交易行为的专项说明

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。

本报告期内，本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% 的交易共有 42 次，其中 27 次为旗下指数及量化组合因投资策略需要和其他组合发生反向交易，15 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。

#### 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

##### 4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金跟踪恒生综合小型股指数，该指数涵盖了恒生综合指数成份股总市值后 5% 的上市公司。报告期内，本基金主要采取组合复制策略和适当的替代性策略实现对标的指数的紧密跟踪。

恒生综合小型股指数是反映在香港上市的小市值风格股票走势的宽基指数，主要的权重行业有金融业、工业与医疗保健行业。由于行业分布相对均衡，个股也较为分散，该指数受个别权重行业走势的影响不大，主要受香港股票市场整体走势的影响。2022 年，港股市场受到地缘政治风险加剧、美联储紧缩货币政策、国内经济下行压力加大、人民币汇率变动、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，主要宽基指数均表现不佳，港币计价的恒生综合小型股指数下跌 20.31%。

本报告期为本基金的正常运作期，本基金在投资运作过程中严格遵守基金合同，坚持既定的指数化投资策略，在指数权重调整和基金申赎变动时，应用指数复制和数量化技术降低冲击成本和减少跟踪误差，力求跟踪误差最小化。

##### 4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金 A 类基金份额净值为 1.0852 元，本报告期份额净值增长率为-8.91%，同期业绩比较基准收益率为-12.16%；C 类基金份额净值为 1.0775 元，本报告期份额净值增长率为-9.09%，同期业绩比较基准收益率为-12.16%，年化跟踪误差 1.79%，各项指标均在合同规定的目标控制范围之内。

#### 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

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。展望下一阶段，美联储加息步伐大概率放缓等因素或将推动全球流动性条件进一步改善，全球整体流动性趋于宽松，为港股表现提供支撑。另一方面，制约市场和经济的疫情因素大幅缓解，各项消费活动的回暖提振了市场对经济修复的信心，经济活动修复有助于改善投资者预期。从更长期视角看，随着内地与香港市场的互联互通机制不断完善，以及香港市场在全球新经济企业的融资业务中扮演越来越关键的角色，海外资金和港股通南向资金有望不断加大对于港股优质上市公司的配置力度。

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。

#### 4.7 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期，基金管理人根据法律法规、监管要求的变化和业务发展的需要，继续围绕严守合规底线、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并强化对法规和制度

执行情况的监督检查，有效保障了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及措施如下：

（1）不断推进公司合规和廉洁从业文化建设，践行“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化理念，坚持投资者利益至上的核心价值观，加强员工合规风控、廉洁从业教育培训并完善合规监督考评机制，筑牢廉洁从业的红线认识，不断提高员工合规风控意识。

（2）坚持投资合规风险闭环管理，认真贯彻落实法律法规、基金合同和公司制度的各项控制要求，持续完善投资合规风控制度流程和系统工具，加强对投资范围、投资比例等各种投资限制的监控提示、情况核查和结果跟踪；持续推动投资、研究、交易等业务部门完善相应内控机制；加强公平交易、异常交易、关联交易和利益冲突等监测管控机制，有效确保旗下基金资产严格按照法律法规、基金合同和公司制度的要求稳健规范运作。

（3）持续提升产品合规审查质量，督促健全基金募集申请材料质量内控机制和工具手段；坚持以风险可测可控、投资者有效保护为前提，审慎评估论证各类新产品与新业务方案，全面充分揭示产品风险特征，切实保护投资者合法权益。

（4）持续贯彻落实基金销售相关法规和监管要求，加强营销宣传、销售、客服等环节的合规管控，深入落实投资者适当性管理，妥善处理客户投诉纠纷，切实加大投资者教育和保护力度，着力提高投资者获得感。

（5）持续落实法律法规、自律规则、基金合同信息披露相关规定，完善信息披露管理工作机制流程，不断提高信息披露文件制作、审核、报送的系统化水平，做好公司及旗下各基金的信息披露工作，确保真实、准确、完整、及时、简明和易得。

（6）贯彻落实风险为本的工作方法，进一步修订制度流程、夯实人员队伍、加强信息系统建设与金融科技运用，建立健全洗钱风险自评估工作机制，扎实开展风险自评估，持续完善风险管控措施，不断提高反洗钱合规和风险管理水平。

（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、产品运营、信息技术、人员规范、反洗钱等工作领域开展内审检查，同时参考国际标准，聘请外部机构开展内控合规评估和业绩标准鉴证，报告期内通过 ISAE3402（国际鉴证业务准则 3402 号）内控鉴证和 GIPS（全球投资业绩标准）鉴证，通过内外部不同视角审视公司内控机制和执行情况，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。



#### 4.8 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。

#### 4.9 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

易方达香港恒生综合小型股指数(QDII-LOF)A:本报告期内未实施利润分配。

易方达香港恒生综合小型股指数(QDII-LOF)C:本报告期内未实施利润分配。

#### 4.10 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

自本报告期初至本报告期末，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。

自本报告期初至本报告期末，本基金均存在连续六十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形。基金资产净值的下滑主要受市场环境的影响，基金管理人已按照法律法规及《基金合同》的有关规定向中国证监会报送《关于易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）终止基金合同并召开基金份额持有人大会的请示》，拟召开基金份额持有人大会审议终止本基金《基金合同》等事项。请投资者关注相关风险。

## § 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、内部稽核控制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遵规守信、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。

本年度报告中利润分配情况真实、准确。

### 5.3 托管人对本年度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 审计报告

普华永道中天审字(2023)第 25887 号

易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)全体基金份额持有人：

### 6.1 审计意见

(一)我们审计的内容

我们审计了易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表和净资产(基金净值)变动表以及财务报表附注。

(二)我们的意见

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和净资产变动情况。

### 6.2 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)，并履行了职业道德方面的其他责任。

### 6.3 管理层和治理层对财务报表的责任

易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)的基金管理人易方达基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控

制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)、终止运营或别无其他现实的选择。

基金管理人治理层负责监督易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)的财务报告过程。

#### 6.4 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三)评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)不能持续经营。

(五)评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括

沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师

陈熹 陈轶杰

上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

2023 年 3 月 27 日

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）

报告截止日：2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资 产         | 附注号     | 本期末<br>2022 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|-------------|---------|-------------------------|--------------------------|
| <b>资 产：</b> |         |                         |                          |
| 银行存款        | 7.4.7.1 | 1,806,298.85            | 3,221,044.50             |
| 结算备付金       |         | -                       | -                        |
| 存出保证金       |         | -                       | -                        |
| 交易性金融资产     | 7.4.7.2 | 27,623,446.91           | 29,907,791.33            |
| 其中：股票投资     |         | 27,623,446.91           | 29,907,791.33            |
| 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      | 7.4.7.3 | -                       | -                        |
| 买入返售金融资产    | 7.4.7.4 | -                       | -                        |
| 应收清算款       |         | 692.28                  | -                        |
| 应收股利        |         | 17,561.53               | 15,881.81                |
| 应收申购款       |         | 17,501.35               | 226,992.84               |

|                 |            |                                 |                                  |
|-----------------|------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 递延所得税资产         |            | -                               | -                                |
| 其他资产            | 7.4.7.5    | -                               | 100.20                           |
| <b>资产总计</b>     |            | <b>29,465,500.92</b>            | <b>33,371,810.68</b>             |
| <b>负债和净资产</b>   | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2022 年 12 月 31 日</b> | <b>上年度末<br/>2021 年 12 月 31 日</b> |
| <b>负 债：</b>     |            |                                 |                                  |
| 短期借款            |            | -                               | -                                |
| 交易性金融负债         |            | -                               | -                                |
| 衍生金融负债          | 7.4.7.3    | -                               | -                                |
| 卖出回购金融资产款       |            | -                               | -                                |
| 应付清算款           |            | -                               | 372,640.36                       |
| 应付赎回款           |            | 66,873.93                       | 128,022.18                       |
| 应付管理人报酬         |            | 19,590.00                       | 21,891.00                        |
| 应付托管费           |            | 6,121.82                        | 6,840.92                         |
| 应付销售服务费         |            | 970.22                          | 1,133.72                         |
| 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            | 7.4.7.6    | 124,021.51                      | 119,918.63                       |
| <b>负债合计</b>     |            | <b>217,577.48</b>               | <b>650,446.81</b>                |
| <b>净资产：</b>     |            |                                 |                                  |
| 实收基金            | 7.4.7.7    | 26,988,834.68                   | 27,495,279.45                    |
| 未分配利润           | 7.4.7.8    | 2,259,088.76                    | 5,226,084.42                     |
| <b>净资产合计</b>    |            | <b>29,247,923.44</b>            | <b>32,721,363.87</b>             |
| <b>负债和净资产总计</b> |            | <b>29,465,500.92</b>            | <b>33,371,810.68</b>             |

注：1.报告截止日 2022 年 12 月 31 日，A 类基金份额净值 1.0852 元，C 类基金份额净值 1.0775 元；基金份额总额 26,988,834.68 份，下属分级基金的份额总额分别为：A 类基金份额总额 21,677,291.72 份，C 类基金份额总额 5,311,542.96 份。

2.上表中以下比较数据已根据本年《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》中的资产负债表格式的要求进行列示：2021 年末资产负债表中“应收利息”与“其他资产”项目

的“本期末”余额合并列示在本年度报告资产负债表中“其他资产”项目的“上年度末”余额，2021 年末资产负债表中“应付交易费用”、“应付利息”与“其他负债”科目的“本期末”余额合并列示在本年度报告资产负债表“其他负债”项目的“上年度末”余额。

## 7.2 利润表

会计主体：易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目                    | 附注号      | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至<br>2022 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至<br>2021 年 12 月 31 日 |
|-----------------------|----------|---|--|
| <b>一、营业总收入</b>        |          | <b>-2,514,626.82</b>                      | <b>-3,236,868.19</b>                           |
| 1.利息收入                |          | 4,548.54                                  | 5,919.77                                       |
| 其中：存款利息收入             | 7.4.7.9  | 4,548.54                                  | 5,919.77                                       |
| 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）      |          | -2,425,045.51                             | 3,358,205.84                                   |
| 其中：股票投资收益             | 7.4.7.10 | -3,441,765.19                             | 2,286,497.43                                   |
| 基金投资收益                | 7.4.7.11 | -   | -  |
| 债券投资收益                | 7.4.7.12 | -   | -  |
| 资产支持证券投资收益            | 7.4.7.13 | -   | -  |
| 贵金属投资收益               |          | -   | -  |
| 衍生工具收益                | 7.4.7.14 | -   | 362.75   |
| 股利收益                  | 7.4.7.15 | 1,016,719.68                              | 1,071,345.66                                   |
| 其他投资收益                |          | -   | -  |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.16 | -226,484.18                               | -6,493,431.76                                  |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）     |          | 127,626.78                                | -163,932.16                                    |

|                            |          |                      |                      |
|----------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 7.4.7.17 | 4,727.55             | 56,370.12            |
| <b>减：二、营业总支出</b>           |          | <b>440,207.07</b>    | <b>881,776.30</b>    |
| 1. 管理人报酬                   |          | 228,700.50           | 330,967.99           |
| 2. 托管费                     |          | 71,468.87            | 103,427.59           |
| 3. 销售服务费                   |          | 11,725.26            | 17,657.17            |
| 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                  | 7.4.7.18 | -                    | -                    |
| 7. 税金及附加                   |          | -                    | -                    |
| 8. 其他费用                    | 7.4.7.19 | 128,312.44           | 429,723.55           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | <b>-2,954,833.89</b> | <b>-4,118,644.49</b> |
| 减：所得税费用                    |          | -                    | -                    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | <b>-2,954,833.89</b> | <b>-4,118,644.49</b> |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |          | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>六、综合收益总额</b>            |          | <b>-2,954,833.89</b> | <b>-4,118,644.49</b> |

注：1.上表中以下比较数据已根据本年《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》中的利润表格式的要求进行列示：2021 年度利润表中“交易费用”项目与“其他费用”项目的“本期”金额合并列示在本年度报告利润表中“其他费用”项目的“上年度可比期间”金额。

2.上表中以下本期数据已根据本年《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》中的利润表格式的要求进行列示：本年度报告利润表中“投资收益”项目对应品种的投资收益已扣减对应投资品种产生的交易费用。

### 7.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 |              |               |
|-----------------|--|--------------|---------------|
|                 | 实收基金                                   | 未分配利润        | 净资产合计         |
| 一、上期期末净资产（基金净值） | 27,495,279.45                          | 5,226,084.42 | 32,721,363.87 |

|  |   |                |                |
|--|---|----------------|----------------|
| 二、本期期初净资产（基金净值）                          | 27,495,279.45                               | 5,226,084.42   | 32,721,363.87  |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | -506,444.77                                 | -2,966,995.66  | -3,473,440.43  |
| （一）、综合收益总额                               | -   | -2,954,833.89  | -2,954,833.89  |
| （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）      | -506,444.77                                 | -12,161.77     | -518,606.54    |
| 其中：1.基金申购款                               | 7,094,273.56                                | 316,409.85     | 7,410,683.41   |
| 2.基金赎回款                                  | -7,600,718.33                               | -328,571.62    | -7,929,289.95  |
| （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）                          | 26,988,834.68                               | 2,259,088.76   | 29,247,923.44  |
| 项目                                       | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |                |                |
|  | 实收基金  | 未分配利润          | 净资产合计          |
| 一、上期期末净资产（基金净值）                          | 17,646,337.32                               | 4,547,497.75   | 22,193,835.07  |
| 二、本期期初净资产（基金净值）                          | 17,646,337.32                               | 4,547,497.75   | 22,193,835.07  |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | 9,848,942.13                                | 678,586.67     | 10,527,528.80  |
| （一）、综合收益总额                               | -   | -4,118,644.49  | -4,118,644.49  |
| （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）      | 9,848,942.13                                | 4,797,231.16   | 14,646,173.29  |
| 其中：1.基金申购款                               | 53,303,485.11                               | 20,712,174.25  | 74,015,659.36  |
| 2.基金赎回款                                  | -43,454,542.98                              | -15,914,943.09 | -59,369,486.07 |



|  |               |              |               |
|--|---------------|--------------|---------------|
| （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）                          | 27,495,279.45 | 5,226,084.42 | 32,721,363.87 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4，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：王永铨

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)(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[2015]2434 号《关于准予易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)注册的批复》和证券基金机构监管部函[2016]2193 号《关于易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)延期募集备案的回函》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《易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)基金合同》于 2016 年 11 月 2 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 399,318,394.11 份基金份额，其中认购资金利息折合 86,452.09 份基金份额。本基金为契约型、上市开放式型基金，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，境外资产托管人为香港上海汇丰银行有限公司。

自 2018 年 8 月 13 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2018 年 8 月 14 日。

### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)基金合同》和财务报表附注所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 7.4.3 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净资产变动情况等有关信息。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所制定的重要会计政策和会计估计编制。

##### 7.4.4.1 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。

##### 7.4.4.2 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。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

###### （1）金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金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。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

###### 债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

###### 以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

###### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。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主要为债券投资、资产支持证券投资 and 基金投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

## 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具(主要为股票投资)按照公允价值计量且其变动计入当期损益,在资产负债表中列示为交易性金融资产。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的以摊余成本计量的金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

### (3) 衍生金融工具

本基金将持有的衍生金融工具以公允价值计量且其变动计入当期损益,在资产负债表中列示为衍生金融资产/负债。

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用计入当期损益;对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息,确认为应计利息,包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产,以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

于每个资产负债表日,本基金对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,认定为处于第一阶段的金融工具,按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的金融工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。对于曾经实施份额拆分或折算的基金，由于基金份额拆分或折算引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日或基金份额折算日根据拆分前或折算前的基金份额数及确定的拆分或折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。对于已开放转换业务的基金，上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占净资产比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占净资产比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资和资产支持证券投资在持有期间应取得的按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息扣除在适用情况下由债券和资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。基金投资在持有期间应取得的红利于除权日确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用及在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

#### 7.4.4.10 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。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1)本基金场外份额收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资。投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为对应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，默认的收益分配方式是现金

分红。本基金场内份额收益分配方式为现金分红。场内份额具体权益分配程序等有关事项遵循深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司的相关规定；

(2)基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值。

(3)本基金各基金份额类别在费用收取上不同，其对应的可分配收益可能有所不同。同一类别的每一基金份额享有同等分配权；

(4)在对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，基金管理人可调整基金收益的分配原则和支付方式，不需召开基金份额持有人大会审议；

(5)法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 7.4.4.12 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。

外币货币性项目，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汇兑损益科目。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，与所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### 7.4.4.13 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下合称“新金融工具准则”），财政部、中国银行保险监督管理委员会于 2020 年 12 月 30 日发布了《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》，公募证券投资基金自 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。此外，财政部于 2022 年颁布了《关于印发《资产管理产品相关会计处理规定》的通知》（财会[2022]14 号），中国证监会于 2022 年颁布了修订后的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》，本基金的基金管理人已采用上述准则及通知编制本基金 2022 年度财务报表，对本基金财务报表的影响列示如下：

##### (a) 金融工具

根据新金融工具准则的相关规定，本基金对于首次执行该准则的累积影响数调整 2022 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2021 年度的比较财务报表未重列。于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 1 月 1 日，本基金均没有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。

于 2022 年 1 月 1 日，本财务报表中金融资产和金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果如下：

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、应收利息、应收股利和应收申购款，金额分别为 3,221,044.50 元、100.20 元、15,881.81 元和 226,992.84 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、其他资产-应收利息、应收股利和应收申购款，金额分别为 3,221,144.70 元、0.00 元、15,881.81 元和 226,992.84 元。

原金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 29,907,791.33 元。新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 29,907,791.33 元。

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付证券清算款、应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付销售服务费和其他负债-其他应付款，金额分别为 372,640.36 元、128,022.18 元、21,891.00 元、6,840.92 元、1,133.72 元和 49,918.63 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付清算款、应付赎回款、应付管理人报酬、应付托管费、应付销售服务费和其他负债-其他应付款，金额分别为 372,640.36 元、128,022.18 元、21,891.00 元、6,840.92 元、1,133.72 元和 49,918.63 元。

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等对应的应计利息余额均列示在“应收利息”或

“应付利息”科目中。于 2022 年 1 月 1 日，本基金根据新金融工具准则下的计量类别，将上述应计利息分别转入“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等科目项下列示，无期初留存收益影响。

#### (b) 《资产管理产品相关会计处理规定》

根据《资产管理产品相关会计处理规定》，本基金的基金管理人在编制本财务报表时调整了部分财务报表科目的列报和披露，这些调整未对本基金财务报表产生重大影响。

#### 7.4.5.2 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。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2014]81 号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]127 号《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关境内外财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让 2017 年 12 月 31 日前取得的基金、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。



(2) 目前基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收企业所得税。

(3) 目前基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

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

(4) 基金通过沪港通/深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目             | 本期末<br>2022 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|----------------|-------------------------|--------------------------|
| 活期存款           | 1,806,298.85            | 3,221,044.50             |
| 等于：本金          | 1,805,842.08            | 3,221,044.50             |
| 加：应计利息         | 456.77                  | -                        |
| 定期存款           | -                       | -                        |
| 等于：本金          | -                       | -                        |
| 加：应计利息         | -                       | -                        |
| 其中：存款期限 1 个月以内 | -                       | -                        |
| 存款期限 1-3 个月    | -                       | -                        |
| 存款期限 3 个月以上    | -                       | -                        |
| 其他存款           | -                       | -                        |
| 等于：本金          | -                       | -                        |
| 加：应计利息         | -                       | -                        |
| 合计             | 1,806,298.85            | 3,221,044.50             |

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            |       | 本期末<br>2022 年 12 月 31 日  |      |               |               |
|---------------|-------|--------------------------|------|---------------|---------------|
|               |       | 成本                       | 应计利息 | 公允价值          | 公允价值变动        |
| 股票            |       | 33,051,469.19            | -    | 27,623,446.91 | -5,428,022.28 |
| 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            |       | 33,051,469.19            | -    | 27,623,446.91 | -5,428,022.28 |
| 项目            |       | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |      |               |               |
|               |       | 成本                       | 应计利息 | 公允价值          | 公允价值变动        |
| 股票            |       | 35,109,329.43            | -    | 29,907,791.33 | -5,201,538.10 |
| 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            |       | 35,109,329.43            | -    | 29,907,791.33 | -5,201,538.10 |

注：“股票”包括普通股、存托凭证和优先股等。

## 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

## 7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末及上年度末无衍生金融资产/负债。

## 7.4.7.4 买入返售金融资产

## 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末无买入返售金融资产。

## 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末无买断式逆回购交易中取得的债券。

## 7.4.7.5 其他资产

单位：人民币元

| 项目    | 本期末<br>2022 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|-------|-------------------------|--------------------------|
| 应收利息  | -                       | 100.20                   |
| 其他应收款 | -                       | -                        |
| 待摊费用  | -                       | -                        |
| 合计    | -                       | 100.20                   |

## 7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2022 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                       | -                        |
| 应付赎回费       | 90.21                   | 398.83                   |
| 应付交易费用      | -                       | -                        |
| 其中：交易所市场    | -                       | -                        |
| 银行间市场       | -                       | -                        |
| 应付利息        | -                       | -                        |
| 预提费用        | 70,000.00               | 70,000.00                |
| 其他应付款       | 53,931.30               | 49,519.80                |
| 合计          | 124,021.51              | 119,918.63               |

## 7.4.7.7 实收基金

易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2022年1月1日至2022年12月31日 |               |
|---------------|-----------------------------|---------------|
|               | 基金份额（份）                     | 账面金额          |
| 上年度末          | 21,730,659.50               | 21,730,659.50 |
| 本期申购          | 4,648,671.91                | 4,648,671.91  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -4,702,039.69               | -4,702,039.69 |
| 本期末           | 21,677,291.72               | 21,677,291.72 |

易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2022年1月1日至2022年12月31日 |               |
|---------------|-----------------------------|---------------|
|               | 基金份额（份）                     | 账面金额          |
| 上年度末          | 5,764,619.95                | 5,764,619.95  |
| 本期申购          | 2,445,601.65                | 2,445,601.65  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -2,898,678.64               | -2,898,678.64 |
| 本期末           | 5,311,542.96                | 5,311,542.96  |

## 7.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

| 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A |               |               |               |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 项目                        | 已实现部分         | 未实现部分         | 未分配利润合计       |
| 上年度末                      | 9,619,479.97  | -5,461,750.51 | 4,157,729.46  |
| 本期利润                      | -2,154,432.16 | -138,633.51   | -2,293,065.67 |
| 本期基金份额交易产生的变动数            | -20,977.51    | 3,953.98      | -17,023.53    |
| 其中：基金申购款                  | 1,865,084.79  | -1,643,563.06 | 221,521.73    |
| 基金赎回款                     | -1,886,062.30 | 1,647,517.04  | -238,545.26   |
| 本期已分配利润                   | -             | -             | -             |
| 本期末                       | 7,444,070.30  | -5,596,430.04 | 1,847,640.26  |

单位：人民币元

| 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C |              |             |              |
|---------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 项目                        | 已实现部分        | 未实现部分       | 未分配利润合计      |
| 上年度末                      | 1,593,521.03 | -525,166.07 | 1,068,354.96 |
| 本期利润                      | -573,917.55  | -87,850.67  | -661,768.22  |

|                |             |             |            |
|----------------|-------------|-------------|------------|
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -86,325.92  | 91,187.68   | 4,861.76   |
| 其中：基金申购款       | 575,986.28  | -481,098.16 | 94,888.12  |
| 基金赎回款          | -662,312.20 | 572,285.84  | -90,026.36 |
| 本期已分配利润        | -           | -           | -          |
| 本期末            | 933,277.56  | -521,829.06 | 411,448.50 |

#### 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期                               | 上年度可比期间                          |
|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
|           | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 活期存款利息收入  | 4,513.64                         | 5,515.40                         |
| 定期存款利息收入  | -                                | -                                |
| 其他存款利息收入  | -                                | -                                |
| 结算备付金利息收入 | -                                | -                                |
| 其他        | 34.90                            | 404.37                           |
| 合计        | 4,548.54                         | 5,919.77                         |

#### 7.4.7.10 股票投资收益

##### 7.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目               | 本期                               | 上年度可比期间                          |
|------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                  | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | -3,441,765.19                    | 2,286,497.43                     |
| 股票投资收益——赎回差价收入   | -                                | -                                |
| 股票投资收益——申购差价收入   | -                                | -                                |
| 合计               | -3,441,765.19                    | 2,286,497.43                     |

##### 7.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目         | 本期                               | 上年度可比期间                          |
|------------|----------------------------------|----------------------------------|
|            | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 卖出股票成交总额   | 11,244,144.14                    | 43,311,120.63                    |
| 减：卖出股票成本总额 | 14,633,584.45                    | 41,024,623.20                    |
| 减：交易费用     | 52,324.88                        | -                                |

|          |               |              |
|----------|---------------|--------------|
| 买卖股票差价收入 | -3,441,765.19 | 2,286,497.43 |
|----------|---------------|--------------|

#### 7.4.7.11 基金投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间无基金投资收益。

#### 7.4.7.12 债券投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间无债券投资收益。

#### 7.4.7.13 资产支持证券投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间无资产支持证券投资收益。

#### 7.4.7.14 衍生工具收益

单位：人民币元

| 项目                | 本期                    | 上年度可比期间               |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
|                   | 2022年1月1日至2022年12月31日 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |
| 卖出权证成交总额          | -                     | 362.75                |
| 减：卖出权证成本总额        | -                     | -                     |
| 减：交易费用            | -                     | -                     |
| 减：买卖权证差价收入应缴纳增值税额 | -                     | -                     |
| 买卖权证差价收入          | -                     | 362.75                |

#### 7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

| 项目          | 本期                    | 上年度可比期间               |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
|             | 2022年1月1日至2022年12月31日 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |
| 股票投资产生的股利收益 | 1,016,719.68          | 1,071,345.66          |
| 基金投资产生的股利收益 | -                     | -                     |
| 合计          | 1,016,719.68          | 1,071,345.66          |

#### 7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称      | 本期                    | 上年度可比期间               |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
|           | 2022年1月1日至2022年12月31日 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |
| 1.交易性金融资产 | -226,484.18           | -6,493,431.76         |
| ——股票投资    | -226,484.18           | -6,493,431.76         |
| ——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预估增值税 | -           | -             |
| 合计                     | -226,484.18 | -6,493,431.76 |

#### 7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期                    | 上年度可比期间               |
|---------|-----------------------|-----------------------|
|         | 2022年1月1日至2022年12月31日 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |
| 基金赎回费收入 | 4,727.55              | 56,370.12             |
| 合计      | 4,727.55              | 56,370.12             |

#### 7.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期无信用减值损失。

#### 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

| 项目    | 本期                    | 上年度可比期间               |
|-------|-----------------------|-----------------------|
|       | 2022年1月1日至2022年12月31日 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |
| 审计费用  | 20,000.00             | 20,000.00             |
| 信息披露费 | -                     | 50,000.00             |
| 指数使用费 | 103,917.30            | 99,837.60             |
| 上市费   | 0.00                  | 60,000.00             |
| 银行汇划费 | 2,015.00              | 6,132.31              |
| 其他    | 2,380.14              | 6,677.81              |
| 交易费用  | -                     | 187,075.83            |
| 合计    | 128,312.44            | 429,723.55            |

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

#### 7.4.8.1 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。

#### 7.4.8.2 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。

#### 7.4.9 关联方关系

| 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、注册登记机构、基金销售机构 |
| 招商银行股份有限公司        | 基金托管人、基金销售机构        |
| 香港上海汇丰银行有限公司      | 境外托管人               |
| 广发证券股份有限公司        | 基金管理人股东、基金销售机构      |
| 广东粤财信托有限公司        | 基金管理人股东             |
| 广东省广晟控股集团有限公司     | 基金管理人股东             |
| 广州市广永国有资产经营有限公司   | 基金管理人股东             |
| 盈峰集团有限公司          | 基金管理人股东             |
| 珠海祺荣宝投资合伙企业（有限合伙） | 基金管理人股东             |
| 珠海祺泰宝投资合伙企业（有限合伙） | 基金管理人股东             |
| 珠海祺丰宝投资合伙企业（有限合伙） | 基金管理人股东             |
| 珠海聚宁康投资合伙企业（有限合伙） | 基金管理人股东             |
| 珠海聚弘康投资合伙企业（有限合伙） | 基金管理人股东             |
| 珠海聚莱康投资合伙企业（有限合伙） | 基金管理人股东             |
| 易方达资产管理有限公司       | 基金管理人的子公司           |
| 易方达国际控股有限公司       | 基金管理人的子公司           |
| 易方达资产管理（香港）有限公司   | 基金管理人子公司控制的公司       |

注：1. 珠海祺荣宝股权投资合伙企业（有限合伙）、珠海祺泰宝股权投资合伙企业（有限合伙）、珠海祺丰宝股权投资合伙企业（有限合伙）、珠海聚莱康股权投资合伙企业（有限合伙）、珠海聚宁康股权投资合伙企业（有限合伙）、珠海聚弘康股权投资合伙企业（有限合伙）自 2022 年 9 月 9 日起名称分别变更为珠海祺荣宝投资合伙企业（有限合伙）、珠海祺泰宝投资合伙企业（有限合伙）、珠海祺丰宝投资合伙企业（有限合伙）、珠海聚莱康投资合伙企业（有限合伙）、珠海聚宁康投资合伙企业（有限合伙）、珠海聚弘康投资合伙企业（有限合伙）。

2. 以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.4.10.1.1 股票交易

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股票交易。

###### 7.4.10.1.2 权证交易



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权证交易。

#### 7.4.10.1.3 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。

#### 7.4.10.1.4 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。

#### 7.4.10.1.5 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。

### 7.4.10.2 关联方报酬

#### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2022年1月1日至2022年12<br>月31日 | 上年度可比期间<br>2021年1月1日至2021年12<br>月31日 |
|-----------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 228,700.50                      | 330,967.99                           |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 59,393.76                       | 80,988.87                            |

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.80% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.80\% \div \text{当年天数}$$

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，按月支付。由基金管理人在次月初 3 个工作日内出具资金划拨指令，基金托管人复核无误后于 2 个工作日内进行支付。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2022年1月1日至2022年12<br>月31日 | 上年度可比期间<br>2021年1月1日至2021年12<br>月31日 |
|----------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 71,468.87                       | 103,427.59                           |

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.25% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% \div \text{当年天数}$$

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，按月支付。由基金管理人在次月初 3 个工作日内出具资金划拨指令，基金托管人复核无误后于 2 个工作日内进行支付。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称  | 本期<br>2022年1月1日至2022年12月31日      |                           |          |
|-----------------|----------------------------------|---------------------------|----------|
|                 | 当期发生的基金应支付的销售服务费                 |                           |          |
|                 | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A        | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C | 合计       |
| 易方达基金管理有限<br>公司 | -                                | 4,313.72                  | 4,313.72 |
| 合计              | -                                | 4,313.72                  | 4,313.72 |
| 获得销售服务费的各关联方名称  | 上年度可比期间<br>2021年1月1日至2021年12月31日 |                           |          |
|                 | 当期发生的基金应支付的销售服务费                 |                           |          |
|                 | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A        | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C | 合计       |
| 易方达基金管理有限<br>公司 | -                                | 7,125.20                  | 7,125.20 |
| 合计              | -                                | 7,125.20                  | 7,125.20 |

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费年费率为 0.20%，按 C 类份额前一日基金资产净值的 0.20% 年费率计提。

销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

基金销售服务费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 3 个工作日内从基金财产中一次性支付。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

本报告期内和上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

**7.4.10.4.2 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**

易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A

无。

易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C

无。

**7.4.10.5 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                    |          | 上年度可比期间               |          |
|-----------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
|           | 2022年1月1日至2022年12月31日 |          | 2021年1月1日至2021年12月31日 |          |
|           | 期末余额                  | 当期利息收入   | 期末余额                  | 当期利息收入   |
| 汇丰银行-活期存款 | 966,567.54            | 740.50   | 2,035,823.66          | 17.72    |
| 招商银行-活期存款 | 839,731.31            | 3,773.14 | 1,185,220.84          | 5,497.68 |

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和香港上海汇丰银行有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。

**7.4.10.6 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。

**7.4.10.7 其他关联交易事项的说明****7.4.10.7.1 其他关联交易事项的说明**

无。

**7.4.11 利润分配情况**

易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A

本报告期内未发生利润分配。

易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C

本报告期内未发生利润分配。

**7.4.12 期末（2022年12月31日）本基金持有的流通受限证券****7.4.12.1 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。

**7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

金额单位：人民币元

| 股票 | 股票 | 停牌 | 停牌 | 期末估 | 复牌 | 复牌 | 数量 | 期末 | 期末 | 备注 |
|----|----|----|----|-----|----|----|----|----|----|----|
|    |    |    |    |     |    |    |    |    |    |    |

| 代码         | 名称   | 日期             | 原因         | 值单价  | 日期             | 开<br>盘<br>单<br>价 | (单位：股)  | 成本总额       | 估值总额      |   |
|------------|--|----------------|------------|------|----------------|------------------|---------|------------|-----------|---|
| 1387<br>HK | China<br>Dili<br>Group                         | 2022-10<br>-28 | 重大事<br>项停牌 | 0.59 | -              | -                | 144,000 | 275,297.10 | 84,896.38 | - |
| 2103<br>HK | Sinic<br>Holdin<br>gs<br>Group<br>Co Ltd       | 2021-09<br>-20 | 重大事<br>项停牌 | 0.45 | -              | -                | 36,000  | 130,260.06 | 16,078.86 | - |
| 6169<br>HK | China<br>Yuhua<br>Educati<br>on<br>Corp<br>Ltd | 2022-12<br>-01 | 重大事<br>项停牌 | 0.99 | 2023-0<br>2-28 | 1.36             | 82,000  | 83,760.82  | 81,305.44 | - |

#### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 12 月 31 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。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 12 月 31 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。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

##### 7.4.13.1 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。

本基金属股票指数基金，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。本基金主要采用组合复制策略和适当的替代性策略实现对标的指数的紧密跟踪，具有与标的指数相似的

风险收益特征。本基金主要投资香港证券市场，需承担汇率风险以及境外市场的风险。日常经营活动中本基金面临的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险，本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡，以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

#### 7.4.13.2 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。本基金在境内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；在境外交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，在场外交易市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。于 2022 年 12 月 31 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%(2021 年 12 月 31 日：0.00%)。

##### 7.4.13.2.1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12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| A-1    | 0.00               | 0.00                |
| A-1 以下 | 0.00               | 0.00                |
| 未评级    | 0.00               | 0.00                |
| 合计     | 0.00               | 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。

##### 7.4.13.2.2 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12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| A-1    | 0.00               | 0.00                |
| A-1 以下 | 0.00               | 0.00                |

|     |      |      |
|-----|------|------|
| 未评级 | 0.00 | 0.00 |
| 合计  | 0.00 | 0.00 |

## 7.4.13.2.3 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12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| A-1    | 0.00               | 0.00                |
| A-1 以下 | 0.00               | 0.00                |
| 未评级    | 0.00               | 0.00                |
| 合计     | 0.00               | 0.00                |

## 7.4.13.2.4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12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| AAA    | 0.00               | 0.00                |
| AAA 以下 | 0.00               | 0.00                |
| 未评级    | 0.00               | 0.00                |
| 合计     | 0.00               | 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。

## 7.4.13.2.5 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12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| AAA    | 0.00               | 0.00                |
| AAA 以下 | 0.00               | 0.00                |
| 未评级    | 0.00               | 0.00                |
| 合计     | 0.00               | 0.00                |

## 7.4.13.2.6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12月31日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| AAA    | 0.00               | 0.00                |
| AAA 以下 | 0.00               | 0.00                |
| 未评级    | 0.00               | 0.00                |
| 合计     | 0.00               | 0.00                |

#### 7.4.13.3 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 12 月 31 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同约定到期日均为一年以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

##### 7.4.13.3.1 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，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。

#### 7.4.13.4 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。本基金可投资境外市场，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。此外，境外证券市场的每日证券交易价格无涨跌幅限制或涨跌幅空间大于国内市场，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。

##### 7.4.13.4.1 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。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2022 年 12 月 31<br>日 | 1 年以内        | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息           | 合计            |
|----------------------------|--------------|-------|-------|---------------|---------------|
| 资产                         |              |       |       |               |               |
| 银行存款                       | 1,806,298.85 | -     | -     | -             | 1,806,298.85  |
| 结算备付金                      | -            | -     | -     | -             | -             |
| 存出保证金                      | -            | -     | -     | -             | -             |
| 交易性金融资产                    | -            | -     | -     | 27,623,446.91 | 27,623,446.91 |
| 衍生金融资产                     | -            | -     | -     | -             | -             |
| 买入返售金融资产                   | -            | -     | -     | -             | -             |
| 应收清算款                      | -            | -     | -     | 692.28        | 692.28        |
| 应收股利                       | -            | -     | -     | 17,561.53     | 17,561.53     |
| 应收申购款                      | 2,286.40     | -     | -     | 15,214.95     | 17,501.35     |
| 递延所得税资产                    | -            | -     | -     | -             | -             |
| 其他资产                       | -            | -     | -     | -             | -             |
| 资产总计                       | 1,808,585.25 | -     | -     | 27,656,915.67 | 29,465,500.92 |
| 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                   | -            | -            | -            | -             | -             |
| 应付赎回款                   | -            | -            | -            | 66,873.93     | 66,873.93     |
| 应付管理人报酬                 | -            | -            | -            | 19,590.00     | 19,590.00     |
| 应付托管费                   | -            | -            | -            | 6,121.82      | 6,121.82      |
| 应付销售服务费                 | -            | -            | -            | 970.22        | 970.22        |
| 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                    | -            | -            | -            | 124,021.51    | 124,021.51    |
| 负债总计                    | -            | -            | -            | 217,577.48    | 217,577.48    |
| 利率敏感度缺口                 | 1,808,585.25 | -            | -            | 27,439,338.19 | 29,247,923.44 |
| <b>上年度末</b>             |              |              |              |               |               |
| <b>2021 年 12 月 31 日</b> | <b>1 年以内</b> | <b>1-5 年</b> | <b>5 年以上</b> | <b>不计息</b>    | <b>合计</b>     |
| 资产                      |              |              |              |               |               |
| 银行存款                    | 3,221,044.50 | -            | -            | -             | 3,221,044.50  |
| 结算备付金                   | -            | -            | -            | -             | -             |
| 存出保证金                   | -            | -            | -            | -             | -             |
| 交易性金融资产                 | -            | -            | -            | 29,907,791.33 | 29,907,791.33 |
| 衍生金融资产                  | -            | -            | -            | -             | -             |
| 买入返售金融资产                | -            | -            | -            | -             | -             |
| 应收证券清算款                 | -            | -            | -            | -             | -             |
| 应收利息                    | -            | -            | -            | 100.20        | 100.20        |
| 应收股利                    | -            | -            | -            | 15,881.81     | 15,881.81     |
| 应收申购款                   | 6,844.88     | -            | -            | 220,147.96    | 226,992.84    |
| 递延所得税资产                 | -            | -            | -            | -             | -             |
| 其他资产                    | -            | -            | -            | -             | -             |
| 资产总计                    | 3,227,889.38 | -            | -            | 30,143,921.30 | 33,371,810.68 |
| 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               | -            | -            | -            | -             | -             |
| 应付证券清算款                 | -            | -            | -            | 372,640.36    | 372,640.36    |

|         |              |   |   |               |               |
|---------|--------------|---|---|---------------|---------------|
| 应付赎回款   | -            | - | - | 128,022.18    | 128,022.18    |
| 应付管理人报酬 | -            | - | - | 21,891.00     | 21,891.00     |
| 应付托管费   | -            | - | - | 6,840.92      | 6,840.92      |
| 应付销售服务费 | -            | - | - | 1,133.72      | 1,133.72      |
| 应付交易费用  | -            | - | - | -             | -             |
| 应交税费    | -            | - | - | -             | -             |
| 应付利息    | -            | - | - | -             | -             |
| 应付利润    | -            | - | - | -             | -             |
| 递延所得税负债 | -            | - | - | -             | -             |
| 其他负债    | -            | - | - | 119,918.63    | 119,918.63    |
| 负债总计    | -            | - | - | 650,446.81    | 650,446.81    |
| 利率敏感度缺口 | 3,227,889.38 | - | - | 29,493,474.49 | 32,721,363.87 |

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。

#### 7.4.13.4.1.2 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。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金投资于海外市场，海外市场金融品种以外币计价，如果所投资市场的货币相对于人民币贬值，将对基金收益产生不利影响；外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。

##### 7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| 项目       | 本期末<br>2022年12月31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 |                    |               |               |               |
| 银行存款     | -                  | 1,502,702.44  | -             | 1,502,702.44  |
| 结算备付金    | -                  | -             | -             | -             |
| 存出保证金    | -                  | -             | -             | -             |
| 交易性金融资产  | -                  | 27,623,446.91 | -             | 27,623,446.91 |
| 衍生金融资产   | -                  | -             | -             | -             |
| 应收清算款    | -                  | 692.28        | -             | 692.28        |
| 应收股利     | -                  | 17,561.53     | -             | 17,561.53     |
| 应收申购款    | -                  | -             | -             | -             |
| 其他资产     | -                  | -             | -             | -             |

|               |                     |                      |               |                      |
|---------------|---------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| 资产合计          | -                   | <b>29,144,403.16</b> | -             | <b>29,144,403.16</b> |
| 以外币计价的负债      |                     |                      |               |                      |
| 应付清算款         | -                   | -                    | -             | -                    |
| 应付赎回款         | -                   | -                    | -             | -                    |
| 其他负债          | -                   | -                    | -             | -                    |
| 负债合计          | -                   | -                    | -             | -                    |
| 资产负债表外汇风险敞口净额 | -                   | <b>29,144,403.16</b> | -             | <b>29,144,403.16</b> |
| 项目            | 上年度末<br>2021年12月31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      |                     |                      |               |                      |
| 银行存款          | -                   | 2,117,731.63         | -             | 2,117,731.63         |
| 结算备付金         | -                   | -                    | -             | -                    |
| 存出保证金         | -                   | -                    | -             | -                    |
| 交易性金融资产       | -                   | 29,907,791.33        | -             | 29,907,791.33        |
| 衍生金融资产        | -                   | -                    | -             | -                    |
| 应收证券清算款       | -                   | -                    | -             | -                    |
| 应收利息          | -                   | 1.76                 | -             | 1.76                 |
| 应收股利          | -                   | 15,881.81            | -             | 15,881.81            |
| 应收申购款         | -                   | -                    | -             | -                    |
| 其他资产          | -                   | -                    | -             | -                    |
| 资产合计          | -                   | <b>32,041,406.53</b> | -             | <b>32,041,406.53</b> |
| 以外币计价的负债      |                     |                      |               |                      |
| 应付证券清算款       | -                   | 372,640.36           | -             | 372,640.36           |
| 应付赎回款         | -                   | -                    | -             | -                    |
| 其他负债          | -                   | -                    | -             | -                    |
| 负债合计          | -                   | <b>372,640.36</b>    | -             | <b>372,640.36</b>    |
| 资产负债表外汇风险敞口净额 | -                   | <b>31,668,766.17</b> | -             | <b>31,668,766.17</b> |

## 7.4.13.4.2.2 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影响金额（单位：人民币元） |

|  |                       | 本期末<br>2022 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|--|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
|  | 假设人民币对一揽子货币平均升值<br>5% | -1,457,220.16           | -1,583,438.31            |
|  | 假设人民币对一揽子货币平均贬值<br>5% | 1,457,220.16            | 1,583,438.31             |

#### 7.4.13.4.3 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。

#### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2022 年 12 月 31 日 |                          | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |                          |
|---------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|               | 公允价值                    | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) | 公允价值                     | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | 27,623,446.91           | 94.45                    | 29,907,791.33            | 91.40                    |
| 交易性金融资产—基金投资  | -                       | -                        | -                        | -                        |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | -                       | -                        | -                        | -                        |
| 衍生金融资产—权证投资   | -                       | -                        | -                        | -                        |
| 其他            | -                       | -                        | -                        | -                        |
| 合计            | 27,623,446.91           | 94.45                    | 29,907,791.33            | 91.40                    |

#### 7.4.13.4.3.2 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                             | 上年度末 |
|    |                      |                                 |      |

|  |               | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--|---------------|------------------|------------------|
|  | 1.业绩比较基准上升 5% | 1,381,172.33     | 1,495,389.55     |
|  | 2.业绩比较基准下降 5% | -1,381,172.33    | -1,495,389.55    |

#### 7.4.14 公允价值

##### 7.4.14.1 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。

##### 7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 7.4.14.2.1 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 12 月 31 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------------------------|--------------------------|
| 第一层次          | 27,441,166.23           | 29,813,432.11            |
| 第二层次          | 182,280.68              | 94,359.22                |
| 第三层次          | -                       | -                        |
| 合计            | 27,623,446.91           | 29,907,791.33            |

###### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，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股票的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票、债券和基金公允价值应属第二层次还是第三层次。

##### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

##### 7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括银行存款、买入返售金融资产、其他各类应收款项、卖出回购金融资产款和其他各类应付款项，其账面价值与公允价值相差很小。

#### 7.4.15 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。

## § 8 投资组合报告

## 8.1 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              | 27,623,446.91 | 93.75         |
|    | 其中：普通股            | 27,421,556.94 | 93.06         |
|    | 存托凭证              | -             | -             |
|    | 优先股               | -             | -             |
|    | 房地产信托凭证           | 201,889.97    | 0.69          |
| 2  | 基金投资              | -             | -             |
| 3  | 固定收益投资            | -             | -             |
|    | 其中：债券             | -             | -             |
|    | 资产支持证券            | -             | -             |
| 4  | 金融衍生品投资           | -             | -             |
|    | 其中：远期             | -             | -             |
|    | 期货                | -             | -             |
|    | 期权                | -             | -             |
|    | 权证                | -             | -             |
| 5  | 买入返售金融资产          | -             | -             |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -             | -             |
| 6  | 货币市场工具            | -             | -             |
| 7  | 银行存款和结算备付金合计      | 1,806,298.85  | 6.13          |
| 8  | 其他各项资产            | 35,755.16     | 0.12          |
| 9  | 合计                | 29,465,500.92 | 100.00        |

## 8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

| 国家（地区） | 公允价值          | 占基金资产净值比例（%） |
|--------|---------------|--------------|
| 中国香港   | 27,623,446.91 | 94.45        |
| 合计     | 27,623,446.91 | 94.45        |

注：1.国家（地区）类别根据其所在的证券交易所确定。

2.ADR、GDR 按照存托凭证本身挂牌的证券交易所确定。

### 8.3 期末按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

| 行业类别   | 公允价值          | 占基金资产净值比例（%） |
|--------|---------------|--------------|
| 能源     | 1,128,848.79  | 3.86         |
| 材料     | 3,148,478.42  | 10.76        |
| 工业     | 3,697,318.29  | 12.64        |
| 非必需消费品 | 5,168,046.50  | 17.67        |
| 必需消费品  | 939,560.33    | 3.21         |
| 保健     | 4,766,809.12  | 16.30        |
| 金融     | 2,348,842.17  | 8.03         |
| 信息技术   | 1,763,638.50  | 6.03         |
| 电信服务   | 1,174,596.38  | 4.02         |
| 公用事业   | 990,125.19    | 3.39         |
| 房地产    | 2,497,183.22  | 8.54         |
| 合计     | 27,623,446.91 | 94.45        |

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

### 8.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称<br>(英文)                                 | 公司名称<br>(中文)              | 证券代码    | 所在证<br>券市场      | 所属国家<br>(地区) | 数量（股）   | 公允价值       | 占基金资<br>产净值比<br>例（%） |
|----|--|---------------------------|---------|-----------------|--------------|---------|------------|----------------------|
| 1  | Koolearn<br>Technology<br>Holding<br>Limited | 新东方在<br>线科技控<br>股有限公<br>司 | 1797 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港         | 20,000  | 937,933.50 | 3.21                 |
| 2  | China<br>Oilfield<br>Services<br>Limited     | 中海油田<br>服务股份<br>有限公司      | 2883 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港         | 78,975  | 669,481.52 | 2.29                 |
| 3  | Aluminu<br>m<br>Corporati                    | 中国铝业<br>股份有限<br>公司        | 2600 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港         | 174,000 | 516,024.21 | 1.76                 |

|    |  |                              |         |                 |      |        |            |      |
|----|--|------------------------------|---------|-----------------|------|--------|------------|------|
|    | on of<br>China<br>Limited  |                              |         |                 |      |        |            |      |
| 4  | Zhaojin<br>Mining<br>Industry<br>Company<br>Limited                      | 招金矿业<br>股份有限<br>公司           | 1818 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 57,634 | 446,870.04 | 1.53 |
| 5  | Hangzhou<br>Tigermed<br>Consultin<br>g Co.,<br>Ltd.                      | 杭州泰格<br>医药科技<br>股份有限<br>公司   | 3347 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 5,461  | 440,008.90 | 1.50 |
| 6  | Beijing<br>Capital<br>Internatio<br>nal<br>Airport<br>Company<br>Limited | 北京首都<br>国际机场<br>股份有限<br>公司   | 694 HK  | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 83,724 | 427,040.27 | 1.46 |
| 7  | Shandong<br>Gold<br>Mining<br>Co.,Ltd.                                   | 山东黄金<br>矿业股份<br>有限公司         | 1787 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 32,317 | 418,005.84 | 1.43 |
| 8  | Fu Shou<br>Yuan<br>Internatio<br>nal Group<br>Limited                    | 福寿园国<br>际集团有<br>限公司          | 1448 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 67,096 | 401,563.45 | 1.37 |
| 9  | China<br>Railway<br>Constructi<br>on<br>Corporati<br>on<br>Limited       | 中国铁建<br>股份有限<br>公司           | 1186 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 91,500 | 381,698.74 | 1.31 |
| 10 | Keymed<br>Bioscienc<br>es Inc.   | 康诺亚生<br>物医药科<br>技有限公<br>司    | 2162 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 8,000  | 364,454.16 | 1.25 |
| 11 | Remegen<br>Co., Ltd.   | 荣昌生物<br>制药(烟台)<br>股份有限<br>公司 | 9995 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 6,701  | 346,577.95 | 1.18 |
| 12 | Jiangsu  | 江苏宁沪                         | 177 HK  | 香港证             | 中国香港 | 53,237 | 339,067.26 | 1.16 |



|    |   |                  |         |         |      |         |            |      |
|----|---|------------------|---------|---------|------|---------|------------|------|
|    | Expressway Company Limited                          | 高速公路股份有限公司       |         | 券交易所    |      |         |            |      |
| 13 | Flat Glass Group Co., Ltd                           | 福莱特玻璃集团股份有限公司    | 6865 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 19,621  | 330,906.94 | 1.13 |
| 14 | Luk Fook Holdings (International) Ltd.              | 六福集团(国际)有限公司     | 590 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 15,194  | 314,878.39 | 1.08 |
| 15 | Shanghai Junshi Biosciences Co.,Ltd.                | 上海君实生物医药科技股份有限公司 | 1877 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 7,200   | 311,929.88 | 1.07 |
| 16 | Golden Solar New Energy Technology Holdings Limited | 金阳新能源科技控股有限公司    | 1121 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 42,000  | 310,268.40 | 1.06 |
| 17 | Fufeng Group Ltd                                    | 阜丰集团有限公司         | 546 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 73,000  | 309,741.37 | 1.06 |
| 18 | Gushengtang Holdings Limited                        | 固生堂控股有限公司        | 2273 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 6,600   | 297,726.89 | 1.02 |
| 19 | Zhejiang Expressway Co., Ltd.                       | 浙江沪杭甬高速公路股份有限公司  | 576 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 53,773  | 288,683.18 | 0.99 |
| 20 | China Communications Services Corporation Limited   | 中国通信服务股份有限公司     | 552 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 106,000 | 269,856.87 | 0.92 |
| 21 | Poly Property Services                              | 保利物业服务股份有限公司     | 6049 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 6,469   | 266,102.86 | 0.91 |

|    |   |                    |         |         |      |         |            |      |
|----|---|--------------------|---------|---------|------|---------|------------|------|
|    | Co., Ltd.   |                    |         |         |      |         |            |      |
| 22 | COFCO Joycome Foods Limited                                 | 中粮家佳康食品有限公司        | 1610 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 129,546 | 258,054.61 | 0.88 |
| 23 | CSC Financial Co Ltd  | 中信建投证券股份有限公司       | 6066 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 41,526  | 253,351.54 | 0.87 |
| 24 | Chongqing Rural Commercial Bank Co.,Ltd.                    | 重庆农村商业银行股份有限公司     | 3618 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 105,000 | 250,428.24 | 0.86 |
| 25 | China Overseas Grand Oceans Group Limited                   | 中国海外宏洋集团有限公司       | 81 HK   | 香港证券交易所 | 中国香港 | 79,000  | 239,226.64 | 0.82 |
| 26 | Tianneng Power International Ltd                            | 天能动力国际有限公司         | 819 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 31,493  | 231,805.64 | 0.79 |
| 27 | Cafe De Coral Holdings Ltd.                                 | 大家乐集团有限公司          | 341 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 17,340  | 230,790.60 | 0.79 |
| 28 | Zoomlion Heavy Industry Science and Technology Co., Ltd.    | 中联重科股份有限公司         | 1157 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 69,800  | 230,072.41 | 0.79 |
| 29 | Xiabuxiabubu Catering Management (China) Holdings Co., Ltd. | 呷哺呷哺餐饮管理(中国)控股有限公司 | 520 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 28,741  | 227,980.44 | 0.78 |
| 30 | China Bohai Bank Co   | 渤海银行股份有限公司         | 9668 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 137,000 | 226,399.28 | 0.77 |

|    |   |                 |         |         |      |         |            |      |
|----|---|-----------------|---------|---------|------|---------|------------|------|
|    | Ltd   |                 |         |         |      |         |            |      |
| 31 | China Water Affairs Group Limited                     | 中国水务集团有限公司      | 855 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 39,123  | 225,410.74 | 0.77 |
| 32 | Vobile Group Limited                                  | 阜博集团有限公司        | 3738 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 74,740  | 224,323.68 | 0.77 |
| 33 | China Suntien Green Energy Corporation Limited        | 新天绿色能源股份有限公司    | 956 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 77,000  | 223,540.82 | 0.76 |
| 34 | China Datang Corporation Renewable Power Co., Limited | 中国大唐集团新能源股份有限公司 | 1798 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 105,000 | 216,662.64 | 0.74 |
| 35 | First Pacific Co. Ltd.                                | 第一太平有限公司        | 142 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 104,000 | 216,457.19 | 0.74 |
| 36 | China Energy Engineering Corporation Limited          | 中国能源建设股份有限公司    | 3996 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 266,000 | 216,224.94 | 0.74 |
| 37 | China Gold International Resources Corp. Ltd.         | 中国黄金国际资源有限公司    | 2099 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 10,500  | 214,786.77 | 0.73 |
| 38 | Ak Medical Holdings Limited                           | 爱康医疗控股有限公司      | 1789 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 24,000  | 209,882.72 | 0.72 |
| 39 | China   | 中国有色            | 1258 HK | 香港证     | 中国香港 | 58,000  | 207,756.74 | 0.71 |

|    |   |                |         |         |      |         |            |      |
|----|---|----------------|---------|---------|------|---------|------------|------|
|    | Nonferrous Mining Corporation Limited           | 矿业有限公司         |         | 券交易所    |      |         |            |      |
| 40 | Haichang Ocean Park Holdings Ltd.               | 海昌海洋公园控股有限公司   | 2255 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 143,000 | 204,380.18 | 0.70 |
| 41 | Xinjiang Goldwind Science & Technology Co., Ltd | 新疆金风科技股份有限公司   | 2208 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 32,420  | 201,270.70 | 0.69 |
| 42 | Yuexiu Real Estate Investment Trust             | 越秀房地产投资信托基金    | 405 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 114,000 | 200,610.58 | 0.69 |
| 43 | Shougang Fushan Resources Group Limited         | 首钢福山资源集团有限公司   | 639 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 89,536  | 199,149.76 | 0.68 |
| 44 | PAX Global Technology Limited                   | 百富环球科技有限公司     | 327 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 33,000  | 198,975.89 | 0.68 |
| 45 | NetDragon Websoft Holdings Limited              | 网龙网络控股有限公司     | 777 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 13,227  | 198,024.13 | 0.68 |
| 46 | China Huarong Asset Management Co., Ltd         | 中国华融资产管理股份有限公司 | 2799 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 537,000 | 196,671.26 | 0.67 |
| 47 | The United Laboratories International           | 联邦制药国际控股有限公司   | 3933 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 44,785  | 196,024.98 | 0.67 |

|    |  |                |         |         |      |         |            |      |
|----|--|----------------|---------|---------|------|---------|------------|------|
|    | Holdings Ltd   |                |         |         |      |         |            |      |
| 48 | Skyworth Group Limited                                   | 创维集团有限公司       | 751 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 63,128  | 188,907.67 | 0.65 |
| 49 | Ascentage Pharma Group International                     | 亚盛医药集团         | 6855 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 8,200   | 188,247.72 | 0.64 |
| 50 | Peijia Medical Limited                                   | 沛嘉医疗有限公司       | 9996 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 22,000  | 187,872.55 | 0.64 |
| 51 | Shanghai Electric Group Company Limited                  | 上海电气集团股份有限公司   | 2727 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 116,051 | 182,450.18 | 0.62 |
| 52 | Alphamab Oncology  | 康宁杰瑞生物制药       | 9966 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 18,854  | 181,890.50 | 0.62 |
| 53 | China Resources Medical Holdings Company Limited         | 华润医疗控股有限公司     | 1515 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 34,543  | 177,731.86 | 0.61 |
| 54 | China Railway Signal & Communication Corporation Limited | 中国铁路通信信号股份有限公司 | 3969 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 78,000  | 177,671.40 | 0.61 |
| 55 | AsiaInfo Technologies Ltd                                | 亚信科技控股有限公司     | 1675 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 14,400  | 176,996.09 | 0.61 |
| 56 | Genertec Universal Medical Group Company Limited         | 通用环球医疗集团有限公司   | 2666 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 41,797  | 176,972.67 | 0.61 |
| 57 | Towngas  | 港华智慧           | 1083 HK | 香港证     | 中国香港 | 50,000  | 175,080.92 | 0.60 |

|    |   |                  |         |         |      |         |            |      |
|----|---|------------------|---------|---------|------|---------|------------|------|
|    | Smart Energy Company Limited                        | 能源有限公司           |         | 券交易所    |      |         |            |      |
| 58 | Citic Telecom International Holdings Limited        | 中信国际电讯集团有限公司     | 1883 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 73,559  | 174,126.33 | 0.60 |
| 59 | china conch environment protection holdings limited | 中国海螺环保控股有限公司     | 587 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 60,500  | 171,315.79 | 0.59 |
| 60 | Yuexiu Transport Infrastructure Limited             | 越秀交通基建有限公司       | 1052 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 44,449  | 168,746.07 | 0.58 |
| 61 | Shanghai Industrial Holdings Ltd.                   | 上海实业控股有限公司       | 363 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 19,523  | 168,289.34 | 0.58 |
| 62 | Sinopec Shanghai Petrochemical Company Limited      | 中国石化上海石油化工股份有限公司 | 338 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 138,000 | 162,718.06 | 0.56 |
| 63 | Maoyan Entertainment                                | 猫眼娱乐             | 1896 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 20,200  | 162,576.93 | 0.56 |
| 64 | Livzon Pharmaceutical Group Inc.                    | 丽珠医药集团股份有限公司     | 1513 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 6,870   | 161,090.08 | 0.55 |
| 65 | Sirnaomics Ltd                                      | 圣诺医药             | 2257 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 3,100   | 160,056.12 | 0.55 |
| 66 | Bairong Inc.  | 百融云创             | 6608 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 16,822  | 159,882.90 | 0.55 |

|    |   |                   |         |         |      |         |            |      |
|----|---|-------------------|---------|---------|------|---------|------------|------|
|    |   |                   |         | 所       |      |         |            |      |
| 67 | Tiangong International Company Limited                    | 天工国际有限公司          | 826 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 62,000  | 159,502.29 | 0.55 |
| 68 | Chow Sang Sang Holdings International Ltd.                | 周生生集团国际有限公司       | 116 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 16,935  | 156,418.63 | 0.53 |
| 69 | Datang International Power Generation Co.,Ltd.            | 大唐国际发电股份有限公司      | 991 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 135,106 | 153,271.39 | 0.52 |
| 70 | China Travel International Investment Hong Kong Ltd.      | 香港中旅国际投资有限公司      | 308 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 96,825  | 153,088.84 | 0.52 |
| 71 | Shun Tak Holdings Ltd.                                    | 信德集团有限公司          | 242 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 100,764 | 151,215.89 | 0.52 |
| 72 | EC Healthcare   | 医思健康              | 2138 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 21,000  | 150,632.12 | 0.52 |
| 73 | Health and Happiness (H&H) International Holdings Limited | 健合 (H&H) 国际控股有限公司 | 1112 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 10,000  | 148,818.78 | 0.51 |
| 74 | Theme International Holdings Ltd.                         | 荣晖国际集团有限公司        | 990 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 210,000 | 148,193.49 | 0.51 |
| 75 | Sino-Ocean Group Holding                                  | 远洋集团控股有限公司        | 3377 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 151,500 | 147,510.14 | 0.50 |

|    |   |                  |         |         |      |         |            |      |
|----|---|------------------|---------|---------|------|---------|------------|------|
|    | Limited                                       |                  |         |         |      |         |            |      |
| 76 | Fit Hon Teng Limited                          | 鸿腾六零八八精密科技股份有限公司 | 6088 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 80,000  | 146,496.28 | 0.50 |
| 77 | Poly Property Group Co., Limited              | 保利置业集团有限公司       | 119 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 93,000  | 145,379.69 | 0.50 |
| 78 | Greentown Management Holdings Company Limited | 绿城管理控股有限公司       | 9979 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 27,000  | 144,709.74 | 0.49 |
| 79 | Baic Motor Corporation Limited                | 北汽汽车股份有限公司       | 1958 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 78,000  | 144,227.37 | 0.49 |
| 80 | Shui On Land Limited                          | 瑞安房地产有限公司        | 272 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 160,000 | 141,493.97 | 0.48 |
| 81 | Fosun Tourism Group                           | 复星旅游文化集团         | 1992 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 13,600  | 140,679.31 | 0.48 |
| 82 | China Modern Dairy Holdings Ltd.              | 中国现代牧业控股有限公司     | 1117 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 157,000 | 138,840.96 | 0.47 |
| 83 | Arrail Group Ltd                              | 瑞尔集团有限公司         | 6639 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 15,500  | 136,795.37 | 0.47 |
| 84 | Value Partners Group Limited                  | 惠理集团有限公司         | 806 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 52,585  | 135,281.10 | 0.46 |
| 85 | K. Wah International Holdings Ltd.            | 嘉华国际集团有限公司       | 173 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 55,697  | 134,829.16 | 0.46 |



|    |  |              |         |         |      |         |            |      |
|----|--|--------------|---------|---------|------|---------|------------|------|
| 86 | Joy Spreader Group Inc.                                | 乐享集团有限公司     | 6988 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 68,000  | 130,596.07 | 0.45 |
| 87 | VSTEC Holdings Limited                                 | 伟仕佳杰控股有限公司   | 856 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 32,385  | 130,178.47 | 0.45 |
| 88 | China New Higher Education Group Limited               | 中国新高教集团有限公司  | 2001 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 37,948  | 130,167.59 | 0.45 |
| 89 | Bank of Chongqing Co., Ltd.                            | 重庆银行股份有限公司   | 1963 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 34,762  | 126,381.04 | 0.43 |
| 90 | CMGE Technology Group Limited                          | 中手游科技集团有限公司  | 302 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 78,495  | 126,211.01 | 0.43 |
| 91 | Hong Kong Technology Venture Company Limited           | 香港科技探索有限公司   | 1137 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 26,000  | 124,718.36 | 0.43 |
| 92 | Canvest Environmental Protection Group Company Limited | 粤丰环保电力有限公司   | 1381 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 32,574  | 122,499.96 | 0.42 |
| 93 | Prudential PLC   | 保诚有限公司       | 2378 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 1,250   | 122,489.65 | 0.42 |
| 94 | Radiance Holdings (Group) Company Limited              | 金辉控股(集团)有限公司 | 9993 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 35,598  | 120,516.79 | 0.41 |
| 95 | Productive Technology                                  | 普达特科技有限公司    | 650 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 134,000 | 119,698.18 | 0.41 |

|     |  |                      |         |                 |      |        |            |      |
|-----|--|----------------------|---------|-----------------|------|--------|------------|------|
|     | ies<br>Company<br>Limited  |                      |         |                 |      |        |            |      |
| 96  | Meitu,<br>Inc.   | 美图公司                 | 1357 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 97,500 | 119,318.54 | 0.41 |
| 97  | iDreamSk<br>y<br>Technolog<br>y<br>Holdings<br>Limited                   | 创梦天地<br>科技控股<br>有限公司 | 1119 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 34,400 | 118,919.25 | 0.41 |
| 98  | Ocumensi<br>on<br>Therapeut<br>ics                                       | 欧康维视<br>生物           | 1477 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 13,463 | 117,975.98 | 0.40 |
| 99  | Sinopec<br>Kantons<br>Holdings<br>Ltd.                                   | 中石化冠<br>德控股有<br>限公司  | 934 HK  | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 44,069 | 116,128.27 | 0.40 |
| 100 | Digital<br>China<br>Holdings<br>Ltd.                                     | 神州数码<br>控股有限<br>公司   | 861 HK  | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 33,706 | 114,412.52 | 0.39 |
| 101 | Dah Sing<br>Financial<br>Holdings<br>Ltd.                                | 大新金融<br>集团有限<br>公司   | 440 HK  | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 7,082  | 114,376.58 | 0.39 |
| 102 | Beijing<br>Tong Ren<br>Tang<br>Chinese<br>Medicine<br>Company<br>Limited | 北京同仁<br>堂国药有<br>限公司  | 3613 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 11,119 | 113,823.80 | 0.39 |
| 103 | SOHO<br>China Ltd  | SOHO 中<br>国有限公<br>司  | 410 HK  | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 92,000 | 112,587.75 | 0.38 |
| 104 | SY<br>Holdings<br>Group<br>Limited                                       | 盛业控股<br>集团有限<br>公司   | 6069 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 19,999 | 112,010.46 | 0.38 |
| 105 | EEKA<br>Fashion<br>Holdings  | 赢家时尚<br>控股有限<br>公司   | 3709 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 11,000 | 110,050.86 | 0.38 |

|     |                                     |              |         |         |      |         |            |      |
|-----|-------------------------------------|--------------|---------|---------|------|---------|------------|------|
|     | Ltd                                 |              |         |         |      |         |            |      |
| 106 | S-Enjoy Service Group Co., Limited  | 新城悦服务集团有限公司  | 1755 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 13,298  | 109,284.08 | 0.37 |
| 107 | Frontage Holdings Corporation       | 方达控股公司       | 1521 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 42,161  | 109,217.35 | 0.37 |
| 108 | Everest Medicines Limited           | 云顶新耀有限公司     | 1952 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 7,000   | 108,675.23 | 0.37 |
| 109 | TCL Electronics Holdings Limited    | TCL 电子控股有限公司 | 1070 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 38,840  | 108,594.12 | 0.37 |
| 110 | C-Mer Eye Care Holdings Limited     | 希玛眼科医疗控股有限公司 | 3309 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 24,478  | 107,140.77 | 0.37 |
| 111 | Pacific textiles holdings Limited   | 互太纺织控股有限公司   | 1382 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 46,646  | 106,668.73 | 0.36 |
| 112 | Lonking Holdings Limited            | 中国龙工控股有限公司   | 3339 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 85,000  | 104,021.29 | 0.36 |
| 113 | IGG Inc                             | -            | 799 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 40,081  | 103,829.15 | 0.35 |
| 114 | Comba Telecom Systems Holdings Ltd. | 京信通信系统控股有限公司 | 2342 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 85,700  | 102,581.34 | 0.35 |
| 115 | China South City Holdings Limited   | 华南城控股有限公司    | 1668 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 202,000 | 101,046.70 | 0.35 |
| 116 | Antengene Corporation               | 德琪医药有限公司     | 6996 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 21,930  | 100,885.47 | 0.34 |

|     |  |               |         |         |      |         |           |      |
|-----|--|---------------|---------|---------|------|---------|-----------|------|
|     | on Limited   |               |         |         |      |         |           |      |
| 117 | Kintor Pharmaceutical Limited                      | 开拓药业有限公司      | 9939 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 10,932  | 96,187.49 | 0.33 |
| 118 | 361 Degrees International Limited                  | 361 度国际有限公司   | 1361 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 32,000  | 95,186.85 | 0.33 |
| 119 | China Foods Limited                                | 中国食品有限公司      | 506 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 37,812  | 94,573.71 | 0.32 |
| 120 | Truly International Holdings Ltd.                  | 信利国际有限公司      | 732 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 86,000  | 93,721.89 | 0.32 |
| 121 | Dah Sing Banking Group Ltd.                        | 大新银行集团有限公司    | 2356 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 18,592  | 93,002.98 | 0.32 |
| 122 | Global New Material International Holdings Limited | 环球新材料国际控股有限公司 | 6616 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 26,000  | 91,971.08 | 0.31 |
| 123 | Haitong International Securities Group Limited     | 海通国际证券集团有限公司  | 665 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 117,000 | 90,925.95 | 0.31 |
| 124 | CK Life Sciences Int'l. (Holdings) Inc.            | 长江生命科技集团有限公司  | 775 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 128,000 | 90,327.46 | 0.31 |
| 125 | Jacobio Pharmaceuticals Group                      | 加科思药业集团有限公司   | 1167 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 18,788  | 87,773.82 | 0.30 |

|     |   |              |         |         |      |         |           |      |
|-----|---|--------------|---------|---------|------|---------|-----------|------|
|     | Co., Ltd.                                   |              |         |         |      |         |           |      |
| 126 | Huitongda Network Co Ltd                    | 汇通达网络股份有限公司  | 9878 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 2,400   | 86,611.46 | 0.30 |
| 127 | ANE (Cayman) Inc.                           | 安能物流集团有限公司   | 9956 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 20,500  | 85,150.96 | 0.29 |
| 128 | China Dili Group                            | 中国地利集团       | 1387 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 144,000 | 84,896.38 | 0.29 |
| 129 | Tongdao Liepin Group                        | 同道猎聘集团       | 6100 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 10,323  | 84,650.86 | 0.29 |
| 130 | China Kepei Education Group Limited         | 中国科培教育集团有限公司 | 1890 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 30,420  | 84,237.15 | 0.29 |
| 131 | Nissin Foods Company Limited                | 日清食品有限公司     | 1475 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 13,858  | 82,815.08 | 0.28 |
| 132 | Guotai Junan International Holdings Limited | 国泰君安国际控股有限公司 | 1788 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 127,000 | 81,680.61 | 0.28 |
| 133 | China Yuhua Education Corporation Limited   | 中国宇华教育集团有限公司 | 6169 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 82,000  | 81,305.44 | 0.28 |
| 134 | Vesync Co., Ltd                             | -            | 2148 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 18,433  | 79,529.07 | 0.27 |
| 135 | West China Cement Limited                   | 中国西部水泥有限公司   | 2233 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 96,616  | 79,399.84 | 0.27 |
| 136 | Sinofert Holdings Limited                   | 中化化肥控股有限公司   | 297 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 92,910  | 78,844.03 | 0.27 |
| 137 | Q   | 丘钛科技         | 1478 HK | 香港证     | 中国香港 | 20,882  | 78,530.24 | 0.27 |

|     |   |              |         |         |      |        |           |      |
|-----|---|--------------|---------|---------|------|--------|-----------|------|
|     | Technology (Group) Company Limited                      | (集团)有限公司     |         | 券交易所    |      |        |           |      |
| 138 | Huaxin Cement Co Ltd                                    | 华新水泥股份有限公司   | 6655 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 9,700  | 75,383.06 | 0.26 |
| 139 | KWG Living Group Holdings Limited                       | 合景悠活集团控股有限公司 | 3913 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 48,716 | 75,283.62 | 0.26 |
| 140 | Yonghe Medical Group Co., Ltd.                          | 雍禾医疗集团有限公司   | 2279 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 7,000  | 74,909.62 | 0.26 |
| 141 | Citychamp Watch & Jewellery Group Limited               | 冠城钟表珠宝集团有限公司 | 256 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 67,715 | 73,795.09 | 0.25 |
| 142 | Viva Biotech Holdings                                   | 维亚生物科技控股集团   | 1873 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 46,930 | 73,362.03 | 0.25 |
| 143 | Clover Biopharmaceuticals, Ltd.                         | 三叶草生物制药有限公司  | 2197 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 31,000 | 71,720.65 | 0.25 |
| 144 | China Lilang Limited                                    | 中国利郎有限公司     | 1234 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 21,300 | 71,540.21 | 0.24 |
| 145 | Hutchison Telecommunications Hong Kong Holdings Limited | 和记电讯香港控股有限公司 | 215 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 64,000 | 69,746.52 | 0.24 |
| 146 | Asia Cement (China) Holdings Corporation                | 亚洲水泥(中国)控股公司 | 743 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 20,928 | 68,795.22 | 0.24 |

|     |  |                |         |         |      |        |           |      |
|-----|--|----------------|---------|---------|------|--------|-----------|------|
| 147 | China High Speed Transmission Equipment Group Co., Ltd.              | 中国高速传动设备集团有限公司 | 658 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 21,767 | 68,247.77 | 0.23 |
| 148 | Sun Hung Kai & Co. Ltd.  | 新鸿基有限公司        | 86 HK   | 香港证券交易所 | 中国香港 | 25,975 | 67,983.88 | 0.23 |
| 149 | Hbm Holdings Limited   | 和铂医药控股有限公司     | 2142 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 27,000 | 67,772.39 | 0.23 |
| 150 | Texhong International Group Limited                                  | 天虹国际集团有限公司     | 2678 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 12,084 | 67,464.22 | 0.23 |
| 151 | SciClone Pharmaceuticals (Holdings) Limited                          | 赛生药业控股有限公司     | 6600 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 9,000  | 66,646.87 | 0.23 |
| 152 | China SCE Group Holdings Limited                                     | 中骏集团控股有限公司     | 1966 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 74,584 | 65,291.18 | 0.22 |
| 153 | Excellence Commercial Property & Facilities Management Group Limited | 卓越商企服务集团有限公司   | 6989 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 18,777 | 63,233.95 | 0.22 |
| 154 | China Oriental Group Co. Ltd.  | 中国东方集团控股有限公司   | 581 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 48,997 | 62,587.60 | 0.21 |
| 155 | Yixin Group Limited  | 易鑫集团有限公司       | 2858 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 72,000 | 62,385.98 | 0.21 |

|     |  |                              |         |                 |      |         |           |      |
|-----|--|------------------------------|---------|-----------------|------|---------|-----------|------|
| 156 | Times<br>China<br>Holdings<br>Limited                          | 时代中国<br>控股有限<br>公司           | 1233 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 42,000  | 56,651.18 | 0.19 |
| 157 | JW<br>(Cayman)<br>Therapeut<br>ics Co.<br>Ltd                  | 药明巨诺<br>(开曼)有限<br>公司         | 2126 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 14,384  | 55,892.26 | 0.19 |
| 158 | Redco<br>Properties<br>Group<br>Limited                        | 力高地产<br>集团有限<br>公司           | 1622 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 38,742  | 55,717.38 | 0.19 |
| 159 | Jinchuan<br>Group<br>Internatio<br>nal<br>Resources<br>Co. Ltd | 金川集团<br>国际资源<br>有限公司         | 2362 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 111,000 | 55,525.66 | 0.19 |
| 160 | CSSC<br>(Hong<br>Kong)<br>Shipping<br>Company<br>Limited       | 中国船舶<br>(香港)航运<br>租赁有限<br>公司 | 3877 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 53,447  | 55,381.42 | 0.19 |
| 161 | Central<br>China<br>New Life<br>Limited                        | 建业新生<br>活有限公<br>司            | 9983 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 19,844  | 53,887.19 | 0.18 |
| 162 | China<br>Everbrigh<br>t<br>Greentech<br>Limited                | 中国光大<br>绿色环保<br>有限公司         | 1257 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 27,137  | 51,147.81 | 0.17 |
| 163 | Tian Lun<br>Gas<br>Holdings<br>Limited                         | 天伦燃气<br>控股有限<br>公司           | 1600 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 13,219  | 46,051.73 | 0.16 |
| 164 | Qingdao<br>Ainnovati<br>on<br>Technolog<br>y Group<br>Co Ltd   | 青岛创新<br>奇智科技<br>集团股份<br>有限公司 | 2121 HK | 香港证<br>券交易<br>所 | 中国香港 | 2,000   | 41,090.42 | 0.14 |
| 165 | Yuzhou   | 禹洲集团                         | 1628 HK | 香港证             | 中国香港 | 101,000 | 40,148.02 | 0.14 |



|     |  |              |         |         |      |        |           |      |
|-----|--|--------------|---------|---------|------|--------|-----------|------|
|     | Group Holdings Company Limited           | 控股有限公司       |         | 券交易所    |      |        |           |      |
| 166 | Lepu Biopharma Co Ltd                    | 乐普生物科技股份有限公司 | 2157 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 6,000  | 39,393.21 | 0.13 |
| 167 | Zensun Enterprises Limited               | 正商实业有限公司     | 185 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 25,000 | 31,041.13 | 0.11 |
| 168 | Archosaur Games Inc.                     | 祖龙娱乐有限公司     | 9990 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 9,000  | 30,791.02 | 0.11 |
| 169 | Hong Kong Aerospace Technology Group Ltd | 香港航天科技集团有限公司 | 1725 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 4,800  | 26,283.58 | 0.09 |
| 170 | Immunotech Biopharm Ltd                  | 永泰生物制药有限公司   | 6978 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 6,000  | 24,815.04 | 0.08 |
| 171 | Greenland Hong Kong Holdings Limited     | 绿地香港控股有限公司   | 337 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 37,000 | 24,788.24 | 0.08 |
| 172 | Dexin China Holdings Company Limited     | 德信中国控股有限公司   | 2019 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 36,067 | 24,485.35 | 0.08 |
| 173 | Glory Sun Financial Group Limited        | 宝新金融集团有限公司   | 1282 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 59,800 | 23,236.63 | 0.08 |
| 174 | Redsun Properties Group Limited          | 弘阳地产集团有限公司   | 1996 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 44,000 | 19,651.94 | 0.07 |
| 175 | Weibo Corporation                        | 微博股份有限公司     | 9898 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 140    | 18,383.50 | 0.06 |
| 176 | Sinic                                    | 新力控股         | 2103 HK | 香港证     | 中国香港 | 36,000 | 16,078.86 | 0.05 |

|     |                                       |              |         |         |      |        |           |      |
|-----|---------------------------------------|--------------|---------|---------|------|--------|-----------|------|
|     | Holdings (Group) Company Limited      | (集团)有限公司     |         | 券交易所    |      |        |           |      |
| 177 | Ganglong China Property Group Ltd     | 港龙中国地产集团有限公司 | 6968 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 22,000 | 14,738.96 | 0.05 |
| 178 | Gogox Holdings Ltd                    | 快狗打车控股有限公司   | 2246 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 4,000  | 12,327.13 | 0.04 |
| 179 | CIMC Enric Holdings Limited           | 中集安瑞科控股有限公司  | 3899 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 474    | 3,340.70  | 0.01 |
| 180 | Perennial Energy Holdings Limited     | 久泰邦达能源控股有限公司 | 2798 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 2,234  | 1,416.85  | 0.00 |
| 181 | Sunlight Real Estate Investment Trust | 阳光房地产投资信托基金  | 435 HK  | 香港证券交易所 | 中国香港 | 425    | 1,279.39  | 0.00 |
| 182 | Road King Infrastructure Ltd.         | 路劲基建有限公司     | 1098 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 58     | 206.20    | 0.00 |
| 183 | China Dongxian g (Group) Co., Ltd.    | 中国动向(集团)有限公司 | 3818 HK | 香港证券交易所 | 中国香港 | 459    | 127.10    | 0.00 |

注：此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

## 8.5 报告期内权益投资组合的重大变动

### 8.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的权益投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称（英文）                          | 证券代码    | 本期累计买入金额   | 占期初基金资产净值比例（%） |
|----|-----------------------------------|---------|------------|----------------|
| 1  | Haichang Ocean Park Holdings Ltd. | 2255 HK | 517,422.99 | 1.58           |

|    |  |         |            |      |
|----|--|---------|------------|------|
| 2  | china conch environment protection holdings limited  | 587 HK  | 473,367.06 | 1.45 |
| 3  | Golden Solar New Energy Technology Holdings Limited  | 1121 HK | 438,815.13 | 1.34 |
| 4  | China Dili Group                                     | 1387 HK | 294,791.68 | 0.90 |
| 5  | China Suntien Green Energy Corporation Limited       | 956 HK  | 251,709.64 | 0.77 |
| 6  | China Gold International Resources Corp. Ltd.        | 2099 HK | 246,123.08 | 0.75 |
| 7  | L.K. Technology Holdings Limited                     | 558 HK  | 237,107.31 | 0.72 |
| 8  | Theme International Holdings Ltd.                    | 990 HK  | 233,159.63 | 0.71 |
| 9  | Keymed Biosciences Inc.                              | 2162 HK | 231,869.79 | 0.71 |
| 10 | China Energy Engineering Corporation Limited         | 3996 HK | 224,595.64 | 0.69 |
| 11 | Gushengtang Holdings Limited                         | 2273 HK | 218,980.18 | 0.67 |
| 12 | China Nonferrous Mining Corporation Limited          | 1258 HK | 217,304.91 | 0.66 |
| 13 | China Datang Corporation Renewable Power Co.,Limited | 1798 HK | 203,963.81 | 0.62 |
| 14 | Sirnaomics Ltd                                       | 2257 HK | 202,531.22 | 0.62 |
| 15 | COFCO Joycome Foods Limited                          | 1610 HK | 183,618.01 | 0.56 |
| 16 | iDreamSky Technology Holdings Limited                | 1119 HK | 180,013.32 | 0.55 |
| 17 | PAX Global Technology Limited                        | 327 HK  | 173,322.01 | 0.53 |
| 18 | China Huarong Asset Management Co.,Ltd               | 2799 HK | 162,163.41 | 0.50 |
| 19 | China Bohai Bank Co Ltd                              | 9668 HK | 159,001.68 | 0.49 |
| 20 | AsiaInfo Technologies Ltd                            | 1675 HK | 150,343.94 | 0.46 |

注：1.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。

2.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

#### 8.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的权益投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称（英文） | 证券代码 | 本期累计卖出金额 | 占期初基金 |
|----|----------|------|----------|-------|
|----|----------|------|----------|-------|

|    |   |         |              | 资产净值比例<br>(%) |
|----|---|---------|--------------|---------------|
| 1  | China Coal Energy Company Limited                           | 1898 HK | 1,283,800.28 | 3.92          |
| 2  | Ganfeng Lithium Group Co., Ltd.                             | 1772 HK | 1,202,299.38 | 3.67          |
| 3  | Xtep International Holdings Limited                         | 1368 HK | 589,324.85   | 1.80          |
| 4  | Dongyue Group Limited                                       | 189 HK  | 432,557.20   | 1.32          |
| 5  | Pharmaron Beijing Co., Ltd.                                 | 3759 HK | 390,509.65   | 1.19          |
| 6  | C&D International Investment Group Limited                  | 1908 HK | 365,835.96   | 1.12          |
| 7  | China Merchants Securities Co., Ltd                         | 6099 HK | 337,613.59   | 1.03          |
| 8  | Sany Heavy Equipment International Holdings Company Limited | 631 HK  | 314,206.17   | 0.96          |
| 9  | L.K. Technology Holdings Limited                            | 558 HK  | 261,065.97   | 0.80          |
| 10 | CIMC Enric Holdings Limited                                 | 3899 HK | 249,550.94   | 0.76          |
| 11 | Sihuan Pharmaceutical Holdings Group Ltd.                   | 460 HK  | 231,135.87   | 0.71          |
| 12 | CSStone Pharmaceuticals                                     | 2616 HK | 222,096.02   | 0.68          |
| 13 | China Risun Group Limited                                   | 1907 HK | 214,103.69   | 0.65          |
| 14 | Carsgen Therapeutics Holdings Limited                       | 2171 HK | 166,309.42   | 0.51          |
| 15 | CGN New Energy Holdings Co., Ltd.                           | 1811 HK | 160,902.01   | 0.49          |
| 16 | Sunlight Real Estate Investment Trust                       | 435 HK  | 153,854.88   | 0.47          |
| 17 | AsiaInfo Technologies Ltd                                   | 1675 HK | 151,397.31   | 0.46          |
| 18 | Stella International Holdings Ltd                           | 1836 HK | 149,621.37   | 0.46          |
| 19 | Yuexiu Real Estate Investment Trust                         | 405 HK  | 138,492.66   | 0.42          |
| 20 | Jinke Smart Services Group Co., Ltd.                        | 9666 HK | 118,848.73   | 0.36          |

注：1.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。

2.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

### 8.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

|            |               |
|------------|---------------|
| 买入成本（成交）总额 | 12,575,724.21 |
| 卖出收入（成交）总额 | 11,244,144.14 |

注：“买入成本”或“卖出收入”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。

#### 8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

#### 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

#### 8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名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。

#### 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

#### 8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

#### 8.11 投资组合报告附注

8.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体中，中国铝业股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到晋中市生态环境局灵石分局的处罚。

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。

8.11.2 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。

#### 8.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称    | 金额        |
|----|-------|-----------|
| 1  | 存出保证金 | -         |
| 2  | 应收清算款 | 692.28    |
| 3  | 应收股利  | 17,561.53 |

|   |       |           |
|---|-------|-----------|
| 4 | 应收利息  | -         |
| 5 | 应收申购款 | 17,501.35 |
| 6 | 其他应收款 | -         |
| 7 | 待摊费用  | -         |
| 8 | 其他    | -         |
| 9 | 合计    | 35,755.16 |

#### 8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

#### 8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

### § 9 基金份额持有人信息

#### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额级别                      | 持有人户数(户) | 户均持有的基金份额 | 持有人结构      |        |               |         |
|---------------------------|----------|-----------|------------|--------|---------------|---------|
|                           |          |           | 机构投资者      |        | 个人投资者         |         |
|                           |          |           | 持有份额       | 占总份额比例 | 持有份额          | 占总份额比例  |
| 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A | 3,752    | 5,777.53  | 801,196.54 | 3.70%  | 20,876,095.18 | 96.30%  |
| 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C | 1,670    | 3,180.56  | 0.00       | 0.00%  | 5,311,542.96  | 100.00% |
| 合计                        | 5,422    | 4,977.65  | 801,196.54 | 2.97%  | 26,187,638.14 | 97.03%  |

## 9.2 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  | 株洲结谷实业有限责任公司 | 767,235.00 | 36.79%   |
| 2  | 赵伟           | 169,700.00 | 8.14%    |
| 3  | 夏桂玉          | 152,900.00 | 7.33%    |
| 4  | 杜志           | 84,012.00  | 4.03%    |
| 5  | 邓丹娃          | 74,286.00  | 3.56%    |
| 6  | 王新南          | 50,941.00  | 2.44%    |
| 7  | 宋协锦          | 46,788.00  | 2.24%    |
| 8  | 魏瑞安          | 45,704.00  | 2.19%    |
| 9  | 莫建华          | 39,982.00  | 1.92%    |
| 10 | 张柳贞          | 36,685.00  | 1.76%    |

注：本表统计的上市基金前十名持有人均为场内持有人。

## 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 份额级别                      | 持有份额总数（份） | 占基金总份额比例 |
|------------------|---------------------------|-----------|----------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A | 447.94    | 0.0021%  |
|                  | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C | 98.00     | 0.0018%  |
|                  | 合计                        | 545.94    | 0.0020%  |

## 9.4 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情况

| 项目                             | 份额级别                      | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|--------------------------------|---------------------------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A | 0                 |
|                                | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C | 0                 |
|                                | 合计                        | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A | 0                 |
|                                | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C | 0                 |

|  |    |   |
|--|----|---|
|  | 合计 | 0 |
|--|----|---|

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目                        | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）A | 易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）C |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 基金合同生效日（2016年11月2日）基金份额总额 | 399,318,394.11            | -                         |
| 本报告期期初基金份额总额              | 21,730,659.50             | 5,764,619.95              |
| 本报告期基金总申购份额               | 4,648,671.91              | 2,445,601.65              |
| 减：本报告期基金总赎回份额             | 4,702,039.69              | 2,898,678.64              |
| 本报告期基金拆分变动份额              | -                         | -                         |
| 本报告期期末基金份额总额              | 21,677,291.72             | 5,311,542.96              |

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金管理人于 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。

自 2022 年 07 月 15 日起，孙乐女士担任招商银行股份有限公司资产托管部总经理职务。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期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。

### 11.4 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。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效以来连续 6 年聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）提供审



计服务，本报告年度的审计费用为 20,000.00 元。

## 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

### 11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期，基金管理人及其高级管理人员未受到稽查或处罚。

### 11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 11.7.1 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 |    |
| CITIC Securities (HK) Company Limited            | 1      | 23,132,738.27 | 97.12%       | 18,506.32 | 98.18%     | -  |
| Goldman Sachs                                    | 1      | 363,576.61    | 1.53%        | 181.84    | 0.96%      | -  |
| UBS Securities Asia Limited                      | 1      | 322,857.73    | 1.36%        | 161.54    | 0.86%      | -  |
| Shenyin Wanguo Securities HK Ltd                 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| Haitong International Securities Company Limited | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| Everbright Securities (International) Limited    | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| China Merchants Securities (HK) Co Ltd           | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| Barclays   | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |

|   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Capital Securities Limited                |   |   |   |   |   |   |
| JP Morgan Securities Limited              | 1 | - | - | - | - | - |
| State Street Securities Hong Kong Limited | 1 | - | - | - | - | - |
| 东方证券                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 高盛高华                                      | 2 | - | - | - | - | - |
| 广发证券                                      | 5 | - | - | - | - | - |
| 国盛证券                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 国泰君安                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 国信证券                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 申万宏源                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 新时代证券                                     | 1 | - | - | - | - | - |
| 兴业证券                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 野村东方                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 银河证券                                      | 2 | - | - | - | - | - |
| 招商证券                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 浙商证券                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 中金公司                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 粤开证券                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 太平洋证券                                     | 1 | - | - | - | - | - |
| 摩根大通                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 德邦证券                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 平安证券                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 首创证券                                      | 1 | - | - | - | - | - |
| 华鑫证券                                      | 1 | - | - | - | - | - |

注：a) 本报告期内本基金新增交易账户的证券经营机构为 UBS Securities Asia Limited, 减少交易账户的证券经营机构为 GF Securities (Hong Kong) Brokerage Limited, 新增交易单元的证券公司为德邦证券股份有限公司、华鑫证券有限责任公司、平安证券股份有限公司、首创证券股份有限公司。北京高华证券有限责任公司更名为高盛高华证券有限责任公司。

b) 本基金管理人负责选择证券经营机构，并在该机构开立交易账户。基金交易账户的开立标准如下：

1) 交易执行能力。主要指证券经营机构能否对投资指令进行有效地执行，以及能否取得较高质量的成交结果；

2) 研究报告质量。主要指证券经营机构能否提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、

个股分析报告和专题研究报告等；

3) 提供研究服务的质量。主要包括协助安排上市公司调研、研究资料共享、路演服务、日常沟通交流、接受委托研究的服务质量等方面；

4) 法规监管资讯服务。主要包括境外投资法律规定、交易监管规则、信息披露、个人利益冲突、税收等资讯的提供与培训；

5) 价值贡献。主要是指证券经营机构对公司研究团队、投资团队在业务能力提升上所做的培训服务、对公司投资提升所作出的贡献；

6) 其他因素。主要是证券经营机构的财务状况、经营行为规范、风险管理机制、近年内有无重大违规行为等。

c) 基金交易账户的选择程序如下：

1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易账户的证券经营机构。

2) 基金管理人与所选定的证券经营机构办理开立交易账户事宜。

#### 11.7.2 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 |              | 基金交易 |              |
|--|------|--------------|--------|----------------|------|--------------|------|--------------|
|  | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额   | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期基金成交总额的比例 |
| CITIC Securities (HK) Company Limited            | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| Goldman Sachs                                    | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| UBS Securities Asia Limited                      | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| Shenyin Wanguo Securities HK Ltd                 | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| Haitong International Securities Company Limited | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| Everbright Securities (International) Limited    | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| China Merchants Securities (HK) Co Ltd    | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Barclays Capital Securities Limited       | - | - | - | - | - | - | - | - |
| JP Morgan Securities Limited              | - | - | - | - | - | - | - | - |
| State Street Securities Hong Kong Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 东方证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 高盛高华                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 广发证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 国盛证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 国泰君安                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 国信证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 申万宏源                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 新时代证券                                     | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 兴业证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 野村东方                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 银河证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 招商证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 浙商证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 中金公司                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 粤开证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 太平洋证券                                     | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 摩根大通                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 德邦证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 平安证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 首创证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 华鑫证券                                      | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 11.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项                                      | 法定披露方式                     | 法定披露日期     |
|----|---|----------------------------|------------|
| 1  | 易方达基金管理有限公司关于旗下公开募集证券投资基金执行新金融工具相关会计准则的公告 | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-01-01 |
| 2  | 易方达基金管理有限公司关于公司住所变更的公告                    | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-01-07 |
| 3  | 易方达基金管理有限公司旗下基金 2021 年第 4 季度报告提示性公告       | 证券时报                       | 2022-01-21 |

|    |  |                            |            |
|----|--|----------------------------|------------|
| 4  | 易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）调整大额申购业务限制的公告                                       | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-01-25 |
| 5  | 易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）调整大额申购业务限制的公告                                       | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-03-09 |
| 6  | 易方达基金管理有限公司旗下基金 2021 年年度报告提示性公告  | 证券时报                       | 2022-03-30 |
| 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   | 证券时报、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  | 易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）2022 年 4 月 15 日至 2022 年 4 月 18 日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告 | 证券时报、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  | 证券时报、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 | 易方达基金管理有限公司旗下基金 2022 年第 1 季度报告提示性公告  | 证券时报                       | 2022-04-22 |
| 11 | 易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）2022 年 5 月 9 日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告                   | 证券时报、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 | 易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告  | 证券时报、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关于子公司住所变更的公告  | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-05-14 |
| 14 | 关于易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）2022 年下半年境外主要市场节假日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告             | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-06-27 |
| 15 | 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           | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-06-28 |
| 16 | 关于警惕冒用易方达基金管理有限公司名义进行诈骗活动的特别提示公告   | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-07-07 |
| 17 | 易方达基金管理有限公司旗下基金 2022 年第 2 季度报告提示性公告  | 证券时报                       | 2022-07-20 |
| 18 | 易方达基金管理有限公司旗下基金 2022 年中期报告提示性公告  | 证券时报                       | 2022-08-30 |
| 19 | 易方达基金管理有限公司旗下基金 2022 年第  | 证券时报                       | 2022-10-26 |

|    | 3 季度报告提示性公告  |                            |            |
|----|--|----------------------------|------------|
| 20 | 易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）调整大额申购业务限制的公告   | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-10-28 |
| 21 | 易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）2022 年 11 月 2 日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告                              | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-11-02 |
| 22 | 关于旗下部分基金 2022 年 12 月 26 日至 2022 年 12 月 27 日因港股通非交易日及境外主要投资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 | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-12-21 |
| 23 | 关于易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）2023 年境外主要投资市场节假日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告                          | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2022-12-28 |

## § 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香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）注册的文件；
2. 《易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）基金合同》；
3. 《易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金（LOF）托管协议》；
4. 《易方达基金管理有限公司开放式基金业务规则》；
5. 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

二〇二三年三月三十日