

华夏恒生中国企业交易型开放式指数 证券投资基金（QDII）

2021 年中期报告

2021 年 6 月 30 日

基金管理人：华夏基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二一年八月三十日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2021 年 8 月 27 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2021 年 2 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录.....	1
§2 基金简介.....	3
§3 主要财务指标和基金净值表现.....	4
3.1 主要会计数据和财务指标.....	4
3.2 基金净值表现.....	5
§4 管理人报告.....	6
§5 托管人报告.....	10
§6 中期报告财务会计报告（未经审计）.....	11
6.1 资产负债表.....	11
6.2 利润表.....	12
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	13
6.4 报表附注.....	14
§7 投资组合报告.....	33
7.1 期末基金资产组合情况.....	33
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	34
7.3 期末按行业分类的权益投资组合.....	34
7.4 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.....	34
7.5 报告期内权益投资组合的重大变动.....	39
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合.....	41
7.7 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.....	41
7.8 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.....	41
7.9 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.....	41
7.10 投资组合报告附注.....	41
§8 基金份额持有人信息.....	42
§9 开放式基金份额变动.....	43
§10 重大事件揭示.....	44
§11 影响投资者决策的其他重要信息.....	47
§12 备查文件目录.....	47

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）
基金简称	华夏恒生中国企业 ETF（QDII）
场内简称	恒生国企 50ETF
基金主代码	159850
交易代码	159850
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2021 年 2 月 1 日
基金管理人	华夏基金管理有限公司
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	874,706,498.00 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	2021 年 2 月 19 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。本基金力争日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.3%，年跟踪误差不超过 2%。
投资策略	主要投资策略包括组合复制策略，替代性策略，债券投资策略，可转换债券、可交换债券投资策略，资产支持证券投资策略，衍生产品投资策略，境外市场基金投资策略等。
业绩比较基准	恒生中国企业指数收益率（使用估值汇率折算）。
风险收益特征	本基金为股票基金，其预期风险和预期收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。 本基金为境外证券投资的基金，主要投资于香港证券市场中具有良好流动性的金融工具。除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险、香港市场风险等境外证券市场投资所面临的特别投资风险。

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		华夏基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	李彬	张燕
	联系电话	400-818-6666	0755-83199084
	电子邮箱	service@ChinaAMC.com	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		400-818-6666	95555
传真		010-63136700	0755-83195201
注册地址		北京市顺义区安庆大街甲3号院	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
办公地址		北京市西城区金融大街33号通	深圳市深南大道7088号招商银行大

	泰大厦B座8层	厦
邮政编码	100033	518040
法定代表人	杨明辉	缪建民

2.4 境外资产托管人

项目		境外资产托管人
名称	英文	Brown Brothers Harriman & Co.,
	中文	布朗兄弟哈里曼公司
注册地址		140 Broadway, New York, New York, U.S.A.
办公地址		140 Broadway, New York, New York, U.S.A.
邮政编码		-

2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.ChinaAMC.com
基金中期报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

2.6 其他相关资料

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

§3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2021 年 2 月 1 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日）
本期已实现收益	-13,063,068.02
本期利润	-73,036,929.55
加权平均基金份额本期利润	-0.0738
本期加权平均净值利润率	-7.75%
本期基金份额净值增长率	-7.45%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2021 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	-65,138,812.17
期末可供分配基金份额利润	-0.0745
期末基金资产净值	809,567,685.83
期末基金份额净值	0.9255
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2021 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	-7.45%

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）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

③期末可供分配利润为期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

④本基金合同于 2021 年 2 月 1 日生效。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

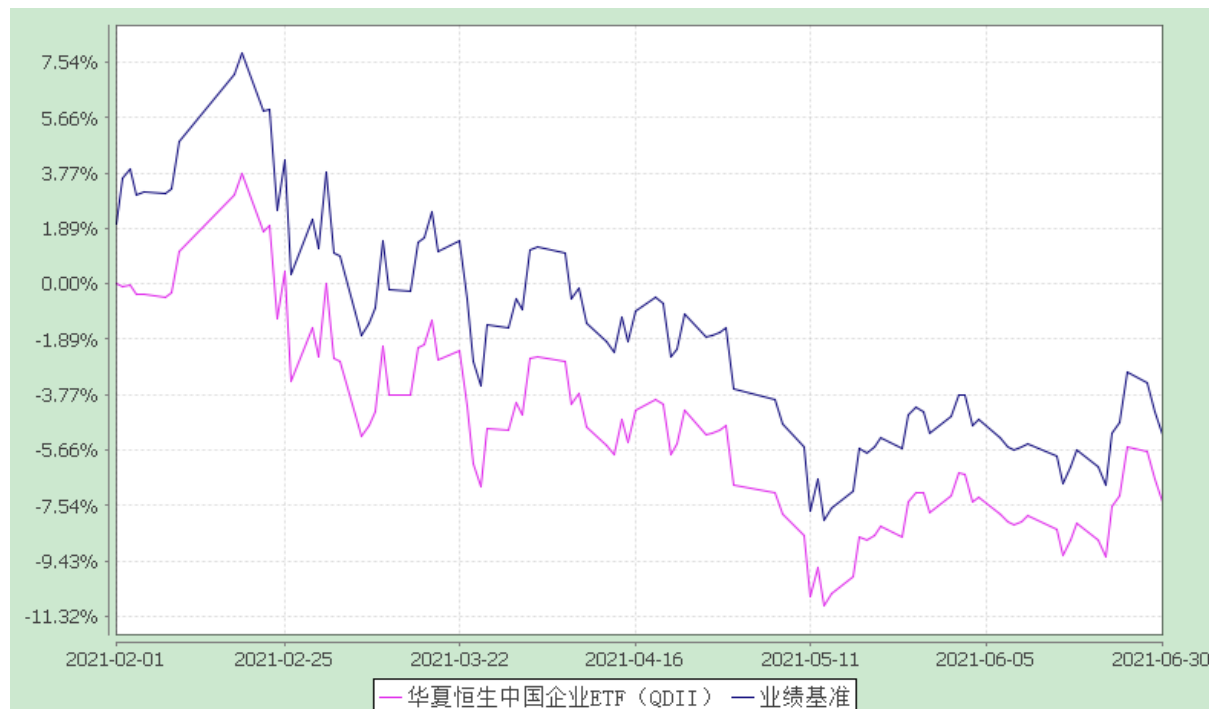
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	-0.24%	0.84%	-0.68%	0.84%	0.44%	0.00%
过去三个月	-3.14%	0.94%	-4.32%	0.95%	1.18%	-0.01%
自基金合同生效起至今	-7.45%	1.20%	-5.16%	1.25%	-2.29%	-0.05%

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

华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）

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

(2021 年 2 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日)



注：①本基金合同于 2021 年 2 月 1 日生效。

②根据本基金的基金合同规定，本基金自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合本基金合同中投资范围、投资限制的有关约定。

§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

华夏基金管理有限公司成立于 1998 年 4 月 9 日，是经中国证监会批准成立的首批全国性基金管理公司之一。公司总部设在北京，在北京、上海、深圳、成都、南京、杭州、广州和青岛设有分公司，在香港、深圳、上海设有子公司。公司是首批全国社保基金管理人、首批企业年金基金管理人、境内首批 QDII 基金管理人、境内首只 ETF 基金管理人、境内首只沪港通 ETF 基金管理人、首批内地与香港基金互认基金管理人、首批基本养老保险基金投资管理人资格、首家加入联合国责任投资原则组织的公募基金公司、首批公募 FOF 基金管理人、首批公募养老目标基金管理人、境内首批中日互通 ETF 基金管理人，首批商品期货 ETF 基金管理人，以及特定客户资产管理人、保险资金投资管理人，香港子公司是首批 RQFII 基金管理人。华夏基金是业务领域最广泛的基金管理公司之一。

华夏基金是境内 ETF 基金资产管理规模最大的基金管理公司之一，在 ETF 基金管理方面积累了丰富的经验，目前旗下管理上证 50ETF（510050）、300ETF 基金（510330）、MSCIA 股 ETF（512990）、500ETF 基金（512500）、中小 100（159902）、双创基金（159783）、创业板 HX（159957）、科创 50ETF（588000）、中证 1000（159845）、央企改革 ETF（512950）、四川国改（159962）、浙江国资 ETF（515760）、战略新兴 ETF（512770）、5GETF（515050）、人工智能 AIETF（515070）、芯片 ETF（159995）、新能源车 ETF（515030）、智能车（159888）、高端装备 ETF（516320）、大湾区（159983）、沪港深 ETF（517170）、消费 ETF 基金（510630）、金融地产 ETF（510650）、医药卫生 ETF（510660）、食品饮料 ETF（515170）、券商 ETF 基金（515010）、银行 ETF 华夏（515020）、房地产 ETF 基金（515060）、大数据 50ETF（516000）、生物科技 ETF（516500）、新能源 80ETF（516850）、游戏 ETF（159869）、有色 50ETF（516650）、创蓝筹（159966）、创成长（159967）、恒生 ETF（513660）、恒生 ETF（159920）、恒生科技指数 ETF（513180）、恒生互联网 ETF（513330）、H 股 50（159850）、日经 ETF（513520）、纳斯达克 ETF（513300）、中期信用 ETF（511280）、豆粕 ETF（159985）、黄金 ETF9999（518850），初步形成了覆盖大盘蓝筹、宽基指数、中小创指数、主题指数、行业指数、Smart Beta 策略、海外市场指数、信用债指数、商品指数等较为完整的产品线。

华夏基金以深入的投资研究为基础，尽力捕捉市场机会，为投资人谋求良好的回报。根据银河证券基金研究中心《中国基金业绩评价报告》，截至 2021 年 6 月 30 日，华夏基金旗下多只产品近 1 年同类排名领先（基金排名不作为产品未来表现的保证），其中：

主动权益产品：在 QDII 混合基金（A 类）中华夏新时代混合（QDII）排序第 1/36、华夏移动

互联混合（QDII）排序第 4/36；在其他行业股票型基金（A 类）中华夏能源革新股票排序第 2/36；在消费行业偏股型基金（股票上下限 60%-95%）（A 类）中华夏新兴消费混合(A 类)排序第 2/21；在标准股票型基金（A 类）中华夏潜龙精选股票排序第 37/226；在绝对收益目标基金（A 类）中华夏回报混合(A 类)排序第 25/139、华夏回报二号混合排序第 27/139；在灵活配置型基金（股票上下限 0-95%+基准股票比例 30%60%）（A 类）中华夏军工安全混合排序第 39/491；在灵活配置型基金（股票上下限 0-95%+基准股票比例 30%-60%）（A 类）中华夏高端制造混合排序第 15/491、华夏稳盛混合排序第 54/491；在偏股型基金（股票上下限 60%-95%）（A 类）中华夏行业景气混合排序第 9/566、华夏行业龙头混合排序第 36/566；在偏股型基金（股票上限 80%）（A 类）中华夏经典混合排序第 11/128；在偏股型基金（股票上限 95%）（A 类）中华夏兴和混合排序第 11/168、华夏兴华混合(A 类)排序第 32/168、华夏大盘精选混合(A 类)排序第 40/168；在偏债型基金（A 类）中华夏睿磐泰茂混合(A 类)排序第 44/149。FOF 类产品中，在养老目标风险 FOF（权益资产 0-30%）（A 类）中华夏稳健养老一年持有混合（FOF）排序第 4/20；在 QDII 混合基金（A 类）中华夏全球聚享（QDII）(A 类)排序第 10/36；

固收与固收+产品：在普通债券型基金（可投转债）（A 类）中华夏聚利债券排序第 1/196、华夏双债债券(A 类)排序第 3/196、华夏债券(A/B 类)排序第 12/196；在可转换债券型基金（A 类）中华夏可转债增强债券(A 类)排序第 3/34；在定期开放式纯债债券型基金（摊余成本法）（A 类）中华夏恒泰 64 个月定开债券排序第 12/73；在短期纯债债券型基金（A 类）中华夏短债债券(A 类)排序第 12/53；在偏债型基金（A 类）中华夏永康添福混合排序第 18/149；在普通债券型基金（二级）（A 类）中华夏安康债券(A 类)排序第 40/248、华夏鼎利债券(A 类)排序第 41/248。在 QDII 债券型基金（非 A 类）中华夏收益债券（QDII）(A 类)(美元)排序第 2/35、华夏大中华信用债券（QDII）(A 类)(美元)排序第 4/35；

指数与量化产品：在策略指数股票 ETF 基金中华夏创成长 ETF 排序第 1/22、华夏创蓝筹 ETF 排序第 6/22；在规模指数股票 ETF 基金中华夏创业板 ETF 排序第 1/90、华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 排序第 26/90；在行业指数股票 ETF 基金中华夏消费 ETF 排序第 4/39、华夏医药 ETF 排序第 5/39；在增强规模指数股票型基金（A 类）中华夏中证 500 指数增强(A 类)排序第 6/93；在主题指数股票 ETF 基金中华夏中证新能源汽车 ETF 排序第 3/88、华夏中证四川国改 ETF 排序第 8/88、华夏战略新兴成指 ETF 排序第 11/88。

在《上海证券报》主办的第十八届“金基金”奖评选活动上，华夏基金凭借卓越的投资实力以及优秀的中长期业绩回报，荣膺四大奖项：公司层面，华夏基金荣获“金基金 被动投资基金管理公司奖”；产品层面，华夏创新前沿股票荣获“金基金 股票型基金三年期奖”，华夏沪深 300ETF 荣获“金

基金 指数基金三年期奖”，华夏能源革新股票荣获“金基金 社会责任投资（ESG）基金奖”。

在客户服务方面，2021 年上半年度，华夏基金继续以客户需求为导向，努力提高客户使用的便利性和服务体验：（1）华夏基金管家客户端上线理财小管家和微信登录等功能，方便客户及时了解市场观点、投资者教育等信息，也为客户提供了多样的登录方式；（2）华夏基金公众号上线选基助手微信小程序，包含花样选基、目标选基、我的实验田等 5 大功能模块，帮助客户进行产品筛选；（3）与民商基金销售、众惠基金等代销机构合作，提供更多便捷的理财渠道；（4）开展“都 2021 年了，你还要自己记么？”、“震荡市需要口服镇心丸”、“风往哪吹”等活动，为客户提供了多样化的投资者教育和关怀服务。

4.1.1 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

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		
徐猛	本基金的基金经理、投委会成员	2021-02-01	-	18 年	硕士。曾任财富证券助理研究员，原中关村证券研究员等。2006 年 2 月加入华夏基金管理有限公司。曾任数量投资部基金经理助理、上证原材料交易型开放式指数发起式证券投资基金基金经理（2016 年 1 月 29 日至 2016 年 3 月 28 日期间）等。

注：①上述任职日期”和“离任日期”为根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。首任基金经理的，其“任职日期”为基金合同生效日。

②证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《基金管理公司开展投资、研究活动防控内幕交易指导意见》等法律法规和基金合同，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在严格控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一贯公平对待旗下管理的所有基金和组合，制定并严格遵守相应的制度和流程，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《华夏基金管理有限公司公平交易制度》的规定。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

报告期内，本基金管理人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 41 次，其中 20 次为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易，其余 21 次为不同基金经理管理的组合间因投资策略不同而发生的反向交易，有关基金经理已根据公司管理要求提供决策依据。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金跟踪的标的指数为香港恒生中国企业指数，恒生中国企业指数于 1994 年推出，旨在反映在香港上市的中国内地企业的整体表现。目前恒生中国企业指数选取在香港上市的中资企业市值最大的 50 只股票，是港股指数中最能代表内地企业的指数。本基金主要采用组合复制策略及适当的替代性策略以更好地跟踪标的指数，实现基金投资目标。

上半年，美国总统拜登签署新冠纾困救助法案，美国、欧洲等主要经济体的制造业景气度呈现回升态势，新冠病毒在部分国家和地区仍出现较大反弹，拖累全球经济复苏的步伐。面对较大的通货膨胀压力，美联储认为通胀压力是阶段性的，继续维持宽松的货币政策。国内方面，经济继续复苏，企业盈利能力增强，货币政策逐步回归正常化。中国香港市场同时受到境外发达市场和 A 股市场的影响，年初在盈利回升、低估值优势以及南下资金持续流入等因素推动下，中国香港市场出现较大幅度上涨，之后受到国内货币政策收紧预期及互联网行业反垄断的影响，部分互联网龙头企业出现了较大波动，带动香港市场出现一定的回调。上半年，恒生中国企业指数下跌约 0.70%。

基金投资运作方面，作为被动指数基金，本基金主要采取复制指数的投资策略，报告期内，本基金在做好跟踪标的指数的基础上，认真应对投资者日常申购、赎回及成份股调整等工作。

为促进本基金的市场流动性和平稳运行，经深圳证券交易所同意，部分证券公司被确认为本基金的流动性服务商。目前，本基金的流动性服务商中信证券股份有限公司、广发证券股份有限公司等。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2021 年 6 月 30 日，本基金份额净值为 0.9255 元，本报告期份额净值增长率为-7.45%，同

期经估值汇率调整的业绩比较基准增长率-5.16%。本基金本报告期跟踪偏离度为-2.29%，与业绩比较基准产生偏离的主要原因为基金尚处于建仓期，基金组合的结构与指数结构尚存在差异等产生的差异。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，随着新冠疫苗全球逐步普及，全球经济或将延续稳步复苏态势，美国上半年的通货膨胀超预期，美联储维持当前宽松货币政策的压力增加。国内方面，经济增长保持在较高水平，经济同比增速或将下降，货币政策收紧预期得到一定缓解。

市场方面，与全球主要市场对比，中国香港市场有明显的估值优势，中国香港上市企业盈利大部分来自境内，随着境内经济复苏，上市公司盈利增加。我们看好中国香港市场，但美国市场大幅波动或互联网行业反垄断超预期，也会增加中国香港市场波动。

珍惜基金份额持有人的每一分投资和每一份信任，本基金将继续奉行华夏基金管理有限公司“为信任奉献回报”的经营理念，规范运作，审慎投资，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求长期、稳定的回报。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及基金合同约定，本基金管理人作为准确、及时进行基金估值和份额净值计价，制定了基金估值和份额净值计价的业务管理制度，建立了估值委员会，使用可靠的估值业务系统，设有完善的风险监测、控制和报告机制。本基金托管人审阅本基金管理人采用的估值原则及技术，并复核、审查基金资产净值和基金份额申购、赎回价格。会计师事务所对估值调整导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上时对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性发表专业意见。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期末未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

报告期内，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

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

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

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

本年度中期报告中利润分配情况真实、准确。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

§6 中期报告财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）

报告截止日：2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2021 年 6 月 30 日
资产：		-
银行存款	6.4.7.1	40,231,679.54
结算备付金		7,246,566.41
存出保证金		6,023,145.88
交易性金融资产	6.4.7.2	753,784,870.76
其中：股票投资		753,784,870.76
基金投资		-
债券投资		-
资产支持证券投资		-
衍生金融资产	6.4.7.3	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-
应收证券清算款		16,579,196.34
应收利息	6.4.7.5	4,737.92
应收股利		5,929,813.32
应收申购款		-
递延所得税资产		-
其他资产	6.4.7.6	-

资产总计		829,800,010.17
负债和所有者权益	附注号	本期末 2021 年 6 月 30 日
负债：		-
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	6.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		24,288.84
应付赎回款		-
应付管理人报酬		348,334.62
应付托管费		104,500.40
应付销售服务费		-
应付交易费用	6.4.7.7	112,761.01
应交税费		-
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.4.7.8	19,642,439.47
负债合计		20,232,324.34
所有者权益：		-
实收基金	6.4.7.9	874,706,498.00
未分配利润	6.4.7.10	-65,138,812.17
所有者权益合计		809,567,685.83
负债和所有者权益总计		829,800,010.17

注：①报告截止日 2021 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.9255 元，基金份额总额 874,706,498.00 份。

②本基金合同于 2021 年 2 月 1 日生效，本报告期自 2021 年 2 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

6.2 利润表

会计主体：华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）

本报告期：2021 年 2 月 1 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2021 年 2 月 1 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
一、收入		-67,868,144.35
1.利息收入		234,601.84
其中：存款利息收入	6.4.7.11	234,601.84
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）		-9,427,441.87
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-10,319,574.01
基金投资收益		-
债券投资收益	6.4.7.13	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.14	-
衍生工具收益	6.4.7.16	-7,838,890.97
股利收益	6.4.7.17	8,731,023.11
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	-59,973,861.53
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-584,988.66
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.19	1,883,545.87
减：二、费用		5,168,785.20
1.管理人报酬		1,933,625.20
2.托管费		580,087.57
3.销售服务费		-
4.交易费用	6.4.7.20	2,577,913.27
5.利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6.税金及附加		-
7.其他费用	6.4.7.21	77,159.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-73,036,929.55
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-73,036,929.55

注：本基金合同于 2021 年 2 月 1 日生效，本报告期自 2021 年 2 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）

本报告期：2021 年 2 月 1 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 2 月 1 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	1,114,706,498.00	-	1,114,706,498.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-73,036,929.55	-73,036,929.55
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减	-240,000,000.00	7,898,117.38	-232,101,882.62

少以“-”号填列)			
其中：1.基金申购款	1,000,000.00	-106,740.63	893,259.37
2.基金赎回款	-241,000,000.00	8,004,858.01	-232,995,141.99
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	874,706,498.00	-65,138,812.17	809,567,685.83

注：本基金合同于 2021 年 2 月 1 日生效，本报告期自 2021 年 2 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：杨明辉，主管会计工作负责人：朱威，会计机构负责人：朱威

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）（以下简称“本基金”）已获中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2020]3471 号《关于准予华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）注册的批复》，由华夏基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金销售管理办法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）基金合同》及其他有关法律法规负责公开募集。本基金为交易型开放式，存续期限为不定期。本基金自 2021 年 1 月 25 日至 2021 年 1 月 27 日共募集 1,114,662,000.00 元（不含认购资金利息），业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）安永华明（2021）验字第 60739337_A22 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）基金合同》于 2021 年 2 月 1 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 1,114,706,498.00 份基金份额，其中认购资金利息折合 44,498.00 份基金份额。本基金的基金管理人为华夏基金管理有限公司，基金托管人为招商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和本基金基金合同的有关规定，本基金的标的指数为恒生中国企业指数。本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。基金在境内市场投资工具包括债券（包括国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、地方政府债券、可转换债券、可交换债券及其他经中国证监会允许投资的债券）、资产支持证券、货币市场工具（含同业存单、债券回购）、银行存款以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。

基金在境外可投资于已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构

登记注册的公募基金(包括开放式基金和交易型开放式指数基金(ETF)); 已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券市场挂牌交易的普通股、优先股、全球存托凭证和美国存托凭证、房地产信托凭证; 政府债券、公司债券、可转换债券、住房按揭支持证券、资产支持证券等固定收益投资工具; 银行存款、可转让存单、银行承兑汇票、银行票据、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具; 与固定收益、股权、信用、商品指数、基金等标的物挂钩的结构性投资产品; 远期合约、互换及经中国证监会认可的境外交易所上市交易的权证、期权、期货等金融衍生产品; 以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具, 但须符合中国证监会相关规定。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布和修订的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、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》、中国证监会发布的《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>》和中国证监会、中国基金业协会允许的如财务报表附注 6.4.4 所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本会计报表的实际编制期间为 2021 年 2 月 1 日(基金合同生效日)至 2021 年 6 月 30 日。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

1、金融资产的分类

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

本基金目前持有的基金投资、股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍

生金融资产列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

2、金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债及衍生金融负债等。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利、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，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债按照公允价值进行后续计量，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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

6.4.4.5 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。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。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。

6.4.4.8 损益平准金

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

6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

境内基金投资在持有期间应取得的现金红利于除息日确认为投资收益；境外基金投资在持有期间应取得的基金分红收益扣除基金交易所在地适用的预缴所得税后的净额确认投资收益。境内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；境外股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除股票交易所在地适用的预缴所得税后的净额确认为投资收益。境内债券投资在持有期间应取得的按票面利率计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。境外债券投资在持有期间应取得的按票面利率计算的利息扣除在交易所在地适用的预缴所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增

值税后的净额确认为投资收益，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。

转融通证券出借业务中，基金保留了出借证券所有权上几乎所有的风险和报酬，故不终止确认出借证券，仍按原金融资产类别进行后续计量，并将出借证券获得的利息和因借入人未能按期归还产生的罚息确认为利息收入，将出借证券发生除送股、转增股份外其他权益事项时产生的权益补偿收入和采取现金清偿方式下产生的差价收入确认为投资收益。

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按直线法近似计算。

6.4.4.10 费用的确认和计量

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

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

6.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配。期末可供分配利润指期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数。基金收益评价日核定的基金累计报酬率超过同期标的指数累计报酬率（经汇率调整）达到 1%以上，方可进行收益分配。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

6.4.4.12 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。

6.4.4.13 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。

6.4.4.14 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和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

1、对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃等情况，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》，根据具体情况参考《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》对重大影响基金资产净值的特殊事项停牌股票进行估值。

2、对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6 号《关于发布<证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)>的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》进行估值。

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

4、本基金作为境外投资者在各个国家和地区证券市场的投资所得的相关税负是基于其现行的税法法规。各个国家和地区的税收规定可能发生变化，或者实施具有追溯力的修订，从而导致本基金在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提和处理税收费用时，本基金需要作出相关会计估计。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

6.4.6 税项

根据财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]103 号《关于股权分置

试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2014]81 号《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2015]101 号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]125 号《财政部、国家税务总局、证监会关于内地与香港基金互认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《财政部、国家税务总局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《财政部、国家税务总局关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]127 号《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

- （1）以发行基金方式募集资金不属于增值税征收范围，不征收增值税。
- （2）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。
- （3）基金买卖股票、债券的差价收入免征增值税，暂不征收企业所得税。
- （4）存款利息收入不征收增值税。
- （5）国债、地方政府债利息收入，金融同业往来利息收入免征增值税。
- （6）对基金取得的债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。
- （7）基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。
- （8）对基金在境内取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利收入时代扣代缴 20% 的个人所得税，暂不征收企业所得税。基金在境内从上市公司分配取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，全额计入应纳税所得额，持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，减按 50% 计入应纳税所得额，持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司(以下简称“中国结算”)提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20% 的税率代扣个人所得税。基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利，由中国结算按照 20% 的税率代扣个人所得税。对香港市场投资者取得的股息、红利收

入按照 10% 的税率代扣所得税。

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

（10）基金在境外证券交易所进行交易或取得的源自境外证券市场的收益，其涉及的税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行。

（11）本基金分别按实际缴纳的增值税额的 5%、3%、2% 缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日
活期存款	40,231,679.54
定期存款	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
其他存款	-
合计	40,231,679.54

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2021 年 6 月 30 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		813,625,017.03	753,784,870.76	-59,840,146.27
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	OTC 市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		813,625,017.03	753,784,870.76	-59,840,146.27

注：股票投资的估值增值和股票投资的公允价值均包含可退替代款的估值增值。

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	56,595,339.36	-	-	-
其中：股指期货	56,595,339.36	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	56,595,339.36	-	-	-

注：期货投资采用当日无负债结算制度，相关价值已包含在结算备付金中，具体投资情况详见下表（买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示）：

代码	名称	持仓量（买/卖） （单位：手）	合约市值	公允价值变动
HCN1 HKG	HSCEI Futures Jul21	128	56,461,624.10	-133,715.26
公允价值变动总额合计				-133,715.26
股指期货投资本期收益				-7,838,890.97
股指期货投资本期公允价值变动				-133,715.26

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	3,765.05
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	972.87
应收债券利息	-
应收资产支持证券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收出借证券利息	-

其他	-
合计	4,737.92

6.4.7.6 其他资产

无。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日
交易所市场应付交易费用	112,761.01
银行间市场应付交易费用	-
合计	112,761.01

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付证券出借违约金	-
预提费用	71,991.86
应退替代款	19,570,447.61
合计	19,642,439.47

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2021 年 2 月 1 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	1,114,706,498.00	1,114,706,498.00
本期申购	1,000,000.00	1,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-241,000,000.00	-241,000,000.00
本期末	874,706,498.00	874,706,498.00

注：本基金在募集期间共募集有效净认购资金 1,114,662,000.00 元，根据本基金招募说明书的规定，认购资金在募集期间产生的利息 44,498.00 元在本基金合同生效后，折算为 44,498.00 份基金份额，计入基金份额持有人账户。

6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
----	-------	-------	---------

基金合同生效日	-	-	-
本期利润	-13,063,068.02	-59,973,861.53	-73,036,929.55
本期基金份额交易产生的变动数	1,156,388.70	6,741,728.68	7,898,117.38
其中：基金申购款	-5,718.75	-101,021.88	-106,740.63
基金赎回款	1,162,107.45	6,842,750.56	8,004,858.01
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-11,906,679.32	-53,232,132.85	-65,138,812.17

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 2 月 1 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	120,853.34
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	83,873.42
其他	29,875.08
合计	234,601.84

6.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 2 月 1 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	373,847,375.14
减：卖出股票成本总额	384,166,949.15
买卖股票差价收入	-10,319,574.01

6.4.7.13 基金投资收益

无。

6.4.7.14 债券投资收益

无。

6.4.7.15 资产支持证券投资收益

无。

6.4.7.16 衍生工具收益

6.4.7.16.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

6.4.7.16.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2021年2月1日（基金合同生效日）至2021年6月30日
股指期货投资收益	-7,838,890.97
合计	-7,838,890.97

6.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2021年2月1日（基金合同生效日）至2021年6月30日
股票投资产生的股利收益	8,731,023.11
其中：证券出借权益补偿收入	-
基金投资产生的股利收益	-
合计	8,731,023.11

6.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2021年2月1日（基金合同生效日）至2021年6月30日
1.交易性金融资产	-59,840,146.27
——股票投资	-59,840,146.27
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-133,715.26
——权证投资	-
——期货投资	-133,715.26
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	-59,973,861.53

6.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年2月1日（基金合同生效日）至2021年6月30日
基金赎回费收入	-
替代损益	1,883,545.87
合计	1,883,545.87

6.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年2月1日（基金合同生效日）至2021年6月30日
交易所市场交易费用	2,577,913.27
银行间市场交易费用	-
交易基金产生的费用	-
其中：申购费	-
赎回费	-
合计	2,577,913.27

6.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年2月1日（基金合同生效日）至2021年6月30日
审计费用	22,455.00
信息披露费	49,536.86
证券出借违约金	-
银行费用	4,767.30
其他	400.00
合计	77,159.16

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

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

本基金本报告期不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
华夏基金管理有限公司	基金管理人
招商银行股份有限公司（“招商银行”）	基金托管人
中信证券股份有限公司（“中信证券”）	基金管理人的股东
布朗兄弟哈里曼公司	基金境外资产托管人

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年2月1日（基金合同生效日）至2021年6月30日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例
中信证券	193,292,061.36	11.38%

6.4.10.1.2 权证交易

无。

6.4.10.1.3 债券回购交易

无。

6.4.10.1.4 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年2月1日（基金合同生效日）至2021年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
中信证券	96,646.25	12.05%	93,639.51	83.04%

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取证管费、经手费和由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2021年2月1日（基金合同生效日）至2021年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,933,625.20

注：①支付基金管理人的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 0.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

②基金管理人报酬计算公式为：日基金管理人报酬=前一日基金资产净值×0.50%/当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2021年2月1日（基金合同生效日）至2021年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	580,087.57

注：①支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值 0.15%的年费率计提，逐日累计至

每月月底，按月支付。

②基金托管费计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.15%/当年天数。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

无。

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

无。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2021 年 6 月 30 日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
中信证券	2,277,877.00	0.26%

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的相关费用符合基金招募说明书、交易所、登记结算机构的有关规定。

6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2021 年 2 月 1 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入
招商银行活期存款	39,049,564.00	121,420.29
布朗兄弟哈里曼公司	1,182,115.54	-566.95

注：本基金的活期银行存款分别由基金托管人招商银行和基金境外托管人布朗兄弟哈里曼公司保管，按适用利率或约定利率计息。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

于 2021 年 6 月 30 日，本基金（因指数成份股包括招商银行而被动）持有的招商银行股票估值总额为人民币 21,994,994.70 元，占基金资产净值的比例为 2.72%。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期无利润分配事项。

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

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金的风险管理政策是使基金投资风险可测、可控、可承担。本基金管理人建立了由风险管理委员会、督察长、法律部、合规部、稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的多层次风险管理架构体系。风险管理团队在识别、衡量投资风险后，通过正式报告的方式，将分析结果及时传达给基金经理、投资总监、投资决策委员会和风险管理委员会，协助制定风险控制决策，实现风险管理目标。

本基金管理人主要通过定性分析和定量分析的方法，估测各种金融工具风险可能产生的损失。本基金管理人从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重性；从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用的金融工具特征，通过特定的风险量化指标、模型和日常的量化报告，参考压力测试结果，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时对各种风险进行监督、检查和评估，并制定相应决策，将风险控制在预期可承受的范围之内。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指由于基金所投资债券的发行人出现违约、拒绝支付到期本息，债券发行人信用评级降低导致债券价格下降，或基金在交易过程中发生交收违约，而造成基金资产损失的可能性。

本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是在市场或持有资产流动性不足的情况下，基金管理人可能无法迅速、低成本地调整基金投资组合，从而对基金收益造成不利影响。

除在“6.4.12 期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制的情况外，本基金所投资的证券均能及时变现。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

在日常运作中，本基金的流动性安排能够与基金合同约定的申购赎回安排以及投资者的申购赎回规律相匹配。

在资产端，本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股，如需对组合进行调整时，由于投资标的流动性较好，市场冲击成本较小，基金投资组合收益偏离投资目标收益的风险较小。基金管理人持续监测本基金持有资产的市场交易量、交易集中度等涉及资产流动性水平的风险指标，并定期开展压力测试，详细评估在不同的压力情景下资产变现情况的变化。

在负债端，基金管理人持续监测本基金投资者历史申赎、投资者类型和结构变化等数据，审慎评估不同市场环境可能带来的投资者潜在赎回需求，当市场环境或投资者结构发生变化时，及时调整组合资产结构，预留充足现金头寸，保持基金资产可变现规模和期限与负债赎回规模和期限的匹配。

如遭遇极端市场情形或投资者非预期巨额赎回情形，基金管理人将采用本基金合同约定的赎回申请处理方式及其他各类流动性风险管理工具，控制极端情况下的潜在流动性风险。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指由于市场变化或波动所引起的资产损失的可能性，本基金管理人通过监测组合敏感性指标来衡量市场风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率变动引起组合中资产特别是债券投资的市场价格变动，从而影响基金投资收益的风险。

本基金为指数型基金，采用完全复制策略。本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。

因此，利率风险不是本基金的主要风险。

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有的金融工具以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2021年6月30日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
银行存款	16,698.07	1,165,417.47	-	1,182,115.54
交易性金融资产	-	753,784,870.76	-	753,784,870.76
衍生金融资产	-	-	-	-
应收证券清算款	-	133,715.26	-	133,715.26
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-
其他资产	-	12,866,661.06	-	12,866,661.06
资产合计	16,698.07	767,950,664.55	-	767,967,362.62
以外币计价的负债				
应付在途资金	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-
应付换汇款	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-
应付赎回费	-	-	-	-
负债合计	-	-	-	-

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率以外的其他市场变量保持不变。	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）
		本期末 2021 年 6 月 30 日
	所有外币相对人民币升值 5%	32,183,401.14
	所有外币相对人民币贬值 5%	-32,183,401.14

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素（单个证券发行主体自身经营情况或证券市场整体波动）发生变动时导致基金资产发生损失的风险。

本基金为指数型基金，采用完全复制策略。本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。本基金管理人通常用敏感性指标来衡量市场价格风险。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产—股票投资	753,784,870.76	93.11
交易性金融资产—基金投资	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-
其他	-	-
合计	753,784,870.76	93.11

注：①本表中交易性金融资产-债券投资科目仅包含可转换公司债券和可交换公司债券等。

②由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除恒生中国企业指数以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）
		本期末 2021 年 6 月 30 日
	-5%	-39,889,427.86
	+5%	39,889,427.86

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

（1）金融工具公允价值计量的方法

根据企业会计准则的相关规定，以公允价值计量的金融工具，其公允价值的计量可分为三个层次：

第一层次：对存在活跃市场报价的金融工具，可以相同资产/负债在活跃市场上的报价确定公允价值。

第二层次：对估值日活跃市场无报价的金融工具，可以类似资产/负债在活跃市场上的报价为依据做必要调整确定公允价值；对估值日不存在活跃市场的金融工具，可以相同或类似资产/负债在非

活跃市场上的报价为依据做必要调整确定公允价值。

第三层次：对无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的金融工具，可以其他反映市场参与者对资产/负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

（2）各层次金融工具公允价值

截至 2021 年 6 月 30 日止，本基金持有的以公允价值计量的金融工具第一层次的余额为 753,784,870.76 元，第二层次的余额为 0 元，第三层次的余额为 0 元。

（3）公允价值所属层次间的重大变动

对于特殊事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)的股票，本基金将相关股票公允价值所属层次于其进行估值调整之日起从第一层次转入第二层次或第三层次，于股票复牌能体现公允价值并恢复市价估值之日起从第二层次或第三层次转入第一层次。对于持有的非公开发行股票，本基金于限售期内将相关股票公允价值所属层次列入第二层次，于限售期满并恢复市价估值之日起从第二层次转入第一层次。

（4）第三层次公允价值本期变动金额

本基金持有的以公允价值计量的金融工具第三层次公允价值本期未发生变动。

§7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	753,784,870.76	90.84
	其中：普通股	753,784,870.76	90.84
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托	-	-
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	47,478,245.95	5.72
8	其他各项资产	28,536,893.46	3.44
9	合计	829,800,010.17	100.00

注：本基金本报告期末通过港股通机制投资香港股票的公允价值为 637,738,209.49 元，占基金资产净值比例为 78.78%。

7.2 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	753,784,870.76	93.11
合计	753,784,870.76	93.11

7.3 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（%）
非必需消费品	215,589,435.93	26.63
金融	198,113,471.86	24.47
通信服务	120,141,426.79	14.84
信息技术	61,595,687.21	7.61
房地产	39,875,753.19	4.93
必需消费品	33,733,005.81	4.17
保健	26,279,333.02	3.25
能源	21,519,352.81	2.66
工业	16,902,964.65	2.09
公用事业	15,714,945.79	1.94
材料	4,319,493.70	0.53
合计	753,784,870.76	93.11

注：以上分类采用彭博提供的国际通用行业分类标准。

7.4 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（英文）	公司名称（中文）	证券代码	所在证券市场	所属国家（地区）	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	ALIBABA GROUP	阿里巴	09988	香港	中国香	360,300.00	65,955,653.28	8.15

	HOLDING LTD	巴集团 控股有 限公司			港			
2	MEITUAN	美团	03690	香港	中国香 港	237,100.00	63,210,488.23	7.81
3	TENCENT HOLDINGS LTD	腾讯控 股有限 公司	00700	香港	中国香 港	118,200.00	57,437,483.90	7.09
4	CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	中国建 设银行 股份有 限公司	00939	香港	中国香 港	11,059,000.00	56,224,053.32	6.94
5	PING AN INSURANCE GROUP CO OF CHINA LTD	中国平 安保险 (集团) 股份有 限公司	02318	香港	中国香 港	647,000.00	40,941,955.55	5.06
6	XIAOMI CORP	小米集 团	01810	香港	中国香 港	1,674,600.00	37,621,831.54	4.65
7	KUAISHOU TECHNOLOGY	快手科 技	01024	香港	中国香 港	180,200.00	29,208,470.96	3.61
8	INDUSTRIAL & COMMERCIAL BANK OF CHINA LTD	中国工 商银行 股份有 限公司	01398	香港	中国香 港	7,542,000.00	28,616,495.96	3.53
9	CHINA MOBILE LTD	中国移 动有限 公司	00941	香港	中国香 港	628,000.00	25,369,619.95	3.13
10	CHINA MERCHANTS BANK CO LTD	招商银 行股份 有限公 司	03968	香港	中国香 港	399,000.00	21,994,994.70	2.72
11	BANK OF CHINA LTD	中国银 行股份 有限公 司	03988	香港	中国香 港	8,121,000.00	18,852,927.49	2.33
12	ANTA SPORTS PRODUCTS LTD	安踏体 育用品 有限公 司	02020	香港	中国香 港	111,000.00	16,883,568.86	2.09
13	BYD CO LTD	比亚迪 股份有 限公司	01211	香港	中国香 港	85,500.00	16,519,367.45	2.04
14	SUNNY OPTICAL	舜宇光	02382	香港	中国香	72,900.00	14,885,628.29	1.84

	TECHNOLOGY GROUP CO LTD	学科技(集团)有限公司			港			
15	SHENZHO INTERNATIONAL GROUP HOLDINGS LTD	申洲国际集团控股有限公司	02313	香港	中国香港	84,500.00	13,787,940.04	1.70
16	CNOOC LTD	中国海洋石油有限公司	00883	香港	中国香港	1,826,000.00	13,416,108.45	1.66
17	JD.COM INC	京东集团股份有限公司	09618	香港	中国香港	50,200.00	12,756,685.05	1.58
18	GEELY AUTOMOBILE HOLDINGS LTD	吉利汽车控股有限公司	00175	香港	中国香港	602,000.00	12,247,302.31	1.51
19	COUNTRY GARDEN SERVICES HOLDINGS CO LTD	碧桂园服务控股有限公司	06098	香港	中国香港	168,000.00	11,728,334.02	1.45
20	CHINA MENGNIU DAIRY CO LTD	中国蒙牛乳业有限公司	02319	香港	中国香港	283,000.00	11,055,722.15	1.37
21	JD HEALTH INTERNATIONAL INC	京东健康股份有限公司	06618	香港	中国香港	113,950.00	10,552,966.93	1.30
22	ENN ENERGY HOLDINGS LTD	新奥能源控股有限公司	02688	香港	中国香港	80,800.00	9,936,899.06	1.23
23	CHINA LIFE INSURANCE CO LTD	中国人寿保险股份有限公司	02628	香港	中国香港	761,000.00	9,751,478.35	1.20
24	CHINA RESOURCES BEER HOLDINGS CO LTD	华润啤酒(控股)有限公司	00291	香港	中国香港	166,000.00	9,634,238.28	1.19

25	SEMICONDUCTOR MANUFACTURING INTERNATIONAL CORP	中芯国际集成电路制造有限公司	00981	香港	中国香港	457,000.00	9,088,227.38	1.12
26	CSPC PHARMACEUTICAL GROUP LTD	石药集团有限公司	01093	香港	中国香港	918,000.00	8,585,667.71	1.06
27	CHINA RESOURCES LAND LTD	华润置地有限公司	01109	香港	中国香港	328,000.00	8,583,404.45	1.06
28	CHINA PETROLEUM & CHEMICAL CORP	中国石油化工股份有限公司	00386	香港	中国香港	2,478,000.00	8,103,244.36	1.00
29	SINO BIOPHARMACEUTICAL LTD	中国生物制药有限公司	01177	香港	中国香港	1,157,000.00	7,335,900.19	0.91
30	AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD	中国农业银行股份有限公司	01288	香港	中国香港	3,142,000.00	7,058,867.47	0.87
31	ALIBABA HEALTH INFORMATION TECHNOLOGY LTD	阿里健康信息技术有限公司	00241	香港	中国香港	482,000.00	6,906,297.28	0.85
32	LONGFOR GROUP HOLDINGS LTD	龙湖集团控股有限公司	00960	香港	中国香港	186,000.00	6,732,359.28	0.83
33	NONGFU SPRING CO LTD	农夫山泉股份有限公司	09633	香港	中国香港	205,800.00	6,669,878.39	0.82
34	CHINA FEIHE LTD	中国飞鹤有限公司	06186	香港	中国香港	457,000.00	6,373,166.99	0.79
35	SUNAC CHINA HOLDINGS LTD	融创中国控股有限公司	01918	香港	中国香港	262,000.00	5,809,832.18	0.72
36	CHINA GAS HOLDINGS LTD	中国燃气控股	00384	香港	中国香港	293,000.00	5,778,046.73	0.71

		有限公司						
37	CHINA OVERSEAS LAND & INVESTMENT LTD	中国海外发展 有限公司	00688	香港	中国香港	391,500.00	5,746,394.40	0.71
38	COUNTRY GARDEN HOLDINGS CO LTD	碧桂园控股有 限公司	02007	香港	中国香港	788,000.00	5,704,407.65	0.70
39	CHINA PACIFIC INSURANCE GROUP CO LTD	中国太平洋保 险(集团)股份 有限公司	02601	香港	中国香港	269,600.00	5,484,838.38	0.68
40	POSTAL SAVINGS BANK OF CHINA CO LTD	中国邮政储蓄 银行股份有限 公司	01658	香港	中国香港	1,218,000.00	5,300,466.09	0.65
41	CITIC LTD	中国中信股份 有限公司	00267	香港	中国香港	743,000.00	5,174,630.63	0.64
42	NETEASE INC	网易公司	09999	香港	中国香港	33,300.00	4,873,883.64	0.60
43	ANHUI CONCH CEMENT CO LTD	安徽海螺水泥 股份有限公司	00914	香港	中国香港	126,000.00	4,319,493.70	0.53
44	BANK OF COMMUNICATIONS CO LTD	交通银行股份 有限公司	03328	香港	中国香港	895,000.00	3,887,394.55	0.48
45	HAIDILAO INTERNATIONAL HOLDING LTD	海底捞国际控 股有限公司	06862	香港	中国香港	108,000.00	3,675,463.78	0.45
46	EVERGRANDE PROPERTY SERVICES GROUP LTD	恒大物业集团 有限公司	06666	香港	中国香港	442,000.00	3,585,848.76	0.44
47	HANSO PHARMACEUTICAL	翰森制药集团	03692	香港	中国香港	122,000.00	3,451,467.84	0.43

	GROUP CO LTD	有限公司						
48	BAIDU INC	百度集团股份 有限公司	09888	香港	中国香港	19,600.00	3,251,968.34	0.40
49	SHIMAO GROUP HOLDINGS LTD	世茂集团控股 有限公司	00813	香港	中国香港	126,500.00	2,004,114.60	0.25
50	CHINA EVERGRANDE GROUP	中国恒大集团	03333	香港	中国香港	203,000.00	1,709,391.87	0.21

注：所用证券代码采用当地市场代码。

7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

7.5.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金 资产净值比例 （%）
1	TENCENT HOLDINGS LTD	00700	131,719,323.60	16.27
2	MEITUAN	03690	97,256,088.65	12.01
3	CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	00939	82,350,867.46	10.17
4	ALIBABA GROUP HOLDING LTD	09988	71,638,583.91	8.85
5	PING AN INSURANCE GROUP CO OF CHINA LTD	02318	69,987,284.92	8.65
6	KUAISHOU TECHNOLOGY	01024	53,204,232.91	6.57
7	XIAOMI CORP	01810	51,396,744.22	6.35
8	INDUSTRIAL & COMMERCIAL BANK OF CHINA LTD	01398	46,501,870.49	5.74
9	CHINA MOBILE LTD	00941	37,766,770.63	4.67
10	CHINA MERCHANTS BANK CO LTD	03968	31,530,087.93	3.89
11	JD HEALTH INTERNATIONAL INC	06618	27,598,395.48	3.41
12	BANK OF CHINA LTD	03988	27,034,621.27	3.34
13	GEELY AUTOMOBILE	00175	21,781,005.34	2.69

	HOLDINGS LTD			
14	ANTA SPORTS PRODUCTS LTD	02020	19,872,963.08	2.45
15	SUNNY OPTICAL TECHNOLOGY GROUP CO LTD	02382	19,845,171.55	2.45
16	CNOOC LTD	00883	19,515,805.95	2.41
17	SHENZHOU INTERNATIONAL GROUP HOLDINGS LTD	02313	18,091,225.78	2.23
18	CHINA MENGNIU DAIRY CO LTD	02319	16,736,981.04	2.07
19	CHINA LIFE INSURANCE CO LTD	02628	15,786,757.73	1.95
20	CHINA RESOURCES BEER HOLDINGS CO LTD	00291	15,267,499.32	1.89

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

7.5.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例（%）
1	TENCENT HOLDINGS LTD	00700	52,648,976.64	6.50
2	CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	00939	29,752,311.73	3.68
3	MEITUAN	03690	24,862,692.87	3.07
4	PING AN INSURANCE GROUP CO OF CHINA LTD	02318	20,596,833.53	2.54
5	INDUSTRIAL & COMMERCIAL BANK OF CHINA LTD	01398	16,745,343.09	2.07
6	CHINA MOBILE LTD	00941	13,776,437.95	1.70
7	JD HEALTH INTERNATIONAL INC	06618	12,818,691.18	1.58
8	XIAOMI CORP	01810	12,474,727.67	1.54
9	CHINA MERCHANTS BANK CO LTD	03968	11,093,655.86	1.37
10	BANK OF CHINA LTD	03988	9,930,551.44	1.23
11	PETROCHINA CO LTD	00857	8,001,992.16	0.99
12	CHINA CONCH VENTURE HOLDINGS LTD	00586	7,706,115.74	0.95
13	ANTA SPORTS PRODUCTS LTD	02020	6,903,242.71	0.85
14	CNOOC LTD	00883	6,896,681.94	0.85
15	SHENZHOU INTERNATIONAL GROUP HOLDINGS LTD	02313	6,459,893.68	0.80
16	CHINA TOWER CORP LTD	00788	6,247,617.23	0.77

17	SUNNY OPTICAL TECHNOLOGY GROUP CO LTD	02382	6,203,641.97	0.77
18	GEELY AUTOMOBILE HOLDINGS LTD	00175	6,079,895.20	0.75
19	CHINA LIFE INSURANCE CO LTD	02628	5,241,965.55	0.65
20	CHINA MENGNIU DAIRY CO LTD	02319	5,234,043.70	0.65

注：“卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.5.3 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	1,197,791,966.18
卖出收入（成交）总额	373,847,375.14

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

7.6 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。

7.7 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。

7.8 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。

7.9 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

金额单位：人民币元

序号	衍生品类别	衍生品名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	股指期货	HSCEI Futures Jul21	-	-
2	-	-	-	-
3	-	-	-	-
4	-	-	-	-
5	-	-	-	-

注：期货投资采用当日无负债结算制度，相关价值已包含在结算备付金中，具体投资情况详见下表（买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示）：

代码	名称	持仓量（买/卖） （单位：手）	合约市值	公允价值变动
HCN1 HKG	HSCEI Futures Jul21	128	56,461,624.10	-133,715.26
公允价值变动总额合计				-133,715.26
股指期货投资本期收益				-7,838,890.97

股指期货投资本期公允价值变动	-133,715.26
----------------	-------------

7.10 投资组合报告附注

7.10.1 本基金投资的前十名证券的发行主体中，中国建设银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、招商银行股份有限公司出现在报告编制日前一年内受到监管部门公开谴责、处罚的情况。本基金为指数型基金，采取完全复制策略，建设银行、工商银行、招商银行系标的指数成份股，上述股票的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。

7.10.2 基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

7.10.3 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	6,023,145.88
2	应收证券清算款	16,579,196.34
3	应收股利	5,929,813.32
4	应收利息	4,737.92
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	28,536,893.46

7.10.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.10.5 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。

7.10.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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

19,836	44,096.92	114,107,659.00	13.05%	760,598,839.00	86.95%
--------	-----------	----------------	--------	----------------	--------

8.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	野村新加坡有限公司－自有资金	73,680,730.00	8.42%
2	BARCLAYS BANK PLC	26,629,986.00	3.04%
3	吴玲	5,400,320.00	0.62%
4	何铭涵	4,999,291.00	0.57%
5	孙金喜	3,600,000.00	0.41%
6	蒋健	3,000,174.00	0.34%
7	李丽红	2,999,174.00	0.34%
8	中信证券股份有限公司	2,277,877.00	0.26%
9	李强	2,100,128.00	0.24%
10	招商证券股份有限公司	2,075,597.00	0.24%

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	23,700.00	0.00%

8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式基金	0
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2021 年 2 月 1 日）基金份额总额	1,114,706,498.00
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	1,000,000.00
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份 额	241,000,000.00
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	874,706,498.00

注：本基金合同于 2021 年 2 月 1 日生效。

§10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金无基金份额持有人大会决议。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金管理人于 2021 年 4 月 9 日发布公告，郑煜女士、孙彬先生担任华夏基金管理有限公司副总经理，蔡向阳先生担任华夏基金管理有限公司高级管理人员。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未发生改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金所聘用的会计师事务所未发生改变。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人、基金托管人涉及托管业务的部门及其高级管理人员在本报告期内无受稽查或处罚等情况。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中泰证券	1	966,323,850.68	56.89%	483,160.85	60.26%	-
中金公司	4	195,701,381.00	11.52%	97,850.59	12.20%	-
中信证券	8	193,292,061.36	11.38%	96,646.25	12.05%	-
GOLDMAN SACHS	-	181,835,890.00	10.71%	62,926.50	7.85%	-
J.P.MORGAN	-	108,478,278.05	6.39%	37,689.69	4.70%	-
华泰证券	2	38,242,217.09	2.25%	19,121.50	2.38%	-
CREDIT SUISSE	-	14,709,211.00	0.87%	4,412.76	0.55%	-

注：①为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

i 经营行为规范，在近一年内无重大违规行为。

ii 公司财务状况良好。

iii 有良好的内控制度，在业内有良好的声誉。

iv 有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告。

v 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯和服务。

② 券商专用交易单元选择程序：

i 对交易单元候选券商的研究服务进行评估

本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选券商的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

ii 协议签署及通知托管人

本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

③ 本基金合同于 2021 年 2 月 1 日生效，除本表列示外，本基金还选择了东吴证券、方正证券、光大证券、国泰君安证券、华西证券、江海证券、联储证券、平安证券、申万宏源证券、西部证券、招商证券、中信建投证券、中银国际证券的交易单元作为本基金交易单元，本报告期无股票交易及应付佣金。

④ 此处股票交易含股票、存托凭证及信托凭证交易，佣金指基金通过单一券商进行股票、基金等交易而合计支付该券商的佣金合计。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
中泰证券	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
GOLDMAN SACHS	-	-	-	-	-	-
J.P.MORGAN	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
CREDIT SUISSE	-	-	-	-	-	-

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）基金合同生效公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-02-02
2	华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）开放日常申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-02-09
3	华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）上市交易公告书	中国证监会指定报刊及网站	2021-02-09
4	华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）上市交易公告书提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-02-09
5	华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）上市交易提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-02-19
6	华夏基金管理有限公司关于华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金(QDII)流动性服务商的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-02-19
7	华夏基金管理有限公司关于华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）新增申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-02-19
8	华夏基金管理有限公司关于华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）新增申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-02-24
9	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-02-24
10	华夏基金管理有限公司关于华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）新增申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-02-26
11	华夏基金管理有限公司关于华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金(QDII)流动性服务商的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-03-01
12	华夏基金管理有限公司关于华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）新增申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-03-05
13	华夏基金管理有限公司关于旗下部分深交所ETF 新增东兴证券股份有限公司为申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-03-12
14	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-03-12
15	华夏基金管理有限公司关于根据《公开募集证券投资基金运作指引第3号-指数基金指引》修订旗下部分公募基金基金合同的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-03-29
16	华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-03-30
17	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-04-02

18	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-04-07
19	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-04-09
20	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-04-09
21	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-04-21
22	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-05-08
23	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-05-12
24	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-05-13
25	华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-05-14
26	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-05-19
27	华夏基金管理有限公司关于华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）新增粤开证券为申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-05-21
28	华夏基金管理有限公司关于深圳分公司营业场所变更的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-05-25
29	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-05-28
30	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-06-04
31	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资关联方承销证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-06-09
32	华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）暂停申购、赎回业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2021-06-28

§11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

本基金本报告期内未出现单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

§12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予基金注册的文件；
- 2、《华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）基金合同》；
- 3、《华夏恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金（QDII）托管协议》；
- 4、法律意见书；
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照。

12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

12.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的住所免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

华夏基金管理有限公司

二〇二一年八月三十日