

# 易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）

## 2022 年中期报告

### 2022 年 6 月 30 日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：二〇二二年八月三十日

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

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

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2022 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§2 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	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
§4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	12
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	13
§5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	13
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	13
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	13
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	13
6.1 资产负债表	13
6.2 利润表	15
6.3 净资产（基金净值）变动表	16
6.4 报表附注	18
§7 投资组合报告	45
7.1 期末基金资产组合情况	45
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	45
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	46
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	49
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	51
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	51
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	52
7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	52
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	52
7.10 本基金投资股指期货的投资政策	52
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	52

7.12	投资组合报告附注 .....	52
§8	基金份额持有人信息 .....	53
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	53
8.2	期末上市基金前十名持有人 .....	54
8.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	54
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 .....	54
§9	开放式基金份额变动 .....	55
§10	重大事件揭示 .....	55
10.1	基金份额持有人大会决议 .....	55
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 .....	55
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	55
10.4	基金投资策略的改变 .....	55
10.5	为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	56
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 .....	56
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	56
10.8	其他重大事件 .....	58
§11	备查文件目录 .....	59
11.1	备查文件目录 .....	59
11.2	存放地点 .....	60
11.3	查阅方式 .....	60

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）	
基金简称	易方达中小企业 100 指数（LOF）	
场内简称	中小企业 100LOF	
基金主代码	161118	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012 年 9 月 20 日	
基金管理人	易方达基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	128,088,355.76 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	2012 年 10 月 25 日	
下属分级基金的基金简称	易方达中小企业 100 指数 （LOF）A	易方达中小企业 100 指数 （LOF）C
下属分级基金的交易代码	161118	012872
报告期末下属分级基金的份额总额	126,651,816.83 份	1,436,538.93 份

注：自 2021 年 7 月 21 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2021 年 7 月 22 日。

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金采取指数化投资方式，以实现业绩比较基准的紧密跟踪，追求跟踪偏离度及跟踪误差最小化。
投资策略	本基金主要采取完全复制法进行投资，即按照中小企业 100 指数的成份股组成及权重构建股票投资组合，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、股指期货投资策略等。
业绩比较基准	中小企业 100 指数收益率 $\times 95\%$ + 活期存款利率(税后) $\times 5\%$
风险收益特征	本基金属股票基金，预期风险与收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	易方达基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司

信息披露 负责人	姓名	王玉	李申
	联系电话	020-85102688	021-60637102
	电子邮箱	service@efunds.com.cn	lishen.zh@ccb.com
客户服务电话		400 881 8088	021-60637111
传真		020-38798812	021-60635778
注册地址		广东省珠海市横琴新区荣粤道 188号6层	北京市西城区金融大街25号
办公地址		广州市天河区珠江新城珠江东 路30号广州银行大厦40-43楼	北京市西城区闹市口大街1号 院1号楼
邮政编码		510620	100033
法定代表人		刘晓艳	田国立

## 2.4 信息披露方式

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

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号
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 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日）	
	易方达中小企业 100 指 数（LOF）A	易方达中小企业 100 指数 （LOF）C
本期已实现收益	9,012,406.70	88,171.35

本期利润	-28,702,908.38	-171,060.66
加权平均基金份额本期利润	-0.1867	-0.1351
本期加权平均净值利润率	-13.19%	-9.62%
本期基金份额净值增长率	-10.25%	-10.39%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	<b>报告期末(2022年6月30日)</b>	
	易方达中小企业 100 指数 (LOF) A	易方达中小企业 100 指数 (LOF) C
期末可供分配利润	-541,880.67	-12,383.25
期末可供分配基金份额利润	-0.0043	-0.0086
期末基金资产净值	187,738,689.27	2,123,667.50
期末基金份额净值	1.4823	1.4783
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>报告期末(2022年6月30日)</b>	
	易方达中小企业 100 指 数 (LOF) A	易方达中小企业 100 指 数 (LOF) C
基金份额累计净值增长率	92.58%	-8.58%

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

易方达中小企业 100 指数（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
过去一个月	10.88%	1.30%	10.41%	1.31%	0.47%	-0.01%
过去三个月	9.10%	1.74%	8.31%	1.75%	0.79%	-0.01%
过去六个月	-10.25%	1.66%	-10.93%	1.66%	0.68%	0.00%
过去一年	-8.20%	1.39%	-10.11%	1.40%	1.91%	-0.01%
过去三年	61.90%	1.45%	52.83%	1.46%	9.07%	-0.01%
自基金合同生效起至今	92.58%	1.61%	101.37%	1.58%	-8.79%	0.03%

易方达中小企业 100 指数（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
----	----------	-------------	------------	---------------	-----	-----

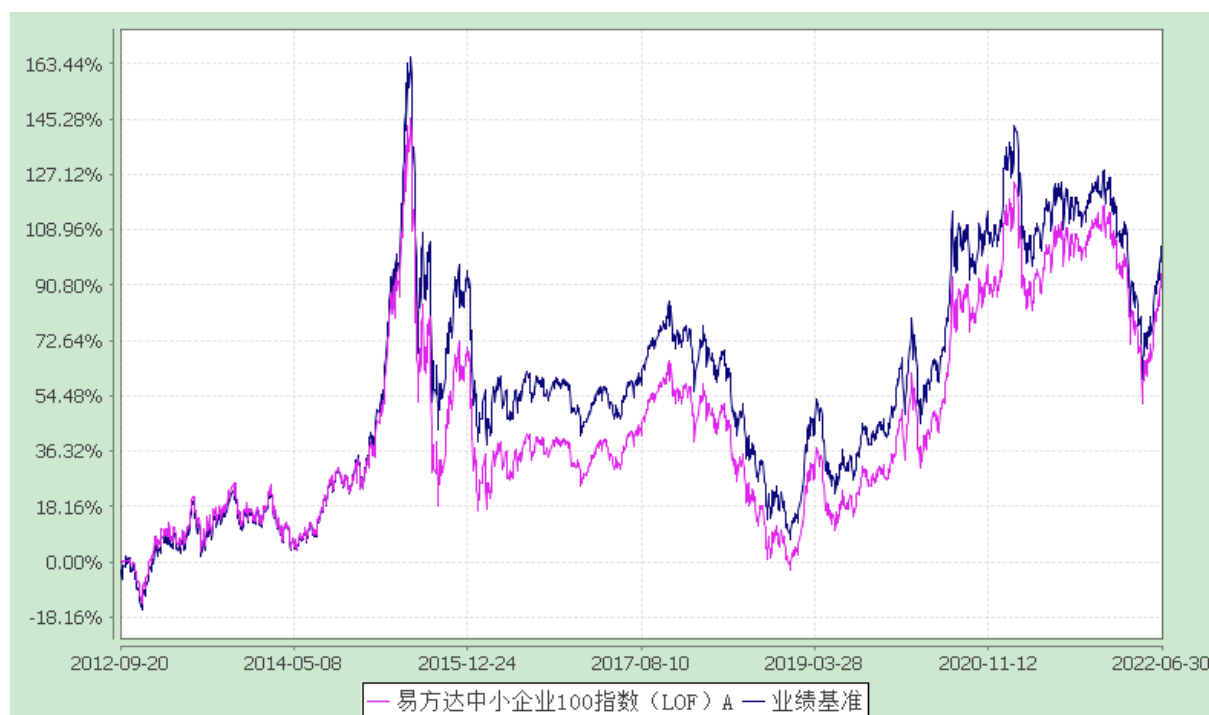
过去一个月	10.85%	1.30%	10.41%	1.31%	0.44%	-0.01%
过去三个月	9.03%	1.74%	8.31%	1.75%	0.72%	-0.01%
过去六个月	-10.39%	1.66%	-10.93%	1.66%	0.54%	0.00%
过去一年	-	-	-	-	-	-
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	-8.58%	1.41%	-9.86%	1.42%	1.28%	-0.01%

### 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

易方达中小企业 100 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

易方达中小企业 100 指数（LOF）A

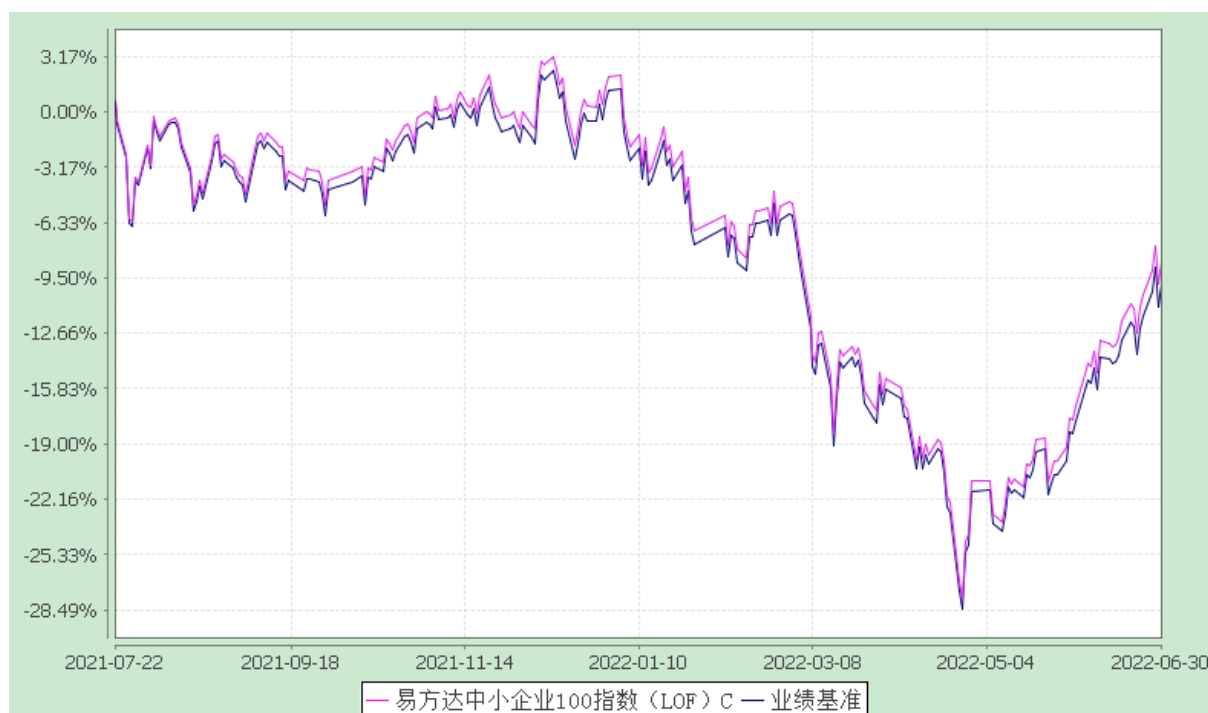
（2012 年 9 月 20 日至 2022 年 6 月 30 日）



易方达中小企业 100 指数（LOF）C

（2021 年 7 月 22 日至 2022 年 6 月 30 日）





注：1.自 2021 年 7 月 21 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2021 年 7 月 22 日，增设当期的相关数据和指标按实际存续期计算。

2.自基金合同生效至报告期末，A 类基金份额净值增长率为 92.58%，同期业绩比较基准收益率为 101.37%；C 类基金份额净值增长率为-8.58%，同期业绩比较基准收益率为-9.86%。

## §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	本基金的基金经理，易方达深证	2017-	-	15 年	硕士研究生，具有基金从业资格。曾

树 荣	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、易方达中证万得并购重组指数（LOF）、易方达上证中盘 ETF 联接、易方达香港恒生综合小型股指数（QDII-LOF）、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 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	07-18			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。
--------	--	-------	--	--	---

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

2.证券从业的含义遵从行业协会相关规定。

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

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人主要通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程、交易流程，以及强化事后监控分析来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人制定了严格的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，并重视交易执行环节的公平交易措施，以“时间优先、价格优先”作为执行指令的基本原则，通过投资交易系统内的公平交易模块，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的交易共 22 次，其中 14 次为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易，8 次为不同基金经理管理的基金因投资策略不同而发生的反向交易，有关基金经理按规定履行了审批程序。

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金跟踪的标的指数为中小企业 100 指数，该指数为原中小板指数调整而来，由原中小板中市值排名前 100 的上市企业组成。报告期内，本基金主要采取完全复制法的投资策略，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。

报告期内，中小企业 100 指数整体走势先抑后扬，波动率维持在较高水平。2022 年初以来，受国内疫情影响，叠加地缘政治风险加剧、大宗商品价格大幅波动等不稳定因素的冲击，企业和居民的生产与消费活动受到影响，经济发展面临一定的下行压力，投资者风险偏好有所回落，中小企业 100 指数跟随大盘出现一定幅度的回调。在国内疫情逐步得到控制、企业复工复产有序推进、中央和地方一系列稳增长政策推出、以及流动性环境保持宽松的背景下，我国社会经济活动逐渐回归正轨，市场情绪逐渐好转，中小企业 100 指数也逐步呈现震荡上升态势，收复了前期的部分跌幅。在行业结构方面，指数中的各行业均有不同程度的下跌，其中权重较大的电子、计算机行业的跌幅较大。本报告期内，中小企业 100 指数下跌 11.6%。

本报告期内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。

### 4.4.2 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 1.4823 元，本报告期份额净值增长率为-10.25%，同期业绩比较基准收益率为-10.93%；C 类基金份额净值为 1.4783 元，本报告期份额净值增长率为-10.39%，同期业绩比较基准收益率为-10.93%，年化跟踪误差 0.48%，各项指标均在合同规定的目标控制范围之内。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下一阶段，国内经济和社会发展仍面临内外部挑战。统筹疫情防控和社会经济发展仍是下一阶段我国社会经济工作的重中之重，以稳增长为导向的货币与财政政策将着力于加快经济复苏的步伐。在稳字当头、政策托底的宏观背景下，A 股上市公司中符合国家发展战略和市场需求的优质企业有望保持良好的成长性和稳健的财务业绩，长期配置价值将随着时间推移而逐渐显现。中小企业 100 指数总体偏向成长风格，在稳增长政策持续发力的背景下，国内宏观经济将延续复苏态势，经济发展状况的边际改善将利好指数的表现。

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。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在直接的重大利益冲突。

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

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

易方达中小企业 100 指数（LOF）A:本报告期内未实施利润分配。

易方达中小企业 100 指数（LOF）C:本报告期内未实施利润分配。

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

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

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期，本基金托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

#### 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

本托管人复核审查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。

### §6 半年度财务会计报告（未经审计）

#### 6.1 资产负债表

会计主体：易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
资产：			

银行存款	6.4.7.1	10,667,290.34	15,446,104.24
结算备付金		-	10,425.96
存出保证金		9,034.34	10,224.10
交易性金融资产	6.4.7.2	179,675,756.83	251,116,354.73
其中：股票投资		179,648,351.67	250,889,356.72
基金投资		-	-
债券投资		27,405.16	226,998.01
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收清算款		141,902.34	-
应收股利		-	-
应收申购款		210,003.70	178,953.60
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	1,487.77
资产总计		190,703,987.55	266,763,550.40
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2022 年 6 月 30 日</b>	<b>上年度末 2021 年 12 月 31 日</b>
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		436,749.04	599,541.06
应付管理人报酬		164,778.79	223,094.94
应付托管费		36,251.33	49,080.87
应付销售服务费		467.76	517.83
应付投资顾问费		-	-
应交税费		0.10	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	203,383.76	377,286.45
负债合计		841,630.78	1,249,521.15
<b>净资产：</b>			
实收基金	6.4.7.7	98,592,495.44	123,741,175.11
未分配利润	6.4.7.8	91,269,861.33	141,772,854.14
净资产合计		189,862,356.77	265,514,029.25
负债和净资产总计		190,703,987.55	266,763,550.40

注：1.报告截止日 2022 年 6 月 30 日，A 类基金份额净值 1.4823 元，C 类基金份额净值 1.4783

元；基金份额总额 128,088,355.76 份，下属分级基金的份额总额分别为：A 类基金份额总额 126,651,816.83 份，C 类基金份额总额 1,436,538.93 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：上年末资产负债表中“应收利息”与“其他资产”项目的“本期末”余额合并列示在本期末资产负债表中“其他资产”项目的“上年度末”余额，上年末资产负债表中“应付交易费用”、“应付利息”与“其他负债”科目的“本期末”余额合并列示在本期末资产负债表“其他负债”项目的“上年度末”余额。

## 6.2 利润表

会计主体：易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
<b>一、营业总收入</b>		-27,349,797.50	16,133,353.69
1.利息收入		24,416.31	31,102.72
其中：存款利息收入	6.4.7.9	24,416.31	30,998.60
债券利息收入		-	104.12
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）		10,571,369.19	20,966,500.01
其中：股票投资收益	6.4.7.10	9,075,020.83	19,513,823.75
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.11	65,592.42	12,274.27
资产支持证券投资收益	6.4.7.12	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.13	-	-
股利收益	6.4.7.14	1,430,755.94	1,440,401.99
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.15	-37,974,547.09	-5,024,694.07
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	28,964.09	160,445.03
<b>减：二、营业总支出</b>		1,524,171.54	2,061,444.95

1. 管理人报酬		1,091,913.70	1,391,041.44
2. 托管费		240,221.04	306,029.10
3. 销售服务费		2,658.79	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	6.4.7.17	-	-
7. 税金及附加		0.10	0.11
8. 其他费用	6.4.7.18	189,377.91	364,374.30
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-28,873,969.04</b>	<b>14,071,908.74</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-28,873,969.04</b>	<b>14,071,908.74</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-28,873,969.04</b>	<b>14,071,908.74</b>

注：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：上年度可比期间利润表中“交易费用”项目与“其他费用”项目的“本期”金额合并列示在本期利润表中“其他费用”项目的“上年度可比期间”金额。

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	123,741,175.11	-	141,772,854.14	265,514,029.25
二、本期期初净资产（基金净值）	123,741,175.11	-	141,772,854.14	265,514,029.25
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-25,148,679.67	-	-50,502,992.81	-75,651,672.48
（一）、综合收益总额	-	-	-28,873,969.04	-28,873,969.04
（二）、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	-25,148,679.67	-	-21,629,023.77	-46,777,703.44



(净值减少以“-”号填列)				
其中: 1.基金申购款	17,121,092.87	-	13,248,093.64	30,369,186.51
2.基金赎回款	-42,269,772.54	-	-34,877,117.41	-77,146,889.95
(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)	98,592,495.44	-	91,269,861.33	189,862,356.77
项目	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月30日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产(基金净值)	137,610,246.96	-	136,646,811.38	274,257,058.34
二、本期期初净资产(基金净值)	137,610,246.96	-	136,646,811.38	274,257,058.34
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-3,831,667.46	-	10,213,007.33	6,381,339.87
(一)、综合收益总额	-	-	14,071,908.74	14,071,908.74
(二)、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	-3,831,667.46	-	-3,858,901.41	-7,690,568.87
其中: 1.基金申购款	53,461,643.04	-	55,800,444.28	109,262,087.32
2.基金赎回款	-57,293,310.50	-	-59,659,345.69	-116,952,656.19
(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)	133,778,579.50	-	146,859,818.71	280,638,398.21

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4, 财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人：刘晓艳，主管会计工作负责人：陈荣，会计机构负责人：王永铿

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

易方达中小板指数分级证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2012]680号《关于核准易方达中小板指数分级证券投资基金募集的批复》核准，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《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》于2012年9月20日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为401,094,727.69份基金份额，其中认购资金利息折合69,225.16份基金份额。根据《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》的约定，本基金为契约型开放式基金，自基金合同生效日起的7年内（含7年）为本基金的分级运作期，本基金采取分级运作方式，7年届满后自动转换为上市开放式基金（LOF）。此外，若本基金在分级运作期内发生分级运作期提前结束的情形，本基金将提前转换为上市开放式基金（LOF）。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》的约定，分级运作期届满，易方达中小板指数分级证券投资基金于2019年9月20日自动转换为上市开放式基金（LOF），其中易基中小板基础份额转换为易基中小板份额，易基中小板A类份额及易基中小板B类份额折算为易基中小板份额，基金名称变更为“易方达中小板指数证券投资基金（LOF）”，转换后场内易基中小板份额在深圳证券交易所上市交易。

自2021年4月6日起，易方达中小板指数证券投资基金（LOF）名称变更为易方达中小企业100指数证券投资基金（LOF）。

自2021年7月21日起，本基金增设C类份额类别，份额首次确认日为2021年7月22日。

### 6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和中期报告>》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的

其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

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

除下述变更后的会计政策外，本基金报告期所采用的其他会计政策、会计估计与最近一期年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

##### 6.4.4.1 金融资产和金融负债的分类

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

###### （1）金融资产分类

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

###### （2）金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

##### 6.4.4.2 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其

信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

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

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

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

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

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

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

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

#### 6.4.4.3 收入/(损失)的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已

确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

（2）交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

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

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

（3）买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

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

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

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

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

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

#### 6.4.4 费用的确认和计量

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

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 6.4.5 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

根据《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》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）、《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》的规定和相关法律法规的要求，本基金自 2022 年 1 月 1 日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新金融工具准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初

未分配利润。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产。金融资产减值计量的变更对于本基金的影响不重大。

本基金将基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中，并反映在相关“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等项目中，不单独列示“应收利息”项目或“应付利息”项目。

“信用减值损失”项目，反映本基金计提金融工具信用损失准备所确认的信用损失。本基金将分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法计算的利息收入反映在“利息收入”项目中，其他项目的利息收入从“利息收入”项目调整至“投资收益”项目列示。

于首次执行日（2022 年 1 月 1 日），原金融资产和金融负债账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节如下所述：

以摊余成本计量的金融资产：

银行存款于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 15,446,104.24 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币 1,473.49 元，重新计量预期信用损失准备的金额为人民币 0.00 元。经上述重分类和重新计量后，银行存款于 2022 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币 15,447,577.73 元。

结算备付金于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 10,425.96 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币 4.70 元，重新计量预期信用损失准备的金额为人民币 0.00 元。经上述重分类和重新计量后，结算备付金于 2022 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币 10,430.66 元。

存出保证金于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 10,224.10 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币 4.60 元，重新计量预期信用损失准备的金额为人民币 0.00 元。经上述重分类和重新计量后，存出保证金于 2022 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币 10,228.70 元。

应收利息于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 1,487.77 元，转出至银行存款的重分类金额为人民币 1,473.49 元，转出至结算备付金的重分类金额为人民币 4.70 元，转出至存出保证金的重分类金额为人民币 4.60 元，转出至交易性金融资产的重分类金额为人民币 4.98

元。经上述重分类后，应收利息不再作为财务报表项目单独列报。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

交易性金融资产于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 251,116,354.73 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币 4.98 元。经上述重分类后，交易性金融资产于 2022 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币 251,116,359.71 元。

除上述财务报表项目外，于首次执行日，新金融工具准则的执行对财务报表其他金融资产和金融负债项目无影响。

于首次执行日，新金融工具准则的执行对本基金金融资产计提的减值准备金额无重大影响。

上述会计政策变更未导致本基金本期期初未分配利润的变化。

#### 6.4.5.2 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错更正。

#### 6.4.6 税项

##### （1）印花税

证券(股票)交易印花税税率为 1‰，由出让方缴纳。

##### （2）增值税、城建税、教育费附加及地方教育费附加

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

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

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

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减；

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

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

### （3）企业所得税

证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

### （4）个人所得税

个人所得税税率为 20%。

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

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

## 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
	2022 年 6 月 30 日
活期存款	10,667,290.34
等于：本金	10,666,356.79
加：应计利息	933.55
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	10,667,290.34

## 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末			
	2022 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	137,727,811.90	-	179,648,351.67	41,920,539.77
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所		5.16	
	市场	27,400.00		27,405.16
	银行间		-	
	市场	-		-
合计	27,400.00	5.16	27,405.16	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	137,755,211.90	5.16	179,675,756.83	41,920,539.77

## 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

## 6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

## 6.4.7.4 买入返售金融资产

## 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

## 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

## 6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

## 6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2022年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	1,132.03
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	64,479.40
其中：交易所市场	64,479.40
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	87,772.33
其他应付款	50,000.00
合计	203,383.76

## 6.4.7.7 实收基金

## 易方达中小企业 100 指数（LOF）A

金额单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	158,958,170.52	122,353,979.71
本期申购	20,483,676.92	15,766,707.91
本期赎回（以“-”号填列）	-52,790,030.61	-40,633,992.13
本期末	126,651,816.83	97,486,695.49

## 易方达中小企业 100 指数（LOF）C

金额单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2022年1月1日至2022年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,802,071.52	1,387,195.40
本期申购	1,759,475.97	1,354,384.96
本期赎回（以“-”号填列）	-2,125,008.56	-1,635,780.41
本期末	1,436,538.93	1,105,799.95

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

#### 6.4.7.8 未分配利润

##### 易方达中小企业 100 指数（LOF）A

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
上年度末	-11,309,917.53	151,497,036.72	140,187,119.19
本期利润	9,012,406.70	-37,715,315.08	-28,702,908.38
本期基金份额交易产生的变动数	1,755,630.16	-22,987,847.19	-21,232,217.03
其中：基金申购款	-1,288,113.07	13,360,899.47	12,072,786.40
基金赎回款	3,043,743.23	-36,348,746.66	-33,305,003.43
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-541,880.67	90,793,874.45	90,251,993.78

##### 易方达中小企业 100 指数（LOF）C

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
上年度末	-131,815.06	1,717,550.01	1,585,734.95
本期利润	88,171.35	-259,232.01	-171,060.66
本期基金份额交易产生的变动数	31,260.46	-428,067.20	-396,806.74
其中：基金申购款	-112,704.55	1,288,011.79	1,175,307.24
基金赎回款	143,965.01	-1,716,078.99	-1,572,113.98
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-12,383.25	1,030,250.80	1,017,867.55

#### 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2022年1月1日至2022年6月30日
活期存款利息收入	23,900.03
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	314.97

其他	201.31
合计	24,416.31

## 6.4.7.10 股票投资收益

## 6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	9,075,020.83
股票投资收益——赎回差价收入	-
股票投资收益——申购差价收入	-
股票投资收益——证券出借差价收入	-
合计	9,075,020.83

## 6.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
卖出股票成交总额	70,826,940.67
减：卖出股票成本总额	61,598,298.54
减：交易费用	153,621.30
买卖股票差价收入	9,075,020.83

## 6.4.7.11 债券投资收益

## 6.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
债券投资收益——利息收入	40.92
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	65,551.50
债券投资收益——赎回差价收入	-
债券投资收益——申购差价收入	-
合计	65,592.42

## 6.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	598,797.03

减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	533,198.01
减：应计利息总额	41.55
减：交易费用	5.97
买卖债券差价收入	65,551.50

#### 6.4.7.12 资产支持证券投资收益

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.13 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

#### 6.4.7.14 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
股票投资产生的股利收益	1,430,755.94
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	1,430,755.94

#### 6.4.7.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
1.交易性金融资产	-37,974,547.09
——股票投资	-37,974,547.09
——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	-37,974,547.09

#### 6.4.7.16 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
基金赎回费收入	28,964.09
其他	-

合计	28,964.09
----	-----------

**6.4.7.17 信用减值损失**

本基金本报告期无信用减值损失。

**6.4.7.18 其他费用**

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
审计费用	28,264.96
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
银行汇划费	1,605.58
指数使用费	100,000.00
合计	189,377.91

**6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明****6.4.8.1 或有事项**

截至资产负债表日，本基金无须作披露的或有事项。

**6.4.8.2 资产负债表日后事项**

截至本会计报表批准报出日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

**6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方**

关联方名称	与本基金的关系
易方达基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构
广发证券股份有限公司	基金管理人股东、基金销售机构

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

**6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易****6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易****6.4.10.1.1 股票交易**

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。

**6.4.10.1.2 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。

**6.4.10.1.3 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。

#### 6.4.10.1.4 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。

#### 6.4.10.1.5 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。

#### 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 2022年1月1日至2022年6月 30日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月 30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,091,913.70	1,391,041.44
其中：支付销售机构的客户维护费	225,038.55	299,890.41

注：在通常情况下，基金管理费按前一日基金资产净值的 1.0% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times \text{年管理费率} \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人，若遇法定节假日、休息日，支付日期顺延。

##### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月 30日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月 30日
当期发生的基金应支付的托管费	240,221.04	306,029.10

注：在通常情况下，基金托管费按前一日基金资产净值的 0.22% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times \text{年托管费率} \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人，若遇法定节假日、休息日，支付日期顺延。

## 6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达中小企业 100 指数（LOF）A	易方达中小企业 100 指数（LOF）C	合计
易方达基金管理有限公司	-	633.22	633.22
合计	-	633.22	633.22
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达中小企业100指数（LOF）A	易方达中小企业100指数（LOF）C	合计
合计	-	-	-

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 0.3%，按前一日 C 类基金资产净值的 0.3% 年费率计提。

销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.3\% \div \text{当年天数}$$

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

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，由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付，若遇法定节假日、休息日，支付日期顺延。

## 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期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。

## 6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

本基金本报告期及上年度可比期间未发生与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务。

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

本基金本报告期及上年度可比期间未发生与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务。

## 6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况



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

本报告期内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。

**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****易方达中小企业 100 指数（LOF）A**

无。

**易方达中小企业 100 指数（LOF）C**

无。

**6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入**

单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年6月30日		上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行-活期存款	10,667,290.34	23,900.03	17,495,930.46	30,009.03

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

**6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

金额单位：人民币元

本期 2022年1月1日至2022年6月30日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
广发证券	301181	标榜股份	新股网下发行	2,197	88,429.25
广发证券	301220	亚香股份	新股网下发行	2,849	102,507.02
上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月30日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
-	-	-	-	-	-

**6.4.10.8 其他关联交易事项的说明****6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明**

无。

## 6.4.11 利润分配情况

## 易方达中小企业 100 指数（LOF）A

本报告期内未发生利润分配。

## 易方达中小企业 100 指数（LOF）C

本报告期内未发生利润分配。

## 6.4.12 期末（2022 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

## 6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

6.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
301097	天益医疗	2022-03-25	6 个月	新股流通受限	52.37	47.83	209	10,945.33	9,996.47	-
301102	兆讯传媒	2022-03-15	6 个月	新股流通受限	39.88	31.09	266	10,608.08	8,269.94	-
301103	何氏眼科	2022-03-14	6 个月	新股流通受限	42.50	32.02	286	9,350.00	9,157.72	-
301110	青木股份	2022-03-04	6 个月	新股流通受限	63.10	39.85	129	8,139.90	5,140.65	-
301112	信邦智能	2022-06-20	6 个月	新股流通受限	27.53	45.04	310	8,534.30	13,962.40	-
301116	益客食品	2022-01-10	6 个月	新股流通受限	11.40	20.46	577	6,577.80	11,805.42	-
301117	佳缘科技	2022-01-07	6 个月	新股流通受限	46.80	54.44	187	8,751.60	10,180.28	-
301122	采纳股份	2022-01-19	6 个月	新股流通受限	50.31	70.37	170	8,552.70	11,962.90	-
301123	奕东电子	2022-01-14	6 个月	新股流通受限	37.23	25.39	226	8,413.98	5,738.14	-
30112	腾亚	2022-0	6 个月	新股	22.49	27.42	327	7,354.	8,966.	-

5	精工	5-27		流通受限				23	34	
301130	西点药业	2022-02-16	6 个月	新股流通受限	22.55	37.70	237	5,344.35	8,934.90	-
301137	哈焊华通	2022-03-14	6 个月	新股流通受限	15.37	15.99	622	9,560.14	9,945.78	-
301151	冠龙节能	2022-03-30	6 个月	新股流通受限	30.82	21.46	295	9,091.90	6,330.70	-
301153	中科江南	2022-05-10	6 个月	新股流通受限	33.68	43.98	264	8,891.52	11,610.72	-
301158	德石股份	2022-01-07	6 个月	新股流通受限	15.64	20.38	379	5,927.56	7,724.02	-
301160	翔楼新材	2022-05-25	6 个月	新股流通受限	31.56	37.66	379	11,961.24	14,273.14	-
301163	宏德股份	2022-04-11	6 个月	新股流通受限	26.27	32.33	277	7,276.79	8,955.41	-
301175	中科环保	2022-06-30	1 个月以内	新股流通受限	3.82	3.82	22,690	86,675.80	86,675.80	-
301175	中科环保	2022-06-30	6 个月	新股流通受限	3.82	3.82	2,522	9,634.04	9,634.04	-
301181	标榜股份	2022-02-11	6 个月	新股流通受限	40.25	30.59	220	8,855.00	6,729.80	-
301187	欧圣电气	2022-04-13	6 个月	新股流通受限	21.33	22.54	590	12,584.70	13,298.60	-
301196	唯科技	2022-01-04	6 个月	新股流通受限	64.08	37.52	109	6,984.72	4,089.68	-
301201	诚达药业	2022-01-12	6 个月	新股流通受限	72.69	71.54	167	12,139.23	11,947.18	-
301206	三元生物	2022-01-26	6 个月	新股流通受限	109.30	45.69	177	12,897.40	8,087.13	-

301216	万凯新材	2022-03-21	6 个月	新股流通受限	35.68	29.84	257	9,169.76	7,668.88	-
301219	腾远钴业	2022-03-10	6 个月	新股流通受限	173.98	87.82	86	8,351.04	7,552.52	-
301220	亚香股份	2022-06-15	6 个月	新股流通受限	35.98	39.15	285	10,254.30	11,157.75	-
301233	盛帮股份	2022-06-24	1 个月以内	新股流通受限	41.52	41.52	1,418	58,875.36	58,875.36	-
301233	盛帮股份	2022-06-24	6 个月	新股流通受限	41.52	41.52	158	6,560.16	6,560.16	-
301234	五洲医疗	2022-06-29	1 个月以内	新股流通受限	26.23	26.23	500	13,115.00	13,115.00	-
301235	华康医疗	2022-01-21	6 个月	新股流通受限	39.30	37.93	300	11,790.00	11,379.00	-
301238	瑞泰新材	2022-06-10	6 个月	新股流通受限	19.18	32.07	626	12,006.68	20,075.82	-
301239	普瑞眼科	2022-06-22	1 个月以内	新股流通受限	33.65	33.65	2,457	82,678.05	82,678.05	-
301239	普瑞眼科	2022-06-22	6 个月	新股流通受限	33.65	33.65	273	9,186.45	9,186.45	-
301248	杰创智能	2022-04-13	6 个月	新股流通受限	39.07	29.87	307	11,994.49	9,170.09	-
301256	华融化学	2022-03-14	6 个月	新股流通受限	8.05	10.08	1,123	9,040.15	11,319.84	-
301258	富士莱	2022-03-21	6 个月	新股流通受限	48.30	41.68	181	8,742.30	7,544.08	-
301266	宇邦新材	2022-05-30	6 个月	新股流通受限	26.86	47.07	402	10,797.72	18,922.14	-
301279	金道科技	2022-04-06	6 个月	新股流通	31.20	22.81	268	8,361.60	6,113.08	-

				受限						
30128 6	侨源 股份	2022-0 6-06	6 个月	新股 流通 受限	16.91	19.79	686	11,600 .26	13,575 .94	-
30128 8	清研 环境	2022-0 4-14	6 个月	新股 流通 受限	19.09	19.98	452	8,628. 68	9,030. 96	-
30129 8	东利 机械	2022-0 5-27	6 个月	新股 流通 受限	12.68	20.83	634	8,039. 12	13,206 .22	-
<b>6.4.12.1.2 受限证券类别：债券</b>										
证券 代码	证券 名称	成功 认购日	受限 期	流通 受 限类 型	认购 价格	期末估 值单价	数量(单 位：张)	期末 成本 总额	期末 估值 总额	备注
12706 4	杭氧 转债	2022-0 5-19	1-6 个 月 (含)	新发 流通 受限	100.00	100.02	274	27,400 .00	27,405 .16	-

注：基金持有的股票在流通受限期内，如获得股票红利、送股、转增股、配股的，则此新增股票的流通受限期和估值价格与相应原股票一致。

#### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

#### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 6 月 30 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

##### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 6 月 30 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

#### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的证券。

#### 6.4.13 金融工具风险及管理

##### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人按照“自上而下与自下而上相结合，全面管理、专业分工”的思路，将风险控制嵌入到全公司的组织架构中，对风险实行多层次、多角度、全方位的管理。从投资决策的层次看，投资决策委员会、投资总监、基金投资部门总经理和基金经理对投资行为及相关风险进行管理、监控，

并根据其不同权限实施风险控制；从岗位职能的分工上看，基金经理、监察合规管理部门、集中交易部门、核算部以及投资风险管理部从不同角度、不同环节对投资的全过程实行风险监控和管理；从投资管理的流程看，已经形成了一套贯穿“事前的风险定位、事中的风险管理和事后的风险评估”的健全的风险监控体系。

本基金属股票基金，预期风险与收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数相似的风险收益特征。

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指包括债券发行人出现拒绝支付利息或到期时拒绝支付本息的违约风险，或由于债券发行人信用质量降低导致债券价格下跌的风险，及因交易对手违约而产生的交割风险。本基金管理人建立了内部信用评级制度，通过严格的备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。本基金在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司，在银行间同业市场主要通过交易对手库制度防范交易对手风险。于 2022 年 6 月 30 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 0.01%(2021 年 12 月 31 日：0.09%)。

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2022年6月30日	上年度末 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。

##### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2022年6月30日	上年度末 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

##### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2022年6月30日	上年度末 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

#### 6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2022年6月30日	上年度末 2021年12月31日
AAA	0.00	227,002.99
AAA 以下	27,405.16	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	27,405.16	227,002.99

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限大于一年的国债、政策性金融债和央票。

3. 债券投资以全价列示。

#### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2022年6月30日	上年度末 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

#### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2022年6月30日	上年度末 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

#### 6.4.13.3 流动性风险

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

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人对本基金的申购赎回情况进行严密监控

并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。于 2022 年 6 月 30 日，除卖出回购金融资产款余额(计息但该利息金额不重大)以外，本基金承担的其他金融负债的合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(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

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

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

#### 6.4.13.4 市场风险

市场风险是指因受各种因素影响而引起的基金所持证券及其衍生品市场价格不利波动，使基金资产面临损失的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。投资管理人通过久期、凸度、VAR 等方法评估组合面临的利率风险敞口，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元



本期末 2022 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	10,667,290.34	-	-	-	10,667,290.34
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	9,034.34	-	-	-	9,034.34
交易性金融资产	-	-	27,405.16	179,648,351.67	179,675,756.83
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收清算款	-	-	-	141,902.34	141,902.34
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	14,895.56	-	-	195,108.14	210,003.70
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	10,691,220.24	-	27,405.16	179,985,362.15	190,703,987.55
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	-	-	-	436,749.04	436,749.04
应付管理人报酬	-	-	-	164,778.79	164,778.79
应付托管费	-	-	-	36,251.33	36,251.33
应付销售服务费	-	-	-	467.76	467.76
应付投资顾问费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	0.10	0.10
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	203,383.76	203,383.76
负债总计	-	-	-	841,630.78	841,630.78
利率敏感度缺口	10,691,220.24	-	27,405.16	179,143,731.37	189,862,356.77
上年度末	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

2021 年 12 月 31 日					
资产					
银行存款	15,446,104.24	-	-	-	15,446,104.24
结算备付金	10,425.96	-	-	-	10,425.96
存出保证金	10,224.10	-	-	-	10,224.10
交易性金融资产	-	-	226,998.01	250,889,356.72	251,116,354.73
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	-	-	-	1,487.77	1,487.77
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	6,276.40	-	-	172,677.20	178,953.60
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	15,473,030.70	-	226,998.01	251,063,521.69	266,763,550.40
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	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	599,541.06	599,541.06
应付管理人报酬	-	-	-	223,094.94	223,094.94
应付托管费	-	-	-	49,080.87	49,080.87
应付销售服务费	-	-	-	517.83	517.83
应付交易费用	-	-	-	48,893.51	48,893.51
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	328,392.94	328,392.94
负债总计	-	-	-	1,249,521.15	1,249,521.15
利率敏感度缺口	15,473,030.70	-	226,998.01	249,814,000.54	265,514,029.25

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

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

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

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

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

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日		上年度末 2021 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	179,648,351.67	94.62	250,889,356.72	94.49
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	179,648,351.67	94.62	250,889,356.72	94.49

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末	上年度末

		2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
	1.业绩比较基准上升 5%	9,438,665.11	13,183,290.20
	2.业绩比较基准下降 5%	-9,438,665.11	-13,183,290.20

#### 6.4.14 公允价值

##### 6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2022 年 6 月 30 日
第一层次	179,027,803.17
第二层次	268,749.37
第三层次	379,204.29
合计	179,675,756.83

###### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于公开市场交易的金融工具，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关金融工具的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关金融工具的公允价值应属第二层次或第三层次。

##### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

##### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## §7 投资组合报告

## 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	179,648,351.67	94.20
	其中：股票	179,648,351.67	94.20
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	27,405.16	0.01
	其中：债券	27,405.16	0.01
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	10,667,290.34	5.59
8	其他各项资产	360,940.38	0.19
9	合计	190,703,987.55	100.00

## 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

## 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	7,087,306.06	3.73
B	采矿业	514,088.00	0.27
C	制造业	136,672,209.86	71.98
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	840,280.00	0.44
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	6,687,135.08	3.52

H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	11,975,228.47	6.31
J	金融业	10,421,340.68	5.49
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	3,115,833.98	1.64
M	科学研究和技术服务业	317,449.00	0.17
N	水利、环境和公共设施管理业	505,375.84	0.27
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	813,224.70	0.43
R	文化、体育和娱乐业	698,880.00	0.37
S	综合	-	-
	合计	179,648,351.67	94.62

### 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	002594	比亚迪	38,548	12,855,372.52	6.77
2	002475	立讯精密	206,227	6,968,410.33	3.67
3	002415	海康威视	176,711	6,396,938.20	3.37
4	002129	TCL 中环	107,533	6,332,618.37	3.34
5	002714	牧原股份	111,778	6,177,970.06	3.25
6	002466	天齐锂业	47,000	5,865,600.00	3.09
7	002142	宁波银行	161,499	5,783,279.19	3.05
8	002812	恩捷股份	23,000	5,760,350.00	3.03
9	002352	顺丰控股	102,100	5,698,201.00	3.00
10	002460	赣锋锂业	36,400	5,412,680.00	2.85
11	002304	洋河股份	27,437	5,025,086.55	2.65
12	002271	东方雨虹	87,103	4,483,191.41	2.36
13	002049	紫光国微	19,545	3,708,077.40	1.95
14	002241	歌尔股份	108,964	3,661,190.40	1.93
15	002709	天赐材料	55,100	3,419,506.00	1.80
16	002230	科大讯飞	79,685	3,284,615.70	1.73
17	002459	晶澳科技	41,160	3,247,524.00	1.71
18	002371	北方华创	11,600	3,214,592.00	1.69
19	002027	分众传媒	461,748	3,107,564.04	1.64

20	002410	广联达	44,951	2,447,132.44	1.29
21	002050	三花智控	82,170	2,258,031.60	1.19
22	002179	中航光电	34,979	2,214,870.28	1.17
23	002493	荣盛石化	140,900	2,168,451.00	1.14
24	002311	海大集团	35,694	2,141,996.94	1.13
25	002074	国轩高科	43,730	1,994,088.00	1.05
26	002821	凯莱英	6,759	1,953,351.00	1.03
27	002340	格林美	205,365	1,868,821.50	0.98
28	002202	金风科技	120,680	1,786,064.00	0.94
29	002001	新和成	73,525	1,677,105.25	0.88
30	002920	德赛西威	11,100	1,642,800.00	0.87
31	002176	江特电机	65,500	1,640,120.00	0.86
32	002497	雅化集团	46,100	1,505,165.00	0.79
33	002405	四维图新	97,976	1,476,498.32	0.78
34	002756	永兴材料	9,700	1,476,437.00	0.78
35	002407	多氟多	30,000	1,467,300.00	0.77
36	002180	纳思达	28,100	1,422,422.00	0.75
37	002384	东山精密	58,200	1,334,526.00	0.70
38	002601	龙佰集团	66,480	1,332,924.00	0.70
39	002236	大华股份	77,897	1,279,068.74	0.67
40	002555	三七互娱	59,800	1,269,554.00	0.67
41	002008	大族激光	37,692	1,248,735.96	0.66
42	002736	国信证券	126,705	1,212,566.85	0.64
43	002185	华天科技	120,400	1,129,352.00	0.59
44	002841	视源股份	14,900	1,122,268.00	0.59
45	002013	中航机电	89,012	1,099,298.20	0.58
46	002252	上海莱士	181,792	1,078,026.56	0.57
47	002385	大北农	135,443	1,057,809.83	0.56
48	002007	华兰生物	46,374	1,057,327.20	0.56
49	002797	第一创业	160,660	1,029,830.60	0.54
50	002120	韵达股份	57,968	988,934.08	0.52
51	002602	世纪华通	202,996	978,440.72	0.52
52	002353	杰瑞股份	24,200	975,260.00	0.51
53	002507	涪陵榨菜	26,853	926,965.56	0.49
54	002850	科达利	5,800	922,200.00	0.49
55	002028	思源电气	25,500	909,330.00	0.48
56	002463	沪电股份	59,790	882,500.40	0.46
57	002080	中材科技	31,700	871,750.00	0.46
58	002603	以岭药业	35,480	862,164.00	0.45
59	002025	航天电器	12,300	858,786.00	0.45
60	003816	中国广核	300,100	840,280.00	0.44
61	002422	科伦药业	44,630	834,581.00	0.44
62	002078	太阳纸业	65,500	806,305.00	0.42
63	002624	完美世界	55,332	795,120.84	0.42

64	002938	鹏鼎控股	25,966	784,432.86	0.41
65	002508	老板电器	21,060	758,791.80	0.40
66	002414	高德红外	56,759	730,488.33	0.38
67	002673	西部证券	111,376	728,399.04	0.38
68	002568	百润股份	24,141	725,195.64	0.38
69	002044	美年健康	127,864	712,202.48	0.38
70	002916	深南电路	7,556	708,072.76	0.37
71	002739	万达电影	51,200	698,880.00	0.37
72	002223	鱼跃医疗	26,994	692,666.04	0.36
73	002791	坚朗五金	5,300	687,516.00	0.36
74	002600	领益智造	128,700	646,074.00	0.34
75	002409	雅克科技	11,500	638,365.00	0.34
76	002372	伟星新材	26,300	632,252.00	0.33
77	002439	启明星辰	31,207	621,955.51	0.33
78	002065	东华软件	97,748	617,767.36	0.33
79	002294	信立泰	21,756	611,343.60	0.32
80	002145	中核钛白	79,880	569,544.40	0.30
81	002430	杭氧股份	18,200	568,932.00	0.30
82	002444	巨星科技	28,700	540,708.00	0.28
83	002064	华峰化学	64,000	540,160.00	0.28
84	002926	华西证券	67,000	525,280.00	0.28
85	002299	圣农发展	27,000	517,860.00	0.27
86	002966	苏州银行	84,840	517,524.00	0.27
87	002128	电投能源	35,900	514,088.00	0.27
88	002152	广电运通	55,329	512,899.83	0.27
89	003022	联泓新科	14,600	485,158.00	0.26
90	002153	石基信息	28,232	448,041.84	0.24
91	002939	长城证券	42,100	427,736.00	0.23
92	002266	浙富控股	85,400	409,066.00	0.22
93	002157	正邦科技	64,600	391,476.00	0.21
94	002032	苏泊尔	6,714	378,266.76	0.20
95	002532	天山铝业	57,400	374,822.00	0.20
96	002690	美亚光电	14,150	306,772.00	0.16
97	003035	南网能源	48,200	306,070.00	0.16
98	002925	盈趣科技	11,320	243,606.40	0.13
99	002945	华林证券	12,900	196,725.00	0.10
100	301175	中科环保	25,212	96,309.84	0.05
101	301239	普瑞眼科	2,730	91,864.50	0.05
102	301233	盛帮股份	1,576	65,435.52	0.03
103	301238	瑞泰新材	626	20,075.82	0.01
104	301266	宇邦新材	402	18,922.14	0.01
105	301160	翔楼新材	379	14,273.14	0.01
106	301112	信邦智能	310	13,962.40	0.01
107	301286	侨源股份	686	13,575.94	0.01



108	301187	欧圣电气	590	13,298.60	0.01
109	301298	东利机械	634	13,206.22	0.01
110	301234	五洲医疗	500	13,115.00	0.01
111	301122	采纳股份	170	11,962.90	0.01
112	301201	诚达药业	167	11,947.18	0.01
113	301116	益客食品	577	11,805.42	0.01
114	301153	中科江南	264	11,610.72	0.01
115	301235	华康医疗	300	11,379.00	0.01
116	001268	联合精密	409	11,337.48	0.01
117	301256	华融化学	1,123	11,319.84	0.01
118	301220	亚香股份	285	11,157.75	0.01
119	301117	佳缘科技	187	10,180.28	0.01
120	301097	天益医疗	209	9,996.47	0.01
121	301137	哈焊华通	622	9,945.78	0.01
122	301248	杰创智能	307	9,170.09	0.00
123	301103	何氏眼科	286	9,157.72	0.00
124	301288	清研环境	452	9,030.96	0.00
125	301125	腾亚精工	327	8,966.34	0.00
126	301163	宏德股份	277	8,955.41	0.00
127	301130	西点药业	237	8,934.90	0.00
128	301102	兆讯传媒	266	8,269.94	0.00
129	301206	三元生物	177	8,087.13	0.00
130	301158	德石股份	379	7,724.02	0.00
131	301216	万凯新材	257	7,668.88	0.00
132	301219	腾远钴业	86	7,552.52	0.00
133	301258	富士莱	181	7,544.08	0.00
134	301181	标榜股份	220	6,729.80	0.00
135	301151	冠龙节能	295	6,330.70	0.00
136	301279	金道科技	268	6,113.08	0.00
137	301123	奕东电子	226	5,738.14	0.00
138	301110	青木股份	129	5,140.65	0.00
139	301196	唯科科技	109	4,089.68	0.00

#### 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	002466	天齐锂业	6,363,237.00	2.40
2	002176	江特电机	1,894,810.00	0.71
3	002028	思源电气	1,104,361.00	0.42

4	002850	科达利	1,057,629.00	0.40
5	002025	航天电器	1,050,673.00	0.40
6	002352	顺丰控股	988,718.00	0.37
7	002739	万达电影	773,773.00	0.29
8	002594	比亚迪	721,266.00	0.27
9	002128	电投能源	703,618.00	0.27
10	002415	海康威视	559,427.00	0.21
11	002475	立讯精密	508,079.00	0.19
12	002142	宁波银行	463,584.00	0.17
13	002714	牧原股份	456,889.00	0.17
14	002371	北方华创	382,183.00	0.14
15	002812	恩捷股份	337,184.00	0.13
16	002304	洋河股份	313,362.30	0.12
17	002129	TCL 中环	307,183.00	0.12
18	002271	东方雨虹	304,420.00	0.11
19	002460	赣锋锂业	298,055.00	0.11
20	002241	歌尔股份	274,959.00	0.10

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

#### 7.4.2 累计卖出金额超期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	002594	比亚迪	4,886,805.00	1.84
2	002475	立讯精密	2,705,698.00	1.02
3	002415	海康威视	2,529,933.32	0.95
4	002142	宁波银行	2,284,567.13	0.86
5	002714	牧原股份	2,132,708.00	0.80
6	002460	赣锋锂业	1,922,401.00	0.72
7	002812	恩捷股份	1,881,614.48	0.71
8	002241	歌尔股份	1,701,371.00	0.64
9	002304	洋河股份	1,680,265.00	0.63
10	002271	东方雨虹	1,567,820.49	0.59
11	002352	顺丰控股	1,548,506.00	0.58
12	002049	紫光国微	1,539,800.52	0.58
13	002129	TCL 中环	1,512,586.00	0.57
14	002230	科大讯飞	1,227,310.00	0.46
15	002027	分众传媒	1,179,243.00	0.44
16	002466	天齐锂业	1,151,985.00	0.43
17	002459	晶澳科技	1,096,290.36	0.41
18	002074	国轩高科	1,078,180.00	0.41
19	002493	荣盛石化	962,999.00	0.36
20	002371	北方华创	943,712.00	0.36

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

#### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	28,331,840.58
卖出股票收入（成交）总额	70,826,940.67

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

#### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	27,405.16	0.01
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	27,405.16	0.01

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

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值 比例(%)
1	127064	杭氧转债	274	27,405.16	0.01

## 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

## 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

## 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

## 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末投资股指期货。

## 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末投资国债期货。

### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末投资国债期货。

## 7.12 投资组合报告附注

7.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体中,宁波银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家外汇管理局宁波市分局、中国银行保险监督管理委员会宁波监管局、中国人民银行宁波市中心支行的处罚。江西赣锋锂业股份有限公司在本报告期内被中国证券监督管理委员会立案调查。

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

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

7.12.2 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	9,034.34
2	应收清算款	141,902.34
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	210,003.70
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	360,940.38

#### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

#### 7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

### §8 基金份额持有人信息

#### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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
易方达中小企业 100 指数（LOF） A	17,685	7,161.54	66,891.76	0.05%	126,584,925.07	99.95%
易方达中小企业 100 指数（LOF）	303	4,741.05	0.00	0.00%	1,436,538.93	100.00 %

C						
合计	17,988	7,120.77	66,891.76	0.05%	128,021,464.00	99.95%

## 8.2 期末上市基金前十名持有人

### 易方达中小企业100指数（LOF）A

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	杨翠凤	13,481,978.00	40.29%
2	蒋时秀	4,637,644.00	13.86%
3	陈能春	532,103.00	1.59%
4	张永宏	368,912.00	1.10%
5	陈俊英	328,008.00	0.98%
6	唐顺尧	290,105.00	0.87%
7	钱君	280,153.00	0.84%
8	赵建雄	276,141.00	0.83%
9	程玉恩	245,513.00	0.73%
10	葛原	195,503.00	0.58%

注：本表统计的上市基金前十名持有人均为场内持有人。

## 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	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	易方达中小企业 100 指数（LOF）A	10,333.98	0.0082%
	易方达中小企业 100 指数（LOF）C	1,342.33	0.0934%
	合计	11,676.31	0.0091%

## 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	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	易方达中小企业 100 指数（LOF）A	0
	易方达中小企业 100 指数（LOF）C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	易方达中小企业 100 指数（LOF）A	0
	易方达中小企业 100 指数（LOF）C	0

	合计	0
--	----	---

### §9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	易方达中小企业 100 指数 (LOF) A	易方达中小企业 100 指数 (LOF) C
基金合同生效日（2012 年 9 月 20 日）基金份额总额	401,094,727.69	-
本报告期期初基金份额总额	158,958,170.52	1,802,071.52
本报告期基金总申购份额	20,483,676.92	1,759,475.97
减：本报告期基金总赎回份额	52,790,030.61	2,125,008.56
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	126,651,816.83	1,436,538.93

### §10 重大事件揭示

#### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

#### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

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

本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

#### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

#### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

**10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况**

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

**10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况**

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

**10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况****10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况**

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
安信证券	3	24,290.25	0.03%	19.44	0.03%	-
长城证券	2	1,847,625.35	1.94%	1,478.06	1.97%	-
长江证券	2	-	-	-	-	-
东方财富	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	2	-	-	-	-	-
方正证券	2	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	3	-	-	-	-	-
国海证券	1	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
国盛证券	2	-	-	-	-	-
国信证券	2	-	-	-	-	-
国元证券	1	-	-	-	-	-
海通证券	2	-	-	-	-	-
华创证券	2	-	-	-	-	-
华泰证券	2	4,497,377.49	4.71%	2,248.91	3.00%	-
华西证券	2	-	-	-	-	-
南京证券	1	-	-	-	-	-
平安证券	2	-	-	-	-	-
申港证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
太平洋证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	1	-	-	-	-	-
西部证券	1	-	-	-	-	-



西南证券	1	-	-	-	-	-
信达证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
招商证券	2	-	-	-	-	-
中金财富	2	-	-	-	-	-
中信建投	1	-	-	-	-	-
中信证券	3	89,110,114.88	93.33%	71,289.82	95.01%	-
中银国际	1	-	-	-	-	-

注：a) 本报告期内本基金无减少交易单元,新增交易单元的证券公司为安信证券股份有限公司、华创证券有限责任公司、招商证券股份有限公司、申港证券股份有限公司。

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

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

c) 基金交易单元的选择程序如下：

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

#### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
安信证券	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
东方财富	-	-	-	-	-	-

东方证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
国元证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-
南京证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
申港证券	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-
太平洋证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	461,021.60	76.99%	-	-	-	-
西部证券	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-
信达证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
中金财富	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-
中信证券	137,770.84	23.01%	-	-	-	-
中银国际	-	-	-	-	-	-

## 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	易方达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	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2022-01-01
2	易方达基金管理有限公司关于公司住所变更的公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2022-01-07
3	易方达基金管理有限公司旗下基金 2021 年第	中国证券报	2022-01-21

	4 季度报告提示性公告		
4	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购江阴标榜汽车部件股份有限公司首次公开发行股票的公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2022-02-12
5	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	中国证券报	2022-03-30
6	易方达基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息资料的公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2022-04-11
7	易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2022-04-21
8	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	中国证券报	2022-04-22
9	易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2022-05-13
10	易方达基金管理有限公司关于子公司住所变更的公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2022-05-14
11	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2022-06-07
12	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购昆山亚香香料股份有限公司首次公开发行股票的公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2022-06-16

## §11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

1. 中国证监会核准易方达中小板指数分级证券投资基金募集的文件；
2. 易方达基金管理有限公司关于易方达中小板指数证券投资基金（LOF）变更基金名称、基金简称的公告；
3. 《易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）基金合同》；
4. 《易方达中小企业 100 指数证券投资基金（LOF）托管协议》；
5. 《易方达基金管理有限公司开放式基金业务规则》；
6. 基金管理人业务资格批件和营业执照。

## 11.2 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。

## 11.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司

二〇二二年八月三十日