

**华夏中证旅游主题交易型开放式指数  
证券投资基金  
2022 年中期报告  
2022 年 6 月 30 日**

基金管理人：华夏基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：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.....                            | 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.....                            | 4  |
| §4 管理人报告.....                              | 5  |
| §5 托管人报告.....                              | 10 |
| §6 中期报告财务会计报告（未经审计）.....                   | 10 |
| 6.1 资产负债表.....                             | 10 |
| 6.2 利润表.....                               | 12 |
| 6.3 净资产（基金净值）变动表.....                      | 13 |
| 6.4 报表附注.....                              | 14 |
| §7 投资组合报告.....                             | 36 |
| 7.1 期末基金资产组合情况.....                        | 36 |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....                  | 37 |
| 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.....     | 37 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....                   | 38 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....                  | 40 |
| 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.....    | 40 |
| 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..... | 40 |
| 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..... | 40 |
| 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.....    | 40 |
| 7.10 本基金投资股指期货的投资政策.....                   | 40 |
| 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....             | 40 |
| 7.12 投资组合报告附注.....                         | 40 |
| §8 基金份额持有人信息.....                          | 41 |
| §9 开放式基金份额变动.....                          | 42 |
| §10 重大事件揭示.....                            | 42 |
| §11 影响投资者决策的其他重要信息.....                    | 45 |
| §12 备查文件目录.....                            | 45 |

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| 基金名称         | 华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金 |
| 基金简称         | 华夏中证旅游主题 ETF           |
| 场内简称         | 旅游 ETF（扩位证券简称：旅游 ETF）  |
| 基金主代码        | 562510                 |
| 交易代码         | 562510                 |
| 基金运作方式       | 契约型开放式                 |
| 基金合同生效日      | 2021 年 12 月 21 日       |
| 基金管理人        | 华夏基金管理有限公司             |
| 基金托管人        | 中国银行股份有限公司             |
| 报告期末基金份额总额   | 295,095,000.00 份       |
| 基金合同存续期      | 不定期                    |
| 基金份额上市的证券交易所 | 上海证券交易所                |
| 上市日期         | 2021 年 12 月 30 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 0.2%，年跟踪误差不超过 2%。                               |
| 投资策略   | 主要投资策略包括完全复制策略，替代性策略，存托凭证投资策略，金融衍生品投资策略，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，融资、转融通证券出借业务投资策略等。 |
| 业绩比较基准 | 中证旅游主题指数收益率  |
| 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。   |

### 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            | 中国银行股份有限公司           |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 李彬                    | 许俊                   |
|             | 联系电话 | 400-818-6666          | 95566                |
|             | 电子邮箱 | service@ChinaAMC.com  | fcid@bankofchina.com |
| 客户服务电话      |      | 400-818-6666          | 95566                |
| 传真          |      | 010-63136700          | 010-66594942         |
| 注册地址        |      | 北京市顺义区安庆大街甲3号院        | 北京市西城区复兴门内大街1号       |
| 办公地址        |      | 北京市西城区金融大街33号通泰大厦B座8层 | 北京市西城区复兴门内大街1号       |
| 邮政编码        |      | 100033                | 100818               |
| 法定代表人       |      | 杨明辉                   | 刘连舸                  |

### 2.4 信息披露方式

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 《证券时报》           |
| 登载基金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   |

## 2.5 其他相关资料

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

## §3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

|               |                                      |
|---------------|--------------------------------------|
| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期（2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日） |
| 本期已实现收益       | -2,455,409.98                        |
| 本期利润          | 35,131,051.96                        |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.2215                               |
| 本期加权平均净值利润率   | 23.01%                               |
| 本期基金份额净值增长率   | 10.86%                               |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2022年6月30日)                     |
| 期末可供分配利润      | 5,978,177.85                         |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0203                               |
| 期末基金资产净值      | 331,199,263.55                       |
| 期末基金份额净值      | 1.1223                               |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末(2022年6月30日)                     |
| 基金份额累计净值增长率   | 12.23%                               |

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

| 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 | 19.29%   | 2.15%       | 19.24%     | 2.16%         | 0.05%  | -0.01% |
| 过去三个  | 18.61%   | 2.56%       | 18.74%     | 2.58%         | -0.13% | -0.02% |

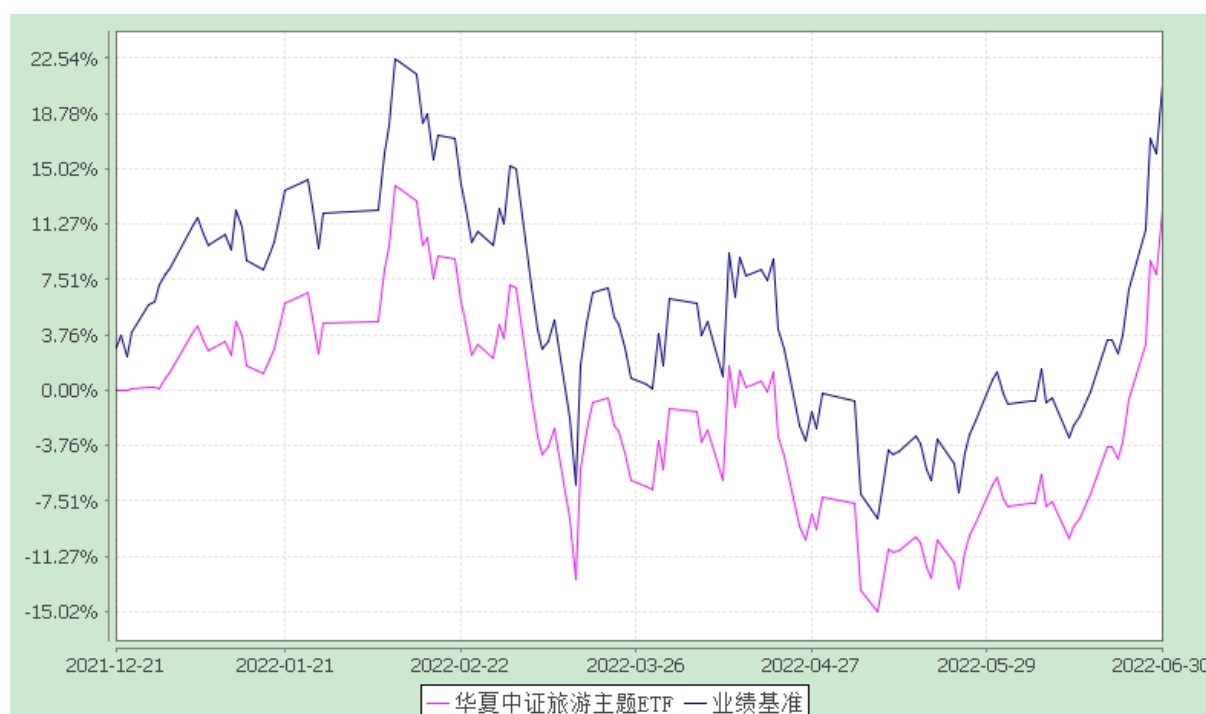
|            |        |       |        |       |        |        |
|------------|--------|-------|--------|-------|--------|--------|
| 月          |        |       |        |       |        |        |
| 过去六个月      | 10.86% | 2.51% | 11.47% | 2.54% | -0.61% | -0.03% |
| 自基金合同生效起至今 | 12.23% | 2.42% | 20.75% | 2.47% | -8.52% | -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

华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2021 年 12 月 21 日至 2022 年 6 月 30 日)



注：①本基金合同于 2021 年 12 月 21 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,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 2022 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:在偏股型基金(股票上限 95%)(A 类)中华夏兴和混合排序第 1/188、华夏兴华混合(A 类)排序第 16/188;在养老目标日期 FOF(2040)(A 类)中华夏养老 2040 三年持有混合(FOF)排序第 2/14;在定开偏股型基金(A 类)中华夏磐利一年定开混合(A 类)排序第 2/77、华夏磐锐一年定开混合(A 类)排序第 10/77、华夏磐益一年定开混合排序第 11/77、华夏成长精选 6 个月定开混合(A 类)排序第 24/77;在医药医疗健康行业偏股型基金(股票上下限 60%-95%)(A 类)中华夏逸享健康混合(A 类)排序第 9/52;在消费行业偏股型基金(股票上下限 60%-95%)(A 类)中华夏网购精选混合(A 类)排序第 10/53;在偏股型基金(股票上限 80%)(A 类)中华夏经典混合排序第 22/134;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 29/905、华夏产业升级混合(A 类)排序第 55/905、华夏盛世混合排序第 67/905;在标准股票型基金(A 类)中华夏智胜价值成长股票(A 类)排序第 59/286;在灵活配置型基金(基准股票比例 60%-100%)(A 类)中华夏圆和混合(A 类)排序第 74/436。

固收与固收+产品:在 QDII 债券型基金(A 类)中华夏大中华信用债券(QDII)(A 类)排序第 1/25;在信用债指数债券型基金(A 类)中华夏亚债中国指数(A 类)排序第 3/13;在利率债指数债券型基金(A 类)中华夏中债 3-5 年政金债指数(A 类)排序第 7/98;在中短期纯债债券型基金(A 类)中华夏中短债债券(A 类)排序第 21/84;在长期纯债债券型基金(A 类)中华夏鼎航债券(A 类)排序第 28/642;在偏债型基金(A 类)中华夏磐泰混合(LOF)(A 类)排序第 32/350、华夏睿磐泰盛混合排序第 36/350、华夏永康添福混合(A 类)排序第 46/350、华夏睿磐泰利混合(A 类)排序第 63/350。

指数与量化产品：在 QDII 跨境股票 ETF 基金中华夏纳斯达克 100ETF (QDII) 排序第 4/19；在规模指数股票 ETF 基金中华夏中证 1000ETF 排序第 3/116、华夏中证 500ETF 排序第 18/116；在主题指数股票 ETF 联接基金(A 类)中华夏中证四川国改 ETF 联接(A 类)排序第 3/60、华夏中证央企 ETF 联接(A 类)排序第 15/60；在行业指数股票 ETF 联接基金(A 类)中华夏中证全指房地产 ETF 联接(A 类)排序第 4/24、华夏中证银行 ETF 联接(A 类)排序第 6/24；在行业指数股票 ETF 基金中华夏中证全指房地产 ETF 排序第 7/41、华夏中证银行 ETF 排序第 10/41；在规模指数股票 ETF 联接基金(A 类)中华夏中证 500ETF 联接(A 类)排序第 15/80；在主题指数股票 ETF 基金中华夏中证新能源 ETF 排序第 14/169、华夏中证四川国改 ETF 排序第 17/169、华夏中证新能源汽车 ETF 排序第 24/169。

在证券时报主办的第十七届中国基金业明星基金奖评选活动上，在最具含金量、最能体现基金公司综合实力的“年度十大明星基金公司奖”评选中，华夏基金凭借在多项业务中的优异中长期表现，成功获奖。此外，凭借 QDII 基金的良好业绩表现，以及在境内外市场的持续布局，华夏基金还获得“三年海外投资明星基金公司奖”。

在客户服务方面，2022 年上半年，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）华夏基金直销上线北京银行、广发银行快捷等支付方式，拓展支付渠道的同时交易额度也得到进一步提升，满足客户支付需求；（2）华夏基金管家客户端优化资料上传、定投收益展示等功能，增加客户操作便利性；（3）与兰州银行、九江银行、晋商银行、九州证券等代销机构合作，拓展更加丰富的客户理财渠道；（4）开展“压岁钱手账”、“基金视力表”、“与干饭人灵魂相认”、“童言童语话理财”、“FOF 产品不是小透明”等活动，为客户提供了多样化的投资者教育和关怀服务。

#### 4.1.2 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 |        |  |
| 严筱娴 | 本基金的基金经理 | 2021-12-21      | -    | 7 年    | 硕士。2015 年 7 月加入华夏基金管理有限公司。历任数量投资部研究员、基金经理助理。 |

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 54 次，其中 3 次为投资策略需要所致，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；其余均为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易。

#### 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证旅游主题指数，中证旅游主题指数从中证全指中挑选涉及景区、旅行社、酒店等业务的上市公司股票作为成份股，以反映旅游类上市公司整体表现。本基金主要采用完全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，经济和市场遭遇多重扰动。疫情影响消费和生产，并沿着供应链传导阻碍经济循环；俄乌冲突加剧成本压力，进一步抬升全球通胀水平；美联储 6 月宣布一次加息 75bp 以应对超预期的高通胀。国内方面，上半年政策延续了去年四季度的“稳增长+调结构”的主线，货币政策保持宽松。6 月疫情阶段性缓解叠加稳增长政策加码，经济小复苏、开始向潜在增速回归。经济数据方面，供需各项指标边际弱修复，财政发力之下出口、基建投资偏强，消费和制造业投资亦好于预期，就业和核心通胀等显示复苏力度仍偏弱。

市场方面，上半年海外市场受地缘冲突和通胀等因素影响多数单边下跌。A 股市场，一季度受地缘冲突和疫情影响整体震荡下行；二季度展现韧性收复较多失地，走出相对独立行情。风格方面，小盘相对跑赢大盘。行业方面，煤炭板块一枝独秀，制造业和消费相关板块跌幅较大。

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、赎回和成份股调整等工作。

为促进本基金的市场流动性提高和平稳运行，经上海证券交易所同意，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为中信建投证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、中信证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、海通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 2022 年 6 月 30 日，本基金份额净值为 1.1223 元，本报告期份额净值增长率为 10.86%，同期业绩比较基准增长率 11.47%。本基金本报告期跟踪偏离度为-0.61%，与业绩比较基准产生偏离的主要原因为成份股分红、日常运作费用、指数结构调整、申购赎回等产生的差异。

#### 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，国际方面，全球通胀水平继续攀升，将持续制约海外经济发展和政策空间，经济滞涨状态大概率仍将持续。国内方面，外部不确定仍多，但随着稳增长政策的逐步落地见效，以及科学高效疫情防控和稳经济发展成效的持续显现，下半年我国经济有望继续向好并向潜在增速回归。

市场方面，下半年预计成长仍是主线。长期继续看好作为稳增长+调结构主要抓手的绿色投资；关注消费稳增长和消费复苏板块；国内外不确定仍存，从防风险的角度，低估值、高股息板块也具备配置价值。

本基金将会根据基金合同要求，在紧密跟踪标的指数的基础上，做好相关投资工作。

珍惜基金份额持有人的每一份投资和每一份信任，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。会计师事务所在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

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，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

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

### 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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”、“关联方承销证券”、“关联方证券出借”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## §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：华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产         | 附注号     | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|------------|---------|------------------------|--------------------------|
| <b>资产：</b> |         |                        |                          |
| 银行存款       | 6.4.7.1 | 3,449,720.74           | 7,260,452.65             |
| 结算备付金      |         | 188,584.42             | -                        |
| 存出保证金      |         | 130,183.68             | -                        |
| 交易性金融资产    | 6.4.7.2 | 327,271,477.45         | 88,164,137.48            |
| 其中：股票投资    |         | 327,271,477.45         | 88,164,137.48            |

|               |            |                           |                             |
|---------------|------------|---------------------------|-----------------------------|
| 基金投资          |            | -                         | -                           |
| 债券投资          |            | -                         | -                           |
| 资产支持证券投资      |            | -                         | -                           |
| 贵金属投资         |            | -                         | -                           |
| 其他投资          |            | -                         | -                           |
| 衍生金融资产        | 6.4.7.3    | -                         | -                           |
| 买入返售金融资产      | 6.4.7.4    | -                         | -                           |
| 应收清算款         |            | 13,567,289.57             | 2,213,185.21                |
| 应收股利          |            | -                         | -                           |
| 应收申购款         |            | -                         | -                           |
| 递延所得税资产       |            | -                         | -                           |
| 其他资产          | 6.4.7.5    | -                         | 18,810.99                   |
| 资产总计          |            | 344,607,255.86            | 97,656,586.33               |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2022年6月30日</b> | <b>上年度末<br/>2021年12月31日</b> |
| <b>负债：</b>    |            |                           |                             |
| 短期借款          |            | -                         | -                           |
| 交易性金融负债       |            | -                         | -                           |
| 衍生金融负债        | 6.4.7.3    | -                         | -                           |
| 卖出回购金融资产款     |            | -                         | -                           |
| 应付清算款         |            | 11,012,513.57             | 2,771,188.88                |
| 应付赎回款         |            | -                         | -                           |
| 应付管理人报酬       |            | 88,838.05                 | 28,576.86                   |
| 应付托管费         |            | 17,767.61                 | 5,715.38                    |
| 应付销售服务费       |            | -                         | -                           |
| 应付投资顾问费       |            | -                         | -                           |
| 应交税费          |            | -                         | -                           |
| 应付利润          |            | -                         | -                           |
| 递延所得税负债       |            | -                         | -                           |
| 其他负债          | 6.4.7.6    | 2,288,873.08              | 5,662,057.41                |
| 负债合计          |            | 13,407,992.31             | 8,467,538.53                |
| <b>净资产：</b>   |            |                           |                             |
| 实收基金          | 6.4.7.7    | 295,095,000.00            | 88,095,000.00               |
| 未分配利润         | 6.4.7.8    | 36,104,263.55             | 1,094,047.80                |
| 净资产合计         |            | 331,199,263.55            | 89,189,047.80               |
| 负债和净资产总计      |            | 344,607,255.86            | 97,656,586.33               |

注：①报告截止日 2022 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.1223 元，基金份额总额 295,095,000.00 份。

②以下比较数据已根据本年《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》中的资产负债表格式的要求进行列示：2021 年年度报告资产负债表中“应收利息”与“其他资产”项目的“本期末”余额合并列示在 2022 年中期报告资产负债表中“其他资产”项目的“上年度末”余额，2021

年年度报告资产负债表中“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 2022 年中期报告资产负债表“其他负债”项目的“上年度末”余额。

## 6.2 利润表

会计主体：华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金

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<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
|-------------------------|----------|---------------------------------------|
| <b>一、营业总收入</b>          |          | 35,644,298.71                         |
| 1.利息收入                  |          | 8,837.30                              |
| 其中：存款利息收入               | 6.4.7.9  | 8,837.30                              |
| 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）        |          | -3,260,453.29                         |
| 其中：股票投资收益               | 6.4.7.10 | -3,595,149.47                         |
| 基金投资收益                  |          | -                                     |
| 债券投资收益                  | 6.4.7.11 | -                                     |
| 资产支持证券投资收益              | 6.4.7.12 | -                                     |
| 贵金属投资收益                 |          | -                                     |
| 衍生工具收益                  | 6.4.7.13 | -                                     |
| 股利收益                    | 6.4.7.14 | 334,696.18                            |
| 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 | 37,586,461.94                         |
| 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 | 1,309,452.76                          |
| <b>减：二、营业总支出</b>        |          | 513,246.75                            |
| 1.管理人报酬                 |          | 371,543.91                            |
| 2.托管费                   |          | 74,308.73                             |
| 3.销售服务费                 |          | -                                     |
| 4.投资顾问费                 |          | -                                     |
| 5.利息支出                  |          | -                                     |
| 其中：卖出回购金融资产支出           |          | -                                     |
| 6.信用减值损失                | 6.4.7.17 | -                                     |
| 7.税金及附加                 |          | -                                     |
| 8.其他费用                  | 6.4.7.18 | 67,394.11                             |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号</b> |          | 35,131,051.96                         |

|                   |  |               |
|-------------------|--|---------------|
| 填列)               |  |               |
| 减：所得税费用           |  | -             |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 35,131,051.96 |
| 五、其他综合收益的税后净额     |  | -             |
| 六、综合收益总额          |  | 35,131,051.96 |

## 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金

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<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |                |               |                 |
|--|---------------------------------------|----------------|---------------|-----------------|
|  | 实收基金                                  | 其他综合<br>收益（若有） | 未分配利润         | 净资产合计           |
| 一、上期期末净资产（基金净值）                          | 88,095,000.00                         | -              | 1,094,047.80  | 89,189,047.80   |
| 二、本期期初净资产（基金净值）                          | 88,095,000.00                         | -              | 1,094,047.80  | 89,189,047.80   |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | 207,000,000.00                        | -              | 35,010,215.75 | 242,010,215.75  |
| （一）、综合收益总额                               | -                                     | -              | 35,131,051.96 | 35,131,051.96   |
| （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）      | 207,000,000.00                        | -              | -120,836.21   | 206,879,163.79  |
| 其中：1.基金申购款                               | 481,500,000.00                        | -              | -649,636.23   | 480,850,363.77  |
| 2.基金赎回款                                  | -274,500,000.00                       | -              | 528,800.02    | -273,971,199.98 |
| （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）                          | 295,095,000.00                        | -              | 36,104,263.55 | 331,199,263.55  |

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

华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金（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[2021]1732 号文《关于准予华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》，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》、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金基金合同》及其他有关法律法规负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限为不定期。本基金自 2021 年 11 月 16 日至 2021 年 12 月 15 日共募集 221,093,000.00 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\_A195 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2021 年 12 月 21 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 221,095,000.00 份基金份额，其中认购资金利息折合 2,000.00 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，基金托管人为中国银行股份有限公司。

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，本基金标的指数为中证旅游主题指数。本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。为更好地实现投资目标，基金还可投资于非成份股（含存托凭证、创业板及其他中国证监会注册或核准上市的股票）、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）、金融衍生品（包括股指期货、股票期权、国债期货）、资产支持证券、货币市场工具（含同业存单、债券回购等）、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。本基金可根据法律法规的规定参与融资、转融通证券出借业务。通常情况下，本基金投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%。每个交易日日终在扣除股指期货、国债期货和股票期权合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于交易保证金一倍的现金。

### 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净资产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 2022 年 1 月 1 日至 2022 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

###### I. 新金融工具准则(自 2022 年 1 月 1 日起适用)

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

###### 1、金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

###### (1) 债务工具

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

###### 以摊余成本计量：

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

###### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资和资产支持证券投资，



在资产负债表中以交易性金融资产列示。

## (2) 权益工具

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

## 2、金融负债的分类

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

## 3、衍生金融工具

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

## II. 原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用)

### 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

##### I. 新金融工具准则(自 2022 年 1 月 1 日起适用)

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；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。

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，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

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。

本基金对以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础，进行减值处理并确认损失准备。本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。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。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3)

该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

## II. 原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用)

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

#### 6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

##### I. 新金融工具准则(自 2022 年 1 月 1 日起适用)

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。境内债券投资和资产支持证券投资在持有期间应取得的按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息扣除在适用情况下由债券和资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。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投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动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相关交易费用及在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

线法近似计算。

## II. 原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用)

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为投资收益。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。

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，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红权益再投资日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。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。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

### 6.4.4.12 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(包括涨跌停时的交易不活

跃)等情况,本基金根据中国证监会公告[2017]13 号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》,根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

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。

#### 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》的规定和相关法规的要求,本基金自 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。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的累积影响数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,将金融工具分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 1 月 1 日,本基金均没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

新金融工具准则要求对于以摊余成本计量的金融资产,以预期信用损失为基础确认损失准备。本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

于 2021 年 12 月 31 日，银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、交易性金融资产、卖出回购金融资产款等对应的应计利息余额均列示在“应收利息”或“应付利息”科目中。于 2022 年 1 月 1 日，根据新金融工具准则下的计量类别，将上述应计利息分别转入银行存款、结算备付金、存出保证金、交易性金融资产、买入返售金融资产、卖出回购金融资产款等科目项下列示，同时以摊余成本法计量的金融资产按照预期信用损失为基准，计提损失准备 0.00 元，对本基金期初未分配利润无影响。

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

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、应收利息和应收证券清算款，金额分别为 7,260,452.65 元、18,810.99 元和 2,213,185.21 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、其他资产-应收利息和应收清算款，金额分别为 7,279,263.64 元、0.00 元和 2,213,185.21 元。

原金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 88,164,137.48 元。新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 88,164,137.48 元。

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付证券清算款、应付管理人报酬、应付托管费、应付交易费用和其他负债-其他应付款，金额分别为 2,771,188.88 元、28,576.86 元、5,715.38 元、112,286.68 元和 5,549,770.73 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付清算款、应付管理人报酬、应付托管费、其他负债-应付交易费用和其他负债-其他应付款，金额分别为 2,771,188.88 元、28,576.86 元、5,715.38 元、112,286.68 元和 5,549,770.73 元。

#### 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 7%、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<br>2022 年 6 月 30 日 |
|-----------------|------------------------|
| 活期存款            | 3,449,720.74           |
| 等于: 本金          | 3,449,544.00           |
| 加: 应计利息         | 176.74                 |
| 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              | 3,449,720.74           |

##### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位: 人民币元

| 项目            | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 |      |                |               |
|---------------|------------------------|------|----------------|---------------|
|               | 成本                     | 应计利息 | 公允价值           | 公允价值变动        |
| 股票            | 288,576,592.77         | -    | 327,271,477.45 | 38,694,884.68 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | -                      | -    | -              | -             |
| 债券            | 交易所市场                  | -    | -              | -             |
|               | 银行间市场                  | -    | -              | -             |
|               | 合计                     | -    | -              | -             |
| 资产支持证券        | -                      | -    | -              | -             |
| 基金            | -                      | -    | -              | -             |
| 其他            | -                      | -    | -              | -             |

|    |                |   |                |               |
|----|----------------|---|----------------|---------------|
| 合计 | 288,576,592.77 | - | 327,271,477.45 | 38,694,884.68 |
|----|----------------|---|----------------|---------------|

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

##### 6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无。

#### 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 其他资产

无。

#### 6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                      |
| 应付赎回费       | -                      |
| 应付证券出借违约金   | -                      |
| 应付交易费用      | 60,518.08              |
| 其中：交易所市场    | 60,518.08              |
| 银行间市场       | -                      |
| 应付利息        | -                      |
| 预提费用        | 64,466.77              |
| 应退替代款       | 2,154,967.03           |
| 可退替代款       | 8,921.20               |
| 合计          | 2,288,873.08           |

#### 6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>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          | 88,095,000.00                         | 88,095,000.00   |
| 本期申购          | 481,500,000.00                        | 481,500,000.00  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -274,500,000.00                       | -274,500,000.00 |
| 本期末           | 295,095,000.00                        | 295,095,000.00  |

## 6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分          | 未分配利润合计       |
|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 本期期初           | 888,188.29    | 205,859.51     | 1,094,047.80  |
| 本期利润           | -2,455,409.98 | 37,586,461.94  | 35,131,051.96 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 7,545,399.54  | -7,666,235.75  | -120,836.21   |
| 其中：基金申购款       | 16,054,019.22 | -16,703,655.45 | -649,636.23   |
| 基金赎回款          | -8,508,619.68 | 9,037,419.70   | 528,800.02    |
| 本期已分配利润        | -             | -              | -             |
| 本期末            | 5,978,177.85  | 30,126,085.70  | 36,104,263.55 |

## 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 活期存款利息收入  | 2,770.16                   |
| 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 | 4,972.95                   |
| 其他        | 1,094.19                   |
| 合计        | 8,837.30                   |

## 6.4.7.10 股票投资收益

## 6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目               | 本期<br>2022年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 | -2,708,298.80              |
| 股票投资收益——赎回差价收入   | -886,850.67                |
| 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               | -3,595,149.47              |

## 6.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 92,455,744.77              |
| 减：卖出股票成本总额 | 94,936,658.34              |
| 减：交易费用     | 227,385.23                 |

|          |               |
|----------|---------------|
| 买卖股票差价收入 | -2,708,298.80 |
|----------|---------------|

6.4.7.10.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

| 项目          | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|-------------|----------------------------|
| 赎回基金份额对价总额  | 273,971,199.98             |
| 减：现金支付赎回款总额 | 83,560,243.98              |
| 减：赎回股票成本总额  | 191,297,806.67             |
| 减：交易费用      | -                          |
| 赎回差价收入      | -886,850.67                |

6.4.7.10.4 股票投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.10.5 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

6.4.7.11 债券投资收益

无。

6.4.7.12 资产支持证券投资收益

无。

6.4.7.13 衍生工具收益

6.4.7.13.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

6.4.7.13.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

6.4.7.14 股利收益

单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---------------|----------------------------|
| 股票投资产生的股利收益   | 334,696.18                 |
| 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            | 334,696.18                 |

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                  | 37,586,461.94        |
| ——股票投资                     | 37,586,461.94        |
| ——债券投资                     | -                    |
| ——资产支持证券投资                 | -                    |
| ——基金投资                     | -                    |
| ——贵金属投资                    | -                    |
| ——其他                       | -                    |
| 2.衍生工具                     | -                    |
| ——权证投资                     | -                    |
| 3.其他                       | -                    |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的<br>预估增值税 | -                    |
| 合计                         | 37,586,461.94        |

#### 6.4.7.16 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 基金赎回费收入 | -                          |
| 基金申购费收入 | -                          |
| 替代损益    | 1,309,452.76               |
| 合计      | 1,309,452.76               |

#### 6.4.7.17 信用减值损失

无。

#### 6.4.7.18 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 审计费用    | 24,795.19                  |
| 信息披露费   | 39,671.58                  |
| 证券出借违约金 | -                          |
| 银行费用    | 2,927.34                   |
| 合计      | 67,394.11                  |

#### 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    |
| 中国银行股份有限公司（“中国银行”） | 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 |

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<br>2022年1月1日至2022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  | 1,998,399.00               | 0.80%        |

###### 6.4.10.1.2 权证交易

无。

###### 6.4.10.1.3 债券交易

无。

###### 6.4.10.1.4 债券回购交易

无。

###### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |                |          |                  |
|-------|----------------------------|----------------|----------|------------------|
|       | 当期<br>佣金                   | 占当期佣金<br>总量的比例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应付佣金<br>总额的比例 |
| 中信证券  | 861.96                     | 0.80%          | -        | -                |

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<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|----------------|----------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 371,543.91                 |

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<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|----------------|----------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 74,308.73                  |

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 0.10%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×0.10%/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

份额单位：份

| 项目           | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|--------------|----------------------------|
| 期初持有的基金份额    | 20,000,000.00              |
| 期间申购/买入总份额   | -                          |
| 期间因拆分变动份额    | -                          |
| 减：期间赎回/卖出总份额 | -                          |
| 期末持有的基金份额    | 20,000,000.00              |
| 期末持有的基金份额    | 6.78%                      |

占基金总份额比例

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

份额单位：份

| 关联方名称 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 |                  | 上年度末 2021 年 12 月 31 日 |                  |
|-------|---------------------|------------------|-----------------------|------------------|
|       | 持有的基金份额             | 持有的基金份额占基金总份额的比例 | 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  | 3,659,995.00        | 1.24%            | -                     | -                |

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<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |          |
|----------|----------------------------|----------|
|          | 期末余额                       | 当期利息收入   |
| 中国银行活期存款 | 3,449,720.74               | 2,770.16 |

注：本基金的活期银行存款由基金托管人中国银行保管，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<br>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       |
| 中信证券                                  | 688290 | 景业智能 | 新股发行 | 2,179      | 73,846.31 |
| 中信证券                                  | 688326 | 经纬恒润 | 新股发行 | 607        | 73,447.00 |
| 中信证券                                  | 688150 | 莱特光电 | 新股发行 | 2,130      | 46,966.50 |
| 中信证券                                  | 600938 | 中国海油 | 新股发行 | 3,000      | 32,400.00 |
| 中信证券                                  | 603191 | 望变电气 | 新股发行 | 1,149      | 13,627.14 |
| 中信证券                                  | 603209 | 兴通股份 | 新股发行 | 595        | 12,804.40 |
| 中信证券                                  | 603051 | 鹿山新材 | 新股发行 | 272        | 7,014.88  |
| 中信证券                                  | 001266 | 宏英智能 | 新股发行 | 139        | 5,366.79  |

## 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

## 6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明



无。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期无利润分配事项。

#### 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(股) | 期末成本总额    | 期末估值总额     | 备注 |
| 688120               | 华海清科 | 2022-05-30 | 6 个月 | 新发流通受限 | 136.66 | 217.12 | 603   | 82,405.98 | 130,923.36 | -  |
| 688331               | 荣昌生物 | 2022-03-24 | 6 个月 | 新发流通受限 | 48.00  | 42.94  | 2,012 | 96,576.00 | 86,395.28  | -  |
| 688209               | 英集芯  | 2022-04-12 | 6 个月 | 新发流通受限 | 24.23  | 27.58  | 2,774 | 67,214.02 | 76,506.92  | -  |

注：①本基金通过大宗交易方式受让的原上市公司大股东减持或者特定股东减持的股份，在受让后 6 个月内，不得转让所受让的股份。本基金所认购非公开发行股份，自发行结束之日起 6 个月内不得转让。

②基金还可作为特定投资者，认购首次公开发行股票时公司股东公开发售股份，所认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。

③根据《上海证券交易所科创板股票公开发行自律委员会促进科创板初期企业平稳发行行业倡导建议》，本基金获配的科创板股票如经抽签方式确定需要锁定的，锁定期为自发行人股票上市之日起 6 个月。根据《上海证券交易所科创板上市公司股东以向特定机构投资者询价转让和配售方式减持股份实施细则》，基金通过询价转让受让的股份，在受让后 6 个月内不得转让。

④根据《深圳证券交易所创业板首次公开发行证券发行与承销业务实施细则》，发行人和主承销商可以采用摇号限售方式或比例限售方式，安排基金通过网下发行获配的部分创业板股票设置不低于 6 个月的限售期。

⑤基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金参与网下申购获得的新股或作为战略投资者参与配售获得的新股，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金参与网上申购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

#### 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。

##### 6.4.13.4.3 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<br>2022 年 6 月 30 日 |                      | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |                   |
|---------------|------------------------|----------------------|--------------------------|-------------------|
|               | 公允价值                   | 占基金资产<br>净值比例<br>(%) | 公允价值                     | 占基金资产净<br>值比例 (%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | 327,271,477.45         | 98.81                | 88,164,137.48            | 98.85             |
| 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            | 327,271,477.45         | 98.81                | 88,164,137.48            | 98.85             |

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 | 除中证旅游主题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<br>影响金额（单位：人民币元） |                          |
|    |                        | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日          | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|    | -5%                    | -16,342,421.90                  | -4,421,957.20            |
|    | +5%                    | 16,342,421.90                   | 4,421,957.20             |

## 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<br>2022 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------------|
| 第一层次          | 326,977,651.89         |

|      |                |
|------|----------------|
| 第二层次 | -              |
| 第三层次 | 293,825.56     |
| 合计   | 327,271,477.45 |

#### 6.4.14.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于公开市场交易的证券等投资，若出现交易不活跃（包括重大事项停牌、境内证券涨跌停等导致的交易不活跃）和非公开发行等情况，本基金不会于交易不活跃期间及限售期间将相关投资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，确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。本基金政策以报告期初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。

#### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

截至 2022 年 6 月 30 日止，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

#### 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，其账面价值与公允价值差异很小。

#### 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              | 327,271,477.45 | 94.97        |
|    | 其中：股票             | 327,271,477.45 | 94.97        |
| 2  | 基金投资              | -              | -            |
| 3  | 固定收益投资            | -              | -            |
|    | 其中：债券             | -              | -            |
|    | 资产支持证券            | -              | -            |
| 4  | 贵金属投资             | -              | -            |
| 5  | 金融衍生品投资           | -              | -            |
| 6  | 买入返售金融资产          | -              | -            |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -              | -            |
| 7  | 银行存款和结算备付金        | 3,638,305.16   | 1.06         |

|   |        |                |        |
|---|--------|----------------|--------|
|   | 合计     |                |        |
| 8 | 其他各项资产 | 13,697,473.25  | 3.97   |
| 9 | 合计     | 344,607,255.86 | 100.00 |

注：股票投资的公允价值包含可退替代款的估值增值。

## 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

| 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         | -              | -            |
| B  | 采矿业              | -              | -            |
| C  | 制造业              | 341,979.49     | 0.10         |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | -              | -            |
| E  | 建筑业              | -              | -            |
| F  | 批发和零售业           | -              | -            |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业      | 110,266,642.10 | 33.29        |
| H  | 住宿和餐饮业           | 68,347,654.00  | 20.64        |
| I  | 信息传输、软件和信息技术服务业  | -              | -            |
| J  | 金融业              | -              | -            |
| K  | 房地产业             | 13,407,691.00  | 4.05         |
| L  | 租赁和商务服务业         | 72,781,254.86  | 21.98        |
| M  | 科学研究和技术服务业       | -              | -            |
| N  | 水利、环境和公共设施管理业    | 29,611,651.00  | 8.94         |
| O  | 居民服务、修理和其他服务业    | -              | -            |
| P  | 教育               | -              | -            |
| Q  | 卫生和社会工作          | -              | -            |
| R  | 文化、体育和娱乐业        | 32,494,415.00  | 9.81         |
| S  | 综合               | -              | -            |
|    | 合计               | 327,251,287.45 | 98.81        |

## 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  | 601888 | 中国中免  | 227,602   | 53,015,333.86 | 16.01        |
| 2  | 600754 | 锦江酒店  | 608,800   | 38,293,520.00 | 11.56        |
| 3  | 300144 | 宋城演艺  | 2,116,900 | 32,494,415.00 | 9.81         |
| 4  | 600009 | 上海机场  | 481,767   | 27,316,188.90 | 8.25         |
| 5  | 600258 | 首旅酒店  | 758,700   | 18,815,760.00 | 5.68         |
| 6  | 600029 | 南方航空  | 2,545,300 | 18,606,143.00 | 5.62         |
| 7  | 601111 | 中国国航  | 1,497,400 | 17,384,814.00 | 5.25         |
| 8  | 600115 | 中国东航  | 2,761,400 | 15,160,086.00 | 4.58         |
| 9  | 000069 | 华侨城 A | 2,065,900 | 13,407,691.00 | 4.05         |

|    |        |       |         |               |      |
|----|--------|-------|---------|---------------|------|
| 10 | 601021 | 春秋航空  | 182,300 | 10,637,205.00 | 3.21 |
| 11 | 600138 | 中青旅   | 775,400 | 9,994,906.00  | 3.02 |
| 12 | 600004 | 白云机场  | 594,553 | 8,864,785.23  | 2.68 |
| 13 | 002707 | 众信旅游  | 849,500 | 6,328,775.00  | 1.91 |
| 14 | 603885 | 吉祥航空  | 296,603 | 5,335,887.97  | 1.61 |
| 15 | 002059 | 云南旅游  | 531,800 | 4,616,024.00  | 1.39 |
| 16 | 000888 | 峨眉山 A | 490,200 | 4,495,134.00  | 1.36 |
| 17 | 600054 | 黄山旅游  | 348,100 | 4,274,668.00  | 1.29 |
| 18 | 000089 | 深圳机场  | 520,600 | 4,019,032.00  | 1.21 |
| 19 | 002033 | 丽江股份  | 349,600 | 3,775,680.00  | 1.14 |
| 20 | 301073 | 君亭酒店  | 51,600  | 3,577,944.00  | 1.08 |
| 21 | 603136 | 天目湖   | 123,300 | 3,533,778.00  | 1.07 |
| 22 | 000524 | 岭南控股  | 277,600 | 3,442,240.00  | 1.04 |
| 23 | 000428 | 华天酒店  | 622,600 | 3,343,362.00  | 1.01 |
| 24 | 002928 | 华夏航空  | 250,000 | 2,942,500.00  | 0.89 |
| 25 | 000610 | 西安旅游  | 250,000 | 2,725,000.00  | 0.82 |
| 26 | 600749 | 西藏旅游  | 181,400 | 2,606,718.00  | 0.79 |
| 27 | 603199 | 九华旅游  | 66,100  | 1,899,053.00  | 0.57 |
| 28 | 600706 | 曲江文旅  | 132,100 | 1,685,596.00  | 0.51 |
| 29 | 601007 | 金陵饭店  | 114,900 | 1,284,582.00  | 0.39 |
| 30 | 605108 | 同庆楼   | 48,800  | 1,152,168.00  | 0.35 |
| 31 | 002186 | 全聚德   | 100,100 | 958,958.00    | 0.29 |
| 32 | 000721 | 西安饮食  | 174,500 | 921,360.00    | 0.28 |
| 33 | 688120 | 华海清科  | 603     | 130,923.36    | 0.04 |
| 34 | 688331 | 荣昌生物  | 2,012   | 86,395.28     | 0.03 |
| 35 | 688209 | 英集芯   | 2,774   | 76,506.92     | 0.02 |
| 36 | 601089 | 福元医药  | 1,749   | 36,816.45     | 0.01 |
| 37 | 001268 | 联合精密  | 409     | 11,337.48     | 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  | 300144 | 宋城演艺  | 52,094,353.81 | 58.41          |
| 2  | 000069 | 华侨城 A | 22,425,745.03 | 25.14          |
| 3  | 002707 | 众信旅游  | 9,952,090.00  | 11.16          |
| 4  | 601888 | 中国中免  | 8,253,133.16  | 9.25           |
| 5  | 002059 | 云南旅游  | 6,635,654.00  | 7.44           |
| 6  | 000796 | ST 凯撒 | 6,519,294.00  | 7.31           |
| 7  | 000888 | 峨眉山 A | 6,445,678.00  | 7.23           |
| 8  | 000089 | 深圳机场  | 6,142,457.00  | 6.89           |
| 9  | 000524 | 岭南控股  | 5,024,737.00  | 5.63           |

|    |        |      |              |      |
|----|--------|------|--------------|------|
| 10 | 002928 | 华夏航空 | 4,484,281.00 | 5.03 |
| 11 | 000428 | 华天酒店 | 4,468,991.00 | 5.01 |
| 12 | 002033 | 丽江股份 | 4,459,603.80 | 5.00 |
| 13 | 000610 | 西安旅游 | 4,140,148.00 | 4.64 |
| 14 | 301073 | 君亭酒店 | 3,279,958.36 | 3.68 |
| 15 | 002186 | 全聚德  | 1,711,616.98 | 1.92 |
| 16 | 000721 | 西安饮食 | 1,323,135.00 | 1.48 |
| 17 | 603199 | 九华旅游 | 1,177,168.00 | 1.32 |
| 18 | 600754 | 锦江酒店 | 1,141,099.00 | 1.28 |
| 19 | 600258 | 首旅酒店 | 1,012,540.00 | 1.14 |
| 20 | 600706 | 曲江文旅 | 1,009,762.00 | 1.13 |

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。

#### 7.4.2 累计卖出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  | 本期累计卖出金额      | 占期初基金资产净值比例（%） |
|----|--------|-------|---------------|----------------|
| 1  | 300144 | 宋城演艺  | 31,281,745.75 | 35.07          |
| 2  | 000069 | 华侨城 A | 13,087,376.24 | 14.67          |
| 3  | 000796 | ST 凯撒 | 6,144,285.00  | 6.89           |
| 4  | 002707 | 众信旅游  | 5,985,028.00  | 6.71           |
| 5  | 002059 | 云南旅游  | 4,102,122.00  | 4.60           |
| 6  | 000888 | 峨眉山 A | 3,815,156.00  | 4.28           |
| 7  | 000089 | 深圳机场  | 3,528,964.00  | 3.96           |
| 8  | 002033 | 丽江股份  | 3,142,491.00  | 3.52           |
| 9  | 000524 | 岭南控股  | 2,977,713.00  | 3.34           |
| 10 | 000428 | 华天酒店  | 2,852,848.00  | 3.20           |
| 11 | 000610 | 西安旅游  | 2,592,156.00  | 2.91           |
| 12 | 002928 | 华夏航空  | 2,519,190.57  | 2.82           |
| 13 | 600754 | 锦江酒店  | 1,739,797.00  | 1.95           |
| 14 | 600640 | 新国脉   | 1,199,118.59  | 1.34           |
| 15 | 600258 | 首旅酒店  | 1,148,544.00  | 1.29           |
| 16 | 002186 | 全聚德   | 1,084,084.00  | 1.22           |
| 17 | 000721 | 西安饮食  | 763,801.00    | 0.86           |
| 18 | 301073 | 君亭酒店  | 509,199.04    | 0.57           |
| 19 | 600138 | 中青旅   | 495,377.00    | 0.56           |
| 20 | 601888 | 中国中免  | 415,512.00    | 0.47           |

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。

#### 7.4.3 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 | 157,781,886.84 |
|--------------|----------------|



|              |               |
|--------------|---------------|
| 卖出股票收入（成交）总额 | 92,455,744.77 |
|--------------|---------------|

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。

#### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

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

本基金本报告期末未持有债券。

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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

#### 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末无股指期货投资。

#### 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

本基金本报告期末无国债期货投资。

##### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末无国债期货投资。

#### 7.12 投资组合报告附注

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

7.12.2 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。

##### 7.12.3 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 | 130,183.68    |
| 2  | 应收清算款 | 13,567,289.57 |
| 3  | 应收股利  | -             |
| 4  | 应收利息  | -             |

|   |       |               |
|---|-------|---------------|
| 5 | 应收申购款 | -             |
| 6 | 其他应收款 | -             |
| 7 | 待摊费用  | -             |
| 8 | 其他    | -             |
| 9 | 合计    | 13,697,473.25 |

#### 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。

#### 7.12.6 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 |
| 12,659   | 23,311.08 | 78,071,898.00 | 26.46% | 217,023,102.00 | 73.54% |

### 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  | 华夏基金管理有限公司                | 20,000,000.00 | 6.78%    |
| 2  | 荣毅立                       | 12,528,900.00 | 4.25%    |
| 3  | 申万宏源证券有限公司                | 7,281,503.00  | 2.47%    |
| 4  | 广发证券股份有限公司                | 5,785,600.00  | 1.96%    |
| 5  | 平安资管—工商银行—平安资产鑫福64号资产管理产品 | 5,187,000.00  | 1.76%    |
| 6  | 周学斌                       | 4,636,000.00  | 1.57%    |
| 7  | 中信建投证券股份有限公司              | 3,879,500.00  | 1.31%    |

|    |                              |              |       |
|----|------------------------------|--------------|-------|
| 8  | 中信证券股份有限公司                   | 3,659,995.00 | 1.24% |
| 9  | 海富通基金—光大银行—海富通增盈 1 号集合资产管理计划 | 3,577,800.00 | 1.21% |
| 10 | 招商证券股份有限公司                   | 3,573,692.00 | 1.21% |

### 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 | -         | -        |

### 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 12 月 21 日）基金份额总额 | 221,095,000.00 |
| 本报告期期初基金份额总额                    | 88,095,000.00  |
| 本报告期基金总申购份额                     | 481,500,000.00 |
| 减：本报告期基金总赎回份额                   | 274,500,000.00 |
| 本报告期基金拆分变动份额                    | -              |
| 本报告期期末基金份额总额                    | 295,095,000.00 |

## §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

本报告期内，桂勇先生担任华夏基金管理有限公司首席信息官，李一梅女士不再兼任。华夏基金管理有限公司已根据法律法规的规定完成财务负责人孙立强先生的有关备案工作。

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 |    |
| 国盛证券   | 2      | 63,091,480.34 | 25.37%       | 27,212.02 | 25.37%     | -  |
| 中信建投证券 | 4      | 48,083,961.24 | 19.33%       | 20,738.71 | 19.33%     | -  |
| 国信证券   | 3      | 45,974,213.21 | 18.49%       | 19,829.00 | 18.49%     | -  |
| 长江证券   | 2      | 37,637,459.46 | 15.13%       | 16,233.19 | 15.13%     | -  |
| 招商证券   | 4      | 21,583,630.44 | 8.68%        | 9,308.68  | 8.68%      | -  |
| 华泰证券   | 3      | 15,502,055.15 | 6.23%        | 6,685.70  | 6.23%      | -  |
| 海通证券   | 5      | 11,042,224.71 | 4.44%        | 4,762.42  | 4.44%      | -  |
| 方正证券   | 4      | 3,649,730.00  | 1.47%        | 1,574.18  | 1.47%      | -  |
| 中信证券   | 22     | 1,998,399.00  | 0.80%        | 861.96    | 0.80%      | -  |
| 银河证券   | 7      | 134,065.24    | 0.05%        | 57.79     | 0.05%      | -  |

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。

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 有较强的全方位金融服务能力和水平：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；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。

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 本基金管理人根据上述标准进行评估并确定选用的券商。

ii 本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议/证券经纪服务协议。

③除本表列示外，本基金还选择了东北证券、东方财富证券、东方证券、东海证券、东吴证券、东兴证券、高华证券、广发证券、国金证券、国泰君安证券、华安证券、华西证券、南京证券、平安证券、瑞银证券、申万宏源证券、太平洋证券、万和证券、五矿证券、西部证券、西南证券、信达证券、兴业证券、野村东方国际、中国银河证券、中金公司、中信证券(浙江)、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在上述租用的券商交易单元中，华泰证券的部分交易单元、粤开证券的交易单元为本基金本期剔除的交易单元，本期没有新增的券商交易单元。

### 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 |              | 基金交易 |              |
|--------|------|--------------|--------|----------------|------|--------------|------|--------------|
|        | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额   | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期基金成交总额的比例 |
| 国盛证券   | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| 中信建投证券 | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| 国信证券   | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| 长江证券   | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| 招商证券   | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| 华泰证券   | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| 海通证券   | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| 方正证券   | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| 中信证券   | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| 银河证券   | -    | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |

### 10.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项                                       | 法定披露方式       | 法定披露日期     |
|----|--|--------------|------------|
| 1  | 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 | 2022-02-23 |
| 2  | 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 | 2022-03-12 |
| 3  | 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 | 2022-03-19 |
| 4  | 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 | 2022-04-13 |
| 5  | 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 | 2022-04-19 |
| 6  | 华夏基金管理有限公司关于旗下管理的上海证券交易所上市ETF实施申赎业务多码合一的公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2022-06-16 |
| 7  | 华夏基金管理有限公司公告                               | 中国证监会指定报刊及网站 | 2022-06-24 |
| 8  | 华夏基金管理有限公司公告                               | 中国证监会指定报刊及网站 | 2022-06-25 |

## §11 影响投资者决策的其他重要信息

### 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20% 的情况

| 投资者类别 | 报告期内持有基金份额变化情况 |                          |               |      |      | 报告期末持有基金情况    |       |
|-------|----------------|--------------------------|---------------|------|------|---------------|-------|
|       | 序号             | 持有基金份额比例达到或者超过 20% 的时间区间 | 期初份额          | 申购份额 | 赎回份额 | 持有份额          | 份额占比  |
| 机构    | 1              | 2022-01-01 至 2022-02-17  | 20,000,000.00 | -    | -    | 20,000,000.00 | 6.78% |

#### 产品特有风险

本基金在报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或者超过基金总份额20%的情形，在市场流动性不足的情况下，如遇投资者巨额赎回或集中赎回，基金管理人可能无法以合理的价格及时变现基金资产，有可能对基金净值产生一定的影响，甚至可能引发基金的流动性风险。

在特定情况下，若持有基金份额占比较高的投资者大量赎回本基金，可能导致在其赎回后本基金资产规模持续低于正常运作水平，面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。

## §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、《华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- 3、《华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；
- 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

二〇二二年八月三十日