

# 易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证 券投资基金

## 2021 年中期报告

## 2021 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：二〇二一年八月二十八日

## 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 2021 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 2021 年 1 月 14 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

1 重要提示及目录.....	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
2 基金简介.....	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
3 主要财务指标和基金净值表现.....	6
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
4 管理人报告.....	8
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	9
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	10
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	10
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	11
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	11
5 托管人报告.....	11
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	11
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	12
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.....	12
6 半年度财务会计报告（未经审计）.....	12
6.1 资产负债表.....	12
6.2 利润表.....	13
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	15
6.4 报表附注.....	15
7 投资组合报告.....	40
7.1 期末基金资产组合情况.....	40
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	40
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	41
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	43
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	45
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.....	45
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.....	46
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.....	46
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.....	46
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	46

7.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	46
7.12	投资组合报告附注 .....	46
8	基金份额持有人信息 .....	47
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	47
8.2	期末上市基金前十名持有人 .....	48
8.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	48
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 .....	49
9	开放式基金份额变动 .....	49
10	重大事件揭示 .....	49
10.1	基金份额持有人大会决议 .....	49
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 .....	49
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	49
10.4	基金投资策略的改变 .....	49
10.5	为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	50
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 .....	50
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	50
10.8	其他重大事件 .....	51
11	备查文件目录 .....	53
11.1	备查文件目录 .....	53
11.2	存放地点 .....	53
11.3	查阅方式 .....	53

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	易方达中证生物科技主题 ETF
场内简称	生物科技 ETF
基金主代码	159837
交易代码	159837
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2021 年 1 月 14 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	1,443,152,837.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2021 年 1 月 27 日

### 2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	<p>本基金主要采取完全复制法，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。但在因特殊情形导致基金无法完全投资于标的指数成份股时，基金管理人可采取包括成份股替代策略在内的其他指数投资技术适当调整基金投资组合，以达到紧密跟踪标的指数的目的。本基金力争将日均跟踪偏离度的绝对值控制在 0.2% 以内，年化跟踪误差控制在 2% 以内。如因标的指数编制规则调整或其他因素导致跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪误差进一步扩大。本基金将以降低跟踪误差和流动性管理为目的，综合考虑流动性和收益性，适当参与债券和货币市场工具的投资。</p> <p>为更好地实现投资目标，本基金可投资股指期货、股票期权和其他经中国证监会允许的金融衍生产品。在加强风险防范并遵守审慎原则的前提下，本基金可根据投资管理的需要参与转融通证券出借业务。</p>
业绩比较基准	中证生物科技主题指数收益率
风险收益特征	本基金为股票型基金，预期风险与预期收益水平高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数相似的风险收益特征。

## 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	张南	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宝华路6号105室-42891（集中办公区）	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

## 3 主要财务指标和基金净值表现

## 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日）
本期已实现收益	14,449,940.36
本期利润	79,824,832.83
加权平均基金份额本期利润	0.0331

本期加权平均净值利润率	3.51%
本期基金份额净值增长率	2.56%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	<b>报告期末(2021年6月30日)</b>
期末可供分配利润	36,922,541.11
期末可供分配基金份额利润	0.0256
期末基金资产净值	1,480,075,378.11
期末基金份额净值	1.0256
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>报告期末(2021年6月30日)</b>
基金份额累计净值增长率	2.56%

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

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

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

4.本基金合同于 2021 年 1 月 14 日生效，合同生效当期的相关数据和指标按实际存续期计算。

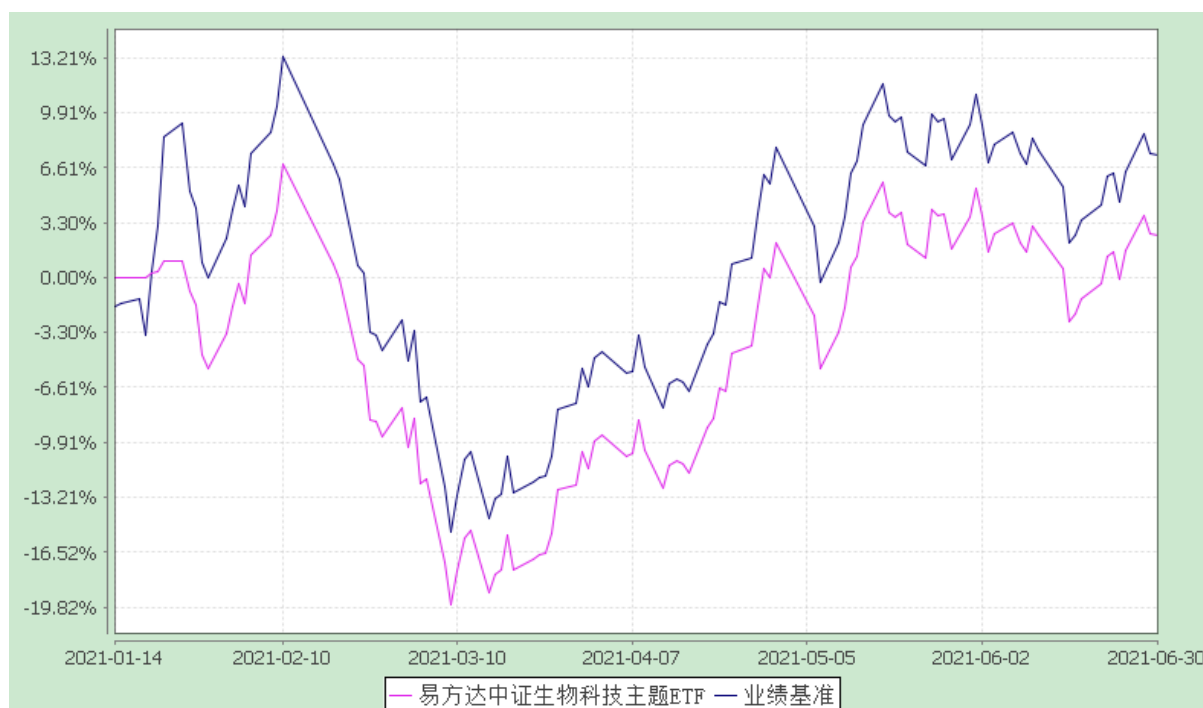
## 3.2 基金净值表现

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	-1.01%	1.50%	-1.62%	1.52%	0.61%	-0.02%
过去三个月	15.86%	1.73%	14.91%	1.76%	0.95%	-0.03%
过去六个月	-	-	-	-	-	-
过去一年	-	-	-	-	-	-
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	2.56%	1.99%	7.37%	2.18%	-4.81%	-0.19%

### 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

易方达中证生物科技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 1 月 14 日至 2021 年 6 月 30 日）



注：1.本基金合同于 2021 年 1 月 14 日生效，截至报告期末本基金合同生效未满一年。

2.按基金合同和招募说明书的约定，本基金的建仓期为六个月。本基金已在上市前完成建仓，建仓结束时各项资产配置比例符合基金合同（第十四部分二、投资范围，三、投资策略和四、投资限制）的有关约定。

3.自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为 2.56%，同期业绩比较基准收益率为 7.37%。

## 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		
张湛	本基金的基金经理、易方达中证内地低碳经济主题交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达中证云计算与大数据主题交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达中证新能源交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达中证军工指数证券投资基金（LOF）的基金经理、易方达中证全指证券公司指数证券投资基金（LOF）的基金经理、易方达中证万得生物科技指数证券投资基金（LOF）的基金经理、易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达中证军工交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达中证科技 50 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理	2021-01-14	-	12 年	硕士研究生，具有基金从业资格。曾任易方达基金管理有限公司量化投资研究员、量化研究员、投资经理。

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

2.证券从业的含义遵从《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

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遵规守信情况的说明

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。本基金管理人规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 15 次，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。

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

年初以来，新冠疫情虽仍有区域性反复，但全球整体防控形势依然向好。美国等发达经济体在疫情缓解后政府刺激政策力度不减，经济复苏势头良好，但对通胀的预期一度为市场带来较大波动。与此同时，国内疫情依然得到有效防控，经济运行平稳。上市公司的年报及一季报显示，科技创新型企业整体业绩表现符合预期，生物科技领域企业稳定的业绩增长也为其市场表现提供了有力支撑。

本报告期涵盖了基金建仓期，本基金在建仓期内采取了相对灵活以及审慎的建仓策略，在严格按照基金合同要求以及尽量减少市场冲击的原则下进行基金的建仓工作。在建仓完成后的正常运作期，本基金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，保障基金的正常运作。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金份额净值为 1.0256 元，本报告期份额净值增长率为 2.56%，同期业绩比较基准收益率为 7.37%，受建仓期影响，年化跟踪误差 10.88%。

#### 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，国内疫情有望继续得到有效控制，经济活动仍可维持活跃。然而，受房地产调控、商品出口放缓、受疫情抑制的报复性消费退潮等因素的影响，下半年经济增速可能放缓。随着全球疫情逐步受控，以美欧为代表的各主要国家经济逐渐走向复苏，各国政府的工作重心由防疫逐渐回归正常，大国间基于自身利益的博弈常态化。在经贸领域，中国与美、欧等发达国家间的摩擦难免

时有升温，可能为市场带来不确定性。

作为“十四五”规划中明确提出的战略性新兴产业之一，生物技术将在“十四五”期间成为一大聚焦点，被培育成先导性和支柱性产业。在我国老龄化进程加速和居民健康意识逐渐提升的背景下，医疗保健行业发展空间巨大，尤其是生物科技所覆盖的创新药、疫苗、体外检测等科技创新属性较强的新兴领域，更是焕发蓬勃生机，具备长期的投资及配置价值。

作为被动投资的基金，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，致力于为投资者提供分享中国经济增长的优质指数产品。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在直接的重大利益冲突。

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

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

### 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，本基金未实施利润分配。

## 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：易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2021 年 6 月 30 日
资产：		
银行存款	6.4.7.1	22,327,819.26
结算备付金		1,869,675.85
存出保证金		838,604.63
交易性金融资产	6.4.7.2	1,460,417,253.86
其中：股票投资		1,459,546,257.45
基金投资		-
债券投资		870,996.41
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
衍生金融资产	6.4.7.3	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-
应收证券清算款		2,950,557.29
应收利息	6.4.7.5	3,264.90

应收股利		-
应收申购款		-
递延所得税资产		-
其他资产	6.4.7.6	78,408.48
资产总计		1,488,485,584.27
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2021年6月30日</b>
负债：		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	6.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		1,915,986.32
应付赎回款		-
应付管理人报酬		190,266.33
应付托管费		63,422.08
应付销售服务费		-
应付交易费用	6.4.7.7	460,720.13
应交税费		0.80
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.4.7.8	5,779,810.50
负债合计		8,410,206.16
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	6.4.7.9	1,443,152,837.00
未分配利润	6.4.7.10	36,922,541.11
所有者权益合计		1,480,075,378.11
负债和所有者权益总计		1,488,485,584.27

注：1.本基金合同生效日为2021年1月14日，2021年半年度实际报告期间为2021年1月14日至2021年6月30日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

2.报告截止日2021年6月30日，基金份额净值1.0256元，基金份额总额1,443,152,837.00份。

## 6.2 利润表

会计主体：易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期
----	-----	----

		2021 年 1 月 14 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
<b>一、收入</b>		<b>85,827,319.55</b>
1.利息收入		1,152,623.71
其中：存款利息收入	6.4.7.11	1,104,295.53
债券利息收入		205.22
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		48,122.96
证券出借利息收入		-
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		16,738,745.65
其中：股票投资收益	6.4.7.12	12,052,302.89
基金投资收益		-
债券投资收益	6.4.7.13	135,426.96
资产支持证券投资收益		-
贵金属投资收益		-
衍生工具收益	6.4.7.14	-
股利收益	6.4.7.15	4,551,015.80
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	65,374,892.47
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	2,561,057.72
<b>减：二、费用</b>		<b>6,002,486.72</b>
1. 管理人报酬		1,559,620.38
2. 托管费		519,873.45
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	6.4.7.18	3,803,608.53
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 税金及附加		0.21
7. 其他费用	6.4.7.19	119,384.15
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>79,824,832.83</b>
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>79,824,832.83</b>

注：本基金合同生效日为 2021 年 1 月 14 日，2021 年半年度实际报告期间为 2021 年 1 月 14 日至 2021 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2021 年 1 月 14 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 14 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	2,814,152,837.00	-	2,814,152,837.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	79,824,832.83	79,824,832.83
三、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）	-1,371,000,000.00	-42,902,291.72	-1,413,902,291.72
其中：1.基金申购款	1,921,000,000.00	-129,812,533.86	1,791,187,466.14
2.基金赎回款	-3,292,000,000.00	86,910,242.14	-3,205,089,757.86
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	1,443,152,837.00	36,922,541.11	1,480,075,378.11

注：本基金合同生效日为 2021 年 1 月 14 日，2021 年半年度实际报告期间为 2021 年 1 月 14 日至 2021 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：刘晓艳，主管会计工作负责人：陈荣，会计机构负责人：邱毅华

### 6.4 报表附注

#### 6.4.1 基金基本情况

易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2020]3244 号《关于准予易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》进行募集，由易方达基金管理有限公司依照《中华人民

《中华人民共和国证券投资基金法》和《易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2021 年 1 月 14 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 2,814,152,837.00 份基金份额，其中认购资金利息折合 138,837.00 份基金份额。本基金为交易型开放式基金，存续期限不定。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

本基金募集期间为 2020 年 12 月 28 日至 2021 年 1 月 8 日，募集金额总额为人民币 2,814,152,837.00 元，其中：有效净认购金额为人民币 2,814,014,000.00 元，有效认购资金在募集期内产生的银行利息共计人民币 138,837.00 元，经安永华明（2021）验字第 60468000\_G05 号验资报告予以审验。

#### 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于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和财务报表附注所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

#### 6.4.4 重要会计政策和会计估计

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

##### 6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，惟本会计年度期间为 2021 年 1 月 14 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日。

##### 6.4.4.2 记账本位币

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

##### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (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。

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为权证投资)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其他各类应收款项等。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。本基金在投资人申购、赎回过程中待与投资人结算的可退替代款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，在资产负债表中以其他负债列示。本基金承担的其他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。

#### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，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；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，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。

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

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。

#### 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) 存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，按其估值日不加调整的报价确定公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，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将该限制作为特征考虑。基金管理人不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

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

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

#### **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 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### **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。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。

#### **6.4.4.8 损益平准金**

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额，以及由本基金申购对价包含可以现金替代时被可以替代成分股票在未补足(或未强制退款)前形成的公允价值变动收益/(损失)而来的未实现平准金。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**

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为

投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价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。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或票面利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；处置时其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

转融通证券出借业务，是指基金以一定的费率通过证券交易所综合业务平台向中国证券金融股份有限公司(以下简称“证金公司”)出借证券，证金公司到期归还所借证券及相应权益补偿并支付费用的业务。由于基金参与转融通证券出借业务不属于实质性证券转让行为，基金保留了出借证券所有权上几乎所有的风险和报酬，故不终止确认该出借证券，仍按原金融资产类别进行后续计量，并将出借证券获得的利息和因借入人未能按期归还产生的罚息确认为利息收入，将出借证券发生除送股、转增股份外其他权益事项时产生的权益补偿收入和采取现金清偿方式下产生的差价收入确认为投资收益。

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

#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

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

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

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

- (1) 本基金收益分配方式采用现金分红；
- (2) 每一基金份额享有同等分配权；
- (3) 基金收益评价日核定的基金累计报酬率超过标的指数同期累计报酬率达到 1% 以上，基金管理人可进行收益分配；

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

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

另有规定的，从其规定。

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

#### **6.4.4.12 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、债券投资和基金投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

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

(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，根据中国证券投资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)》，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(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**

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### **6.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### **6.4.5.3 差错更正的说明**

本基金本报告期无会计差错更正。

#### **6.4.6 税项**

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[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[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[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]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) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让2017年12月31日前取得的基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以2017年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

(2) 对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，股票的股息、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。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司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，暂减按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。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按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。

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

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

## 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2021年6月30日
活期存款	22,327,819.26
定期存款	-
其中：存款期限1个月以内	-
存款期限1-3个月	-
存款期限3个月以上	-
其他存款	-
合计	22,327,819.26

## 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2021年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	1,394,171,364.98	1,459,546,257.45	65,374,892.47
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	870,996.41	870,996.41
	银行间市场	-	-
	合计	870,996.41	870,996.41
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	1,395,042,361.39	1,460,417,253.86	65,374,892.47

## 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

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 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2021年6月30日

应收活期存款利息	2,023.71
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	848.61
应收债券利息	53.01
应收资产支持证券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
应收出借证券利息	-
其他	339.57
合计	3,264.90

## 6.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2021年6月30日
其他应收款	-
待摊费用	78,408.48
合计	78,408.48

## 6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2021年6月30日
交易所市场应付交易费用	460,720.13
银行间市场应付交易费用	-
合计	460,720.13

## 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付证券出借违约金	-
预提费用	37,128.05
应付替代款	5,739,442.45
可退替代款	3,240.00
合计	5,779,810.50

## 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2021 年 1 月 14 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	2,814,152,837.00	2,814,152,837.00
本期申购	1,921,000,000.00	1,921,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-3,292,000,000.00	-3,292,000,000.00
本期末	1,443,152,837.00	1,443,152,837.00

注：本基金合同于 2021 年 1 月 14 日生效,基金合同生效日的基金份额总额为 2,814,152,837.00 份基金份额,其中认购资金利息折合 138,837.00 份基金份额。

#### 6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	14,449,940.36	65,374,892.47	79,824,832.83
本期基金份额交易产生的变动数	26,536,624.33	-69,438,916.05	-42,902,291.72
其中：基金申购款	4,396,193.39	-134,208,727.25	-129,812,533.86
基金赎回款	22,140,430.94	64,769,811.20	86,910,242.14
本期已分配利润	-	-	-
本期末	40,986,564.69	-4,064,023.58	36,922,541.11

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 14 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	260,301.77
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	838,928.87
其他	5,064.89
合计	1,104,295.53

#### 6.4.7.12 股票投资收益

##### 6.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 14 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-38,249,686.61
股票投资收益——赎回差价收入	50,301,989.50
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	12,052,302.89
----	---------------

#### 6.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日
卖出股票成交总额	1,265,045,011.04
减：卖出股票成本总额	1,303,294,697.65
买卖股票差价收入	-38,249,686.61

#### 6.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日
赎回基金份额对价总额	3,205,089,757.86
减：现金支付赎回款总额	1,036,665,933.86
减：赎回股票成本总额	2,118,121,834.50
赎回差价收入	50,301,989.50

#### 6.4.7.13 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	1,515,584.68
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	1,379,987.90
减：应收利息总额	169.82
买卖债券差价收入	135,426.96

#### 6.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

#### 6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日
股票投资产生的股利收益	4,551,015.80
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	4,551,015.80

#### 6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日
1.交易性金融资产	65,374,892.47
——股票投资	65,374,892.47
——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	65,374,892.47

## 6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日
基金赎回费收入	-
基金申购费收入	-
替代损益收入	2,532,653.39
其他	28,404.33
合计	2,561,057.72

注：替代损益收入是指投资者采用可以现金替代或退补现金替代方式申购(赎回)本基金时，补入(卖出)被替代成分证券的实际买入成本(实际卖出金额)与申购(赎回)确认日估值的差额或强制退款的被替代成分证券在强制退款计算日与申购(赎回)确认日估值的差额。

## 6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日
交易所市场交易费用	3,803,608.53
银行间市场交易费用	-
合计	3,803,608.53

## 6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日

审计费用	28,635.60
信息披露费	-
证券出借违约金	-
银行汇划费	10,264.58
其他	80,483.97
合计	119,384.15

#### 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
中国建设银行股份有限公司	基金托管人
广发证券股份有限公司	基金管理人股东、申购赎回代办证券公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 6.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例
广发证券	3,224,950,887.74	65.35%

##### 6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

##### 6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日
-------	--------------------------------------

	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
广发证券	1,390,941.63	66.81%	175,449.20	38.08%

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的证管费、经手费和适用期间内由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。债券及权证交易不计佣金。

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等。

#### 6.4.10.2 关联方报酬

##### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期
	2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,559,620.38
其中：支付销售机构的客户维护费	33,603.85

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.15% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.15\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初 5 个工作日内按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。费用自动扣划后，基金管理人应进行核对，如发现数据不符，及时联系基金托管人协商解决。

##### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	519,873.45

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.05% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.05\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初 5 个工作日内按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若

遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。费用自动扣划后，基金管理人应进行核对，如发现数据不符，及时联系基金托管人协商解决。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场债券（含回购）交易。

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

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

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

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

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

#### 6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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

份额单位：份

关联方名称	本期末 2021 年 6 月 30 日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
广发证券	3,220,041.00	0.2231%

注：本基金合同生效日为 2021 年 01 月 14 日。除基金管理人之外的其他关联方投资本基金相关的费用按基金合同等相关法律文件有关规定支付。

#### 6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期	
	2021年1月14日（基金合同生效日）至2021年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
中国建设银行-活期存款	22,327,819.26	260,301.77

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

2021 年 1 月 14 日（基金合同生效日）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
广发证券	605090	九丰能源	新股网下发行	1,090	37,681.30

注：报告期内本基金参与了九丰能源首次公开发行的申购，此次发行的分销商广发证券股份有限公司为本基金管理人的关联方。

#### 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

##### 6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

无。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未发生利润分配。

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

##### 6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

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	可流通日	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
300614	百川畅银	2021-05-18	2021-11-25	新股流通受限	9.19	40.38	329	3,023.51	13,285.02	-
300948	冠中生态	2021-02-18	2021-08-25	新股流通受限	13.00	27.42	324	2,808.00	8,884.08	-
300950	德固特	2021-02-24	2021-09-03	新股流通受限	8.41	39.13	219	1,841.79	8,569.47	-
300952	恒辉安防	2021-03-03	2021-09-13	新股流通受限	11.72	27.08	340	3,984.80	9,207.20	-
300953	震裕科技	2021-03-11	2021-09-22	新股流通受限	28.77	99.85	240	6,904.80	23,964.00	-
300955	嘉亨家化	2021-03-16	2021-09-24	新股流通受限	16.53	46.07	232	3,834.96	10,688.24	-
300955	英力	2021-0	2021-0	新股	12.85	25.80	371	4,767.	9,571.	-

6	股份	3-16	9-27	流通受限				35	80	
300957	贝泰妮	2021-03-18	2021-09-27	新股流通受限	47.33	251.96	853	40,372.49	214,921.88	-
300960	通业科技	2021-03-22	2021-09-29	新股流通受限	12.08	23.06	234	2,826.72	5,396.04	-
300961	深水海纳	2021-03-23	2021-09-30	新股流通受限	8.48	22.07	394	3,341.12	8,695.58	-
300962	中金辐照	2021-03-29	2021-10-11	新股流通受限	3.40	16.37	576	1,958.40	9,429.12	-
300963	中洲特材	2021-03-30	2021-10-11	新股流通受限	12.13	22.49	283	3,432.79	6,364.67	-
300966	共同药业	2021-03-31	2021-10-11	新股流通受限	8.24	31.54	286	2,356.64	9,020.44	-
300968	格林精密	2021-04-06	2021-10-15	新股流通受限	6.87	12.07	1,162	7,982.94	14,025.34	-
300972	万辰生物	2021-04-08	2021-10-19	新股流通受限	7.19	12.65	430	3,091.70	5,439.50	-
300973	立高食品	2021-04-08	2021-10-15	新股流通受限	28.28	115.71	360	10,180.80	41,655.60	-
300975	商络电子	2021-04-14	2021-10-21	新股流通受限	5.48	13.03	492	2,696.16	6,410.76	-
300978	东箭科技	2021-04-15	2021-10-26	新股流通受限	8.42	13.60	593	4,993.06	8,064.80	-
300979	华利集团	2021-04-15	2021-10-26	新股流通受限	33.22	87.50	925	30,728.50	80,937.50	-
300982	苏文电能	2021-04-19	2021-10-27	新股流通受限	15.83	45.29	317	5,018.11	14,356.93	-
300985	致远新能	2021-04-21	2021-10-29	新股流通受限	24.90	24.81	295	7,345.50	7,318.95	-

30098 6	志特新材	2021-0 4-21	2021-1 1-01	新股 流通 受限	14.79	30.57	264	3,904. 56	8,070. 48	-
30099 1	创益通	2021-0 5-12	2021-1 1-22	新股 流通 受限	13.06	26.51	254	3,317. 24	6,733. 54	-
30099 2	泰福泵业	2021-0 5-17	2021-1 1-25	新股 流通 受限	9.36	20.32	200	1,872. 00	4,064. 00	-
30099 5	奇德新材	2021-0 5-17	2021-1 1-26	新股 流通 受限	14.72	23.32	191	2,811. 52	4,454. 12	-
30099 7	欢乐家	2021-0 5-26	2021-1 2-02	新股 流通 受限	4.94	13.05	928	4,584. 32	12,110 .40	-
30099 8	宁波方正	2021-0 5-25	2021-1 2-02	新股 流通 受限	6.02	21.32	201	1,210. 02	4,285. 32	-
30100 2	崧盛股份	2021-0 5-27	2021-1 2-07	新股 流通 受限	18.71	57.62	201	3,760. 71	11,581 .62	-
30100 7	德迈仕	2021-0 6-04	2021-1 2-16	新股 流通 受限	5.29	14.44	303	1,602. 87	4,375. 32	-
30100 9	可靠股份	2021-0 6-08	2021-1 2-17	新股 流通 受限	12.54	27.89	801	10,044 .54	22,339 .89	-
30101 0	晶雪节能	2021-0 6-09	2021-1 2-20	新股 流通 受限	7.83	17.61	218	1,706. 94	3,838. 98	-
30101 2	扬电科技	2021-0 6-15	2021-1 2-22	新股 流通 受限	8.05	24.26	170	1,368. 50	4,124. 20	-
30101 5	百洋医药	2021-0 6-22	2021-1 2-30	新股 流通 受限	7.64	38.83	462	3,529. 68	17,939 .46	-
30101 6	雷尔伟	2021-0 6-23	2021-1 2-30	新股 流通 受限	13.75	32.98	275	3,781. 25	9,069. 50	-
30101 7	漱玉平民	2021-0 6-23	2021-0 7-05	新股 流通 受限	8.86	8.86	4,995	44,255 .70	44,255 .70	-
30101 7	漱玉平民	2021-0 6-23	2022-0 1-05	新股 流通	8.86	8.86	555	4,917. 30	4,917. 30	-



				受限						
301021	英诺激光	2021-06-28	2021-07-06	新股流通受限	9.46	9.46	2,609	24,681.14	24,681.14	-
301021	英诺激光	2021-06-28	2022-01-06	新股流通受限	9.46	9.46	290	2,743.40	2,743.40	-
600905	三峡能源	2021-06-02	2021-12-10	新股流通受限	2.65	5.67	907,763	2,405,571.95	5,147,016.21	-
605287	德才股份	2021-06-28	2021-07-06	新股流通受限	31.56	31.56	349	11,014.44	11,014.44	-
688087	英科再生	2021-06-30	2021-07-09	新股流通受限	21.96	21.96	2,469	54,219.24	54,219.24	-
688097	博众精工	2021-04-29	2021-11-12	新股流通受限	11.27	28.01	3,983	44,888.41	111,563.83	-
688109	品茗股份	2021-03-22	2021-09-30	新股流通受限	50.05	72.10	1,301	65,115.05	93,802.10	-
688226	威腾电气	2021-06-28	2021-07-07	新股流通受限	6.42	6.42	2,693	17,289.06	17,289.06	-
688690	纳微科技	2021-06-16	2021-12-23	新股流通受限	8.07	79.89	3,477	28,059.39	277,777.53	-
<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	可流通日	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
113050	南银转债	2021-06-17	2021-07-01	新发流通受限	100.00	100.00	4,100	409,996.41	409,996.41	-
123117	健帆转债	2021-06-23	2021-07-12	新发流通受限	100.00	100.00	4,610	461,000.00	461,000.00	-

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 2021 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 2021 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、集中交易室、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

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合同责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金管理人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 2021 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 0.06%。

#### 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 2021年6月30日
--------	-------------------

A-1	0.00
A-1 以下	0.00
未评级	0.00
合计	0.00

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

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

3. 债券投资以全价列示。

#### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2021年6月30日
A-1	0.00
A-1 以下	0.00
未评级	0.00
合计	0.00

#### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2021年6月30日
A-1	0.00
A-1 以下	0.00
未评级	0.00
合计	0.00

#### 6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2021年6月30日
AAA	410,025.17
AAA 以下	461,024.25
未评级	0.00
合计	871,049.42

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 2021年6月30日
--------	-------------------

AAA	0.00
AAA 以下	0.00
未评级	0.00
合计	0.00

#### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2021年6月30日
AAA	0.00
AAA 以下	0.00
未评级	0.00
合计	0.00

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。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。

于 2021 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。

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

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，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 2021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	22,327,819.26	-	-	-	22,327,819.26
结算备付金	1,869,675.85	-	-	-	1,869,675.85
存出保证金	838,604.63	-	-	-	838,604.63
交易性金融资产	-	-	870,996.41	1,459,546,257.45	1,460,417,253.86
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	2,950,557.29	2,950,557.29
应收利息	-	-	-	3,264.90	3,264.90
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	78,408.48	78,408.48
资产总计	25,036,099.74	-	870,996.41	1,462,578,488.12	1,488,485,584.27
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	-	-	-	1,915,986.32	1,915,986.32
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	190,266.33	190,266.33
应付托管费	-	-	-	63,422.08	63,422.08
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	460,720.13	460,720.13
应交税费	-	-	-	0.80	0.80
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-

其他负债	-	-	-	5,779,810.50	5,779,810.50
负债总计	-	-	-	8,410,206.16	8,410,206.16
利率敏感度缺口	25,036,099.74	-	870,996.41	1,454,168,281.96	1,480,075,378.11

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 2021年6月30日	
	公允价值	占基金资产净值比例(%)
交易性金融资产—股票投资	1,459,546,257.45	98.61
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	1,459,546,257.45	98.61

#### 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
		2021 年 6 月 30 日
	1.业绩比较基准上升 5%	72,674,393.57
	2.业绩比较基准下降 5%	-72,674,393.57

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

##### (a) 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。

##### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

##### (i) 各层次金融工具公允价值

于 2021 年 6 月 30 日，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中属于第一层次的余额为 1,453,998,780.16 元，属于第二层次的余额为 6,418,473.70 元，无属于第三层次的余额。

##### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票公允价值应属第二层次还是第三层次。

##### (iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

##### (c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2021 年 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

##### (d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2)除公允价值外，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	1,459,546,257.45	98.06
	其中：股票	1,459,546,257.45	98.06
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	870,996.41	0.06
	其中：债券	870,996.41	0.06
	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	24,197,495.11	1.63
8	其他各项资产	3,870,835.30	0.26
9	合计	1,488,485,584.27	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	5,439.50	0.00
B	采矿业	-	-
C	制造业	1,107,850,011.54	74.85
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	5,151,678.21	0.35



E	建筑业	25,371.37	0.00
F	批发和零售业	73,523.22	0.00
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	106,032.50	0.01
J	金融业	34,721.10	0.00
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	242,371,997.33	16.38
N	水利、环境和公共设施管理业	30,864.68	0.00
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	103,896,618.00	7.02
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	1,459,546,257.45	98.61

### 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	603259	药明康德	1,002,169	156,929,643.71	10.60
2	300760	迈瑞医疗	303,325	145,611,166.25	9.84
3	600276	恒瑞医药	2,138,214	145,334,405.58	9.82
4	300122	智飞生物	705,020	131,648,384.60	8.89
5	000661	长春高新	249,674	96,623,838.00	6.53
6	300347	泰格医药	462,354	89,373,028.20	6.04
7	300142	沃森生物	1,380,203	85,158,525.10	5.75
8	600196	复星医药	1,063,288	76,694,963.44	5.18
9	300601	康泰生物	362,947	54,079,103.00	3.65
10	300759	康龙化成	232,770	50,508,762.30	3.41
11	002821	凯莱英	128,339	47,819,111.40	3.23
12	002007	华兰生物	960,774	35,241,190.32	2.38
13	300529	健帆生物	354,729	30,634,396.44	2.07
14	300676	华大基因	182,422	21,635,249.20	1.46
15	600161	天坛生物	605,900	20,752,075.00	1.40

16	002030	达安基因	864,654	18,365,250.96	1.24
17	603392	万泰生物	58,900	15,265,702.00	1.03
18	300482	万孚生物	235,351	15,224,856.19	1.03
19	300009	安科生物	1,010,897	15,062,365.30	1.02
20	600867	通化东宝	1,251,770	14,946,133.80	1.01
21	300244	迪安诊断	379,206	14,523,589.80	0.98
22	300463	迈克生物	343,510	14,458,335.90	0.98
23	300685	艾德生物	136,314	14,187,561.12	0.96
24	603658	安图生物	155,397	11,774,430.69	0.80
25	688139	海尔生物	111,848	11,755,224.80	0.79
26	002019	亿帆医药	650,300	11,217,675.00	0.76
27	300294	博雅生物	266,600	9,637,590.00	0.65
28	688266	泽璟制药	126,991	8,979,533.61	0.61
29	002022	科华生物	454,670	8,143,139.70	0.55
30	000403	派林生物	257,076	8,000,205.12	0.54
31	688366	昊海生科	36,457	7,630,450.10	0.52
32	600645	中源协和	331,500	7,607,925.00	0.51
33	688298	东方生物	31,748	6,908,364.80	0.47
34	300639	凯普生物	183,003	6,040,929.03	0.41
35	002038	双鹭药业	542,125	5,708,576.25	0.39
36	000710	贝瑞基因	189,428	5,690,417.12	0.38
37	002581	未名医药	291,000	5,290,380.00	0.36
38	600905	三峡能源	907,763	5,147,016.21	0.35
39	300642	透景生命	56,300	4,831,103.00	0.33
40	603387	基蛋生物	195,100	4,385,848.00	0.30
41	300238	冠昊生物	188,900	3,832,781.00	0.26
42	300109	新开源	209,098	3,517,028.36	0.24
43	002932	明德生物	31,800	3,102,726.00	0.21
44	603590	康辰药业	70,600	2,604,434.00	0.18
45	300318	博晖创新	287,600	2,320,932.00	0.16
46	300683	海特生物	47,600	2,006,816.00	0.14
47	688177	百奥泰	76,161	1,998,464.64	0.14
48	688690	纳微科技	3,477	277,777.53	0.02
49	300957	贝泰妮	853	214,921.88	0.01
50	688097	博众精工	3,983	111,563.83	0.01
51	688109	品茗股份	1,301	93,802.10	0.01
52	300979	华利集团	925	80,937.50	0.01
53	688087	英科再生	2,469	54,219.24	0.00
54	301017	漱玉平民	5,550	49,173.00	0.00
55	300973	立高食品	360	41,655.60	0.00
56	601528	瑞丰银行	2,230	34,721.10	0.00
57	301021	英诺激光	2,899	27,424.54	0.00
58	300953	震裕科技	240	23,964.00	0.00
59	301009	可靠股份	801	22,339.89	0.00

60	301015	百洋医药	462	17,939.46	0.00
61	688226	威腾电气	2,693	17,289.06	0.00
62	300982	苏文电能	317	14,356.93	0.00
63	300968	格林精密	1,162	14,025.34	0.00
64	001208	华菱线缆	1,754	13,558.42	0.00
65	300614	百川畅银	329	13,285.02	0.00
66	603171	税友股份	637	12,230.40	0.00
67	300997	欢乐家	928	12,110.40	0.00
68	301002	崧盛股份	201	11,581.62	0.00
69	605287	德才股份	349	11,014.44	0.00
70	300955	嘉亨家化	232	10,688.24	0.00
71	300956	英力股份	371	9,571.80	0.00
72	300962	中金辐照	576	9,429.12	0.00
73	300952	恒辉安防	340	9,207.20	0.00
74	301016	雷尔伟	275	9,069.50	0.00
75	300966	共同药业	286	9,020.44	0.00
76	300948	冠中生态	324	8,884.08	0.00
77	300961	深水海纳	394	8,695.58	0.00
78	300950	德固特	219	8,569.47	0.00
79	300986	志特新材	264	8,070.48	0.00
80	300978	东箭科技	593	8,064.80	0.00
81	300985	致远新能	295	7,318.95	0.00
82	300991	创益通	254	6,733.54	0.00
83	300975	商络电子	492	6,410.76	0.00
84	300963	中洲特材	283	6,364.67	0.00
85	300972	万辰生物	430	5,439.50	0.00
86	300960	通业科技	234	5,396.04	0.00
87	605011	杭州热电	525	4,662.00	0.00
88	300995	奇德新材	191	4,454.12	0.00
89	301007	德迈仕	303	4,375.32	0.00
90	300998	宁波方正	201	4,285.32	0.00
91	301012	扬电科技	170	4,124.20	0.00
92	300992	泰福泵业	200	4,064.00	0.00
93	301010	晶雪节能	218	3,838.98	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末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例 (%)
1	603259	药明康德	611,903,034.81	41.34

2	600276	恒瑞医药	502,485,410.86	33.95
3	300760	迈瑞医疗	362,986,346.19	24.52
4	000661	长春高新	265,888,050.57	17.96
5	300122	智飞生物	219,437,285.87	14.83
6	300347	泰格医药	187,723,574.63	12.68
7	600196	复星医药	186,836,699.02	12.62
8	300601	康泰生物	115,762,588.66	7.82
9	300142	沃森生物	113,839,267.88	7.69
10	002007	华兰生物	100,091,168.60	6.76
11	002821	凯莱英	89,510,579.32	6.05
12	600161	天坛生物	78,025,879.63	5.27
13	300529	健帆生物	70,071,789.53	4.73
14	300759	康龙化成	69,667,897.73	4.71
15	300676	华大基因	63,786,170.03	4.31
16	603658	安图生物	61,893,986.61	4.18
17	600867	通化东宝	52,610,162.13	3.55
18	002030	达安基因	46,601,513.08	3.15
19	300463	迈克生物	40,670,360.78	2.75
20	300244	迪安诊断	38,650,199.97	2.61
21	300482	万孚生物	37,439,481.17	2.53
22	603392	万泰生物	34,861,371.96	2.36

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

#### 7.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例（%）
1	603259	药明康德	460,702,245.23	31.13
2	600276	恒瑞医药	288,943,056.12	19.52
3	600196	复星医药	142,935,409.66	9.66
4	600161	天坛生物	51,385,651.88	3.47
5	603658	安图生物	40,442,025.93	2.73
6	600867	通化东宝	38,971,034.29	2.63
7	300760	迈瑞医疗	35,659,145.92	2.41
8	603392	万泰生物	23,325,303.65	1.58
9	300347	泰格医药	14,052,360.94	0.95
10	600645	中源协和	13,670,742.40	0.92
11	688139	海尔生物	13,187,062.23	0.89
12	000661	长春高新	12,803,511.40	0.87
13	603387	基蛋生物	10,996,096.49	0.74
14	300759	康龙化成	9,680,123.31	0.65
15	300676	华大基因	9,526,646.62	0.64
16	300601	康泰生物	7,802,247.00	0.53

17	300482	万孚生物	7,017,437.42	0.47
18	300122	智飞生物	5,829,097.67	0.39
19	300142	沃森生物	5,182,753.00	0.35
20	300642	透景生命	4,864,424.00	0.33

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	3,679,908,813.43
卖出股票收入（成交）总额	1,265,045,011.04

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）	870,996.41	0.06
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	870,996.41	0.06

#### 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	123117	健帆转债	4,610	461,000.00	0.03
2	113050	南银转债	4,100	409,996.41	0.03

#### 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 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

本基金本报告期末未投资股指期货。

#### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未投资国债期货。

#### 7.12 投资组合报告附注

7.12.1 2021年3月24日，深圳市住房和建设局对深圳康泰生物制品股份有限公司处以7.76万元的罚款，处罚事由：你单位作为康泰生物园一期工程办公室精装修的办公单位，未取得施工许可证擅自进场施工。

2021年4月12日，中华人民共和国财政部依法对江苏恒瑞医药股份有限公司处以5万元的罚款。处罚事由：检查发现，公司存在以下问题：一是2018年以非本公司发生的机票等报销专家讲课费、点评费、主持费，涉及金额108.80万元。二是2018年以非本公司发生的机票及过路费、咨询费、广告费等发票列支公司员工福利奖励支出，涉及金额214.91万元。三是所属连云港综合二办2018年以非本单位发生的过桥过路费发票报销办事处销售人员补贴、赠送客户礼品、学术活动餐费等费

用，涉及金额 96.19 万元。

本基金为指数型基金，上述股票系标的指数成份股，上述股票的投资决策程序符合公司投资制度的规定。除康泰生物、恒瑞医药外，本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有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 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	838,604.63
2	应收证券清算款	2,950,557.29
3	应收股利	-
4	应收利息	3,264.90
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	78,408.48
8	其他	-
9	合计	3,870,835.30

### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

## 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数(户)	户均持有的 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	持有份额	占总份额

			比例		比例
34,639	41,662.66	141,763,262.00	9.82%	1,301,389,575.00	90.18%

## 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	北京时代复兴投资管理有限公司—时代复兴成长 1 号私募证券投资基金	27,701,458.00	1.92%
2	威海市力钰实业有限公司	18,000,000.00	1.25%
3	申万宏源证券有限公司	13,098,081.00	0.91%
4	招商证券股份有限公司	12,276,972.00	0.85%
5	华泰证券股份有限公司	9,901,984.00	0.69%
6	吴亚奇	9,381,600.00	0.65%
7	安信证券股份有限公司	7,987,200.00	0.55%
8	燕保庆	6,725,000.00	0.47%
9	方正证券股份有限公司	5,927,792.00	0.41%
10	中信证券股份有限公司	5,607,515.00	0.39%

注：本表统计的上市基金前十名持有人均为场内持有人。

## 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

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



#### 8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

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

#### 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2021 年 1 月 14 日）基金份额总额	2,814,152,837.00
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	1,921,000,000.00
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	3,292,000,000.00
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	1,443,152,837.00

注：本基金合同生效日为 2021 年 01 月 14 日。

#### 10 重大事件揭示

##### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

##### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金管理人于 2021 年 1 月 23 日发布公告，自 2021 年 1 月 23 日起聘任娄利舟女士担任公司副总经理级高级管理人员。本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

##### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期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。

报告期内，公司收到中国证券监督管理委员会广东监管局对公司及相关人员的监管措施。公司已及时按要求改正并报告。

## 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	
招商证券	2	-	-	-	-	-
东方财富	1	-	-	-	-	-
申万宏源	4	1,569,478,571.54	31.80%	676,937.09	32.52%	-
平安证券	2	-	-	-	-	-
广发证券	2	3,224,950,887.74	65.35%	1,390,941.63	66.81%	-
华创证券	2	140,328,716.10	2.84%	14,033.28	0.67%	-

注：a) 本报告期内新增交易单元的证券公司为东方财富证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、华创证券有限责任公司、平安证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、招商证券股份有限公司。

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
招商证券	-	-	-	-	-	-
东方财富	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	1,515,584.68	100.00%	800,000,000.00	100.00%	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-

#### 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2021-01-15
2	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金开放日常申购、赎回业务的公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2021-01-22
3	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书	基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2021-01-22
4	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书提示性公告	中国证券报	2021-01-22
5	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	2021-01-23
6	易方达基金管理有限公司关于易方达中证生	中国证券报、基金管理人	2021-01-26

	物科技主题交易型开放式指数证券投资基金流动性服务商的公告	网站及中国证监会基金电子披露网站	
7	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金增加申购赎回代办证券公司的公告	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	2021-01-26
8	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金上市交易提示性公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2021-01-27
9	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金增加申购赎回代办证券公司的公告	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	2021-01-27
10	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金增加华泰证券为申购赎回代办证券公司的公告	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	2021-01-28
11	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金增加中泰证券为申购赎回代办证券公司的公告	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	2021-01-29
12	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金增加粤开证券为申购赎回代办证券公司的公告	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	2021-02-01
13	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金增加申购赎回代办证券公司的公告	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	2021-03-01
14	易方达基金管理有限公司旗下部分 ETF 增加东方证券为申购赎回代办证券公司的公告	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	2021-03-03
15	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金增加浙商证券为申购赎回代办证券公司的公告	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	2021-03-10
16	易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金增加申购赎回代办证券公司的公告	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	2021-03-18
17	易方达基金管理有限公司旗下部分 ETF 增加第一创业证券为申购赎回代办证券公司的公告	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	2021-03-29
18	易方达基金管理有限公司关于旗下部分基金根据《公开募集证券投资基金运作指引第 3 号——指数基金指引》修改基金合同部分条款的公告	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	2021-03-30
19	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	2021-04-02
20	易方达基金管理有限公司旗下部分 ETF 增加南京证券为申购赎回代办证券公司的公告	中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金	2021-04-06

		电子披露网站	
21	易方达基金管理有限公司旗下基金 2021 年第 1 季度报告提示性公告	中国证券报	2021-04-19
22	易方达基金管理有限公司关于易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金流动性服务商的公告	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	2021-05-21

## 11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金注册的文件；
- 2、《易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- 3、《易方达中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；
- 4、基金管理人业务资格批件和营业执照。

### 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

二〇二一年八月二十八日