

易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资 基金

2019 年半年度报告

2019 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：交通银行股份有限公司

送出日期：二〇一九年八月二十四日

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。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2019 年 8 月 22 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 2019 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

| | | |
|-----|-------------------------------------|----|
| 1 | 重要提示及目录 | 2 |
| 1.1 | 重要提示 | 2 |
| 1.2 | 目录 | 3 |
| 2 | 基金简介 | 5 |
| 2.1 | 基金基本情况 | 5 |
| 2.2 | 基金产品说明 | 5 |
| 2.3 | 基金管理人和基金托管人 | 6 |
| 2.4 | 境外投资顾问和境外资产托管人 | 6 |
| 2.5 | 信息披露方式 | 6 |
| 2.6 | 其他相关资料 | 6 |
| 3 | 主要财务指标和基金净值表现 | 7 |
| 3.1 | 主要会计数据和财务指标 | 7 |
| 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 | 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介 | 12 |
| 4.3 | 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 | 12 |
| 4.4 | 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 | 12 |
| 4.5 | 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 | 12 |
| 4.6 | 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 | 13 |
| 4.7 | 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 | 13 |
| 4.8 | 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 | 14 |
| 5 | 托管人报告 | 14 |
| 5.1 | 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 | 14 |
| 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 | 14 |
| 5.3 | 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见 | 14 |
| 6 | 半年度财务会计报告（未经审计） | 15 |
| 6.1 | 资产负债表 | 15 |
| 6.2 | 利润表 | 16 |
| 6.3 | 所有者权益（基金净值）变动表 | 17 |
| 6.4 | 报表附注 | 18 |
| 7 | 投资组合报告 | 37 |
| 7.1 | 期末基金资产组合情况 | 37 |
| 7.2 | 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布 | 38 |
| 7.3 | 期末按行业分类的权益投资组合 | 38 |
| 7.4 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细 | 39 |
| 7.5 | 报告期内权益投资组合的重大变动 | 44 |
| 7.6 | 期末按债券信用等级分类的债券投资组合 | 46 |
| 7.7 | 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 | 46 |
| 7.8 | 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 |
| 7.9 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名金融衍生品投资明 细 |
| 7.10 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 |
| 7.11 | 投资组合报告附注 |
| 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 |
| 8.2 | 期末上市基金前十名持有人 |
| 8.3 | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 |
| 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 |
| 9 | 开放式基金份额变动 |
| 10 | 重大事件揭示 |
| 10.1 | 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 |
| 10.3 | 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 |
| 10.4 | 基金投资策略的改变 |
| 10.5 | 为基金进行审计的会计师事务所情况 |
| 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 |
| 10.7 | 基金租用证券公司交易单元的有关情况 |
| 10.8 | 其他重大事件 |
| 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 |
| 12 | 备查文件目录 |
| 12.1 | 备查文件目录 |
| 12.2 | 存放地点 |
| 12.3 | 查阅方式 |

2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | |
|--------------|-------------------------|
| 基金名称 | 易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金 |
| 基金简称 | 易方达恒生国企（QDII-ETF） |
| 场内简称 | H 股 ETF |
| 基金主代码 | 510900 |
| 交易代码 | 510900 |
| 基金运作方式 | 交易型开放式（ETF） |
| 基金合同生效日 | 2012 年 8 月 9 日 |
| 基金管理人 | 易方达基金管理有限公司 |
| 基金托管人 | 交通银行股份有限公司 |
| 报告期末基金份额总额 | 6,048,021,934.00 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 | 2012 年 10 月 22 日 |

2.2 基金产品说明

| | |
|--------|---|
| 投资目标 | 紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。 |
| 投资策略 | 本基金主要采取组合复制策略和适当的替代性策略实现对标的指数的紧密跟踪。同时，本基金可适当借出证券，以更好实现本基金的投资目标。本基金主要采取完全复制法进行投资，即参考恒生中国企业指数的成份股组成及权重构建股票投资组合，并根据恒生中国企业指数的成份股组成及权重变动对股票投资组合进行相应调整。当市场流动性不足、法规规定本基金不能投资关联方股票等情况导致本基金无法按照指数构成及权重进行组合构建时，基金管理人将通过投资其他成份股、非成份股、成份股个股衍生品进行替代。为进行流动性管理、应付赎回、降低跟踪误差以及提高投资效率，本基金可投资恒生 H 股指数期货或期权等金融衍生工具。本基金力争将年化跟踪误差控制在 3% 以内。 |
| 业绩比较基准 | 恒生中国企业指数（使用估值汇率折算） |
| 风险收益特征 | 本基金属股票指数基金，预期风险与收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金主要采用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。本基金主要投资香港证券市场上市的中国企业，需承担汇率风险以及境外市场的风险。 |

2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目 | | 基金管理人 | 基金托管人 |
|-------------|------|----------------------------------|-----------------------|
| 名称 | | 易方达基金管理有限公司 | 交通银行股份有限公司 |
| 信息披露 负责人 | 姓名 | 张南 | 陆志俊 |
| | 联系电话 | 020-85102688 | 95559 |
| | 电子邮箱 | service@efunds.com.cn | luzj@bankcomm.com |
| 客户服务电话 | | 400 881 8088 | 95559 |
| 传真 | | 020-85104666 | 021-62701216 |
| 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） | 中国（上海）自由贸易试验区银城中路188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 | 中国（上海）长宁区仙霞路18号 |
| 邮政编码 | | 510620 | 200336 |
| 法定代表人 | | 刘晓艳 | 彭纯 |

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

| 项目 | | 境外投资顾问 | 境外资产托管人 |
|------|----|--------|---|
| 名称 | 英文 | 无 | The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited |
| | 中文 | 无 | 香港上海汇丰银行有限公司 |
| 注册地址 | | 无 | 香港皇后大道中一号 |
| 办公地址 | | 无 | 香港九龙深旺道1号汇丰中心1座6楼 |
| 邮政编码 | | 无 | 无 |

2.5 信息披露方式

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

2.6 其他相关资料

| 项目 | 名称 | 办公地址 |
|----|----|------|
|----|----|------|

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

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期（2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日） |
|---------------|--------------------------------------|
| 本期已实现收益 | 90,857,230.13 |
| 本期利润 | 629,327,177.54 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0953 |
| 本期加权平均净值利润率 | 8.03% |
| 本期基金份额净值增长率 | 9.31% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2019 年 6 月 30 日) |
| 期末可供分配利润 | 1,142,180,841.14 |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.1889 |
| 期末基金资产净值 | 7,328,788,294.12 |
| 期末基金份额净值 | 1.2118 |
| 3.1.3 累计期末指标 | 报告期末(2019 年 6 月 30 日) |
| 基金份额累计净值增长率 | 26.57% |

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。

3.2 基金净值表现

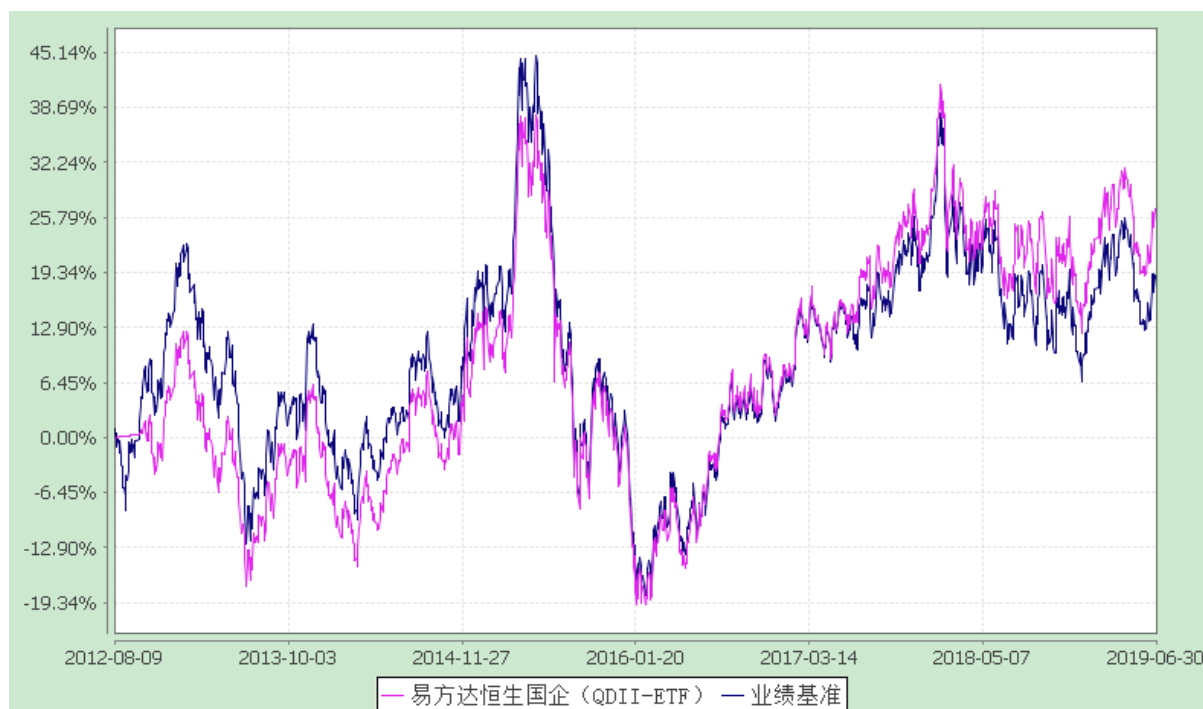
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 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 | 5.92% | 0.98% | 4.83% | 1.01% | 1.09% | -0.03% |
| 过去三个月 | -0.21% | 0.98% | -1.94% | 1.01% | 1.73% | -0.03% |
| 过去六个月 | 9.31% | 1.06% | 7.90% | 1.08% | 1.41% | -0.02% |
| 过去一年 | 5.56% | 1.18% | 2.54% | 1.21% | 3.02% | -0.03% |
| 过去三年 | 35.65% | 1.14% | 28.55% | 1.17% | 7.10% | -0.03% |
| 自基金合同生效起 | 26.57% | 1.31% | 18.70% | 1.36% | 7.87% | -0.05% |

| | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 至今 | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|

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

易方达恒生中国企业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
 (2012 年 8 月 9 日至 2019 年 6 月 30 日)



注：1.本基金的业绩比较基准已经转换为以人民币计价。

2.自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为 26.57%，同期业绩比较基准收益率为 18.70%。

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，易方达基金管理有限公司（简称“易方达”）成立于 2001 年 4 月 17 日，总部设在广州，在北京、上海、广州、成都、大连等地设有分公司，并全资拥有易方达资产管理有限公司与易方达国际控股有限公司两家子公司。易方达始终专注于资产管理业务，通过市场化、专业化的运作，为境内外投资者提供专业的资产管理解决方案，成为国内领先的

综合性资产管理机构。易方达拥有公募、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，是国内基金行业为数不多的“全牌照”公司之一，在主动权益、固定收益、指数投资、量化投资、混合资产投资、海外投资、多资产投资等领域全面布局。

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 | | |
| 张胜记 | 本基金的基金经理、易方达原油证券投资基金(QDII)的基金经理、易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)的基金经理、易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金的基金经理、易方达 50 指数证券投资基金的基金经理、指数投资部总经理 | 2012-08-09 | - | 14 年 | 硕士研究生，曾任易方达基金管理有限公司投资经理助理、基金经理助理、行业研究员、指数与量化投资部总经理助理、指数与量化投资部副总经理、指数及增强投资部副总经理、易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金（原易方达沪深 300 指数证券投资基金）基金经理、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金基金经理、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理、易方达标普医疗保健指数证券投资基金（LOF）基金经理、易方达标普 500 指数证券投资基金（LOF）基金经理、易方达标普生物科技指数证券投资基 |

| | | | | | |
|-----|---|------------|---|------|---|
| | | | | | 金(LOF)基金经理、易方达标普信息科技指数证券投资基金 (LOF) 基金经理。 |
| 成曦 | 本基金的基金经理、易方达中小板指数分级证券投资基金的基金经理、易方达原油证券投资基金(QDII)的基金经理、易方达银行指数分级证券投资基金的基金经理、易方达生物科技指数分级证券投资基金的基金经理、易方达深证成指交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达深证成指交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达深证 100 交易型开放式指数基金的基金经理、易方达纳斯达克 100 指数证券投资基金(LOF)的基金经理、易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达并购重组指数分级证券投资基金的基金经理、易方达 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金的基金经理、易方达 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金的基金经理 | 2018-08-11 | - | 11 年 | 硕士研究生，曾任华泰联合证券资产管理部研究员，易方达基金管理有限公司集中交易室交易员、指数与量化投资部指数基金运作专员、基金经理助理。 |
| 余海燕 | 本基金的基金经理、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、易方达中证海外中国互联网 50 交易型开放式指数证券 | 2018-08-11 | - | 14 年 | 硕士研究生，曾任汇丰银行 Consumer Credit Risk 信用风险分析师，华宝兴业基金管理有限公司分析师、基 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|
| | <p>投资基金联接基金的基金经理、易方达中证海外中国互联网 50 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达中证 500 交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金的基金经理、易方达中证 500 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达证券公司指数分级证券投资基金的基金经理、易方达上证 50 指数分级证券投资基金的基金经理、易方达日兴资管日经 225 交易型开放式指数证券投资基金(QDII)的基金经理、易方达军工指数分级证券投资基金的基金经理、易方达黄金交易型开放式证券投资基金联接基金的基金经理、易方达黄金交易型开放式证券投资基金的基金经理、易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金的基金经理、易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金的基金经理、易方达沪深 300 非银行金融交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达沪深 300 非银行金融交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达国企改革指数分级证券投资基金的基金经理</p> | | | | <p>金经理助理、基金经理，易方达基金管理有限公司投资发展部产品经理。</p> |
|--|--|--|--|--|---|

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。

4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

本基金未聘请境外投资顾问。

4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.4.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人努力通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人制定了相应的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，通过投资交易系统内的公平交易模块，同时依据境外市场的交易特点规范交易委托方式，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

4.4.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金跟踪的标的指数为恒生中国企业指数，恒生中国企业指数为在香港上市交易的内地公司，涵盖了 H 股、红筹股及民营企业。上市公司的基本面变化取决于国内经济的增长前景，但市场交易主体包括欧美等海外资金，流动性受欧美等发达经济体的直接影响。该指数是香港市场最具影响力的基准指数之一。本基金主要采取组合复制策略和适当的替代性策略实现对标的指数的紧密跟踪。

2019 年上半年，香港市场整体表现相对平稳，并未跟随 A 股出现大幅上扬，第二季度，美国与诸多国际地区的摩擦有所升级，导致全球的经济增长前景趋向走弱。同期，美联储与欧央行表态可能进一步放松货币政策，美元降息概率在增加。

同期，中国国内经济数据虽然整体偏弱，但政策全面宽松，以及减税降费的效果均在逐渐体现，经济在逐步走稳回升。报告期内，受境外市场和中国内地市场的双重影响，香港市场并未有明确趋势，但随着 6 月底中美贸易摩擦的缓和，香港市场有所企稳。

恒生中国企业指数 2018 年 3 月开始扩容优化，在原有 40 只成份股的基础上，新增 10 只红筹股和民营企业股，优化过程已于 2019 年 3 月完成。此外，从 2019 年 6 月之后，指数将不再对红筹股和民营企业数量设置上限。目前指数中红筹股和民营企业数量为 15 只，权重合计在 28% 左右。随着成份股的调整，恒生国企指数的成长性较之前有所提升。优化后的指数能更全面地代表香港上市的内地股整体表现。

基金运作层面，报告期内，本基金严守基金合同认真对待投资者申购、赎回以及成份股调整事项，保障基金的正常运作。

4.5.2 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 1.2118 元，本报告期份额净值增长率为 9.31%，同期业绩比较基准收益率为 7.90%。

本报告期，本基金日跟踪偏离度的均值为 0.03%，年化跟踪误差 0.99%，在合同规定的目标控制范围之内。

4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2019 年下半年，美联储的表态使市场产生后续降息的预期，有利于短期内风险偏好提升，但市场对美股的业绩仍处在观望状态。中国方面，流动性和政策面的宽松，使经济逐步止住 2018 年三、四季度下滑趋势，预计上市公司利润在 2019 年下半年有所表现。

港股市场受中美经济的影响都较大，市场普遍预期贸易摩擦大概率走向缓和，这将有利于港股市场风险偏好和公司业绩的双重改善。但是，如果中美摩擦因为某些原因再次升级，市场将重新定价，以反应超预期的变化。

4.7 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，公司首席运营官担任估值委员会主席，主动权益板块、固定收

益板块、指数量化板块、投资风险管理部、监察与合规管理总部和核算部指定人员担任委员。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任何重大利益冲突。

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。

4.8 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

报告期内，基金托管人在易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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

报告期内，易方达基金管理有限公司在易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本报告期内本基金未进行收益分配，符合基金合同的规定。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

报告期内，由易方达基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金的半年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告

相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

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：易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2019 年 6 月 30 日 | 上年度末 2018 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 资产： | | | |
| 银行存款 | 6.4.7.1 | 92,113,361.91 | 153,459,418.58 |
| 结算备付金 | | 113,322,853.87 | 8,762,000.00 |
| 存出保证金 | | 7,348,646.21 | - |
| 交易性金融资产 | 6.4.7.2 | 7,157,129,332.16 | 7,199,713,029.72 |
| 其中：股票投资 | | 7,157,129,332.16 | 7,199,713,029.72 |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | - | - |
| 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 | | 7,301,073.95 | - |
| 应收利息 | 6.4.7.5 | 10,589.80 | 31,271.23 |
| 应收股利 | | 93,136,879.18 | 42,589.52 |
| 应收申购款 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | 6.4.7.6 | - | - |
| 资产总计 | | 7,470,362,737.08 | 7,362,008,309.05 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2019 年 6 月 30 日 | 上年度末 2018 年 12 月 31 日 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | 6.4.7.3 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付证券清算款 | | 23,742.24 | 1,069.94 |
| 应付赎回款 | | - | - |
| 应付管理人报酬 | | 3,707,019.58 | 3,841,723.12 |
| 应付托管费 | | 1,235,673.18 | 1,280,574.38 |

| | | | |
|---------------|----------|------------------|------------------|
| 应付销售服务费 | | - | - |
| 应付交易费用 | 6.4.7.7 | 819,144.26 | 521,219.11 |
| 应交税费 | | 178,530.90 | - |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付利润 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | 6.4.7.8 | 135,610,332.80 | 1,929,456.38 |
| 负债合计 | | 141,574,442.96 | 7,574,042.93 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收基金 | 6.4.7.9 | 6,048,021,934.00 | 6,634,021,934.00 |
| 未分配利润 | 6.4.7.10 | 1,280,766,360.12 | 720,412,332.12 |
| 所有者权益合计 | | 7,328,788,294.12 | 7,354,434,266.12 |
| 负债和所有者权益总计 | | 7,470,362,737.08 | 7,362,008,309.05 |

注：报告截止日 2019 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.2118 元，基金份额总额 6,048,021,934.00 份。

6.2 利润表

会计主体：易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |
|-----------------------|----------|--|---|
| 一、收入 | | 670,220,585.72 | -704,964,656.74 |
| 1.利息收入 | | 526,614.39 | 1,572,355.28 |
| 其中：存款利息收入 | 6.4.7.11 | 526,614.39 | 1,572,355.28 |
| 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 | | - | - |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） | | 122,703,261.10 | 224,922,169.23 |
| 其中：股票投资收益 | 6.4.7.12 | -34,031,583.76 | 85,102,075.22 |
| 基金投资收益 | 6.4.7.13 | - | - |
| 债券投资收益 | 6.4.7.14 | - | - |
| 资产支持证券投资收益 | | - | - |
| 贵金属投资收益 | | - | - |
| 衍生工具收益 | 6.4.7.15 | 5,313,419.54 | - |
| 股利收益 | 6.4.7.16 | 151,421,425.32 | 139,820,094.01 |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.7.17 | 538,469,947.41 | -891,332,452.00 |

| | | | |
|----------------------------|----------|-----------------------|------------------------|
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | -983,481.75 | 7,376,712.80 |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列） | 6.4.7.18 | 9,504,244.57 | -47,503,442.05 |
| 减：二、费用 | | 40,893,408.18 | 60,978,269.39 |
| 1. 管理人报酬 | | 23,332,421.53 | 30,776,558.42 |
| 2. 托管费 | | 7,777,473.76 | 10,258,852.78 |
| 3. 销售服务费 | | - | - |
| 4. 交易费用 | 6.4.7.19 | 7,996,603.70 | 17,225,810.74 |
| 5. 利息支出 | | - | - |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6. 税金及附加 | | 19,128.31 | - |
| 7. 其他费用 | 6.4.7.20 | 1,767,780.88 | 2,717,047.45 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 629,327,177.54 | -765,942,926.13 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 629,327,177.54 | -765,942,926.13 |

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 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） | 6,634,021,934.00 | 720,412,332.12 | 7,354,434,266.12 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润） | - | 629,327,177.54 | 629,327,177.54 |
| 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） | -586,000,000.00 | -68,973,149.54 | -654,973,149.54 |
| 其中：1. 基金申购款 | 847,000,000.00 | 171,750,964.79 | 1,018,750,964.79 |
| 2. 基金赎回款 | -1,433,000,000.00 | -240,724,114.33 | -1,673,724,114.33 |
| 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） | 6,048,021,934.00 | 1,280,766,360.12 | 7,328,788,294.12 |
| 项目 | 上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 | 5,281,021,934.00 | 1,295,519,179.63 | 6,576,541,113.63 |

| | | | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 净值) | | | |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | -765,942,926.13 | -765,942,926.13 |
| 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) | 3,026,000,000.00 | 1,115,326,207.52 | 4,141,326,207.52 |
| 其中: 1.基金申购款 | 4,026,000,000.00 | 1,369,730,501.17 | 5,395,730,501.17 |
| 2.基金赎回款 | -1,000,000,000.00 | -254,404,293.65 | -1,254,404,293.65 |
| 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) | - | -415,351,096.70 | -415,351,096.70 |
| 五、期末所有者权益(基金净值) | 8,307,021,934.00 | 1,229,551,364.32 | 9,536,573,298.32 |

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

易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金(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[2012]823号《关于核准易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金及联接基金募集的批复》核准,由易方达基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《易方达恒生中国企业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,本基金基金合同于2012年8月9日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为1,616,541,259.00份基金份额,其中认购资金利息折合42,259.00份基金份额。本基金为契约型开放式基金,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,注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司上海分公司,基金托管人为交通银行股份有限公司,境外资产托管人为香港上海汇丰银行有限公司。

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<年度报告和半年度报告>》、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》、《易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编

制。

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 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

6.4.6 税项

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

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

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

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

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

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

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

(5)本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费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 2019年6月30日 |
|----------------|-------------------|
| 活期存款 | 92,113,361.91 |
| 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 | 92,113,361.91 |

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2019年6月30日 | | |
|---------------|-------------------|------------------|----------------|
| | 成本 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票 | 6,922,291,390.78 | 7,157,129,332.16 | 234,837,941.38 |
| 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 | 6,922,291,390.78 | 7,157,129,332.16 | 234,837,941.38 |
|----|------------------|------------------|----------------|

注：“股票”包括普通股、存托凭证和优先股等。

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2019年6月30日 | | | 备注 |
|------------|-------------------|------|----|----|
| | 合同/名义 金额 | 公允价值 | | |
| | | 资产 | 负债 | |
| 利率衍生工具 | - | - | - | - |
| 货币衍生工具 | - | - | - | - |
| 权益衍生工具 | 95,505,989.58 | - | - | - |
| HCN9 INDEX | 95,505,989.58 | - | - | - |
| 其他衍生工具 | - | - | - | - |
| 合计 | 95,505,989.58 | - | - | - |

注：按照股指期货每日无负债结算的结算规则、《基金股指期货投资会计业务核算细则(试行)》及《企业会计准则-金融工具列报》的相关规定，“其他衍生工具-股指期货投资”与“证券清算款-股指期货每日无负债结算暂收暂付款”，符合金融资产与金融负债相抵销的条件，故将“其他衍生工具-股指期货投资”的期末公允价值以抵销后的净额列报，净额为零。

| 代码 | 名称 | 持仓量（买/卖） | 合约市值（元） | 公允价值变动（元） |
|------------|------------|----------|---------------|------------|
| HCN9 INDEX | HCN9 INDEX | 201 | 95,479,467.83 | -26,521.75 |
| 总额合计 | | | 95,479,467.83 | -26,521.75 |
| 减：可抵消期货暂收款 | | | | -26,521.75 |
| 股指期货投资净额 | | | | 0 |

买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。

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 2019年6月30日 |
|----------|-------------------|
| 应收活期存款利息 | 10,589.80 |
| 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 | |
| 应收债券利息 | |
| 应收资产支持证券利息 | |
| 应收买入返售证券利息 | |
| 应收申购款利息 | |
| 应收黄金合约拆借孳息 | |
| 其他 | |
| 合计 | 10,589.80 |

6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2019年6月30日 |
|-------------|-------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 819,144.26 |
| 银行间市场应付交易费用 | - |
| 合计 | 819,144.26 |

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2019年6月30日 |
|-------------|-------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | - |
| 应付赎回费 | - |
| 预提费用 | 228,125.11 |
| 应付替代款 | 133,045,493.60 |
| 其他应付款 | 2,336,714.09 |
| 合计 | 135,610,332.80 |

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 | |
|---------------|----------------------------|-------------------|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 上年度末 | 6,634,021,934.00 | 6,634,021,934.00 |
| 本期申购 | 847,000,000.00 | 847,000,000.00 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -1,433,000,000.00 | -1,433,000,000.00 |
| 本期末 | 6,048,021,934.00 | 6,048,021,934.00 |

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 |
|----|-------|-------|---------|
| | | | |

| | | | |
|----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 上年度末 | 1,159,923,148.64 | -439,510,816.52 | 720,412,332.12 |
| 本期利润 | 90,857,230.13 | 538,469,947.41 | 629,327,177.54 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -108,599,537.63 | 39,626,388.09 | -68,973,149.54 |
| 其中：基金申购款 | 144,794,571.98 | 26,956,392.81 | 171,750,964.79 |
| 基金赎回款 | -253,394,109.61 | 12,669,995.28 | -240,724,114.33 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 1,142,180,841.14 | 138,585,518.98 | 1,280,766,360.12 |

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 活期存款利息收入 | 347,121.50 |
| 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 | 179,285.68 |
| 其他 | 207.21 |
| 合计 | 526,614.39 |

6.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 卖出股票成交总额 | 2,589,295,463.99 |
| 减：卖出股票成本总额 | 2,623,327,047.75 |
| 买卖股票差价收入 | -34,031,583.76 |

6.4.7.13 基金投资收益

本基金本报告期无基金投资收益。

6.4.7.14 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期无债券投资收益。

6.4.7.15 衍生工具收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 |
|--------|----------------------------|
| 期权投资收益 | - |
| 远期投资收益 | - |
| 期货投资收益 | 5,313,419.54 |
| 合计 | 5,313,419.54 |

6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 |
|-------------|----------------------------|
| 股票投资产生的股利收益 | 151,421,425.32 |
| 基金投资产生的股利收益 | - |
| 合计 | 151,421,425.32 |

6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 |
|----------------------------|----------------------------|
| 1.交易性金融资产 | 538,490,590.32 |
| ——股票投资 | 538,490,590.32 |
| ——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 | -26,521.75 |
| ——权证投资 | - |
| ——期货投资 | -26,521.75 |
| ——期权投资 | - |
| 3.其他 | 5,878.84 |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的 预估增值税 | - |
| 合计 | 538,469,947.41 |

6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 基金赎回费收入 | - |
| 替代损益收入 | 9,504,244.57 |
| 合计 | 9,504,244.57 |

注：替代损益收入是指投资者采用退补现金替代方式申购（赎回）本基金时，被替代股票的申购结算成本（赎回结算金额）与申购（赎回）申请确认金额的差额。

6.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 7,996,603.70 |
| 银行间市场交易费用 | - |

| | |
|----|--------------|
| 其他 | - |
| 合计 | 7,996,603.70 |

6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 |
|-------|----------------------------|
| 审计费用 | 39,671.58 |
| 信息披露费 | 58,700.75 |
| 银行汇划费 | 4,310.52 |
| 上市费 | 29,752.78 |
| 指数使用费 | 1,555,494.74 |
| 其他 | 79,850.51 |
| 合计 | 1,767,780.88 |

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 |
| 交通银行股份有限公司(以下简称“交通银行”) | 基金托管人 |
| 香港上海汇丰银行有限公司(以下简称“汇丰银行”) | 境外资产托管人 |
| 广发证券股份有限公司(以下简称“广发证券”) | 基金管理人股东、申购赎回代办证券公司 |
| 易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金联接基金 | 该基金是本基金的联接基金 |

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | 上年度可比期间 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| | 2019年1月1日至2019年6月30日 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 23,332,421.53 | 30,776,558.42 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | - | 457,435.35 |

注：本基金管理费按前一日的基金资产净值 0.6% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.6\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | 上年度可比期间 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| | 2019年1月1日至2019年6月30日 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 7,777,473.76 | 10,258,852.78 |

注：本基金托管费（包括境外托管费）按前一日基金资产净值的 0.2% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.2\% \div \text{当年天数}$$

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

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支取。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况**6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

本报告期内和上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

| 关联方名称 | 本期末 2019年6月30日 | | 上年度末 2018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 |
| 易方达恒生中国 企业交易型开放 式指数证券投资 基金联接基金 | 1,215,128,426.00 | 20.09% | 1,142,234,126.00 | 17.22% |
| 广发证券 | 17,336,495.00 | 0.29% | 50,844,895.00 | 0.77% |

注：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。

6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 | | 上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日 | |
|---------------|----------------------------|------------|---------------------------------|------------|
| | 期末余额 | 当期利息收入 | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 交通银行-活 期存款 | 50,709,790.78 | 328,773.40 | 525,784,168.51 | 590,208.59 |
| 汇丰银行-活 期存款 | 41,403,571.13 | 18,348.10 | 33,269,425.34 | 1,054.72 |

注：本基金的上述银行存款由基金托管人交通银行股份有限公司和香港上海汇丰银行有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明**6.4.10.7.1 其他关联交易事项的说明**

为更好地实现基金合同所规定的投资目标，紧密跟踪标的指数，提高基金运作效率，本基金根据基金合同约定的投资策略，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，经基金托管人审核同意，在报告期内投资于基金管理人股东广发证券发行的股票广发证券和托管行发行的

股票交通银行。

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（2019 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

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

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 2019 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 2019 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。

6.4.13 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、监察部、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。

本基金属股票指数基金，预期风险与收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金主要采用完全复制法跟踪恒生中国企业指数的表现，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金主要投资香港证券市场上市的中国企业，需承担汇率风险以及境外市场的风险。

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约责任（本基金为进行避险和组合的有效管理可以投资衍生品），或者基金所投资证券之发行人出现违约（包括国家信用风险）、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投资备选库制度和交易对手备选库制度及分散化投资方式防范信用风险。

于 2019 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 0.00%(2018 年 12 月 31 日: 0.00%)。

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 2019年6月30日 | 上年度末 2018年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| A-1 | 0.00 | 0.00 |
| A-1 以下 | 0.00 | 0.00 |
| 未评级 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

注: 1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

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

3. 债券投资以全价列示。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位: 人民币元

| 短期信用评级 | 本期末 2019年6月30日 | 上年度末 2018年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| A-1 | 0.00 | 0.00 |
| A-1 以下 | 0.00 | 0.00 |
| 未评级 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位: 人民币元

| 短期信用评级 | 本期末 2019年6月30日 | 上年度末 2018年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| A-1 | 0.00 | 0.00 |
| A-1 以下 | 0.00 | 0.00 |
| 未评级 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位: 人民币元

| 长期信用评级 | 本期末 2019年6月30日 | 上年度末 2018年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA | 0.00 | 0.00 |
| AAA 以下 | 0.00 | 0.00 |

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

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限大于一年的国债、政策性金融债和央票。

3. 债券投资以全价列示。

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 2019年6月30日 | 上年度末 2018年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA | 0.00 | 0.00 |
| AAA 以下 | 0.00 | 0.00 |
| 未评级 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末 2019年6月30日 | 上年度末 2018年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA | 0.00 | 0.00 |
| AAA 以下 | 0.00 | 0.00 |
| 未评级 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指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 2019 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

本基金投资于海外市场，面临海外市场波动带来的风险。影响金融市场波动的因素比较复杂，包括经济发展、政策变化、资金供求、公司盈利的变化、利率汇率波动等，都将影响基金净值的升降。此外，基金主要投资的香港证券市场对于每日证券交易价格并无涨跌幅上下限的规定，因此香港证券市场证券的每日涨跌幅空间相对较大。这一因素可能会带来市场的急剧下跌，从而带来投资风险增加。

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 2019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 | 92,113,361.91 | - | - | - | 92,113,361.91 |
| 结算备付金 | 113,322,853.87 | - | - | - | 113,322,853.87 |
| 存出保证金 | 7,348,646.21 | - | - | - | 7,348,646.21 |
| 交易性金融资产 | - | - | - | 7,157,129,332.16 | 7,157,129,332.16 |
| 衍生金融资产 | - | - | - | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | - | - | - |
| 应收证券清算款 | - | - | - | 7,301,073.95 | 7,301,073.95 |
| 应收利息 | - | - | - | 10,589.80 | 10,589.80 |
| 应收股利 | - | - | - | 93,136,879.18 | 93,136,879.18 |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | - | - | - | - |
| 其他资产 | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 212,784,861.99 | - | - | 7,257,577,875.09 | 7,470,362,737.08 |

| | | | | | |
|--------------------------------------|----------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
| 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 | - | - | - | 23,742.24 | 23,742.24 |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | 3,707,019.58 | 3,707,019.58 |
| 应付托管费 | - | - | - | 1,235,673.18 | 1,235,673.18 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | - | - |
| 应付交易费用 | - | - | - | 819,144.26 | 819,144.26 |
| 应交税费 | - | - | - | 178,530.90 | 178,530.90 |
| 应付利息 | - | - | - | - | - |
| 应付利润 | - | - | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - | - | - |
| 其他负债 | - | - | - | 135,610,332.80 | 135,610,332.80 |
| 负债总计 | - | - | - | 141,574,442.96 | 141,574,442.96 |
| 利率敏感度缺口 | 212,784,861.99 | - | - | 7,116,003,432.13 | 7,328,788,294.12 |
| 上年度末 2018 年 12 月 31 日 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计 |
| 资产 | | | | | |
| 银行存款 | 153,459,418.58 | - | - | - | 153,459,418.58 |
| 结算备付金 | 8,762,000.00 | - | - | - | 8,762,000.00 |
| 存出保证金 | - | - | - | - | - |
| 交易性金融资产 | - | - | - | 7,199,713,029.72 | 7,199,713,029.72 |
| 衍生金融资产 | - | - | - | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | - | - | - |
| 应收证券清算款 | - | - | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - | 31,271.23 | 31,271.23 |
| 应收股利 | - | - | - | 42,589.52 | 42,589.52 |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---|---|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | - | - | - | - | - |
| 其他资产 | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 162,221,418.58 | - | - | 7,199,786,890.47 | 7,362,008,309.05 |
| 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 | - | - | - | 1,069.94 | 1,069.94 |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | 3,841,723.12 | 3,841,723.12 |
| 应付托管费 | - | - | - | 1,280,574.38 | 1,280,574.38 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | - | - |
| 应付交易费用 | - | - | - | 521,219.11 | 521,219.11 |
| 应交税费 | - | - | - | - | - |
| 应付利息 | - | - | - | - | - |
| 应付利润 | - | - | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - | - | - |
| 其他负债 | - | - | - | 1,929,456.38 | 1,929,456.38 |
| 负债总计 | - | - | - | 7,574,042.93 | 7,574,042.93 |
| 利率敏感度缺口 | 162,221,418.58 | - | - | 7,192,212,847.54 | 7,354,434,266.12 |

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

本基金投资于海外市场，海外市场金融品种以外币计价，如果所投资市场的货币相对于人民币贬值，将对基金收益产生不利影响；外币对人民币的汇率大幅波动也将加大基金净值波动的幅度。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| | |
|----|-------------------|
| 项目 | 本期末 2019年6月30日 |
|----|-------------------|

| | 美元 折合人民币 | 港币 折合人民币 | 其他币种 折合人民币 | 合计 |
|--------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|
| 以外币计价的资产 | | | | |
| 银行存款 | - | 41,404,640.81 | - | 41,404,640.81 |
| 结算备付金 | - | 9,538,146.24 | - | 9,538,146.24 |
| 交易性金融资产 | - | 7,157,129,332.16 | - | 7,157,129,332.16 |
| 衍生金融资产 | - | - | - | - |
| 应收证券清算款 | - | 1,120,922.00 | - | 1,120,922.00 |
| 应收利息 | - | 1,247.29 | - | 1,247.29 |
| 应收股利 | - | 24,094,921.35 | - | 24,094,921.35 |
| 应收申购款 | - | - | - | - |
| 其他资产 | - | - | - | - |
| 存出保证金 | - | 7,348,646.21 | - | 7,348,646.21 |
| 资产合计 | - | 7,240,637,856.06 | - | 7,240,637,856.06 |
| 以外币计价的负债 | | | | |
| 应付证券清算款 | - | - | - | - |
| 应付赎回款 | - | - | - | - |
| 其他负债 | - | - | - | - |
| 负债合计 | - | - | - | - |
| 资产负债表 外汇风险敞 口净额 | - | 7,240,637,856.06 | - | 7,240,637,856.06 |
| 项目 | 上年度末 2018年12月31日 | | | |
| | 美元 折合人民币 | 港币 折合人民币 | 其他币种 折合人民币 | 合计 |
| 以外币计价的资产 | | | | |
| 银行存款 | - | 17,928,293.86 | - | 17,928,293.86 |
| 结算备付金 | - | 8,762,000.00 | - | 8,762,000.00 |
| 交易性金融资 | - | 7,199,713,029.72 | - | 7,199,713,029.72 |

| | | | | |
|----------------------|----------|-------------------------|----------|-------------------------|
| 产 | | | | |
| 衍生金融资产 | - | - | - | - |
| 应收证券清算款 | - | - | - | - |
| 应收利息 | - | 4,156.94 | - | 4,156.94 |
| 应收股利 | - | 16,336.24 | - | 16,336.24 |
| 应收申购款 | - | - | - | - |
| 其他资产 | - | - | - | - |
| 资产合计 | - | 7,226,423,816.76 | - | 7,226,423,816.76 |
| 以外币计价的负债 | | | | |
| 应付证券清算款 | - | - | - | - |
| 应付赎回款 | - | - | - | - |
| 其他负债 | - | - | - | - |
| 负债合计 | - | - | - | - |
| 资产负债表外汇风险敞口净额 | - | 7,226,423,816.76 | - | 7,226,423,816.76 |

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

| 假设 | 除汇率外其他因素保持不变 | | |
|----|-------------------|-----------------------------|-----------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动 | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） | |
| | | 本期末 | 上年度末 |
| | | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
| | 假设人民币对一揽子货币平均升值5% | -366,822,310.79 | -361,321,190.84 |
| | 假设人民币对一揽子货币平均贬值5% | 366,822,310.79 | 361,321,190.84 |

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 2019年6月30日 | | 上年度末 2018年12月31日 | |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 公允价值 | 占基金资产 净值比例 (%) | 公允价值 | 占基金资产 净值比例 (%) |
| 交易性金融资产—股票投资 | 7,157,129,332 .16 | 97.66 | 7,199,713,029 .72 | 97.90 |
| 交易性金融资产—基金投资 | - | - | - | - |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | - | - | - | - |
| 衍生金融资产—权证投资 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 7,157,129,332 .16 | 97.66 | 7,199,713,029 .72 | 97.90 |

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 2019年6月30日 | 上年度末 2018年12月31日 |
| | 1.业绩比较基准上升5% | 357,856,170.76 | 359,985,650.20 |
| | 2.业绩比较基准下降5% | -357,856,170.76 | -359,985,650.20 |

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 2019 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 7,157,129,332.16 元，无属于第二层次的余额，无属于第三层次的余额(2018 年 12 月 31 日：第一层次 7,199,713,029.72 元，无属于第二层次的余额，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

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 2019 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(2018 年 12 月 31 日：同)。

(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 | 7,157,129,332.16 | 95.81 |
| | 其中：普通股 | 7,157,129,332.16 | 95.81 |
| | 存托凭证 | - | - |
| | 优先股 | - | - |
| | 房地产信托凭证 | - | - |
| 2 | 基金投资 | - | - |
| 3 | 固定收益投资 | - | - |
| | 其中：债券 | - | - |

| | | | |
|---|-------------------|------------------|--------|
| | 资产支持证券 | - | - |
| 4 | 金融衍生品投资 | - | - |
| | 其中：远期 | - | - |
| | 期货 | - | - |
| | 期权 | - | - |
| | 权证 | - | - |
| 5 | 买入返售金融资产 | - | - |
| | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | - | - |
| 6 | 货币市场工具 | - | - |
| 7 | 银行存款和结算备付金合计 | 205,436,215.78 | 2.75 |
| 8 | 其他各项资产 | 107,797,189.14 | 1.44 |
| 9 | 合计 | 7,470,362,737.08 | 100.00 |

注：1.上表中的普通股投资项含可退替代款估值增值，而 7.2 和 7.3 的合计项不含可退替代款估值增值。

2.本基金本报告期末通过港股通交易机制投资的港股市值为 4,320,292,788.30 元，占净值比例 58.95%。

7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

| 国家（地区） | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|--------|------------------|--------------|
| 香港 | 7,157,123,453.32 | 97.66 |
| 合计 | 7,157,123,453.32 | 97.66 |

注：1.国家（地区）类别根据其所在的证券交易所确定。

2.ADR、GDR 按照存托凭证本身挂牌的证券交易所确定。

7.3 期末按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

| 行业类别 | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|--------|----------------|--------------|
| 能源 | 698,398,984.53 | 9.53 |
| 材料 | 117,329,842.49 | 1.60 |
| 工业 | 198,261,069.53 | 2.71 |
| 非必需消费品 | 279,333,283.18 | 3.81 |
| 必需消费品 | 132,980,181.44 | 1.81 |
| 保健 | 123,157,853.89 | 1.68 |

| | | |
|------|------------------|-------|
| 金融 | 3,517,797,946.32 | 48.00 |
| 信息技术 | - | - |
| 电信服务 | 1,499,008,008.75 | 20.45 |
| 公用事业 | 218,361,986.66 | 2.98 |
| 房地产 | 372,494,296.53 | 5.08 |
| 合计 | 7,157,123,453.32 | 97.66 |

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称 (英文) | 公司名称 (中文) | 证券代码 | 所在证 券市场 | 所属国家 (地区) | 数量 (股) | 公允价值 | 占基金资 产净值比 例 (%) |
|----|---|------------------------------|---------|-----------------|--------------|-------------|----------------|-----------------------|
| 1 | China Constructi on Bank Corporati on | 中国建设 银行股份 有限公司 | 939 HK | 香港证 券交易 所 | 香港 | 124,276,000 | 735,727,814.05 | 10.04 |
| 2 | Tencent Holdings Ltd | 腾讯控股 有限公司 | 700 HK | 香港证 券交易 所 | 香港 | 2,311,400 | 716,922,583.32 | 9.78 |
| 3 | Ping An Insurance (Group) Company of China, Ltd. | 中国平安 保险(集团) 股份有限 公司 | 2318 HK | 香港证 券交易 所 | 香港 | 8,508,500 | 702,054,270.91 | 9.58 |
| 4 | China Mobile Limited | 中国移动 有限公司 | 941 HK | 香港证 券交易 所 | 香港 | 9,369,100 | 586,391,441.30 | 8.00 |
| 5 | Industrial and Commerci al Bank of China Limited | 中国工商 银行股份 有限公司 | 1398 HK | 香港证 券交易 所 | 香港 | 112,542,000 | 564,292,565.61 | 7.70 |
| 6 | Bank of China Limited | 中国银行 股份有限 公司 | 3988 HK | 香港证 券交易 所 | 香港 | 120,562,000 | 349,976,777.43 | 4.78 |
| 7 | CNOOC Limited | 中国海洋 石油有限 公司 | 883 HK | 香港证 券交易 所 | 香港 | 27,204,000 | 319,708,415.75 | 4.36 |

| | | | | | | | | |
|----|--|-------------------|---------|---------|----|------------|----------------|------|
| 8 | China Merchants Bank Co., Ltd. | 招商银行股份有限公司 | 3968 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 5,983,000 | 204,994,075.13 | 2.80 |
| 9 | China Life Insurance Company Limited | 中国人寿保险股份有限公司 | 2628 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 11,351,000 | 192,111,797.50 | 2.62 |
| 10 | China Petroleum & Chemical Corporation | 中国石油化工股份有限公司 | 386 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 38,820,000 | 181,328,010.37 | 2.47 |
| 11 | China Resources Land Limited | 华润置地有限公司 | 1109 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 4,280,200 | 129,520,153.18 | 1.77 |
| 12 | China Tower Corporation Limited | 中国铁塔股份有限公司 | 788 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 68,058,000 | 122,729,195.57 | 1.67 |
| 13 | Petrochina Company Limited | 中国石油天然气股份有限公司 | 857 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 32,354,000 | 122,664,839.65 | 1.67 |
| 14 | Agricultural Bank of China Limited | 中国农业银行股份有限公司 | 1288 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 42,056,000 | 120,973,587.73 | 1.65 |
| 15 | Country Garden Holdings Co. Ltd | 碧桂园控股有限公司 | 2007 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 11,115,000 | 116,155,760.29 | 1.58 |
| 16 | Shenzhen International Group Holdings Ltd. | 申洲国际集团控股有限公司 | 2313 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 1,149,100 | 108,561,778.66 | 1.48 |
| 17 | China Pacific Insurance (Group) | 中国太平洋保险(集团)股份有限公司 | 2601 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 4,028,000 | 108,246,913.16 | 1.48 |

| | | | | | | | | |
|----|---|----------------|---------|---------|----|------------|---------------|------|
| | Co., Ltd. | | | | | | | |
| 18 | CITIC Limited | 中国中信股份有限公司 | 267 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 8,823,000 | 87,391,564.43 | 1.19 |
| 19 | Anhui Conch Cement Company Limited | 安徽海螺水泥股份有限公司 | 914 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 1,902,000 | 81,898,897.01 | 1.12 |
| 20 | China Gas Holdings Ltd. | 中国燃气控股有限公司 | 384 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 3,153,000 | 80,572,149.82 | 1.10 |
| 21 | CSPC Pharmaceutical Group Limited | 石药集团有限公司 | 1093 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 7,142,000 | 79,159,899.67 | 1.08 |
| 22 | PICC Property and Casualty Company Limited | 中国人民财产保险股份有限公司 | 2328 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 10,461,000 | 77,573,899.09 | 1.06 |
| 23 | China Resources Beer (Holdings) Company Limited | 华润啤酒(控股)有限公司 | 291 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 2,376,000 | 77,541,677.14 | 1.06 |
| 24 | ENN Energy Holdings Limited | 新奥能源控股有限公司 | 2688 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 1,154,200 | 77,163,071.47 | 1.05 |
| 25 | China Shenhua Energy Company Limited | 中国神华能源股份有限公司 | 1088 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 5,190,500 | 74,697,718.76 | 1.02 |
| 26 | ANTA Sports Products Limited | 安踏体育用品有限公司 | 2020 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 1,575,000 | 74,330,170.43 | 1.01 |
| 27 | China Telecom | 中国电信股份有限公司 | 728 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 21,106,000 | 72,964,788.56 | 1.00 |

| | | | | | | | | |
|----|--|----------------|---------|---------|----|------------|---------------|------|
| | Corporation Limited | 公司 | | 所 | | | | |
| 28 | Bank of Communications Co.,Ltd. | 交通银行股份有限公司 | 3328 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 13,365,000 | 69,716,969.49 | 0.95 |
| 29 | Longfor Properties Co. Ltd. | 龙湖地产有限公司 | 960 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 2,616,000 | 67,770,062.00 | 0.92 |
| 30 | Postal Savings Bank of China Co., Ltd. | 中国邮政储蓄银行股份有限公司 | 1658 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 15,133,000 | 61,767,191.78 | 0.84 |
| 31 | Guangdong Investment Ltd. | 粤海投资有限公司 | 270 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 4,458,000 | 60,626,765.37 | 0.83 |
| 32 | China Vanke Co.,Ltd. | 万科企业股份有限公司 | 2202 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 2,291,000 | 59,048,321.06 | 0.81 |
| 33 | China CITIC Bank Corporation Limited | 中信银行股份有限公司 | 998 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 14,818,000 | 58,004,868.37 | 0.79 |
| 34 | Hengan International Group Company Limited | 恒安国际集团有限公司 | 1044 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 1,097,000 | 55,438,504.30 | 0.76 |
| 35 | China Minsheng Banking Corp., Ltd. | 中国民生银行股份有限公司 | 1988 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 10,103,300 | 48,081,206.63 | 0.66 |
| 36 | Sinopharm Group Co., Ltd. | 国药控股股份有限公司 | 1099 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 1,818,800 | 43,997,954.22 | 0.60 |
| 37 | New China Life Insurance | 新华人寿保险股份有限公司 | 1336 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 1,275,600 | 42,639,583.25 | 0.58 |

| | | | | | | | | |
|----|---|----------------|---------|---------|----|------------|---------------|------|
| | Company Ltd. | | | | | | | |
| 38 | CITIC Securities Company Limited | 中信证券股份有限公司 | 6030 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 2,951,500 | 42,268,032.45 | 0.58 |
| 39 | China Communications Construction Company Limited | 中国交通建设股份有限公司 | 1800 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 6,702,000 | 41,209,414.43 | 0.56 |
| 40 | BYD Company Limited | 比亚迪股份有限公司 | 1211 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 968,000 | 40,148,737.99 | 0.55 |
| 41 | CRRC Corporation Limited | 中国中车股份有限公司 | 1766 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 6,661,000 | 38,261,981.64 | 0.52 |
| 42 | Haitong Securities Co., Ltd. | 海通证券股份有限公司 | 6837 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 4,684,000 | 36,094,068.37 | 0.49 |
| 43 | China National Building Material Company Limited | 中国建材股份有限公司 | 3323 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 5,880,000 | 35,430,945.48 | 0.48 |
| 44 | The People's Insurance Company (Group) of China Limited | 中国人民保险集团股份有限公司 | 1339 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 12,806,000 | 34,358,024.18 | 0.47 |
| 45 | Guangzhou Automobile Group Co., Ltd. | 广州汽车集团股份有限公司 | 2238 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 4,517,600 | 33,142,759.82 | 0.45 |
| 46 | China Railway Group Limited | 中国中铁股份有限公司 | 390 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 6,009,000 | 31,398,109.03 | 0.43 |

| | | | | | | | | |
|----|--|----------------|---------|---------|----|------------|---------------|------|
| 47 | Huatai Securities Co.,Ltd. | 华泰证券股份有限公司 | 6886 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 2,462,200 | 29,109,680.57 | 0.40 |
| 48 | Dongfeng Motor Group Co. Ltd. | 东风汽车集团股份有限公司 | 489 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 4,112,000 | 23,149,836.28 | 0.32 |
| 49 | China Cinda Asset Management Co.,Ltd. | 中国信达资产管理股份有限公司 | 1359 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 13,559,000 | 21,469,157.89 | 0.29 |
| 50 | China Huarong Asset Management Co.,Ltd | 中国华融资产管理股份有限公司 | 2799 HK | 香港证券交易所 | 香港 | 15,328,000 | 18,337,462.73 | 0.25 |

注：此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

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

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称（英文） | 证券代码 | 本期累计买入金额 | 占期初基金资产净值比例（%） |
|----|--|---------|----------------|----------------|
| 1 | China Mobile Limited | 941 HK | 234,533,389.87 | 3.19 |
| 2 | Tencent Holdings Ltd | 700 HK | 223,073,373.33 | 3.03 |
| 3 | China Construction Bank Corporation | 939 HK | 127,972,744.35 | 1.74 |
| 4 | Country Garden Holdings Co. Ltd | 2007 HK | 120,010,649.12 | 1.63 |
| 5 | CNOOC Limited | 883 HK | 112,618,764.22 | 1.53 |
| 6 | Ping An Insurance (Group) Company of China, Ltd. | 2318 HK | 100,362,061.32 | 1.36 |
| 7 | Industrial and Commercial Bank of China Limited | 1398 HK | 94,919,649.68 | 1.29 |
| 8 | ENN Energy Holdings Limited | 2688 HK | 81,463,614.71 | 1.11 |
| 9 | China Resources Beer (Holdings) Company | 291 HK | 78,706,480.58 | 1.07 |

| | Limited | | | |
|----|--|---------|---------------|------|
| 10 | ANTA Sports Products Limited | 2020 HK | 76,291,357.38 | 1.04 |
| 11 | Longfor Properties Co. Ltd. | 960 HK | 74,910,227.52 | 1.02 |
| 12 | Bank of China Limited | 3988 HK | 62,672,912.00 | 0.85 |
| 13 | China Resources Land Limited | 1109 HK | 39,979,254.49 | 0.54 |
| 14 | China National Building Material Company Limited | 3323 HK | 39,432,846.80 | 0.54 |
| 15 | China Petroleum & Chemical Corporation | 386 HK | 36,370,295.81 | 0.49 |
| 16 | Shenzhou International Group Holdings Ltd. | 2313 HK | 35,828,701.43 | 0.49 |
| 17 | China Life Insurance Company Limited | 2628 HK | 34,099,835.00 | 0.46 |
| 18 | CITIC Limited | 267 HK | 32,233,405.71 | 0.44 |
| 19 | China Merchants Bank Co., Ltd. | 3968 HK | 30,933,491.13 | 0.42 |
| 20 | CSPC Pharmaceutical Group Limited | 1093 HK | 29,827,923.78 | 0.41 |

注：1.买入金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

2.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

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

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称（英文） | 证券代码 | 本期累计卖出金额 | 占期初基金资产净值比例（%） |
|----|--|---------|----------------|----------------|
| 1 | Ping An Insurance (Group) Company of China, Ltd. | 2318 HK | 273,827,105.06 | 3.72 |
| 2 | Industrial and Commercial Bank of China Limited | 1398 HK | 252,850,684.69 | 3.44 |
| 3 | Tencent Holdings Ltd | 700 HK | 173,275,093.37 | 2.36 |
| 4 | China Mobile Limited | 941 HK | 166,181,964.01 | 2.26 |
| 5 | Bank of China Limited | 3988 HK | 162,068,076.33 | 2.20 |
| 6 | China Construction Bank Corporation | 939 HK | 154,336,788.45 | 2.10 |
| 7 | China Petroleum & Chemical Corporation | 386 HK | 88,634,422.78 | 1.21 |
| 8 | CNOOC Limited | 883 HK | 85,524,846.12 | 1.16 |
| 9 | China Life Insurance Company Limited | 2628 HK | 84,683,606.17 | 1.15 |
| 10 | China Merchants Bank Co., Ltd. | 3968 HK | 82,130,778.91 | 1.12 |
| 11 | Petrochina Company Limited | 857 HK | 58,127,450.31 | 0.79 |
| 12 | Agricultural Bank of China Limited | 1288 HK | 57,336,137.69 | 0.78 |
| 13 | China Tower Corporation Limited | 788 HK | 47,080,758.32 | 0.64 |
| 14 | China Pacific Insurance (Group) Co., Ltd. | 2601 HK | 44,547,522.12 | 0.61 |
| 15 | CGN Power Co.,Ltd. | 1816 HK | 44,439,733.75 | 0.60 |

| | | | | |
|----|--|---------|---------------|------|
| 16 | Huaneng Power International, Inc. | 902 HK | 37,525,068.45 | 0.51 |
| 17 | China Shenhua Energy Company Limited | 1088 HK | 35,764,993.05 | 0.49 |
| 18 | PICC Property and Casualty Company Limited | 2328 HK | 35,007,693.39 | 0.48 |
| 19 | Great Wall Motor Company Limited | 2333 HK | 33,490,401.72 | 0.46 |
| 20 | Bank of Communications Co., Ltd. | 3328 HK | 32,821,077.26 | 0.45 |

注：1. 卖出金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

2. 此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

| | |
|------------|------------------|
| 买入成本（成交）总额 | 2,042,246,881.03 |
| 卖出收入（成交）总额 | 2,589,295,463.99 |

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

7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

7.8 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。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名金融衍生品投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 衍生品类别 | 衍生品名称 | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|----|-------|----------------------------|---------------|--------------|
| 1 | 股指期货 | H-SHARES IDX FUT Jul 19 | 95,479,467.83 | 1.30 |

7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

7.11 投资组合报告附注

7.11.1 根据中国人寿保险股份有限公司董事会 2018 年 7 月 29 日发布的关于收到《中国人民银行行政处罚决定书》的公告，因公司未按照规定保存客户身份资料和交易记录以及未按照规定报送大额交易报告和可疑交易报告，被中国人民银行予以行政处罚。

2018 年 7 月 5 日，深圳保监局针对招商银行股份有限公司电话销售欺骗投保人罚款 30 万元。

2018 年 11 月 19 日，中国保险监督管理委员会北京监管局针对中国工商银行股份有限公司存在电话销售保险过程中欺骗投保人的行为，对中国工商银行股份有限公司处以人民币 30 万元行政处罚。

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。

除中国人寿、招商银行、工商银行外，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。

7.11.2 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称 | 金额 |
|----|---------|----------------|
| 1 | 存出保证金 | 7,348,646.21 |
| 2 | 应收证券清算款 | 7,301,073.95 |
| 3 | 应收股利 | 93,136,879.18 |
| 4 | 应收利息 | 10,589.80 |
| 5 | 应收申购款 | - |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 107,797,189.14 |

7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

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 | | 交通银行股份有限公司 —易方达恒生中国企业 交易型开放式指数证券 投资基金联接基金 | |
| | | 持有份额 | 占总份 额比例 | 持有份额 | 占总份 额比例 | 持有份额 | 占总份额 比例 |
| 26,551 | 227,788.8 6 | 4,901,017,066 .00 | 81.04% | 1,147,004,8 68.00 | 18.96% | 1,215,128,4 26.00 | 20.09% |

注：机构投资者“持有份额”和“占总份额比例”数据中已包含“交通银行股份有限公司—易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金联接基金”的“持有份额”和“占总份额比例”数据。

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 | 中国平安人寿保险股份有限公司—自有 资金 | 1,193,974,608.00 | 19.74% |
| 2 | 中国人寿保险股份有限公司 | 534,049,279.00 | 8.83% |
| 3 | 中国太平洋财产保险股份有限公司—传 统—普通保险产品—013C—CT001 沪 | 364,327,900.00 | 6.02% |
| 4 | JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION | 257,275,292.00 | 4.25% |
| 5 | 中国太平洋人寿保险股份有限公司—传 统—普通保险产品 | 251,784,300.00 | 4.16% |
| 6 | 麦格理银行有限公司—自有资金 | 128,769,348.00 | 2.13% |

| | | | |
|----|--|------------------|--------|
| 7 | 中国太平洋人寿保险股份有限公司一分 红一个人分红 | 104,789,400.00 | 1.73% |
| 8 | 招商证券股份有限公司 | 102,000,000.00 | 1.69% |
| 9 | 何享健 | 95,022,500.00 | 1.57% |
| 10 | DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT | 86,038,398.00 | 1.42% |
| 11 | 交通银行股份有限公司－易方达恒生中 国企业交易型开放式指数证券投资基金 联接基金 | 1,215,128,426.00 | 20.09% |

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（2012年8月9日）基金份额总额 | 1,616,541,259.00 |
| 本报告期初基金份额总额 | 6,634,021,934.00 |
| 本报告期基金总申购份额 | 847,000,000.00 |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 1,433,000,000.00 |
| 本报告期基金拆分变动份额 | - |
| 本报告期期末基金份额总额 | 6,048,021,934.00 |

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

本报告期内本基金管理人未发生重大人事变动。

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、基金托管人及其高级管理人员未受到监管部门稽查或处罚。

报告期内，基金管理人收到中国证券监督管理委员会广东监管局《关于对易方达基金管理有限公司采取责令改正措施的决定》，对公司个别未按规定进行备案报告的事项提出了整改要求。公司已及时完成了整改。

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 | |
| 东北证券 | 1 | 642,850,742.64 | 13.88% | 321,425.39 | 12.41% | - |
| CITIC Securities Brokerage (HK) Limited | 1 | 160,292,520.38 | 3.46% | 128,234.05 | 4.95% | - |

| | | | | | | |
|--|---|------------------|--------|------------|--------|---|
| Morgan Stanley & Co. International PLC | 1 | 2,805,802.06 | 0.06% | 1,402.90 | 0.05% | - |
| 瑞银证券 | 1 | 134,083,004.41 | 2.89% | 67,041.56 | 2.59% | - |
| JP Morgan Securities Limited | 1 | 45,930,891.72 | 0.99% | 36,744.66 | 1.42% | - |
| 安信证券 | 1 | 748,024,327.83 | 16.15% | 374,012.27 | 14.45% | - |
| China Merchants Securities (HK) Co Ltd | 1 | 74,608,902.33 | 1.61% | 59,687.12 | 2.31% | - |
| GF Securities (Hong Kong) Brokerage Limited | 1 | 198,959,304.91 | 4.30% | 99,479.68 | 3.84% | - |
| Shenyin Wanguo Securities HK Ltd | 1 | 101,667,415.55 | 2.20% | 81,333.90 | 3.14% | - |
| 中信建投 | 1 | 1,696,246,488.20 | 36.62% | 848,123.31 | 32.76% | - |
| Haitong International Securities Company Limited | 1 | 97,204,065.87 | 2.10% | 77,763.25 | 3.00% | - |
| 民生证券 | 1 | 102,207,523.54 | 2.21% | 51,103.77 | 1.97% | - |
| 海通证券 | 1 | 18,033,493.37 | 0.39% | 14,426.79 | 0.56% | - |
| Credit Suisse (Hong Kong) Limited | 1 | 279,331,941.39 | 6.03% | 223,465.56 | 8.63% | - |
| Everbright Securities (International) Limited | 1 | 111,818,031.47 | 2.41% | 89,454.43 | 3.45% | - |
| Goldman Sachs | 1 | 129,042,102.17 | 2.79% | 71,286.40 | 2.75% | - |
| State Street Securities Hong Kong Limited | 1 | 88,435,787.21 | 1.91% | 44,217.91 | 1.71% | - |
| 长城证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| Citigroup Global Markets | 1 | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Limited | | | | | | |
| Macquarie Group | 1 | - | - | - | - | - |
| GF Futures (Hong Kong) Co., Limited | 1 | - | - | - | - | - |
| Haitong International Futures Company Limited | 1 | - | - | - | - | - |

注：a) 本报告期内本基金新增东北证券股份有限公司一个交易单元；于如下证券经营机构 Haitong International Futures Company Limited, GF Futures (Hong Kong) Co., Limited, Morgan Stanley & Co. International PLC 各新增一个交易账户；于如下证券经营机构 China Everbright Forex & Futures (HK) Limited 减少一个交易账户。

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

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

2) 研究报告质量。主要指证券经营机构能否提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专题研究报告等；

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

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

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

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

c) 基金交易账户的选择程序如下：

1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易账户的证券经营机构。

2) 基金管理人与所选定的证券经营机构办理开立交易账户事宜。

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 |
| 东北证券 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| CITI C Secur ities Brok erage (HK) Limit ed | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Morg an Stanl ey & Co. Inter natio nal PLC | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 瑞银 证券 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| JP Morg an Secur ities Limit ed | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 安信 证券 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Chin a Merc hants Secur ities (HK) Co Ltd | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|
| GF Securities (Hong Kong) Brokerage Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Shen Yin Wang uo Securities HK Ltd | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 中信建投 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Haitong International Securities Company Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 民生证券 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 海通证券 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Credit Suisse (Hong Kong) Limit | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ed | | | | | | | | |
| Everbright Securities (International) Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Goldman Sachs | - | - | - | - | - | - | - | - |
| State Street Securities Hong Kong Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 长城证券 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Citigroup Global Markets Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Macquarie Group | - | - | - | - | - | - | - | - |
| GF Futures (Hong Kong) Co., Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Haitong International Futures Company Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

10.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项 | 法定披露方式 | 法定披露日期 |
|----|--|-------------------------------|------------|
| 1 | 易方达基金管理有限公司关于成都分公司营业场所变更的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及基金管理人网站 | 2019-03-13 |
| 2 | 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、上海证券报、证券时报、证券日报及基金管理人网站 | 2019-03-19 |
| 3 | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分 ETF 增加中航证券为申购赎回代办证券公司的公告 | 证券时报、证券日报及基金管理人网站 | 2019-03-25 |
| 4 | 易方达基金管理有限公司关于易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金 2019 年 4 月 19 日至 4 月 22 日暂停申购、赎回业务的公告 | 证券日报及基金管理人网站 | 2019-04-16 |
| 5 | 易方达基金管理有限公司关于易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金 2019 年 5 月 13 日暂停申购、赎回业务的公告 | 证券日报及基金管理人网站 | 2019-05-08 |
| 6 | 易方达基金管理有限公司关于提醒网上直销个人投资者及时上传身份证件照片并完善、更新身份信息以免影响日常交易的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及基金管理人网站 | 2019-05-28 |
| 7 | 易方达基金管理有限公司关于易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金 2019 年 7 月 1 日暂停申购、赎回业务的公告 | 证券日报及基金管理人网站 | 2019-06-26 |

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 | 2019年01月01日~2019年05月28日 | 1,883,139,776.00 | - | 1,349,090,497.00 | 534,049,279.00 | 8.83% |
| 交通银行股份有限公司—易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金联接基金 | 1 | 2019年02月12日~2019年03月03日,2019年06月25日~2019年06月30日 | 1,142,234,126.00 | 380,000,000.00 | 307,105,700.00 | 1,215,128,426.00 | 20.09% |
| 产品特有风险 | | | | | | | |
| <p>报告期内，本基金存在单一投资者持有份额比例达到或超过20%的情况，由此可能导致的特有风险主要包括：当投资者持有份额占比较为集中时，个别投资者的大额赎回可能会对基金资产运作及净值表现产生较大影响；极端情况下基金管理人可能无法以合理价格及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请，可能带来流动性风险；如个别投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据基金合同约定决定部分延期赎回或暂停接受基金的赎回申请，可能影响投资者赎回业务办理；若个别投资者大额赎回后本基金出现连续六十个工作日基金资产净值低于5000万元，基金还可能面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形；持有基金份额占比较高的投资者在召开持有人大会并对审议事项进行投票表决时可能拥有较大话语权。</p> | | | | | | | |

注：申购份额包括申购或者买入基金份额，赎回份额包括赎回或者卖出基金份额。

12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1.中国证监会核准易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金募集的文件；
- 2.《易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- 3.《易方达恒生中国企业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。

12.2 存放地点

广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 40-43 楼。

12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司
二〇一九年八月二十四日