# 民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金
# 2022年中期报告

2022年6月30日

基金管理人：民生加银基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2022年8月30日

# §1 重要提示及目录

## 1.1 重要提示

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

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 8 月 29 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计 。

本报告期自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

**§1 重要提示及目录 ..... 2**

1.1 重要提示 ..... 2
1.2 目录 ..... 3

**§2 基金简介 ..... 5**

2.1 基金基本情况 ..... 5
2.2 基金产品说明 ..... 5
2.3 基金管理人和基金托管人 ..... 5
2.4 信息披露方式 ..... 6
2.5 其他相关资料 ..... 6

**§3 主要财务指标和基金净值表现 ..... 6**

3.1 主要会计数据和财务指标 ..... 6
3.2 基金净值表现 ..... 7

**§4 管理人报告 ..... 9**

4.1 基金管理人及基金经理情况 ..... 9
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 ..... 13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 ..... 13
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 ..... 14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 ..... 14
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 ..... 15
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 ..... 15
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明 ..... 15

**§5 托管人报告 ..... 15**

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 ..... 15
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 ..... 15
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 ..... 16

**§6 半年度财务会计报告（未经审计） ..... 16**

6.1 资产负债表 ..... 16
6.2 利润表 ..... 17
6.3 净资产（基金净值）变动表 ..... 19
6.4 报表附注 ..... 22

**§7 投资组合报告 ..... 45**

7.1 期末基金资产组合情况 ..... 45
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 ..... 46
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 ..... 46
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 ..... 47
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 ..... 49
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 ..... 49
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 ..... 49
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 ..... 49

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..... 49
7.10 本基金投资股指期货的投资政策 ..... 49
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 ..... 50
7.12 投资组合报告附注 ..... 50

**§8 基金份额持有人信息 ..... 51**

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 ..... 51
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 ..... 51
8.3 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情况..... 51

**§9 开放式基金份额变动 ..... 52**

**§10 重大事件揭示 ..... 52**

10.1 基金份额持有人大会决议 ..... 52
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..... 52
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 ..... 53
10.4 基金投资策略的改变 ..... 53
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 ..... 53
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 ..... 53
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 ..... 53
10.8 其他重大事件 ..... 57

**§11 影响投资者决策的其他重要信息 ..... 58**

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 ..... 58
11.2 影响投资者决策的其他重要信息 ..... 58

**§12 备查文件目录 ..... 58**

12.1 备查文件目录 ..... 58
12.2 存放地点 ..... 58
12.3 查阅方式 ..... 58

# §2 基金简介

## 2.1 基金基本情况

| | | |
|---|---|---|
| 基金名称 | 民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金 | |
| 基金简称 | 民生加银中证港股通指数 | |
| 基金主代码 | 004532 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2017 年 6 月 2 日 | |
| 基金管理人 | 民生加银基金管理有限公司 | |
| 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 | 27,670,954.52 份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称 | 民生加银中证港股通指数 A | 民生加银中证港股通指数 C |
| 下属分级基金的交易代码 | 004532 | 004533 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 15,502,314.71 份 | 12,168,639.81 份 |

## 2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化，力争将日均跟踪偏离度控制在 0.35%以内，年跟踪误差控制在 4%以内。 |
| 投资策略 | 本基金投资于股票资产的比例不低于基金资产的 90%，其中投资于标的指数成份股及其备选成份股的比例不低于非现金基金资产的 90%；每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，基金保留的现金或者投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%。基金管理人将综合考虑市场情况、基金资产的流动性要求及投资比例限制等因素，确定股票、债券等资产的具体配置比例。<br>本基金力争将日均跟踪偏离度控制在 0.35%以内，年跟踪误差控制在 4%以内。 |
| 业绩比较基准 | 中证港股通高股息精选指数收益率（使用估值汇率折算）×95%＋银行活期存款利率（税后）×5% |
| 风险收益特征 | 本基金是股票指数基金，预期风险和预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金主要采用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，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金主要投资于香港证券市场，会面临港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。 |

## 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 | 民生加银基金管理有限公司 | 中国建设银行股份有限公司 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 信息披露负责人 | 姓名 | 刘静 | 李申 |
| | 联系电话 | 010-68960037 | 021-60637102 |
| | 电子邮箱 | liujing@msjyfund.com.cn | lishen.zh@ccb.com |
| 客户服务电话 | | 400-8888-388 | 021-60637111 |
| 传真 | | 0755-23999800 | 021-60635778 |
| 注册地址 | | 深圳市福田区莲花街道福中三路 2005 号民生金融大厦 13 楼 13A | 北京市西城区金融大街 25 号 |
| 办公地址 | | 深圳市福田区莲花街道福中三路 2005 号民生金融大厦 13 楼 13A | 北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼 |
| 邮政编码 | | 518038 | 100033 |
| 法定代表人 | | 张焕南 | 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 | http://www.msjyfund.com.cn |
| 基金中期报告备置地点 | 基金管理人和基金托管人的住所 |

注：2019 年 1 月 23 日，基金管理人已发布《关于旗下公开募集证券投资基金调整信息披露媒体的公告》，明确本公司旗下各公开募集证券投资基金的信息披露媒体。

## 2.5 其他相关资料

| 项目 | 名称 | 办公地址 |
|---|---|---|
| 注册登记机构 | 民生加银基金管理有限公司 | 深圳市福田区莲花街道福中三路 2005 号民生金融大厦 13 楼 13A |

# §3 主要财务指标和基金净值表现

## 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2022 年 01 月 01 日-2022 年 06 月 30 日) | |
|---|---|---|
| | 民生加银中证港股通指数 A | 民生加银中证港股通指数 C |
| 本期已实现收益 | -953,900.68 | -605,981.87 |
| 本期利润 | -794,462.66 | -400,574.63 |
| 加权平均基金份额本期利润 | -0.0468 | -0.0388 |
| 本期加权平均净值利润率 | -4.65% | -3.91% |
| 本期基金份额净 | -3.84% | -3.96% |

| | | |
|---|---|---|
| 值增长率 | | |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2022 年 6 月 30 日) | |
| 期末可供分配利润 | -50,699.86 | -192,981.93 |
| 期末可供分配基金份额利润 | -0.0033 | -0.0159 |
| 期末基金资产净值 | 15,451,614.85 | 11,975,657.88 |
| 期末基金份额净值 | 0.9967 | 0.9841 |
| 3.1.3 累计期末指标 | 报告期末(2022 年 6 月 30 日) | |
| 基金份额累计净值增长率 | -0.33% | -1.59% |

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

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

③期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润期末余额和未分配利润中已实现部分的期末余额的孰低数。表中的“期末”均指报告期最后一日，即 06 月 30 日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

## 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

民生加银中证港股通指数 A

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①－③ | ②－④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一个月 | -3.02% | 1.06% | -4.01% | 1.07% | 0.99% | -0.01% |
| 过去三个月 | 2.63% | 1.30% | 0.66% | 1.31% | 1.97% | -0.01% |
| 过去六个月 | -3.84% | 1.65% | -4.62% | 1.64% | 0.78% | 0.01% |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一年 | -17.55% | 1.47% | -17.67% | 1.48% | 0.12% | -0.01% |
| 过去三年 | 7.89% | 1.38% | 10.02% | 1.39% | -2.13% | -0.01% |
| 自基金合同生效起至今 | -0.33% | 1.25% | 1.90% | 1.28% | -2.23% | -0.03% |

民生加银中证港股通指数 C

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①－③ | ②－④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一个月 | -3.03% | 1.07% | -4.01% | 1.07% | 0.98% | 0.00% |
| 过去三个月 | 2.55% | 1.30% | 0.66% | 1.31% | 1.89% | -0.01% |
| 过去六个月 | -3.96% | 1.65% | -4.62% | 1.64% | 0.66% | 0.01% |
| 过去一年 | -17.76% | 1.47% | -17.67% | 1.48% | -0.09% | -0.01% |
| 过去三年 | 7.08% | 1.38% | 10.02% | 1.39% | -2.94% | -0.01% |
| 自基金合同生效起至今 | -1.59% | 1.25% | 1.90% | 1.28% | -3.49% | -0.03% |

注：业绩比较基准=中证港股通高股息精选指数收益率（使用估值汇率折算）×95%＋银行活期存款利率（税后）×5%

### 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

注：本基金合同于 2017 年 6 月 2 日生效，本基金建仓期为自基金合同生效日起的 6 个月。截至建仓期结束，本基金各项资产配置比例符合基金合同及招募说明书有关投资比例的约定。

# §4 管理人报告

## 4.1 基金管理人及基金经理情况

### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

民生加银基金管理有限公司（以下简称“公司”）是由中国民生银行股份有限公司、加拿大皇家银行和三峡财务有限责任公司共同发起设立的中外合资基金管理公司。经中国证监会

[2008]1187 号文批准，于 2008 年 11 月 3 日在深圳正式成立，2012 年注册资本增加至 3 亿元人民币。

基金管理情况：截至 2022 年 6 月 30 日，民生加银基金管理有限公司管理 95 只开放式基金：民生加银品牌蓝筹灵活配置混合型证券投资基金、民生加银增强收益债券型证券投资基金、民生加银精选混合型证券投资基金、民生加银稳健成长混合型证券投资基金、民生加银内需增长混合型证券投资基金、民生加银景气行业混合型证券投资基金、民生加银中证内地资源主题指数型证券投资基金、民生加银信用双利债券型证券投资基金、民生加银红利回报灵活配置混合型证券投资基金、民生加银平稳增利定期开放债券型证券投资基金、民生加银现金增利货币市场基金、民生加银积极成长混合型发起式证券投资基金、民生加银转债优选债券型证券投资基金、民生加银策略精选灵活配置混合型证券投资基金、民生加银岁岁增利定期开放债券型证券投资基金、民生加银现金宝货币市场基金、民生加银城镇化灵活配置混合型证券投资基金、民生加银优选股票型证券投资基金、民生加银研究精选灵活配置混合型证券投资基金、民生加银新动力灵活配置混合型证券投资基金、民生加银新战略灵活配置混合型证券投资基金、民生加银和鑫定期开放债券型发起式证券投资基金、民生加银量化中国灵活配置混合型证券投资基金、民生加银鑫福灵活配置混合型证券投资基金、民生加银鑫安纯债债券型证券投资基金、民生加银养老服务灵活配置混合型证券投资基金、民生加银鑫享债券型证券投资基金、民生加银前沿科技灵活配置混合型证券投资基金、民生加银腾元宝货币市场基金、民生加银鑫喜灵活配置混合型证券投资基金、民生加银鑫升纯债债券型证券投资基金、民生加银汇鑫一年定期开放债券型证券投资基金、民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金、民生加银鑫元纯债债券型证券投资基金、民生加银智造 2025 灵活配置混合型证券投资基金、民生加银家盈半年定期宝理财债券型证券投资基金、民生加银鹏程混合型证券投资基金、民生加银恒益纯债债券型证券投资基金、民生加银新兴成长混合型证券投资基金、民生加银创新成长混合型证券投资基金、民生加银睿通 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金、民生加银康宁稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银兴盈债券型证券投资基金、民生加银恒裕债券型证券投资基金、民生加银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金、民生加银聚益纯债债券型证券投资基金、民生加银聚鑫三年定期开放债券型证券投资基金、民生加银持续成长混合型证券投资基金、民生加银嘉盈债券型证券投资基金、民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金、民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、民生加银聚享 39 个月定期开放纯债债券型证券投资基金、民生加银卓越配置 6 个月持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银丰鑫债券型证券投资基金、民生加银龙头优选股票型证券投资基金、民生加银鑫通债券型证券投资基金、民生加银瑞夏一年定期开放债券型发起式

证券投资基金、民生加银品质消费股票型证券投资基金、民生加银睿智一年定期开放债券型发起式证券投资基金、民生加银中债 1-5 年政策性金融债指数证券投资基金、民生加银科技创新 3 年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金、民生加银聚利 6 个月持有期混合型证券投资基金、民生加银新动能一年定期开放混合型证券投资基金、民生加银高等级信用债债券型证券投资基金、民生加银家盈 6 个月持有期债券型证券投资基金、民生加银嘉益债券型证券投资基金、民生加银瑞盈纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金、民生加银医药健康股票型证券投资基金、民生加银康宁平衡养老目标三年持有期混合型基金中基金(FOF)、民生加银新兴产业混合型证券投资基金、民生加银成长优选股票型证券投资基金、民生加银恒泽债券型证券投资基金、民生加银中证 200 指数增强型发起式证券投资基金、民生加银质量领先混合型证券投资基金、民生加银汇智 3 个月定期开放债券型证券投资基金、民生加银稳健配置 6 个月持有期混合型基金中基金(FOF)、民生加银价值发现一年持有期混合型证券投资基金、民生加银瑞利混合型证券投资基金、民生加银内核驱动混合型证券投资基金、民生加银价值优选 6 个月持有期股票型证券投资基金、民生加银周期优选混合型证券投资基金、民生加银稳健配置 9 个月持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金、民生加银中证 500 指数增强型发起式证券投资基金、民生加银康泰养老目标日期 2040 三年持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银新能源智选混合型发起式证券投资基金、民生加银中证 800 指数增强型发起式证券投资基金、民生加银聚优精选混合型证券投资基金、民生加银核心资产股票型证券投资基金、民生加银优享 6 个月定期开放混合型基金中基金（FOF-LOF）、民生加银中债 3-5 年政策性金融债指数证券投资基金、民生加银积极配置 6 个月持有期混合型基金中基金（FOF）、民生加银双核动力混合型证券投资基金、民生加银恒祥债券型证券投资基金、民生加银中证企业核心竞争力 50 交易型开放式指数证券投资基金。

### 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 | | |
| 蔡晓 | 本基金基金经理 | 2017 年 6 月 2 日 | - | 18 年 | 中国科学院半导体研究所微电子与固体电子学硕士，18 年证券从业经历。曾在中信建投证券、新华资产管理公司研究部担任研究员，在建信基金管理公司研究部担任总监助理、策略组长、专户投委会成员。2014 年 10 月加入民生加银基金管理有限公司，现任基金经理。自 2016 年 5 月起至今担任民生加银量化中国灵活配置混合型证券投资基金基金经理；自 2017 年 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 6 月至今担任民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金基金经理；自 2018 年 3 月至今担任民生加银研究精选灵活配置混合型证券投资基金基金经理；自 2021 年 12 月至今担任民生加银养老服务灵活配置混合型证券投资基金基金经理。自 2016 年 1 月至 2021 年 4 月担任民生加银中证内地资源主题指数型证券投资基金基金经理；自 2021 年 3 月至 2022 年 6 月担任民生加银聚利 6 个月持有期混合型证券投资基金基金经理。 |
| 何江 | 本基金基金经理、量化投资部总监 | 2022 年 2 月 28 日 | - | 17 年 | 清华大学流体力学硕士，17 年证券从业经历，曾在上海海狮资产管理有限公司任投资总监、副总经理；工银瑞信基金管理有限公司指数投资部任基金经理、副总监，风险管理部数量分析师、高级经理、业务主管；金诚国际信用评估有限公司任信用分析师；北京方速信融有限公司任高级分析师；北京色诺芬信息服务有限公司任合伙人、研究部负责人。2019 年 4 月加入民生加银基金管理有限公司，现任量化投资部总监、大类资产配置条线投资决策委员会联席主席、基金经理。自 2019 年 12 月至今担任民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金、民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理；自 2020 年 12 月至今担任民生加银中证 200 指数增强型发起式证券投资基金基金经理；自 2021 年 9 月至今担任民生加银新能源智选混合型发起式证券投资基金基金经理；自 2021 年 9 月至今担任民生加银中证 800 指数增强型发起式证券投资基金基金经理；自 2022 年 2 月至今担任民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金经理；自 2022 年 2 月至今担任民生加银中证内地资源主题指数型证券投资基金基金经理；自 2022 年 2 月至今担任民生加银中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理；自 2022 年 2 月至今担任民生加银中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金经理；自 2022 年 6 月至今担任民生加银中证企业核心竞争力 50 交易型开放式指数证券投资基金基金经理。 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 武杰 | 已离任 | 2018 年 11 月 1 日 | 2022 年 2 月 28 日 | 10 年 | 北京大学工程硕士，10 年证券从业经历，2012 年 3 月加入民生加银基金管理有限公司,曾任高级研究员、基金经理助理、基金经理，已离任。自 2018 年 11 月至 2022 年 2 月担任民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金、民生加银中证内地资源主题指数型证券投资基金基金经理；自 2019 年 12 月至 2022 年 2 月担任民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金、民生加银沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理；自 2021 年 8 月至 2022 年 2 月担任民生加银中证生物科技主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理；自 2021 年 8 月至 2022 年 2 月担任民生加银中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金经理。 |

注：①上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

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 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，基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他相关法律法规、证监会规定和基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，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

公司严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善了公司公平交易制度，制度的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等所有投资管理活动，同时包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、监控等投资管理活动相关的各个环节，形成了有效的公平交易执行体系。

对于场内交易，公司启用了交易系统中的公平交易程序，在指令分发及指令执行阶段，均由系统强制执行公平委托；此外，公司严格控制不同投资组合之间的同日反向交易。

对于场外交易，公司完善银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价交易的交易分配制度，保证各投资组合获得公平的交易机会。对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易，各投资组合经理在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和数量，公司按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配。

本报告期内，本基金管理人公平交易制度得到良好的贯彻执行，未发现存在违反公平交易原则的情况。

### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

公司严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。本报告期内，本基金未发现可能的异常交易情况，不存在所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边成交量超过该证券当日成交量的 5%的情况。

## 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

2022 年上半年，海外主要经济体的通胀指标处于高位，美联储开始收紧货币政策，自 3 月以来美联储持续加息，并于 6 月起开始缩表。2 月份俄乌地缘冲突激化，加剧了全球能源供应问题。上半年，国内 GDP 同比增长 2.5%。3 月份起，上海等地疫情突发，对国内经济造成较大冲击。政府加大稳增长力度，随着上海等地疫情得到较好控制，5、6 月份起经济逐步企稳。

2022 年上半年，万得全 A 指数下跌 9.53%，恒生指数下跌 6.57%。

本报告期内，本基金跟踪误差产生的主要来源是：1）申购赎回的影响；2）成份股票的停牌；3）指数成分股调整等。

本基金为指数型基金，基金管理人将继续按照基金合同的要求，坚持指数化投资策略，通过运用定量分析等技术，分析和应对导致基金跟踪误差的因素，继续努力将基金的跟踪误差控制在较低水平。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末民生加银中证港股通指数 A 的基金份额净值为 0.9967 元，本报告期基金份额净值增长率为-3.84%，同期业绩比较基准收益率为-4.62%；截至本报告期末民生加银中证港股通指数 C 的基金份额净值为 0.9841 元，本报告期基金份额净值增长率为-3.96%，同期业绩比较基准收益率为-4.62%。

## 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 2022 年下半年，随着美联储等央行的加息，全球通胀形势将会得到一定的抑制。但由于这波通胀有供给端较为深层次的问题，能源品等价格或在相当长的一段时间处于相对高位。国内下半年经济政策将强调稳定。地产形势仍然较为严峻，预计将维持较为宽松的货币环境。随着新冠变异株的特性发生变化，预计疫情防控政策也将随之进行动态优化。

全球能源局势较为复杂，总体上看全球能源供需偏紧，并且存在结构性问题，传统能源和新能源将会有动态的投资机会。中长期角度继续看好高端制造、新能源、生物科技等高景气、高成

长性方向。

### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及基金合同约定，本基金管理人严格按照相关会计准则、中国证监会相关规定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。本基金管理人为确保估值工作的合规开展，已通过参考行业协会的估值指引及独立第三方估值服务机构的估值数据等方式，谨慎合理地制定了基金估值和份额净值计价的业务管理制度，明确基金估值的程序和技术；并建立了负责估值工作决策和执行的专门机构即估值委员会，组成人员包括分管投研的公司领导、督察长、分管运营的公司领导、运营管理部、交易部、研究各部门、投资各部门、监察稽核部、风险管理部各部门负责人及其指定的相关人员。研究各部门参加人员应包含相关行业研究员及固定收益信评人员。分管运营的公司领导任估值委员会主席。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值价格的最终决策。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》及本基金的基金合同等规定，本基金本报告期可不进行利润分配。

### 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内本基金不存在连续二十个工作日或连续六十个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形。

本报告期内本基金存在连续六十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形，本基金管理人已按照规定向中国证监会进行了报告并提交了解决方案。

## §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《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期，本基金托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支、等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进

行了监督，未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

### 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## §6 半年度财务会计报告（未经审计）

### 6.1 资产负债表

会计主体：民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资 产 | 附注号 | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| **资 产：** | | | |
| 银行存款 | 6.4.7.1 | 2,223,843.57 | 3,133,432.79 |
| 结算备付金 | | 271,205.22 | 131,520.17 |
| 存出保证金 | | 14.84 | - |
| 交易性金融资产 | 6.4.7.2 | 26,157,142.81 | 28,108,510.13 |
| 其中：股票投资 | | 25,899,280.87 | 28,108,510.13 |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | 257,861.94 | - |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 贵金属投资 | | - | - |
| 其他投资 | | - | - |
| 衍生金融资产 | 6.4.7.3 | - | - |
| 买入返售金融资产 | 6.4.7.4 | - | - |
| 债权投资 | 6.4.7.5 | - | - |
| 其中：债券投资 | | - | - |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 其他投资 | | - | - |
| 其他债权投资 | 6.4.7.6 | - | - |
| 其他权益工具投资 | 6.4.7.7 | - | - |
| 应收清算款 | | - | - |
| 应收股利 | | 401,084.79 | 57,418.33 |
| 应收申购款 | | 758,750.57 | - |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | 6.4.7.8 | - | 891.08 |
| 资产总计 | | 29,812,041.80 | 31,431,772.50 |
| **负债和净资产** | **附注号** | **本期末** | **上年度末** |

| | | 2022 年 6 月 30 日 | 2021 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 | | - | - |
| 应付清算款 | | 537,660.33 | 5.57 |
| 应付赎回款 | | 1,689,112.54 | 385,515.58 |
| 应付管理人报酬 | | 10,674.89 | 13,204.78 |
| 应付托管费 | | 2,135.00 | 2,640.94 |
| 应付销售服务费 | | 2,117.78 | 2,588.89 |
| 应付投资顾问费 | | - | - |
| 应交税费 | | - | - |
| 应付利润 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | 6.4.7.9 | 143,068.53 | 151,008.78 |
| 负债合计 | | 2,384,769.07 | 554,964.54 |
| **净资产：** | | | |
| 实收基金 | 6.4.7.10 | 27,670,954.52 | 29,923,547.60 |
| 其他综合收益 | 6.4.7.11 | - | - |
| 未分配利润 | 6.4.7.12 | -243,681.79 | 953,260.36 |
| 净资产合计 | | 27,427,272.73 | 30,876,807.96 |
| 负债和净资产总计 | | 29,812,041.80 | 31,431,772.50 |

注： （1）报告截止日 2022 年 06 月 30 日，基金份额总额 27,670,954.52 份，其中民生加银中证港股通指数 A 的基金份额净值为 0.9967 元，份额总额为 15,502,314.71 份；其中民生加银中证港股通指数 C 的基金份额净值为 0.9841 元，份额总额为 12,168,639.81 份。

（2）比较数据已根据本年《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》中的资产负债表格式的要求进行列示：上年度末资产负债表中“应收利息”与“其他资产”项目的“本期末”余额合并列示在本期末资产负债表中“其他资产”项目的“上年度末”余额，上年度末资产负债表中“应付交易费用”、“应付利息”与“其他负债”科目的“本期末”余额合并列示在本期末资产负债表“其他负债”项目的“上年度末”余额。

## 6.2 利润表

会计主体：民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | | -958,463.04 | 3,431,560.24 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1.利息收入 | | 3,806.42 | 5,845.14 |
| 其中：存款利息收入 | 6.4.7.13 | 3,806.42 | 5,845.14 |
| 债券利息收入 | | - | - |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | - | - |
| 证券出借利息收入 | | - | - |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） | | -1,328,157.26 | 1,207,592.87 |
| 其中：股票投资收益 | 6.4.7.14 | -1,974,500.88 | 578,755.22 |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | 6.4.7.15 | 1,217.45 | - |
| 资产支持证券投资收益 | 6.4.7.16 | - | - |
| 贵金属投资收益 | 6.4.7.17 | - | - |
| 衍生工具收益 | 6.4.7.18 | - | - |
| 股利收益 | 6.4.7.19 | 645,126.17 | 628,837.65 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益 | | - | - |
| 其他投资收益 | | - | - |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.7.20 | 364,845.26 | 2,208,424.93 |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列） | 6.4.7.21 | 1,042.54 | 9,697.30 |
| **减：二、营业总支出** | | 236,574.25 | 274,411.45 |
| 1．管理人报酬 | 6.4.10.2.1 | 68,145.20 | 43,237.86 |
| 2．托管费 | 6.4.10.2.2 | 13,629.02 | 8,647.55 |
| 3．销售服务费 | 6.4.10.2.3 | 12,739.75 | 13,367.15 |
| 4．投资顾问费 | 6.4.10.2.1.1 | - | - |
| 5．利息支出 | | - | - |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6．信用减值损失 | 6.4.7.22 | - | - |
| 7．税金及附加 | | - | - |
| 8．其他费用 | 6.4.7.23 | 142,060.28 | 209,158.89 |
| **三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）** | | -1,195,037.29 | 3,157,148.79 |
| 减：所得税费用 | | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **四、净利润（净亏损以“-”号填列）** | | -1,195,037.29 | 3,157,148.79 |
| **五、其他综合收益的税后净额** | | - | - |
| **六、综合收益总额** | | -1,195,037.29 | 3,157,148.79 |

注：比较数据已根据本年《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》中的利润表格式的要求进行列示：上年度可比期间利润表中“交易费用”项目与“其他费用”项目的“本期”金额合并列示在本期利润表中“其他费用”项目的“上年度可比期间”金额。

## 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 实收基金 | 其他综合收益 | 未分配利润 | 净资产合计 |
| 一、上期期末净资产（基金净值） | 29,923,547.60 | - | 953,260.36 | 30,876,807.96 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 二、本期期初净资产（基金净值） | 29,923,547.60 | - | 953,260.36 | 30,876,807.96 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | -2,252,593.08 | - | -1,196,942.15 | -3,449,535.23 |
| （一）、综合收益总额 | - | - | -1,195,037.29 | -1,195,037.29 |
| （二）、本期基金份额交易产生的基金净值变动 | -2,252,593.08 | - | -1,904.86 | -2,254,497.94 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 数（净值减少以“-”号填列） | | | | |
| 其中：1.基金申购款 | 16,401,659.54 | - | -3,285.58 | 16,398,373.96 |
| 2.基金赎回款 | -18,654,252.62 | - | 1,380.72 | -18,652,871.90 |
| （三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） | - | - | - | - |
| （四）、其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - |
| 四、本期期末净资产（基金净值） | 27,670,954.52 | - | -243,681.79 | 27,427,272.73 |
| 项目 | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 | | | |
| | 实收基金 | 其他综合收益 | 未分配利润 | 净资产合计 |
| 一、上期期末净资产（基金净值） | 10,384,972.83 | - | -96,118.48 | 10,288,854.35 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 二、本期期初净资产（基金净值） | 10,384,972.83 | - | -96,118.48 | 10,288,854.35 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | 16,217,167.87 | - | 5,504,013.27 | 21,721,181.14 |
| （一）、综合收益总额 | - | - | 3,157,148.79 | 3,157,148.79 |
| （二）、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列） | 16,217,167.87 | - | 2,346,864.48 | 18,564,032.35 |
| 其中：1.基金申购款 | 84,034,463.23 | - | 9,998,638.98 | 94,033,102.21 |
| 2.基金赎回款 | -67,817,295.36 | - | -7,651,774.50 | -75,469,069.86 |
| （三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） | - | - | - | - |
| （四）、其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - |
| 四、本期期末净资产（基金净值） | 26,602,140.70 | - | 5,407,894.79 | 32,010,035.49 |

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：

| 张焕南 | 王国栋 | 洪锐珠 |
| --- | --- | --- |
| 基金管理人负责人 | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

民生加银中证港股通高股息精选指数型证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准民生加银中证港股通高股息精选指数型证券投资基金募集的批复》（证监许可［2017］225 号文）批准，由民生加银基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《民生加银中证港股通高股息精选指数型证券投资基金基金合同》发售，基金合同于 2017 年 6 月 2 日生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集规模为 643,819,448.98 份基金份额。本基金的基金管理人为民生加银基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司（以下简称“中国建设银行”）。

根据中国证监会 2017 年 8 月 31 日发布的《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》（以下简称“《流动性风险管理规定》”），对已经成立的开放式基金，原基金合同内容不符合该《流动性风险管理规定》的，应当在《流动性风险管理规定》施行之日起 6 个月内修改基金合同并公告。根据《流动性风险管理规定》等法律法规，经与基金托管人协商一致，并报监管机构备案，民生加银基金管理有限公司对本基金的基金合同进行了修改。修改后的基金合同已于 2018 年 3 月 23 日起生效。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《民生加银中证港股通高股息精选指数型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股、内地与香港股票市场交易互联互通机制下允许买卖的香港联合交易所上市股票（以下简称“港股通标的股票”）。同时，为了更好的实现投资目标，本基金可少量投资于国内依法发行上市的其他股票（包含中小板、创业板及其他依法发行上市的股票）、国债、金融债、企业债、公司债、次级债、中小企业私募债、可转换债券、可交换债券、分离交易可转债、央行票据、中期票据、短期融资券（含超短期融资券）、资产支持证券、质押及买断式回购、银行存款（包括银行定期存款、银行协议存款、银行通知存款等）、同业存单、股指期货、国债期货、权证以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其它金融工具。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

基金的投资组合比例为：投资于股票资产的比例不低于基金资产的 90%，其中投资于标的指数成份股及其备选成份股的比例不低于非现金基金资产的 90%；每个交易日日终在扣除股指期货合约和国债期货合约需缴纳的交易保证金后，基金保留的现金或者投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5% ，前述现金资产不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的业绩比较基准为：中证港股通高股息精选指数收益率 （使用估值汇率折算）×95%＋银行活期存款利率 （税后） ×5% 。

### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础编制财务报表。本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求，同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度和中期报告>》以及中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注 6.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2022 年 06 月 30 日的财务状况、2022 年 01 月 01 日至 2022 年 06 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

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

除下文 6.4.5.1 会计政策变更的说明中涉及的变更外，本基金报告期所采用的会计政策、其他会计估计与最近一期年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号－金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号－金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号－套期会计（修订）》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报（修订）》(以下统称“新金融工具准则”)相关衔接规定，以及财政部、中国银行保险监督管理委员会于 2020 年 12 月 30 日发布的《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》，本基金应当自 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1) 以摊余成本计量的金融资产； (2) 以

公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及 (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本基金管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本基金信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本基金按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即 2022 年 1 月 1 日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本基金未调整比较财务报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2022 年年初留存收益或其他综合收益。

#### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

#### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

### 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 [2004] 78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税 [2012] 85 号文《财政部、国家税务总局、证监会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《财政部、国家税务总局、证监会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》、《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》（财政部、税务总局、证监会公告 2019 年第 78 号）、财税 [2005] 103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字 [2008] 16 号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税 [2008] 1 号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税 [2016] 36 号文《财政部、国家税务总局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 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税 [2017] 2 号文《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》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

(a) 对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

(b) 自 2016 年 5 月 1 日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税 (以下称营改增) 试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人 (以下称管理人) 运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

2018 年 1 月 1 日 (含) 以后，管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，以管理人为增值税纳税人，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 日以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，已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券收入取得的金融商品转让收入免征增值税；对国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。

(c) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价，暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(d) 对基金从上市公司取得的股息、红利所得，由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴 20%的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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%计入个人所得税应纳税所得额。对基金从全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司（“挂牌公司”）取得的股息、红利所得，由挂牌公司代扣代缴 20%的个人所得税。对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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，其股息红利所得暂减按 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。

(e) 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。

(f) 对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

(g) 对基金在 2018 年 1 月 1 日 （含） 以后运营过程中缴纳的增值税，分别按照证券投资基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

## 6.4.7 重要财务报表项目的说明

### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目 | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 活期存款 | 2,223,843.57 |
| 等于：本金 | 2,223,675.46 |
| 加：应计利息 | 168.11 |
| 减：坏账准备 | - |
| 定期存款 | - |
| 等于：本金 | - |
| 加：应计利息 | - |
| 减：坏账准备 | - |
| 其中：存款期限 1 个月以内 | - |
| 存款期限 1-3 个月 | - |
| 存款期限 3 个月以上 | - |
| 其他存款 | - |
| 等于：本金 | - |
| 加：应计利息 | - |
| 减：坏账准备 | - |
| 合计 | 2,223,843.57 |

### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 |
|---|---|

| | | 成本 | 应计利息 | 公允价值 | 公允价值变动 |
|---|---|---|---|---|---|
| 股票 | | 28,813,717.41 | - | 25,899,280.87 | -2,914,436.54 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | | - | - | - | - |
| 债券 | 交易所市场 | 255,153.00 | 2,479.44 | 257,861.94 | 229.50 |
| | 银行间市场 | - | - | - | - |
| | 合计 | 255,153.00 | 2,479.44 | 257,861.94 | 229.50 |
| 资产支持证券 | | - | - | - | - |
| 基金 | | - | - | - | - |
| 其他 | | - | - | - | - |
| 合计 | | 29,068,870.41 | 2,479.44 | 26,157,142.81 | -2,914,207.04 |

### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

#### 6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

注：本基金于本期末无衍生金融资产/负债。

#### 6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

注：无。

#### 6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

注：无。

### 6.4.7.4 买入返售金融资产

#### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

注：本基金于本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

注：本基金于本期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

### 6.4.7.5 债权投资

#### 6.4.7.5.1 债权投资情况

注：无。

#### 6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

注：无。

### 6.4.7.6 其他债权投资

#### 6.4.7.6.1 其他债权投资情况

注：无。

#### 6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

注：无。

### 6.4.7.7 其他权益工具投资

#### 6.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

注：无。

#### 6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

注：无。

### 6.4.7.8 其他资产

注：本基金本报告期末无其他资产。

### 6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 应付券商交易单元保证金 | - |
| 应付赎回费 | 9.62 |
| 应付证券出借违约金 | - |
| 应付交易费用 | 3,387.33 |
| 其中：交易所市场 | 3,387.33 |
| 银行间市场 | - |
| 应付利息 | - |
| 应付指数使用费 | 100,000.00 |
| 预提审计费 | 14,876.39 |
| 预提信息披露费 | 24,795.19 |
| 合计 | 143,068.53 |

### 6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

民生加银中证港股通指数 A

| 项目 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | |
|---|---|---|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |

| | | |
|---|---|---|
| 上年度末 | 18,180,383.08 | 18,180,383.08 |
| 本期申购 | 3,233,445.03 | 3,233,445.03 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -5,911,513.40 | -5,911,513.40 |
| 基金拆分/份额折算前 | - | - |
| 基金拆分/份额折算调整 | - | - |
| 本期申购 | - | - |
| 本期赎回（以“-”号填列） | - | - |
| 本期末 | 15,502,314.71 | 15,502,314.71 |

民生加银中证港股通指数 C

| 项目 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | |
|---|---|---|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 上年度末 | 11,743,164.52 | 11,743,164.52 |
| 本期申购 | 13,168,214.51 | 13,168,214.51 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -12,742,739.22 | -12,742,739.22 |
| 基金拆分/份额折算前 | - | - |
| 基金拆分/份额折算调整 | - | - |
| 本期申购 | - | - |
| 本期赎回（以“-”号填列） | - | - |
| 本期末 | 12,168,639.81 | 12,168,639.81 |

## 6.4.7.11 其他综合收益

注：无。

## 6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

民生加银中证港股通指数 A

| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|---|---|---|---|
| 本期期初 | 2,835,179.63 | -2,171,640.13 | 663,539.50 |
| 本期利润 | -953,900.68 | 159,438.02 | -794,462.66 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -263,365.36 | 343,588.66 | 80,223.30 |
| 其中：基金申购款 | 335,569.43 | -248,652.73 | 86,916.70 |
| 基金赎回款 | -598,934.79 | 592,241.39 | -6,693.40 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 1,617,913.59 | -1,668,613.45 | -50,699.86 |

民生加银中证港股通指数 C

| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|---|---|---|---|
| 本期期初 | 1,677,416.28 | -1,387,695.42 | 289,720.86 |
| 本期利润 | -605,981.87 | 205,407.24 | -400,574.63 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 31,233.00 | -113,361.16 | -82,128.16 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其中：基金申购款 | 1,171,484.29 | -1,261,686.57 | -90,202.28 |
| 基金赎回款 | -1,140,251.29 | 1,148,325.41 | 8,074.12 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 1,102,667.41 | -1,295,649.34 | -192,981.93 |

### 6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 活期存款利息收入 | 3,158.97 |
| 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 | 551.03 |
| 其他 | 96.42 |
| 合计 | 3,806.42 |

### 6.4.7.14 股票投资收益

#### 6.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---|---|
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | -1,974,500.88 |
| 股票投资收益——赎回差价收入 | - |
| 股票投资收益——申购差价收入 | - |
| 股票投资收益——证券出借差价收入 | - |
| 合计 | -1,974,500.88 |

#### 6.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 卖出股票成交总额 | 11,541,202.46 |
| 减：卖出股票成本总额 | 13,466,871.95 |
| 减：交易费用 | 48,831.39 |
| 买卖股票差价收入 | -1,974,500.88 |

#### 6.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

注：无。

### 6.4.7.15 债券投资收益

#### 6.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---|---|
| 债券投资收益——利息收入 | 1,217.71 |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | -0.26 |
| 债券投资收益——赎回差价收入 | - |
| 债券投资收益——申购差价收入 | - |
| 合计 | 1,217.45 |

#### 6.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---|---|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额 | - |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | - |
| 减：应计利息总额 | - |
| 减：交易费用 | 0.26 |
| 买卖债券差价收入 | -0.26 |

#### 6.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：无。

#### 6.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

注：无。

### 6.4.7.16 资产支持证券投资收益

#### 6.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

注：无。

#### 6.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

注：本基金在本报告期内无资产支持证券投资收益。

### 6.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

注：无。

### 6.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

注：无。

## 6.4.7.17 贵金属投资收益

### 6.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

注：本基金本报告期内无贵金属投资收益。

### 6.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：无。

### 6.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：无。

### 6.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：无。

## 6.4.7.18 衍生工具收益

### 6.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：本基金于本期无衍生工具收益。

### 6.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：无。

## 6.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 股票投资产生的股利收益 | 645,126.17 |
| 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 | 645,126.17 |

### 6.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 1.交易性金融资产 | 364,845.26 |
| 股票投资 | 364,615.76 |
| 债券投资 | 229.50 |
| 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 | 364,845.26 |

### 6.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 基金赎回费收入 | 1,042.54 |
| 合计 | 1,042.54 |

### 6.4.7.22 信用减值损失

注：本基金本报告期内无信用减值损失。

### 6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 审计费用 | 14,876.39 |
| 信息披露费 | 24,795.19 |
| 证券出借违约金 | - |
| 银行费用 | 1,355.00 |
| 指数使用费 | 100,000.00 |
| 深港通证券组合费 | 1,033.70 |
| 合计 | 142,060.28 |

### 6.4.7.24 分部报告

截至本报告期末，本基金仅在中国大陆境内从事证券投资单一业务，因此，无需作披露的分部报告。

### 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，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

#### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金没有其他需要在财务报表附注中说明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

本基金本报告期不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

#### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
| --- | --- |
| 民生加银基金管理有限公司（“民生加银基金公司”） | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国建设银行股份有限公司（“中国建设银行”） | 基金托管人、基金销售机构 |
| 中国民生银行股份有限公司（“中国民生银行”） | 基金管理人的股东、基金销售机构 |

注：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。

### 6.4.10 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

注：本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的股票交易。

##### 6.4.10.1.2 债券交易

注：本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的债券交易。

##### 6.4.10.1.3 债券回购交易

注：本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

##### 6.4.10.1.4 权证交易

注：本基金于本期及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的权证交易。

##### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

注：本基金本报告期末及上年度末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<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 68,145.20 | 43,237.86 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 28,668.05 | 18,984.78 |

注：支付基金管理人民生加银基金公司的基金管理费按前一日基金资产净值 0.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

日基金管理费 = 前一日基金资产净值 × 0.50% / 当年天数

### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 13,629.02 | 8,647.55 |

注：支付基金托管人中国建设银行的基金托管费按前一日基金资产净值 0.10%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

日基金托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.10% / 当年天数

### 6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 民生加银中证港股通指数 A | 民生加银中证港股通指数 C | 合计 |
| 民生加银基金公司 | - | 107.30 | 107.30 |
| 中国建设银行 | - | - | - |
| 中国民生银行 | - | 1,586.21 | 1,586.21 |
| 合计 | - | 1,693.51 | 1,693.51 |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 | | |
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 民生加银中证港股通指数 A | 民生加银中证港股通指数 C | 合计 |
| 中国民生银行 | - | 1,742.16 | 1,742.16 |
| 合计 | - | 1,742.16 | 1,742.16 |

注：民生加银中证港股通高股息精选指数证券 A 类份额不收取销售服务费，C 类基金份额支付销售机构的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金净资产净值 0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

C 类份额：日销售服务费 = 前一日 C 类基金份额基金资产净值 × 0.25% / 当年天数

### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：本基金于本期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券（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

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均无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。

#### 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

注：本基金在本报告期内及上年度可比期间均无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。

### 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

注：本报告期内及上年度可比期间基金管理人无运用固有资金投资本基金的情况。

#### 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

注：本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方无投资本基金的情况。

### 6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 | | 上年度可比期间<br>2021年1月1日至2021年6月30日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 期末余额 | 当期利息收入 | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 中国建设银行 | 2,223,843.57 | 3,158.97 | 5,289,817.97 | 3,975.72 |

注：本基金通过“中国建设银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金本金，于 2022 年 6 月 30 日的相关余额为人民币 271,124.40 元。（2021 年 12 月 31 日：人民币 131,520.17 元）

### 6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金本报告期内及上年度可比期间无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

### 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金于本期及上年度可比期间均无需要说明的其他关联交易事项。

### 6.4.11 利润分配情况

注：1）本基金于本期未进行利润分配。

2）本基金资产负债表日之后、财务报表批准报出日之前的利润分配情况，详见本报告“6.4.8.2 资产负债表日后事项”部分内容。

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

### 6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注：根据中国证监会相关规定，证券投资基金参与网下配售，可与发行人、承销商自主约定网下配售股票的持有期限并公开披露。持有期自公开发行的股票上市之日起计算。在持有期内的股票为流动受限制而不能自由转让的资产。证券投资基金获配的科创板股票及创业板股票如经抽签方式确定需要锁定的，锁定期根据相关法规及交易所相关规定执行。证券投资基金还可作为特定投资者，认购由中国证监会规范的非公开发行股票，所认购的股票自发行结束之日起在法规规定的限售期内不得转让。证券投资基金对上述非公开发行股票的减持还需根据交易所相关规定执行。

于 2022 年 6 月 30 日，本基金未持有因认购新发或增发证券而受上述规定约束的流通受限证券。

### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：本基金于本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

注：截至本报告期末 2022 年 06 月 30 日止，本基金未持有从事银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

于 2022 年 06 月 30 日，本基金未持有从事交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：于 2022 年 06 月 30 日，本基金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

本基金在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 市场风险

本基金在下文主要论述上述风险敞口及其形成原因；风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本基金的基金管理人从事风险管理的目标是使本基金在风险和收益之间取得适当的平衡，以实现”风险和收益相匹配”的风险收益目标。基于该风险管理目标，本基金的基金管理人已制定了政策和程序来辨别和分析这些风险，设定适当的风险限额并设计相应的内部控制程序，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立合规与风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，设定最高风险承受度以及审议批准防范风险和内部控制的政策等；在管理层层面设立风险控制委员会，实施董事会合规与风险管理委员会制定的各项风险管理和内部控制政策；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。监察稽核部和风险管理部向督察长负责，并向总经理汇报日常行政事务。

本基金管理人建立了以合规与风险管理委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

#### 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，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。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国建设银行股份有限公司，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，本基金投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；本基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估并采用券款对付交割方式以控制相应的信用风险。

### 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<br>2022 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| A-1 | - | - |
| A-1 以下 | - | - |
| 未评级 | 257,861.94 | - |
| 合计 | 257,861.94 | - |

注：未评级债券为国债、政策性金融债及超短期融资券。

### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

注：本基金本报告期末及上年度末无按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

注：本基金本报告期末及上年度末无按短期信用评级列示的同业存单投资。

### 6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

注：本基金本报告期末及上年度末无按长期信用评级列示的债券投资。

### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

注：本基金本报告期末及上年度末无按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

注：本基金本报告期末及上年度末无按长期信用评级列示的同业存单投资。

### 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。本基金的流动性风险一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现，另一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额。

### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理人员设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金管理人对流通受限证券的投资交易进行限制和控制，对缺乏流动性的证券投资比率事先确定最高上限，控制基金的流动性结构；加强对投资组合变现周期和冲击成本的定量分析，定期揭示基金的流动性风险；通过分散投资降低基金财产的非系统性风险，保持基金组合良好的流动性。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，除附注 6.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，

其余金融资产均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

于 2022 年 06 月 30 日，本基金所持有的全部金融负债无固定到期日或合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

### 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

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。

本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。本基金管理人每日对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过对所持投资品种修正久期等参数的监控进行利率风险管理。

#### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末 2022 年 6 月 30 日 | 1 个月以内 | 1-3 个月 | 3 个月-1 年 | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 资产 | | | | | | | |
| 银行存款 | 2,223,675.46 | - | - | - | - | 168.11 | 2,223,843.57 |
| 结算备付金 | 271,124.40 | - | - | - | - | 80.82 | 271,205.22 |
| 存出保证金 | 14.84 | - | - | - | - | - | 14.84 |
| 交易性金融资产 | - | - | 255,382.50 | - | - | 25,901,760.31 | 26,157,142.81 |
| 应收股利 | - | - | - | - | - | 401,084.79 | 401,084.79 |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - | 758,750.57 | 758,750.57 |
| 资产总计 | 2,494,814.7 | - | 255,382.50 | - | - | 27,061,84 | 29,812,041 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 0 | | | | | 4.60 | .80 |
| 负债 | | | | | | | |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - | 1,689,112.54 | 1,689,112.54 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | - | - | 10,674.89 | 10,674.89 |
| 应付托管费 | - | - | - | - | - | 2,135.00 | 2,135.00 |
| 应付清算款 | - | - | - | - | - | 537,660.33 | 537,660.33 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | - | - | 2,117.78 | 2,117.78 |
| 其他负债 | - | - | - | - | - | 143,068.53 | 143,068.53 |
| 负债总计 | - | - | - | - | - | 2,384,769.07 | 2,384,769.07 |
| 利率敏感度缺口 | 2,494,814.70 | - | 255,382.50 | - | - | 24,677,075.53 | 27,427,272.73 |
| 上年度末 2021 年 12 月 31 日 | 1 个月以内 | 1-3 个月 | 3 个月-1 年 | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计 |
| 资产 | | | | | | | |
| 银行存款 | 3,133,432.79 | - | - | - | - | - | 3,133,432.79 |
| 结算备付金 | 131,520.17 | - | - | - | - | - | 131,520.17 |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - | - | 28,108,510.13 | 28,108,510.13 |
| 应收股利 | - | - | - | - | - | 57,418.33 | 57,418.33 |
| 其他资产 | - | - | - | - | - | 891.08 | 891.08 |
| 资产总计 | 3,264,952.96 | - | - | - | - | 28,166,819.54 | 31,431,772.50 |
| 负债 | | | | | | | |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - | 385,515.58 | 385,515.58 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | - | - | 13,204.78 | 13,204.78 |
| 应付托管费 | - | - | - | - | - | 2,640.94 | 2,640.94 |
| 应付证券清算款 | - | - | - | - | - | 5.57 | 5.57 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | - | - | 2,588.89 | 2,588.89 |
| 其他负债 | - | - | - | - | - | 151,008.78 | 151,008.78 |
| 负债总计 | - | - | - | - | - | 554,964.54 | 554,964.54 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 利率敏感度缺口 | 3,264,952.96 | - | - | - | - | 27,611,855.00 | 30,876,807.96 |

### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| | | | |
|---|---|---|---|
| 假设 | 下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其它变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的债券公允价值的变动将对基金资产净值产生的影响。正数表示可能增加基金资产净值，负数表示可能减少基金资产净值。 | | |
| | 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（2022 年 6 月 30 日） | 上年度末 （2021 年 12 月 31 日 ） |
| 分析 | 1.市场利率下降 25 个基点 | 338.83 | - |
| | 2.市场利率上升 25 个基点 | -338.19 | - |

### 6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 美元折合人民币元 | 港币折合人民币元 | 其他币种折合人民币元 | 合计 |
| 以外币计价的资产 | | | | |
| 交易性金融资产 | - | 25,899,280.87 | - | 25,899,280.87 |
| 资产合计 | - | 25,899,280.87 | - | 25,899,280.87 |
| 以外币计价的负债 | | | | |
| 负债合计 | - | - | - | - |
| 资产负债表外汇风险敞口净额 | - | 25,899,280.87 | - | 25,899,280.87 |
| 项目 | 上年度末 2021 年 12 月 31 日 | | | |

| | 美元<br>折合人民币元 | 港币<br>折合人民币元 | 其他币种<br>折合人民币元 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 以外币计价的资产 | | | | |
| 交易性金融资产 | - | 28,108,510.13 | - | 28,108,510.13 |
| 资产合计 | - | 28,108,510.13 | - | 28,108,510.13 |
| 以外币计价的负债 | | | | |
| 负债合计 | - | - | - | - |
| 资产负债表外汇风险敞口净额 | - | 28,108,510.13 | - | 28,108,510.13 |

### 6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

| | | | |
|---|---|---|---|
| 假设 | 本基金管理人运用定量分析方法对本基金的外汇风险进行分析。下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外汇发生合理、可能的变动时，将对基金资产净值产生的影响。正数表示可能增加基金资产净值，负数表示可能减少基金资产净值。 | | |
| | 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 （2022 年 6 月 30 日） | 上年度末（2021 年 12 月 31 日 ） |
| 分析 | 1.外币相对人民币升值 5% | 1,294,964.04 | 1,405,425.51 |
| | 2.外币相对人民币贬值 5% | -1,294,964.04 | -1,405,425.51 |

### 6.4.13.4.3 其他价格风险

本基金承受的其他价格风险，主要是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。本基金的其他价格风险，主要受到证券交易所上市的股票整体涨跌趋势的影响，由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，通过组合估值、行业配置分析等进行市场价格风险管理。

### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 | | 上年度末<br>2021年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
| 交易性金融资产－股票投资 | 25,899,280.87 | 94.43 | 28,108,510.13 | 91.03 |
| 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 | 25,899,280.87 | 94.43 | 28,108,510.13 | 91.03 |

### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| | | | |
|---|---|---|---|
| 假设 | 本基金管理人运用定量分析方法对本基金的其他价格风险进行分析。下表为其他价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时，将对基金资产净值产生的影响。正数表示可能增加基金资产净值，负数表示可能减少基金资产净值。 | | |
| | 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（2022 年 6 月 30 日） | 上年度末 （2021 年 12 月 31 日 ） |
| 分析 | 1.本基金业绩比较基准上升 5% | 1,380,261.07 | 1,500,016.74 |
| | 2.本基金业绩比较基准下降 5% | -1,380,261.07 | -1,500,016.74 |

## 6.4.14 公允价值

### 6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值： 在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值： 除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察到的输入值；

第三层次输入值： 相关资产或负债的不可观察输入值。

### 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

#### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末<br>2022年6月30日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|---|---|---|
| 第一层次 | 25,899,280.87 | 28,108,510.13 |
| 第二层次 | 257,861.94 | - |
| 第三层次 | - | - |
| 合计 | 26,157,142.81 | 28,108,510.13 |

#### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于本基金投资的证券交易所上市的证券，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时，本基金不会于停牌期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第一层次。本基金综合考虑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，确定相关证券公允价值的层次。

### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于2022年6月30日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具(2021年12月31日：无)。

### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融工具主要包括应收款项、卖出回购金融资产和其他金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

## §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 | 25,899,280.87 | 86.88 |
| | 其中：股票 | 25,899,280.87 | 86.88 |
| 2 | 基金投资 | - | - |
| 3 | 固定收益投资 | 257,861.94 | 0.86 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 其中：债券 | 257,861.94 | 0.86 |
| | 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 | 2,495,048.79 | 8.37 |
| 8 | 其他各项资产 | 1,159,850.20 | 3.89 |
| 9 | 合计 | 29,812,041.80 | 100.00 |

注：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人民币25,899,280.87元，占基金资产净值比例94.43%。

## 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 7.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有境内股票。

### 7.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有积极投资股票。

### 7.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

| 行业类别 | 公允价值（人民币） | 占基金资产净值比例（%） |
|---|---|---|
| 原材料 | 4,421,197.90 | 16.12 |
| 非日常生活消费品 | 1,015,206.31 | 3.70 |
| 日常消费品 | 3,439,539.97 | 12.54 |
| 能源 | - | - |
| 金融 | 3,698,841.28 | 13.49 |
| 医疗保健 | 826,934.52 | 3.02 |
| 工业 | 8,959,828.00 | 32.67 |
| 信息科技 | 1,100,372.97 | 4.01 |
| 电信业务 | - | - |
| 公用事业 | 2,437,359.92 | 8.89 |
| 房地产 | - | - |
| 合计 | 25,899,280.87 | 94.43 |

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

## 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

### 7.3.1 期末指数投资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（元） | 占基金资产净值比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 00636 | 嘉里物流 | 244,500 | 3,529,505.96 | 12.87 |
| 2 | 01378 | 中国宏桥 | 203,000 | 1,539,863.67 | 5.61 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 02328 | 中国财险 | 196,000 | 1,367,756.68 | 4.99 |
| 4 | 01313 | 华润水泥控股 | 262,000 | 1,180,795.04 | 4.31 |
| 5 | 01308 | 海丰国际 | 53,000 | 1,006,216.55 | 3.67 |
| 6 | 00390 | 中国中铁 | 242,000 | 1,003,736.50 | 3.66 |
| 7 | 00868 | 信义玻璃 | 59,379 | 955,685.75 | 3.48 |
| 8 | 01339 | 中国人民保险集团 | 458,000 | 940,024.85 | 3.43 |
| 9 | 00322 | 康师傅控股 | 78,000 | 896,512.78 | 3.27 |
| 10 | 01044 | 恒安国际 | 28,000 | 882,385.04 | 3.22 |
| 11 | 00151 | 中国旺旺 | 147,000 | 857,362.18 | 3.13 |
| 12 | 02128 | 中国联塑 | 82,000 | 830,286.87 | 3.03 |
| 13 | 00867 | 康哲药业 | 79,000 | 826,934.52 | 3.02 |
| 14 | 00914 | 海螺水泥 | 28,166 | 818,967.57 | 2.99 |
| 15 | 01816 | 中广核电力 | 500,000 | 812,430.50 | 2.96 |
| 16 | 06881 | 中国银河 | 208,500 | 807,731.23 | 2.94 |
| 17 | 00288 | 万洲国际 | 155,000 | 803,279.97 | 2.93 |
| 18 | 03808 | 中国重汽 | 84,000 | 790,195.56 | 2.88 |
| 19 | 00836 | 华润电力 | 52,000 | 720,412.06 | 2.63 |
| 20 | 00148 | 建滔集团 | 27,000 | 685,776.86 | 2.50 |
| 21 | 01882 | 海天国际 | 39,000 | 668,715.82 | 2.44 |
| 22 | 03998 | 波司登 | 156,000 | 649,704.95 | 2.37 |
| 23 | 06886 | HTSC | 58,600 | 583,328.52 | 2.13 |
| 24 | 03868 | 信义能源 | 154,000 | 529,431.03 | 1.93 |
| 25 | 02899 | 紫金矿业 | 62,644 | 514,831.94 | 1.88 |
| 26 | 00968 | 信义光能 | 40,000 | 414,596.11 | 1.51 |
| 27 | 01193 | 华润燃气 | 12,000 | 375,086.33 | 1.37 |
| 28 | 00336 | 华宝国际 | 71,000 | 366,739.68 | 1.34 |
| 29 | 01999 | 敏华控股 | 50,400 | 365,501.36 | 1.33 |
| 30 | 00586 | 海螺创业 | 12,000 | 175,484.99 | 0.64 |

### 7.3.2 期末积极投资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

注：本基金本报告期末未持有积极投资股票。

## 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 本期累计买入金额 | 占期初基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 00636 | 嘉里物流 | 1,409,382.82 | 4.56 |
| 2 | 06881 | 中国银河 | 967,604.44 | 3.13 |
| 3 | 01313 | 华润水泥控股 | 899,711.56 | 2.91 |
| 4 | 03868 | 信义能源 | 875,584.05 | 2.84 |
| 5 | 01882 | 海天国际 | 864,647.47 | 2.80 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 6 | 06886 | HTSC | 745,261.02 | 2.41 |
| 7 | 01308 | 海丰国际 | 652,581.36 | 2.11 |
| 8 | 01193 | 华润燃气 | 570,659.07 | 1.85 |
| 9 | 01339 | 中国人民保险集团 | 489,388.31 | 1.58 |
| 10 | 00968 | 信义光能 | 460,349.90 | 1.49 |
| 11 | 00586 | 海螺创业 | 417,683.99 | 1.35 |
| 12 | 00914 | 海螺水泥 | 416,067.01 | 1.35 |
| 13 | 02328 | 中国财险 | 387,798.81 | 1.26 |
| 14 | 01044 | 恒安国际 | 257,312.10 | 0.83 |
| 15 | 00288 | 万洲国际 | 246,442.17 | 0.80 |
| 16 | 00390 | 中国中铁 | 228,575.42 | 0.74 |
| 17 | 00148 | 建滔集团 | 183,850.06 | 0.60 |
| 18 | 00151 | 中国旺旺 | 154,914.10 | 0.50 |
| 19 | 01378 | 中国宏桥 | 113,775.94 | 0.37 |
| 20 | 00322 | 康师傅控股 | 67,444.64 | 0.22 |

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

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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 本期累计卖出金额 | 占期初基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 00392 | 北京控股 | 635,231.16 | 2.06 |
| 2 | 00006 | 电能实业 | 600,695.72 | 1.95 |
| 3 | 00270 | 粤海投资 | 599,936.44 | 1.94 |
| 4 | 00017 | 新世界发展 | 573,671.57 | 1.86 |
| 5 | 03998 | 波司登 | 540,916.19 | 1.75 |
| 6 | 00694 | 北京首都机场股份 | 487,071.76 | 1.58 |
| 7 | 00336 | 华宝国际 | 478,655.07 | 1.55 |
| 8 | 02899 | 紫金矿业 | 459,059.89 | 1.49 |
| 9 | 01928 | 金沙中国有限公司 | 456,683.88 | 1.48 |
| 10 | 00799 | IGG | 444,090.12 | 1.44 |
| 11 | 00867 | 康哲药业 | 424,635.26 | 1.38 |
| 12 | 00636 | 嘉里物流 | 407,701.95 | 1.32 |
| 13 | 01313 | 华润水泥控股 | 400,334.10 | 1.30 |
| 14 | 00152 | 深圳国际 | 386,549.12 | 1.25 |
| 15 | 01308 | 海丰国际 | 366,960.29 | 1.19 |
| 16 | 01378 | 中国宏桥 | 365,753.24 | 1.18 |
| 17 | 03868 | 信义能源 | 334,053.47 | 1.08 |
| 18 | 00880 | 澳博控股 | 318,779.27 | 1.03 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 19 | 00868 | 信义玻璃 | 271,409.90 | 0.88 |
| 20 | 00014 | 希慎兴业 | 234,722.86 | 0.76 |

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

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

| | |
|---|---|
| 买入股票成本（成交）总额 | 10,893,026.93 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 11,541,202.46 |

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

## 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

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 | 257,861.94 | 0.94 |
| 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） | - | - |
| 8 | 同业存单 | - | - |
| 9 | 其他 | - | - |
| 10 | 合计 | 257,861.94 | 0.94 |

## 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 | 019666 | 22 国债 01 | 2,550 | 257,861.94 | 0.94 |

## 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

注：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

注：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

注：本基金本报告期末未持有权证。

## 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，本着谨慎原则，参与股指期货的投资，

有选择地投资于股指期货。套期保值将主要采用流动性好、交易活跃的期货合约。本基金在进行股指期货投资时，将通过对证券市场和期货市场运行趋势的研究，并结合股指期货的定价模型寻求其合理的估值水平。本基金管理人将充分考虑股指期货的收益性、流动性及风险特征，通过资产配置、品种选择，谨慎进行投资，以降低投资组合的整体风险。

## 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 7.11.1 本期国债期货投资政策

国债期货作为利率衍生品的一种，有助于管理债券组合的久期、流动性和风险水平。本基金将结合对宏观经济形势和政策趋势的判断、对债券市场进行定性和定量分析。构建量化分析体系，对国债期货和现货基差、国债期货的流动性、波动水平、套期保值的有效性等指标进行跟踪监控，在最大限度保证基金资产安全的基础上，力求实现基金资产的长期稳定增值。国债期货相关投资遵循法律法规及中国证监会的规定。

### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未持有国债期货。

## 7.12 投资组合报告附注

### 7.12.1 基金投资的前十名证券的发行主体本期是否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

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 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

报告期内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 | 14.84 |
| 2 | 应收清算款 | - |
| 3 | 应收股利 | 401,084.79 |
| 4 | 应收利息 | - |
| 5 | 应收申购款 | 758,750.57 |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 1,159,850.20 |

### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：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

#### 7.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

#### 7.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末未持有积极投资股票。

### 7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## §8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额级别 | 持有人户数（户） | 户均持有的基金份额 | 持有人结构 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 机构投资者 | | 个人投资者 | |
| | | | 持有份额 | 占总份额比例（%） | 持有份额 | 占总份额比例（%） |
| 民生加银中证港股通指数 A | 4,444 | 3,488.37 | 3,283.51 | 0.02 | 15,499,031.20 | 99.98 |
| 民生加银中证港股通指数 C | 3,581 | 3,398.11 | - | - | 12,168,639.81 | 100.00 |
| 合计 | 8,025 | 3,448.09 | 3,283.51 | 0.01 | 27,667,671.01 | 99.99 |

注：机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目 | 份额级别 | 持有份额总数（份） | 占基金总份额比例（%） |
|---|---|---|---|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 民生加银中证港股通指数 A | 99,684.35 | 0.6430 |
| | 民生加银中证港股通指数 C | 1,042.71 | 0.0086 |
| | 合计 | 100,727.06 | 0.3640 |

### 8.3 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情况

| 项目 | 份额级别 | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 民生加银中证港股通指数A | 0~10 |
| | 民生加银中证港股通指数C | 0 |
| | 合计 | 0~10 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 民生加银中证港股通指数A | 0 |
| | 民生加银中证港股通指数C | 0 |
| | 合计 | 0 |

# §9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目 | 民生加银中证港股通指数A | 民生加银中证港股通指数C |
|---|---|---|
| 基金合同生效日（2017年6月2日）基金份额总额 | 40,760,716.95 | 603,058,732.03 |
| 本报告期期初基金份额总额 | 18,180,383.08 | 11,743,164.52 |
| 本报告期基金总申购份额 | 3,233,445.03 | 13,168,214.51 |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 5,911,513.40 | 12,742,739.22 |
| 本报告期基金拆分变动份额 | - | - |
| 本报告期期末基金份额总额 | 15,502,314.71 | 12,168,639.81 |

# §10 重大事件揭示

## 10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

## 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、本基金管理人于2022年3月26日发布公告，自2022年3月25日起李操纲先生不再担任公司总经理、首席信息官，由公司董事长张焕南先生代行总经理职务。

2、本基金管理人于2022年6月23日发布公告，自2022年6月22日起聘任刘静女士担任公司督察长，邢颖女士不再担任公司督察长职务。

本报告期内，基金托管人无重大人事变动。

## 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期基金管理人、基金财产、基金托管业务没有发生诉讼事项。

## 10.4 基金投资策略的改变

本报告期基金投资策略没有改变。

## 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期本基金所聘用的会计师事务所未发生改变。

## 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人、基金托管人及其高级管理人员在本报告期内无受稽查或处罚的情况。

## 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易 | | 应支付该券商的佣金 | | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例(%) | 佣金 | 占当期佣金总量的比例(%) | |
| 长江证券 | 1 | 12,100,581.56 | 53.94 | 8,470.53 | 53.94 | - |
| 招商证券 | 1 | 10,333,647.83 | 46.06 | 7,233.64 | 46.06 | - |
| 安信证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 渤海证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 财达证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 川财证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 东北证券 | 4 | - | - | - | - | - |
| 东方财富证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 东方证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 东吴证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 东兴证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 方正证券 | 1 | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 光大证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 广发证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 国海证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 国金证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 国联证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 国盛证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 国泰君安 | 1 | - | - | - | - | - |
| 国信证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 海通证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 华创证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 华泰证券 | 4 | - | - | - | - | - |
| 华西证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 开源证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 民生证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 平安证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 申港证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 申万宏源 | 2 | - | - | - | - | - |
| 太平洋证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 天风证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 西部证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 西南证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 新时代证券 | 3 | - | - | - | - | - |
| 信达证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 兴业证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 银河证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 英大证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 浙商证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 中金公司 | 2 | - | - | - | - | - |
| 中泰证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 中信建投 | 4 | - | - | - | - | - |
| 中信证券 | 3 | - | - | - | - | - |
| 中银国际 | 2 | - | - | - | - | - |

## 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(%) |
| 长江证券 | - | - | - | - | - | - |
| 招商证券 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 安信证券 | - | - | - | - | - | - |
| 渤海证券 | - | - | - | - | - | - |
| 财达证券 | - | - | - | - | - | - |
| 川财证券 | - | - | - | - | - | - |
| 东北证券 | - | - | - | - | - | - |
| 东方财富证券 | - | - | - | - | - | - |
| 东方证券 | - | - | - | - | - | - |
| 东吴证券 | - | - | - | - | - | - |
| 东兴证券 | - | - | - | - | - | - |
| 方正证券 | - | - | - | - | - | - |
| 光大证券 | - | - | - | - | - | - |
| 广发证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国海证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国金证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国联证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国盛证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国泰君安 | - | - | - | - | - | - |
| 国信证券 | - | - | - | - | - | - |
| 海通证券 | - | - | - | - | - | - |
| 华创证券 | - | - | - | - | - | - |
| 华泰证券 | - | - | - | - | - | - |
| 华西证券 | - | - | - | - | - | - |
| 开源证券 | - | - | - | - | - | - |
| 民生证券 | - | - | - | - | - | - |
| 平安证券 | - | - | - | - | - | - |
| 申港证券 | - | - | - | - | - | - |
| 申万宏源 | - | - | - | - | - | - |
| 太平洋证券 | - | - | - | - | - | - |
| 天风证券 | - | - | - | - | - | - |
| 西部证券 | - | - | - | - | - | - |
| 西南证券 | - | - | - | - | - | - |
| 新时代证券 | - | - | - | - | - | - |
| 信达证券 | - | - | - | - | - | - |
| 兴业证券 | - | - | - | - | - | - |
| 银河证券 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 英大证券 | - | - | - | - | - | - |
| 浙商证券 | 255,153.00 | 100.00 | - | - | - | - |
| 中金公司 | - | - | - | - | - | - |
| 中泰证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中信建投 | - | - | - | - | - | - |
| 中信证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中银国际 | - | - | - | - | - | - |

注：由于四舍五入的原因，百分比分项之和与合计可能有尾差。

①为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

ⅰ实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 亿元人民币；

ⅱ研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为基金提供高质量的资讯服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场分析、个股分析报告、市场数据统计及其它专门报告等，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告；

ⅲ财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；

ⅳ经营行为规范，内部管理规范、严格，具备健全的内部控制制度，并能满足基金运作高度保密的要求；

ⅴ具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理基金进行证券交易的要求，并能为基金提供全面的信息服务。

②券商专用交易单元选择程序：

ⅰ投研能力打分：由投资、研究、交易部相关人员对券商投研及综合能力进行打分，填写《券商评价表》；

ⅱ指定租用方案：由交易部根据评价结果，结合公司租用席位要求制定具体的席位租用方案；

ⅲ公司领导审批：公司领导对席位租用方案进行审批或提供修改意见；

ⅳ交易部洽谈：交易部指派专人就租用事宜等业务与券商一并进行洽谈，并起草相关书面协议；

ⅴ律师审议：席位租用协议交公司监察稽核部的律师进行法律审计；

ⅵ交易部经办：席位租用协议生效后，由交易部专人与券商进行联系，具体办理租用手续；

ⅶ连通测试：信息技术部接到交易部通知后，将联络券商技术人员对租用席位进行连通等方面的测试；

viii 通知托管行：信息技术部测试通过后，应及时通知投资部、交易部及运营部，由运营部通知托管行有关席位的具体信息；

ix 席位启用：交易席位正式使用，投资部、交易部、运营部有关人员须提前做好席位启用的准备工作。

③本基金本期新增华泰证券交易单元一个。

## 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 | 民生加银基金管理有限公司旗下部分基金 2021 年第四季度报告提示性公告 | 中国证监会规定媒介 | 2022 年 1 月 24 日 |
| 2 | 民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金 2021 年第 4 季度报告 | 中国证监会规定媒介 | 2022 年 1 月 24 日 |
| 3 | 民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金基金经理变更公告 | 中国证监会规定媒介 | 2022 年 2 月 28 日 |
| 4 | 民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金(A 类份额)基金产品资料概要更新 | 中国证监会规定媒介 | 2022 年 3 月 2 日 |
| 5 | 民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金(C 类份额)基金产品资料概要更新 | 中国证监会规定媒介 | 2022 年 3 月 2 日 |
| 6 | 民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金更新招募说明书(2022 年第 1 号) | 中国证监会规定媒介 | 2022 年 3 月 2 日 |
| 7 | 民生加银基金管理有限公司旗下部分基金 2021 年年度报告提示性公告 | 中国证监会规定媒介 | 2022 年 3 月 30 日 |
| 8 | 民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金 2021 年年度报告 | 中国证监会规定媒介 | 2022 年 3 月 30 日 |
| 9 | 关于旗下部分开放式基金增加上海长量基金销售有限公司为销售机构并开通基金定期定额投资和转换业务、同时参加费率优惠活动的公告 | 中国证监会规定媒介 | 2022 年 4 月 19 日 |
| 10 | 民生加银基金管理有限公司旗下部分基金 2022 年第一季度报告提示性公告 | 中国证监会规定媒介 | 2022 年 4 月 22 日 |
| 11 | 民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金 2022 年第 1 季度报告 | 中国证监会规定媒介 | 2022 年 4 月 22 日 |
| 12 | 关于旗下部分开放式基金增加上海利得基金销售有限公司为销售机构并开通基金定期定额投资和转换业 | 中国证监会规定媒介 | 2022 年 5 月 28 日 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 务、同时参加费率优惠活动的公告 | | |

# §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

注：本基金本报告期内不存在持有基金份额比例达到或者超过 20%的单一投资者的情况。

## 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

| |
|---|
| 无。 |

# §12 备查文件目录

## 12.1 备查文件目录

1 中国证监会准予基金募集注册的文件；

2《民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金招募说明书》；

3《民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金基金合同》；

4《民生加银中证港股通高股息精选指数证券投资基金托管协议》；

5 法律意见书；

6 基金管理人业务资格批件、营业执照。

7 基金托管人业务资格批件、营业执照。

## 12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

## 12.3 查阅方式

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

民生加银基金管理有限公司

2022 年 8 月 30 日