

# 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金

## 2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：益民基金管理有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

送出日期：2024 年 8 月 29 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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 8 月 21 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 2024 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

|   |           |
|---|-----------|
| <b>§ 1 重要提示及目录</b>                      | <b>2</b>  |
| 1.1 重要提示                                | 2         |
| 1.2 目录                                  | 3         |
| <b>§ 2 基金简介</b>                         | <b>5</b>  |
| 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         |
| <b>§ 3 主要财务指标和基金净值表现</b>                | <b>6</b>  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 6         |
| 3.2 基金净值表现                              | 7         |
| <b>§ 4 管理人报告</b>                        | <b>9</b>  |
| 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合规守信情况的说明              | 11        |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 11        |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明             | 11        |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 12        |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 12        |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 12        |
| 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明       | 12        |
| <b>§ 5 托管人报告</b>                        | <b>13</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 13        |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 13        |
| 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见       | 13        |
| <b>§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）</b>              | <b>13</b> |
| 6.1 资产负债表                               | 13        |
| 6.2 利润表                                 | 14        |
| 6.3 净资产变动表                              | 16        |
| 6.4 报表附注                                | 17        |
| <b>§ 7 投资组合报告</b>                       | <b>35</b> |
| 7.1 期末基金资产组合情况                          | 35        |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合                    | 36        |

|             |                                   |           |
|-------------|-----------------------------------|-----------|
| 7.3         | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细     | 37        |
| 7.4         | 报告期内股票投资组合的重大变动                   | 38        |
| 7.5         | 期末按债券品种分类的债券投资组合                  | 41        |
| 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    | 41        |
| 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 | 41        |
| 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 | 41        |
| 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    | 41        |
| 7.10        | 本基金投资股指期货的投资政策                    | 41        |
| 7.11        | 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明              | 41        |
| 7.12        | 投资组合报告附注                          | 41        |
| <b>§ 8</b>  | <b>基金份额持有人信息</b>                  | <b>43</b> |
| 8.1         | 期末基金份额持有人户数及持有人结构                 | 43        |
| 8.2         | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况              | 43        |
| 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的情况     | 43        |
| <b>§ 9</b>  | <b>开放式基金份额变动</b>                  | <b>43</b> |
| <b>§ 10</b> | <b>重大事件揭示</b>                     | <b>44</b> |
| 10.1        | 基金份额持有人大会决议                       | 44        |
| 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       | 44        |
| 10.3        | 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼            | 44        |
| 10.4        | 基金投资策略的改变                         | 44        |
| 10.5        | 为基金进行审计的会计师事务所情况                  | 44        |
| 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          | 44        |
| 10.7        | 基金租用证券公司交易单元的有关情况                 | 45        |
| 10.8        | 其他重大事件                            | 46        |
| <b>§ 11</b> | <b>影响投资者决策的其他重要信息</b>             | <b>47</b> |
| 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     | 47        |
| 11.2        | 影响投资者决策的其他重要信息                    | 47        |
| <b>§ 12</b> | <b>备查文件目录</b>                     | <b>48</b> |
| 12.1        | 备查文件目录                            | 48        |
| 12.2        | 存放地点                              | 48        |
| 12.3        | 查阅方式                              | 48        |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                     |                 |
|-----------------|---------------------|-----------------|
| 基金名称            | 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金 |                 |
| 基金简称            | 益民品质升级混合            |                 |
| 基金主代码           | 001135              |                 |
| 基金运作方式          | 契约型开放式              |                 |
| 基金合同生效日         | 2015 年 5 月 6 日      |                 |
| 基金管理人           | 益民基金管理有限公司          |                 |
| 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      | 91,310,588.46 份     |                 |
| 基金合同存续期         | 不定期                 |                 |
| 下属分级基金的基金简称     | 益民品质升级混合 A          | 益民品质升级混合 C      |
| 下属分级基金的交易代码     | 001135              | 020970          |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 71,673,032.65 份     | 19,637,555.81 份 |

### 2.2 基金产品说明

|        |  |
|--------|--|
| 投资目标   | 本基金积极把握企业在居民生活品质提升过程中带来的投资机会，在分享企业成长性的同时合理控制组合风险，追求基金资产的长期稳定增值。  |
| 投资策略   | 通过益民经济周期模型与分析家的审慎研究相结合的方式判断证券市场总体变动趋势，结合对各资产类别中长期运行趋势、风险收益特征的分析比较，确定基金大类资产配置比例和变动原则。在此基础上重点分析、挖掘在宏观经济转型升级的过程中引领生活品质升级的行业，结合基本面研究进行行业配置。进而，通过对上市公司进行企业生命周期、公司竞争力、成长模式和动力、价值评估等定性或定量分析、考虑市场情绪因素、结合研究团队的实地调研，精选具有增长潜力的个股构建组合。 |
| 业绩比较基准 | 65%×沪深 300 指数收益率+35%×中证全债指数收益率。  |
| 风险收益特征 | 本基金为混合型基金，其预期风险和预期收益低于股票型基金，但高于债券型基金和货币市场基金。   |

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目      |      | 基金管理人                   | 基金托管人                 |
|---------|------|-------------------------|-----------------------|
| 名称      |      | 益民基金管理有限公司              | 交通银行股份有限公司            |
| 信息披露负责人 | 姓名   | 闫峥                      | 方圆                    |
|         | 联系电话 | 010-63105556            | 95559                 |
|         | 电子邮箱 | yanzhengxxpl@ymfund.com | fangy_20@bankcomm.com |
| 客户服务电话  |      | 4006508808              | 95559                 |

|       |  |                         |
|-------|--|-------------------------|
| 传真    | 010-63100608                               | 021-62701216            |
| 注册地址  | 重庆市渝中区上清寺路 110 号                           | 中国(上海)自由贸易试验区银城中路 188 号 |
| 办公地址  | 北京市朝阳区建国门外大街甲 6 号 1 幢 A 座 17 层[05/06/07A]室 | 中国(上海)长宁区仙霞路 18 号       |
| 邮政编码  | 100022                                     | 200336                  |
| 法定代表人 | 马赞   | 任德奇                     |

## 2.4 信息披露方式

|                     |  |
|---------------------|--|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 《上海证券报》                                    |
| 登载基金中期报告正文的管理人互联网网址 | www.ymfund.com                             |
| 基金中期报告备置地点          | 北京市朝阳区建国门外大街甲 6 号 1 幢 A 座 17 层[05/06/07A]室 |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称         | 办公地址                                       |
|--------|------------|--|
| 注册登记机构 | 益民基金管理有限公司 | 北京市朝阳区建国门外大街甲 6 号 1 幢 A 座 17 层[05/06/07A]室 |

## § 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

| 基金类别          | 益民品质升级混合 A                          | 益民品质升级混合 C                           |
|---------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期（2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日） | 报告期（2024 年 3 月 11 日-2024 年 6 月 30 日） |
| 本期已实现收益       | -3,525,498.41                       | 241,668.61                           |
| 本期利润          | -6,630,793.38                       | -133,104.41                          |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.0900                             | -0.0214                              |
| 本期加权平均净值利润率   | -16.00%                             | -3.82%                               |
| 本期基金份额净值增长率   | -16.33%                             | 6.12%                                |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末（2024 年 6 月 30 日）               |                                      |
| 期末可供分配利润      | -31,493,643.10                      | -8,636,997.75                        |
| 期末可供分配基金份额利润  | -0.4394                             | -0.4398                              |
| 期末基金资产净值      | 40,179,389.55                       | 11,000,558.06                        |
| 期末基金份额净值      | 0.5606                              | 0.5602                               |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末（2024 年 6 月 30 日）               |                                      |
| 基金份额累计净值增长率   | -43.94%                             | 6.12%                                |

注：1、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。

2、期末可供分配利润是指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、上述本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。

## 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

益民品质升级混合 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      | -3.49%   | 2.00%       | -1.82%     | 0.31%         | -1.67%  | 1.69% |
| 过去三个月      | -0.48%   | 2.37%       | -0.70%     | 0.48%         | 0.22%   | 1.89% |
| 过去六个月      | -16.33%  | 2.91%       | 2.19%      | 0.58%         | -18.52% | 2.33% |
| 过去一年       | -21.15%  | 2.12%       | -4.24%     | 0.56%         | -16.91% | 1.56% |
| 过去三年       | -58.60%  | 1.63%       | -18.31%    | 0.68%         | -40.29% | 0.95% |
| 自基金合同生效起至今 | -43.94%  | 1.76%       | 1.21%      | 0.88%         | -45.15% | 0.88% |

益民品质升级混合 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      | -3.50%   | 2.01%       | -1.82%     | 0.31%         | -1.68% | 1.70% |
| 过去三个月      | -0.52%   | 2.37%       | -0.70%     | 0.48%         | 0.18%  | 1.89% |
| 自基金合同生效起至今 | 6.12%    | 2.22%       | -0.81%     | 0.46%         | 6.93%  | 1.76% |

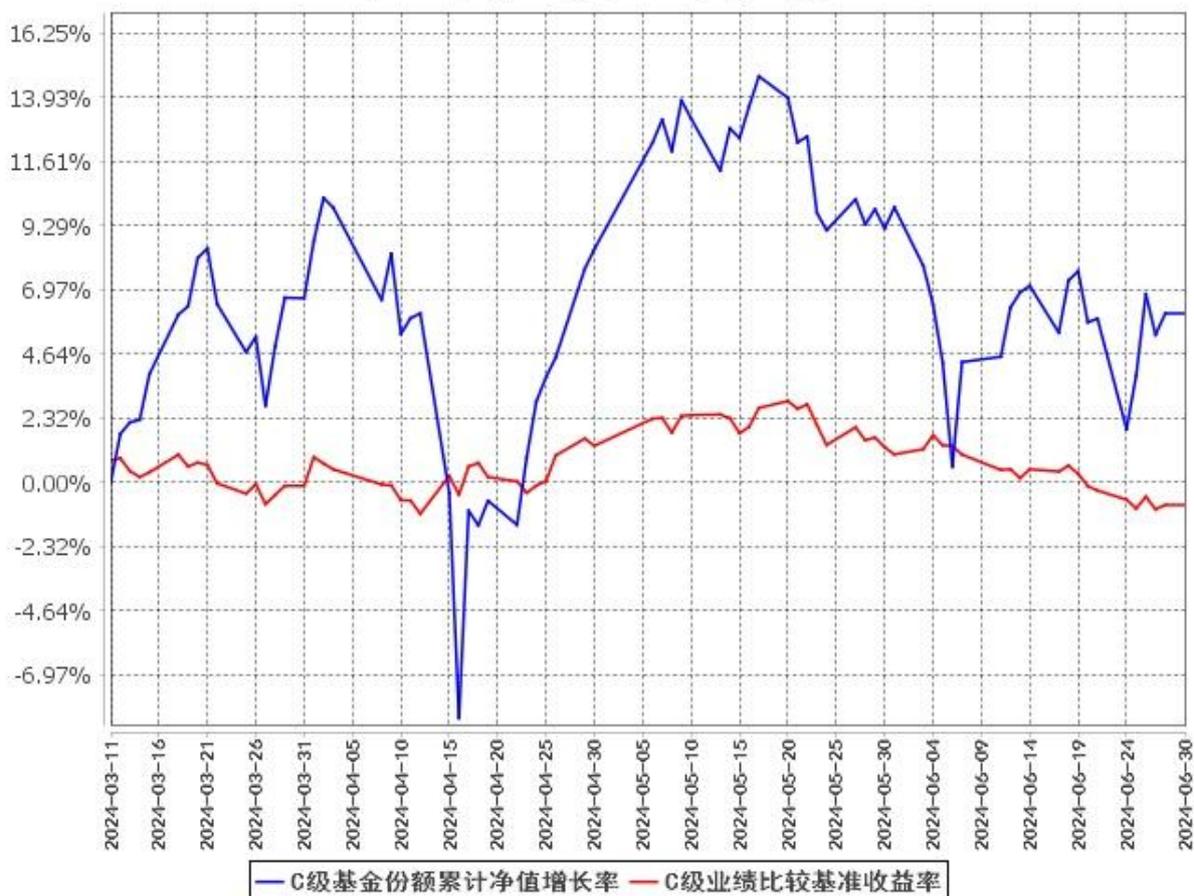
注：本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率×65%+中证全债指数收益率×35%。由于基金资产配置比例处于动态变化的过程中，需要通过再平衡来使资产的配置比例符合基金合同要求，基准指数每日按照 65%、35%的比例采取再平衡，再用每日连乘的计算方式得到基准指数的时间序列。

### 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

**A级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图**  
(2015年5月6日至2024年6月30日)



**C级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图**  
(2024年3月11日至2024年6月30日)



注：益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金自 2024 年 3 月 11 日起新增 C 类基金份额。

## § 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

益民基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准，于 2005 年 12 月 12 日正式成立。公司股东由重庆国际信托股份有限公司（出资比例 65%）、中国新纪元有限公司（出资比例 35%）组成，注册资本为 1 亿元人民币，注册地：重庆，主要办公地点：北京。截至本报告期末，公司管理的基金共有 6 只，均为开放式基金。其中，益民红利成长混合型证券投资基金于 2006 年 11 月 21 日成立，首发规模近 9 亿份；益民创新优势混合型证券投资基金于 2007 年 7 月 11 日成立，首发规模近 73 亿份；益民核心增长灵活配置混合型证券投资基金于 2012 年 8 月 16 日成立，首发规模超过 11 亿份；益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金于 2013 年 12 月 13 日成立，首发规模超过 10 亿份；益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金于 2015 年 5 月 6 日成立，首发规模近 14 亿份。益民优势安享灵活配置混合型证券投资基金于 2018 年 4 月 23 日成立，首发规模超过 2 亿份。

## 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）<br>期限 |                 | 证券<br>从业<br>年限 | 说明  |
|-----|-----------------|---------------------|-----------------|----------------|---|
|     |                 | 任职日期                | 离任日期            |                |   |
| 马泉林 | 本基金<br>基金经<br>理 | 2022 年 9 月 5 日      | 2024 年 1 月 24 日 | 12             | 中国国籍，硕士研究生，具有基金从业资格。曾任瑞萨集成电路设计有限公司工程师、中国银河投资管理有限公司投资经理、昆仑健康保险股份有限公司投资经理。2022 年 8 月加入益民基金，自 2022 年 9 月 5 日起任益民优势安享灵活配置混合型证券投资基金、益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金基金经理（2022.9.5-2024.1.23）。 |
| 王勇  | 本基金<br>基金经<br>理 | 2023 年 2 月 28 日     | -               | 10             | 中国国籍，博士研究生，具有基金从业资格。曾任北京弘酬投资管理有限公司投资经理、北京艾亿新融资本管理有限公司交易员、中融国际信托有限公司量化研究主管、太平洋证券股份有限公司投资经理。2022 年 6 月加入益民基金，自 2023 年 2 月 28 日起任益民核心增长灵活配置混合型证券投资基金、益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金基金经理。  |
| 黄生鹏 | 本基金<br>基金经<br>理 | 2024 年 1 月 24 日     | -               | 6              | 中国国籍，硕士研究生，具有基金从业资格。曾任上海元福投资有限公司投资助理，中经网数据有限公司产业研究中心高级分析师，联合资信评估有限公司金融部高级分析师，德邦证券股份有限公司风险管理部信评总监。2022 年 2 月加入益民基金管理有限公司，自 2024 年 1 月 24 日起任益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金基金经理。         |

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

在本报告期内，本基金管理人严格遵循了《中华人民共和国证券投资基金法》《益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，以尽可能减少和分散投资风险，力保基金资产的安全并谋求基金资产长期稳定的增长为目标，管理和运用基金资产，无损害基金持有人利益的行为，基金投资组合符合有关法规及基金合同的规定。

## 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人通过统计检验的方法，对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行了分析，对管理的投资组合在不同时间窗口下(1 日内、3 日内、5 日内)的同向交易行为进行了分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未发生可能导致不公平交易及利益输送的异常交易行为，不同投资组合之间不存在交易所公开竞价同日反向交易，不存在报告期内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交易量超过该证券当日成交量的 5%的情形。

## 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

2024 年上半年，市场博弈程度加深，市场偏好变动引发中小市值公司股价的大幅波动，小盘类风格指数在期间出现较大幅度下跌。投资风格的偏好对于短期的投资业绩产生重要影响，中小盘风格在短期面临的投资难度上升，外部环境对于基金管理人的考验加大。

在产品管理的过程中，本产品投资管理人更加关注投资标的未来潜在成长的可能性和估值匹配关系，以求尽大限度控制回撤。同时，面对较为波动的市场环境，管理人增加部分波段操作，以求获得更大超额收益。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末益民品质升级混合 A 的基金份额净值为 0.5606 元，本报告期基金份额净值增长率为-16.33%；同期业绩比较基准收益率为 2.19%。截至本报告期末益民品质升级混合 C 的基金份额净值为 0.5602 元，本报告期(2024 年 3 月 11 日至 2024 年 6 月 30 日)基金份额净值增长率为 6.12%；同期业绩比较基准收益率为-0.81%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来，我们判断经济转型的大背景叠加经济修复是未来相当长一段时间的主要宏观基调。目前市场的整体估值水平已经处于历史相对低位，权益市场能够提供的潜在收益率可能超出预期；同时中小市值上市公司整体估值也处于较低的历史分位数水平，我们相信专注于公司基本面、自下而上进行标的选择，获取超额收益的概率依然较高。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人为确保基金估值工作符合相关法律法规和基金合同的规定，确保基金资产估值的公平、合理，有效维护投资人的利益，设立了益民基金管理有限公司估值委员会(以下简称“估值委员会”)，制定了估值政策和估值程序。估值委员会成员由公司领导、投资总监、研究发展部负责人、合规审计部负责人、运作保障部负责人、基金会计等成员组成，以上人员均具有专业胜任能力和相关工作经验。督察长、基金经理列席会议，但不参与具体决策。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。会计师事务所在管理人改变估值技术导致基金资产净值的变化在 0.25%以上时对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性发表专业意见。参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

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，由其按约定分别提供银行间同业市场及交易所交易的债券品种、流通受限股票等的估值数据。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

基金收益分配原则：

1、在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 10%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

2、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

3、基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

4、每一基金份额享有同等分配权；

5、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

本报告期内，本基金未进行利润分配。

#### 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，本基金从 2024 年 1 月 2 日-2024 年 2 月 29 日连续三十七个工作日，2024 年 3 月

8 日-2024 年 6 月 4 日连续五十八个工作日出现资产净值低于五千万的情形；未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，基金托管人在益民品质升级灵活配置混合型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

本报告期内，益民基金管理有限公司在益民品质升级灵活配置混合型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、基金收益分配等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

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

本报告期内，由益民基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金的中期报告中财务指标、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：益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产         | 附注号     | 本期末<br>2024 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
|------------|---------|------------------------|--------------------------|
| <b>资产：</b> |         |                        |                          |
| 货币资金       | 6.4.7.1 | 3,644,137.20           | 3,066,030.92             |
| 结算备付金      |         | 151,322.09             | 340,383.76               |
| 存出保证金      |         | 22,463.19              | 51,642.68                |
| 交易性金融资产    | 6.4.7.2 | 47,165,286.41          | 42,291,428.03            |
| 其中：股票投资    |         | 47,165,286.41          | 42,291,428.03            |
| 基金投资       |         | -                      | -                        |
| 债券投资       |         | -                      | -                        |

|               |            |                           |                             |
|---------------|------------|---------------------------|-----------------------------|
| 资产支持证券投资      |            | -                         | -                           |
| 贵金属投资         |            | -                         | -                           |
| 其他投资          |            | -                         | -                           |
| 衍生金融资产        | 6.4.7.3    | -                         | -                           |
| 买入返售金融资产      | 6.4.7.4    | -                         | -                           |
| 应收清算款         |            | 1,189,212.76              | -                           |
| 应收股利          |            | -                         | -                           |
| 应收申购款         |            | 161,830.43                | 299.40                      |
| 递延所得税资产       |            | -                         | -                           |
| 其他资产          | 6.4.7.5    | -                         | -                           |
| 资产总计          |            | 52,334,252.08             | 45,749,784.79               |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2024年6月30日</b> | <b>上年度末<br/>2023年12月31日</b> |
| <b>负债：</b>    |            |                           |                             |
| 短期借款          |            | -                         | -                           |
| 交易性金融负债       |            | -                         | -                           |
| 衍生金融负债        | 6.4.7.3    | -                         | -                           |
| 卖出回购金融资产款     |            | -                         | -                           |
| 应付清算款         |            | 940,787.38                | -                           |
| 应付赎回款         |            | 3,090.17                  | 261.55                      |
| 应付管理人报酬       |            | 48,922.49                 | 47,943.38                   |
| 应付托管费         |            | 8,153.76                  | 7,990.57                    |
| 应付销售服务费       |            | 1,558.88                  | -                           |
| 应付投资顾问费       |            | -                         | -                           |
| 应交税费          |            | -                         | -                           |
| 应付利润          |            | -                         | -                           |
| 递延所得税负债       |            | -                         | -                           |
| 其他负债          | 6.4.7.6    | 151,791.79                | 195,245.75                  |
| 负债合计          |            | 1,154,304.47              | 251,441.25                  |
| <b>净资产：</b>   |            |                           |                             |
| 实收基金          | 6.4.7.7    | 91,310,588.46             | 67,886,944.41               |
| 未分配利润         | 6.4.7.8    | -40,130,640.85            | -22,388,600.87              |
| 净资产合计         |            | 51,179,947.61             | 45,498,343.54               |
| 负债和净资产总计      |            | 52,334,252.08             | 45,749,784.79               |

注：报告截止日 2024 年 6 月 30 日，基金份额总额 91,310,588.46 份，其中益民品质升级 A 基金份额总额 71,673,032.65 份，基金份额净值 0.5606 元，益民品质升级 C 基金份额总额 19,637,555.81 份，基金份额净值 0.5602 元。

## 6.2 利润表

会计主体：益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                         | 附注号        | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024<br>年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023<br>年 6 月 30 日 |
|----------------------------|------------|--|---|
| <b>一、营业总收入</b>             |            | -6,417,220.54                            | -1,406,753.44                                 |
| 1. 利息收入                    |            | 15,035.66                                | 59,313.57                                     |
| 其中：存款利息收入                  | 6.4.7.9    | 15,035.66                                | 59,313.57                                     |
| 债券利息收入                     |            | -  | -   |
| 资产支持证券利<br>息收入             |            | -  | -   |
| 买入返售金融资<br>产收入             |            | -  | -   |
| 其他利息收入                     |            | -  | -   |
| 2. 投资收益（损失以“-”<br>填列）      |            | -3,184,064.95                            | -2,258,882.96                                 |
| 其中：股票投资收益                  | 6.4.7.10   | -3,761,578.27                            | -2,386,641.99                                 |
| 基金投资收益                     |            | -  | -   |
| 债券投资收益                     | 6.4.7.11   | -  | -   |
| 资产支持证券投<br>资收益             |            | -  | -   |
| 贵金属投资收益                    |            | -  | -   |
| 衍生工具收益                     | 6.4.7.12   | -  | -   |
| 股利收益                       | 6.4.7.13   | 577,513.32                               | 127,759.03                                    |
| 其他投资收益                     |            | -  | -   |
| 3. 公允价值变动收益<br>（损失以“-”号填列） | 6.4.7.14   | -3,480,067.99                            | 749,623.69                                    |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”<br>号填列）     |            | -  | -   |
| 5. 其他收入（损失以“-”<br>号填列）     | 6.4.7.15   | 231,876.74                               | 43,192.26                                     |
| <b>减：二、营业总支出</b>           |            | 346,677.25                               | 487,357.29                                    |
| 1. 管理人报酬                   | 6.4.10.2.1 | 257,755.63                               | 360,925.91                                    |
| 2. 托管费                     | 6.4.10.2.2 | 42,959.20                                | 60,154.33                                     |
| 3. 销售服务费                   | 6.4.10.2.3 | 2,108.73                                 | -   |
| 4. 投资顾问费                   |            | -  | -   |
| 5. 利息支出                    |            | -  | -   |
| 其中：卖出回购金融资<br>产支出          |            | -  | -   |
| 6. 信用减值损失                  | 6.4.7.16   | -  | -   |
| 7. 税金及附加                   |            | -  | -   |
| 8. 其他费用                    | 6.4.7.17   | 43,853.69                                | 66,277.05                                     |

|                     |  |               |               |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | -6,763,897.79 | -1,894,110.73 |
| 减：所得税费用             |  | -             | -             |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | -6,763,897.79 | -1,894,110.73 |
| 五、其他综合收益的税后净额       |  | -             | -             |
| 六、综合收益总额            |  | -6,763,897.79 | -1,894,110.73 |

### 6.3 净资产变动表

会计主体：益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                                       | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 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                                | 67,886,944.41                         | -      | -22,388,600.87 | 45,498,343.54  |
| 二、本期期初净资产                                | 67,886,944.41                         | -      | -22,388,600.87 | 45,498,343.54  |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | 23,423,644.05                         | -      | -17,742,039.98 | 5,681,604.07   |
| （一）、综合收益总额                               | -                                     | -      | -6,763,897.79  | -6,763,897.79  |
| （二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）      | 23,423,644.05                         | -      | -10,978,142.19 | 12,445,501.86  |
| 其中：1. 基金申购款                              | 77,052,920.76                         | -      | -36,011,238.48 | 41,041,682.28  |
| 2. 基金赎回款                                 | -53,629,276.71                        | -      | 25,033,096.29  | -28,596,180.42 |
| （三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列） | -                                     | -      | -              | -              |
| 四、本期期末净资产                                | 91,310,588.46                         | -      | -40,130,640.85 | 51,179,947.61  |

| 项目                                       | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 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                                | 63,706,307.41                              | -      | -16,509,396.57 | 47,196,910.84 |
| 二、本期期初净资产                                | 63,706,307.41                              | -      | -16,509,396.57 | 47,196,910.84 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | -460,682.26                                | -      | -1,753,744.80  | -2,214,427.06 |
| （一）、综合收益总额                               | -  | -      | -1,894,110.73  | -1,894,110.73 |
| （二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）      | -460,682.26                                | -      | 140,365.93     | -320,316.33   |
| 其中：1. 基金申购款                              | 10,019,379.83                              | -      | -2,708,965.53  | 7,310,414.30  |
| 2. 基金赎回款                                 | -10,480,062.09                             | -      | 2,849,331.46   | -7,630,730.63 |
| （三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列） | -  | -      | -              | -             |
| 四、本期期末净资产                                | 63,245,625.15                              | -      | -18,263,141.37 | 44,982,483.78 |

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：

|          |           |         |
|----------|-----------|---------|
| 马赟       | 樊振华       | 肖军      |
| 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

益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金（以下简称“本基金”）依据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于 2015 年 3 月 9 日证监基金字〔2015〕362 号《关于准予益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》的批准，由益民基金管理有限公司（以下简称“益

民基金”) 依照《中华人民共和国证券投资基金法》及配套规则、《益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》和《益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金份额发售公告》公开募集, 本基金为契约型开放式基金, 存续期限为不定期。本基金的管理人为益民基金, 托管人为交通银行股份有限公司 (以下简称“交通银行”)。

本基金通过益民基金直销柜台、益民基金网上直销平台等共同销售, 募集期为 2015 年 4 月 7 日起至 2015 年 5 月 6 日。经向中国证监会备案, 《益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”) 于 2015 年 5 月 6 日正式生效, 基金合同生效日基金实收份额为 1,376,765,778.44 份 (含利息转份额 242,279.03 份), 发行价格为人民币 1.00 元。该资金已由安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验并出具验资报告。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、基金合同和《益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》的有关规定, 本基金的投资范围包括国内依法发行上市的股票 (包括中小板、创业板和其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、权证、货币市场工具、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具 (但须符合中国证监会相关规定)。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: 本基金的股票资产占基金资产的比例为 0%-95%; 持有的权证合计市值占基金资产的比例为 0%-3%; 固定收益类资产 (包括货币市场工具) 合计市值占基金资产总值的比例为 0%-100%; 本基金持有不低于基金资产净值的 5% 的现金 (不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等) 或者到期日在一年以内的政府债券。固定收益类资产主要包括国债、金融债、公司债、企业债、短期融资券、中期票据、央票、债券回购、可转换债券、资产支持证券、货币市场工具等。本基金的业绩比较基准为:  $65\% \times \text{沪深 300 指数收益率} + 35\% \times \text{中证全债指数收益率}$ 。

#### 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<年度报告和中期报告>》以及中国证券投资基金业协会颁布的《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要求, 真实、完整地反映了本基金 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年 1-6 月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

本基金本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期内无重大会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期内无重大会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期内无重大会计差错更正。

#### 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》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：

- （1）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。
- （2）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。

2018 年 1 月 1 日（含）以后，资管产品管理人（以下称“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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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 货币资金

单位：人民币元

| 项目             | 本期末             |
|----------------|-----------------|
|                | 2024 年 6 月 30 日 |
| 活期存款           | 3,644,137.20    |
| 等于：本金          | 3,643,393.13    |
| 加：应计利息         | 744.07          |
| 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             | 3,644,137.20    |

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末             |      |               |               |
|---------------|-----------------|------|---------------|---------------|
|               | 2024 年 6 月 30 日 |      |               |               |
|               | 成本              | 应计利息 | 公允价值          | 公允价值变动        |
| 股票            | 50,815,290.59   | -    | 47,165,286.41 | -3,650,004.18 |
| 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            | 50,815,290.59   | -    | 47,165,286.41 | -3,650,004.18 |

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

## 6.4.7.4 买入返售金融资产

## 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

## 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

## 6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

## 6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2024年6月30日 |
|-------------|-------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                 |
| 应付赎回费       | -                 |
| 应付证券出借违约金   | -                 |
| 应付交易费用      | 113,511.53        |
| 其中：交易所市场    | 113,511.53        |
| 银行间市场       | -                 |
| 应付利息        | -                 |
| 预提费用        | 38,280.26         |
| 合计          | 151,791.79        |

## 6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

| 益民品质升级混合 A    |                            |                |
|---------------|----------------------------|----------------|
| 项目            | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 |                |
|               | 基金份额（份）                    | 账面金额           |
| 上年度末          | 67,886,944.41              | 67,886,944.41  |
| 本期申购          | 53,067,185.82              | 53,067,185.82  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -49,281,097.58             | -49,281,097.58 |
| 本期末           | 71,673,032.65              | 71,673,032.65  |

金额单位：人民币元

| 益民品质升级混合 C |                             |
|------------|-----------------------------|
| 项目         | 本期<br>2024年3月11日至2024年6月30日 |

|               | 基金份额（份）       | 账面金额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 上年度末          | -             | -             |
| 本期申购          | 23,985,734.94 | 23,985,734.94 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -4,348,179.13 | -4,348,179.13 |
| 本期末           | 19,637,555.81 | 19,637,555.81 |

注：总申购份额含红利再投、转换入份额等；总赎回份额含转换出份额等。

#### 6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

| 益民品质升级混合 A     |                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分          | 未分配利润合计        |
| 上年度末           | -8,901,661.43  | -13,486,939.44 | -22,388,600.87 |
| 本期期初           | -8,901,661.43  | -13,486,939.44 | -22,388,600.87 |
| 本期利润           | -3,525,498.41  | -3,105,294.97  | -6,630,793.38  |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 289,972.38     | -2,764,221.23  | -2,474,248.85  |
| 其中：基金申购款       | -8,268,298.56  | -17,282,837.51 | -25,551,136.07 |
| 基金赎回款          | 8,558,270.94   | 14,518,616.28  | 23,076,887.22  |
| 本期已分配利润        | -              | -              | -              |
| 本期末            | -12,137,187.46 | -19,356,455.64 | -31,493,643.10 |

单位：人民币元

| 益民品质升级混合 C     |               |               |                |
|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分         | 未分配利润合计        |
| 上年度末           | -             | -             | -              |
| 本期期初           | -             | -             | -              |
| 本期利润           | 241,668.61    | -374,773.02   | -133,104.41    |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -3,574,783.46 | -4,929,109.88 | -8,503,893.34  |
| 其中：基金申购款       | -4,403,782.61 | -6,056,319.80 | -10,460,102.41 |
| 基金赎回款          | 828,999.15    | 1,127,209.92  | 1,956,209.07   |
| 本期已分配利润        | -             | -             | -              |
| 本期末            | -3,333,114.85 | -5,303,882.90 | -8,636,997.75  |

#### 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目       | 本期<br>2024 年 1 月 1 日<br>至 2024 年 6 月 30 日 |
|----------|---|
| 活期存款利息收入 | 13,783.71                                 |
| 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 | 952.85    |
| 其他        | 299.10    |
| 合计        | 15,035.66 |

注：其他为存出保证金利息收入。

#### 6.4.7.10 股票投资收益

##### 6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目               | 本期<br>2024年1月1日<br>至2024年6月30日 |
|------------------|--------------------------------|
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | -3,761,578.27                  |
| 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               | -3,761,578.27                  |

##### 6.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2024年1月1日<br>至2024年6月30日 |
|------------|--------------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 95,906,437.29                  |
| 减：卖出股票成本总额 | 99,414,335.79                  |
| 减：交易费用     | 253,679.77                     |
| 买卖股票差价收入   | -3,761,578.27                  |

#### 6.4.7.11 债券投资收益

本基金本报告期无债券投资收益。

#### 6.4.7.12 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

#### 6.4.7.13 股利收益

单位：人民币元

| 项目          | 本期<br>2024年1月1日<br>至2024年6月30日 |
|-------------|--------------------------------|
| 股票投资产生的股利收益 | 577,513.32                     |

|               |            |
|---------------|------------|
| 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            | 577,513.32 |

#### 6.4.7.14 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称                   | 本期<br>2024年1月1日<br>至2024年6月30日 |
|------------------------|--------------------------------|
| 1. 交易性金融资产             | -3,480,067.99                  |
| ——股票投资                 | -3,480,067.99                  |
| ——债券投资                 | -                              |
| ——资产支持证券投资             | -                              |
| ——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                     | -3,480,067.99                  |

#### 6.4.7.15 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2024年1月1日<br>至2024年6月30日 |
|---------|--------------------------------|
| 基金赎回费收入 | 231,876.74                     |
| 合计      | 231,876.74                     |

#### 6.4.7.16 信用减值损失

本基金本报告期无信用减值损失。

#### 6.4.7.17 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2024年1月1日<br>至2024年6月30日 |
|----|--------------------------------|
|----|--------------------------------|

|         |           |
|---------|-----------|
| 审计费用    | 11,933.74 |
| 信息披露费   | 24,863.02 |
| 证券出借违约金 | -         |
| 账户维护费   | 5,983.50  |
| 银行费用    | 1,073.43  |
| 合计      | 43,853.69 |

#### 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，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本基金无需要披露的重大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

本报告期内无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             |
|------------|---------------------|
| 益民基金管理有限公司 | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 交通银行股份有限公司 | 基金托管人、基金销售机构        |

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

本基金在本报告期及上年度均未通过关联方的交易单元进行过交易。

##### 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

本基金在本报告期及上年度均未通过关联方的交易单元进行过股票交易。

###### 6.4.10.1.2 债券交易

本基金在本报告期内及上年度均未通过关联方的交易单元进行过债券交易。

###### 6.4.10.1.3 债券回购交易

本基金在本报告期内及上年度均未通过关联方的交易单元进行过债券回购交易。

#### 6.4.10.1.4 基金交易

本基金在本报告期内及上年度均未通过关联方的交易单元进行过基金交易。

#### 6.4.10.1.5 权证交易

本基金在本报告期内及上年度均未通过关联方的交易单元进行过权证交易。

#### 6.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

本基金在本报告期内及上年度均没有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>2024年1月1日<br>至2024年6月30日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日<br>至2023年6月30日 |
|------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费   | 257,755.63                     | 360,925.91                          |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 110,713.19                     | 141,101.02                          |
| 应支付基金管理人的净管理费    | 147,042.44                     | 219,824.89                          |

注：支付的基金管理人报酬按前一日基金资产净值×1.20%的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。其计算公式为：日基金管理人报酬=前一日基金资产净值×1.20%÷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>2024年1月1日<br>至2024年6月30日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日<br>至2023年6月30日 |
|----------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 42,959.20                      | 60,154.33                           |

注：支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值×0.20%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.20%÷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 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |            |      |
|----------------|------------------------------------|------------|------|
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                   |            |      |
|                | 益民品质升级混合 A                         | 益民品质升级混合 C | 合计   |
| 益民基金管理有限公司     | -                                  | 1.75       | 1.75 |
| 合计             | -                                  | 1.75       | 1.75 |

### 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

本基金本报告期内及上年度可比期间未发生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

本基金本报告期内及上年度可比期间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

本基金本报告期内及上年度可比期间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

本基金的管理人在本报告期及上年度可比期间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

除基金管理人之外的其他关联方在本报告期末及上年末均未投资过本基金。

### 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>2024年1月1日至2024年6月30日 |           | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023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    |
| 交通银行股份有限公司 | 3,644,137.20               | 13,783.71 | 12,909,778.90                   | 56,774.03 |

注：本基金的银行存款由基金托管人保管，按银行同业利率或约定利率计息。

### 6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间未参与申购关联方承销的证券。

### 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内及上年度可比期间无其他关联交易事项。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末未进行利润分配。

#### 6.4.12 期末（2024 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

本基金本报告期末无因认购新发或增发证券而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

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购余额。

###### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购余额。

##### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末未持有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、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设合规审查与风险控制委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理主要由风险管理部完成。

##### 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。本基金均投资于具有良好信用等级度的证券，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%。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的活期银行存款和部分定期存款存放在本基金的托管行；其他定期存款存放在资信状况良好的银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。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；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，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**

本基金本报告期末及上年度末未持有债券。

#### **6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资**

本基金本报告期末及上年度末未持有资产支持证券。

#### **6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资**

本基金本报告期末及上年度末未持有同业存单。

#### **6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资**

本基金本报告期末及上年度末未持有债券。

#### **6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

本基金本报告期末及上年度末未持有资产支持证券。

#### **6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

本基金本报告期末及上年度末未持有同业存单。

### **6.4.13.3 流动性风险**

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险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，另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。

#### **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严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动

性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控流动性受限资产比例、流动性资产比例及压力测试等方式防范流动性风险，并对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。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。

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的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%（完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受该比例限制），本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

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

流动性受限资产、7 个工作日可变现资产的计算口径见《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》第四十条。

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。因此，除在附注 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。除附注 6.4.12.3 中列示的卖出回购金融资产款余额（如有）将在一个月内到期且计息外，本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值（所有者权益）无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

#### 6.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的公允价值和未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，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<br>2024年6月30<br>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                    |              |       |        |      |      |               |               |
| 货币资金                  | 3,644,137.20 | -     | -      | -    | -    | -             | 3,644,137.20  |
| 结算备付金                 | 151,322.09   | -     | -      | -    | -    | -             | 151,322.09    |
| 存出保证金                 | 22,463.19    | -     | -      | -    | -    | -             | 22,463.19     |
| 交易性金融资产               | -            | -     | -      | -    | -    | 47,165,286.41 | 47,165,286.41 |
| 应收清算款                 | -            | -     | -      | -    | -    | 1,189,212.76  | 1,189,212.76  |
| 应收申购款                 | -            | -     | -      | -    | -    | 161,830.43    | 161,830.43    |
| 资产总计                  | 3,817,922.48 | -     | -      | -    | -    | 48,516,329.60 | 52,334,252.08 |
| 负债                    |              |       |        |      |      |               |               |
| 应付清算款                 | -            | -     | -      | -    | -    | 940,787.38    | 940,787.38    |
| 应付赎回款                 | -            | -     | -      | -    | -    | 3,090.17      | 3,090.17      |
| 应付管理人报酬               | -            | -     | -      | -    | -    | 48,922.49     | 48,922.49     |
| 应付托管费                 | -            | -     | -      | -    | -    | 8,153.76      | 8,153.76      |
| 应付销售服务费               | -            | -     | -      | -    | -    | 1,558.88      | 1,558.88      |
| 其他负债                  | -            | -     | -      | -    | -    | 151,791.79    | 151,791.79    |
| 负债总计                  | -            | -     | -      | -    | -    | 1,154,304.47  | 1,154,304.47  |
| 利率敏感度缺                | 3,817,922.48 | -     | -      | -    | -    | 47,362,025.13 | 51,179,947.61 |

| 口                        |              |        |          |       |       |               |               |
|--------------------------|--------------|--------|----------|-------|-------|---------------|---------------|
| 上年度末<br>2023 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                       |              |        |          |       |       |               |               |
| 货币资金                     | 3,066,030.92 | -      | -        | -     | -     | -             | 3,066,030.92  |
| 结算备付金                    | 340,383.76   | -      | -        | -     | -     | -             | 340,383.76    |
| 存出保证金                    | 51,642.68    | -      | -        | -     | -     | -             | 51,642.68     |
| 交易性金融资产                  | -            | -      | -        | -     | -     | 42,291,428.03 | 42,291,428.03 |
| 应收申购款                    | -            | -      | -        | -     | -     | 299.40        | 299.40        |
| 资产总计                     | 3,458,057.36 | -      | -        | -     | -     | 42,291,727.43 | 45,749,784.79 |
| 负债                       |              |        |          |       |       |               |               |
| 应付赎回款                    | -            | -      | -        | -     | -     | 261.55        | 261.55        |
| 应付管理人报酬                  | -            | -      | -        | -     | -     | 47,943.38     | 47,943.38     |
| 应付托管费                    | -            | -      | -        | -     | -     | 7,990.57      | 7,990.57      |
| 其他负债                     | -            | -      | -        | -     | -     | 195,245.75    | 195,245.75    |
| 负债总计                     | -            | -      | -        | -     | -     | 251,441.25    | 251,441.25    |
| 利率敏感度缺口                  | 3,458,057.36 | -      | -        | -     | -     | 42,040,286.18 | 45,498,343.54 |

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金于本报告期末未持有对利率敏感的交易性债券投资和资产支持证券投资。因此，市场利率的变动对本基金资产的净值无重大影响。

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险主要为市场价格风险，市场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。本基金主要投资于上市交易的证券，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。本基金严格按照基金合同中对投资组合比例的要求进行资产配置，通过投资组合的分散化降低其他价格风险。并且，基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，动态、及时地跟踪和控制其他价格风

险。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2024 年 6 月 30 日 |               | 上年度末<br>2023 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  | 47,165,286.41          | 92.16         | 42,291,428.03            | 92.95         |
| 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            | 47,165,286.41          | 92.16         | 42,291,428.03            | 92.95         |

#### 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；                            |                             |                        |
|    | Beta 系数是根据过去一个年度的基金资产净值和基准指数数据回归得出，反映了基金和基准的相关性。 |                             |                        |
| 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（2024 年 6 月 30 日）        | 上年度末（2023 年 12 月 31 日） |
|    | 业绩比较基准上升 5%                                      | 3,513,023.96                | 3,264,418.18           |
|    | 业绩比较基准下降 5%                                      | -3,513,023.96               | -3,264,418.18          |

#### 6.4.14 F 公允价值

##### 6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

本基金在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

## 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末<br>2024年6月30日 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|---------------|-------------------|---------------------|
| 第一层次          | 47,165,286.41     | 42,291,428.03       |
| 第二层次          | -                 | -                   |
| 第三层次          | -                 | -                   |
| 合计            | 47,165,286.41     | 42,291,428.03       |

### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的股票和债券，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，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和债券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，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2024 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。

### 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

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  | 47,165,286.41 | 90.12         |
|    | 其中：股票 | 47,165,286.41 | 90.12         |
| 2  | 基金投资  | -             | -             |

|   |                   |               |        |
|---|-------------------|---------------|--------|
| 3 | 固定收益投资            | -             | -      |
|   | 其中：债券             | -             | -      |
|   | 资产支持证券            | -             | -      |
| 4 | 贵金属投资             | -             | -      |
| 5 | 金融衍生品投资           | -             | -      |
| 6 | 买入返售金融资产          | -             | -      |
|   | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -             | -      |
| 7 | 银行存款和结算备付金合计      | 3,795,459.29  | 7.25   |
| 8 | 其他各项资产            | 1,373,506.38  | 2.62   |
| 9 | 合计                | 52,334,252.08 | 100.00 |

## 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

| 代码 | 行业类别             | 公允价值（元）       | 占基金资产净值比例（%） |
|----|------------------|---------------|--------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | 1,029,573.00  | 2.01         |
| B  | 采矿业              | -             | -            |
| C  | 制造业              | 41,544,893.41 | 81.17        |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 1,487,330.00  | 2.91         |
| E  | 建筑业              | -             | -            |
| F  | 批发和零售业           | -             | -            |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业      | -             | -            |
| H  | 住宿和餐饮业           | -             | -            |
| I  | 信息传输、软件和信息技术服务业  | 25,156.00     | 0.05         |
| J  | 金融业              | -             | -            |
| K  | 房地产业             | -             | -            |
| L  | 租赁和商务服务业         | -             | -            |
| M  | 科学研究和技术服务业       | 1,528,470.00  | 2.99         |
| N  | 水利、环境和公共设施管理业    | 1,549,864.00  | 3.03         |
| O  | 居民服务、修理和其他服务业    | -             | -            |
| P  | 教育               | -             | -            |
| Q  | 卫生和社会工作          | -             | -            |
| R  | 文化、体育和娱乐业        | -             | -            |
| S  | 综合               | -             | -            |
|    | 合计               | 47,165,286.41 | 92.16        |

### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通标的股票。

## 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 数量（股）   | 公允价值（元）      | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|------|---------|--------------|--------------|
| 1  | 300743 | 天地数码 | 125,700 | 1,701,978.00 | 3.33         |
| 2  | 688656 | 浩欧博  | 68,330  | 1,566,806.90 | 3.06         |
| 3  | 003023 | 彩虹集团 | 97,300  | 1,551,935.00 | 3.03         |
| 4  | 002159 | 三特索道 | 120,800 | 1,549,864.00 | 3.03         |
| 5  | 300907 | 康平科技 | 80,800  | 1,534,392.00 | 3.00         |
| 6  | 603059 | 倍加洁  | 77,600  | 1,531,824.00 | 2.99         |
| 7  | 002811 | 郑中设计 | 229,500 | 1,528,470.00 | 2.99         |
| 8  | 603829 | 洛凯股份 | 129,200 | 1,528,436.00 | 2.99         |
| 9  | 603269 | 海鸥股份 | 155,180 | 1,523,867.60 | 2.98         |
| 10 | 002687 | 乔治白  | 361,901 | 1,519,984.20 | 2.97         |
| 11 | 300611 | 美力科技 | 198,500 | 1,512,570.00 | 2.96         |
| 12 | 603709 | 中源家居 | 121,100 | 1,505,273.00 | 2.94         |
| 13 | 688571 | 杭华股份 | 282,242 | 1,493,060.18 | 2.92         |
| 14 | 603080 | 新疆火炬 | 110,500 | 1,487,330.00 | 2.91         |
| 15 | 603238 | 诺邦股份 | 149,000 | 1,484,040.00 | 2.90         |
| 16 | 603221 | 爱丽家居 | 165,100 | 1,464,437.00 | 2.86         |
| 17 | 688350 | 富淼科技 | 127,649 | 1,456,475.09 | 2.85         |
| 18 | 002209 | 达意隆  | 190,800 | 1,455,804.00 | 2.84         |
| 19 | 603908 | 牧高笛  | 71,100  | 1,426,266.00 | 2.79         |
| 20 | 003041 | 真爱美家 | 116,800 | 1,426,128.00 | 2.79         |
| 21 | 603161 | 科华控股 | 94,200  | 1,410,174.00 | 2.76         |
| 22 | 300387 | 富邦股份 | 225,500 | 1,350,745.00 | 2.64         |
| 23 | 002753 | 永东股份 | 226,800 | 1,317,708.00 | 2.57         |
| 24 | 688013 | 天臣医疗 | 86,508  | 1,283,778.72 | 2.51         |
| 25 | 688314 | 康拓医疗 | 64,996  | 1,223,224.72 | 2.39         |
| 26 | 003003 | 天元股份 | 150,200 | 1,197,094.00 | 2.34         |
| 27 | 301057 | 汇隆新材 | 103,300 | 1,181,752.00 | 2.31         |
| 28 | 002820 | 桂发祥  | 159,700 | 1,180,183.00 | 2.31         |
| 29 | 002998 | 优彩资源 | 197,100 | 1,117,557.00 | 2.18         |
| 30 | 605003 | 众望布艺 | 66,400  | 1,065,720.00 | 2.08         |
| 31 | 600097 | 开创国际 | 125,100 | 1,029,573.00 | 2.01         |
| 32 | 603022 | 新通联  | 131,650 | 958,412.00   | 1.87         |
| 33 | 300176 | 派生科技 | 208,100 | 917,721.00   | 1.79         |
| 34 | 300883 | 龙利得  | 198,700 | 840,501.00   | 1.64         |
| 35 | 300694 | 蠡湖股份 | 95,200  | 810,152.00   | 1.58         |
| 36 | 300789 | 唐源电气 | 1,900   | 25,156.00    | 0.05         |
| 37 | 301279 | 金道科技 | 100     | 2,438.00     | 0.00         |
| 38 | 300906 | 日月明  | 100     | 2,073.00     | 0.00         |

|    |        |      |     |          |      |
|----|--------|------|-----|----------|------|
| 39 | 300992 | 泰福泵业 | 100 | 1,578.00 | 0.00 |
| 40 | 003018 | 金富科技 | 100 | 805.00   | 0.00 |

## 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 本期累计买入金额     | 占期初基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|--------------|-----------------|
| 1  | 603709 | 中源家居 | 4,603,536.00 | 10.12           |
| 2  | 301158 | 德石股份 | 3,626,561.00 | 7.97            |
| 3  | 002159 | 三特索道 | 2,927,146.00 | 6.43            |
| 4  | 301036 | 双乐股份 | 2,716,585.00 | 5.97            |
| 5  | 003003 | 天元股份 | 2,546,221.00 | 5.60            |
| 6  | 603161 | 科华控股 | 2,533,968.00 | 5.57            |
| 7  | 002811 | 郑中设计 | 2,487,168.00 | 5.47            |
| 8  | 301156 | 美农生物 | 2,162,179.00 | 4.75            |
| 9  | 300611 | 美力科技 | 2,131,244.00 | 4.68            |
| 10 | 301057 | 汇隆新材 | 1,913,302.00 | 4.21            |
| 11 | 300164 | 通源石油 | 1,823,895.00 | 4.01            |
| 12 | 603022 | 新通联  | 1,822,724.50 | 4.01            |
| 13 | 603080 | 新疆火炬 | 1,778,457.00 | 3.91            |
| 14 | 688656 | 浩欧博  | 1,760,808.09 | 3.87            |
| 15 | 603269 | 海鸥股份 | 1,701,883.80 | 3.74            |
| 16 | 300907 | 康平科技 | 1,686,260.00 | 3.71            |
| 17 | 300694 | 蠡湖股份 | 1,650,171.00 | 3.63            |
| 18 | 603238 | 诺邦股份 | 1,642,696.00 | 3.61            |
| 19 | 688350 | 富淼科技 | 1,641,651.67 | 3.61            |
| 20 | 603221 | 爱丽家居 | 1,627,449.00 | 3.58            |
| 21 | 002998 | 优彩资源 | 1,608,674.00 | 3.54            |
| 22 | 003023 | 彩虹集团 | 1,605,957.00 | 3.53            |
| 23 | 603908 | 牧高笛  | 1,585,159.60 | 3.48            |
| 24 | 688571 | 杭华股份 | 1,581,951.39 | 3.48            |
| 25 | 688013 | 天臣医疗 | 1,543,169.18 | 3.39            |
| 26 | 002687 | 乔治白  | 1,540,398.25 | 3.39            |
| 27 | 301279 | 金道科技 | 1,530,273.00 | 3.36            |
| 28 | 603059 | 倍加洁  | 1,517,740.00 | 3.34            |
| 29 | 688129 | 东来技术 | 1,486,403.15 | 3.27            |
| 30 | 688314 | 康拓医疗 | 1,482,783.84 | 3.26            |
| 31 | 002209 | 达意隆  | 1,471,273.00 | 3.23            |
| 32 | 003018 | 金富科技 | 1,431,217.00 | 3.15            |
| 33 | 300749 | 顶固集创 | 1,416,044.00 | 3.11            |

|    |        |      |              |      |
|----|--------|------|--------------|------|
| 34 | 600735 | 新华锦  | 1,414,472.00 | 3.11 |
| 35 | 688600 | 皖仪科技 | 1,404,737.36 | 3.09 |
| 36 | 603909 | 建发合诚 | 1,334,815.00 | 2.93 |
| 37 | 002788 | 鹭燕医药 | 1,332,114.00 | 2.93 |
| 38 | 300407 | 凯发电气 | 1,330,802.00 | 2.92 |
| 39 | 301056 | 森赫股份 | 1,325,651.00 | 2.91 |
| 40 | 600573 | 惠泉啤酒 | 1,323,886.00 | 2.91 |
| 41 | 003017 | 大洋生物 | 1,323,520.00 | 2.91 |
| 42 | 002753 | 永东股份 | 1,323,329.00 | 2.91 |
| 43 | 603700 | 宁水集团 | 1,322,705.00 | 2.91 |
| 44 | 603856 | 东宏股份 | 1,318,412.00 | 2.90 |
| 45 | 002381 | 双箭股份 | 1,315,095.00 | 2.89 |
| 46 | 002774 | 快意电梯 | 1,264,504.00 | 2.78 |
| 47 | 300906 | 日月明  | 1,255,297.00 | 2.76 |
| 48 | 600513 | 联环药业 | 1,254,133.00 | 2.76 |
| 49 | 300387 | 富邦股份 | 1,228,836.00 | 2.70 |
| 50 | 300246 | 宝莱特  | 1,104,865.93 | 2.43 |
| 51 | 300743 | 天地数码 | 1,074,721.00 | 2.36 |
| 52 | 605003 | 众望布艺 | 1,071,322.00 | 2.35 |
| 53 | 300501 | 海顺新材 | 1,057,468.00 | 2.32 |
| 54 | 002492 | 恒基达鑫 | 1,048,975.00 | 2.31 |
| 55 | 002820 | 桂发祥  | 1,032,577.00 | 2.27 |
| 56 | 300176 | 派生科技 | 1,028,423.00 | 2.26 |
| 57 | 003041 | 真爱美家 | 1,012,045.00 | 2.22 |
| 58 | 300992 | 泰福泵业 | 1,006,727.00 | 2.21 |
| 59 | 002622 | 皓宸医疗 | 997,276.00   | 2.19 |
| 60 | 688203 | 海正生材 | 995,081.56   | 2.19 |
| 61 | 600097 | 开创国际 | 993,815.00   | 2.18 |
| 62 | 300883 | 龙利得  | 966,148.00   | 2.12 |
| 63 | 688681 | 科汇股份 | 913,132.37   | 2.01 |

注：本项“买入金额”均按买入成交金额(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  | 603709 | 中源家居 | 4,544,220.00 | 9.99            |
| 2  | 301158 | 德石股份 | 3,731,771.00 | 8.20            |
| 3  | 301036 | 双乐股份 | 3,322,635.00 | 7.30            |
| 4  | 301156 | 美农生物 | 2,875,741.60 | 6.32            |
| 5  | 301279 | 金道科技 | 2,779,213.00 | 6.11            |
| 6  | 003018 | 金富科技 | 2,604,335.00 | 5.72            |

|    |        |      |              |      |
|----|--------|------|--------------|------|
| 7  | 600573 | 惠泉啤酒 | 2,485,393.00 | 5.46 |
| 8  | 003003 | 天元股份 | 2,403,440.00 | 5.28 |
| 9  | 300164 | 通源石油 | 2,070,334.00 | 4.55 |
| 10 | 688517 | 金冠电气 | 2,026,343.93 | 4.45 |
| 11 | 002899 | 英派斯  | 1,946,244.00 | 4.28 |
| 12 | 300992 | 泰福泵业 | 1,898,144.00 | 4.17 |
| 13 | 603022 | 新通联  | 1,745,656.00 | 3.84 |
| 14 | 300407 | 凯发电气 | 1,713,747.00 | 3.77 |
| 15 | 603269 | 海鸥股份 | 1,619,224.00 | 3.56 |
| 16 | 301056 | 森赫股份 | 1,533,538.00 | 3.37 |
| 17 | 002774 | 快意电梯 | 1,440,359.00 | 3.17 |
| 18 | 002788 | 鹭燕医药 | 1,437,123.00 | 3.16 |
| 19 | 600513 | 联环药业 | 1,428,940.00 | 3.14 |
| 20 | 603500 | 祥和实业 | 1,422,524.00 | 3.13 |
| 21 | 300906 | 日月明  | 1,413,265.00 | 3.11 |
| 22 | 002381 | 双箭股份 | 1,398,486.00 | 3.07 |
| 23 | 600735 | 新华锦  | 1,387,804.00 | 3.05 |
| 24 | 603700 | 宁水集团 | 1,367,954.00 | 3.01 |
| 25 | 603856 | 东宏股份 | 1,352,781.00 | 2.97 |
| 26 | 002715 | 登云股份 | 1,338,002.00 | 2.94 |
| 27 | 003017 | 大洋生物 | 1,334,051.00 | 2.93 |
| 28 | 300838 | 浙江力诺 | 1,333,187.00 | 2.93 |
| 29 | 603909 | 建发合诚 | 1,331,477.00 | 2.93 |
| 30 | 603161 | 科华控股 | 1,330,201.00 | 2.92 |
| 31 | 002159 | 三特索道 | 1,328,411.00 | 2.92 |
| 32 | 300749 | 顶固集创 | 1,317,902.00 | 2.90 |
| 33 | 688600 | 皖仪科技 | 1,282,763.51 | 2.82 |
| 34 | 688129 | 东来技术 | 1,260,687.08 | 2.77 |
| 35 | 605189 | 富春染织 | 1,181,696.40 | 2.60 |
| 36 | 002394 | 联发股份 | 1,169,785.00 | 2.57 |
| 37 | 002209 | 达意隆  | 1,145,176.00 | 2.52 |
| 38 | 000533 | 顺钠股份 | 1,131,694.00 | 2.49 |
| 39 | 688203 | 海正生材 | 1,117,508.90 | 2.46 |
| 40 | 002811 | 郑中设计 | 1,108,190.00 | 2.44 |
| 41 | 301081 | 严牌股份 | 1,067,067.00 | 2.35 |
| 42 | 300246 | 宝莱特  | 1,056,627.96 | 2.32 |
| 43 | 300501 | 海顺新材 | 1,048,428.00 | 2.30 |
| 44 | 688597 | 煜邦电力 | 1,045,456.70 | 2.30 |
| 45 | 002622 | 皓宸医疗 | 1,044,763.00 | 2.30 |
| 46 | 300387 | 富邦股份 | 995,207.00   | 2.19 |
| 47 | 300176 | 派生科技 | 985,910.00   | 2.17 |
| 48 | 002492 | 恒基达鑫 | 969,140.00   | 2.13 |
| 49 | 300689 | 澄天伟业 | 957,607.00   | 2.10 |

|    |        |      |            |      |
|----|--------|------|------------|------|
| 50 | 688669 | 聚石化学 | 932,917.68 | 2.05 |
| 51 | 688607 | 康众医疗 | 915,801.46 | 2.01 |

注：本项“卖出金额”均按卖出成交金额(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 | 107,768,262.16 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 95,906,437.29  |

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

#### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

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

本基金本报告期末未持有债券。

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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

#### 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本报告期内，本基金未参与股指期货投资。

#### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本报告期内，本基金未参与国债期货投资。

#### 7.12 投资组合报告附注

##### 7.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体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

本基金持有的浩欧博（占本基金资产净值的比例为 3.06%）于 2024 年 4 月 26 日收到上海证券交易所下发的《关于江苏浩欧博生物医药股份有限公司 2023 年年度报告的信息披露监管工作函》（上

证科创公函【2024】0125 号)。

本基金持有的三特索道（占本基金资产净值的比例为 3.03%）因关联交易未及时披露、关联方担保未履行审议程序和披露等事项，被中国证券监督管理委员会湖北监管局于 2024 年 1 月 15 日采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

本基金持有的郑中设计（占本基金资产净值的比例为 2.99%）因《关于选举公司第三届董事会独立董事》、《关于选举公司第四届董事会独立董事》的议案中关于候选人的事实陈述有误，被深圳证券交易所于 2024 年 2 月 21 日出具监管函。

公司将持续关注上述公司的动态，积极维护基金份额持有人利益。

本基金投资的前十名证券中的其余证券的发行主体本期未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、处罚的情况。

### 7.12.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

### 7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称    | 金额           |
|----|-------|--------------|
| 1  | 存出保证金 | 22,463.19    |
| 2  | 应收清算款 | 1,189,212.76 |
| 3  | 应收股利  | -            |
| 4  | 应收利息  | -            |
| 5  | 应收申购款 | 161,830.43   |
| 6  | 其他应收款 | -            |
| 7  | 待摊费用  | -            |
| 8  | 其他    | -            |
| 9  | 合计    | 1,373,506.38 |

### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

### 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，各比例的分项之和与合计可能有尾差。

## § 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 |
| 益民品质升级混合 A | 2,000    | 35,836.52  | 2,612,975.87  | 3.65%  | 69,060,056.78 | 96.35% |
| 益民品质升级混合 C | 124      | 158,367.39 | 15,127,246.84 | 77.03% | 4,510,308.97  | 22.97% |
| 合计         | 2,110    | 43,275.16  | 17,740,222.71 | 19.43% | 73,570,365.75 | 80.57% |

### 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 | 益民品质升级混合 A | 746,044.91 | 1.0409%  |
|                  | 益民品质升级混合 C | 7,889.33   | 0.0402%  |
|                  | 合计         | 753,934.24 | 0.8257%  |

### 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的情况

| 项目                             | 份额级别       | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|--------------------------------|------------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 益民品质升级混合 A | 0                 |
|                                | 益民品质升级混合 C | 0                 |
|                                | 合计         | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                | 益民品质升级混合 A | 0~10              |
|                                | 益民品质升级混合 C | 0                 |
|                                | 合计         | 0~10              |

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目                            | 益民品质升级混合 A       | 益民品质升级混合 C |
|-------------------------------|------------------|------------|
| 基金合同生效日（2015 年 5 月 6 日）基金份额总额 | 1,376,765,778.44 | -          |

|                          |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 本报告期期初基金份额总额             | 67,886,944.41 | -             |
| 本报告期基金总申购份额              | 53,067,185.82 | 23,985,734.94 |
| 减：本报告期基金总赎回份额            | 49,281,097.58 | 4,348,179.13  |
| 本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列） | -             | -             |
| 本报告期末基金份额总额              | 71,673,032.65 | 19,637,555.81 |

注：总申购份额含红利再投、转换入份额等；总赎回份额含转换出份额等。

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内没有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

基金管理人：

公司总经理发生变更：

经益民基金管理有限公司第四届董事会第三十三次会议审议通过，王明德先生于 2024 年 4 月 29 日辞去公司总经理职务。

经益民基金管理有限公司第四届董事会第三十三次会议审议通过，董事长马赞先生于 2024 年 4 月 29 日代行公司总经理职务。

基金托管人：

本报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内无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

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

#### 10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期，基金管理人及其相关高级管理人员未受到稽查或处罚。

## 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

## 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易           |              | 应支付该券商的佣金  |            | 备注 |
|------|--------|----------------|--------------|------------|------------|----|
|      |        | 成交金额           | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金         | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 长城证券 | 1      | 124,464,818.13 | 61.11%       | 117,732.44 | 61.11%     | -  |
| 东吴证券 | 1      | 49,256,111.13  | 24.18%       | 46,590.44  | 24.18%     | -  |
| 国信证券 | 1      | 27,090,623.19  | 13.30%       | 25,625.28  | 13.30%     | -  |
| 东北证券 | 1      | 2,863,147.00   | 1.41%        | 2,708.19   | 1.41%      | -  |
| 东方证券 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |
| 首创证券 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |
| 平安证券 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |
| 川财证券 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |
| 中信建投 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |
| 东方财富 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |

注：1、本公司租用券商交易单元的选择标准：

（一）财务状况良好，经营稳健，资本充足；经营行为规范，最近一年未发生重大违规行为而受到有关管理机构处罚；主要股东实力强大；

（二）内部管理规范、严格，具备健全的内控制度；

（三）有固定的研究机构和足够数量的专职研究人员，研究覆盖面广，能涵盖宏观、行业、个股、债券、策略等各项领域；

（四）具备较强的服务意识，能够主动提供市场信息、路演、外部专家交流、联合调研机会等，并根据公司特点要求，提供专题研究报告。

2、本公司租用券商交易单元的程序：

（一）根据上述选择标准，确定选用其交易单元的券商。

（二）本公司与被选用的券商签订交易单元租用协议。

3、本报告期内基金租用券商交易单元未发生变化。

### 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

本基金未使用所租用证券公司交易单元进行其他证券投资。

### 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  | 益民基金管理有限公司关于持续完善客户身份基本信息的公告                                | 中国证监会规定媒介 | 2024年1月11日 |
| 2  | 益民基金管理有限公司关于旗下基金新增诺亚正行基金销售有限公司为销售机构并参加费率优惠活动的公告            | 中国证监会规定媒介 | 2024年1月16日 |
| 3  | 益民基金管理有限公司旗下全部基金2023年第4季度报告提示性公告                           | 中国证监会规定媒介 | 2024年1月19日 |
| 4  | 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金2023年第4季度报告                             | 中国证监会规定媒介 | 2024年1月19日 |
| 5  | 益民基金管理有限公司公募基金风险等级划分结果说明                                   | 中国证监会规定媒介 | 2024年1月24日 |
| 6  | 益民基金管理有限公司关于旗下部分基金新增海通证券股份有限公司为销售机构并参加费率优惠活动的公告            | 中国证监会规定媒介 | 2024年1月25日 |
| 7  | 关于益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金变更基金经理的公告                             | 中国证监会规定媒介 | 2024年1月25日 |
| 8  | 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金更新招募说明书                                 | 中国证监会规定媒介 | 2024年1月26日 |
| 9  | 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金基金产品资料概要更新                              | 中国证监会规定媒介 | 2024年1月26日 |
| 10 | 益民基金管理有限公司关于旗下基金招募说明书及产品资料概要（更新）提示性公告                      | 中国证监会规定媒介 | 2024年1月26日 |
| 11 | 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金托管协议                                    | 中国证监会规定媒介 | 2024年3月11日 |
| 12 | 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金基金合同                                    | 中国证监会规定媒介 | 2024年3月11日 |
| 13 | 益民基金管理有限公司关于益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金增设C类基金份额、调整基金份额精度并修改基金合同的公告 | 中国证监会规定媒介 | 2024年3月11日 |
| 14 | 益民基金管理有限公司关于旗下基金招募说明书及产品资料概要（更新）提示性公告                      | 中国证监会规定媒介 | 2024年3月13日 |
| 15 | 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金（A份额）基金产品资料概要更新                         | 中国证监会规定媒介 | 2024年3月13日 |

|    |   |           |                 |
|----|---|-----------|-----------------|
| 16 | 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金更新招募说明书（2024 年第 2 号）         | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 3 月 13 日 |
| 17 | 益民基金管理有限公司旗下全部基金 2023 年年度报告提示性公告                | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 3 月 28 日 |
| 18 | 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金 2023 年年度报告                  | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 3 月 28 日 |
| 19 | 益民基金管理有限公司旗下全部基金 2024 年第 1 季度报告提示性公告            | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 4 月 19 日 |
| 20 | 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金 2024 年第 1 季度报告              | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 4 月 19 日 |
| 21 | 益民基金管理有限公司公募基金风险等级划分结果说明                        | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 4 月 29 日 |
| 22 | 益民基金管理有限公司高级管理人员变更公告                            | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 4 月 30 日 |
| 23 | 益民基金管理有限公司关于旗下基金新增上海攀赢基金销售有限公司为销售机构并参加费率优惠活动的公告 | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 5 月 21 日 |
| 24 | 益民基金管理有限公司关于暂停海银基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告         | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 6 月 7 日  |
| 25 | 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金更新招募说明书（2024 年第 3 号）         | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 6 月 26 日 |
| 26 | 益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金基金产品资料概要更新                   | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 6 月 26 日 |
| 27 | 益民基金管理有限公司关于旗下基金招募说明书及产品资料概要（更新）提示性公告           | 中国证监会规定媒介 | 2024 年 6 月 26 日 |

## § 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

本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%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、中国证监会批准设立益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金的文件；
- 2、益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金基金合同；
- 3、益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金托管协议；
- 4、益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金招募说明书；
- 5、中国证监会批准设立益民基金管理有限公司的文件；
- 6、报告期内在指定报刊上披露的公告。

### 12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人住所。

### 12.3 查阅方式

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人益民基金管理有限公司。

咨询电话：(86) 010-63105559 4006508808

传真：(86) 010-63100608

公司网址：<http://www.ymfund.com>

益民基金管理有限公司

2024 年 8 月 29 日