

# 易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金

## 2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：浙商银行股份有限公司

送出日期：二〇二四年八月三十日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人浙商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 8 月 28 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 2 月 19 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

|   |    |
|---|----|
| § 1 重要提示及目录                             | 2  |
| 1.1 重要提示                                | 2  |
| 1.2 目录                                  | 3  |
| § 2 基金简介                                | 5  |
| 2.1 基金基本情况                              | 5  |
| 2.2 基金产品说明                              | 5  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人                         | 6  |
| 2.4 信息披露方式                              | 6  |
| 2.5 其他相关资料                              | 6  |
| § 3 主要财务指标和基金净值表现                       | 7  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 7  |
| 3.2 基金净值表现                              | 7  |
| § 4 管理人报告                               | 10 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 10 |
| 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             | 12 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 13 |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 13 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 14 |
| 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       | 14 |
| § 5 托管人报告                               | 14 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 14 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 14 |
| 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见      | 14 |
| § 6 半年度财务会计报告（未经审计）                     | 15 |
| 6.1 资产负债表                               | 15 |
| 6.2 利润表                                 | 16 |
| 6.3 净资产变动表                              | 17 |
| 6.4 报表附注                                | 18 |
| § 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       | 47 |
| 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                    | 48 |
| 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               | 49 |

|      |                              |    |
|------|------------------------------|----|
| 7.12 | 本报告期投资基金情况                   | 50 |
| 7.13 | 投资组合报告附注                     | 52 |
| § 8  | 基金份额持有人信息                    | 53 |
| 8.1  | 期末基金份额持有人户数及持有人结构            | 53 |
| 8.2  | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况         | 54 |
| 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 | 54 |
| § 9  | 开放式基金份额变动                    | 54 |
| § 10 | 重大事件揭示                       | 55 |
| 10.1 | 基金份额持有人大会决议                  | 55 |
| 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  | 55 |
| 10.3 | 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼       | 55 |
| 10.4 | 基金投资策略的改变                    | 55 |
| 10.5 | 本报告期持有的基金发生的重大影响事件           | 55 |
| 10.6 | 为基金进行审计的会计师事务所情况             | 55 |
| 10.7 | 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况     | 56 |
| 10.8 | 基金租用证券公司交易单元的有关情况            | 56 |
| 10.9 | 其他重大事件                       | 57 |
| § 11 | 备查文件目录                       | 57 |
| 11.1 | 备查文件目录                       | 57 |
| 11.2 | 存放地点                         | 57 |
| 11.3 | 查阅方式                         | 58 |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                        |                       |
|-----------------|------------------------|-----------------------|
| 基金名称            | 易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金 |                       |
| 基金简称            | 易方达悦和稳健一年封闭运作债券        |                       |
| 基金主代码           | 018898                 |                       |
| 基金运作方式          | 契约型开放式                 |                       |
| 基金合同生效日         | 2024 年 2 月 19 日        |                       |
| 基金管理人           | 易方达基金管理有限公司            |                       |
| 基金托管人           | 浙商银行股份有限公司             |                       |
| 报告期末基金份额总额      | 205,434,590.49 份       |                       |
| 基金合同存续期         | 不定期                    |                       |
| 下属分级基金的基金简称     | 易方达悦和稳健一年封闭<br>运作债券 A  | 易方达悦和稳健一年封闭<br>运作债券 C |
| 下属分级基金的交易代码     | 018898                 | 018899                |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 84,325,591.40 份        | 121,108,999.09 份      |

### 2.2 基金产品说明

|        |   |
|--------|---|
| 投资目标   | 本基金在控制风险的前提下，追求基金资产的稳健增值。   |
| 投资策略   | 1、本基金将密切关注宏观经济走势，综合考量各类资产的市场容量等因素，确定资产的配置比例。2、本基金在债券投资上主要通过久期配置、类属配置、期限结构配置和个券选择四个层次进行投资管理；本基金将选择具有较高投资价值的可转换债券、可交换债券进行投资；本基金投资资产支持证券将采取自上而下和自下而上相结合的投资策略；本基金将对资金面进行综合分析的基础上，判断利差空间，力争通过杠杆操作提高组合收益。3、本基金将在行业分析、公司基本面分析及估值水平分析的基础上，进行股票组合的构建。4、本基金可选择投资价值高的存托凭证进行投资。5、本基金投资于基金管理人旗下的股票型基金和权益类混合型基金，以及通过二级市场交易方式投资于其他基金管理人旗下的交易型开放式证券投资基金。本基金可根据资产配置策略，通过配置股票型基金、权益类混合型基金进行权益类资产的投资，以更好地进行多类资产的配置。本基金可综合考虑股票型基金、权益类混合型基金的投资性价比、投资便利度等，确定基金的投资比例以及投资类型，并在标的基金池范围内选择合适的基金进行投资。6、本基金将根据风险管理的原则，主要选择流动性好、交易活跃的国债期货合约进行交易，以对冲投资组合的风险等；并按照风险管理的原则，以风险对冲为主要目的，审慎开展信用衍生品投资。 |
| 业绩比较基准 | 中债新综合指数（财富）收益率×88%+沪深 300 指数收益率×10%+中证港股通综合指数收益率×2%   |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，其长期平均风险和预期收益率理论上低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。   |

|  |  |
|--|--|
|  | 本基金可通过内地与香港股票市场交易互联互通机制投资于香港证券市场，除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险、投资于香港证券市场的风险、以及通过内地与香港股票市场交易互联互通机制投资的风险等特有风险。本基金通过内地与香港股票市场交易互联互通机制投资的风险详见招募说明书。 |
|--|--|

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目          |      | 基金管理人   | 基金托管人                |
|-------------|------|---|----------------------|
| 名称          |      | 易方达基金管理有限公司   | 浙商银行股份有限公司           |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 王玉  | 朱巍                   |
|             | 联系电话 | 020-85102688  | 0571-87659806        |
|             | 电子邮箱 | service@efunds.com.cn   | zsyhzctgb@czbank.com |
| 客户服务电话      |      | 400 881 8088  | 95527                |
| 传真          |      | 020-38798812  | 0571-88268688        |
| 注册地址        |      | 广东省珠海市横琴新区荣粤道<br>188号6层                                       | 杭州市萧山区鸿宁路1788号       |
| 办公地址        |      | 广州市天河区珠江新城珠江东<br>路30号广州银行大厦40-43楼；<br>广东省珠海市横琴新区荣粤道<br>188号6层 | 杭州市拱墅区环城西路76号        |
| 邮政编码        |      | 510620; 519031  | 310006               |
| 法定代表人       |      | 刘晓艳   | 陆建强                  |

### 2.4 信息披露方式

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 证券时报              |
| 登载基金中期报告正文的管理人互联网网址 | www.efunds.com.cn |
| 基金中期报告备置地点          | 基金管理人的办公地址        |

### 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称          | 办公地址  |
|--------|-------------|---|
| 注册登记机构 | 易方达基金管理有限公司 | 广州市天河区珠江新城珠江东路30号广州<br>银行大厦40-43楼；广东省珠海市横琴新区<br>荣粤道188号6层 |

## § 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(2024年2月19日(基金合同生效日)至2024年6月30日) |                   |
|---------------|-------------------------------------|-------------------|
|               | 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 A                   | 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 C |
| 本期已实现收益       | 717,128.53                          | 853,881.30        |
| 本期利润          | 606,303.86                          | 694,942.38        |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0072                              | 0.0057            |
| 本期加权平均净值利润率   | 0.72%                               | 0.57%             |
| 本期基金份额净值增长率   | 0.72%                               | 0.57%             |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2024年6月30日)                    |                   |
|               | 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 A                   | 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 C |
| 期末可供分配利润      | 606,303.86                          | 694,942.38        |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0072                              | 0.0057            |
| 期末基金资产净值      | 84,931,895.26                       | 121,803,941.47    |
| 期末基金份额净值      | 1.0072                              | 1.0057            |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末(2024年6月30日)                    |                   |
|               | 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 A                   | 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 C |
| 基金份额累计净值增长率   | 0.72%                               | 0.57%             |

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

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

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

4.本基金合同于 2024 年 2 月 19 日生效，合同生效当期的相关数据和指标按实际存续期计算。

## 3.2 基金净值表现

## 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

易方达悦和稳健一年封闭运作债券 A

| 阶段 | 份额净值增 | 份额净值增 | 业绩比较基 | 业绩比较基 | ①—③ | ②—④ |
|----|-------|-------|-------|-------|-----|-----|
|----|-------|-------|-------|-------|-----|-----|

|                | 长率①    | 长率标准差<br>② | 准收益率③ | 准收益率标<br>准差④ |        |        |
|----------------|--------|------------|-------|--------------|--------|--------|
| 过去一个月          | -0.05% | 0.05%      | 0.39% | 0.06%        | -0.44% | -0.01% |
| 过去三个月          | 0.79%  | 0.06%      | 1.49% | 0.09%        | -0.70% | -0.03% |
| 过去六个月          | -      | -          | -     | -            | -      | -      |
| 过去一年           | -      | -          | -     | -            | -      | -      |
| 过去三年           | -      | -          | -     | -            | -      | -      |
| 自基金合同生<br>效起至今 | 0.72%  | 0.06%      | 2.88% | 0.10%        | -2.16% | -0.04% |

## 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 C

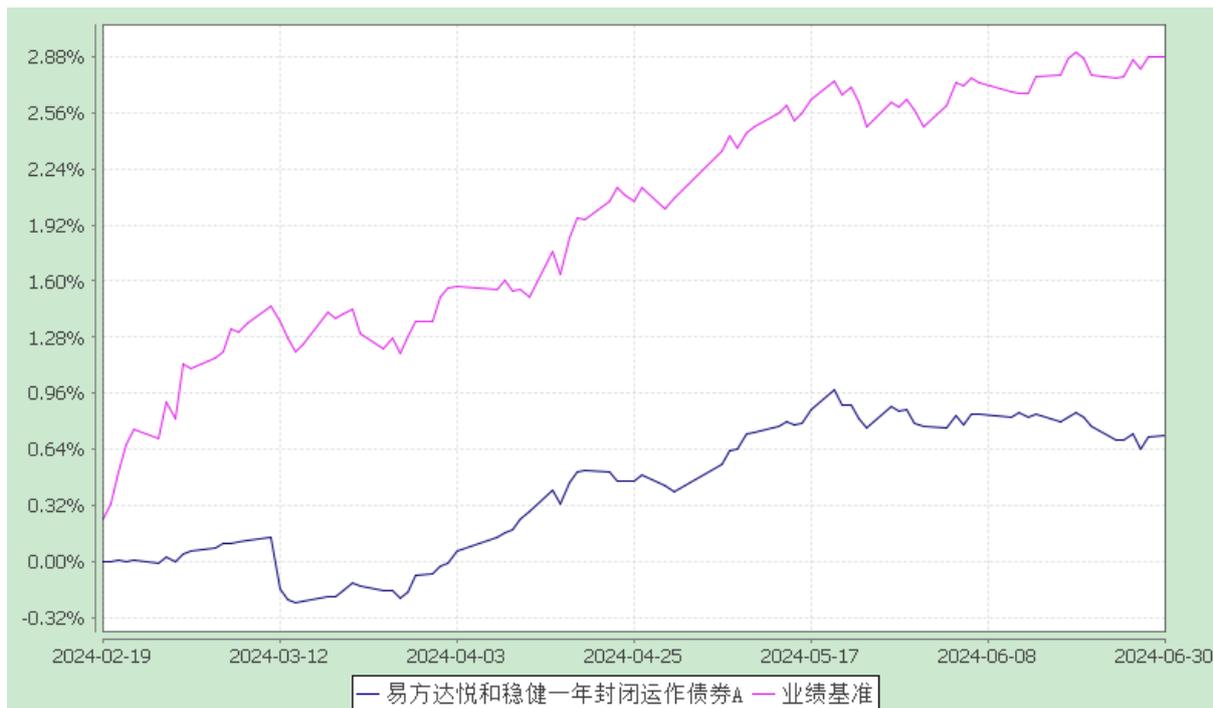
| 阶段             | 份额净值增<br>长率① | 份额净值增<br>长率标准差<br>② | 业绩比较基<br>准收益率③ | 业绩比较基<br>准收益率标<br>准差④ | ①—③    | ②—④    |
|----------------|--------------|---------------------|----------------|-----------------------|--------|--------|
| 过去一个月          | -0.09%       | 0.05%               | 0.39%          | 0.06%                 | -0.48% | -0.01% |
| 过去三个月          | 0.69%        | 0.06%               | 1.49%          | 0.09%                 | -0.80% | -0.03% |
| 过去六个月          | -            | -                   | -              | -                     | -      | -      |
| 过去一年           | -            | -                   | -              | -                     | -      | -      |
| 过去三年           | -            | -                   | -              | -                     | -      | -      |
| 自基金合同生<br>效起至今 | 0.57%        | 0.06%               | 2.88%          | 0.10%                 | -2.31% | -0.04% |

### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

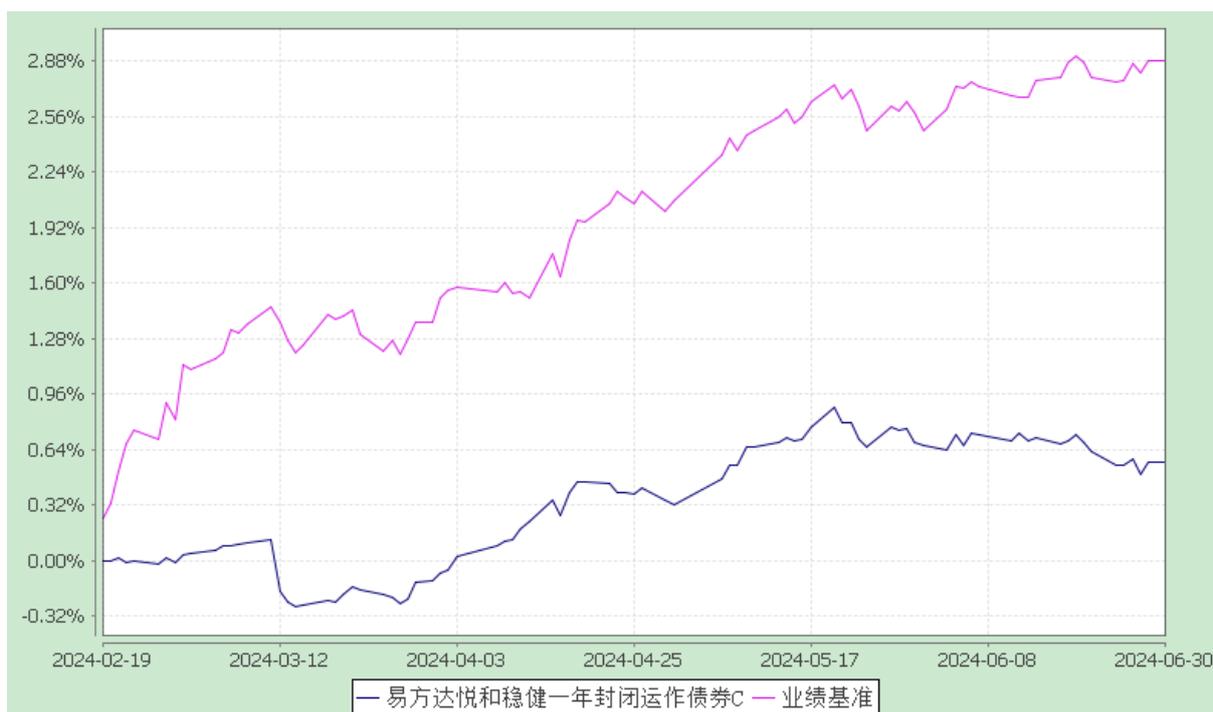
易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金  
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2024 年 2 月 19 日至 2024 年 6 月 30 日)

易方达悦和稳健一年封闭运作债券 A



易方达悦和稳健一年封闭运作债券 C



注：1.本基金合同于 2024 年 2 月 19 日生效，截至报告期末本基金合同生效未满一年。

2.按基金合同和招募说明书的约定，自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合本基金合同的有关约定。本报告期本基金处于建仓期内。

3.自基金合同生效至报告期末，A 类基金份额净值增长率为 0.72%，同期业绩比较基准收益率为 2.88%；C 类基金份额净值增长率为 0.57%，同期业绩比较基准收益率为 2.88%。

## § 4 管理人报告

## 4.1 基金管理人及基金经理情况

## 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

经中国证监会证监基金字[2001]4 号文批准，本基金管理人成立于 2001 年 4 月 17 日，注册资本 13,244.2 万元人民币。本基金管理人拥有包括公募、社保、基本养老保险、年金、特定客户资产管理、QDII、投资顾问等在内的多类业务资格，在主动权益、指数投资、债券、多资产、另类资产等投资领域全面布局，为境内外客户提供资产管理解决方案。

## 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 姓名 | 职务   | 任本基金的<br>基金经理（助<br>理）期限 |          | 证券<br>从业<br>年限 | 说明   |
|----|--|-------------------------|----------|----------------|--|
|    |  | 任职<br>日期                | 离任<br>日期 |                |  |
| 林虎 | 本基金的基金经理，易方达磐泰一年持有混合、易方达瑞富混合、易方达瑞祥混合的基金经理  | 2024-02-19              | -        | 12 年           | 博士研究生，具有基金从业资格。曾任宏源证券研究所固定收益分析师，国信证券研究所宏观分析师，易方达基金管理有限公司基金经理助理，易方达安心回馈混合、易方达裕祥回报债券的基金经理。 |
| 周琼 | 本基金的基金经理助理，易方达鑫转添利混合、易方达裕丰回报债券、易方达丰华债券、易方达新收益混合、易方达瑞信混合、易方达瑞和混合、易方达安盈回报混合、易方达丰和债券、易方达安心回报债券、易方达新利混合、易方达新鑫混合、易方达新享混合、易方达瑞景混合、易方达瑞智混合、易方达瑞兴混合、易方达瑞祥混合、易方达丰惠混合、易方达招易一年持有混合（自 2020 年 07 月 09 日至 2024 年 02 月 27 日）、易方达瑞锦混合发起式、易方达磐恒九个月持有混合（自 2020 年 08 月 11 日至 2024 年 02 月 27 日）、易方达磐泰一年持有混合、易方达悦享一年持有混合、易方达悦兴一年持有混合、易方达悦通一年持有混合（自 2020 年 12 月 18 日至 2024 年 02 月 27 日）、易方达悦 | 2024-03-20              | -        | 10 年           | 硕士研究生，具有基金从业资格。曾任凯仁投资咨询（上海）有限公司客户经理，易方达基金管理有限公司投资支持专员、研究员。                               |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| <p>盈一年持有混合、易方达悦弘一年持有混合、易方达悦安一年持有债券（自 2021 年 04 月 28 日至 2024 年 02 月 27 日）、易方达宁易一年持有混合（自 2021 年 04 月 30 日至 2024 年 02 月 27 日）、易方达稳泰一年持有混合（自 2021 年 05 月 22 日至 2024 年 02 月 27 日）、易方达悦信一年持有混合、易方达瑞富混合、易方达悦夏一年持有混合、易方达悦丰一年持有混合、易方达悦浦一年持有混合、易方达悦融一年持有混合、易方达悦稳一年持有混合、易方达安心回馈混合、易方达瑞通混合、易方达瑞弘混合、易方达悦鑫一年持有混合、易方达全球配置混合（QDII）的基金经理助理</p> |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|

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

2.证券从业的含义遵从行业协会相关规定。

3.为加强基金流动性管理，本基金安排了相关人员协助基金经理进行现金头寸与流动性管理。

4.自 2024 年 7 月 10 日起，周琼不再担任本基金的基金经理助理。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人主要通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程、交易流程，以及强化事后监控分析来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人制定了严格的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，并重视交易执行环节的公平交易措施，以“时间

优先、价格优先”作为执行指令的基本原则，通过投资交易系统内的公平交易模块，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的交易共 31 次，其中 26 次为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易，5 次为不同基金经理管理的基金因投资策略不同而发生的反向交易，有关基金经理按规定履行了审批程序。

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2024 年上半年经济复苏仍然较为乏力，出口和财政是主要的拉动力量。从去年四季度开始全球制造业开始新一轮的扩张，中国凭借成本优势在全球贸易中维持较高的份额，这对于相关产业有着明显的拉动。同时财政收支差衡量的财政扩张力度对于经济也有所提振，但是进入二季度以后，这一拉动力度有所下降。但是经济的内生需求仍然较为疲弱，私人部门的未来收入预期较弱，对于加杠杆和消费都较为谨慎。房地产政策取向更为积极，但是反映到地产销售数据上仍然需要时间。经济处于周期底部的时间将会拉长，经济回升也依赖于更多的政策配合。

债券市场在经济长期疲弱以及宽松流动性支持下，长端利率不断下行，尤其是超长端债券表现更为优异。利率持续下行也引发了央行的关注，央行通过提示风险和增加波动方式缓解在长端债券市场上过于一致的市场预期，但是效果仍然需要观察。权益市场上半年波动较大，结构性分化也较为明显。权益市场在春节前因为流动性问题出现了较大幅度的下跌，但是节后在流动性压力缓解后也出现较为明显的修复。二季度以后，在国内经济预期修正以及海外不确定性增加的背景下，权益市场逐步回落。结构上，市场对于内需相关的行业明显回避，同时更加偏好出口、资源以及部分科技行业。在长期利率不断下行预期的驱动下，类债券的红利策略表现较为优异。

本基金成立于二月份，建仓初期为了避免较大回撤，权益仓位和久期都保持在较低水平，在安全垫积累的基础上逐步放大风险预算，逐步提高股债仓位。组合在权益配置上坚持多元化风险收益来源，同时使用宽基指数的 ETF 实现对于权益的配置。债券仍然以高等级信用债为主。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金 A 类基金份额净值为 1.0072 元，本报告期份额净值增长率为 0.72%，同期业绩比较基准收益率为 2.88%；C 类基金份额净值为 1.0057 元，本报告期份额净值增长率为 0.57%，

同期业绩比较基准收益率为 2.88%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

下半年资本市场可能将会面临更多的不确定性。国内内生需求较弱的局面短期难以出现自发性的改变，政策支持或将成为比较重要的边际变量，对此需要保持密切的关注。同时上半年对于经济拉动较为明显的出口在下半年可能会面临较大的不确定性，一方面是海外制造业扩张周期有可能会出现短期的放缓，这对于出口需求会带来一定的负面影响，但是我们倾向于认为这一部分的影响相对可控，主要是在当前海外金融条件放松后，经济的韧性可能会很快展现。另一方面主要是源于可能的贸易摩擦对相关出口行业造成的影响。如果出口出现下降，经济数据也可能会面临较大的压力，届时政策如果动态平衡，外需对于经济造成的压力也会成为影响经济的重要变量。资本市场面临的不确定性还来自于海外大选造成的市场大幅波动，由于当前选举前景的不确定性以及随之而来的政策大幅转向的可能，市场会阶段性地降低风险偏好，增加波动，这对于国内资产市场也会产生明显的扰动。我们需要在配置上更加的多元化，对于不同情景都要有着一定的应对预案。

本基金将根据安全垫积累的程度，逐步放大风险预算至合意的资产配置比例，同时将仍然坚持多元化的风险收益来源，降低对于单一风险的过度暴露。在债券上，组合将仍然以高等级信用债和利率债作为主要持仓。在权益上，组合会继续使用宽基指数 ETF 调节组合的权益配置。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在直接的重大利益冲突。

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

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

易方达悦和稳健一年封闭运作债券 A:本报告期内未实施利润分配。

易方达悦和稳健一年封闭运作债券 C:本报告期内未实施利润分配。

#### 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

报告期内，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了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

本报告期内，本基金的管理人——易方达基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

#### 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

本托管人依法对易方达基金管理有限公司编制和披露的易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金 2024 年中期报告中财务指标、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进行了复核，以上内容真实、准确和完整。

## § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

## 6.1 资产负债表

会计主体：易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金

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         |
|---------------|------------|--------------------------------|
| <b>资产：</b>    |            |                                |
| 货币资金          | 6.4.7.1    | 1,011,706.63                   |
| 结算备付金         |            | 2,194,532.17                   |
| 存出保证金         |            | 454,131.42                     |
| 交易性金融资产       | 6.4.7.2    | 238,582,912.71                 |
| 其中：股票投资       |            | 5,556,487.47                   |
| 基金投资          |            | 9,952,264.30                   |
| 债券投资          |            | 223,074,160.94                 |
| 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    | -                              |
| 应收清算款         |            | 193,644.67                     |
| 应收股利          |            | 9,954.68                       |
| 应收申购款         |            | -                              |
| 递延所得税资产       |            | -                              |
| 其他资产          | 6.4.7.5    | -                              |
| 资产总计          |            | 242,446,882.28                 |
| <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>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     |            | 35,503,832.30                  |
| 应付清算款         |            | 0.45                           |
| 应付赎回款         |            | -                              |
| 应付管理人报酬       |            | 96,760.23                      |
| 应付托管费         |            | 25,439.02                      |
| 应付销售服务费       |            | 39,970.99                      |
| 应付投资顾问费       |            | -                              |

|             |         |                |
|-------------|---------|----------------|
| 应交税费        |         | 13,343.67      |
| 应付利润        |         | -              |
| 递延所得税负债     |         | -              |
| 其他负债        | 6.4.7.6 | 31,698.89      |
| 负债合计        |         | 35,711,045.55  |
| <b>净资产：</b> |         |                |
| 实收基金        | 6.4.7.7 | 205,434,590.49 |
| 未分配利润       | 6.4.7.8 | 1,301,246.24   |
| 净资产合计       |         | 206,735,836.73 |
| 负债和净资产总计    |         | 242,446,882.28 |

注：1.本基金合同生效日为 2024 年 2 月 19 日，2024 年半年度实际报告期间为 2024 年 2 月 19 日至 2024 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

2.报告截止日 2024 年 6 月 30 日，A 类基金份额净值 1.0072 元，C 类基金份额净值 1.0057 元；基金份额总额 205,434,590.49 份，下属分级基金的份额总额分别为：A 类基金份额总额 84,325,591.40 份，C 类基金份额总额 121,108,999.09 份。

## 6.2 利润表

会计主体：易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金

本报告期：2024 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目               | 附注号      | 本期<br>2024 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2024<br>年 6 月 30 日 |
|------------------|----------|--|
| <b>一、营业总收入</b>   |          | 2,116,353.66                                       |
| 1.利息收入           |          | 272,260.88   |
| 其中：存款利息收入        | 6.4.7.9  | 35,618.72  |
| 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       |          | 236,642.16   |
| 其他利息收入           |          | -  |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） |          | 2,113,457.02                                       |
| 其中：股票投资收益        | 6.4.7.10 | -7,183.97  |
| 基金投资收益           | 6.4.7.11 | -21,377.56   |
| 债券投资收益           | 6.4.7.12 | 2,092,973.24                                       |
| 资产支持证券投资收益       | 6.4.7.13 | -  |
| 贵金属投资收益          |          | -  |
| 衍生工具收益           | 6.4.7.14 | -76.00   |

|                            |          |                     |
|----------------------------|----------|---------------------|
| 股利收益                       | 6.4.7.15 | 49,121.31           |
| 其他投资收益                     |          | -                   |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 6.4.7.16 | -269,763.59         |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）          |          | -                   |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 6.4.7.17 | 399.35              |
| <b>减：二、营业总支出</b>           |          | <b>815,107.42</b>   |
| 1. 管理人报酬                   |          | 426,287.01          |
| 2. 托管费                     |          | 111,534.12          |
| 3. 销售服务费                   |          | 175,287.80          |
| 4. 投资顾问费                   |          | -                   |
| 5. 利息支出                    |          | 71,612.57           |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |          | 71,612.57           |
| 6. 信用减值损失                  | 6.4.7.19 | -                   |
| 7. 税金及附加                   |          | 6,049.90            |
| 8. 其他费用                    | 6.4.7.20 | 24,336.02           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | <b>1,301,246.24</b> |
| 减：所得税费用                    |          | -                   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | <b>1,301,246.24</b> |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |          | <b>-</b>            |
| <b>六、综合收益总额</b>            |          | <b>1,301,246.24</b> |

注：本基金合同生效日为 2024 年 2 月 19 日，2024 年半年度实际报告期间为 2024 年 2 月 19 日至 2024 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

### 6.3 净资产变动表

会计主体：易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金

本报告期：2024 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目               | 本期<br>2024 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日 |              |                |
|------------------|---|--------------|----------------|
|                  | 实收基金  | 未分配利润        | 净资产合计          |
| 一、上期期末净资产        | -   | -            | -              |
| 二、本期期初净资产        | 205,434,590.49                                  | -            | 205,434,590.49 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-” | -   | 1,301,246.24 | 1,301,246.24   |

|  |                |              |                |
|--|----------------|--------------|----------------|
| 号填列)                                     |                |              |                |
| (一)、综合收益总额                               | -              | 1,301,246.24 | 1,301,246.24   |
| (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)      | -              | -            | -              |
| 其中: 1.基金申购款                              | -              | -            | -              |
| 2.基金赎回款                                  | -              | -            | -              |
| (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                                | 205,434,590.49 | 1,301,246.24 | 206,735,836.73 |

注: 本基金合同生效日为 2024 年 2 月 19 日, 2024 年半年度实际报告期间为 2024 年 2 月 19 日至 2024 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年, 本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4, 财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人: 刘晓艳, 主管会计工作负责人: 陈荣, 会计机构负责人: 王永铿

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2023]1501 号《关于准予易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金注册的批复》进行募集, 由易方达基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案, 《易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金基金合同》于 2024 年 2 月 19 日正式生效, 基金合同生效日的基金份额总额为 205,434,590.49 份基金份额, 其中认购资金利息折合 203,118.18 份基金份额。本基金为契约型开放式基金, 存续期限不定。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司, 基金托管人为浙商银行股份有限公司。

本基金募集期间为 2024 年 1 月 5 日至 2024 年 2 月 7 日，募集金额总额为人民币 205,434,590.49 元，其中：有效净认购金额为人民币 205,231,472.31 元，有效认购资金在募集期内产生的银行利息共计人民币 203,118.18 元，经安永华明（2024）验字第 70013033\_G17 号验资报告予以审验。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》《证券投资基金信息披露内容与格式准则》《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》《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>》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

#### 6.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，惟本会计年度期间为 2024 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2024 年 12 月 31 日。

##### 6.4.4.2 记账本位币

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

##### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

###### （1）金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产。

###### （2）金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、

以摊余成本计量的金融负债。

#### 6.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额；

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益；

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益；

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况；

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产；

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含交易性金融负债和衍生金融负债），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债按如下原则确定公允价值并进行估值：

（1）存在活跃市场的金融工具，按照估值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作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值

技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

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

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

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金同时满足下列条件时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/(损失)占净资产比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)占净资产比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/(累计亏损)”。

#### 6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或内含票面利率或合同利率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；

处置交易性金融资产的投资收益于成交日确认，并按成交金额与该交易性金融资产的账面余额的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(3) 买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

(4) 转融通证券出借业务利息收入按出借起始日证券账面价值及出借费率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额，在转融通证券实际出借期间内逐日计提。因借入人未能按期归还产生的罚息，实际发生时扣除适用情况下的相关税费后的净额计入转融通证券出借业务利息收入；

(5) 处置衍生工具的投资收益于成交日确认，并按处置衍生工具成交金额与其成本的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(6) 股利收益于除息日确认，并按发行人宣告的分红派息比例计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账；

(7) 公允价值变动收益系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(8) 其他收入在经济利益很可能流入从而导致企业资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时确认。

#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用按照权责发生制原则，在本基金接受相关服务的期间计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 在符合有关基金分红条件的前提下，基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准，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对应类别的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) 本基金各基金份额类别在费用收取上不同，其对应的可分配收益可能有所不同。同一类别的每一基金份额享有同等分配权；

(5)在对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，基金管理人可调整基金收益的分配原则和支付方式，不需召开基金份额持有人大会审议；

(6)法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 6.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### 6.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错更正。

#### 6.4.6 税项

##### (1) 印花税

证券(股票)交易印花税税率为 1‰，由出让方缴纳。根据财政部、税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》的规定，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

##### (2) 增值税、城建税、教育费附加及地方教育费附加

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，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试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。金融商品转让，按照卖出价扣除买入价后的余额为销售额。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得

的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品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。

本基金分别按实际缴纳的增值税额的 7%、3% 和 2% 缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

### （3）企业所得税

证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

### （4）个人所得税

个人所得税税率为 20%。

基金从上市公司分配取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，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，减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，减按 25% 计入应纳税所得额；自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

#### (5) 境外投资

本基金运作过程中涉及的境外投资的税项问题，根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2014]81 号文《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]127 号文《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

### 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<br>2024 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款           | 1,011,706.63           |
| 等于：本金          | 1,011,647.74           |
| 加：应计利息         | 58.89                  |
| 定期存款           | -                      |
| 等于：本金          | -                      |
| 加：应计利息         | -                      |
| 其中：存款期限 1 个月以内 | -                      |
| 存款期限 1-3 个月    | -                      |
| 存款期限 3 个月以上    | -                      |
| 其他存款           | -                      |
| 等于：本金          | -                      |
| 加：应计利息         | -                      |
| 合计             | 1,011,706.63           |

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2024 年 6 月 30 日 |              |                |             |
|---------------|------------------------|--------------|----------------|-------------|
|               | 成本                     | 应计利息         | 公允价值           | 公允价值变动      |
| 股票            | 5,773,368.12           | -            | 5,556,487.47   | -216,880.65 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | -                      | -            | -              | -           |
| 债券            | 121,304,602.84         | 1,132,974.28 | 122,465,175.88 | 27,598.76   |
| 交易所           |                        |              |                |             |

|        |     |                |              |                |             |
|--------|-----|----------------|--------------|----------------|-------------|
|        | 市场  |                |              |                |             |
|        | 银行间 |                | 703,985.06   |                |             |
|        | 市场  | 99,831,083.83  |              | 100,608,985.06 | 73,916.17   |
|        | 合计  | 221,135,686.67 | 1,836,959.34 | 223,074,160.94 | 101,514.93  |
| 资产支持证券 |     | -              | -            | -              | -           |
| 基金     |     | 10,114,662.17  | -            | 9,952,264.30   | -162,397.87 |
| 其他     |     | -              | -            | -              | -           |
| 合计     |     | 237,023,716.96 | 1,836,959.34 | 238,582,912.71 | -277,763.59 |

#### 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

单位：人民币元

| 项目     | 本期末<br>2024年6月30日 |      |    |    |
|--------|-------------------|------|----|----|
|        | 合同/名义<br>金额       | 公允价值 |    | 备注 |
|        |                   | 资产   | 负债 |    |
| 利率衍生工具 | 21,064,000.00     | -    | -  | -  |
| T2409  | 21,064,000.00     | -    | -  | -  |
| 货币衍生工具 | -                 | -    | -  | -  |
| 权益衍生工具 | -                 | -    | -  | -  |
| 其他衍生工具 | -                 | -    | -  | -  |
| 合计     | 21,064,000.00     | -    | -  | -  |

##### 6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

| 代码         | 名称    | 持仓量(买/卖) | 合约市值          | 公允价值变动   |
|------------|-------|----------|---------------|----------|
| T2409      | T2409 | 20       | 21,072,000.00 | 8,000.00 |
| 合计         | -     | -        | -             | 8,000.00 |
| 减：可抵销期货暂收款 | -     | -        | -             | 8,000.00 |
| 净额         | -     | -        | -             | -        |

注：1. 衍生金融资产项下的利率衍生工具为国债期货投资，净额为 0。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持国债期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的国债期货投资与相关的期货暂收款(结算所得的持仓损益)之间按抵销后的净额为 0。

2. 买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

**6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券**

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

**6.4.7.5 其他资产**

本基金本报告期末无其他资产。

**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      | 7,784.16          |
| 其中：交易所市场    | 4,618.66          |
| 银行间市场       | 3,165.50          |
| 应付利息        | -                 |
| 预提费用        | 23,914.73         |
| 合计          | 31,698.89         |

**6.4.7.7 实收基金****易方达悦和稳健一年封闭运作债券 A**

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |               |
|---------------|--------------------------------------|---------------|
|               | 基金份额（份）                              | 账面金额          |
| 基金合同生效日       | 84,325,591.40                        | 84,325,591.40 |
| 本期申购          | -                                    | -             |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                                    | -             |
| 本期末           | 84,325,591.40                        | 84,325,591.40 |

**易方达悦和稳健一年封闭运作债券 C**

金额单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |                |
|---------|--------------------------------------|----------------|
|         | 基金份额（份）                              | 账面金额           |
| 基金合同生效日 | 121,108,999.09                       | 121,108,999.09 |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 本期申购          | -              | -              |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -              | -              |
| 本期末           | 121,108,999.09 | 121,108,999.09 |

注：1.本基金合同于 2024 年 2 月 19 日生效，基金合同生效日的基金份额总额为 205,434,590.49 份基金份额，其中认购资金利息折合 203,118.18 份基金份额。

2.申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

#### 6.4.7.8 未分配利润

##### 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 A

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分      | 未实现部分       | 未分配利润合计    |
|----------------|------------|-------------|------------|
| 基金合同生效日        | -          | -           | -          |
| 本期期初           | -          | -           | -          |
| 本期利润           | 717,128.53 | -110,824.67 | 606,303.86 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -          | -           | -          |
| 其中：基金申购款       | -          | -           | -          |
| 基金赎回款          | -          | -           | -          |
| 本期已分配利润        | -          | -           | -          |
| 本期末            | 717,128.53 | -110,824.67 | 606,303.86 |

##### 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 C

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分      | 未实现部分       | 未分配利润合计    |
|----------------|------------|-------------|------------|
| 基金合同生效日        | -          | -           | -          |
| 本期期初           | -          | -           | -          |
| 本期利润           | 853,881.30 | -158,938.92 | 694,942.38 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -          | -           | -          |
| 其中：基金申购款       | -          | -           | -          |
| 基金赎回款          | -          | -           | -          |
| 本期已分配利润        | -          | -           | -          |
| 本期末            | 853,881.30 | -158,938.92 | 694,942.38 |

#### 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2024 年 2 月 19 日（基金合同生效日）至 2024 年 6 月 30 日 |
|----|---|
|    |   |

|           |           |
|-----------|-----------|
| 活期存款利息收入  | 21,004.42 |
| 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 | 14,456.33 |
| 其他        | 157.97    |
| 合计        | 35,618.72 |

#### 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2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |
|------------------|--------------------------------------|
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | -7,183.97                            |
| 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               | -7,183.97                            |

##### 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2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |
|------------|--------------------------------------|
| 卖出股票成交总额   | -                                    |
| 减：卖出股票成本总额 | -                                    |
| 减：交易费用     | 7,183.97                             |
| 买卖股票差价收入   | -7,183.97                            |

##### 6.4.7.11 基金投资收益

单位：人民币元

| 项目                | 本期<br>2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |
|-------------------|--------------------------------------|
| 卖出/赎回基金成交总额       | 1,982,305.20                         |
| 减：卖出/赎回基金成本总额     | 2,003,118.83                         |
| 减：买卖基金差价收入应缴纳增值税额 | -                                    |
| 减：交易费用            | 563.93                               |
| 基金投资收益            | -21,377.56                           |

##### 6.4.7.12 债券投资收益

##### 6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|

|                              | 2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |
|------------------------------|--------------------------------|
| 债券投资收益——利息收入                 | 2,074,664.61                   |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | 18,308.63                      |
| 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                           | 2,092,973.24                   |

#### 6.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                     | 本期                             |
|------------------------|--------------------------------|
|                        | 2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额   | 25,907,431.51                  |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 25,523,423.43                  |
| 减：应计利息总额               | 363,785.20                     |
| 减：交易费用                 | 1,914.25                       |
| 买卖债券差价收入               | 18,308.63                      |

#### 6.4.7.13 资产支持证券投资收益

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.14 衍生工具收益

##### 6.4.7.14.1 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

| 项目       | 本期                             |
|----------|--------------------------------|
|          | 2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |
| 国债期货投资收益 | -76.00                         |

#### 6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

| 项目            | 本期                             |
|---------------|--------------------------------|
|               | 2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |
| 股票投资产生的股利收益   | 49,121.31                      |
| 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            | 49,121.31                      |

#### 6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期 |
|------|----|
|      |    |

|                            | 2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |
|----------------------------|--------------------------------|
| 1.交易性金融资产                  | -277,763.59                    |
| ——股票投资                     | -216,880.65                    |
| ——债券投资                     | 101,514.93                     |
| ——资产支持证券投资                 | -                              |
| ——基金投资                     | -162,397.87                    |
| ——贵金属投资                    | -                              |
| ——其他                       | -                              |
| 2.衍生工具                     | 8,000.00                       |
| ——权证投资                     | -                              |
| ——期货投资                     | 8,000.00                       |
| 3.其他                       | -                              |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的<br>预估增值税 | -                              |
| 合计                         | -269,763.59                    |

#### 6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |
|---------|--------------------------------------|
| 基金赎回费收入 | -                                    |
| 其他      | 399.35                               |
| 合计      | 399.35                               |

#### 6.4.7.18 持有基金产生的费用

| 项目                   | 本期<br>2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30<br>日 |
|----------------------|--|
| 当期持有基金产生的应支付销售服务费（元） | -  |
| 当期持有基金产生的应支付管理费（元）   | 5,583.57                                 |
| 当期持有基金产生的应支付托管费（元）   | 1,750.66                                 |

注：当期持有基金产生的应支付销售服务费、应支付管理费、应支付托管费按照被投资基金基金合同约定已作为费用计入被投资基金的基金份额净值，上表列示金额为按照本基金对被投资基金的实际持仓情况根据被投资基金基金合同约定的相应费率计算得出。

#### 6.4.7.19 信用减值损失

本基金本报告期无信用减值损失。

## 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目       | 本期                             |
|----------|--------------------------------|
|          | 2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |
| 审计费用     | 23,914.73                      |
| 信息披露费    | -                              |
| 证券出借违约金  | -                              |
| 港股通证券组合费 | 21.29                          |
| 其他       | 400.00                         |
| 合计       | 24,336.02                      |

## 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

## 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无须作披露的或有事项。

## 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本会计报表批准报出日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

## 6.4.9 关联方关系

## 6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

## 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称       | 与本基金的关系             |
|-------------|---------------------|
| 易方达基金管理有限公司 | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 浙商银行股份有限公司  | 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

## 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

## 6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

## 6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

## 6.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期未发生通过关联方交易单元进行的债券交易。

## 6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期未发生通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

**6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金**

本基金本报告期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                             |
|------------------|--------------------------------|
|                  | 2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的管理费   | 426,287.01                     |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 161,180.21                     |
| 应支付基金管理人的净管理费    | 265,106.80                     |

注：本基金投资于本基金管理人所管理的公开募集证券投资基金的部分不收取管理费。本基金管理费按前一日基金资产净值扣除前一日所持有本基金管理人管理的其他基金公允价值后的余额（若为负数，则取 0）的 0.60% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.60\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值扣除前一日所持有的基金管理人管理的其他基金公允价值后的余额，若为负数，则 E 取 0

基金管理费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在次月初五个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

**6.4.10.2.2 基金托管费**

单位：人民币元

| 项目             | 本期                             |
|----------------|--------------------------------|
|                | 2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 111,534.12                     |

注：本基金投资于本基金托管人所托管的公开募集证券投资基金的部分不收取托管费。本基金托管费按前一日基金资产净值扣除前一日所持有基金托管人托管的其他基金公允价值后的余额（若为负数，则取 0）的 0.15% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

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

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值扣除前一日所持有的基金托管人托管的其他基金公允价值后的余额，若为负数，则 E 取 0

基金托管费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在次月初五个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

#### 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>2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |                   |            |
|----------------|--------------------------------------|-------------------|------------|
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                     |                   |            |
|                | 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 A                    | 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 C | 合计         |
| 易方达基金管理有限公司    | -                                    | 33.00             | 33.00      |
| 浙商银行           | -                                    | 174,714.46        | 174,714.46 |
| 合计             | -                                    | 174,747.46        | 174,747.46 |

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费年费率为 0.40%，按前一日 C 类基金资产净值的 0.40% 年费率计提。

销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.40\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

销售服务费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在次月初五个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场债券（含回购）交易。

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

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

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

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

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

#### 6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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

## 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 A

无。

## 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 C

无。

## 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2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |           |
|-----------|--------------------------------------|-----------|
|           | 期末余额                                 | 当期利息收入    |
| 浙商银行-活期存款 | 1,011,706.63                         | 21,004.42 |

注：本基金的上述银行存款由基金托管人浙商银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。

## 6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末在承销期内参与关联方承销证券。

## 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

## 6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

报告期末（2024年6月30日），本基金持有基金管理人易方达基金管理有限公司所管理的基金合计 9,952,264.30 元，占本基金资产净值的比例为 4.81%。

## 6.4.10.8.2 当期交易及持有基金管理人以及管理人关联方所管理基金产生的费用

| 项目                   | 本期<br>2024年2月19日（基金合同生效日）至2024年6月30日 |          |
|----------------------|--------------------------------------|----------|
|                      | 当期交易基金产生的申购费（元）                      | -        |
| 当期交易基金产生的赎回费（元）      | -                                    | -        |
| 当期持有基金产生的应支付销售服务费（元） | -                                    | -        |
| 当期持有基金产生的应支付管理费（元）   |                                      | 5,583.57 |
| 当期持有基金产生的应支付托管费（元）   |                                      | 1,750.66 |
| 当期交易所交易基金产生的交        |                                      | 563.93   |

|       |  |
|-------|--|
| 易费（元） |  |
|-------|--|

注：当期持有基金产生的应支付销售服务费、应支付管理费、应支付托管费按照被投资基金基金合同约定已作为费用计入被投资基金的基金份额净值，上表列示金额为按照本基金对被投资基金的实际持仓情况根据被投资基金基金合同约定的相应费率计算得出。

根据相关法律法规及本基金合同的约定，基金管理人不得对基金中基金财产中持有的自身管理的基金部分收取基金中基金的管理费，基金托管人不得对基金中基金财产中持有的自身托管的基金部分收取基金中基金的托管费。基金管理人运用本基金财产申购自身管理的其他基金的（ETF 除外），应当通过直销渠道申购且不收取申购费、赎回费（按照相关法规、基金招募说明书约定应当收取，并计入基金资产的赎回费用除外）、销售服务费等销售费用，其中申购费、赎回费在实际申购、赎回时按上述规定执行，销售服务费由本基金管理人从被投资基金收取后返还至本基金基金资产。

#### 6.4.11 利润分配情况

##### 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 A

本报告期内未发生利润分配。

##### 易方达悦和稳健一年封闭运作债券 C

本报告期内未发生利润分配。

#### 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

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2024 年 6 月 30 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 10,003,832.30 元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

| 债券代码      | 债券名称              | 回购到期日      | 期末估值<br>单价 | 数量（张）   | 期末估值总额        |
|-----------|-------------------|------------|------------|---------|---------------|
| 102281110 | 22 福瑞能源<br>MTN001 | 2024-07-02 | 101.15     | 12,000  | 1,213,816.77  |
| 102380857 | 23 京能洁能<br>MTN001 | 2024-07-02 | 101.52     | 100,000 | 10,152,408.22 |
| 合计        |                   |            |            | 112,000 | 11,366,224.99 |

注：期末估值总额=期末估值单价（保留小数点后无限位）×数量。

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2024 年 6 月 30 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 25,500,000.00 元，于 2024 年 7 月 1 日（先后）到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

#### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的证券。

#### 6.4.13 金融工具风险及管理

##### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人按照“自上而下与自下而上相结合，全面管理、专业分工”的思路，将风险控制嵌入到全公司的组织架构中，对风险实行多层次、多角度、全方位的管理。从投资决策的层次看，投资决策委员会、投资总监、基金投资部门总经理和基金经理对投资行为及相关风险进行管理、监控，并根据其不同权限实施风险控制；从岗位职能的分工上看，基金经理、监察合规管理部门、集中交易部门、核算部以及投资风险管理部从不同角度、不同环节对投资的全过程实行风险监控和管理；从投资管理的流程看，已经形成了一套贯穿“事前的风险定位、事中的风险管理和事后的风险评估”的健全的风险监控体系。

本基金为债券型基金，其长期平均风险和预期收益率理论上低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。

本基金可通过内地与香港股票市场交易互联互通机制投资于香港证券市场，除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险、投资于香港证券市场的风险、以及通过内地与香港股票市场交易互联互通机制投资的风险等特有风险。本基金通过内地与香港股票市场交易互联互通机制投资的风险详见招募说明书。日常经营活动中本基金面临的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险，本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡，以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

##### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指包括债券发行人出现拒绝支付利息或到期时拒绝支付本息的违约风险，或由于债券发行人信用质量降低导致债券价格下跌的风险，及因交易对手违约而产生的交割风险。本基金管理人建立了内部信用评级制度，通过严格的备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。本基金在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司，在银行间同业市场

主要通过交易对手库制度防范交易对手风险。

于 2024 年 6 月 30 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 107.90%。

#### 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>2024年6月30日 |
|--------|-------------------|
| A-1    | 0.00              |
| A-1 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 10,153,883.29     |
| 合计     | 10,153,883.29     |

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

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

3. 债券投资以全价列示。

#### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2024年6月30日 |
|--------|-------------------|
| A-1    | 0.00              |
| A-1 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 0.00              |

#### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2024年6月30日 |
|--------|-------------------|
| A-1    | 0.00              |
| A-1 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 0.00              |

#### 6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2024年6月30日 |
|--------|-------------------|
| AAA    | 122,342,016.54    |
| AAA 以下 | 10,203,452.05     |
| 未评级    | 40,990,384.89     |
| 合计     | 173,535,853.48    |

- 注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。
2. 未评级债券为剩余期限大于一年的国债、政策性金融债和央票。
3. 债券投资以全价列示。

#### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2024年6月30日 |
|--------|-------------------|
| AAA    | 0.00              |
| AAA 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 0.00              |

#### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2024年6月30日 |
|--------|-------------------|
| AAA    | 39,384,424.17     |
| AAA 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 39,384,424.17     |

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指包括因市场交易量不足，导致基金管理人不能以合理价格及时进行证券交易的风险，或投资组合无法应付客户赎回要求所引起的违约风险。本基金采用分散投资、控制流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时公司已经建立全覆盖、多维度以压力测试为核心的开放式基金流动性风险监测与预警制度，投资风险管理部独立于投资部门负责流动性压力测试的实施与评估。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人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 2024 年 6 月 30 日，除卖出回购金融资产款余额(计息但该利息金额不重大)以外，本基金承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一年以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

##### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金组合的流动性指标进行持续的监测和分析。

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。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，所持大部分证券在流动性良好的证券交易所或者银行间同业市场交易，除本报告期末本基金持有的流通受限证券章节中所列示券种流通暂时受限制不能自由转让外，其余均能及时变现。评估结果显示组合高流动性资产比重较高，组合变现比例能力较好。

#### 6.4.13.4 市场风险

市场风险是指因受各种因素影响而引起的基金所持证券及其衍生品市场价格不利波动，使基金资产面临损失的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。本基金可通过港股通投资香港市场，影响金融市场波动的因素比较复杂，包括经济发展、政策变化、资金供求、公司盈利的变化、利率汇率波动等。香港证券市场每日证券交易价格并无涨跌幅限制，这一因素可能会带来市场的急剧下跌，从而导致投资风险增加。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。投资管理人通过久期、凸度、VAR 等方法评估组合面临的利率风险敞口，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2024年6月30日 | 1年以内          | 1-5年           | 5年以上 | 不计息           | 合计             |
|-------------------|---------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资产                |               |                |      |               |                |
| 货币资金              | 1,011,706.63  | -              | -    | -             | 1,011,706.63   |
| 结算备付金             | 2,194,532.17  | -              | -    | -             | 2,194,532.17   |
| 存出保证金             | 454,131.42    | -              | -    | -             | 454,131.42     |
| 交易性金融资产           | 90,117,506.36 | 132,956,654.58 | -    | 15,508,751.77 | 238,582,912.71 |
| 衍生金融资产            | -             | -              | -    | -             | -              |

|           |               |                |               |                |
|-----------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 买入返售金融资产  | -             | -              | -             | -              |
| 应收清算款     | -             | -              | 193,644.67    | 193,644.67     |
| 应收股利      | -             | -              | 9,954.68      | 9,954.68       |
| 应收申购款     | -             | -              | -             | -              |
| 递延所得税资产   | -             | -              | -             | -              |
| 其他资产      | -             | -              | -             | -              |
| 资产总计      | 93,777,876.58 | 132,956,654.58 | 15,712,351.12 | 242,446,882.28 |
| 负债        |               |                |               |                |
| 短期借款      | -             | -              | -             | -              |
| 交易性金融负债   | -             | -              | -             | -              |
| 衍生金融负债    | -             | -              | -             | -              |
| 卖出回购金融资产款 | 35,503,832.30 | -              | -             | 35,503,832.30  |
| 应付清算款     | -             | -              | 0.45          | 0.45           |
| 应付赎回款     | -             | -              | -             | -              |
| 应付管理人报酬   | -             | -              | 96,760.23     | 96,760.23      |
| 应付托管费     | -             | -              | 25,439.02     | 25,439.02      |
| 应付销售服务费   | -             | -              | 39,970.99     | 39,970.99      |
| 应付投资顾问费   | -             | -              | -             | -              |
| 应交税费      | -             | -              | 13,343.67     | 13,343.67      |
| 应付利润      | -             | -              | -             | -              |
| 递延所得税负债   | -             | -              | -             | -              |
| 其他负债      | -             | -              | 31,698.89     | 31,698.89      |
| 负债总计      | 35,503,832.30 | -              | 207,213.25    | 35,711,045.55  |
| 利率敏感度缺口   | 58,274,044.28 | 132,956,654.58 | 15,505,137.87 | 206,735,836.73 |

注：各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| 假设 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变 |                                 |
|----|--------------------|---------------------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动          | 对资产负债表日基金资产净值的<br>影响金额（单位：人民币元） |
|    |                    | 本期末<br>2024年6月30日               |
|    | 1.市场利率下降25个基点      | 656,599.32                      |
|    | 2.市场利率上升25个基点      | -654,226.70                     |

## 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金的投资范围包括内地与香港股票市场交易互联互通机制允许买卖的香港证券市场股票，如果港币资产相对于人民币贬值，将对基金收益产生不利影响；港币对人民币的汇率大幅波动也将加大基金净值波动的幅度。

## 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2024年6月30日 |                     |               |                     |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------|---------------------|
|               | 美元<br>折合人民币       | 港币<br>折合人民币         | 其他币种<br>折合人民币 | 合计                  |
| 以外币计价的资产      |                   |                     |               |                     |
| 交易性金融资产       | -                 | 1,992,526.47        | -             | 1,992,526.47        |
| 资产合计          | -                 | <b>1,992,526.47</b> | -             | <b>1,992,526.47</b> |
| 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 | -                 | <b>1,992,526.47</b> | -             | <b>1,992,526.47</b> |

## 6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

| 假设 | 除汇率外其他因素保持不变       |                                 |
|----|--------------------|---------------------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动          | 对资产负债表日基金资产净值的<br>影响金额（单位：人民币元） |
|    |                    | 本期末<br>2024年6月30日               |
|    | 假设人民币对一揽子货币平均升值 5% | -99,626.32                      |
|    | 假设人民币对一揽子货币平均贬值 5% | 99,626.32                       |

## 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人采用 Barra 风险管理系统，通过标准差、跟踪误差、beta 值、VAR 等指标，监控投资组合面临的市场价格波动风险。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2024 年 6 月 30 日 |               |
|---------------|------------------------|---------------|
|               | 公允价值                   | 占基金资产净值比例 (%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | 5,556,487.47           | 2.69          |
| 交易性金融资产—基金投资  | 9,952,264.30           | 4.81          |
| 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            | 15,508,751.77          | 7.50          |

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| 假设 | 除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变 |                                 |
|----|----------------------|---------------------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动            | 对资产负债表日基金资产净值的<br>影响金额（单位：人民币元） |
|    |                      | 本期末<br>2024 年 6 月 30 日          |
|    | 1.业绩比较基准上升 5%        | 2,315,203.07                    |
|    | 2.业绩比较基准下降 5%        | -2,315,203.07                   |

#### 6.4.14 公允价值

##### 6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末 |
|---------------|-----|
|---------------|-----|

|      | 2024 年 6 月 30 日 |
|------|-----------------|
| 第一层次 | 19,750,631.49   |
| 第二层次 | 218,832,281.22  |
| 第三层次 | -               |
| 合计   | 238,582,912.71  |

#### 6.4.14.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于公开市场交易的金融工具，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，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金融工具的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关金融工具的公允价值应属第二层次或第三层次。

#### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

#### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目           | 金额             | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|--------------|----------------|---------------|
| 1  | 权益投资         | 5,556,487.47   | 2.29          |
|    | 其中：股票        | 5,556,487.47   | 2.29          |
| 2  | 基金投资         | 9,952,264.30   | 4.10          |
| 3  | 固定收益投资       | 223,074,160.94 | 92.01         |
|    | 其中：债券        | 223,074,160.94 | 92.01         |
|    | 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 | 3,206,238.80   | 1.32   |
| 8 | 其他各项资产       | 657,730.77     | 0.27   |
| 9 | 合计           | 242,446,882.28 | 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 1,992,526.47 元，占净值比例 0.96%。

## 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         | -            | -            |
| B  | 采矿业              | 1,368,525.00 | 0.66         |
| C  | 制造业              | 2,195,436.00 | 1.06         |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | -            | -            |
| E  | 建筑业              | -            | -            |
| F  | 批发和零售业           | -            | -            |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业      | -            | -            |
| H  | 住宿和餐饮业           | -            | -            |
| I  | 信息传输、软件和信息技术服务业  | -            | -            |
| 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       | -            | -            |
| N  | 水利、环境和公共设施管理业    | -            | -            |
| 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               | 3,563,961.00 | 1.72         |

### 7.2.2 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（%） |
|--------|--------------|--------------|
| 能源     | 470,212.74   | 0.23         |
| 材料     | -            | -            |
| 工业     | -            | -            |
| 非必需消费品 | 385,315.24   | 0.19         |
| 必需消费品  | -            | -            |
| 保健     | -            | -            |
| 金融     | 525,210.83   | 0.25         |
| 信息技术   | -            | -            |
| 电信服务   | 611,787.66   | 0.30         |
| 公用事业   | -            | -            |
| 房地产    | -            | -            |
| 合计     | 1,992,526.47 | 0.96         |

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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称   | 数量（股）  | 公允价值       | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|--------|--------|------------|--------------|
| 1  | 00700  | 腾讯控股   | 1,800  | 611,787.66 | 0.30         |
| 2  | 000933 | 神火股份   | 30,100 | 608,923.00 | 0.29         |
| 3  | 603298 | 杭叉集团   | 30,000 | 589,200.00 | 0.29         |
| 4  | 600761 | 安徽合力   | 26,800 | 579,952.00 | 0.28         |
| 5  | 600547 | 山东黄金   | 21,000 | 574,980.00 | 0.28         |
| 6  | 00388  | 香港交易所  | 2,300  | 525,210.83 | 0.25         |
| 7  | 00883  | 中国海洋石油 | 23,000 | 470,212.74 | 0.23         |
| 8  | 601600 | 中国铝业   | 54,700 | 417,361.00 | 0.20         |
| 9  | 603993 | 洛阳钼业   | 48,800 | 414,800.00 | 0.20         |
| 10 | 03690  | 美团-W   | 3,800  | 385,315.24 | 0.19         |
| 11 | 601168 | 西部矿业   | 21,100 | 378,745.00 | 0.18         |

### 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码  | 股票名称  | 本期累计买入金额   | 占期末基金资产净值比例（%） |
|----|-------|-------|------------|----------------|
| 1  | 00388 | 香港交易所 | 623,688.59 | 0.30           |

|    |        |        |            |      |
|----|--------|--------|------------|------|
| 2  | 603298 | 杭叉集团   | 619,528.60 | 0.30 |
| 3  | 600761 | 安徽合力   | 618,916.00 | 0.30 |
| 4  | 00700  | 腾讯控股   | 616,849.35 | 0.30 |
| 5  | 000933 | 神火股份   | 614,128.00 | 0.30 |
| 6  | 600547 | 山东黄金   | 613,091.00 | 0.30 |
| 7  | 00883  | 中国海洋石油 | 420,722.25 | 0.20 |
| 8  | 03690  | 美团-W   | 414,720.93 | 0.20 |
| 9  | 601600 | 中国铝业   | 412,213.40 | 0.20 |
| 10 | 601168 | 西部矿业   | 410,078.00 | 0.20 |
| 11 | 603993 | 洛阳钼业   | 409,432.00 | 0.20 |

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

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

本基金本报告期内未进行股票卖出交易。

#### 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 | 5,773,368.12 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | -            |

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

#### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种      | 公允价值           | 占基金资产净值比例<br>(%) |
|----|-----------|----------------|------------------|
| 1  | 国家债券      | -              | -                |
| 2  | 央行票据      | -              | -                |
| 3  | 金融债券      | 15,646,272.60  | 7.57             |
|    | 其中：政策性金融债 | -              | -                |
| 4  | 企业债券      | 102,577,023.56 | 49.62            |
| 5  | 企业短期融资券   | -              | -                |
| 6  | 中期票据      | 61,224,560.89  | 29.61            |
| 7  | 可转债（可交换债） | 4,241,879.72   | 2.05             |
| 8  | 同业存单      | 39,384,424.17  | 19.05            |

|    |    |                |        |
|----|----|----------------|--------|
| 9  | 其他 | -              | -      |
| 10 | 合计 | 223,074,160.94 | 107.90 |

#### 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  | 175879    | 21 银河 Y1      | 100,000 | 10,505,154.52 | 5.08         |
| 2  | 175959    | 21 恒健 02      | 100,000 | 10,349,794.52 | 5.01         |
| 3  | 102383067 | 23 先正达 MTN001 | 100,000 | 10,341,760.66 | 5.00         |
| 4  | 188218    | 21 国投 04      | 100,000 | 10,325,214.25 | 4.99         |
| 5  | 149471    | 21 华润 02      | 100,000 | 10,314,186.30 | 4.99         |

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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

#### 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末投资股指期货。

#### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

##### 7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金根据风险管理的原则，主要选择流动性好的国债期货合约进行交易，调节组合的久期水平 and 期限结构。

### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金根据风险管理原则，选择流动性好的国债期货合约进行交易，调节组合的久期水平和期限结构。本报告期内，本基金投资国债期货符合既定的投资政策和投资目的。

## 7.12 本报告期投资基金情况

### 7.12.1 投资政策及风险说明

#### 1、投资政策：

本基金投资于基金管理人旗下的股票型基金和权益类混合型基金，以及通过二级市场交易方式投资于其他基金管理人旗下的交易型开放式证券投资基金。基金管理人根据基金评价体系的分析结果建立标的基金池，本基金所投资的全部基金都应是标的基金池中的基金。对于被动型基金，本基金将综合考虑运作时间、基金规模、流动性、跟踪误差以及费率水平等指标，筛选出跟踪误差较小、流动性较好、运作平稳、费率水平合理的被动型基金纳入标的基金池；对于主动型基金，本基金主要采用基金定量评价（包括但不限于对基金的基本情况和投资业绩、基金经理的投资行为和投资能力等方面进行评估）、基金定性评价（包括但不限于基金经理的从业背景、投资框架、投资理念、投资策略、投资风格、组合管理方法和风险控制）等方法，筛选出投资风格相对稳定，投资价值相对较高的主动型基金纳入标的基金池。本基金还将结合市场行情、基金的定期报告等对标的基金池进行动态调整。基金管理人可综合考虑股票型基金、权益类混合型基金的投资性价比、投资便利度等，确定基金的投资比例以及投资类型，并在标的基金池范围内选择合适的基金进行投资，同时结合市场行情等对基金组合进行动态调整，以实现基金投资组合的优化。

#### 2、风险说明：

本基金可投资于证券投资基金，由此可能面临如下风险：

（1）基金暂停估值或基金份额净值延迟计算、公告的风险。当占相当比例的被投资基金暂停估值或基金份额净值延迟计算、公告时，本基金存在暂停估值或基金份额净值延迟计算、公告的可能性，投资者面临无法及时了解基金份额净值的风险。

（2）被投资基金份额净值披露错误的风险。如果被投资基金的基金份额净值在公告后因出现错误而进行补充更正，会连带影响本基金基金份额净值的准确性和导致本基金补充更正，从而出现净值披露错误连带更正的风险。

（3）基金托管人可能无法通过第三方数据源对被投资的基金管理人旗下基金份额净值进行独立复核而导致净值错误的风险。本基金不晚于 T+1 日计算，并按规定公布 T 日的基金资产净值和基金份额净值，本基金若投资基金管理人旗下的证券投资基金，基金托管人可能难以从第三方独立数据

源获取被投资基金的份额净值，而以本基金管理人提供的份额净值为准，存在基金托管人难以对被投资的基金管理人旗下基金份额净值进行独立监督和复核而导致净值错误的风险。

(4) 赎回资金到账时间较晚的风险。基金赎回的资金交收效率慢于基础证券市场交易的证券，因此本基金赎回款实际到达投资者账户的时间可能晚于普通境内开放式基金，存在对投资者资金安排造成影响的风险。

(5) 双重收费风险。当投资于非本基金管理人管理的其他基金时，存在本基金与被投资基金各类基金费用的双重收取情况，相较于其他基金产品存在额外增加投资者投资成本的风险。

#### (6) 可上市交易基金的二级市场投资风险

本基金可通过二级市场进行 ETF 等基金类型的买卖交易，由此可能面临交易量不足所引起的流动性风险、交易价格与基金份额净值之间的折溢价风险以及被投资基金暂停交易或退市的风险等。

#### (7) 被投资基金的运作风险

具体包括基金投资风格漂移风险、基金经理变更风险、基金实际运作风险以及基金产品设计开发创新风险等。此外，封闭式基金到期转开放、基金清算、基金合并等事件也会带来风险。虽然本基金管理人将会从基金风格、投资能力、管理团队、实际运作情况等多方面精选基金投资品种，但无法完全规避基金运作风险。

#### (8) 被投资基金的相关政策风险

如遇国家金融政策发生重大调整，导致被投资基金的基金管理人、基金投资操作、基金运作方式发生较大变化，可能影响本基金的收益水平。

#### (9) 在基金投资中可能较大比例投资于基金管理人旗下基金所面临的风险

基金的投资业绩会受到基金管理人的经营状况的影响，如基金管理人的管理能力、财务状况、市场前景、行业竞争、人员素质等因素的变化均会导致基金投资业绩的波动。基金管理人将采用客观、公平的评价方法进行标的池的构建以及可投资基金的筛选，本基金基金管理人所管理的基金一并纳入上述评价体系。出于投资策略、基金业绩、费率水平、估值安排等因素，可能会在基金投资中出现较大比例投资于本基金基金管理人旗下基金的情况，当本基金基金管理人发生经营风险时，本基金的投资业绩将受到较大影响。本基金基金管理人承诺按照法规及基金合同规定的方式和条件进行投资，公平对待基金财产，基金投资者持有本基金基金份额的行为即视为认可此等关联交易情形的存在并自愿承担相关投资风险。

### 7.12.2 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的基金投资明细

| 序号 | 基金代码 | 基金名称 | 运作方式 | 持有份额<br>(份) | 公允价值<br>(元) | 占基金资<br>产净值比 | 是否属于基金<br>管理人及管理 |
|----|------|------|------|-------------|-------------|--------------|------------------|
|----|------|------|------|-------------|-------------|--------------|------------------|

|   |        |                |        |              |              | 例(%) | 人关联方所管理的基金 |
|---|--------|----------------|--------|--------------|--------------|------|------------|
| 1 | 510310 | 易方达沪深300ETF发起式 | 契约型开放式 | 2,395,100.00 | 4,083,645.50 | 1.98 | 是          |
| 2 | 515180 | 易方达中证红利ETF     | 契约型开放式 | 1,576,500.00 | 2,140,887.00 | 1.04 | 是          |
| 3 | 510100 | 易方达上证50ETF     | 契约型开放式 | 1,707,100.00 | 2,034,863.20 | 0.98 | 是          |
| 4 | 510580 | 易方达中证500ETF    | 契约型开放式 | 944,300.00   | 576,023.00   | 0.28 | 是          |
| 5 | 159633 | 易方达中证1000ETF   | 契约型开放式 | 287,200.00   | 572,676.80   | 0.28 | 是          |
| 6 | 159915 | 易方达创业板ETF      | 契约型开放式 | 329,400.00   | 544,168.80   | 0.26 | 是          |

注：1.封闭运作期内的基金净值信息

《基金合同》生效后，在开始办理基金份额申购或者赎回前，基金管理人应当至少每周在规定网站披露一次基金份额净值和基金份额累计净值。

基金管理人应当在不晚于半年度和年度最后一日的次日，在规定网站披露半年度和年度最后一日的基金份额净值和基金份额累计净值。

2.封闭运作期届满开放后的基金净值信息

在开始办理基金份额申购或者赎回后，基金管理人应当在不晚于每个开放日的次日，通过规定网站、基金销售机构网站或者营业网点，披露开放日的基金份额净值和基金份额累计净值。

基金管理人应当在不晚于半年度和年度最后一日的次日，在规定网站披露半年度和年度最后一日的基金份额净值和基金份额累计净值。

### 7.13 投资组合报告附注

**7.13.1** 本基金投资的前十名证券的发行主体中，中国银河证券股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国人民银行的处罚。重庆渝东高速公路有限公司在报告编制日前一年内曾受到重庆市交通运输委员会的处罚。

本基金对上述主体所发行证券的投资决策程序符合公司投资制度的规定。

除上述主体外，基金管理人未发现本基金投资的前十名证券的发行主体出现本期被监管部门立

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。

**7.13.2** 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

### 7.13.3 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 | 454,131.42 |
| 2  | 应收清算款 | 193,644.67 |
| 3  | 应收股利  | 9,954.68   |
| 4  | 应收利息  | -          |
| 5  | 应收申购款 | -          |
| 6  | 其他应收款 | -          |
| 7  | 待摊费用  | -          |
| 8  | 其他    | -          |
| 9  | 合计    | 657,730.77 |

### 7.13.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码   | 债券名称 | 公允价值         | 占基金资产净值比例<br>(%) |
|----|--------|------|--------------|------------------|
| 1  | 113052 | 兴业转债 | 1,070,272.77 | 0.52             |
| 2  | 113056 | 重银转债 | 1,066,153.72 | 0.52             |
| 3  | 113042 | 上银转债 | 1,057,163.61 | 0.51             |
| 4  | 128129 | 青农转债 | 1,048,289.62 | 0.51             |

### 7.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 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<br>额比例 | 持有份额           | 占总份<br>额比例 |
|---------------------------|-------|-----------|---------------|------------|----------------|------------|
| 易方达悦和稳健<br>一年封闭运作债<br>券 A | 1,432 | 58,886.59 | 37,394,405.49 | 44.35%     | 46,931,185.91  | 55.65%     |
| 易方达悦和稳健<br>一年封闭运作债<br>券 C | 2,293 | 52,816.83 | 18,851,524.40 | 15.57%     | 102,257,474.69 | 84.43%     |
| 合计                        | 3,725 | 55,150.23 | 56,245,929.89 | 27.38%     | 149,188,660.60 | 72.62%     |

### 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<br>员持有本基金 | 易方达悦和稳健一年封<br>闭运作债券 A | 2,002.86  | 0.0024%  |
|                      | 易方达悦和稳健一年封<br>闭运作债券 C | 25,042.75 | 0.0207%  |
|                      | 合计                    | 27,045.61 | 0.0132%  |

### 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<br>金投资和研究部门负责人<br>持有本开放式基金 | 易方达悦和稳健一年封<br>闭运作债券 A | 0                 |
|  | 易方达悦和稳健一年封<br>闭运作债券 C | 0                 |
|  | 合计                    | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开<br>放式基金                    | 易方达悦和稳健一年封<br>闭运作债券 A | 0                 |
|  | 易方达悦和稳健一年封<br>闭运作债券 C | 0                 |
|  | 合计                    | 0                 |

## §9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目 | 易方达悦和稳健一年封闭运作 | 易方达悦和稳健一年封闭运作 |
|----|---------------|---------------|
|----|---------------|---------------|

|                                | 债券 A          | 债券 C           |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| 基金合同生效日（2024 年 2 月 19 日）基金份额总额 | 84,325,591.40 | 121,108,999.09 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额          | -             | -              |
| 减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额        | -             | -              |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额         | -             | -              |
| 本报告期末基金份额总额                    | 84,325,591.40 | 121,108,999.09 |

注：本基金合同生效日为 2024 年 2 月 19 日。

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内本基金管理人未发生重大人事变动。

本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

### 10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件

本基金持有的基金在报告期末发生重大影响事件。

### 10.6 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。

**10.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况****10.7.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况**

本报告期，基金管理人及其高级管理人员未受到稽查或处罚。

**10.7.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况**

本报告期，基金托管人托管业务部门及其相关高级管理人员未受到稽查或处罚。

**10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况****10.8.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况**

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易         |              | 应支付该券商的佣金 |            | 备注 |
|------|--------|--------------|--------------|-----------|------------|----|
|      |        | 成交金额         | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金        | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 东吴证券 | 1      | -            | -            | -         | -          | -  |
| 申万宏源 | 2      | 5,773,368.12 | 100.00%      | 4,618.66  | 100.00%    | -  |

注：a) 本报告期内新增交易单元的证券公司为东吴证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司。

b) 本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单元作为本基金的交易单元。本报告期内基金交易单元的选择标准如下：

- 1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- 2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- 3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

c) 基金交易单元的选择程序如下：

- 1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。
- 2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

**10.8.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况**

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易 |     | 债券回购交易 |     | 权证交易 |     | 基金交易 |     |
|------|------|-----|--------|-----|------|-----|------|-----|
|      | 成交金额 | 占当期 | 成交金额   | 占当期 | 成交金额 | 占当期 | 成交金额 | 占当期 |

|      |                | 债券成交总额的比例 |                  | 债券回购成交总额的比例 |   | 权证成交总额的比例 |               | 基金成交总额的比例 |
|------|----------------|-----------|------------------|-------------|---|-----------|---------------|-----------|
| 东吴证券 | -              | -         | -                | -           | - | -         | -             | -         |
| 申万宏源 | 171,746,790.62 | 100.00%   | 2,070,800,000.00 | 100.00%     | - | -         | 14,100,086.20 | 100.00%   |

### 10.9 其他重大事件

| 序号 | 公告事项                               | 法定披露方式                     | 法定披露日期     |
|----|------------------------------------|----------------------------|------------|
| 1  | 易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金基金合同生效公告     | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2024-02-20 |
| 2  | 易方达基金管理有限公司关于聘任基金经理助理的公告           | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2024-03-20 |
| 3  | 易方达基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息资料的公告 | 证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2024-04-23 |

## § 11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

- 1.中国证监会准予易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金注册的文件；
- 2.《易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金基金合同》；
- 3.《易方达悦和稳健一年封闭运作债券型证券投资基金托管协议》；
- 4.《易方达基金管理有限公司开放式基金业务规则》；
- 5.基金管理人业务资格批件、营业执照。

### 11.2 存放地点

广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 40-43 楼。

### 11.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司

二〇二四年八月三十日