

# 易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合 型发起式基金中基金（FOF）

## 2019 年半年度报告

### 2019 年 6 月 30 日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国邮政储蓄银行股份有限公司

送出日期：二〇一九年八月二十四日

## 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国邮政储蓄银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2019 年 8 月 22 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2019 年 4 月 30 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 .....                              | 7  |
| 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 .....                                 | 9  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况 .....                        | 9  |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 .....              | 9  |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 .....                 | 10 |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 .....             | 10 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....             | 11 |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....                | 11 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....                 | 12 |
| 5 托管人报告 .....                                 | 12 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明 .....                  | 12 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 ..... | 12 |
| 5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见 .....     | 12 |
| 6 半年度财务会计报告（未经审计） .....                       | 12 |
| 6.1 资产负债表 .....                               | 12 |
| 6.2 利润表 .....                                 | 14 |
| 6.3 所有者权益（基金净值）变动表 .....                      | 15 |
| 6.4 报表附注 .....                                | 16 |
| 7 投资组合报告 .....                                | 36 |
| 7.1 期末基金资产组合情况 .....                          | 36 |
| 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 .....                     | 37 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....                    | 37 |
| 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 .....      | 37 |
| 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 .....   | 37 |
| 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 .....   | 37 |
| 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 .....      | 37 |
| 7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....               | 38 |

|      |                                     |    |
|------|-------------------------------------|----|
| 7.11 | 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....          | 38 |
| 7.12 | 本报告期投资基金情况 .....                    | 38 |
| 7.13 | 投资组合报告附注 .....                      | 40 |
| 8    | 基金份额持有人信息 .....                     | 41 |
| 8.1  | 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....             | 41 |
| 8.2  | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....          | 41 |
| 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 ..... | 41 |
| 8.4  | 发起式基金发起资金持有份额情况 .....               | 42 |
| 9    | 开放式基金份额变动 .....                     | 42 |
| 10   | 重大事件揭示 .....                        | 42 |
| 10.1 | 基金份额持有人大会决议 .....                   | 42 |
| 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 .....   | 42 |
| 10.3 | 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....        | 43 |
| 10.4 | 基金投资策略的改变 .....                     | 43 |
| 10.5 | 本报告期持有的基金发生的重大影响事件 .....            | 43 |
| 10.6 | 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....              | 43 |
| 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 .....      | 43 |
| 10.8 | 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....             | 43 |
| 10.9 | 其他重大事件 .....                        | 45 |
| 11   | 影响投资者决策的其他重要信息 .....                | 45 |
| 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 ..... | 45 |
| 12   | 备查文件目录 .....                        | 46 |
| 12.1 | 备查文件目录 .....                        | 46 |
| 12.2 | 存放地点 .....                          | 46 |
| 12.3 | 查阅方式 .....                          | 46 |

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|            |  |
|------------|--|
| 基金名称       | 易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF） |
| 基金简称       | 易方达汇诚养老 2038 三年持有混合发起式（FOF）            |
| 基金主代码      | 006860                                 |
| 交易代码       | 006860                                 |
| 基金运作方式     | 契约型开放式                                 |
| 基金合同生效日    | 2019 年 4 月 30 日                        |
| 基金管理人      | 易方达基金管理有限公司                            |
| 基金托管人      | 中国邮政储蓄银行股份有限公司                         |
| 报告期末基金份额总额 | 10,023,724.45 份                        |
| 基金合同存续期    | 不定期                                    |

### 2.2 基金产品说明

|        |  |
|--------|--|
| 投资目标   | 在投资管理过程中遵循各个阶段既定的投资比例，动态调整大类资产配置，控制基金下行风险，力争追求基金长期稳健增值。  |
| 投资策略   | <p>本基金属于目标日期策略基金，基金管理人根据设计的下滑曲线确定权益类资产与非权益类资产的配置比例，随着所设定目标日期的临近，本基金从整体趋势上将逐步降低权益类资产的配置比例，增加非权益类资产的配置比例。本基金的主要投资策略包括资产配置策略、基金筛选策略、基金配置策略。资产配置策略在根据下滑曲线确定的投资比例范围之内通过战略资产配置与战术资产配置确定各个大类资产的配置比例。本基金根据下滑曲线在不同时期均设定了权益类资产与非权益类资产投资比例范围。本基金的战略资产配置策略即在满足各个时间段约定的权益类资产与非权益类资产投资比例限制的前提下，确定股票、债券、商品、货币等各类资产的资产配置比例。战术资产配置是根据经济状况与市场环境对资产配置进行动态调整，进一步优化配置、增强收益的方法。本基金使用的战术资产配置策略主要基于对宏观经济面、政策面、基本面、技术面、估值面的深入分析，形成战术配置观点。通过战略资产配置策略与战术资产配置策略，本基金将最终形成目标资产配置比例，并以此指导后续基金的配置。基金筛选策略通过全方位的定量和定性分析筛选出符合基金管理人要求的标的基金，本基金所投资的全部基金都应是通过基金筛选策略选择出的标的基金。基金配置策略是通过短周期内的基金多因子分解，结合公开披露的信息估算拟投资基金的最新的资产配置比例和短期的风格定位，通过优化求解的方法，得到匹配目标资产配置比例的最优基金组合，在此基础上，基金管理人可以结合其他定性因素对组合进行调整，形成最终的投资组合。</p> |
| 业绩比较基准 | 基金合同生效日至 2023 年 12 月 31 日：45%×沪深 300 指数收益率   |

|        |   |
|--------|---|
|        | +50%×中债新综合财富指数收益率+5%×活期存款利率；2024 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日：40%×沪深 300 指数收益率+55%×中债新综合财富指数收益率+5%×活期存款利率；2029 年 1 月 1 日至 2033 年 12 月 31 日：30%×沪深 300 指数收益率+65%×中债新综合财富指数收益率+5%×活期存款利率；2034 年 1 月 1 日至 2038 年 12 月 31 日：20%×沪深 300 指数收益率+75%×中债新综合财富指数收益率+5%×活期存款利率。 |
| 风险收益特征 | 本基金属于采用目标日期策略的基金中基金，2038 年 12 月 31 日为本基金的目标日期。从基金合同生效日至目标日期止，本基金的预期风险与预期收益水平将随着时间的流逝逐步降低。基金合同生效日至 2038 年 12 月 31 日，理论上本基金的预期风险与预期收益水平低于股票型基金、股票型基金中基金（FOF），高于债券型基金、债券型基金中基金（FOF）、货币市场基金和货币型基金中基金（FOF）。  |

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目          |      | 基金管理人                            | 基金托管人                |
|-------------|------|----------------------------------|----------------------|
| 名称          |      | 易方达基金管理有限公司                      | 中国邮政储蓄银行股份有限公司       |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 张南                               | 田东辉                  |
|             | 联系电话 | 020-85102688                     | 010-68858113         |
|             | 电子邮箱 | service@efunds.com.cn            | tiandonghui@psbc.com |
| 客户服务电话      |      | 400 881 8088                     | 95580                |
| 传真          |      | 020-85104666                     | 010-68858120         |
| 注册地址        |      | 广东省珠海市横琴新区宝华路6号105室-42891（集中办公区） | 北京市西城区金融大街3号         |
| 办公地址        |      | 广州市天河区珠江新城珠江东路30号广州银行大厦40-43楼    | 北京市西城区金融大街3号A座       |
| 邮政编码        |      | 510620                           | 100808               |
| 法定代表人       |      | 刘晓艳                              | 张金良                  |

### 2.4 信息披露方式

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

## 2.5 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<br>广州银行大厦 40-43 楼 |

## 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期（2019 年 4 月 30 日（基金合同生效日）至 2019 年 6 月 30 日） |
|---------------|--|
| 本期已实现收益       | -13,022.57                                     |
| 本期利润          | 93,540.27                                      |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0093   |
| 本期加权平均净值利润率   | 0.93%  |
| 本期基金份额净值增长率   | 0.93%  |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2019 年 6 月 30 日)                          |
| 期末可供分配利润      | -13,042.84                                     |
| 期末可供分配基金份额利润  | -0.0013  |
| 期末基金资产净值      | 10,117,340.32                                  |
| 期末基金份额净值      | 1.0093   |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末(2019 年 6 月 30 日)                          |
| 基金份额累计净值增长率   | 0.93%  |

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

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

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

4.本基金合同于 2019 年 4 月 30 日生效,合同生效当期的相关数据和指标按实际存续期计算。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段    | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③    | ②—④    |
|-------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去一个月 | 0.77%    | 0.09%       | 2.70%      | 0.51%         | -1.93% | -0.42% |

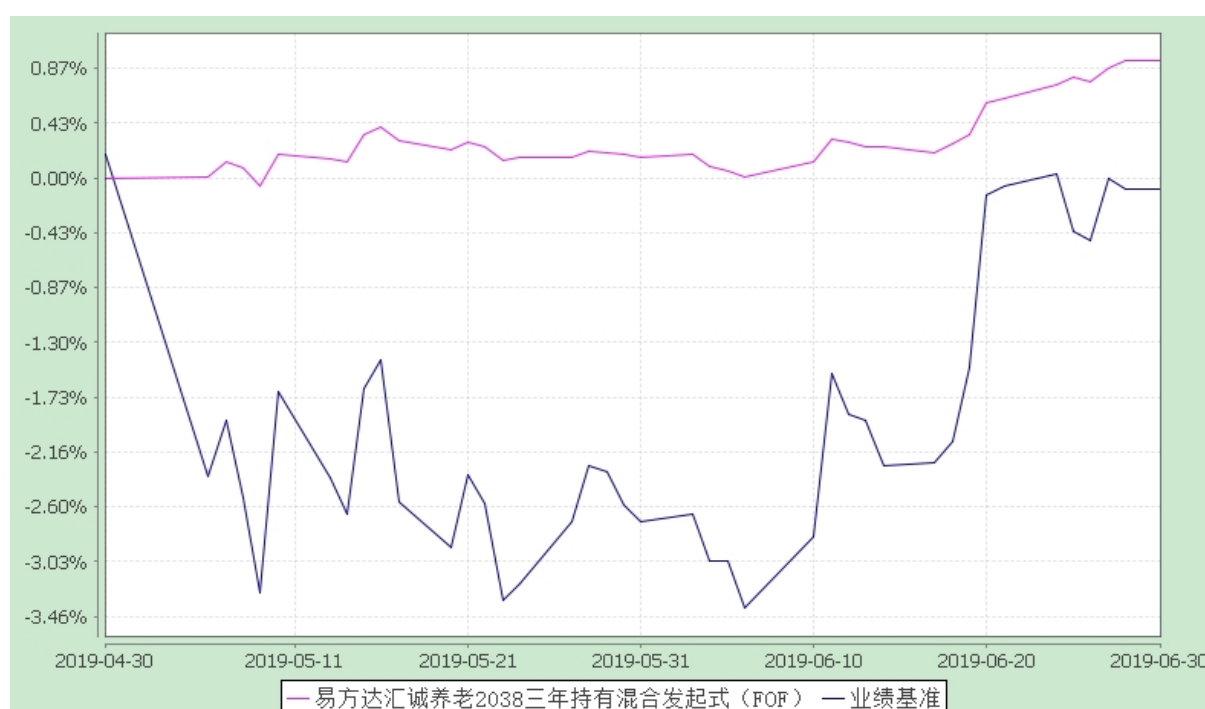
|            |       |       |        |       |       |        |
|------------|-------|-------|--------|-------|-------|--------|
| 过去三个月      | -     | -     | -      | -     | -     | -      |
| 过去六个月      | -     | -     | -      | -     | -     | -      |
| 过去一年       | -     | -     | -      | -     | -     | -      |
| 过去三年       | -     | -     | -      | -     | -     | -      |
| 自基金合同生效起至今 | 0.93% | 0.09% | -0.09% | 0.72% | 1.02% | -0.63% |

### 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

易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）

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

（2019 年 4 月 30 日至 2019 年 6 月 30 日）



注：1.本基金合同于 2019 年 4 月 30 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(第十二部分二、投资范围,三、投资策略和四、投资限制)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,基金份额净值增长率为 0.93%,同期业绩比较基准收益率为-0.09%。



## 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

经中国证监会证监基金字[2001]4 号文批准，易方达基金管理有限公司（简称“易方达”）成立于 2001 年 4 月 17 日，总部设在广州，在北京、上海、广州、成都、大连等地设有分公司，并全资拥有易方达资产管理有限公司与易方达国际控股有限公司两家子公司。易方达始终专注于资产管理业务，通过市场化、专业化的运作，为境内外投资者提供专业的资产管理解决方案，成为国内领先的综合性资产管理机构。易方达拥有公募、社保、年金、特定客户资产管理、QDII、基本养老保险基金投资等业务资格，是国内基金行业为数不多的“全牌照”公司之一，在主动权益、固定收益、指数投资、量化投资、混合资产投资、海外投资、多资产投资等领域全面布局。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 姓名 | 职务  | 任本基金的<br>基金经理<br>(助理)期<br>限 |          | 证券<br>从业<br>年限 | 说明  |
|----|---|-----------------------------|----------|----------------|---|
|    |   | 任职<br>日期                    | 离任<br>日期 |                |   |
| 汪玲 | 本基金的基金经理、易方达汇诚养老目标日期 2043 三年持有期混合型基金中基金(FOF)的基金经理、易方达汇诚养老目标日期 2033 三年持有期混合型发起式基金中基金(FOF)的基金经理 | 2019-04-30                  | -        | 11 年           | 硕士研究生，曾任合众人寿保险股份有限公司资金管理中心基金研究员、基金投资经理，合众资产管理股份有限公司组合管理部基金投资经理，中国人寿养老保险股份有限公司投资中心组合管理部高级组合基金投资经理。 |

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

2.证券从业的含义遵从《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

### 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。本基金管理人规定了严格的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，并重视交易执行环节的公平交易措施，以“时间优先、价格优先”作为执行指令的基本原则，通过投资交易系统内的公平交易模块，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的交易共 62 次，其中 61 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；1 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

2019 年上半年全球经济形势逐步走弱，受益于央行偏宽松货币的货币政策，风险偏好提升，全球风险资产在上半年表现较好。中美贸易战反反复复，给风险资产的表现带来了一定的波动。

本基金于 2019 年 4 月 30 日成立并开始运作，在报告期内，本基金依然处于建仓期，遵循稳健投资的理念，立足养老产品的定位，采用固定收益类资产积累安全垫，根据安全垫水平，分批稳步建仓权益类资产，注重控制组合回撤。同时动态比较各类资产的相对价值，配置收益风险比更合适的策略或资产，力图对原有资产进行增强，力争获取超额收益。

在本报告期内，本基金尚处于建仓期，权益类资产和非权益类资产的配置比例尚未达到基金合同约定的资产配置比例范围，权益类资产平均配置比例低于下滑曲线预设的权益类资产配置比例要求。到建仓期结束时，本基金的各项资产配置比例将达到基金合同约定的资产配置比例要求。

本基金坚持既定的基金选择理念，主动基金与被动基金相结合，通过优选风格相对稳定 Alpha 持续性较强的主动型基金，力争获取超额收益。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金份额净值为 1.0093 元，本报告期份额净值增长率为 0.93%，同期业绩比较基准收益率为-0.09%。

#### 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，全球宏观经济持续下行，贸易战反反复复的大环境仍将持续，这些因素或许已经部分反映到当前的资产价格中。社融增速企稳，减税降费力度空前，国内宏观经济虽缓慢下行，但加速下行的概率不大。政策方面主要体现结构性和定力，着重提升经济发展的质量，促进经济发展结构转型。企业盈利中短期仍有压力，一方面宏观经济下滑，另一方面提升上市公司质量的严监管措施有助于企业财报“挤水分”，长期有助于提升上市公司质量，但对短期业绩有一定压力。从历史估值水平来看，目前股票估值尚在合理区间，债券估值略贵，股债相对价值处于中性水平。整体来看，我们认为股、债两大类资产基本处于向下空间不大，但向上力量缺乏的时间区间内。本基金在建仓期内仍将根据所积累的安全垫以及市场情况，逐步建仓权益类资产。在基金品种的选择上，在坚持风格稳定、Alpha 持续的基础上，整体风格相对均衡。

本基金将遵循稳健投资的理念，坚持绝对收益思路，立足养老产品的定位，秉承勤勉尽责的态度，为持有人创造更加优异的投资回报。

#### 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,公司首席运营官担任估值委员会主席,主动权益板块、固定收益板块、指数量化板块、投资风险管理部、监察与合规管理总部和核算部指定人员担任委员。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序,指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验,熟悉相关法律法规,具备投资、研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论,但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内,参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议,由中债金融估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据,由中证指数有限公司按约定提供交易所

交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

### 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,中国邮政储蓄银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金(FOF)(以下称“本基金”)的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,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,本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

本报告期内,本基金未进行利润分配。

#### 5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等数据真实、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：易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）

报告截止日：2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产        | 附注号     | 本期末<br>2019 年 6 月 30 日 |
|-----------|---------|------------------------|
| 资产：       |         |                        |
| 银行存款      | 6.4.7.1 | 4,716,732.56           |
| 结算备付金     |         | -                      |
| 存出保证金     |         | -                      |
| 交易性金融资产   | 6.4.7.2 | 4,406,750.84           |
| 其中：股票投资   |         | -                      |
| 基金投资      |         | 4,406,750.84           |
| 债券投资      |         | -                      |
| 资产支持证券投资  |         | -                      |
| 贵金属投资     |         | -                      |
| 衍生金融资产    | 6.4.7.3 | -                      |
| 买入返售金融资产  | 6.4.7.4 | -                      |
| 应收证券清算款   |         | 1,000,000.00           |
| 应收利息      | 6.4.7.5 | 988.81                 |
| 应收股利      |         | -                      |
| 应收申购款     |         | 5,004.00               |
| 递延所得税资产   |         | -                      |
| 其他资产      | 6.4.7.6 | -                      |
| 资产总计      |         | 10,129,476.21          |
| 负债和所有者权益  | 附注号     | 本期末<br>2019 年 6 月 30 日 |
| 负债：       |         |                        |
| 短期借款      |         | -                      |
| 交易性金融负债   |         | -                      |
| 衍生金融负债    | 6.4.7.3 | -                      |
| 卖出回购金融资产款 |         | -                      |
| 应付证券清算款   |         | -                      |
| 应付赎回款     |         | -                      |
| 应付管理人报酬   |         | 5,442.99               |
| 应付托管费     |         | 1,652.30               |
| 应付销售服务费   |         | -                      |
| 应付交易费用    | 6.4.7.7 | -                      |
| 应交税费      |         | -                      |
| 应付利息      |         | -                      |
| 应付利润      |         | -                      |
| 递延所得税负债   |         | -                      |
| 其他负债      | 6.4.7.8 | 5,040.60               |
| 负债合计      |         | 12,135.89              |
| 所有者权益：    |         |                        |

|            |              |               |
|------------|--------------|---------------|
| 实收基金       | 6.4.7.9      | 10,023,724.45 |
| 未分配利润      | 6.4.7.1<br>0 | 93,615.87     |
| 所有者权益合计    |              | 10,117,340.32 |
| 负债和所有者权益总计 |              | 10,129,476.21 |

注：1.本基金合同生效日为 2019 年 4 月 30 日，2019 年半年度实际报告期间为 2019 年 4 月 30 日至 2019 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 2019 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.0093 元，基金份额总额 10,023,724.45 份。

## 6.2 利润表

会计主体：易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）

本报告期：2019 年 4 月 30 日（基金合同生效日）至 2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                    | 附注号      | 本期<br>2019 年 4 月 30 日（基金合同生效日）至 2019 年 6 月<br>30 日 |
|-----------------------|----------|--|
| <b>一、收入</b>           |          | <b>114,005.78</b>                                  |
| 1.利息收入                | 6.4.7.11 | 7,442.94   |
| 其中：存款利息收入             |          | 7,442.94   |
| 债券利息收入                |          | -  |
| 资产支持证券利息收入            |          | -  |
| 买入返售金融资产收入            |          | -  |
| 其他利息收入                |          | -  |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）      |          | -  |
| 其中：股票投资收益             | 6.4.7.12 | -  |
| 基金投资收益                | 6.4.7.13 | -  |
| 债券投资收益                | 6.4.7.14 | -  |
| 资产支持证券投资收益            |          | -  |
| 贵金属投资收益               |          | -  |
| 衍生工具收益                | 6.4.7.15 | -  |
| 股利收益                  | 6.4.7.16 | -  |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.7.17 | 106,562.84   |

|                            |          |                  |
|----------------------------|----------|------------------|
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）          |          | -                |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 6.4.7.18 | -                |
| <b>减：二、费用</b>              |          | <b>20,465.51</b> |
| 1. 管理人报酬                   |          | 11,656.63        |
| 2. 托管费                     |          | 3,353.66         |
| 3. 销售服务费                   |          | -                |
| 4. 交易费用                    | 6.4.7.19 | 14.62            |
| 5. 利息支出                    |          | -                |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |          | -                |
| 6. 税金及附加                   |          | -                |
| 7. 其他费用                    | 6.4.7.20 | 5,440.60         |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | <b>93,540.27</b> |
| 减：所得税费用                    |          | -                |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | <b>93,540.27</b> |

注：本基金合同生效日为 2019 年 4 月 30 日，2019 年半年度实际报告期间为 2019 年 4 月 30 日至 2019 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）

本报告期：2019 年 4 月 30 日（基金合同生效日）至 2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                                | 本期<br>2019 年 4 月 30 日（基金合同生效日）至 2019 年 6 月 30 日 |           |               |
|-----------------------------------|---|-----------|---------------|
|                                   | 实收基金  | 未分配利润     | 所有者权益合计       |
| 一、期初所有者权益（基金净值）                   | 10,000,000.00                                   | -         | 10,000,000.00 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）          | -   | 93,540.27 | 93,540.27     |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列） | 23,724.45                                       | 75.60     | 23,800.05     |
| 其中：1.基金申购款                        | 23,724.45                                       | 75.60     | 23,800.05     |
| 2.基金赎回款                           | -   | -         | -             |

|  |               |           |               |
|--|---------------|-----------|---------------|
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） | -             | -         | -             |
| 五、期末所有者权益（基金净值）                        | 10,023,724.45 | 93,615.87 | 10,117,340.32 |

注：本基金合同生效日为 2019 年 4 月 30 日，2019 年半年度实际报告期间为 2019 年 4 月 30 日至 2019 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：刘晓艳，主管会计工作负责人：陈荣，会计机构负责人：邱毅华

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金(FOF)(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[2019]801 号《关于准予易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型基金中基金(FOF)变更注册的批复》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《易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金(FOF)基金合同》公开募集。经向中国证监会备案,《易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金(FOF)基金合同》于 2019 年 4 月 30 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 10,000,000.00 份基金份额。本基金为契约型开放式基金,存续期限不定。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司,基金托管人为中国邮政储蓄银行股份有限公司。本基金募集期间为 2019 年 4 月 29 日至 2019 年 4 月 29 日,募集金额总额为人民币 10,000,000.00 元,其中:有效净认购金额为人民币 10,000,000.00 元,经安永华明(2019)验字第 60468000\_G10 号验资报告予以审验。

### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金(FOF)基金合同》和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规



定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

#### 6.4.4 重要会计政策和会计估计

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

##### 6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止,惟本会计年度期间为 2019 年 4 月 30 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日。

##### 6.4.4.2 记账本位币

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

##### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (1)金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金目前暂无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前持有的基金投资、股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为权证投资)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外,以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项,包括银行存款、买入返售金融资产和各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

###### (2)金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债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。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

##### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益;对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息,单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;或者(3)该金融资产已转移,虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时,其账面价值与收到的对价的差额,计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

#### **6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则**

本基金持有的金融工具按如下原则确定公允价值并进行估值:

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

与上述投资品种相同,但具有不同特征的,以相同资产或负债的公允价值为基础,并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等,如果该限制是针对资产持有者的,那么在估值技术中不将该限制作为特征考虑。基金管理人不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价;

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

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

#### **6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1)具有抵销已确认金额

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

#### 6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。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平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时,申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时,申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列,并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

基金投资在持有期间应取得的现金红利于除息日确认为投资收益,股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项,根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分,将本金部分冲减资产支持证券投资成本,并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益;处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益,其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

针对基金合同约定费率和计算方法的费用,本基金在费用涵盖期间按合同约定进行确认。其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算,实际利率法与直线法差异较小的按直线法近似计算。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

(1)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)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 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作,本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下:

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

(2)于 2017 年 12 月 15 日前,对于在锁定期内的非公开发行股票,根据中国证监会证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》之附件《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》,若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本,按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值;若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本,按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。自 2017 年 12 月 15 日起,对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票,根据中国证券投资基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布<证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)>的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》,按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3)对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种,根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种

(可转换债券除外),按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

#### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

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

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

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

(3)对基金取得的企业债券利息收入,应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得,持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的,暂减按 50% 计入应纳税所得额;持股期限超过 1 年的,暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股,解禁后取得的股息、红利收入,按照上述规定计算纳税,持股时间自解禁日起计算;解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税,买入股票不征收股票交易印花税。

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

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 6.4.7.1 银行存款

单位:人民币元

| 项目             | 本期末<br>2019 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款           | 4,716,732.56           |
| 定期存款           | -                      |
| 其中:存款期限 1 个月以内 | -                      |
| 存款期限 1-3 个月    | -                      |
| 存款期限 3 个月以上    | -                      |
| 其他存款           | -                      |
| 合计             | 4,716,732.56           |

##### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位:人民币元

| 项目            | 本期末<br>2019 年 6 月 30 日 |              |            |
|---------------|------------------------|--------------|------------|
|               | 成本                     | 公允价值         | 公允价值变动     |
| 股票            | -                      | -            | -          |
| 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            | 4,300,188.00           | 4,406,750.84 | 106,562.84 |
| 其他            | -                      | -            | -          |
| 合计            | 4,300,188.00           | 4,406,750.84 | 106,562.84 |

**6.4.7.3 衍生金融资产/负债**

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

**6.4.7.4 买入返售金融资产****6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额**

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

**6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券**

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

**6.4.7.5 应收利息**

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2019年6月30日 |
|------------|-------------------|
| 应收活期存款利息   | 988.81            |
| 应收定期存款利息   | -                 |
| 应收其他存款利息   | -                 |
| 应收结算备付金利息  | -                 |
| 应收债券利息     | -                 |
| 应收资产支持证券利息 | -                 |
| 应收买入返售证券利息 | -                 |
| 应收申购款利息    | -                 |
| 应收黄金合约拆借孳息 | -                 |
| 其他         | -                 |
| 合计         | 988.81            |

**6.4.7.6 其他资产**

本基金本报告期末无其他资产。

**6.4.7.7 应付交易费用**

本基金本报告期末无应付交易费用。

**6.4.7.8 其他负债**

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2019年6月30日 |
|-------------|-------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                 |
| 应付赎回费       | -                 |
| 预提费用        | 5,040.60          |
| 合计          | 5,040.60          |

**6.4.7.9 实收基金**

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2019 年 4 月 30 日（基金合同生效日）至 2019 年 6 月 30 日 |               |
|---------------|---|---------------|
|               | 基金份额（份）   | 账面金额          |
| 基金合同生效日       | 10,000,000.00                                   | 10,000,000.00 |
| 本期申购          | 23,724.45                                       | 23,724.45     |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -   | -             |
| 本期末           | 10,023,724.45                                   | 10,023,724.45 |

注：1.本基金合同于 2019 年 4 月 30 日生效,基金合同生效日的基金份额总额为 10,000,000.00 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。

#### 6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分      | 未实现部分      | 未分配利润合计   |
|----------------|------------|------------|-----------|
| 基金合同生效日        | -          | -          | -         |
| 本期利润           | -13,022.57 | 106,562.84 | 93,540.27 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -20.27     | 95.87      | 75.60     |
| 其中：基金申购款       | -20.27     | 95.87      | 75.60     |
| 基金赎回款          | -          | -          | -         |
| 本期已分配利润        | -          | -          | -         |
| 本期末            | -13,042.84 | 106,658.71 | 93,615.87 |

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2019 年 4 月 30 日（基金合同生效日）至 2019 年 6 月<br>30 日 |
|-----------|--|
|           | 活期存款利息收入   |
| 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 | -  |
| 其他        | -  |
| 合计        | 7,442.94   |

#### 6.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

本基金本报告期无股票投资收益。

#### 6.4.7.13 基金投资收益

本基金本报告期无基金投资收益。

#### 6.4.7.14 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期无债券投资收益。



**6.4.7.15 衍生工具收益**

本基金本报告期无衍生工具收益。

**6.4.7.16 股利收益**

本基金本报告期无股利收益。

**6.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

| 项目名称                       | 本期                             |
|----------------------------|--------------------------------|
|                            | 2019年4月30日（基金合同生效日）至2019年6月30日 |
| 1.交易性金融资产                  | 106,562.84                     |
| ——股票投资                     | -                              |
| ——债券投资                     | -                              |
| ——资产支持证券投资                 | -                              |
| ——基金投资                     | 106,562.84                     |
| ——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<br>预估增值税 | -                              |
| 合计                         | 106,562.84                     |

**6.4.7.18 其他收入**

本基金本报告期无其他收入。

**6.4.7.19 交易费用**

单位：人民币元

| 项目        | 本期                             |
|-----------|--------------------------------|
|           | 2019年4月30日（基金合同生效日）至2019年6月30日 |
| 交易所市场交易费用 | -                              |
| 银行间市场交易费用 | -                              |
| 交易基金产生的费用 | 14.62                          |
| 其中：申购费    | -                              |
| 赎回费       | -                              |
| 交易费       | 14.62                          |
| 转换费       | -                              |
| 合计        | 14.62                          |

**6.4.7.19.1 持有基金产生的费用**

| 项目                   | 本期                             |
|----------------------|--------------------------------|
|                      | 2019年4月30日（基金合同生效日）至2019年6月30日 |
| 当期持有基金产生的应支付销售服务费（元） | 731.18                         |
| 当期持有基金产生的应支付管理费（元）   | 3,344.27                       |
| 当期持有基金产生的应支付托管费（元）   | 870.83                         |

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。

**6.4.7.20 其他费用**

单位：人民币元

| 项目    | 本期                             |
|-------|--------------------------------|
|       | 2019年4月30日（基金合同生效日）至2019年6月30日 |
| 审计费用  | 5,040.60                       |
| 信息披露费 | -                              |
| 银行汇划费 | -                              |
| 其他    | 400.00                         |
| 合计    | 5,440.60                       |

**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、基金发起人    |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司(以下简称“中国邮政储蓄银行”) | 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 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<br>2019年4月30日（基金合同生效日）至2019年6月30日 |
|-----------------|--------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 11,656.63                            |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | -                                    |

注：本基金投资于本基金管理人所管理的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 0.90%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H=E \times 0.90\% \div \text{当年天数}$$

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,按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据,自动在月初 5 个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付,基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日等,支付日期顺延。

###### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2019年4月30日（基金合同生效日）至2019年6月30日 |
|----|--------------------------------------|
|----|--------------------------------------|

|                |          |
|----------------|----------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 3,353.66 |
|----------------|----------|

注：本基金投资于本基金托管人所托管的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 0.20%年费率计提。托管费的计算方法如下:

$$H=E \times 0.20\% \div \text{当年天数}$$

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,按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据,自动在月初 5 个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付,基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日等,支付日期顺延。

#### 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 各关联方投资本基金的情况

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

份额单位：份

| 项目                         | 本期                             |  |
|----------------------------|--------------------------------|--|
|                            | 2019年4月30日（基金合同生效日）至2019年6月30日 |  |
| 基金合同生效日（2019年4月30日）持有的基金份额 | 10,000,000.00                  |  |
| 报告期初持有的基金份额                | -                              |  |
| 报告期间申购/买入总份额               | -                              |  |
| 报告期间因拆分变动份额                | -                              |  |
| 减：报告期间赎回/卖出总份额             | -                              |  |
| 报告期末持有的基金份额                | 10,000,000.00                  |  |
| 报告期末持有的基金份额占基金总份额比例        | 99.76%                         |  |

注：本基金合同生效日为 2019 年 04 月 30 日。基金管理人投资本基金相关的费用按基金合同及相关法律文件有关规定支付。

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

无。

#### 6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称         | 本期<br>2019年4月30日（基金合同生效日）至2019年6月30日 |          |
|---------------|--------------------------------------|----------|
|               | 期末余额                                 | 当期利息收入   |
| 中国邮政储蓄银行-活期存款 | 4,716,732.56                         | 7,442.94 |

注：本基金的上述银行存款由基金托管人中国邮政储蓄银行股份有限公司保管,按银行同业利率或约定利率计息。

#### 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末在承销期内参与关联方承销证券。

#### 6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

##### 6.4.10.7.1 其他关联交易事项的说明

报告期末（2019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 2,897,905.14 元,占本基金资产净值的比例为 28.64%。

##### 6.4.10.7.2 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                   | 本期费用<br>2019年4月30日（基金合同生效日）至2019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）   |  | 2,497.70 |
| 当期持有基金产生的应支付托管费（元）   |  | 578.39   |

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**

本基金本报告期内未发生利润分配。

#### **6.4.12 期末（2019 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券**

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

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### **6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

本基金本报告期末未持有股票。

##### **6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券**

###### **6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

截至本报告期末 2019 年 6 月 30 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

###### **6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

截至本报告期末 2019 年 6 月 30 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

#### **6.4.13 金融工具风险及管理**

##### **6.4.13.1 风险管理政策和组织架构**

本基金管理人按照“自上而下与自下而上相结合，全面管理、专业分工”的思路，将风险控制嵌入到全公司的组织架构中，对风险实行多层次、多角度、全方位的管理。

从投资决策的层次看，投资决策委员会、投资总监、基金投资部总经理和基金经理对投资行为及相关风险进行管理、监控，并根据其不同权限实施风险控制；从岗位职能的分工上看，基金经理、监察部、集中交易室、核算部以及投资风险管理部从不同角度、不同环节对投资的全过程实行风险监控和管理；从投资管理的流程看，已经形成了一套贯穿“事前的风险定位、事中的风险管理和事后的风险评估”的健全的风险监控体系。

本基金是混合型基金，属于证券投资基金中的中低风险品种，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，且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。本基金管理人通过严格的备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。本基金在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司。

于 2019 年 6 月 30 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 0.00%。

##### 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>2019年6月30日 |
|--------|-------------------|
| A-1    | 0.00              |
| A-1 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 0.00              |

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

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

3. 债券投资以全价列示。

##### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2019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>2019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>2019年6月30日 |
|--------|-------------------|
| AAA    | 0.00              |
| AAA 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 0.00              |

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限大于一年的国债、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>2019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>2019年6月30日 |
|--------|-------------------|
| AAA    | 0.00              |
| AAA 以下 | 0.00              |
| 未评级    | 0.00              |
| 合计     | 0.00              |

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。本基金采用分散投资、控制流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时公司已经建立全覆盖、多维度以压力测试为核心的开放式基金流动性风险监测与预警制度，投资风险管理部独立于投资部门负责流动性压力测试的实施与评估。

于 2019 年 6 月 30 日，除卖出回购金融资产款余额(计息但该利息金额不重大)以外，本基金承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一年以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。



#### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

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

#### 6.4.13.4 市场风险

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

##### 6.4.13.4.1 利率风险

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

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2019年6月30<br>日 | 1年以内         | 1-5年 | 5年以上 | 不计息          | 合计           |
|-----------------------|--------------|------|------|--------------|--------------|
| 资产                    |              |      |      |              |              |
| 银行存款                  | 4,716,732.56 | -    | -    | -            | 4,716,732.56 |
| 结算备付金                 | -            | -    | -    | -            | -            |
| 存出保证金                 | -            | -    | -    | -            | -            |
| 交易性金融资产               | -            | -    | -    | 4,406,750.84 | 4,406,750.84 |
| 衍生金融资产                | -            | -    | -    | -            | -            |
| 买入返售金融资产              | -            | -    | -    | -            | -            |
| 应收证券清算款               | -            | -    | -    | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 应收利息                  | -            | -    | -    | 988.81       | 988.81       |
| 应收股利                  | -            | -    | -    | -            | -            |
| 应收申购款                 | -            | -    | -    | 5,004.00     | 5,004.00     |
| 递延所得税资产               | -            | -    | -    | -            | -            |
| 其他资产                  | -            | -    | -    | -            | -            |

|           |              |   |   |              |               |
|-----------|--------------|---|---|--------------|---------------|
| 资产总计      | 4,716,732.56 | - | - | 5,412,743.65 | 10,129,476.21 |
| 负债        |              |   |   |              |               |
| 短期借款      | -            | - | - | -            | -             |
| 交易性金融负债   | -            | - | - | -            | -             |
| 衍生金融负债    | -            | - | - | -            | -             |
| 卖出回购金融资产款 | -            | - | - | -            | -             |
| 应付证券清算款   | -            | - | - | -            | -             |
| 应付赎回款     | -            | - | - | -            | -             |
| 应付管理人报酬   | -            | - | - | 5,442.99     | 5,442.99      |
| 应付托管费     | -            | - | - | 1,652.30     | 1,652.30      |
| 应付销售服务费   | -            | - | - | -            | -             |
| 应付交易费用    | -            | - | - | -            | -             |
| 应交税费      | -            | - | - | -            | -             |
| 应付利息      | -            | - | - | -            | -             |
| 应付利润      | -            | - | - | -            | -             |
| 递延所得税负债   | -            | - | - | -            | -             |
| 其他负债      | -            | - | - | 5,040.60     | 5,040.60      |
| 负债总计      | -            | - | - | 12,135.89    | 12,135.89     |
| 利率敏感度缺口   | 4,716,732.56 | - | - | 5,400,607.76 | 10,117,340.32 |

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

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本期末本基金未持有交易性债券投资(不包括可转债)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

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

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

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2019 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  | -                      | -            |
| 交易性金融资产—基金投资  | 4,406,750.84           | 43.56        |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | -                      | -            |
| 衍生金融资产—权证投资   | -                      | -            |
| 其他            | -                      | -            |
| <b>合计</b>     | <b>4,406,750.84</b>    | <b>43.56</b> |

#### 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>2019 年 6 月 30 日          |
|    | 1.业绩比较基准上升 5%        | 27,215.17                       |
|    | 2.业绩比较基准下降 5%        | -27,215.17                      |

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1)公允价值

##### (a)金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次:相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次:除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次:相关资产或负债的不可观察输入值。

##### (b)持续的以公允价值计量的金融工具

##### (i)各层次金融工具公允价值

于 2019 年 6 月 30 日,本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为 4,406,750.84 元,无属于第二层次的余额,无属于第三层次的余额。

##### (ii)公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票,若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、

或属于非公开发行等情况,本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票的公允价值列入第一层次;并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度,确定相关股票公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii)第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c)非持续的以公允价值计量的金融工具于 2019 年 6 月 30 日,本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

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

(2)除公允价值外,截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额            | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|---------------|---------------|
| 1  | 权益投资              | -             | -             |
|    | 其中：股票             | -             | -             |
| 2  | 基金投资              | 4,406,750.84  | 43.50         |
| 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      | 4,716,732.56  | 46.56         |
| 8  | 其他各项资产            | 1,005,992.81  | 9.93          |
| 9  | 合计                | 10,129,476.21 | 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

本基金本报告期末未持有境内股票。

## 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

本基金本报告期末未持有股票。

## 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

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

本基金本报告期内未进行股票投资交易。

### 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投资交易。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期内未进行股票投资交易。

## 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 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

本基金本报告期末未投资股指期货。

## 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未投资国债期货。

## 7.12 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：

本基金属于目标日期策略基金，基金管理人根据设计的下滑曲线确定权益类资产与非权益类资产的配置比例，随着所设定目标日期的临近，本基金从整体趋势上将逐步降低权益类资产的配置比例，增加非权益类资产的配置比例。本基金的主要投资策略包括资产配置策略、基金筛选策略、基金配置策略。资产配置策略在根据下滑曲线确定的投资比例范围之内通过战略资产配置与战术资产配置确定各个大类资产的配置比例。本基金根据下滑曲线在不同时期均设定了权益类资产与非权益类资产投资比例范围。本基金的战略资产配置策略即在满足各个时间段约定的权益类资产与非权益类资产投资比例限制的前提下，确定股票、债券、商品、货币等各类资产的资产配置比例。战术资产配置是根据经济状况与市场环境对资产配置进行动态调整，进一步优化配置、增强收益的方法。本基金使用的战术资产配置策略主要基于对宏观经济面、政策面、基本面、技术面、估值面的深入分析，形成战术配置观点。通过战略资产配置策略与战术资产配置策略，本基金将最终形成目标资产配置比例，并以此指导后续基金的配置。基金筛选策略通过全方位的定量和定性分析筛选出符合基金管理人要求的标的基金，本基金所投资的全部基金都应是通过基金筛选策略选择出的标的基金。基金配置策略是通过短周期内的基金多因子分解，结合公开披露的信息估算拟投资基金的最新的资产配置比例和短期的风格定位，通过优化求解的方法，得到匹配目标资产配置比例的最优基金组合。

#### 2.风险说明：

本基金投资于其他基金的比例不低于本基金资产的 80%，由此可能面临如下风险：

（1）被投资基金的业绩风险。本基金投资于其他基金的比例不低于基金资产的 80%，因此本基金投资目标的实现建立在被投资基金本身投资目标实现的基础上。如果由于被投资基金未能实现投资目标，则本基金存在达不到投资目标的风险。

（2）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。

（3）双重收费风险。本基金的投资范围包含全市场基金，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。

（4）投资 QDII 基金的特定风险。本基金可投资于 QDII 基金，主要存在如下风险：①QDII 基金主要投资境外市场，因此本基金投资 QDII 基金时，将间接承担境外市场波动以及汇率波动的风险；②按照目前的业务规则，QDII 基金的赎回款项将在 T+10 内进行支付（T 为赎回申请日），晚于普通境内基金的支付时间。因此，可能存在 QDII 基金赎回款到账时间较晚，本基金无法及时支付投资者赎回款项的风险；③由于投资 QDII 基金，正常情况下，本基金将于 T+2 日（T 日为开放日）对 T 日的基金资产净值进行估值，T+3 日对投资人申购、赎回申请的有效性进行确认，投资人可于 T+4 日到销售网点柜台或以销售机构规定的其他方式查询申请的确认情况，这将导致投资者承担更长时间基金净值波动的风险。

（5）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、LOF、封闭式基金的买卖交易，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。

（6）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。

（7）被投资基金的基金管理人经营风险。基金的投资业绩会受到基金管理人的经营状况的影响。如基金管理人面临的管理能力、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。虽然本基金可以通过投资多样化分散这种非系统风险，但不能完全规避。特别地，在本基金投资策略的实施过程中，可将基金资产部分或全部投资于本基金管理人管理的其他基金，在这种情况下，本基金将无法通过投资多样化来分散这种非系统性风险。

(8) 被投资基金的相关政策风险。本基金主要投资于各类其他基金，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。

#### 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)      | 占基金资产<br>净值比<br>例(%) | 是否属于基金<br>管理人及管理<br>人关联方所管<br>理的基金 |
|----|--------|-----------------------|------------|----------------|------------------|----------------------|------------------------------------|
| 1  | 110037 | 易方达纯<br>债债券 A         | 契约型开<br>放式 | 881,834.2<br>2 | 1,010,582.<br>02 | 9.99%                | 是                                  |
| 2  | 000147 | 易方达高<br>等级信用<br>债债券 A | 契约型开<br>放式 | 853,970.9<br>6 | 1,008,539.<br>70 | 9.97%                | 是                                  |
| 3  | 000128 | 大成景安<br>短融债券<br>A     | 契约型开<br>放式 | 821,220.3<br>3 | 1,005,337.<br>93 | 9.94%                | 否                                  |
| 4  | 110011 | 易方达中<br>小盘混合          | 契约型开<br>放式 | 113,960.1<br>1 | 566,176.6<br>2   | 5.60%                | 是                                  |
| 5  | 002865 | 广发安泽<br>短债债券<br>C     | 契约型开<br>放式 | 474,023.5<br>1 | 503,507.7<br>7   | 4.98%                | 否                                  |
| 6  | 159934 | 易方达黄<br>金 ETF         | 契约型开<br>放式 | 101,200.0<br>0 | 312,606.8<br>0   | 3.09%                | 是                                  |

#### 7.13 投资组合报告附注

7.13.1 报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体未被监管部门立案调查，在本报告编制日前一年内本基金投资的前十名证券的发行主体未受到公开谴责、处罚。

7.13.2 本基金本报告期没有投资股票，因此不存在投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况。

#### 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   | -            |
| 2  | 应收证券清算款 | 1,000,000.00 |
| 3  | 应收股利    | -            |



|   |       |              |
|---|-------|--------------|
| 4 | 应收利息  | 988.81       |
| 5 | 应收申购款 | 5,004.00     |
| 6 | 其他应收款 | -            |
| 7 | 待摊费用  | -            |
| 8 | 其他    | -            |
| 9 | 合计    | 1,005,992.81 |

#### 7.13.4 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。

#### 7.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

### 8 基金份额持有人信息

#### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 持有人户数(户) | 户均持有的<br>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<br>比例 | 持有份额      | 占总份额<br>比例 |
| 16       | 626,482.78    | 10,000,000.00 | 99.76%     | 23,724.45 | 0.24%      |

#### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目 | 持有份额总数（份） | 占基金总份额比例 |
|----|-----------|----------|
|    |           |          |

|                  |          |         |
|------------------|----------|---------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 1,993.82 | 0.0199% |
|------------------|----------|---------|

### 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                                 | 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<br>研究部门负责人持有本开放式基金 | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                    | 0                 |

### 8.4 发起式基金发起资金持有份额情况

| 项目          | 持有份额总数        | 持有份额<br>占基金总<br>份额比例 | 发起份额总数        | 发起份额<br>占基金总<br>份额比例 | 发起份额<br>承诺持有<br>期限 |
|-------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------------|
| 基金管理人固有资金   | 10,000,000.00 | 99.7633%             | 10,000,000.00 | 99.7633%             | 不少于 3<br>年         |
| 基金管理人高级管理人员 | -             | -                    | -             | -                    | -                  |
| 基金经理等人员     | -             | -                    | -             | -                    | -                  |
| 基金管理人股东     | -             | -                    | -             | -                    | -                  |
| 其他          | -             | -                    | -             | -                    | -                  |
| 合计          | 10,000,000.00 | 99.7633%             | 10,000,000.00 | 99.7633%             | -                  |

## 9 开放式基金份额变动

单位：份

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 基金合同生效日（2019 年 4 月 30 日）基金份额总额 | 10,000,000.00 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额          | 23,724.45     |
| 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                    | 10,023,724.45 |

注：本基金合同生效日为 2019 年 04 月 30 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未发生重大影响事件。

### 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

本报告期，基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受到监管部门稽查或处罚。

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

## 10.8 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 |    |
| 国泰君安 | 1      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 中信证券 | 1      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 东方证券 | 1      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 兴业证券 | 1      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 申万宏源 | 1      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 银河证券 | 1      | -    | -            | -         | -          | -  |

注：a) 本报告期内本基金无减少交易单元,新增兴业证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、中国银河证券股份有限公司各一个交易单元。

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

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

c) 基金交易单元的选择程序如下：

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

### 10.8.2 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 | 占当期债券成交总额 | 成交金额   | 占当期债券回购成交 | 成交金额 | 占当期权证成交总额 | 成交金额 | 占当期基金成交总额 |

|      |   | 的比例 |   | 总额的<br>比例 |   | 的比例            |             | 的比例 |
|------|---|-----|---|-----------|---|----------------|-------------|-----|
| 国泰君安 | - | -   | - | -         | - | -              | -           | -   |
| 中信证券 | - | -   | - | -         | - | -              | -           | -   |
| 东方证券 | - | -   | - | -         | - | -              | -           | -   |
| 兴业证券 | - | -   | - | -         | - | 300,188.0<br>0 | 100.00<br>% |     |
| 申万宏源 | - | -   | - | -         | - | -              | -           | -   |
| 银河证券 | - | -   | - | -         | - | -              | -           | -   |

### 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  | 易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）基金合同生效公告                         | 中国证券报及基金管理人网站                 | 2019-05-01 |
| 2  | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加销售机构的公告  | 中国证券报、证券时报及基金管理人网站            | 2019-05-17 |
| 3  | 易方达基金管理有限公司关于易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）开放申购、赎回和定期定额投资业务的公告 | 中国证券报及基金管理人网站                 | 2019-05-18 |
| 4  | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在网上直销系统开通申购、赎回以及定期定额投资业务的公告                      | 中国证券报、证券时报及基金管理人网站            | 2019-05-20 |
| 5  | 易方达基金管理有限公司关于提醒网上直销个人投资者及时上传身份证件照片并完善、更新身份信息以免影响日常交易的公告                | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及基金管理人网站 | 2019-05-28 |
| 6  | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加天天基金为销售机构的公告                                   | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站      | 2019-05-30 |
| 7  | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加腾安基金为销售机构、参加腾安基金费率优惠活动的公告                      | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站      | 2019-05-31 |
| 8  | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加中国邮政储蓄银行为销售机构、参加中国邮政储蓄银行定期定额投资费率优              | 中国证券报、证券时报及基金管理人网站            | 2019-06-05 |

|    |   |                               |            |
|----|---|-------------------------------|------------|
|    | 惠活动的公告                                  |                               |            |
| 9  | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加国泰君安证券为销售机构的公告  | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站      | 2019-06-06 |
| 10 | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分公开募集证券投资基金可投资于科创板股票的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及基金管理人网站 | 2019-06-22 |

## 11 影响投资者决策的其他重要信息

### 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

| 投资者类别   | 报告期内持有基金份额变化情况 |                         |               |      |      | 报告期末持有基金情况    |        |
|---|----------------|-------------------------|---------------|------|------|---------------|--------|
|   | 序号             | 持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间  | 期初份额          | 申购份额 | 赎回份额 | 持有份额          | 份额占比   |
| 机构  | 1              | 2019年04月30日~2019年06月30日 | 10,000,000.00 | -    | -    | 10,000,000.00 | 99.76% |
| 产品特有风险  |                |                         |               |      |      |               |        |
| <p>报告期内，本基金存在单一投资者持有份额比例达到或超过20%的情况，由此可能导致的特有风险主要包括：当投资者持有份额占比较为集中时，个别投资者的大额赎回可能会对基金资产运作及净值表现产生较大影响；极端情况下基金管理人可能无法以合理价格及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请，可能带来流动性风险；如个别投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据基金合同约定决定部分延期赎回或暂停接受基金的赎回申请，可能影响投资者赎回业务办理；若个别投资者大额赎回后本基金出现连续六十个工作日基金资产净值低于5000万元，基金还可能面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形；持有基金份额占比较高的投资者在召开持有人大会并对审议事项进行投票表决时可能拥有较大话语权。</p> |                |                         |               |      |      |               |        |

## 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1.中国证监会关于准予易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型基金中基金（FOF）变更注册的批复；
- 2.《易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）基金合同》；
- 3.《易方达汇诚养老目标日期 2038 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）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。

## 12.2 存放地点

广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 40-43 楼。

## 12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司

二〇一九年八月二十四日