

# 易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金

## 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：平安银行股份有限公司

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。

基金托管人平安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 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

|   |    |
|---|----|
| § 1 重要提示及目录                             | 2  |
| 1.1 重要提示                                | 2  |
| 1.2 目录                                  | 3  |
| § 2 基金简介                                | 5  |
| 2.1 基金基本情况                              | 5  |
| 2.2 基金产品说明                              | 5  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人                         | 5  |
| 2.4 信息披露方式                              | 6  |
| 2.5 其他相关资料                              | 6  |
| § 3 主要财务指标和基金净值表现                       | 6  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 6  |
| 3.2 基金净值表现                              | 7  |
| § 4 管理人报告                               | 8  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 8  |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明              | 10 |
| 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                | 12 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 12 |
| 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明       | 12 |
| § 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 | 13 |
| 5.3 托管人对本中期报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见       | 13 |
| § 6 半年度财务会计报告（未经审计）                     | 13 |
| 6.1 资产负债表                               | 13 |
| 6.2 利润表                                 | 14 |
| 6.3 净资产变动表                              | 15 |
| 6.4 报表附注                                | 17 |
| § 7 投资组合报告                              | 35 |
| 7.1 期末基金资产组合情况                          | 35 |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合                    | 36 |
| 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细       | 36 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动                     | 36 |
| 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   | 38 |
| 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      | 38 |

|             |                               |           |
|-------------|-------------------------------|-----------|
| 7.10        | 本基金投资股指期货的投资政策                | 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        | 投资组合报告附注                      | 38        |
| <b>§ 8</b>  | <b>基金份额持有人信息</b>              | <b>39</b> |
| 8.1         | 期末基金份额持有人户数及持有人结构             | 39        |
| 8.2         | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况          | 40        |
| 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  | 40        |
| 8.4         | 发起式基金发起资金持有份额情况               | 40        |
| <b>§ 9</b>  | <b>开放式基金份额变动</b>              | <b>40</b> |
| <b>§ 10</b> | <b>重大事件揭示</b>                 | <b>41</b> |
| 10.1        | 基金份额持有人大会决议                   | 41        |
| 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   | 41        |
| 10.3        | 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼        | 41        |
| 10.4        | 基金投资策略的改变                     | 41        |
| 10.5        | 为基金进行审计的会计师事务所情况              | 41        |
| 10.6        | 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况      | 41        |
| 10.7        | 基金租用证券公司交易单元的有关情况             | 42        |
| 10.8        | 其他重大事件                        | 43        |
| <b>§ 11</b> | <b>影响投资者决策的其他重要信息</b>         | <b>43</b> |
| 11.1        | 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况 | 43        |
| 11.2        | 影响投资者决策的其他重要信息                | 44        |
| <b>§ 12</b> | <b>备查文件目录</b>                 | <b>44</b> |
| 12.1        | 备查文件目录                        | 44        |
| 12.2        | 存放地点                          | 45        |
| 12.3        | 查阅方式                          | 45        |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| 基金名称       | 易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金 |
| 基金简称       | 易方达恒安定期债券发起式          |
| 基金主代码      | 005439                |
| 交易代码       | 005439                |
| 基金运作方式     | 契约型开放式                |
| 基金合同生效日    | 2018 年 5 月 15 日       |
| 基金管理人      | 易方达基金管理有限公司           |
| 基金托管人      | 平安银行股份有限公司            |
| 报告期末基金份额总额 | 967,361,883.68 份      |
| 基金合同存续期    | 不定期                   |

### 2.2 基金产品说明

|        |  |
|--------|--|
| 投资目标   | 基金管理人主要通过分析影响债券市场的各类要素，对债券组合的平均久期、期限结构、类属品种进行有效配置，力争为投资者提供长期稳定的投资回报。   |
| 投资策略   | 本基金在封闭运作期与开放运作期采取不同的投资策略。封闭期内，本基金将采取积极管理的投资策略，在分析和判断宏观经济运行状况和金融市场运行趋势的基础上，自上而下地决定债券组合久期及类属配置；对债券市场收益率期限结构进行分析，确定期限结构配置策略；同时在严谨深入的信用分析的基础上，自下而上地精选个券，力争获得超越业绩比较基准的投资回报；在对资金面进行综合分析的基础上，比较债券收益率、存款利率和融资成本，判断利差空间，力争通过杠杆操作提高组合收益。开放运作期内，本基金为保持较高的组合流动性，方便投资者安排投资，在遵守本基金有关投资限制与投资比例的前提下，将主要投资于高流动性的投资品种，减小基金净值的波动。 |
| 业绩比较基准 | 中债新综合指数（全价）收益率   |
| 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。  |

### 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  | 平安银行股份有限公司    |
| 信息披露 | 姓名   | 王玉           | 潘琦            |
|      | 联系电话 | 020-85102688 | 0755-22168257 |

|        |      |   |                               |
|--------|------|---|-------------------------------|
| 负责人    | 电子邮箱 | service@efunds.com.cn   | PANQI003@pingan.com.cn        |
| 客户服务电话 |      | 400 881 8088  | 95511-3                       |
| 传真     |      | 020-38798812  | 0755-82080387                 |
| 注册地址   |      | 广东省珠海市横琴新区荣粤道<br>188号6层                                       | 广东省深圳市罗湖区深南东路<br>5047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；广<br>东省珠海市横琴新区荣粤道188<br>号6层 | 广东省深圳市福田区益田路<br>5023号平安金融中心B座 |
| 邮政编码   |      | 510620； 519031  | 518001                        |
| 法定代表人  |      | 刘晓艳   | 谢永林                           |

## 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<br>广州银行大厦 40-43 楼；广东省珠海市<br>横琴新区荣粤道 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 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日） |
|---------------|--------------------------------------|
| 本期已实现收益       | 20,673,396.28                        |
| 本期利润          | 34,495,433.51                        |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0357                               |
| 本期加权平均净值利润率   | 3.25%                                |
| 本期基金份额净值增长率   | 3.30%                                |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2024 年 6 月 30 日)                |
| 期末可供分配利润      | 104,704,968.75                       |

|                     |                         |
|---------------------|-------------------------|
| 期末可供分配基金份额利润        | 0.1082                  |
| 期末基金资产净值            | 1,078,629,406.35        |
| 期末基金份额净值            | 1.1150                  |
| <b>3.1.3 累计期末指标</b> | <b>报告期末(2024年6月30日)</b> |
| 基金份额累计净值增长率         | 28.04%                  |

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。

## 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

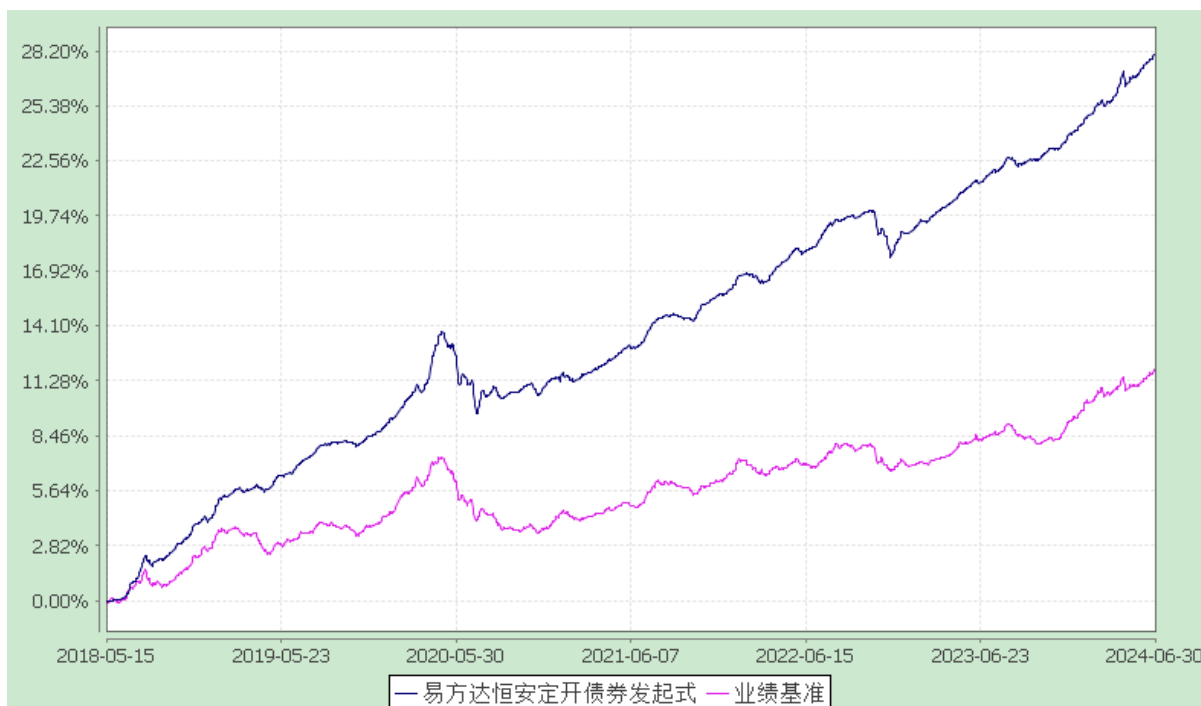
| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③    | ②—④    |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去一个月      | 0.64%    | 0.02%       | 0.65%      | 0.03%         | -0.01% | -0.01% |
| 过去三个月      | 1.86%    | 0.06%       | 1.06%      | 0.07%         | 0.80%  | -0.01% |
| 过去六个月      | 3.30%    | 0.05%       | 2.42%      | 0.07%         | 0.88%  | -0.02% |
| 过去一年       | 5.31%    | 0.04%       | 3.27%      | 0.06%         | 2.04%  | -0.02% |
| 过去三年       | 13.13%   | 0.04%       | 6.58%      | 0.05%         | 6.55%  | -0.01% |
| 自基金合同生效起至今 | 28.04%   | 0.06%       | 11.86%     | 0.06%         | 16.18% | 0.00%  |

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

易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金

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

（2018年5月15日至2024年6月30日）



注：自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为 28.04%，同期业绩比较基准收益率为 11.86%。

## § 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  | 任本基金的基金经理（助理）期限 |      | 证券从业年限 | 说明   |
|-----|---|-----------------|------|--------|--|
|     |   | 任职日期            | 离任日期 |        |  |
| 李一硕 | 本基金的基金经理，易方达永旭定期开放债券、易方达纯债 1 年定期开放债券、易方达裕如混合、易方达安源中短债债券、易方达年年恒夏纯债一年定开债券发起式、易方 | 2022-09-08      | -    | 16 年   | 硕士研究生，具有基金从业资格。曾任瑞银证券有限公司研究员，中国国际金融有限公司研究员，易方达基金管理有限公司固定收益研究员、固定收益投资部总经理助理、固定收益特 |



|     |   |            |   |      |  |
|-----|---|------------|---|------|--|
|     | <p>达年年恒秋纯债一年定开债券发起式、易方达年年恒春纯债一年定开债券发起式、易方达年年恒实纯债一年定开债券发起式、易方达稳鑫 30 天滚动短债、易方达稳悦 120 天滚动短债、易方达裕景添利 6 个月定期开放债券、易方达富惠纯债债券、易方达恒惠定开债券发起式的基金经理，易方达裕惠定开混合发起式、易方达中债新综指发起式（LOF）、易方达恒兴 3 个月定开债券发起式、易方达恒益定开债券发起式、易方达恒信定开债券发起式、易方达稳丰 90 天滚动短债（自 2021 年 08 月 28 日至 2023 年 12 月 31 日）的基金经理助理，固定收益特定策略投资部总经理</p>  |            |   |      | <p>定策略投资部负责人，易方达瑞景混合、易方达富惠纯债债券、易方达新利混合、易方达新享混合、易方达恒信定开债券发起式、易方达恒惠定开债券发起式、易方达聚盈分级债券发起式、易方达恒益定开债券发起式的基金经理。</p> |
| 高梦文 | <p>本基金的基金经理助理，易方达信用债债券、易方达富财纯债债券、易方达恒裕一年定开债券发起式、易方达裕兴 3 个月定开债券、易方达裕华利率债 3 个月定开债券、易方达稳健收益债券、易方达恒久 1 年定期债券、易方达富华纯债债券、易方达中债 3-5 年期国债指数、易方达中债 7-10 年期国开行债券指数、易方达岁丰添利债券（LOF）、易方达裕惠定开混合发起式、易方达裕如混合、易方达恒益定开债券发起式、易方达恒信定开债券发起式、易方达裕浙 3 个月定开债券、易方达中债新综指发起式（LOF）、易方达中债 1-3 年国开行债券指数、易方达中债 3-5 年国开行债券指数、易方达中债 1-3 年政金债指数、易方达恒茂 39 个月定开债券发起式、易方达恒智 63 个月定开债券发起式、易方达纯债债券的基金经理助理，投资支持经理</p> | 2023-09-13 | - | 12 年 | <p>大学本科，具有基金从业资格。曾任易方达基金管理有限公司固定收益交易员。</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。

#### 4.2 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 年一季度我国经济开局平稳。即使面对诸多内外挑战，1-2 月经济数据仍显示出较高的增长韧性，其中工业增加值环比增速几乎达到了历史同期最高水平。固定资产投资方面，基建投资及制造业投资均维持了较高增速，此前较弱的地产投资也在年初有所恢复。更加超预期的因素来自于出口，劳动密集型产品及电子产品是出口超季节性增长的主要贡献因素。整体而言，2024 年一季度我国经济实现了同比增长 5.3%的增速，高于年初预期。

二季度以来经济不确定性因素开始有所增加，增长动能边际减弱。从环比角度来看，固定资产投资增速处于历史上的偏低水平，其中制造业投资相对较好，但基建及地产投资均带来一定拖累。此外，一季度较好的社会消费品零售总额数据在二季度也出现了回落，尤其是 6 月增速显著放缓。价格水平方面，二季度食品价格持续回升，但核心 CPI（居民消费价格指数）走势偏弱；工业品价格 5 月一度走高，但主要来自上游原材料工业品的贡献，加工工业以及下游商品价格仍然偏弱。最后，二季度金融数据收缩趋势较为明显，虽然有存量结构调整“挤水分”因素的影响，但反映出企业及居民的融资扩张意愿仍然不强。二季度 GDP（国内生产总值）增速整体回落至 4.7%。

一季度整体偏正面的经济数据对债券市场的影响整体有限。由于年初债券资产供给相对稀缺，但各类机构配置需求持续旺盛，从而带动收益率曲线持续下行。二季度经济基本面开始走弱，但市场主导因素可能仍然更多来自于供需关系，收益率中枢水平继续向下突破。在此过程中，由于投资者追逐绝对收益率更高的资产，导致信用利差整体也呈现压缩态势。

操作上，组合以高等级信用债为主要配置资产，通过期限结构策略、品种类属策略及杠杆策略等多种方式力求获取超额收益。上半年组合久期边际有所提升。

#### 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 1.1150 元，本报告期份额净值增长率为 3.30%，同期业绩比较基准收益率为 2.42%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，宏观经济仍然是决定债券市场走势的核心因素。我国经济当前处在结构调整优化的过程当中，短期内持续面临增长压力。地产方面，虽然今年以来政策陆续放松，但地产成交数据改善程度有限，未来行业销售及投资增速预计仍将维持在低位。基建投资今年以来整体扩张节奏相对比较克制，对经济增速的支持效果并不明显，未来仍需要进一步加大财政政策落地节奏。出口和制造业投资是今年以来经济中的两大积极因素，但后续展望来看，一方面全球贸易保护主义有所抬头，未来出口增速将面临较大的不确定性；另一方面，在经历了近年来的持续资本开支扩张后，制造业产能利用率目前已经处于较低水平；虽然设备更新政策还将继续落地，但供给侧推动的投资增长的持续性最终仍取决于需求未来扩张的潜力。

在上述宏观判断下，债券市场基本面仍将获得支撑，叠加供需关系也总体有利，我国利率中枢水平可能将在较长一段时间内低位运行，债券市场大幅调整的风险总体可控。但考虑到目前债券收益率几乎处于历史上的最低水平，下半年市场波动性很可能会有所增加。此外，利率类债券今年以来供给速度明显偏慢，下半年发行节奏的上升是大概率事件，市场整体供需关系可能将逐步趋于平

衡。操作方面，虽然在久期维度上并不悲观，但下半年我们将更加关注提升组合流动性水平，不进行极端配置。

#### 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

本基金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，平安银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

## 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告期，本托管人复核的财务指标、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真实、准确、完整。

## § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

### 6.1 资产负债表

会计主体：易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产         | 附注号     | 本期末<br>2024 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
|------------|---------|------------------------|--------------------------|
| <b>资产：</b> |         |                        |                          |
| 货币资金       | 6.4.7.1 | 1,755,385.23           | 1,854,116.48             |
| 结算备付金      |         | 8,920,180.73           | 5,831,607.04             |
| 存出保证金      |         | 4,700.15               | 11,834.32                |
| 交易性金融资产    | 6.4.7.2 | 1,453,975,932.44       | 1,426,422,306.67         |
| 其中：股票投资    |         | -                      | -                        |
| 基金投资       |         | -                      | -                        |
| 债券投资       |         | 1,332,783,009.97       | 1,315,810,973.90         |
| 资产支持证券投资   |         | 121,192,922.47         | 110,611,332.77           |
| 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      |         | -                      | -                        |
| 应收股利       |         | -                      | -                        |
| 应收申购款      |         | -                      | -                        |
| 递延所得税资产    |         | -                      | -                        |
| 其他资产       | 6.4.7.5 | -                      | -                        |

|               |            |                           |                             |
|---------------|------------|---------------------------|-----------------------------|
| 资产总计          |            | 1,464,656,198.55          | 1,434,119,864.51            |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2024年6月30日</b> | <b>上年度末<br/>2023年12月31日</b> |
| <b>负债：</b>    |            |                           |                             |
| 短期借款          |            | -                         | -                           |
| 交易性金融负债       |            | -                         | -                           |
| 衍生金融负债        | 6.4.7.3    | -                         | -                           |
| 卖出回购金融资产款     |            | 385,297,203.58            | 388,999,476.88              |
| 应付清算款         |            | 28,399.58                 | 37,735.25                   |
| 应付赎回款         |            | 1.06                      | 3.08                        |
| 应付管理人报酬       |            | 264,353.99                | 264,912.84                  |
| 应付托管费         |            | 88,118.00                 | 88,304.29                   |
| 应付销售服务费       |            | -                         | -                           |
| 应付投资顾问费       |            | -                         | -                           |
| 应交税费          |            | 103,179.67                | 114,726.77                  |
| 应付利润          |            | -                         | -                           |
| 递延所得税负债       |            | -                         | -                           |
| 其他负债          | 6.4.7.6    | 245,536.32                | 480,687.24                  |
| 负债合计          |            | 386,026,792.20            | 389,985,846.35              |
| <b>净资产：</b>   |            |                           |                             |
| 实收基金          | 6.4.7.7    | 967,361,883.68            | 967,361,925.81              |
| 未分配利润         | 6.4.7.8    | 111,267,522.67            | 76,772,092.35               |
| 净资产合计         |            | 1,078,629,406.35          | 1,044,134,018.16            |
| 负债和净资产总计      |            | 1,464,656,198.55          | 1,434,119,864.51            |

注：报告截止日 2024 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.1150 元，基金份额总额 967,361,883.68 份。

## 6.2 利润表

会计主体：易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目               | 附注号     | 本期<br>2024年1月1日至<br>2024年6月30日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至<br>2023年6月30日 |
|------------------|---------|--------------------------------|-------------------------------------|
| <b>一、营业总收入</b>   |         | 41,944,701.42                  | 32,359,644.05                       |
| 1.利息收入           |         | 76,288.14                      | 121,061.13                          |
| 其中：存款利息收入        | 6.4.7.9 | 69,103.94                      | 107,632.92                          |
| 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       |         | 7,184.20                       | 13,428.21                           |
| 其他利息收入           |         | -                              | -                                   |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） |         | 28,046,376.05                  | 23,785,409.40                       |

|                            |          |                      |                      |
|----------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 其中：股票投资收益                  | 6.4.7.10 | -                    | -                    |
| 基金投资收益                     |          | -                    | -                    |
| 债券投资收益                     | 6.4.7.11 | 26,486,297.84        | 22,072,058.44        |
| 资产支持证券投资收益                 | 6.4.7.12 | 1,560,078.21         | 1,713,350.96         |
| 贵金属投资收益                    |          | -                    | -                    |
| 衍生工具收益                     | 6.4.7.13 | -                    | -                    |
| 股利收益                       | 6.4.7.14 | -                    | -                    |
| 其他投资收益                     |          | -                    | -                    |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 6.4.7.15 | 13,822,037.23        | 8,453,173.52         |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）          |          | -                    | -                    |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 6.4.7.16 | -                    | -                    |
| <b>减：二、营业总支出</b>           |          | <b>7,449,267.91</b>  | <b>6,809,129.91</b>  |
| 1. 管理人报酬                   |          | 1,582,387.06         | 1,505,058.60         |
| 2. 托管费                     |          | 527,462.38           | 501,686.23           |
| 3. 销售服务费                   |          | -                    | -                    |
| 4. 投资顾问费                   |          | -                    | -                    |
| 5. 利息支出                    |          | 5,142,999.84         | 4,610,869.96         |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |          | 5,142,999.84         | 4,610,869.96         |
| 6. 信用减值损失                  | 6.4.7.17 | -                    | -                    |
| 7. 税金及附加                   |          | 75,629.27            | 79,488.35            |
| 8. 其他费用                    | 6.4.7.18 | 120,789.36           | 112,026.77           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | <b>34,495,433.51</b> | <b>25,550,514.14</b> |
| 减：所得税费用                    |          | -                    | -                    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | <b>34,495,433.51</b> | <b>25,550,514.14</b> |
| 五、其他综合收益的税后净额              |          | -                    | -                    |
| <b>六、综合收益总额</b>            |          | <b>34,495,433.51</b> | <b>25,550,514.14</b> |

### 6.3 净资产变动表

会计主体：易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |               |                  |
|-----------|---------------------------------------|---------------|------------------|
|           | 实收基金                                  | 未分配利润         | 净资产合计            |
| 一、上期期末净资产 | 967,361,925.81                        | 76,772,092.35 | 1,044,134,018.16 |
| 二、本期期初净资产 | 967,361,925.81                        | 76,772,092.35 | 1,044,134,018.16 |

|  |  |                |                  |
|--|--|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | -42.13                                     | 34,495,430.32  | 34,495,388.19    |
| （一）、综合收益总额                               | -  | 34,495,433.51  | 34,495,433.51    |
| （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）      | -42.13                                     | -3.19          | -45.32           |
| 其中：1.基金申购款                               | 18.20                                      | 1.80           | 20.00            |
| 2.基金赎回款                                  | -60.33                                     | -4.99          | -65.32           |
| （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                                | 967,361,883.68                             | 111,267,522.67 | 1,078,629,406.35 |
| 项目                                       | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |                |                  |
|  | 实收基金                                       | 未分配利润          | 净资产合计            |
| 一、上期期末净资产                                | 967,362,049.10                             | 31,284,394.63  | 998,646,443.73   |
| 二、本期期初净资产                                | 967,362,049.10                             | 31,284,394.63  | 998,646,443.73   |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | 12.10                                      | 25,550,514.80  | 25,550,526.90    |
| （一）、综合收益总额                               | -  | 25,550,514.14  | 25,550,514.14    |
| （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）      | 12.10                                      | 0.66           | 12.76            |
| 其中：1.基金申购款                               | 35.08                                      | 1.85           | 36.93            |
| 2.基金赎回款                                  | -22.98                                     | -1.19          | -24.17           |
| （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                 | 967,362,061.20 | 56,834,909.43 | 1,024,196,970.63 |

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

易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金(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[2017]2152 号《关于准予易方达恒安定期开放债券型发起式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《易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》于 2018 年 5 月 15 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 1,010,000,000.00 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，基金托管人为平安银行股份有限公司。

### 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 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

#### 6.4.5 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错更正。

#### 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。

## 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           | 1,755,385.23           |
| 等于：本金          | 1,755,271.69           |
| 加：应计利息         | 113.54                 |
| 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          | 1,755,385.23 |

#### 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            | -                      | -                | -                | -                |               |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | -                      | -                | -                | -                |               |
| 债券            | 交易所                    |                  | 3,801,034.97     |                  |               |
|               | 市场                     | 213,350,931.21   | 220,195,954.97   | 3,043,988.79     |               |
|               | 银行间                    |                  | 13,544,055.00    |                  |               |
|               | 市场                     | 1,083,936,637.64 | 1,112,587,055.00 | 15,106,362.36    |               |
|               | 合计                     | 1,297,287,568.85 | 17,345,089.97    | 1,332,783,009.97 | 18,150,351.15 |
| 资产支持证券        | 118,171,849.32         | 1,941,922.47     | 121,192,922.47   | 1,079,150.68     |               |
| 基金            | -                      | -                | -                | -                |               |
| 其他            | -                      | -                | -                | -                |               |
| 合计            | 1,415,459,418.17       | 19,287,012.44    | 1,453,975,932.44 | 19,229,501.83    |               |

#### 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

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

## 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      | 23,346.96         |
| 其中：交易所市场    | -                 |
| 银行间市场       | 23,346.96         |
| 应付利息        | -                 |
| 预提费用        | 222,189.36        |
| 合计          | 245,536.32        |

## 6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 |                |
|---------------|----------------------------|----------------|
|               | 基金份额（份）                    | 账面金额           |
| 上年度末          | 967,361,925.81             | 967,361,925.81 |
| 本期申购          | 18.20                      | 18.20          |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -60.33                     | -60.33         |
| 本期末           | 967,361,883.68             | 967,361,883.68 |

注：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

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分         | 未分配利润合计        |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 上年度末           | 84,031,575.99  | -7,259,483.64 | 76,772,092.35  |
| 本期期初           | 84,031,575.99  | -7,259,483.64 | 76,772,092.35  |
| 本期利润           | 20,673,396.28  | 13,822,037.23 | 34,495,433.51  |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -3.52          | 0.33          | -3.19          |
| 其中：基金申购款       | 1.88           | -0.08         | 1.80           |
| 基金赎回款          | -5.40          | 0.41          | -4.99          |
| 本期已分配利润        | -              | -             | -              |
| 本期末            | 104,704,968.75 | 6,562,553.92  | 111,267,522.67 |

## 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

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

|           |           |
|-----------|-----------|
| 活期存款利息收入  | 3,554.89  |
| 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 | 65,493.71 |
| 其他        | 55.34     |
| 合计        | 69,103.94 |

#### 6.4.7.10 股票投资收益

本基金本报告期无股票投资收益。

#### 6.4.7.11 债券投资收益

##### 6.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                           | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 |
|------------------------------|----------------------------|
| 债券投资收益——利息收入                 | 23,226,441.92              |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | 3,259,855.92               |
| 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                           | 26,486,297.84              |

##### 6.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                     | 本期<br>2024年1月1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   | 1,576,750,010.89           |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 1,547,923,859.69           |
| 减：应计利息总额               | 25,540,020.28              |
| 减：交易费用                 | 26,275.00                  |
| 买卖债券差价收入               | 3,259,855.92               |

#### 6.4.7.12 资产支持证券投资收益

##### 6.4.7.12.1 资产支持证券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目               | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 |
|------------------|----------------------------|
| 资产支持证券投资收益——利息收入 | 1,560,078.21               |
| 资产支持证券投资收益——买卖资产 | -                          |

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| 支持证券差价收入           |              |
| 资产支持证券投资收益——赎回差价收入 | -            |
| 资产支持证券投资收益——申购差价收入 | -            |
| 合计                 | 1,560,078.21 |

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

单位：人民币元

| 项目             | 本期                   |
|----------------|----------------------|
|                | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 卖出资产支持证券成交总额   | 1,683,107.63         |
| 减：卖出资产支持证券成本总额 | 979,000.00           |
| 减：应计利息总额       | 704,107.63           |
| 减：交易费用         | -                    |
| 资产支持证券投资收益     | -                    |

#### 6.4.7.13 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

#### 6.4.7.14 股利收益

本基金本报告期无股利收益。

#### 6.4.7.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称                       | 本期                   |
|----------------------------|----------------------|
|                            | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 1.交易性金融资产                  | 13,822,037.23        |
| ——股票投资                     | -                    |
| ——债券投资                     | 12,963,037.23        |
| ——资产支持证券投资                 | 859,000.00           |
| ——基金投资                     | -                    |
| ——贵金属投资                    | -                    |
| ——其他                       | -                    |
| 2.衍生工具                     | -                    |
| ——权证投资                     | -                    |
| 3.其他                       | -                    |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的<br>预估增值税 | -                    |
| 合计                         | 13,822,037.23        |

**6.4.7.16 其他收入**

本基金本报告期无其他收入。

**6.4.7.17 信用减值损失**

本基金本报告期无信用减值损失。

**6.4.7.18 其他费用**

单位：人民币元

| 项目       | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日 |
|----------|----------------------------|
| 审计费用     | 42,517.02                  |
| 信息披露费    | 59,672.34                  |
| 证券出借违约金  | -                          |
| 银行间账户维护费 | 18,000.00                  |
| 其他       | 600.00                     |
| 合计       | 120,789.36                 |

**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**

根据相关法规以及本基金收益分配政策，本基金向截至 2024 年 8 月 21 日登记在册的全体持有人进行利润分配，每 10 份基金份额派发红利 0.400 元。

**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 |
| 平安银行股份有限公司  | 基金托管人                     |

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

**6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易****6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易****6.4.10.1.1 股票交易**

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

**6.4.10.1.2 权证交易**



本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

#### 6.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的债券交易。

#### 6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

#### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

#### 6.4.10.2 关联方报酬

##### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目               | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月<br>30日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年6月<br>30日 |
|------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费   | 1,582,387.06                   | 1,505,058.60                        |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 4.55                           | 5.43                                |
| 应支付基金管理人的净管理费    | 1,582,382.51                   | 1,505,053.17                        |

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.30% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.30\% \div \text{当年天数}$$

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

基金管理费每日计提，按月支付。由基金管理人在次月初 3 个工作日内出具资金划拨指令，基金托管人复核无误后于 2 个工作日内进行支付。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>2024年1月1日至2024年6月<br>30日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年6月<br>30日 |
|----------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 527,462.38                     | 501,686.23                          |

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。由基金管理人在次月初 3 个工作日内出具资金划拨指令，基

金托管人复核无误后于 2 个工作日内进行支付。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

单位：人民币元

| 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30日      |                |                |       |      |       |      |
|---------------------------------|----------------|----------------|-------|------|-------|------|
| 银行间市场<br>交易的各关<br>联方名称          | 债券交易金额         |                | 基金逆回购 |      | 基金正回购 |      |
|                                 | 基金买入           | 基金卖出           | 交易金额  | 利息收入 | 交易金额  | 利息支出 |
| 平安银行                            | 42,360,173.11  | 198,412,543.17 | -     | -    | -     | -    |
| 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年6月30日 |                |                |       |      |       |      |
| 银行间市场<br>交易的各关<br>联方名称          | 债券交易金额         |                | 基金逆回购 |      | 基金正回购 |      |
|                                 | 基金买入           | 基金卖出           | 交易金额  | 利息收入 | 交易金额  | 利息支出 |
| 平安银行                            | 221,865,711.78 | 161,911,042.19 | -     | -    | -     | -    |

#### 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

本基金本报告期及上年度可比期间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

本基金本报告期及上年度可比期间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

份额单位：份

| 项目           | 本期<br>2024年1月1日至2024年6月30<br>日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年6月30<br>日 |
|--------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 报告期初持有的基金份额  | 10,000,000.00                  | 10,000,000.00                       |
| 报告期间申购/买入总份额 | -                              | -                                   |
| 报告期间因拆分变动份额  | -                              | -                                   |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 减：报告期内赎回/卖出总份额      | -             | -             |
| 报告期末持有的基金份额         | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 报告期末持有的基金份额占基金总份额比例 | 1.0337%       | 1.0337%       |

注：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。

#### 6.4.10.5.2 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

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                   |          | 上年度可比期间              |          |
|-----------|----------------------|----------|----------------------|----------|
|           | 2024年1月1日至2024年6月30日 |          | 2023年1月1日至2023年6月30日 |          |
|           | 期末余额                 | 当期利息收入   | 期末余额                 | 当期利息收入   |
| 平安银行-活期存款 | 1,755,385.23         | 3,554.89 | 1,826,527.54         | 3,696.47 |

注：本基金的上述银行存款由基金托管人平安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

本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 6.4.10.8 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

无。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未发生利润分配。根据相关法规以及本基金收益分配政策，本基金向截至 2024 年 8 月 21 日登记在册的全体持有人进行利润分配，每 10 份基金份额派发红利 0.400 元。

#### 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 287,297,203.58 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         |
|-----------|--------------------|------------|------------|-----------|----------------|
| 102282417 | 22 宁夏国资<br>MTN001  | 2024-07-01 | 102.85     | 106,000   | 10,901,676.00  |
| 240304    | 24 进出 04           | 2024-07-01 | 100.27     | 437,000   | 43,817,451.23  |
| 102282417 | 22 宁夏国资<br>MTN001  | 2024-07-02 | 102.85     | 116,000   | 11,930,136.00  |
| 102101903 | 21 邯郸交投<br>MTN002  | 2024-07-03 | 103.54     | 100,000   | 10,353,803.28  |
| 102281880 | 22 吉林高速<br>MTN002  | 2024-07-03 | 103.70     | 111,000   | 11,510,852.85  |
| 102282357 | 22 湘高速<br>MTN009   | 2024-07-03 | 102.69     | 200,000   | 20,538,546.45  |
| 102282360 | 22 贵州高速<br>MTN003  | 2024-07-03 | 103.84     | 200,000   | 20,768,832.79  |
| 102000934 | 20 长发集团<br>MTN001  | 2024-07-04 | 101.98     | 200,000   | 20,395,276.71  |
| 102380503 | 23 天马电子<br>MTN001A | 2024-07-04 | 103.32     | 200,000   | 20,664,065.75  |
| 102380798 | 23 天马电子<br>MTN002  | 2024-07-04 | 102.96     | 200,000   | 20,592,010.96  |
| 102381715 | 23 长发集团<br>MTN001  | 2024-07-04 | 112.69     | 106,000   | 11,944,914.10  |
| 102000321 | 20 川高速<br>MTN001   | 2024-07-05 | 102.04     | 63,000    | 6,428,308.39   |
| 102282417 | 22 宁夏国资<br>MTN001  | 2024-07-05 | 102.85     | 178,000   | 18,306,588.00  |
| 102383260 | 23 湖北宏泰<br>MTN005  | 2024-07-05 | 104.04     | 200,000   | 20,808,972.68  |
| 102480675 | 24 诚通控股<br>MTN007B | 2024-07-05 | 106.90     | 300,000   | 32,068,564.93  |
| 102480706 | 24 中电建设<br>MTN001  | 2024-07-05 | 104.10     | 311,000   | 32,374,566.62  |
| 合计        |                    |            |            | 3,028,000 | 313,404,566.74 |

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 98,000,000.00 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。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 109.93%(2023 年 12 月 31 日：97.41%)。

##### 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 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| A-1    | 20,703,857.92     | 0.00                |
| A-1 以下 | 0.00              | 0.00                |
| 未评级    | 111,374,193.74    | 214,326,760.56      |
| 合计     | 132,078,051.66    | 214,326,760.56      |

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 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| A-1    | 0.00              | 0.00                |
| A-1 以下 | 0.00              | 0.00                |
| 未评级    | 0.00              | 0.00                |
| 合计     | 0.00              | 0.00                |

#### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2024年6月30日 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| A-1    | 0.00              | 0.00                |
| A-1 以下 | 0.00              | 0.00                |
| 未评级    | 0.00              | 0.00                |
| 合计     | 0.00              | 0.00                |

#### 6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2024年6月30日 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA    | 425,443,094.36    | 328,840,319.45      |
| AAA 以下 | 215,882,089.02    | 259,723,374.88      |
| 未评级    | 559,379,774.93    | 512,920,519.01      |
| 合计     | 1,200,704,958.31  | 1,101,484,213.34    |

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 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA    | 121,192,922.47    | 110,611,332.77      |
| AAA 以下 | 0.00              | 0.00                |
| 未评级    | 0.00              | 0.00                |
| 合计     | 121,192,922.47    | 110,611,332.77      |

#### 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 | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA    | 0.00              | 0.00                |
| AAA 以下 | 0.00              | 0.00                |
| 未评级    | 0.00              | 0.00                |
| 合计     | 0.00              | 0.00                |

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指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。

##### 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              | 1,755,385.23   | -              | -              | -         | 1,755,385.23     |
| 结算备付金             | 8,920,180.73   | -              | -              | -         | 8,920,180.73     |
| 存出保证金             | 4,700.15       | -              | -              | -         | 4,700.15         |
| 交易性金融资产           | 477,428,660.13 | 620,817,300.13 | 355,729,972.18 | -         | 1,453,975,932.44 |
| 衍生金融资产            | -              | -              | -              | -         | -                |
| 买入返售金融资产          | -              | -              | -              | -         | -                |
| 应收清算款             | -              | -              | -              | -         | -                |
| 应收股利              | -              | -              | -              | -         | -                |
| 应收申购款             | -              | -              | -              | -         | -                |
| 递延所得税资产           | -              | -              | -              | -         | -                |
| 其他资产              | -              | -              | -              | -         | -                |
| 资产总计              | 488,108,926.24 | 620,817,300.13 | 355,729,972.18 | -         | 1,464,656,198.55 |
| 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         | 385,297,203.58 | -              | -              | -         | 385,297,203.58   |
| 应付清算款             | -              | -              | -              | 28,399.58 | 28,399.58        |
| 应付赎回款             | -              | -              | -              | 1.06      | 1.06             |



|                          |                |                |                |             |                  |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|------------------|
| 应付管理人报酬                  | -              | -              | -              | 264,353.99  | 264,353.99       |
| 应付托管费                    | -              | -              | -              | 88,118.00   | 88,118.00        |
| 应付销售服务费                  | -              | -              | -              | -           | -                |
| 应付投资顾问费                  | -              | -              | -              | -           | -                |
| 应交税费                     | -              | -              | -              | 103,179.67  | 103,179.67       |
| 应付利润                     | -              | -              | -              | -           | -                |
| 递延所得税负债                  | -              | -              | -              | -           | -                |
| 其他负债                     | -              | -              | -              | 245,536.32  | 245,536.32       |
| 负债总计                     | 385,297,203.58 | -              | -              | 729,588.62  | 386,026,792.20   |
| 利率敏感度缺口                  | 102,811,722.66 | 620,817,300.13 | 355,729,972.18 | -729,588.62 | 1,078,629,406.35 |
| 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 | 1 年以内          | 1-5 年          | 5 年以上          | 不计息         | 合计               |
| 资产                       |                |                |                |             |                  |
| 货币资金                     | 1,854,116.48   | -              | -              | -           | 1,854,116.48     |
| 结算备付金                    | 5,831,607.04   | -              | -              | -           | 5,831,607.04     |
| 存出保证金                    | 11,834.32      | -              | -              | -           | 11,834.32        |
| 交易性金融资产                  | 523,402,035.49 | 861,708,571.42 | 41,311,699.76  | -           | 1,426,422,306.67 |
| 衍生金融资产                   | -              | -              | -              | -           | -                |
| 买入返售金融资产                 | -              | -              | -              | -           | -                |
| 应收清算款                    | -              | -              | -              | -           | -                |
| 应收股利                     | -              | -              | -              | -           | -                |
| 应收申购款                    | -              | -              | -              | -           | -                |
| 递延所得税资产                  | -              | -              | -              | -           | -                |
| 其他资产                     | -              | -              | -              | -           | -                |
| 资产总计                     | 531,099,593.33 | 861,708,571.42 | 41,311,699.76  | -           | 1,434,119,864.51 |
| 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                | 388,999,476.88 | -              | -              | -           | 388,999,476.88   |
| 应付清算款                    | -              | -              | -              | 37,735.25   | 37,735.25        |

|         |                |                |               |             |                  |
|---------|----------------|----------------|---------------|-------------|------------------|
| 应付赎回款   | -              | -              | -             | 3.08        | 3.08             |
| 应付管理人报酬 | -              | -              | -             | 264,912.84  | 264,912.84       |
| 应付托管费   | -              | -              | -             | 88,304.29   | 88,304.29        |
| 应付销售服务费 | -              | -              | -             | -           | -                |
| 应付投资顾问费 | -              | -              | -             | -           | -                |
| 应交税费    | -              | -              | -             | 114,726.77  | 114,726.77       |
| 应付利润    | -              | -              | -             | -           | -                |
| 递延所得税负债 | -              | -              | -             | -           | -                |
| 其他负债    | -              | -              | -             | 480,687.24  | 480,687.24       |
| 负债总计    | 388,999,476.88 | -              | -             | 986,369.47  | 389,985,846.35   |
| 利率敏感度缺口 | 142,100,116.45 | 861,708,571.42 | 41,311,699.76 | -986,369.47 | 1,044,134,018.16 |

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               | 上年度末<br>2023年12月31日 |
|    | 1.市场利率下降25个基点      | 11,403,352.40                   | 4,237,119.16        |
|    | 2.市场利率上升25个基点      | -11,114,810.40                  | -4,207,151.26       |

#### 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，因此无重大外汇风险。

#### 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。本基金不直接在二级市场买入股票、权证等权益类资产，也不参与一级市场新股申购和新股增发，同时本基金不参与可转换债券投资。于本期末和上一年度末，无重大其他市场价格风险。

#### 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<br>2024年6月30日 |
|---------------|-------------------|
| 第一层次          | -                 |
| 第二层次          | 1,453,975,932.44  |
| 第三层次          | -                 |
| 合计            | 1,453,975,932.44  |

##### 6.4.14.2.2 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  | -  | -             |
|    | 其中：股票 | -  | -             |

|   |                   |                  |        |
|---|-------------------|------------------|--------|
| 2 | 基金投资              | -                | -      |
| 3 | 固定收益投资            | 1,453,975,932.44 | 99.27  |
|   | 其中：债券             | 1,332,783,009.97 | 91.00  |
|   | 资产支持证券            | 121,192,922.47   | 8.27   |
| 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      | 10,675,565.96    | 0.73   |
| 8 | 其他各项资产            | 4,700.15         | 0.00   |
| 9 | 合计                | 1,464,656,198.55 | 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初基金资产净值 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初基金资产净值 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

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      | 31,008,994.57    | 2.87             |
| 2  | 央行票据      | -                | -                |
| 3  | 金融债券      | 225,625,653.71   | 20.92            |
|    | 其中：政策性金融债 | 225,625,653.71   | 20.92            |
| 4  | 企业债券      | 265,070,123.11   | 24.57            |
| 5  | 企业短期融资券   | 20,703,857.92    | 1.92             |
| 6  | 中期票据      | 778,819,049.14   | 72.20            |
| 7  | 可转债（可交换债） | -                | -                |
| 8  | 同业存单      | -                | -                |
| 9  | 其他        | 11,555,331.52    | 1.07             |
| 10 | 合计        | 1,332,783,009.97 | 123.56           |

## 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<br>比例(%) |
|----|-----------|----------------|---------|---------------|------------------|
| 1  | 220205    | 22 国开 05       | 600,000 | 63,936,393.44 | 5.93             |
| 2  | 240304    | 24 进出 04       | 600,000 | 60,161,260.27 | 5.58             |
| 3  | 102480706 | 24 中电建设 MTN001 | 500,000 | 52,049,142.47 | 4.83             |
| 4  | 230208    | 23 国开 08       | 500,000 | 51,097,726.03 | 4.74             |
| 5  | 240210    | 24 国开 10       | 500,000 | 50,430,273.97 | 4.68             |

## 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

金额单位：人民币元

| 序号 | 证券代码 | 证券名称 | 数量（份） | 公允价值 | 占基金资产净值 |
|----|------|------|-------|------|---------|
|----|------|------|-------|------|---------|

|   |        |          |         |               | 比例 (%) |
|---|--------|----------|---------|---------------|--------|
| 1 | 180335 | 工鑫 12A   | 300,000 | 30,935,493.70 | 2.87   |
| 2 | 180588 | 大板 A     | 300,000 | 30,827,763.88 | 2.86   |
| 3 | 199694 | G23XH 优  | 200,000 | 20,321,415.01 | 1.88   |
| 4 | 180991 | 工鑫 15A   | 100,000 | 10,321,627.40 | 0.96   |
| 5 | 183008 | 工鑫 10A   | 100,000 | 10,231,454.80 | 0.95   |
| 6 | 144164 | 24 光水 07 | 100,000 | 10,037,712.33 | 0.93   |
| 7 | 180802 | 铁建 37A1  | 100,000 | 8,517,455.35  | 0.79   |

#### 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

本基金本报告期末投资国债期货。

##### 7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末投资国债期货。

#### 7.12 投资组合报告附注

**7.12.1** 本基金投资的前十名证券的发行主体中，福建省港口集团有限责任公司报告编制日前一年内曾受到上海证券交易所的公开谴责。

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。

**7.12.2** 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。

### 7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称    | 金额       |
|----|-------|----------|
| 1  | 存出保证金 | 4,700.15 |
| 2  | 应收清算款 | -        |
| 3  | 应收股利  | -        |
| 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    | 4,700.15 |

### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

## § 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 |
| 217      | 4,457,888.86  | 967,361,883.68 | 100.00%    | 0.00  | 0.00%      |

## 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 | 0.00      | 0.0000%  |

## 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                                 | 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 | 1.0337%              | 10,000,000.00 | 1.0337%              | 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 | 1.0337%              | 10,000,000.00 | 1.0337%              | -                  |

## §9 开放式基金份额变动

单位：份

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 基金合同生效日（2018年5月15日）基金份额总额 | 1,010,000,000.00 |
|---------------------------|------------------|



|               |                |
|---------------|----------------|
| 本报告期期初基金份额总额  | 967,361,925.81 |
| 本报告期基金总申购份额   | 18.20          |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 60.33          |
| 本报告期基金拆分变动份额  | -              |
| 本报告期期末基金份额总额  | 967,361,883.68 |

## § 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 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

#### 10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期，基金管理人及其高级管理人员未受到稽查或处罚。

#### 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期，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。

## 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

## 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易 |              | 应支付该券商的佣金 |            | 备注 |
|------|--------|------|--------------|-----------|------------|----|
|      |        | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金        | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 东北证券 | 2      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 海通证券 | 1      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 华创证券 | 1      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 浙商证券 | 1      | -    | -            | -         | -          | -  |

注：a) 本报告期内本基金无减少交易单元，无新增交易单元。

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。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。

## 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易 |              | 债券回购交易           |                | 权证交易 |              |
|------|------|--------------|------------------|----------------|------|--------------|
|      | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额             | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 |
| 东北证券 | -    | -            | 2,182,000,000.00 | 22.30%         | -    | -            |

|      |               |         |                  |        |   |   |
|------|---------------|---------|------------------|--------|---|---|
| 海通证券 | -             | -       | 78,000,000.00    | 0.80%  | - | - |
| 华创证券 | -             | -       | -                | -      | - | - |
| 浙商证券 | 40,479,900.00 | 100.00% | 7,523,200,000.00 | 76.90% | - | - |

## 10.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项   | 法定披露方式                     | 法定披露日期     |
|----|--|----------------------------|------------|
| 1  | 易方达基金管理有限公司旗下基金 2023 年第 4 季度报告提示性公告          | 证券时报                       | 2024-01-19 |
| 2  | 易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金第二十五个运作期开放申购、赎回和转换业务的公告 | 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 | 2024-03-21 |
| 3  | 易方达基金管理有限公司旗下基金 2023 年年度报告提示性公告              | 证券时报                       | 2024-03-29 |
| 4  | 易方达基金管理有限公司旗下基金 2024 年第 1 季度报告提示性公告          | 证券时报                       | 2024-04-20 |
| 5  | 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 |
| 6  | 易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金第二十六个运作期开放申购、赎回和转换业务的公告 | 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 | 2024-06-21 |

## § 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              | 2024年01月01日~2024年06月30日 | 947,331,535.83 | 0.00 | 0.00 | 947,331,535.83 | 97.93% |
| 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延</p> |                |                         |                |      |      |                |        |

缓支付或延期办理赎回申请，可能影响投资者赎回业务办理；本基金基金合同生效满三年后继续存续时，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。

## 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

### 1、定期开放运作的风险

(1) 本基金以定期开放方式运作且不上市交易，投资者仅可在开放运作期申赎基金份额，在封闭运作期内无法申购赎回。若投资者在开放运作期末赎回基金份额，则需继续持有至下一封闭运作期结束才能赎回，投资者在封闭运作期内存在无法赎回基金份额的风险。

(2) 基金合同生效后的首个运作期为封闭运作期，自基金合同生效日至基金管理人规定的时间，首个封闭运作期可能少于或者超过 3 个月，投资者应仔细阅读相关法律文件及公告，并及时行使相关权利。

(3) 除首个运作期封闭运作外，本基金的运作期包含“封闭运作期”和“开放运作期”，运作期限 3 个月，基金管理人在每个封闭运作期结束前公布开放运作期和下一封闭运作期的具体时间安排，由于市场环境等因素的影响，本基金每次开放运作期和封闭运作期的时间及长度不完全一样，投资者应关注相关公告并及时行使权利，否则会面临无法申购/赎回基金份额的风险。

### 2、单一投资者或者构成一致行动人的多个投资者持有基金份额可达到或者超过 50% 的风险

(1) 本基金单一投资者或者构成一致行动人的多个投资者持有基金份额可达到或者超过 50%，单一投资者或者构成一致行动人的多个投资者大额赎回时，可能会对本基金资产运作及净值表现产生较大影响。

#### (2) 巨额赎回的风险

相对于其他基金，本基金更可能因开放期内单一投资者或者构成一致行动人的多个投资者集中大额赎回发生巨额赎回。当发生巨额赎回时，基金管理人可能根据基金当时的资产组合状况决定延缓支付赎回款，投资者面临赎回款被延缓支付的风险。

### 3、转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同的风险

本基金的销售对象主要为机构投资者，不向个人投资者公开发售，基金持续营销可能受到影响。本基金基金合同生效满三年后继续存续的，若连续 60 个工作日出现基金资产净值低于 5000 万元情形，基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案，如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等，并召开基金份额持有人大会进行表决。投资者面临转换基金运作方式、与其他基金合并或终止基金合同的风险。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

1. 中国证监会准予易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金注册的文件；
2. 《易方达恒安定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》；
3. 《易方达恒安定期开放债券型发起式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。

## 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

二〇二四年八月三十日