# 易方达标普医疗保健指数证券投资基金（LOF）

# 2026 年中期报告

**2026 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：中国建设银行股份有限公司

送出日期：二〇二六年八月三十一日

# §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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同约定，于 2026 年 8 月 27 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 2026 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 6
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人 6
2.5 信息披露方式 6
2.6 其他相关资料 6
§3 主要财务指标和基金净值表现 7
3.1 主要会计数据和财务指标 7
3.2 基金净值表现 7
§4 管理人报告 10
4.1 基金管理人及基金经理情况 10
4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介 12
4.3 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 12
4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 12
4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 13
4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 14
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明 14
§5 托管人报告 14
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 14
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 15
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见 15
§6 半年度财务会计报告（未经审计） 15
6.1 资产负债表 15
6.2 利润表 16
6.3 净资产变动表 17
6.4 报表附注 19
§7 投资组合报告 39
7.1 期末基金资产组合情况 39
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布 40
7.3 期末按行业分类的权益投资组合 40
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细 40
7.5 报告期内权益投资组合的重大变动 45
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合 46
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细 47
7.8 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 47
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细 47

7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 ..... 47
7.11 投资组合报告附注 ..... 47
§8 基金份额持有人信息 ..... 48
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 ..... 48
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 ..... 48
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 ..... 48
§9 开放式基金份额变动 ..... 49
§10 重大事件揭示 ..... 49
10.1 基金份额持有人大会决议 ..... 49
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 ..... 49
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 ..... 49
10.4 基金投资策略的改变 ..... 49
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 ..... 49
10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况 ..... 49
10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况 ..... 50
10.8 其他重大事件 ..... 53
§11 影响投资者决策的其他重要信息 ..... 55
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 ..... 55
§12 备查文件目录 ..... 55
12.1 备查文件目录 ..... 55
12.2 存放地点 ..... 55
12.3 查阅方式 ..... 55

# §2 基金简介

## 2.1 基金基本情况

| | | |
|---|---|---|
| 基金名称 | 易方达标普医疗保健指数证券投资基金（LOF） | |
| 基金简称 | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF） | |
| 场内简称 | 标普医疗保健 LOF | |
| 基金主代码 | 161126 | |
| 基金运作方式 | 契约型、上市开放式（LOF） | |
| 基金合同生效日 | 2016 年 11 月 28 日 | |
| 基金管理人 | 易方达基金管理有限公司 | |
| 基金托管人 | 中国建设银行股份有限公司 | |
| 报告期末基金份额总额 | 67,372,669.05 份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 基金份额上市的证券交易所 | 深圳证券交易所 | |
| 上市日期 | 2016 年 12 月 14 日 | |
| 下属分级基金的基金简称 | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C |
| 下属分级基金的交易代码 | 161126 | 012864 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 62,678,261.89 份 | 4,694,407.16 份 |

注：1.自 2021 年 7 月 21 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2021 年 7 月 22 日。

2.本基金 A 类份额含 A 类人民币份额（份额代码：161126）及 A 类美元现汇份额（份额代码：003719），交易代码仅列示 A 类人民币份额代码；本基金 C 类份额含 C 类人民币份额（份额代码：012864）及 C 类美元现汇份额（份额代码：012865），交易代码仅列示 C 类人民币份额代码。

## 2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 紧密跟踪业绩比较基准，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。 |
| 投资策略 | 本基金主要采取完全复制法进行投资，即参考标的指数的成份股组成及权重构建股票投资组合，并根据标的指数的成份股组成及权重变动对股票投资组合进行相应调整，力争将年化跟踪误差控制在 4%以内，日跟踪偏离度绝对值的平均值控制在 0.35%以内，主要投资策略包括资产配置策略、权益类品种投资策略、固定收益品种和货币市场工具投资策略、金融衍生品投资策略等。 |
| 业绩比较基准 | 标普 500 医疗保健等权重指数收益率(使用估值汇率折算)×95%+活期存款利率(税后)×5% |
| 风险收益特征 | 本基金属股票指数基金，预期风险与收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金主要采用组合复制策略和适当的替代性策略实现对标的指数的紧密跟踪，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金主要投资美国证券市场，需承担汇率风险以及境外市场的风险。 |

## 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目 | | 基金管理人 | 基金托管人 |
|---|---|---|---|
| 名称 | | 易方达基金管理有限公司 | 中国建设银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 王玉 | 王小飞 |
| | 联系电话 | 020-85102688 | 021-60637103 |
| | 电子邮箱 | service@efunds.com.cn | wangxiaofei.zh@ccb.com |
| 客户服务电话 | | 400 881 8088 | 021-60637228 |
| 传真 | | 020-38798812 | 021-60635778 |
| 注册地址 | | 广东省珠海市横琴新区荣粤道188号6层 | 北京市西城区金融大街25号 |
| 办公地址 | | 广东省广州市天河区珠江西路21号52层；广东省广州市天河区珠江东路30号42层；广东省珠海市横琴新区荣粤道188号6层 | 北京市西城区闹市口大街1号院1号楼 |
| 邮政编码 | | 510627；510623；519031 | 100033 |
| 法定代表人 | | 吴欣荣 | 张金良 |

## 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

| 项目 | | 境外投资顾问 | 境外资产托管人 |
|---|---|---|---|
| 名称 | 英文 | 无 | State Street Bank and Trust Company |
| | 中文 | 无 | 道富银行 |
| 注册地址 | | 无 | One Congress Street, Suite 1, Boston, MA 02114-2016., United States |
| 办公地址 | | 无 | One Congress Street, Suite 1, Boston, MA 02114-2016., United States |
| 邮政编码 | | 无 | 无 |

## 2.5 信息披露方式

| | |
|---|---|
| 本基金选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报 |
| 登载基金中期报告的管理人互联网网址 | www.efunds.com.cn |
| 基金中期报告置备地点 | 基金管理人的办公地址 |

## 2.6 其他相关资料

| 项目 | 名称 | 办公地址 |
|---|---|---|
| 注册登记机构 | 中国证券登记结算有限责任公司 | 北京市西城区太平桥大街 17 号 |
| 注册登记机构 | 易方达基金管理有限公司 | 广东省广州市天河区珠江西路 21 号 52 层；广东省广州市天河区珠江东路 30 号 42 层；广东省珠海市横琴新区荣粤道 188 号 6 层 |

注：本基金 A 类人民币份额的注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，A 类美元份额、

C 类人民币份额、C 类美元份额的注册登记机构为易方达基金管理有限公司。

## §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（2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日） | |
|---|---|---|
| | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C |
| 本期已实现收益 | 3,591,604.74 | 270,377.37 |
| 本期利润 | 1,005,002.31 | -14,403.09 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0149 | -0.0025 |
| 本期加权平均净值利润率 | 0.79% | -0.13% |
| 本期基金份额净值增长率 | 0.64% | 0.44% |
| **3.1.2 期末数据和指标** | **报告期末(2026 年 6 月 30 日)** | |
| | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C |
| 期末可供分配利润 | 48,764,518.08 | 3,482,210.46 |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.7780 | 0.7418 |
| 期末基金资产净值 | 121,637,717.82 | 8,939,656.95 |
| 期末基金份额净值 | 1.9407 | 1.9043 |
| **3.1.3 累计期末指标** | **报告期末(2026 年 6 月 30 日)** | |
| | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C |
| 基金份额累计净值增长率 | 94.07% | 10.11% |

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

易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①－③ | ②－④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去三个月 | 7.51% | 0.96% | 7.68% | 0.96% | -0.17% | 0.00% |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去六个月 | 0.64% | 1.00% | 0.98% | 1.00% | -0.34% | 0.00% |
| 过去一年 | 6.53% | 0.97% | 7.76% | 0.98% | -1.23% | -0.01% |
| 过去三年 | 2.17% | 0.90% | 4.95% | 0.91% | -2.78% | -0.01% |
| 过去五年 | 14.77% | 0.98% | 18.97% | 0.99% | -4.20% | -0.01% |
| 过去七年 | 49.32% | 1.14% | 59.39% | 1.15% | -10.07% | -0.01% |
| 过去十年 | - | - | - | - | - | - |
| 自基金合同生效起至今 | 94.07% | 1.08% | 114.73% | 1.09% | -20.66% | -0.01% |

易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①－③ | ②－④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去三个月 | 7.41% | 0.96% | 7.68% | 0.96% | -0.27% | 0.00% |
| 过去六个月 | 0.44% | 1.00% | 0.98% | 1.00% | -0.54% | 0.00% |
| 过去一年 | 6.10% | 0.97% | 7.76% | 0.98% | -1.66% | -0.01% |
| 过去三年 | 1.06% | 0.90% | 4.95% | 0.91% | -3.89% | -0.01% |
| 过去五年 | - | - | - | - | - | - |
| 过去七年 | - | - | - | - | - | - |
| 过去十年 | - | - | - | - | - | - |
| 自基金合同生效起至今 | 10.11% | 0.98% | 16.23% | 0.99% | -6.12% | -0.01% |

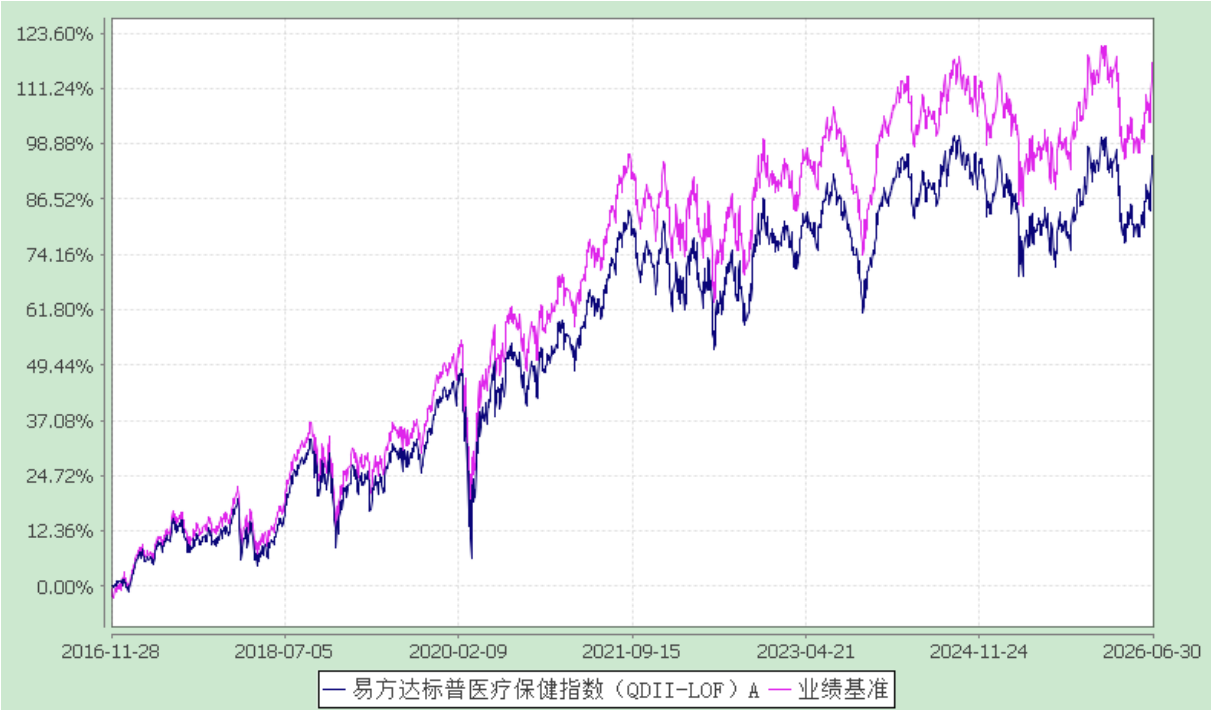
**3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较**

易方达标普医疗保健指数证券投资基金（LOF）

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

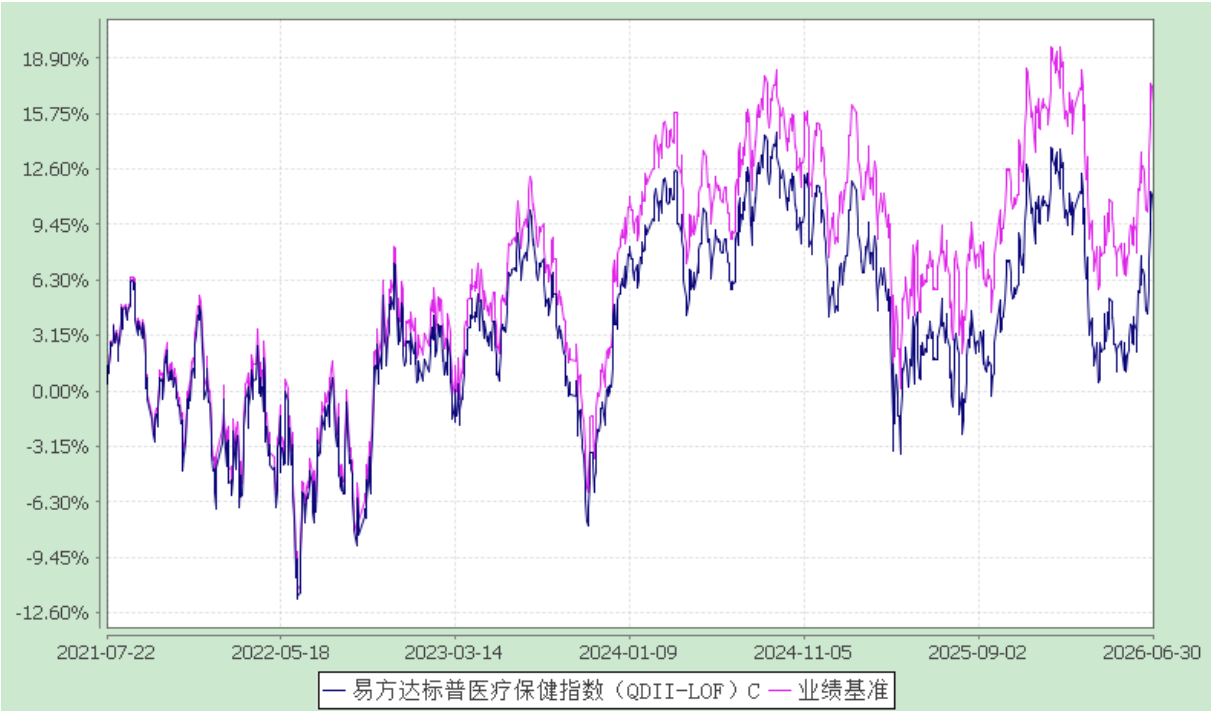
易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A

（2016 年 11 月 28 日至 2026 年 6 月 30 日）




易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C

（2021 年 7 月 22 日至 2026 年 6 月 30 日）




注：1.自 2021 年 7 月 21 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2021 年 7 月 22 日，增设当期的相关数据和指标按实际存续期计算。

2.本基金的业绩比较基准已经转换为以人民币计价。

# §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 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）及基金经理助理的简介

| 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 | | |
| 宋钊贤 | 本基金的基金经理，易方达 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接、易方达中证红利 ETF 联接、易方达 MSCI 中国 A 股国际通 ETF、易方达中证红利 ETF、易方达标普生物科技指数（QDII-LOF）、易方达中证香港证券投资主题（港股通）ETF、易方达 MSCI 中国 A50 互联互通 ETF、易方达 MSCI 中国 A50 互联互通 ETF 联接、易方达恒生港股通新经济 ETF、易方达中证红利低波动 ETF 联接发起式、易 | 2021-04-15 | - | 12 年 | 硕士研究生，具有基金从业资格。曾任易方达基金管理有限公司投资支持专员、研究员、投资经理助理、投资经理，易方达中证国有企业改革指数（LOF）、易方达上证 50 指数（LOF）、易方达中证石化产业 ETF、易方达中证现代农业主题 ETF、易方达中证装备产业 ETF、易方达中证全指建筑材料 ETF、易方达中证装备产业 ETF 联接发起式的基金经理，易方达资产管理（香港）有限公司基金经理。 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 方达中证红利低波动 ETF、易方达中证港股通高股息投资 ETF 联接发起式、易方达中证港股通高股息投资 ETF、易方达中证全指红利质量 ETF 的基金经理，易方达北证 50 成份指数、易方达中证家电龙头 ETF 联接发起式（自 2023 年 10 月 14 日至 2026 年 01 月 05 日）、易方达 MSCI 美国 50ETF（QDII）、易方达中证石化产业 ETF 联接发起式、易方达中证 A50ETF（自 2024 年 03 月 30 日至 2026 年 01 月 05 日）、易方达中证家电龙头 ETF（自 2024 年 11 月 30 日至 2026 年 01 月 05 日）、易方达恒生港股通创新药 ETF、易方达中证红利价值 ETF、易方达恒生港股通创新药 ETF 联接发起式、易方达中证红利价值 ETF 联接、易方达恒生港股通高股息低波动 ETF、易方达 | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 恒生生物科技ETF、易方达恒生港股通高股息低波动 ETF联接发起式、易方达恒生生物科技 ETF 联接发起式、易方达创业板新能源ETF 的基金经理助理 | | | | |

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 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

本基金未聘请境外投资顾问。

## 4.3 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规的规定及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的约定，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。

## 4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.4.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人努力通过建立有纪律、规范化的投资研究、决策流程和交易流程，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相应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，通过投资交易系统中的公平交易模块，同时依据境外市场的交易特点规范交易委托方式，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。

### 4.4.2 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 64 次，均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。

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。

## 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金跟踪标普 500 医疗保健等权重指数，该指数成份股与标普 500 指数成份股中的全球行业分类标准医疗保健行业相同。报告期内本基金主要采取完全复制法，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。

回顾 2026 年上半年，美国经济增速仍具韧性但整体呈现放缓趋势。受中东地缘局势扰动，国际油价上行，通胀压力存续。经济基本面整体韧性犹存，AI 资本开支与服务消费支撑内需，制造业 PMI 小幅回暖、企业投资意愿稳步修复；劳动力市场温和降温，就业供需逐步回归均衡。货币政策方面，美联储上半年四次议息会议均维持利率不变，联邦基金利率区间锁定在 3.50%-3.75%。年内美联储政策整体由偏鸽观望逐步转向鹰派，政策态度持续收紧。年初市场仍存在降息预期且时点延后，而二季度政策预期大幅转向，6 月点阵图显示半数票委预计存在加息可能，会议删除宽松表述、取消前瞻指引。新任主席沃什强调抗通胀优先原则，政策观望周期拉长，高利率长期化预期升温，官员政策分歧明显扩大。

市场表现方面，地缘风险、通胀粘性与美联储政策转向令上半年美股波动加剧、板块轮动加快、结构性分化显著。医疗设备及生命科学工具板块持续受高融资成本、企业资本开支收缩压制，一季度估值承压，直至二季末订单出现边际修复；制药板块一季度受药价政策约束、盈利预期承压，二季度依靠新药管线落地与行业并购回暖带动行情；医疗服务板块具备防御属性，盈利稳健，但需求复苏节奏整体偏缓。综合来看，以美元计价的标普 500 医疗保健等权重指数上半年上涨 4.22%，表现弱于同期标普 500 指数。

本报告期为本基金的正常运作期，本基金在投资运作过程中严格遵守基金合同，坚持既定的指数化投资策略，在指数权重调整和基金申赎变动时，应用指数复制和数量化技术降低冲击成本和减少跟踪误差，力求跟踪误差最小化。

### 4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金 A 类基金份额净值为 1.9407 元，本报告期份额净值增长率为 0.64%，同期业绩比较基准收益率为 0.98%；C 类基金份额净值为 1.9043 元，本报告期份额净值增长率为 0.44%，同期业绩比较基准收益率为 0.98%。年化跟踪误差 0.30%，在合同约定的目标控制范围之内。

## 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2026 年下半年，制药板块有望依托行业并购周期与管线临床进展获得支撑，但药价相关政策持续构成盈利约束；医疗设备与生命科学工具板块等待资本开支进一步回暖，高融资成本压制尚

未完全解除；医疗服务凭借稳健盈利具备防御价值，但需求修复节奏存在变数。短期来看，美联储政策预期、市场风格轮动将影响板块估值水平，细分赛道分化或将延续。中长期来看，美股走势取决于美国金融条件和上市公司盈利及利润率水平。技术创新、人口老龄化和医疗资源不平衡等是医疗保健行业将持续面临的挑战。然而，随着科技的进步和社会需求的增长，行业中创新能力较强、产品线布局合理的龙头企业未来将迎来新的业务增长机遇。全球指数化投资方兴未艾的今天，标普 500 医疗保健等权重指数产品未来仍将是分享美股医疗保健行业投资机遇的重要工具。

### 4.7 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程序和技术，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。

### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A:本报告期内未实施利润分配。

易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C:本报告期内未实施利润分配。

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

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

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

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

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

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

## §6 半年度财务会计报告（未经审计）

### 6.1 资产负债表

会计主体：易方达标普医疗保健指数证券投资基金（LOF）

报告截止日：2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2025 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| **资产：** | | | |
| 货币资金 | 6.4.7.1 | 10,245,966.62 | 10,259,759.61 |
| 结算备付金 | | 229,201.90 | 583,916.93 |
| 存出保证金 | | - | - |
| 交易性金融资产 | 6.4.7.2 | 123,669,737.61 | 150,913,142.11 |
| 其中：股票投资 | | 123,669,737.61 | 150,913,142.11 |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | - | - |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 贵金属投资 | | - | - |
| 其他投资 | | - | - |
| 衍生金融资产 | 6.4.7.3 | - | - |
| 买入返售金融资产 | 6.4.7.4 | - | - |
| 应收清算款 | | 242,477.10 | - |
| 应收股利 | | 54,118.66 | 61,021.10 |
| 应收申购款 | | - | 224,947.27 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | 6.4.7.5 | - | - |
| 资产总计 | | 134,441,501.89 | 162,042,787.02 |
| **负债和净资产** | **附注号** | **本期末** | **上年度末** |

| | | 2026 年 6 月 30 日 | 2025 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| **负债：** | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | 6.4.7.3 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付清算款 | | - | - |
| 应付赎回款 | | 3,643,214.69 | 1,980,973.32 |
| 应付管理人报酬 | | 85,850.27 | 109,687.14 |
| 应付托管费 | | 21,462.56 | 27,421.78 |
| 应付销售服务费 | | 2,660.14 | 4,114.76 |
| 应付投资顾问费 | | - | - |
| 应交税费 | | - | - |
| 应付利润 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | 6.4.7.6 | 110,939.46 | 62,629.17 |
| 负债合计 | | 3,864,127.12 | 2,184,826.17 |
| **净资产：** | | | |
| 实收基金 | 6.4.7.7 | 67,372,669.05 | 83,018,832.25 |
| 未分配利润 | 6.4.7.8 | 63,204,705.72 | 76,839,128.60 |
| 净资产合计 | | 130,577,374.77 | 159,857,960.85 |
| 负债和净资产总计 | | 134,441,501.89 | 162,042,787.02 |

注：报告截止日 2026 年 6 月 30 日，A 类基金份额净值 1.9407 元，C 类基金份额净值 1.9043 元；基金份额总额 67,372,669.05 份，下属分级基金的份额总额分别为：A 类基金份额总额 62,678,261.89 份，C 类基金份额总额 4,694,407.16 份。

## 6.2 利润表

会计主体：易方达标普医疗保健指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至<br>2026 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2025 年 1 月 1 日至<br>2025 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | | 1,768,994.74 | 177,624.24 |
| 1.利息收入 | | 23,769.38 | 37,706.19 |
| 其中：存款利息收入 | 6.4.7.9 | 23,769.38 | 37,706.19 |
| 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） | | 4,940,528.23 | 2,590,825.84 |
| 其中：股票投资收益 | 6.4.7.10 | 4,293,172.55 | 1,918,964.67 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 基金投资收益 | 6.4.7.11 | - | - |
| 债券投资收益 | 6.4.7.12 | - | - |
| 资产支持证券投资收益 | 6.4.7.13 | - | - |
| 贵金属投资收益 | | - | - |
| 衍生工具收益 | 6.4.7.14 | - | - |
| 股利收益 | 6.4.7.15 | 647,355.68 | 671,861.17 |
| 其他投资收益 | | - | - |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.7.16 | -2,871,382.89 | -2,604,947.38 |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列） | | -361,425.25 | 98,871.34 |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列） | 6.4.7.17 | 37,505.27 | 55,168.25 |
| **减：二、营业总支出** | | 778,395.52 | 798,876.22 |
| 1．管理人报酬 | | 546,807.98 | 545,585.44 |
| 2．托管费 | | 136,701.99 | 141,814.58 |
| 3．销售服务费 | | 18,617.58 | 3,025.09 |
| 4．投资顾问费 | | - | - |
| 5．利息支出 | | - | - |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6．信用减值损失 | 6.4.7.18 | - | - |
| 7．税金及附加 | | - | - |
| 8．其他费用 | 6.4.7.19 | 76,267.97 | 108,451.11 |
| **三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）** | | **990,599.22** | **-621,251.98** |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| **四、净利润（净亏损以“-”号填列）** | | **990,599.22** | **-621,251.98** |
| **五、其他综合收益的税后净额** | | - | - |
| **六、综合收益总额** | | **990,599.22** | **-621,251.98** |

## 6.3 净资产变动表

会计主体：易方达标普医疗保健指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 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 | 83,018,832.25 | 76,839,128.60 | 159,857,960.85 |
| 二、本期期初净资产 | 83,018,832.25 | 76,839,128.60 | 159,857,960.85 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | -15,646,163.20 | -13,634,422.88 | -29,280,586.08 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| （一）、综合收益总额 | - | 990,599.22 | 990,599.22 |
| （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） | -15,646,163.20 | -14,625,022.10 | -30,271,185.30 |
| 其中：1.基金申购款 | 1,321,512.31 | 1,146,844.20 | 2,468,356.51 |
| 2.基金赎回款 | -16,967,675.51 | -15,771,866.30 | -32,739,541.81 |
| （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 | 67,372,669.05 | 63,204,705.72 | 130,577,374.77 |
| **项目** | **上年度可比期间<br>2025 年 1 月 1 日至 2025 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 | 81,107,704.63 | 67,811,594.89 | 148,919,299.52 |
| 二、本期期初净资产 | 81,107,704.63 | 67,811,594.89 | 148,919,299.52 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | -14,801,263.08 | -13,369,033.74 | -28,170,296.82 |
| （一）、综合收益总额 | - | -621,251.98 | -621,251.98 |
| （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） | -14,801,263.08 | -12,747,781.76 | -27,549,044.84 |
| 其中：1.基金申购款 | 8,715,037.20 | 6,842,096.42 | 15,557,133.62 |
| 2.基金赎回款 | -23,516,300.28 | -19,589,878.18 | -43,106,178.46 |
| （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 | 66,306,441.55 | 54,442,561.15 | 120,749,002.70 |

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：吴欣荣，主管会计工作负责人：陈荣，会计机构负责人：齐昕

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

易方达标普医疗保健指数证券投资基金(LOF)(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[2016]2204 号《关于准予易方达标普医疗保健指数证券投资基金(LOF)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《易方达标普医疗保健指数证券投资基金(LOF)基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达标普医疗保健指数证券投资基金(LOF)基金合同》于 2016 年 11 月 28 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 217,174,926.09 份基金份额，其中认购资金利息折合 24,635.23 份基金份额。本基金为契约型、上市开放式基金，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，基金托管人为中国建设银行股份有限公司，境外资产托管人为道富银行。自 2021 年 7 月 21 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2021 年 7 月 22 日。

### 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、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>》，中国证券投资基金业协会发布的《公开募集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)根据中华人民共和国主席令第四十一号《中华人民共和国增值税法》、国务院令第 826 号《中华人民共和国增值税法实施条例》、财政部、国家税务总局财税[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》、财政部、税务总局公告 2025 年第 4 号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》、财政部、税务总局公告 2026 年第 10 号《关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》及财政部、税务总局公告 2026 年第 12 号《关于明确增值税应税交易销售额计算口径的公告》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。资管产品管理人运营契约制资管产品过程中发生的增值税应税行为，可以选择适用简易计税方法，按照 3%的规定征收率计算缴纳增值税。纳税人转让金融商品，以卖出价扣除买入价后的余额计算销售额。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。

至 2027 年 12 月 31 日，公募证券投资基金（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及金融同业往来利息收入免征增值税。自 2025 年 8 月 8 日（含当日）起，新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入，恢复征收增值税，该日期之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券（包含在 2025 年 8 月 8 日之后续发行的部分）的利息收入，免征增值税直至债券到期。存款利息收入不属于应税交易，不征收增值税。

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附加。

基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂免征收企业所得税；

基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂免征收个人所得税和企业所得税。

(2)本基金运作过程中涉及的境外投资的税项问题,根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税

[2014]81 号《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]127 号《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

**6.4.7 重要财务报表项目的说明**

**6.4.7.1 货币资金**

单位：人民币元

| 项目 | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 活期存款 | 10,245,966.62 |
| 等于：本金 | 10,243,282.23 |
| 加：应计利息 | 2,684.39 |
| 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 | 10,245,966.62 |

**6.4.7.2 交易性金融资产**

单位：人民币元

| 项目 | | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 成本 | 应计利息 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票 | | 116,779,096.18 | - | 123,669,737.61 | 6,890,641.43 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | | - | - | - | - |
| 债券 | 交易所市场 | - | - | - | - |
| | 银行间市场 | - | - | - | - |
| | 合计 | - | - | - | - |
| 资产支持证券 | | - | - | - | - |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 基金 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 116,779,096.18 | - | 123,669,737.61 | 6,890,641.43 |

注：“股票”包括普通股、存托凭证和优先股等。

### 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>2026 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 应付券商交易单元保证金 | - |
| 应付赎回费 | 12,248.02 |
| 应付证券出借违约金 | - |
| 应付交易费用 | - |
| 其中：交易所市场 | - |
| 银行间市场 | - |
| 应付利息 | - |
| 预提费用 | 76,267.97 |
| 其他应付款 | 22,423.47 |
| 合计 | 110,939.46 |

### 6.4.7.7 实收基金

易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|---|---|

| | 基金份额（份） | 账面金额 |
|---|---|---|
| 上年度末 | 75,893,946.63 | 75,893,946.63 |
| 本期申购 | 1,114,628.36 | 1,114,628.36 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -14,330,313.10 | -14,330,313.10 |
| 本期末 | 62,678,261.89 | 62,678,261.89 |

易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 | |
|---|---|---|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 上年度末 | 7,124,885.62 | 7,124,885.62 |
| 本期申购 | 206,883.95 | 206,883.95 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -2,637,362.41 | -2,637,362.41 |
| 本期末 | 4,694,407.16 | 4,694,407.16 |

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**

易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A

单位：人民币元

| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|---|---|---|---|
| 上年度末 | 54,975,269.96 | 15,479,748.34 | 70,455,018.30 |
| 本期期初 | 54,975,269.96 | 15,479,748.34 | 70,455,018.30 |
| 本期利润 | 3,591,604.74 | -2,586,602.43 | 1,005,002.31 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -9,802,356.62 | -2,698,208.06 | -12,500,564.68 |
| 其中：基金申购款 | 825,617.92 | 132,917.71 | 958,535.63 |
| 基金赎回款 | -10,627,974.54 | -2,831,125.77 | -13,459,100.31 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 48,764,518.08 | 10,194,937.85 | 58,959,455.93 |

易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C

单位：人民币元

| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|---|---|---|---|
| 上年度末 | 4,936,408.18 | 1,447,702.12 | 6,384,110.30 |
| 本期期初 | 4,936,408.18 | 1,447,702.12 | 6,384,110.30 |
| 本期利润 | 270,377.37 | -284,780.46 | -14,403.09 |
| 本期基金份额交易产生的 | -1,724,575.09 | -399,882.33 | -2,124,457.42 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 变动数 | | | |
| 其中：基金申购款 | 145,051.06 | 43,257.51 | 188,308.57 |
| 基金赎回款 | -1,869,626.15 | -443,139.84 | -2,312,765.99 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 3,482,210.46 | 763,039.33 | 4,245,249.79 |

**6.4.7.9 存款利息收入**

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 活期存款利息收入 | 19,755.06 |
| 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 | 3,996.04 |
| 其他 | 18.28 |
| 合计 | 23,769.38 |

**6.4.7.10 股票投资收益**

**6.4.7.10.1 股票投资收益项目构成**

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | 4,293,172.55 |
| 股票投资收益——赎回差价收入 | - |
| 股票投资收益——申购差价收入 | - |
| 股票投资收益——证券出借差价收入 | - |
| 合计 | 4,293,172.55 |

**6.4.7.10.2 股票投资收益——买卖股票差价收入**

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
|---|---|
| 卖出股票成交总额 | 51,542,216.66 |
| 减：卖出股票成本总额 | 47,245,118.25 |
| 减：交易费用 | 3,925.86 |
| 买卖股票差价收入 | 4,293,172.55 |

**6.4.7.11 基金投资收益**

本基金本报告期无基金投资收益。

**6.4.7.12 债券投资收益**

本基金本报告期无债券投资收益。

**6.4.7.13 资产支持证券投资收益**

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

### 6.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

### 6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|---|---|
| 股票投资产生的股利收益 | 647,355.68 |
| 其中：证券出借权益补偿收入 | - |
| 基金投资产生的股利收益 | - |
| 合计 | 647,355.68 |

### 6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|---|---|
| 1.交易性金融资产 | -2,871,382.89 |
| ——股票投资 | -2,871,382.89 |
| ——债券投资 | - |
| ——资产支持证券投资 | - |
| ——基金投资 | - |
| ——贵金属投资 | - |
| ——其他 | - |
| 2.衍生工具 | - |
| ——权证投资 | - |
| 3.其他 | - |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税 | - |
| 合计 | -2,871,382.89 |

### 6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 |
|---|---|
| 基金赎回费收入 | 37,505.27 |
| 合计 | 37,505.27 |

### 6.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期无信用减值损失。

### 6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|---|---|

| | 2026年1月1日至2026年6月30日 |
|---|---|
| 审计费用 | 16,760.60 |
| 信息披露费 | 59,507.37 |
| 证券出借违约金 | - |
| 合计 | 76,267.97 |

**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、关联关系**

**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 |
| 中国建设银行股份有限公司 | 基金托管人 |
| 道富银行 | 境外托管人 |
| 易方达财富管理基金销售（广州）有限公司 | 基金管理人的子公司、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>2026年1月1日至2026年6月30日 | 上年度可比期间<br>2025年1月1日至2025年6月30日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 546,807.98 | 545,585.44 |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 108,020.72 | 92,211.53 |
| 应支付基金管理人的净管理费 | 438,787.26 | 453,373.91 |

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.80%年费率计提。管理费的计算方法如下：

H＝E×0.80%÷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。由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人，若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，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>2026年1月1日至2026年6月30日 | 上年度可比期间<br>2025年1月1日至2025年6月30日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 136,701.99 | 141,814.58 |

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.20%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

H＝E×0.20%÷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。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人，若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延。

#### 6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期<br>2026年1月1日至2026年6月30日 | | |
|---|---|---|---|
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C | 合计 |
| 易方达基金管理有限公司 | - | 885.39 | 885.39 |
| 易方达财富 | - | 93.45 | 93.45 |
| 合计 | - | 978.84 | 978.84 |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间<br>2025年1月1日至2025年6月30日 | | |
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C | 合计 |
| 易方达基金管理有限公司 | - | 746.45 | 746.45 |
| 合计 | - | 746.45 | 746.45 |

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费年费率为 0.35%，按前一日 C 类基金资产净值的 0.35%年费率计提。销售服务费计算方法如下：

H＝E×0.35%÷当年天数

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

销售服务费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金销售服务费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付，由基金管理人代收，基金管理人收到后支付给基金销售机构。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，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**

本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场债券（含回购）交易。

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

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

本基金本报告期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

本报告期内和上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

**易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A**

无。

**易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C**

无。

6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 | | 上年度可比期间<br>2025 年 1 月 1 日至 2025 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 |
| 道富银行-活期存款 | 4,587,592.30 | 16,394.65 | 5,108,420.91 | 22,317.22 |
| 中国建设银行-活期存款 | 5,658,374.32 | 3,360.41 | 1,300,009.54 | 8,844.61 |

注：本基金的上述银行存款由基金托管人中国建设银行股份有限公司和道富银行保管，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

**易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A**

本报告期内未发生利润分配。

**易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C**

本报告期内未发生利润分配。

6.4.12 期末（2026 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

**6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券**

**6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

截至本报告期末 2026 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 2026 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。

**6.4.12.4 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。

本基金属股票指数基金，预期风险与收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金主要采用组合复制策略和适当的替代性策略实现对标的指数的紧密跟踪，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金主要投资美国证券市场，需承担汇率风险以及境外市场的风险。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。本基金在境内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；在境外交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，在场外交易市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方

式进行限制以控制相应的信用风险。于 2026 年 6 月 30 日，本基金持有的除国债、地方政府债、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%(2025 年 12 月 31 日：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>2026年6月30日 | 上年度末<br>2025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 |

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企业发行的债券。

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>2026年6月30日 | 上年度末<br>2025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>2026年6月30日 | 上年度末<br>2025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>2026年6月30日 | 上年度末<br>2025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 |

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、央票及未有第三方机构评级的企业发行的债券。

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>2026年6月30日 | 上年度末<br>2025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 |

**6.4.13.2.6 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>2026年6月30日 | 上年度末<br>2025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 2026 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约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，组合变现能力较好。

**6.4.13.4 市场风险**

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

**6.4.13.4.1 利率风险**

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

**6.4.13.4.1.1 利率风险敞口**

单位：人民币元

| 本期末<br>2026 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 | 10,245,966.62 | - | - | - | 10,245,966.62 |
| 结算备付金 | 229,201.90 | - | - | - | 229,201.90 |
| 存出保证金 | - | - | - | - | - |
| 交易性金融资产 | - | - | - | 123,669,737.61 | 123,669,737.61 |
| 衍生金融资产 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 买入返售金融资产 | - | - | - | - | - |
| 应收清算款 | - | - | - | 242,477.10 | 242,477.10 |
| 应收股利 | - | - | - | 54,118.66 | 54,118.66 |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | - | - | - | - |
| 其他资产 | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 10,475,168.52 | - | - | 123,966,333.37 | 134,441,501.89 |
| 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 | - | - | - | - | - |
| 应付清算款 | - | - | - | - | - |
| 应付赎回款 | - | - | - | 3,643,214.69 | 3,643,214.69 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | 85,850.27 | 85,850.27 |
| 应付托管费 | - | - | - | 21,462.56 | 21,462.56 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | 2,660.14 | 2,660.14 |
| 应付投资顾问费 | - | - | - | - | - |
| 应交税费 | - | - | - | - | - |
| 应付利润 | - | - | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - | - | - |
| 其他负债 | - | - | - | 110,939.46 | 110,939.46 |
| 负债总计 | - | - | - | 3,864,127.12 | 3,864,127.12 |
| 利率敏感度缺口 | 10,475,168.52 | - | - | 120,102,206.25 | 130,577,374.77 |
| 上年度末 2025 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 | 10,259,759.61 | - | - | - | 10,259,759.61 |
| 结算备付金 | 583,916.93 | - | - | - | 583,916.93 |
| 存出保证金 | - | - | - | - | - |
| 交易性金融资产 | - | - | - | 150,913,142.11 | 150,913,142.11 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 衍生金融资产 | - | - | - | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | - | - | - |
| 应收清算款 | - | - | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - | 61,021.10 | 61,021.10 |
| 应收申购款 | 14,547.66 | - | - | 210,399.61 | 224,947.27 |
| 递延所得税资产 | - | - | - | - | - |
| 其他资产 | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 10,858,224.20 | - | - | 151,184,562.82 | 162,042,787.02 |
| 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 | - | - | - | - | - |
| 应付清算款 | - | - | - | - | - |
| 应付赎回款 | - | - | - | 1,980,973.32 | 1,980,973.32 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | 109,687.14 | 109,687.14 |
| 应付托管费 | - | - | - | 27,421.78 | 27,421.78 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | 4,114.76 | 4,114.76 |
| 应付投资顾问费 | - | - | - | - | - |
| 应交税费 | - | - | - | - | - |
| 应付利润 | - | - | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - | - | - |
| 其他负债 | - | - | - | 62,629.17 | 62,629.17 |
| 负债总计 | - | - | - | 2,184,826.17 | 2,184,826.17 |
| 利率敏感度缺口 | 10,858,224.20 | - | - | 148,999,736.65 | 159,857,960.85 |

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**

本基金投资于海外市场，海外市场金融品种以外币计价，如果所投资市场的货币相对于人民币贬值，将对基金收益产生不利影响；外币对人民币的汇率大幅波动也将加大基金净值波动的幅度。

**6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口**

单位：人民币元

| 项目 | 本期末<br>2026年6月30日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 美元<br>折合人民币 | 港币<br>折合人民币 | 其他币种<br>折合人民币 | 合计 |
| **以外币计价的资产** | | | | |
| 货币资金 | 6,325,061.74 | - | - | 6,325,061.74 |
| 结算备付金 | 229,201.90 | - | - | 229,201.90 |
| 存出保证金 | - | - | - | - |
| 交易性金融资产 | 123,669,737.61 | - | - | 123,669,737.61 |
| 衍生金融资产 | - | - | - | - |
| 应收清算款 | 242,477.10 | - | - | 242,477.10 |
| 应收股利 | 54,118.66 | - | - | 54,118.66 |
| 应收申购款 | - | - | - | - |
| 其他资产 | - | - | - | - |
| **资产合计** | **130,520,597.01** | **-** | **-** | **130,520,597.01** |
| **以外币计价的负债** | | | | |
| 应付清算款 | - | - | - | - |
| 应付赎回款 | 29,059.12 | - | - | 29,059.12 |
| 其他负债 | 3.27 | - | - | 3.27 |
| **负债合计** | **29,062.39** | **-** | **-** | **29,062.39** |
| **资产负债表外汇风险敞口净额** | **130,491,534.62** | **-** | **-** | **130,491,534.62** |
| **项目** | **上年度末<br>2025年12月31日** | | | |
| | **美元<br>折合人民币** | **港币<br>折合人民币** | **其他币种<br>折合人民币** | **合计** |
| **以外币计价的资产** | | | | |
| 货币资金 | 3,894,621.39 | - | - | 3,894,621.39 |
| 结算备付金 | 583,916.93 | - | - | 583,916.93 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 存出保证金 | - | - | - | - |
| 交易性金融资产 | 150,913,142.11 | - | - | 150,913,142.11 |
| 衍生金融资产 | - | - | - | - |
| 应收清算款 | - | - | - | - |
| 应收股利 | 61,021.10 | - | - | 61,021.10 |
| 应收申购款 | 6,627.67 | - | - | 6,627.67 |
| 其他资产 | - | - | - | - |
| **资产合计** | **155,459,329.20** | **-** | **-** | **155,459,329.20** |
| **以外币计价的负债** | | | | |
| 应付清算款 | - | - | - | - |
| 应付赎回款 | 53,221.37 | - | - | 53,221.37 |
| 其他负债 | 1.55 | - | - | 1.55 |
| **负债合计** | **53,222.92** | **-** | **-** | **53,222.92** |
| **资产负债表外汇风险敞口净额** | **155,406,106.28** | **-** | **-** | **155,406,106.28** |

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

| 假设 | 除汇率外其他因素保持不变 | | |
|---|---|---|---|
| 分析 | 相关风险变量的变动 | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） | |
| | | 本期末 2026 年 6 月 30 日 | 上年度末 2025 年 12 月 31 日 |
| | 假设人民币对一揽子货币平均升值 5% | -6,524,576.73 | -7,770,305.31 |
| | 假设人民币对一揽子货币平均贬值 5% | 6,524,576.73 | 7,770,305.31 |

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>2026 年 6 月 30 日 | | 上年度末<br>2025 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
| 交易性金融资产－股票投资 | 123,669,737.61 | 94.71 | 150,913,142.11 | 94.40 |
| 交易性金融资产—基金投资 | - | - | - | - |
| 交易性金融资产－贵金属投资 | - | - | - | - |
| 衍生金融资产－权证投资 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 123,669,737.61 | 94.71 | 150,913,142.11 | 94.40 |

**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影响金额（单位：人民币元） | |
| | | 本期末<br>2026 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2025 年 12 月 31 日 |
| | 1.业绩比较基准上升 5% | 6,183,486.88 | 7,545,657.10 |
| | 2.业绩比较基准下降 5% | -6,183,486.88 | -7,545,657.10 |

**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>2026 年 6 月 30 日 |
|---|---|

| | |
|---|---|
| 第一层次 | 123,669,737.61 |
| 第二层次 | - |
| 第三层次 | - |
| 合计 | 123,669,737.61 |

**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 | 123,669,737.61 | 91.99 |
| | 其中：普通股 | 123,669,737.61 | 91.99 |
| | 存托凭证 | - | - |
| | 优先股 | - | - |
| | 房地产信托凭证 | - | - |
| 2 | 基金投资 | - | - |
| 3 | 固定收益投资 | - | - |
| | 其中：债券 | - | - |
| | 资产支持证券 | - | - |
| 4 | 金融衍生品投资 | - | - |
| | 其中：远期 | - | - |
| | 期货 | - | - |
| | 期权 | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 权证 | - | - |
| 5 | 买入返售金融资产 | - | - |
| | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | - | - |
| 6 | 货币市场工具 | - | - |
| 7 | 银行存款和结算备付金合计 | 10,475,168.52 | 7.79 |
| 8 | 其他各项资产 | 296,595.76 | 0.22 |
| 9 | 合计 | 134,441,501.89 | 100.00 |

**7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布**

金额单位：人民币元

| 国家（地区） | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|---|---|---|
| 美国 | 123,669,737.61 | 94.71 |
| 合计 | 123,669,737.61 | 94.71 |

注：1.国家（地区）类别根据其所在的证券交易所确定。

2.ADR、GDR 按照存托凭证本身挂牌的证券交易所确定。

**7.3 期末按行业分类的权益投资组合**

金额单位：人民币元

| 行业类别 | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|---|---|---|
| 能源 | - | - |
| 材料 | - | - |
| 工业 | - | - |
| 非必需消费品 | - | - |
| 必需消费品 | - | - |
| 保健 | 123,669,737.61 | 94.71 |
| 金融 | - | - |
| 信息技术 | - | - |
| 电信服务 | - | - |
| 公用事业 | - | - |
| 房地产 | - | - |
| 合计 | 123,669,737.61 | 94.71 |

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

**7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细**

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称(英文) | 公司名称(中文) | 证券代码 | 所在证券市场 | 所属国家(地区) | 数量（股） | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Moderna | 莫德纳公 | MRNA US | 纳斯达 | 美国 | 6,407 | 3,055,929.66 | 2.34 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Inc | 司 | | 克证券交易所 | | | | |
| 2 | Bio-Techne Corp | - | TECH US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 5,613 | 2,700,919.95 | 2.07 |
| 3 | Charles River Laboratories International Inc | 查理斯河实验室国际有限公司 | CRL US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,582 | 2,443,626.83 | 1.87 |
| 4 | Vertex Pharmaceuticals Inc | 福泰制药公司 | VRTX US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 677 | 2,290,411.75 | 1.75 |
| 5 | Mettler-Toledo International Inc | 梅特勒-托利多国际股份有限公司 | MTD US | 纽约证券交易所 | 美国 | 261 | 2,270,959.14 | 1.74 |
| 6 | DaVita Inc | - | DVA US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,485 | 2,250,204.21 | 1.72 |
| 7 | AbbVie Inc | 艾伯维股份有限公司 | ABBV US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,310 | 2,245,202.29 | 1.72 |
| 8 | Biogen Inc | 渤健公司 | BIIB US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 1,517 | 2,232,361.15 | 1.71 |
| 9 | Cardinal Health Inc | 嘉德诺健康集团 | CAH US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,363 | 2,205,330.46 | 1.69 |
| 10 | Revvity Inc | - | RVTY US | 纽约证券交易所 | 美国 | 2,909 | 2,204,384.16 | 1.69 |
| 11 | Humana Inc | - | HUM US | 纽约证券交易所 | 美国 | 809 | 2,188,689.39 | 1.68 |
| 12 | West Pharmaceutical Services Inc | 西氏医药服务公司 | WST US | 纽约证券交易所 | 美国 | 891 | 2,178,595.77 | 1.67 |
| 13 | Veeva Systems Inc | - | VEEV US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,800 | 2,175,714.76 | 1.67 |
| 14 | Merck & | 默克 | MRK US | 纽约证 | 美国 | 2,475 | 2,166,121.61 | 1.66 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Co Inc | | | 券交易所 | | | | |
| 15 | Incyte Corp | 因赛特公司 | INCY US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 2,796 | 2,158,745.81 | 1.65 |
| 16 | Amgen Inc | 安进公司 | AMGN US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 873 | 2,153,134.99 | 1.65 |
| 17 | Johnson & Johnson | 强生 | JNJ US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,236 | 2,137,988.64 | 1.64 |
| 18 | IQVIA Holdings Inc | 艾昆纬 | IQV US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,618 | 2,129,291.39 | 1.63 |
| 19 | Cooper Cos Inc/The | 库柏股份有限公司 | COO US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 4,353 | 2,126,047.16 | 1.63 |
| 20 | Henry Schein Inc | 亨利香恩公司 | HSIC US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 3,737 | 2,125,778.88 | 1.63 |
| 21 | Eli Lilly & Co | 礼来 | LLY US | 纽约证券交易所 | 美国 | 260 | 2,123,991.42 | 1.63 |
| 22 | CVS Health Corp | - | CVS US | 纽约证券交易所 | 美国 | 3,006 | 2,117,990.34 | 1.62 |
| 23 | Edwards Lifesciences Corp | 爱德华生命科学公司 | EW US | 纽约证券交易所 | 美国 | 3,427 | 2,111,422.73 | 1.62 |
| 24 | Baxter International Inc | 百特 | BAX US | 纽约证券交易所 | 美国 | 14,508 | 2,106,683.29 | 1.61 |
| 25 | HCA Healthcare Inc | - | HCA US | 纽约证券交易所 | 美国 | 790 | 2,097,846.42 | 1.61 |
| 26 | Laboratory Corp of America Holdings | - | LH US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,097 | 2,092,036.04 | 1.60 |
| 27 | Thermo Fisher Scientific Inc | - | TMO US | 纽约证券交易所 | 美国 | 612 | 2,089,804.25 | 1.60 |
| 28 | Gilead | 吉利德科 | GILD US | 纳斯达 | 美国 | 2,426 | 2,087,546.57 | 1.60 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Sciences Inc | 学公司 | | 克证券交易所 | | | | |
| 29 | Quest Diagnostics Inc | - | DGX US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,446 | 2,087,402.59 | 1.60 |
| 30 | Danaher Corp | 丹纳赫 | DHR US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,605 | 2,082,231.07 | 1.59 |
| 31 | Regeneron Pharmaceuticals Inc | 再生元制药股份有限公司 | REGN US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 490 | 2,080,965.61 | 1.59 |
| 32 | Bristol-Myers Squibb Co | 百时美施贵宝公司 | BMY US | 纽约证券交易所 | 美国 | 5,300 | 2,079,953.51 | 1.59 |
| 33 | Waters Corp | 沃特世公司 | WAT US | 纽约证券交易所 | 美国 | 812 | 2,074,140.27 | 1.59 |
| 34 | Universal Health Services Inc | - | UHS US | 纽约证券交易所 | 美国 | 2,035 | 2,060,870.39 | 1.58 |
| 35 | Becton Dickinson and Co | 碧迪 | BDX US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,994 | 2,055,202.83 | 1.57 |
| 36 | UnitedHealth Group Inc | 联合健康集团 | UNH US | 纽约证券交易所 | 美国 | 724 | 2,049,509.60 | 1.57 |
| 37 | Stryker Corp | 史赛克公司 | SYK US | 纽约证券交易所 | 美国 | 955 | 2,047,848.29 | 1.57 |
| 38 | Abbott Laboratories | 雅培制药公司 | ABT US | 纽约证券交易所 | 美国 | 3,305 | 2,042,559.62 | 1.56 |
| 39 | STERIS PLC | 思泰瑞医疗公共有限公司 | STE US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,416 | 2,030,786.44 | 1.56 |
| 40 | Insulet Corp | - | PODD US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 1,956 | 2,028,292.83 | 1.55 |
| 41 | Agilent Technologies Inc | 安捷伦 | A US | 纽约证券交易所 | 美国 | 2,239 | 2,025,605.05 | 1.55 |
| 42 | ResMed | 瑞思迈股 | RMD US | 纽约证 | 美国 | 1,523 | 2,021,490.38 | 1.55 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Inc | 份有限公司 | | 券交易所 | | | | |
| 43 | Viatris Inc | 晖致 | VTRS US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 18,685 | 2,020,915.26 | 1.55 |
| 44 | Cencora Inc | - | COR US | 纽约证券交易所 | 美国 | 1,048 | 2,019,861.21 | 1.55 |
| 45 | GE HealthCare Technologies Inc | - | GEHC US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 4,622 | 2,015,033.51 | 1.54 |
| 46 | Align Technology Inc | - | ALGN US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 1,729 | 1,986,147.94 | 1.52 |
| 47 | Centene Corp | - | CNC US | 纽约证券交易所 | 美国 | 4,510 | 1,971,734.44 | 1.51 |
| 48 | Zimmer Biomet Holdings Inc | 捷迈邦美控股股份有限公司 | ZBH US | 纽约证券交易所 | 美国 | 3,342 | 1,959,582.97 | 1.50 |
| 49 | Medtronic PLC | 美敦力 | MDT US | 纽约证券交易所 | 美国 | 3,672 | 1,956,502.95 | 1.50 |
| 50 | Intuitive Surgical Inc | 直觉外科手术公司 | ISRG US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 716 | 1,939,328.04 | 1.49 |
| 51 | Elevance Health Inc | - | ELV US | 纽约证券交易所 | 美国 | 729 | 1,920,170.95 | 1.47 |
| 52 | McKesson Corp | - | MCK US | 纽约证券交易所 | 美国 | 373 | 1,919,575.88 | 1.47 |
| 53 | Solventum Corp | 索尔文图姆公司 | SOLV US | 纽约证券交易所 | 美国 | 3,641 | 1,913,203.26 | 1.47 |
| 54 | IDEXX Laboratories Inc | 爱德士股份有限公司 | IDXX US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 530 | 1,900,331.00 | 1.46 |
| 55 | Pfizer Inc | 辉瑞制药公司 | PFE US | 纽约证券交易所 | 美国 | 11,510 | 1,887,714.49 | 1.45 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 56 | Cigna Corp | 信诺集团 | CI US | 纽约证券交易所 | 美国 | 997 | 1,871,996.03 | 1.43 |
| 57 | DexCom Inc | 德康医疗 | DXCM US | 纳斯达克证券交易所 | 美国 | 3,941 | 1,807,792.33 | 1.38 |
| 58 | Zoetis Inc | 硕腾股份有限公司 | ZTS US | 纽约证券交易所 | 美国 | 3,625 | 1,774,188.37 | 1.36 |
| 59 | Boston Scientific Corp | 波士顿科学 | BSX US | 纽约证券交易所 | 美国 | 6,096 | 1,772,041.44 | 1.36 |

注：此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

## 7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

### 7.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称（英文） | 证券代码 | 本期累计买入金额 | 占期初基金资产净值比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Veeva Systems Inc | VEEV US | 2,342,960.31 | 1.47 |
| 2 | Boston Scientific Corp | BSX US | 1,190,226.34 | 0.74 |
| 3 | Insulet Corp | PODD US | 1,189,043.27 | 0.74 |
| 4 | Universal Health Services Inc | UHS US | 868,068.35 | 0.54 |
| 5 | Humana Inc | HUM US | 756,572.57 | 0.47 |
| 6 | Becton Dickinson and Co | BDX US | 711,141.97 | 0.44 |
| 7 | Zoetis Inc | ZTS US | 684,798.66 | 0.43 |
| 8 | HCA Healthcare Inc | HCA US | 673,100.54 | 0.42 |
| 9 | Abbott Laboratories | ABT US | 666,134.00 | 0.42 |
| 10 | Intuitive Surgical Inc | ISRG US | 639,053.65 | 0.40 |
| 11 | GE HealthCare Technologies Inc | GEHC US | 602,571.74 | 0.38 |
| 12 | Waters Corp | WAT US | 578,203.96 | 0.36 |
| 13 | Moderna Inc | MRNA US | 566,585.76 | 0.35 |
| 14 | ResMed Inc | RMD US | 550,232.19 | 0.34 |
| 15 | IQVIA Holdings Inc | IQV US | 521,188.13 | 0.33 |
| 16 | IDEXX Laboratories Inc | IDXX US | 517,917.47 | 0.32 |
| 17 | Medtronic PLC | MDT US | 513,839.39 | 0.32 |
| 18 | Regeneron Pharmaceuticals Inc | REGN US | 505,717.02 | 0.32 |
| 19 | Danaher Corp | DHR US | 505,389.44 | 0.32 |
| 20 | STERIS PLC | STE US | 502,428.66 | 0.31 |

注：1.买入金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

2.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

### 7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称（英文） | 证券代码 | 本期累计卖出金额 | 占期初基金资产净值比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Humana Inc | HUM US | 2,809,853.50 | 1.76 |
| 2 | Hologic Inc | HOLX US | 2,495,642.12 | 1.56 |
| 3 | Moderna Inc | MRNA US | 2,488,745.55 | 1.56 |
| 4 | Molina Healthcare Inc | MOH US | 2,201,676.83 | 1.38 |
| 5 | Centene Corp | CNC US | 2,149,450.86 | 1.34 |
| 6 | DaVita Inc | DVA US | 1,715,923.40 | 1.07 |
| 7 | Waters Corp | WAT US | 1,404,048.30 | 0.88 |
| 8 | UnitedHealth Group Inc | UNH US | 1,355,596.22 | 0.85 |
| 9 | Elevance Health Inc | ELV US | 1,285,650.65 | 0.80 |
| 10 | West Pharmaceutical Services Inc | WST US | 1,277,921.27 | 0.80 |
| 11 | Viatris Inc | VTRS US | 1,189,197.78 | 0.74 |
| 12 | CVS Health Corp | CVS US | 1,101,105.67 | 0.69 |
| 13 | Merck & Co Inc | MRK US | 949,514.65 | 0.59 |
| 14 | Gilead Sciences Inc | GILD US | 910,046.32 | 0.57 |
| 15 | Amgen Inc | AMGN US | 889,646.15 | 0.56 |
| 16 | Johnson & Johnson | JNJ US | 868,740.83 | 0.54 |
| 17 | Bristol-Myers Squibb Co | BMY US | 862,185.21 | 0.54 |
| 18 | Solventum Corp | SOLV US | 841,697.89 | 0.53 |
| 19 | McKesson Corp | MCK US | 774,816.17 | 0.48 |
| 20 | Eli Lilly & Co | LLY US | 761,730.97 | 0.48 |

注：1.卖出金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

2.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

### 7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

| | |
|---|---|
| 买入成本（成交）总额 | 22,873,096.64 |
| 卖出收入（成交）总额 | 51,542,216.66 |

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

## 7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

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名的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

## 7.8 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。

## 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

## 7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

## 7.11 投资组合报告附注

7.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体中，艾伯维股份有限公司在本报告期内被美中战略竞争特别委员会调查。渤健公司在本报告期内被意大利竞争与市场管理局（AGCM）调查。

本基金为指数型基金，上述主体所发行的证券系标的指数成份股，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。

7.11.2 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同约定的备选股票库。

### 7.11.3 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 | 应收清算款 | 242,477.10 |
| 3 | 应收股利 | 54,118.66 |
| 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 | 296,595.76 |

### 7.11.4 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。

### 7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

# §8 基金份额持有人信息

## 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额级别 | 持有人户数(户) | 户均持有的基金份额 | 持有人结构 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 机构投资者 | | 个人投资者 | |
| | | | 持有份额 | 占总份额比例 | 持有份额 | 占总份额比例 |
| 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A | 27,267 | 2,298.69 | 10,404,981.00 | 16.60% | 52,273,280.89 | 83.40% |
| 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C | 8,547 | 549.25 | 9,023.07 | 0.19% | 4,685,384.09 | 99.81% |
| 合计 | 35,814 | 1,881.18 | 10,414,004.07 | 15.46% | 56,958,664.98 | 84.54% |

注：本基金 A 类份额包含 A 类人民币份额及 A 类美元份额；本基金 C 类份额包含 C 类人民币份额及 C 类美元份额。下同。

## 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目 | 份额级别 | 持有份额总数（份） | 占基金总份额比例 |
|---|---|---|---|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A | 75,705.55 | 0.1208% |
| | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C | 5,228.15 | 0.1114% |
| | 合计 | 80,933.70 | 0.1201% |

## 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

| 项目 | 份额级别 | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|---|---|---|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A | 0~10 |
| | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C | 0 |
| | 合计 | 0~10 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A | 0 |
| | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C | 0 |

| | | |
|---|---|---|
| | 合计 | 0 |

## §9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目 | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）A | 易方达标普医疗保健指数（QDII-LOF）C |
|---|---|---|
| 基金合同生效日（2016 年 11 月 28 日）基金份额总额 | 217,174,926.09 | - |
| 本报告期期初基金份额总额 | 75,893,946.63 | 7,124,885.62 |
| 本报告期基金总申购份额 | 1,114,628.36 | 206,883.95 |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 14,330,313.10 | 2,637,362.41 |
| 本报告期基金拆分变动份额 | - | - |
| 本报告期期末基金份额总额 | 62,678,261.89 | 4,694,407.16 |

注：本基金 A 类份额变动含 A 类人民币份额及 A 类美元份额；本基金 C 类份额变动含 C 类人民币份额及 C 类美元份额。

## §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

本基金管理人于 2026 年 1 月 5 日发布公告，自 2026 年 1 月 3 日起高松凡先生不再担任公司副总经理级高级管理人员。

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、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

#### 10.6.1 管理人受调查或处罚等情况

本报告期，基金管理人未受到调查或处罚。

### 10.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期，基金管理人相关从业人员未受到调查或处罚。

### 10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期，基金托管人未受到调查或处罚。

### 10.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期，基金托管人分管公募基金托管业务的高级管理人员未受到调查或处罚。

## 10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况

### 10.7.1 基金租用或者通过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 | |
| Citigroup Global Markets Limited | 1 | 42,031,310.19 | 58.17% | 2,403.09 | 70.20% | - |
| Goldman Sachs | 1 | 30,223,611.21 | 41.83% | 1,020.24 | 29.80% | - |
| China Intl Capital Corp HK Secs Ltd | 1 | - | - | - | - | - |
| China Merchants Securities (HK) Co Ltd | 1 | - | - | - | - | - |
| CLSA Limited | 1 | - | - | - | - | - |
| Haitong International Securities Company Limited | 1 | - | - | - | - | - |
| Huatai Financial Holding(Hong Kong) Limited | 1 | - | - | - | - | - |
| State Street Securities Hong Kong Limited | 1 | - | - | - | - | - |
| UBS Securities Asia Limited | 1 | - | - | - | - | - |
| The Hongkong | 1 | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| and Shanghai Banking Corporation Limited | | | | | | |

注：a）本报告期内本基金无减少交易账户，新增交易账户的证券经营机构为 The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited。

b）本基金管理人负责选择证券经营机构，并在该机构开立交易账户。本报告期内基金证券经营机构的选择标准如下：

1）交易执行能力。主要指证券经营机构能否对投资指令进行有效地执行，以及能否取得较高质量的成交结果；

2）研究报告质量。主要指证券经营机构能否提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专题研究报告等；

3）提供研究服务的质量。主要包括协助安排上市公司调研、研究资料共享、路演服务、日常沟通交流、接受委托研究的服务质量等方面；

4）法规监管资讯服务。主要包括境外投资法律规定、交易监管规则、信息披露、个人利益冲突、税收等资讯的提供与培训；

5）价值贡献。主要是指证券经营机构对公司研究团队、投资团队在业务能力提升上所做的培训服务、对公司投资提升所作出的贡献；

6）其他因素。主要是证券经营机构的财务状况、经营行为规范、风险管理机制、近年内有无重大违规行为等。

c）本报告期内基金证券经营机构的选择程序如下：

1）本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易账户的证券经营机构。

2）基金管理人与所选定的证券经营机构办理开立交易账户事宜。

**10.7.2 基金租用或者通过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 | 成交金额 | 占当期基金成交总额的比例 |
| Citigroup Global Mark | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ets Limited | | | | | | | | |
| Goldman Sachs | - | - | - | - | - | - | - | - |
| China Intl Capital Corp HK Secs Ltd | - | - | - | - | - | - | - | - |
| China Merchants Securities (HK) Co Ltd | - | - | - | - | - | - | - | - |
| CLSA Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Haitong International Securities Company Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Huatai Financial Holding(Hong | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kong) Limited | | | | | | | | |
| State Street Securities Hong Kong Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |
| UBS Securities Asia Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |
| The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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高级管理人员变更公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-01-05 |
| 2 | 易方达标普医疗保健指数证券投资基金（LOF）调整大额申购业务限制及美元份额定期定额投资每期扣款金额起点的公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-01-07 |
| 3 | 易方达基金管理有限公司及易方达财富管理基金销售（广州）有限公司关于零售直销与基金投顾业务迁移安排的联合提示性公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-01-08 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4 | 关于旗下部分基金 2026 年 1 月 19 日因境外主要投资市场节假日暂停申购、赎回、转换、定期定额投资业务的提示性公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-01-14 |
| 5 | 易方达基金管理有限公司旗下基金 2025 年第 4 季度报告提示性公告 | 上海证券报 | 2026-01-22 |
| 6 | 易方达基金管理有限公司及易方达财富管理基金销售（广州）有限公司关于零售直销业务迁移安排的联合提示性公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-02-24 |
| 7 | 易方达标普医疗保健指数证券投资基金（LOF）暂停申购及定期定额投资业务的公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-03-19 |
| 8 | 易方达基金管理有限公司及易方达财富管理基金销售（广州）有限公司关于零售直销业务迁移安排的联合提示性公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-03-23 |
| 9 | 关于旗下部分基金 2026 年 4 月 3 日暂停申购、赎回、转换、定期定额投资业务的提示性公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-03-31 |
| 10 | 易方达基金管理有限公司旗下公募基金通过证券公司证券交易及佣金支付情况（2025 年度） | 基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-03-31 |
| 11 | 易方达基金管理有限公司旗下基金 2025 年年度报告提示性公告 | 上海证券报 | 2026-03-31 |
| 12 | 易方达基金管理有限公司旗下基金 2026 年第 1 季度报告提示性公告 | 上海证券报 | 2026-04-22 |
| 13 | 易方达基金管理有限公司及易方达财富管理基金销售（广州）有限公司关于零售直销业务迁移安排的联合提示性公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-04-23 |
| 14 | 关于旗下部分基金 2026 年 5 月 25 日暂停申购、赎回、转换、定期定额投资业务的提示性公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-05-20 |
| 15 | 易方达基金管理有限公司及易方达财富管理基金销售（广州）有限公司关于零售直销业务迁移安排的联合提示性公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-05-23 |
| 16 | 易方达基金管理有限公司关于终止中证金牛（北京）基金销售有限公司办理本公司旗下基金销售业务的公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-05-29 |
| 17 | 易方达基金管理有限公司及易方达财富管理基金销售（广州）有限公司关于零售直销业务迁移安排的联合提示性公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-06-23 |
| 18 | 关于旗下部分基金 2026 年 7 月 3 日暂停申购、赎回、转换、定期定额投资业务的提示性公告 | 上海证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2026-06-30 |

# §11 影响投资者决策的其他重要信息

## 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

本基金本报告期无需要披露的单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

# §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标普医疗保健指数证券投资基金（LOF）注册的文件；

2.《易方达标普医疗保健指数证券投资基金（LOF）基金合同》；

3.《易方达标普医疗保健指数证券投资基金（LOF）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和营业执照。

## 12.2 存放地点

广东省广州市天河区珠江东路 30 号 42 层。

## 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**

**二〇二六年八月三十一日**