易方达消费行业股票型证券投资基金
2011 年年度报告

2011 年 12 月 31 日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：二〇一二年三月二十七日

§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。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2012 年 3 月 20 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。

本报告中财务资料已经审计。安永华明会计师事务所为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2011 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录 1
1.1 重要提示 1
1.2 目录 2
§2 基金简介 4
2.1 基金基本情况 4
2.2 基金产品说明 4
2.3 基金管理人和基金托管人 4
2.4 信息披露方式 5
2.5 其他相关资料 5
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况 5
3.1 主要会计数据和财务指标 5
3.2 基金净值表现 6
3.3 过去三年基金的利润分配情况 8
§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遵规守信情况的说明 9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 10
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 10
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 11
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 11
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 12
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 13
§5 托管人报告 13
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 13
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见 13
§6 审计报告 14
6.1 管理层对财务报表的责任 14
6.2 注册会计师的责任 14
6.3 审计意见 14
§7 年度财务报表 15
7.1 资产负债表 15
7.2 利润表 16
7.3 所有者权益（基金净值）变动表 17
7.4 报表附注 18
§8 投资组合报告 41
8.1 期末基金资产组合情况 41
8.2 期末按行业分类的股票投资组合 42
8.3 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 42
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 43
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 45

8.6 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 45
8.7 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 46
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细 46
8.9 投资组合报告附注 46
§9 基金份额持有人信息 47
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 47
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况 47
§10 开放式基金份额变动 47
§11 重大事件揭示 47
11.1 基金份额持有人大会决议 47
11.2 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 48
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 48
11.4 基金投资策略的改变 48
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 48
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 48
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 48
11.8 其他重大事件 50
§12 备查文件目录 53
12.1 备查文件目录 53
12.2 存放地点 53
12.3 查阅方式 54

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	易方达消费行业股票型证券投资基金
基金简称	易方达消费行业股票
基金主代码	110022
交易代码	110022
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2010 年 8 月 20 日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国农业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	4,617,488,577.77 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	主要投资消费行业股票，在严格控制风险的前提下，追求超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金将根据对消费行业各子行业的综合分析，从中选择具有较强竞争优势且估值具有吸引力的上市公司进行投资，在努力控制风险的前提下追求更高回报。
业绩比较基准	中证内地消费主题指数收益率×85%+中债总指数收益率×15%
风险收益特征	本基金属于证券投资基金中预期风险与预期收益较高的投资品种，理论上其风险收益水平高于混合基金和债券基金。同时，本基金作为行业基金，在享受消费行业收益的同时，也必须承担单一行业带来的风险。

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	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张南	李芳菲
	联系电话	020-38799008	010-66060069
	电子邮箱	csc@efunds.com.cn	lifangfei@abchina.com
客户服务电话		400 881 8088	95599
传真		020-38799488	010-63201816
注册地址		广东省珠海市香洲区情侣路428号九洲港大厦4001室	北京市东城区建国门内大街69号
办公地址		广州市体育西路189号城建大厦25、2	北京市西城区复兴门内大街28号凯

	6、27、28楼	晨世贸中心东座F9
邮政编码	510620	100031
法定代表人	叶俊英	蒋超良

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.efunds.com.cn
基金年度报告备置地点	广州市体育西路189号城建大厦28楼

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所	北京市东城区东长安街1号东方广场东方经贸城东三办公楼15层、16层
注册登记机构	易方达基金管理有限公司	广州市体育西路189号城建大厦25楼

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

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	2011 年	2010 年 8 月 20 日（基金合同生效日）至 2010 年 12 月 31 日
本期已实现收益	-364,369,344.02	29,965,859.44
本期利润	-645,437,350.37	-35,171,670.62
加权平均基金份额本期利润	-0.1529	-0.0062
本期加权平均净值利润率	-16.31%	-0.61%
本期基金份额净值增长率	-15.06%	-1.70%
3.1.2 期末数据和指标	**2011 年末**	**2010 年末**
期末可供分配利润	-761,129,954.19	-76,574,855.87
期末可供分配基金份额利润	-0.1648	-0.0171
期末基金资产净值	3,856,358,623.58	4,390,640,822.57
期末基金份额净值	0.835	0.983
3.1.3 累计期末指标	**2011 年末**	**2010 年末**
基金份额累计净值增长率	-16.50%	-1.70%

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

2.本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关

费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

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

4.本基金合同于 2010 年 8 月 20 日生效，2010 年度的相关数据和指标按实际存续期计算。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

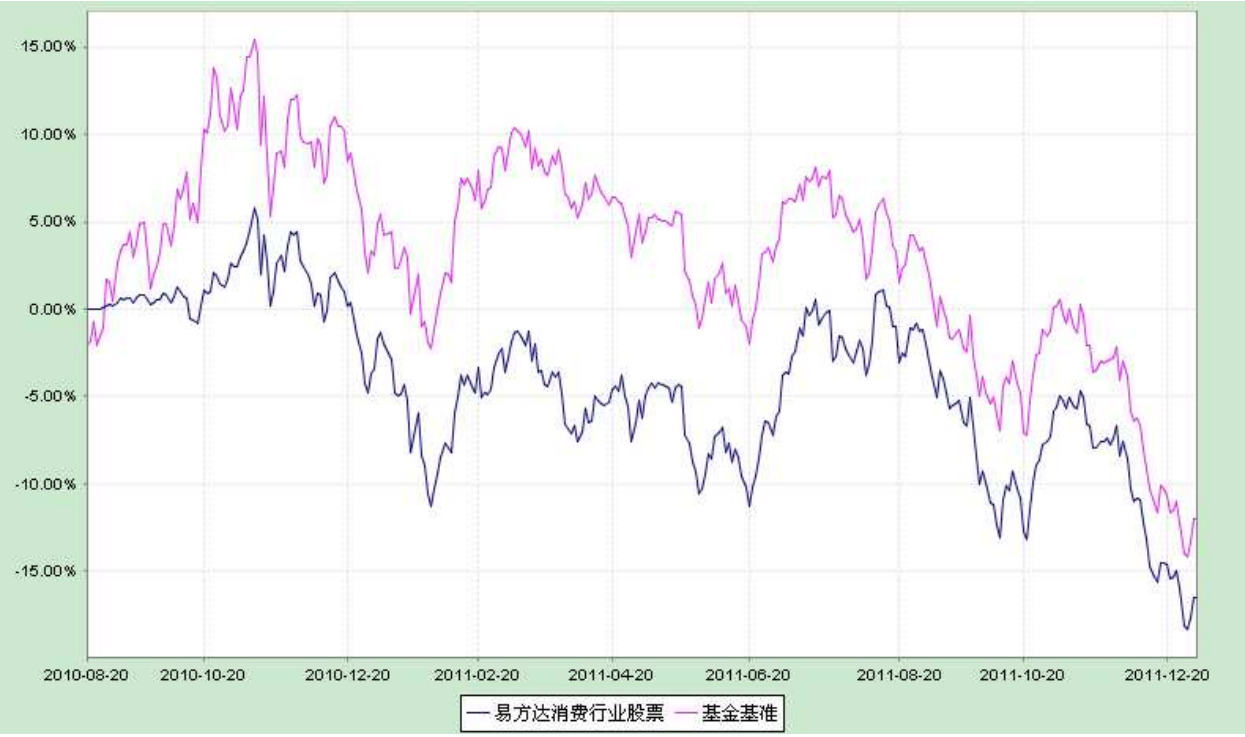
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去三个月	-5.97%	1.05%	-7.36%	1.12%	1.39%	-0.07%
过去六个月	-11.08%	1.06%	-14.88%	1.06%	3.80%	0.00%
过去一年	-15.06%	1.05%	-15.83%	1.05%	0.77%	0.00%
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	-16.50%	1.00%	-12.03%	1.16%	-4.47%	-0.16%

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

易方达消费行业股票型证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2010 年 8 月 20 日至 2011 年 12 月 31 日）



注：1.基金合同中关于基金投资比例的约定：

(1)股票资产占基金资产的 80%—95%；

(2)本基金投资于中证指数公司界定的主要消费行业和可选消费行业股票的比例不低于股票资产的 95%；

(3)本基金持有一家上市公司的股票，其市值不超过基金资产净值的 10%；

(4)本基金与由本基金管理人管理的其他基金持有一家公司发行的证券，不超过该证券的 10%；

(5)进入全国银行间同业市场的债券回购融入的资金余额不得超过基金资产净值的 40%；

(6)本基金参与股票发行申购，本基金所申报的金额不超过本基金的总资产，本基金所申报的股票数量不超过拟发行股票公司本次发行股票的总量；

(7)保持不低于基金资产净值 5％的现金或者到期日在一年以内的政府债券；

(8)本基金投资权证，在任何交易日买入的总金额，不超过上一交易日基金资产净值的 0.5%，基金持有的全部权证的市值不超过基金资产净值的 3％，本基金管理人管理的全部基金持有同一权证的比例不超过该权证的 10％；

(9)本基金持有的同一（指同一信用级别）资产支持证券的比例，不得超过该资产支持证券规模的 10％；本基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券的比例，不得超过该基金资产净值的 10%；基金管理人管理的全部证券投资基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券，不得超过其各类资产支持证券合计规模的 10%；本基金持有的全部资产支持证券，其市值不得超过该基金资产净值的 20％；

(10)法律法规或监管部门对上述比例限制另有规定的，从其规定。

在符合相关法律法规规定的前提下，因证券市场波动、上市公司合并、基金规模变动等非本基金管理人的因素致使基金的投资组合不符合上述规定的投资比例的，基金管理人应当在 10 个交易日内进行调整。法律法规或监管部门另有规定的，从其规定。

若法律法规或监管部门取消上述限制，履行适当程序后，本基金投资可不受上述规定限制。

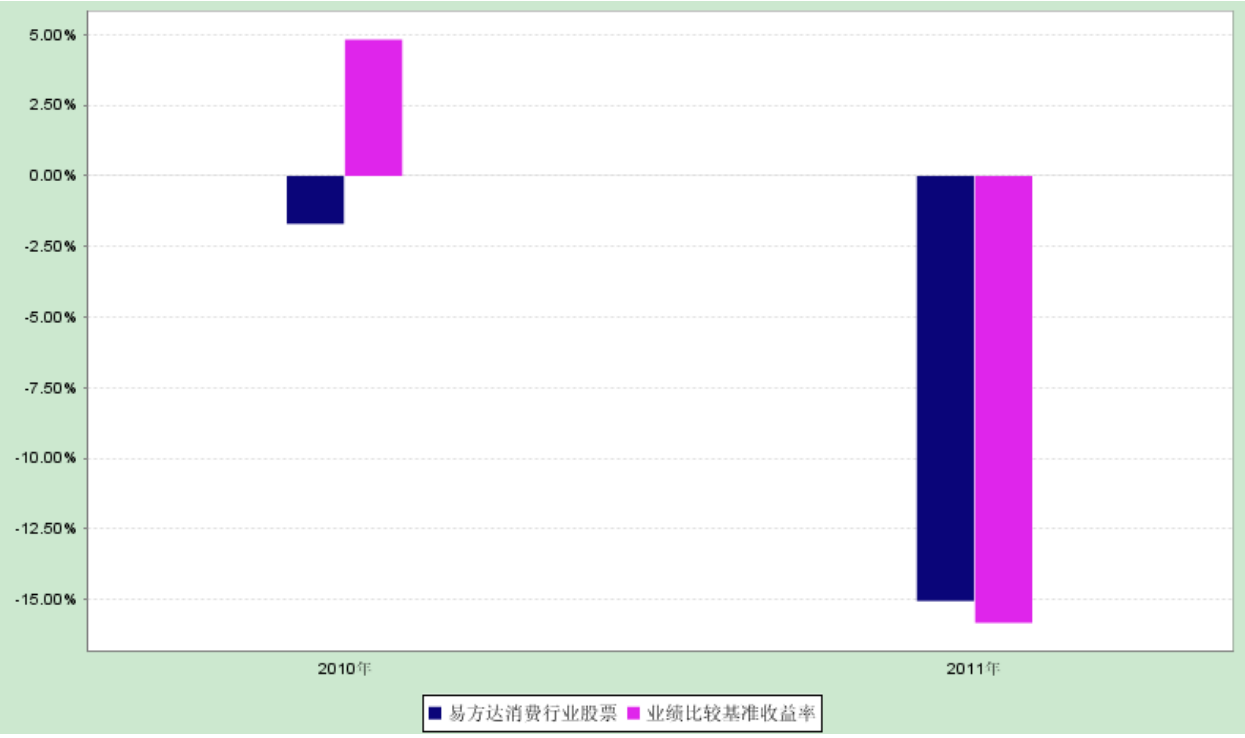
2.本基金的建仓期为六个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同约定。

3.本基金自基金合同生效至报告期末的基金份额净值增长率为-16.50%，同期业绩比较基准收益率为-12.03% 。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

易方达消费行业股票型证券投资基金

自基金合同生效以来每年净值增长率图



注：本基金合同生效日为 2010 年 8 月 20 日，2010 年度的数据根据当年的实际存续期计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自基金合同生效日（2010 年 8 月 20 日）至本报告期末未发生利润分配。

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

经中国证监会证监基金字[2001]4 号文批准，易方达基金管理有限公司于 2001 年 4 月 17 日成立，注册资本 1.2 亿元。截至 2011 年 12 月 31 日，公司的股东为广东粤财信托有限公司、广发证券股份有限公司、盈峰投资控股集团有限公司、广东省广晟资产经营有限公司和广州市广永国有资产经营有限公司。公司现有全国社保基金投资管理人、企业年金投资管理人、QDII 和特定资产管理业务资格。

自成立以来，易方达基金管理有限公司秉承“取信于市场，取信于社会”的宗旨，坚持“在诚信规范的前提下，通过专业化运作和团队合作实现持续稳健的增长”的经营理念，努力以规范的运作、良好的业绩和优质的服务，为投资者创造最优回报。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司旗下共管理 30 只开放式基金和 1 只封闭式基金，具体包括科瑞证券投资基金、易方达平稳增长证券投资基金、易方达策略成长证券投资基金、易方达 50 指数证券投

资基金、易方达积极成长证券投资基金、易方达货币市场基金、易方达稳健收益债券型证券投资基金、易方达深证 100 交易型开放式指数基金、易方达价值精选股票型证券投资基金、易方达策略成长二号混合型证券投资基金、易方达价值成长混合型证券投资基金、易方达科讯股票型证券投资基金、易方达增强回报债券型证券投资基金、易方达中小盘股票型证券投资基金、易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金、易方达科翔股票型证券投资基金、易方达行业领先企业股票型证券投资基金、易方达沪深 300 指数证券投资基金、易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达亚洲精选股票型证券投资基金、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达消费行业股票型证券投资基金、易方达岁丰添利债券型证券投资基金、易方达医疗保健行业股票型证券投资基金、易方达黄金主题证券投资基金（LOF）、易方达安心回报债券型证券投资基金、易方达资源行业股票型证券投资基金、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达双债增强债券型证券投资基金。同时，公司还管理着多个全国社保基金、企业年金基金和特定客户资产管理投资组合。

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		
刘芳洁	本基金的基金经理	2010-08-20	-	7 年	硕士研究生，曾任易方达基金管理有限公司行业研究员、基金经理助理、易方达科翔股票型基金（原科翔证券投资基金）的基金经理。

注：1.此处的“任职日期”为基金合同生效之日，“离任日期”为公告确定的解聘日期。

2.证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作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，以及强化事后分析评估监督机制来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人规定了严格的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，并重视交易执行环节的公平交易措施，以“时间优先、价格优先”作为执行指令的基本原则，通过投资交易系统中的公平交易模块，以尽可能确保公平对待各投资组合。对于一级市场申购等场外交易，按照公平交易原则完善了相关分配机制。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.2 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

无。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

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

2011 年对资本市场而言是艰难的一年，全年上证指数下跌 21.68%，跌幅之巨仅次于 2008 年和 1994 年。而小市值股票更是遭遇重创，中小板指数全年下跌 37%，大量个股股价纷纷被腰斩，2009 年以来中小板的狂欢盛宴戛然而止。而以银行为代表的上证 50 指数表现相对抗跌，表明资本市场的风险偏好发生了明显转移。

对应于资本市场的惨淡，宏观经济在过去一年也颇为动荡。2011 年初伊始，经济过热和通胀压力就成为投资者的梦魇，但水泥、工程机械等周期性行业在一季度盈利能力大幅超预期，一定程度让投资者忽略了经济下行风险，资本市场显得较为活跃。而进入二季度，国内通胀压力持续升温，同时房地产调控、信贷紧缩等一系列宏观调控政策对实体经济的影响逐步体现，投资者对中国经济未来的增长潜力产生怀疑，股票市场大幅下挫。虽然六、七月份市场一度反弹，但伴随着欧洲债务危机的爆发和深化，海外市场出现剧烈波动，中国经济一时呈现内忧外困之势，投资者愈发悲观，市场加速下跌。而创业板的密集发行以及经济下行周期中小企业盈利的下行速度和幅度超预期，中小市值股票的市盈率快速回落，中小板和创业板的估值泡沫逐步破灭。

消费行业在 2011 年呈现强劲的增长态势，白酒、家纺、商业零售等子行业的收入和利润增速均达到或超过过去 5 年的最高水平，这种强劲的内生增长反映了 2010 年以来中低端劳动力收入水平的快速

提升和中国经济转型的巨大动力。基于对相关行业的乐观判断，本基金在 2011 年初超配了商业零售、食品饮料和家纺，但结果迥异。我们在食品饮料和家纺行业的配置均获得了绝对回报，但是商业零售资产却给基金净值带来了较大损失。反思原因，我们可能过于看重企业的中短期利润增长，而低估了“网购”这一新兴商业模式的兴起对传统零售企业估值所带来的冲击，企业盈利的增长无法弥补估值的快速下降。另外，生猪养殖行业是本基金在 2011 年重点投资的行业，也是目前我们依然寄予较高期望的行业，传统的个体养殖模式在经济转型期遇到众多挑战，而具有先发优势的规模养殖企业面临难得的发展机遇。我们期待在相关行业的投资在未来能够获得显著超越市场的绝对收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金份额净值为 0.835 元，本报告期份额净值增长率为-15.06%，同期业绩比较基准收益率为-15.83%。

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 2012 年，中国经济转型步入关键之年，而宏观经济面临的不确定因素依然众多，比如：欧债危机如何演变？房地产调控将何去何从？热钱是否会大规模撤离中国？国内通胀是否可能卷土重来？这些不确定因素可能将持续对资本市场的运行造成扰动。而宏观经济的快速下行对很多行业的盈利冲击在 1 季度将得到充分体现，是否会对目前已经处于低位的估值体系带来进一步冲击仍需要警惕。在复杂的经济环境下，我们对市场短期表现依然趋于谨慎。

而对于消费行业而言，仍显著受益于中国经济的结构转型，虽然短期可能受实体经济下行的冲击，行业的收入和利润增速有所放缓，但 2012 年保持两位数的增长仍有较大可能。而估值的大幅下行使得部分消费类股票已经出现了获得较好绝对回报的机会。我们努力以中长期的视角审视企业，继续将主要精力放在对企业的深入研究和精挑细选，着眼于找出那些能持续成长或者成长超出预期的优质企业，力争为投资者带来良好的回报。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，基金管理人根据法规、监管要求的变化和业务发展的实际需要，重点围绕“三条底线”进一步完善公司内控，继续强化制度的完善及对制度执行情况的监督检查，有效确保了基金管理运作及公司各项业务的合法合规和稳健有序。

本年度，主要监察稽核工作及措施如下：

（1）结合新法规的实施、新的监管要求和公司业务实际，不断督促、推动相关制度流程的建立、修订、补充、完善，及时贯彻落实新的监管要求，适应公司产品与业务创新发展的需要，保持公司良

好的内控环境。

（2）坚守“三条底线”、管好合规风险是监察稽核工作的重中之重。围绕这个工作重点，对投资交易、销售宣传、人员规范及个人投资申报、运营维稳、反洗钱、客户服务、IT 治理等方面开展了一系列专项监察检查，坚持以法律法规、基金合同以及公司的制度规章为依据，推动公司合规、内控体系的健全完善。

（3）不断促进监察稽核工具方法和流程的完善，在上半年实现了投资合规监控系统的上线运行，全面梳理、完善了投资合规监控表，使投资合规监控的独立性、稳定性与有效性得到提升。

（4）坚持对投资、交易等业务的运作进行日常合规性监察检查，加强公平交易管理和异常交易监控, 增加检查和反馈提示力度，不断摸索改进监控方法和分析手段，适应业务发展和风险监控的需要。

（5）积极深入参与新产品设计、新业务拓展工作，就相关的合规、风控问题提供意见和建议；负责公司日常法律事务、合同审查，检查督促客户投诉的及时反馈处理。

（6）牵头推动公司反洗钱制度建设以及相关工作流程的不断完善，明确落实相关部门的职责，组织相关部门开展反洗钱系统开发测试、反洗钱宣传培训、信息调研与意见反馈、可疑交易报告报送和各类工作信息报告等工作，并进行了较全面的反洗钱内部审计与整改，进一步贯彻落实反洗钱法规精神和工作要求。

（7）按照法规的要求，认真做好旗下各只基金的信息披露工作，力求信息披露真实、完整、准确、及时。

（8）积极开展或配合人力资源部进行各类监察合规培训，促进公司合规文化建设。

本基金管理人承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

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和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，公司营运总监担任估值委员会主席，研究部、投资风险管理部、监察部和核算部指定人员担任委员。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方

法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议，由其按约定提供银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

在托管易方达消费行业股票型证券投资基金的过程中，本基金托管人—中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及《易方达消费行业股票型证券投资基金基金合同》、《易方达消费行业股票型证券投资基金托管协议》的约定，对易方达消费行业股票型证券投资基金管理人—易方达基金管理有限公司 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，易方达基金管理有限公司在易方达消费行业股票型证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，易方达基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的易方达消费行业股票型证券投资基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

§6 审计报告

安永华明(2012)审字第 60468000_G01 号

易方达消费行业股票型证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的易方达消费行业股票型证券投资基金财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和 2011 年度的利润表及所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。

6.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是基金管理人易方达基金管理有限公司的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

6.2 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价基金管理人选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

6.3 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了易方达消费行业股票型证券投资基金 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和净值变动情况。

安永华明会计师事务所　　注册会计师 昌华 周刚

北京市东城区东长安街 1 号东方广场

东方经贸城东三办公楼 15 层、16 层

2012-03-20

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：易方达消费行业股票型证券投资基金

报告截止日：2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2011年12月31日	上年度末 2010年12月31日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	439,586,563.38	299,425,576.85
结算备付金		4,320,891.65	29,743,778.62
存出保证金		1,657,156.31	1,531,487.31
交易性金融资产	7.4.7.2	3,507,324,687.27	3,957,291,756.68
其中：股票投资		3,215,277,674.17	3,398,299,256.44
基金投资		-	-
债券投资		292,047,013.10	558,992,500.24
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	200,000,220.00
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	3,764,094.78	11,276,111.27
应收股利		-	-
应收申购款		9,693,187.71	7,093,361.29
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		3,966,346,581.10	4,506,362,292.02
负债和所有者权益	**附注号**	**本期末 2011年12月31日**	**上年度末 2010年12月31日**
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		99,117,564.04	23,673,732.93
应付赎回款		1,880,442.64	81,542,581.98
应付管理人报酬		4,998,399.14	5,951,884.80
应付托管费		833,066.53	991,980.81
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	1,973,826.12	2,363,967.85
应交税费		-	-

应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	1,184,659.05	1,197,321.08
负债合计		109,987,957.52	115,721,469.45
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	4,617,488,577.77	4,467,215,678.44
未分配利润	7.4.7.10	-761,129,954.19	-76,574,855.87
所有者权益合计		3,856,358,623.58	4,390,640,822.57
负债和所有者权益总计		3,966,346,581.10	4,506,362,292.02

注：1.本基金合同生效日为 2010 年 8 月 20 日，2010 年度实际报告期间为 2010 年 8 月 20 日至 2010 年 12 月 31 日。

2.报告截止日 2011 年 12 月 31 日,基金份额净值 0.835 元，基金份额总额 4,617,488,577.77 份。

7.2 利润表

会计主体：易方达消费行业股票型证券投资基金

本报告期：2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日
一、收入		**-561,568,661.73**	**6,432,805.64**
1.利息收入		16,332,627.13	15,771,170.60
其中：存款利息收入	7.4.7.11	1,854,049.74	8,116,984.52
债券利息收入		11,391,538.53	4,382,246.25
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		3,087,038.86	3,271,939.83
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-298,894,027.67	52,398,530.09
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-324,020,668.14	48,557,145.05
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-1,100,098.91	3,692,885.04
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	26,226,739.38	148,500.00
3.公允价值变动收益（损失以	7.4.7.16	-281,068,006.35	-65,137,530.06

“-”号填列）			
4.汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	2,060,745.16	3,400,635.01
减：二、费用		**83,868,688.64**	**41,604,476.26**
1．管理人报酬		59,336,281.55	31,628,189.96
2．托管费		9,889,380.17	5,271,365.04
3．销售服务费		-	-
4．交易费用	7.4.7.18	13,995,483.83	4,533,205.44
5．利息支出		127,204.02	-
其中：卖出回购金融资产支出		127,204.02	-
6．其他费用	7.4.7.19	520,339.07	171,715.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**-645,437,350.37**	**-35,171,670.62**
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-645,437,350.37	-35,171,670.62

注：本基金合同生效日为 2010 年 8 月 20 日，2010 年度实际报告期间为 2010 年 8 月 20 日至 2010 年 12 月 31 日。

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达消费行业股票型证券投资基金

本报告期：2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	4,467,215,678.44	-76,574,855.87	4,390,640,822.57
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-645,437,350.37	-645,437,350.37
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	150,272,899.33	-39,117,747.95	111,155,151.38
其中：1.基金申购款	1,976,650,721.00	-126,145,264.27	1,850,505,456.73
2.基金赎回款	-1,826,377,821.67	87,027,516.32	-1,739,350,305.35
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	4,617,488,577.77	-761,129,954.19	3,856,358,623.58

项目	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	6,372,732,356.41	-	6,372,732,356.41
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-35,171,670.62	-35,171,670.62
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-1,905,516,677.97	-41,403,185.25	-1,946,919,863.22
其中：1. 基金申购款	745,609,475.46	27,929,428.40	773,538,903.86
2. 基金赎回款	-2,651,126,153.43	-69,332,613.65	-2,720,458,767.08
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	4,467,215,678.44	-76,574,855.87	4,390,640,822.57

注：本基金合同生效日为 2010 年 8 月 20 日，2010 年度实际报告期间为 2010 年 8 月 20 日至 2010 年 12 月 31 日。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理公司负责人：叶俊英，主管会计工作负责人：张优造，会计机构负责人：陈荣

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

易方达消费行业股票型证券投资基金(以下简称“本基金”) 经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2010]875 号《关于核准易方达消费行业股票型证券投资基金募集的批复》核准，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《易方达消费行业股票型证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达消费行业股票型证券投资基金基金合同》于 2010 年 8 月 20 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 6,372,732,356.41 份基金份额，其中认购资金利息折合 1,109,089.55 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，注册登记机构为易方达基金管理有限公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释（统称“企业会计准则”），中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于

证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《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》、中国证监会 2010 年 2 月 8 日颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定而编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2011 年度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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

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

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

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

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成一个单位的金融资产（负债），并形成其他单位的金融负债（资产）或权益工具的合同。

(1)金融资产分类

金融资产应当在初始确认时划分以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项，以及可供出售金融资产。本基金根据持有意图和能力，将持有的股票投资、债券投资和衍生工具（主要系权证投资）于初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；其他金融资产划分为贷款和应收款项。

(2)金融负债分类

金融负债应当在初始确认时划分以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

基金初始确认金融资产或金融负债，应当按照取得时的公允价值作为初始确认金额，划分为以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票投资、债券投资等，以及不作为有效套期工具的衍生金融工具，相关的交易费用在发生时计入当期损益。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，相关交易费用在发生时计入初始确认金额。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，其中包括同时结转的公允价值变动收益。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产转移，是指本基金将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

(1) 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资，股票投资成本按成交金额入账；

因股权分置改革而获得非流通股股东支付的现金对价，于股权分置改革方案实施后的股票复牌日，冲减股票投资成本；

卖出股票于成交日确认股票投资收益，出售股票的成本按移动加权平均法于成交日结转；

(2) 债券投资

买入证券交易所交易的债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本按成交金额入账，其中所包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，作为应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入未上市债券和银行间同业市场交易的债券，于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交应支付的全部价款扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限计算，按上述会计处理方法核算；

卖出证券交易所交易的债券于成交日确认债券投资收益；

卖出未上市债券和银行间同业市场交易的债券于成交日确认债券投资收益；

卖出债券的成本按移动加权平均法结转；

(3) 权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资。权证投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用后入账；

配股权证及由股权分置改革而被动获得的权证，在确认日记录所获分配的权证数量，该等权证初始成本为零；

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，出售权证的成本按移动加权平均法于成交日结转。

(4) 分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于获得日，按可分离权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本；

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述(2)、(3)中相关原则进行计算。

(5) 回购协议

基金持有的回购协议（封闭式回购）以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提利息；

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值是指在公平交易中熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债以活跃市场中的报价确定公允价值，不存在活跃市场的金融资产或金融负债采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。本基金以上述原则确定的公允价值进行估值，本基金主要金融工具的估值方法如下：

1) 股票投资

(1) 上市流通的股票的估值

上市流通的股票按估值日该股票在证券交易所的收盘价估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参

考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(2) 未上市的股票的估值

A. 送股、转增股、公开增发新股或配股的股票，以其在证券交易所挂牌的同一证券估值日的估值方法估值；

B. 首次公开发行的股票，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按其成本价计算；

首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，以其在证券交易所挂牌的同一证券估值日的估值方法估值；

C. 非公开发行有明确锁定期的股票的估值

本基金投资的非公开发行的股票按以下方法估值：

a.估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价低于非公开发行股票的初始取得成本时，采用在证券交易所的同一股票的市价作为估值日该非公开发行股票的价值；

b.估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价高于非公开发行股票的初始取得成本时，按中国证监会相关规定处理；

2) 债券投资

(1) 证券交易所市场实行净价交易的债券按估值日收盘价估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(2) 证券交易所市场未实行净价交易的债券按估值日收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日债券收盘净价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(3) 未上市债券、交易所以大宗交易方式转让的资产支持证券，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本进行后续计量；

(4) 在全国银行间债券市场交易的债券、资产支持证券等固定收益品种，采用估值技术确定公允价

值。

3) 权证投资

(1) 上市流通的权证按估值日该权证在证券交易所的收盘价估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(2) 未上市流通的权证，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本计量；

(3) 因持有股票而享有的配股权证，采用估值技术确定公允价值进行估值；

4) 分离交易可转债

分离交易可转债，上市日前，采用估值技术分别对债券和权证进行估值；自上市日起，上市流通的债券和权证分别按上述 2)、3)中的相关原则进行估值；

5) 其他

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

(2) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

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

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按未分配利润的已实现部分占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按未分配利润的未实现部分占基金净

值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/(累计亏损)”。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或债券发行价计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 买入返售金融资产收入，按融出资金应付或实际支付的总额及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(4) 股票投资收益/(损失)于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(5) 债券投资收益/(损失)：

卖出交易所上市债券：于成交日确认债券投资收益/(损失)，并按成交金额与其成本、应收利息的差额入账；

卖出银行间同业市场交易债券：于成交日确认债券投资收益/(损失)，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(6) 衍生工具投资收益/(损失)于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

(7) 股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

(8) 公允价值变动收益/(损失)系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(9) 其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

7.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 基金管理费按前一日基金资产净值的 1.50%的年费率逐日计提；

(2) 基金托管费按前一日基金资产净值的 0.25%的年费率逐日计提；

(3) 卖出回购证券支出，按融入资金应收或实际收到的总额及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提；

(4) 其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第四位的，则采用待摊或预提的方法。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1)本基金的每份基金份额享有同等分配权；

(2)在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每份基金份额每次分配比例不得低于收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的 10%；若基金合同生效不满 3 个月，可不进行收益分配；

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

(4)本基金收益分配方式分为两种：现金分红与红利再投资，基金投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

(5)法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

7.4.6 税项

7.4.6.1 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通

知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

7.4.6.2 营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》，自 2004 年 1 月 1 日起，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、债券的差价收入，继续免征营业税和企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对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;

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税。

7.4.6.3 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》，对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入，由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴 20%的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号《财政部国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》，自 2008 年 10 月 9 日起暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]107 号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》的规定，自 2005 年 6 月 13 日起，对证券投资基金从上市公司分配取得的股息红利所得，按照财税[2005]102 号文规定，扣缴义务人在代扣代缴个人所得税时，减按 50%计算应纳税所得额；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2011 年 12 月 31 日	上年度末 2010 年 12 月 31 日

活期存款	439,586,563.38	299,425,576.85
定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	439,586,563.38	299,425,576.85

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2011 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		3,561,846,341.08	3,215,277,674.17	-346,568,666.91
债券	交易所市场	29,991,767.36	29,606,013.10	-385,754.26
	银行间市场	261,692,115.24	262,441,000.00	748,884.76
	合计	291,683,882.60	292,047,013.10	363,130.50
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		3,853,530,223.68	3,507,324,687.27	-346,205,536.41
项目		上年度末 2010 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		3,463,561,094.13	3,398,299,256.44	-65,261,837.69
债券	交易所市场	6,094,230.44	8,443,500.24	2,349,269.80
	银行间市场	552,773,962.17	550,549,000.00	-2,224,962.17
	合计	558,868,192.61	558,992,500.24	124,307.63
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		4,022,429,286.74	3,957,291,756.68	-65,137,530.06

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末无衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日	
	账面余额	其中；买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	-	-
合计	-	-
项目	上年度末	

	2010年12月31日	
	账面余额	其中；买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	200,000,220.00	-
合计	200,000,220.00	-

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日	上年度末 2010年12月31日
应收活期存款利息	41,580.31	101,653.22
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	1,944.40	10,410.30
应收债券利息	3,720,570.07	11,141,910.97
应收买入返售证券利息	-	22,136.78
应收申购款利息	-	-
其他	-	-
合计	3,764,094.78	11,276,111.27

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末无其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2011 年 12 月 31 日	上年度末 2010 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	1,956,226.06	2,352,344.80
银行间市场应付交易费用	17,600.06	11,623.05
合计	1,973,826.12	2,363,967.85

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日	上年度末 2010年12月31日
应付券商交易单元保证金	750,000.00	750,000.00
应付赎回费	4,659.05	307,321.08
预提费用	430,000.00	140,000.00
合计	1,184,659.05	1,197,321.08

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	4,467,215,678.44	4,467,215,678.44
本期申购	1,976,650,721.00	1,976,650,721.00
本期赎回（以“-”号填列）	-1,826,377,821.67	-1,826,377,821.67
本期末	4,617,488,577.77	4,617,488,577.77

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	27,623,129.18	-104,197,985.05	-76,574,855.87
本期利润	-364,369,344.02	-281,068,006.35	-645,437,350.37
本期基金份额交易产生的变动数	-20,184,697.45	-18,933,050.50	-39,117,747.95
其中：基金申购款	-67,606,531.23	-58,538,733.04	-126,145,264.27
基金赎回款	47,421,833.78	39,605,682.54	87,027,516.32
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-356,930,912.29	-404,199,041.90	-761,129,954.19

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日
活期存款利息收入	1,740,725.64	8,024,986.04
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	76,776.27	69,644.42
其他	36,547.83	22,354.06
合计	1,854,049.74	8,116,984.52

7.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日
卖出股票成交总额	4,535,654,789.89	360,167,148.42
减：卖出股票成本总额	4,859,675,458.03	311,610,003.37

买卖股票差价收入	-324,020,668.14	48,557,145.05

7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	1,495,601,321.05	548,199,436.33
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	1,474,320,412.12	540,506,706.56
减：应收利息总额	22,381,007.84	3,999,844.73
债券投资收益	-1,100,098.91	3,692,885.04

7.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日
股票投资产生的股利收益	26,226,739.38	148,500.00
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	26,226,739.38	148,500.00

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日
1. 交易性金融资产	-281,068,006.35	-65,137,530.06
——股票投资	-281,306,829.22	-65,261,837.69
——债券投资	238,822.87	124,307.63
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	-281,068,006.35	-65,137,530.06

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日
基金赎回费收入	2,060,745.16	3,400,628.35
其他收入	-	6.66
合计	2,060,745.16	3,400,635.01

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日
交易所市场交易费用	13,985,158.83	4,525,780.44
银行间市场交易费用	10,325.00	7,425.00
合计	13,995,483.83	4,533,205.44

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日
审计费用	130,000.00	50,000.00
信息披露费	300,000.00	90,000.00
银行汇划费	72,339.07	30,815.82
银行间账户维护费	18,000.00	-
其他费用	-	900.00
合计	520,339.07	171,715.82

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 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。

7.4.9 关联方关系

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
中国农业银行股份有限公司(以下简称“中国农业银行”)	基金托管人、基金销售机构
广发证券股份有限公司(以下简称“广发证券”)	基金管理人股东、基金销售机构
广东粤财信托有限公司（以下简称“粤财信托”）	基金管理人股东
盈峰投资控股集团有限公司	基金管理人股东

广东省广晟资产经营有限公司	基金管理人股东
广州市广永国有资产经营有限公司	基金管理人股东

注：根据 2011 年 4 月 9 日《易方达基金管理有限公司关于公司股东更名的公告》，基金管理人股东广东盈峰投资控股集团有限公司已更名为“盈峰投资控股集团有限公司”， 基金管理人已完成股东更名事项的工商变更登记。

以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2011年1月1日至2011年12月31日		上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
广发证券	48,116,220.71	0.51%	-	-

7.4.10.1.2 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。

7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2011年1月1日至2011年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
广发证券	40,897.71	0.53%	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
-	-	-	-	-

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费、经手费和适用期间内由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。债券及权证交易不计佣金。

该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	59,336,281.55	31,628,189.96
其中：支付销售机构的客户维护费	14,699,398.78	8,184,231.43

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.5%的年费率计提。计算方法如下：

H=E×1.5%/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

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前三个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	9,889,380.17	5,271,365.04

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.25%的年费率计提。计算方法如下：

H=E×0.25%/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

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前三个工作日内从基金资产中一次性支取。

7.4.10.3 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 2011年1月1日至2011年12月31日

银行间市场交易的各关联方名称	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
中国农业银行	-	50,033,698.36	-	-	-	-
上年度可比期间 2010年8月20日（基金合同生效日）至2010年12月31日						
银行间市场交易的各关联方名称	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
-	-	-	-	-	-	-

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

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。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2010 年 8 月 20 日（基金合同生效日）至 2010 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	439,586,563.38	1,740,725.64	299,425,576.85	8,024,986.04

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未发生利润分配。

7.4.12 期末（2011 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
600467	好当家	2011-11-30	2012-11-28	非公	11.45	9.24	1,120,000	12,824,000.00	10,348,800.00	-

				开发行流通受限						

注：以上“可流通日”是根据上市公司公告估算的流通日期。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
600332	广州药业	2011-11-07	重大事项	13.14	-	-	500,000	6,572,349.00	6,570,000.00	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2011 年 12 月 31 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。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2011 年 12 月 31 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。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

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

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

本基金是股票型基金，属于证券投资基金中的高风险品种，日常经营活动中本基金面临的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险，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。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金管理人通过严格的备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券不得超过该证券的10%。

本基金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 2011 年 12 月 31 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 2.63%(2010 年 12 月 31 日：8.27%)。

7.4.13.2.1 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 2011 年 12 月 31 日	上年度末 2010 年 12 月 31 日
A-1	71,093,350.82	354,632,200.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	194,344,955.69	207,051,561.64
合计	265,438,306.51	561,683,761.64

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、政策性金融债和央票。

3. 债券投资以全价列示。

7.4.13.2.2 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 2011 年 12 月 31 日	上年度末 2010 年 12 月 31 日
AAA	0.00	0.00
AAA 以下	30,329,276.66	8,450,649.57
未评级	0.00	0.00
合计	30,329,276.66	8,450,649.57

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。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指因金融资产的流动性不足，无法在合理价格变现资产。本基金的流动性风险主要来自于投资品种流动性不足，导致金融资产不能在合理价 格变现。本基金采用分散投资、监控流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时基金管理人通过分析持有人结构、申购赎回行为分析、变现比例、压力测试等方法评估组合的流动性风险。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，期末除 7.4.12 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。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2011 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	439,586,563.38	-	-	-	439,586,563.38
结算备付金	4,320,891.65	-	-	-	4,320,891.65
存出保证金	-	-	-	1,657,156.31	1,657,156.31
交易性金融资产	262,441,000.00	29,606,013.10	-	3,215,277,674.17	3,507,324,687.27
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	3,764,094.78	3,764,094.78
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	35,755.73	-	-	9,657,431.98	9,693,187.71
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-

资产总计	706,384,210.76	29,606,013.10	-	3,230,356,357.24	3,966,346,581.10
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	99,117,564.04	99,117,564.04
应付赎回款	-	-	-	1,880,442.64	1,880,442.64
应付管理人报酬	-	-	-	4,998,399.14	4,998,399.14
应付托管费	-	-	-	833,066.53	833,066.53
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	1,973,826.12	1,973,826.12
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	1,184,659.05	1,184,659.05
负债总计	-	-	-	109,987,957.52	109,987,957.52
利率敏感度缺口	706,384,210.76	29,606,013.10	-	3,120,368,399.72	3,856,358,623.58
上年度末 2010年12月31日	1年以内	1－5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	299,425,576.85	-	-	-	299,425,576.85
结算备付金	29,743,778.62	-	-	-	29,743,778.62
存出保证金	-	-	-	1,531,487.31	1,531,487.31
交易性金融资产	550,549,000.00	8,443,500.24	-	3,398,299,256.44	3,957,291,756.68
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	200,000,220.00	-	-	-	200,000,220.00
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	11,276,111.27	11,276,111.27
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	6,415,118.71	-	-	678,242.58	7,093,361.29

递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	1,086,133,694.18	8,443,500.24	-	3,411,785,097.60	4,506,362,292.02
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	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	23,673,732.93	23,673,732.93
应付赎回款	-	-	-	81,542,581.98	81,542,581.98
应付管理人报酬	-	-	-	5,951,884.80	5,951,884.80
应付托管费	-	-	-	991,980.81	991,980.81
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	2,363,967.85	2,363,967.85
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	1,197,321.08	1,197,321.08
负债总计	-	-	-	115,721,469.45	115,721,469.45
利率敏感度缺口	1,086,133,694.18	8,443,500.24	-	3,296,063,628.15	4,390,640,822.57

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。

7.4.13.4.1.2 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影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2011 年 12 月 31 日	上年度末 2010 年 12 月 31 日
	1. 市场利率下降 25 个基点	759,647.93	563,369.76
	2. 市场利率上升 25 个基点	-754,736.57	-561,857.97

7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

7.4.13.4.3 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。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2011 年 12 月 31 日		上年度末 2010 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	3,215,277,674.17	83.38	3,398,299,256.44	77.40
交易性金融资产-债券投资	292,047,013.10	7.57	558,992,500.24	12.73
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	3,507,324,687.27	90.95	3,957,291,756.68	90.13

7.4.13.4.3.2 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 2011 年 12 月 31 日	上年度末 2010 年 12 月 31 日
	1. 业绩比较基准上升 5%	181,333,362.49	199,774,157.43
	2. 业绩比较基准下降 5%	-181,333,362.49	-199,774,157.43

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

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

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 金融工具公允价值计量的方法

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报

价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

(ii) 各层次金融工具公允价值

于 2011 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层级的余额为 3,227,964,887.27 元，第二层级的余额为 279,359,800.00 元，无属于第三层级的余额(2010 年 12 月 31 日：第一层级的余额为 3,406,742,756.68 元，第二层级的余额为 550,549,000.00 元，无属于第三层级的余额)。

(iii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌等交易不活跃情况、或属于非公开发行等情况，本基金于上述事项影响期间不将相关股票的公允价值列入第一层级；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票公允价值应属第二层级或第三层级。

(iv) 第三层次公允价值期初金额和本期变动金额

本基金本报告期初未持有公允价值归属于第三层级的金融工具(2010 年期初：同)；本基金本期净转入/（转出）第三层级 0.00 元(2010 年度：无)。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§8 投资组合报告

8.1 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	3,215,277,674.17	81.06
	其中：股票	3,215,277,674.17	81.06
2	固定收益投资	292,047,013.10	7.36
	其中：债券	292,047,013.10	7.36
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
5	银行存款和结算备付金合计	443,907,455.03	11.19
6	其他各项资产	15,114,438.80	0.38
7	合计	3,966,346,581.10	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	10,348,800.00	0.27
B	采掘业	-	-
C	制造业	2,008,936,827.00	52.09
C0	食品、饮料	1,337,215,879.60	34.68
C1	纺织、服装、皮毛	420,822,756.30	10.91
C2	木材、家具	1,510,640.00	0.04
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	27,400,000.00	0.71
C5	电子	-	-
C6	金属、非金属	-	-
C7	机械、设备、仪表	213,585,623.09	5.54
C8	医药、生物制品	8,401,928.01	0.22
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	596,000.00	0.02
E	建筑业	35,788,975.20	0.93
F	交通运输、仓储业	-	-
G	信息技术业	45,628,901.50	1.18
H	批发和零售贸易	1,030,922,070.49	26.73
I	金融、保险业	-	-
J	房地产业	-	-
K	社会服务业	83,056,099.98	2.15
L	传播与文化产业	-	-
M	综合类	-	-
	合计	3,215,277,674.17	83.38

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	000568	泸州老窖	9,712,601	362,280,017.30	9.39
2	600694	大商股份	9,188,491	305,792,980.48	7.93
3	600887	伊利股份	14,499,979	296,234,570.97	7.68
4	002157	正邦科技	19,920,000	190,435,200.00	4.94
5	600600	青岛啤酒	5,619,286	188,133,695.28	4.88

6	000963	华东医药	6,813,695	181,380,560.90	4.70
7	002397	梦洁家纺	6,896,598	180,690,867.60	4.69
8	600280	南京中商	6,886,849	172,377,830.47	4.47
9	000651	格力电器	8,300,000	143,507,000.00	3.72
10	600327	大东方	18,060,000	130,393,200.00	3.38
11	002327	富安娜	2,682,932	126,634,390.40	3.28
12	000987	广州友谊	7,800,000	123,084,000.00	3.19
13	000858	五 粮 液	3,139,582	102,978,289.60	2.67
14	600519	贵州茅台	472,877	91,407,124.10	2.37
15	000069	华侨城 A	11,632,507	83,056,099.98	2.15
16	000848	承德露露	5,411,948	76,470,825.24	1.98
17	002029	七 匹 狼	2,089,211	73,749,148.30	1.91
18	000417	合肥百货	4,909,800	69,375,474.00	1.80
19	000581	威孚高科	1,624,481	58,302,623.09	1.51
20	000063	中兴通讯	2,699,935	45,628,901.50	1.18
21	002293	罗莱家纺	529,978	39,748,350.00	1.03
22	002251	步 步 高	1,869,583	38,382,538.99	1.00
23	002325	洪涛股份	1,807,524	35,788,975.20	0.93
24	600260	凯乐科技	5,000,000	27,400,000.00	0.71
25	000729	燕京啤酒	966,614	13,039,622.86	0.34
26	600467	好当家	1,120,000	10,348,800.00	0.27
27	600337	美克股份	1,134,755	9,792,935.65	0.25
28	600332	广州药业	500,000	6,570,000.00	0.17
29	600597	光明乳业	699,930	6,264,373.50	0.16
30	000527	美的电器	500,000	6,120,000.00	0.16
31	600199	金种子酒	397,394	5,921,170.60	0.15
32	600104	上海汽车	400,000	5,656,000.00	0.15
33	000895	双汇发展	51,997	3,637,190.15	0.09
34	002572	索菲亚	36,800	1,510,640.00	0.04
35	300119	瑞普生物	62,499	1,206,855.69	0.03
36	600195	中牧股份	36,048	625,072.32	0.02
37	600886	国投电力	100,000	596,000.00	0.02
38	002481	双塔食品	20,000	413,800.00	0.01
39	600998	九州通	20,000	207,800.00	0.01
40	002556	辉隆股份	7,700	134,750.00	0.00

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	000858	五 粮 液	232,336,805.10	5.29
2	600887	伊利股份	227,928,269.77	5.19
3	600519	贵州茅台	217,225,711.04	4.95
4	000568	泸州老窖	209,992,173.37	4.78
5	600694	大商股份	207,608,976.15	4.73
6	000069	华侨城Ａ	157,901,167.96	3.60
7	000963	华东医药	151,440,980.33	3.45
8	000063	中兴通讯	147,798,181.66	3.37
9	000527	美的电器	146,280,420.49	3.33
10	600104	上汽集团	142,051,354.22	3.24
11	600600	青岛啤酒	139,971,466.71	3.19
12	600660	福耀玻璃	133,115,333.74	3.03
13	600060	海信电器	110,434,795.27	2.52
14	600260	凯乐科技	103,499,782.62	2.36
15	002157	正邦科技	101,776,848.89	2.32
16	000987	广州友谊	100,678,995.93	2.29
17	600327	大东方	99,308,359.28	2.26
18	002024	苏宁电器	97,911,210.82	2.23
19	000848	承德露露	94,656,353.54	2.16
20	002397	梦洁家纺	94,158,275.50	2.14
21	002029	七 匹 狼	90,974,542.79	2.07
22	000651	格力电器	88,359,554.75	2.01
23	002327	富安娜	87,901,135.75	2.00

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

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	000858	五 粮 液	228,645,219.65	5.21
2	000063	中兴通讯	194,609,841.49	4.43
3	000729	燕京啤酒	160,846,947.03	3.66
4	000651	格力电器	146,330,316.95	3.33
5	002024	苏宁电器	135,353,376.71	3.08
6	600251	冠农股份	135,041,560.04	3.08
7	000069	华侨城Ａ	129,195,749.03	2.94
8	600660	福耀玻璃	128,662,132.97	2.93
9	600519	贵州茅台	126,286,558.94	2.88
10	000527	美的电器	123,445,251.49	2.81

11	000860	顺鑫农业	121,343,319.17	2.76
12	600104	上汽集团	120,726,316.91	2.75
13	600060	海信电器	119,939,344.90	2.73
14	000895	双汇发展	96,663,404.51	2.20
15	600197	伊力特	89,155,447.22	2.03
16	600859	王府井	87,261,053.30	1.99
17	000513	丽珠集团	83,194,679.43	1.89
18	600858	银座股份	74,344,390.14	1.69
19	000759	中百集团	73,762,175.78	1.68
20	601166	兴业银行	71,524,681.40	1.63

注：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。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	4,957,960,704.98
卖出股票收入（成交）总额	4,535,654,789.89

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

8.5 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（%）
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	192,125,000.00	4.98
	其中：政策性金融债	192,125,000.00	4.98
4	企业债券	29,606,013.10	0.77
5	企业短期融资券	70,316,000.00	1.82
6	中期票据	-	-
7	可转债	-	-
8	其他	-	-
9	合计	292,047,013.10	7.57

8.6 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

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净

					值比例（%）
1	070419	07 农发 19	1,200,000	121,908,000.00	3.16
2	110414	11 农发 14	700,000	70,217,000.00	1.82
3	041161010	11 首发 CP001	500,000	50,250,000.00	1.30
4	122078	11 东阳光	299,990	29,606,013.10	0.77
5	1181282	11 株新材 CP01	200,000	20,066,000.00	0.52

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.9 投资组合报告附注

8.9.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.9.2 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.9.3 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	1,657,156.31
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	3,764,094.78
5	应收申购款	9,693,187.71
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	15,114,438.80

8.9.4 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。

8.9.5 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。

§9 基金份额持有人信息

9.1 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
94,374	48,927.55	1,521,183,393.60	32.94%	3,096,305,184.17	67.06%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金	99,481.32	0.0022%

§10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2010 年 8 月 20 日)基金份额总额	6,372,732,356.41
本报告期期初基金份额总额	4,467,215,678.44
本报告期基金总申购份额	1,976,650,721
减：本报告期基金总赎回份额	1,826,377,821.67
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	4,617,488,577.77

§11 重大事件揭示

11.1 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。

11.2 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

经本基金管理人第四届董事会 2011 年第九次会议及第十次会议审议通过，并向中国证券监督管理委员会报告，经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1591 号文核准批复，自 2011 年 10 月 9 日起，梁棠先生不再任董事长职务；叶俊英先生任董事长，并不再任总经理职务；刘晓艳女士任总经理，并不再任副总经理职务。2011 年 10 月 11 日，本基金管理人在指定信息披露媒体刊登了《易方达基金管理有限公司关于高级管理人员变更公告》。

2011 年 11 月 3 日，本基金管理人完成公司法定代表人变更的工商登记工作，公司法定代表人正式变更为现任董事长叶俊英。

2011 年 1 月 21 日，中国证监会核准中国农业银行股份有限公司张健基金行业高级管理人员任职资格(证监许可[2011]116 号)，张健任中国农业银行股份有限公司托管业务部总经理。

11.3 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。

11.4 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。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效以来连续 2 年聘请安永华明会计师事务所提供审计服务，本报告年度审计费为 130,000.00 元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内本基金管理人和托管人托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 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	
申银万国	2	3,367,955,548.45	35.97%	2,790,130.23	35.86%	-
瑞银证券	1	2,060,055,357.92	22.00%	1,673,807.30	21.51%	-
兴业证券	1	1,492,466,952.14	15.94%	1,268,591.88	16.31%	-
渤海证券	2	1,474,068,463.98	15.74%	1,223,584.70	15.73%	-
万联证券	1	921,008,230.87	9.84%	782,856.80	10.06%	-
广发证券	1	48,116,220.71	0.51%	40,897.71	0.53%	-

注：a) 本报告期内本基金无新增和减少交易单元。

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

1） 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；

2） 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；

3） 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析的报告及丰富全面的信息服务；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。

11.7.2 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
申银万国	1,466,178.82	0.75%	20,000,000.00	2.28%	-	-
瑞银证券	1,972,003.19	1.01%	-	-	-	-
兴业证券	182,926,509.40	93.47%	857,500,000.00	97.72%	-	-
渤海证券	4,260,126.40	2.18%	-	-	-	-
万联证券	5,084,084.00	2.60%	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-

11.8 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关于增加广发银行为易方达消费行业股票型证券投资基金代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-01-06
2	易方达基金管理有限公司关于调整中国工商银行借记卡基金网上直销优惠申购费率的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-02-28
3	易方达基金管理有限公司关于运用公司固有资金申购旗下开放式基金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-03-01
4	易方达基金管理有限公司关于提请投资者及时更新已过期身份证件或者身份证明文件的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-03-09
5	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-03-22
6	易方达基金管理有限公司关于扩展网上交易定期定额业务申购周期的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-03-28
7	易方达基金管理有限公司关于基金对账单服务形式调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-03-31
8	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国工商银行个人电子银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-04-01
9	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加东莞银行网上银行申购和定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-04-01
10	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加华夏银行为代销机构、在华夏银行推出定期定额申购业务及参加华夏银行网上银行与定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-04-07
11	易方达基金管理有限公司关于公司股东更名的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-04-09
12	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国农业银行网上银行申购费率 7 折优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-04-11
13	易方达基金管理有限公司关于旗下基金持有的双汇发展（证券代码：000895）采用收盘价估值的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-04-20
14	易方达基金管理有限公司关于开通中国工商银行借记卡网上直销定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-04-26
15	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开	中国证券报、上海证	2011-04-29

	放式基金参加江苏银行网上银行申购费率优惠活动的公告	券报、证券时报	
16	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在中信证券推出定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-04-29
17	关于暂停中国银行广东省分行银行卡基金网上直销业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-05-24
18	易方达基金管理有限公司关于开通基金手机交易和查询业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-06-07
19	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在中国工商银行推出定期定额申购业务及参加中国工商银行定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-06-17
20	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加交通银行网上银行、手机银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-06-30
21	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中信银行网上银行、手机银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-07-04
22	易方达基金管理有限公司关于调整网上直销定期定额投资金额下限和上限的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-07-07
23	易方达基金管理有限公司关于开通中国工商银行借记卡电话交易、手机交易认/申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-07-11
24	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加厦门证券网上交易申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-07-15
25	关于易方达基金管理有限公司广州直销中心电话号码变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-07-29
26	易方达基金管理有限公司关于提请投资者及时更新已过期身份证件或者身份证明文件的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-07-29
27	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加东莞农村商业银行为代销机构及在东莞农村商业银行推出定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-08-15
28	易方达基金管理有限公司关于延长中国工商银行借记卡基金网上直销申购费率优惠期的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-09-01
29	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在华宝证券推出定期定额申购业务及参加华宝证券网上交易申购和定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-09-09

30	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加江海证券为代销机构、在江海证券推出定期定额申购业务及参加江海证券网上交易申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-09-13
31	易方达基金管理有限公司关于拓展网上直销定期投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-09-26
32	易方达基金管理有限公司关于网上直销系统开通智能交易业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-09-26
33	易方达基金管理有限公司关于高级管理人员变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-10-11
34	易方达基金管理有限公司关于高级管理人员变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-10-11
35	关于易方达基金管理有限公司上海直销中心办公地址变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-10-18
36	易方达基金管理有限公司关于提请投资者及时更新已过期身份证件或者身份证明文件的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-11-01
37	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国农业银行网上银行申购费率 5 折优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-11-01
38	易方达基金管理有限公司关于调整旗下部分开放式基金最低赎回、转换转出及最低持有份额限制的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-11-04
39	易方达基金管理有限公司对市场上出现冒用本公司名义进行非法证券活动的特别提示	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-11-04
40	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加广州银行为代销机构、在广州银行推出定期定额申购业务及参加广州银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-11-10
41	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加华融证券为代销机构、在华融证券推出定期定额申购业务及参加华融证券申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-11-16
42	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-11-29
43	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加江苏银行网上银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-12-01
44	易方达基金管理有限公司关于旗下易方达消费行业股票型证券投资基金获配好当家（600467）非公开发行 A 股的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-12-02
45	易方达基金管理有限公司关于旗下基金持	中国证券报、上海证	2011-12-03

	有的泸州老窖（证券代码：000568）采用收盘价估值的提示性公告	券报、证券时报	
46	易方达基金管理有限公司关于增加中金公司为旗下部分开放式基金代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-12-21
47	关于易方达基金管理有限公司北京直销中心办公地址及电话号码变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-12-28
48	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加东莞银行网上银行申购和定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-12-30
49	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国工商银行“2012 倾心回馈”基金定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-12-30
50	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金继续参加华夏银行网上银行申购和定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-12-30
51	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金继续参加中国农业银行网上银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-12-30
52	易方达基金管理有限公司关于易方达消费行业股票型基金参加中国光大银行网上银行定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-12-31

§12　备查文件目录

12.1 备查文件目录

1.中国证监会核准易方达消费行业股票型证券投资基金募集的文件；

2.《易方达消费行业股票型证券投资基金基金合同》；

3.《易方达基金管理有限公司开放式基金业务规则》；

4.《易方达消费行业股票型证券投资基金托管协议》；

5.基金管理人业务资格批件和营业执照；

6.基金托管人业务资格批件和营业执照。

12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处。

12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司

二〇一二年三月二十七日