
易方达安心回报债券型证券投资基金
2012 年年度报告

2012 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：中国工商银行股份有限公司

送出日期：二〇一三年三月三十日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2013 年 3 月 25 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（特殊普通合伙）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 2012 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.....	5
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.....	10
§ 4	管理人报告	11
4.1	基金管理人及基金经理情况.....	11
4.2	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	12
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	13
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.....	14
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	15
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	16
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	17
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	17
§ 5	托管人报告	18
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	18
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	18
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.....	18
§ 6	审计报告	18
6.1	管理层对财务报表的责任.....	18
6.2	注册会计师的责任	19
6.3	审计意见	19
§ 7	年度财务报表	19
7.1	资产负债表	19
7.2	利润表	21
7.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	22
7.4	报表附注	23
§ 8	投资组合报告	48
8.1	期末基金资产组合情况.....	48
8.2	期末按行业分类的股票投资组合.....	49
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.....	49
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动.....	50
8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	51

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	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	52
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	52
8.9	投资组合报告附注	52
§ 9	基金份额持有人信息	53
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	53
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	54
§ 10	开放式基金份额变动	54
§ 11	重大事件揭示	54
11.1	基金份额持有人大会决议.....	54
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.....	55
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	55
11.4	基金投资策略的改变	55
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况.....	55
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.....	55
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	55
11.8	其他重大事件	56
§ 12	备查文件目录	59
12.1	备查文件目录	59
12.2	存放地点	59
12.3	查阅方式	59

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	易方达安心回报债券型证券投资基金	
基金简称	易方达安心回报债券	
基金主代码	110027	
交易代码	110027	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2011 年 6 月 21 日	
基金管理人	易方达基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	431,924,197.97 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	易方达安心回报债券 A	易方达安心回报债券 B
下属分级基金的交易代码	110027	110028
报告期末下属分级基金的份额总额	257,529,126.19 份	174,395,071.78 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金力争战胜通货膨胀和银行定期存款利率，主要面向以储蓄存款为主要投资工具的中小投资者，追求基金资产的长期、持续、稳定增值，努力为投资者实现有吸引力的回报，为投资者提供养老投资的工具。
投资策略	<p>本基金采取稳健的资产配置策略，通过自上而下的方法进行固定收益类品种与权益类品种的战略及战术资产配置，在控制基金资产净值波动、追求收益稳定的基础上，提高基金的收益水平。</p> <p>具体来看，本基金主要通过研究各类资产在较长时期的收益与风险水平特征，及各类资产收益与风险间的相关关系，对国内外宏观经济形势与政策、市场利率走势、信用利差水平、利率期限结构以及证券市场走势等因素进行分析，在本基金合同约定范围内制定合理的战略资产配置计划。</p> <p>固定收益品种投资方面，本基金将经济分为衰退、萧条、复苏、繁荣四个阶段，并在各个阶段通过投资不同的固定收益类属资产，以获得超越长期平均通胀水平的回报。</p> <p>权益类品种投资方面，本基金采取自上而下的行业配置与自下而上的个股选择相结合的投资策略，严格管理权益类品种的投资比例以及净值的波动幅度。</p>
业绩比较基准	三年期银行定期存款收益率（税后）+1.0%
风险收益特征	本基金为债券型基金，其长期平均风险和预期收益率低于混合型基

	金、股票型基金，高于货币市场基金。
--	-------------------

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		易方达基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张南	赵会军
	联系电话	020-38797888	010—66105799
	电子邮箱	csc@efunds.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400 881 8088	95588
传真		020-38799488	010—66105798
注册地址		广东省珠海市横琴新区宝中路3号4004-8室	北京市西城区复兴门内大街55号
办公地址		广州市天河区珠江新城珠江东路30号广州银行大厦40-43楼	北京市西城区复兴门内大街55号
邮政编码		510620	100140
法定代表人		叶俊英	姜建清

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	广州市天河区珠江新城珠江东路30号广州银行大厦43楼

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室
注册登记机构	易方达基金管理有限公司	广州市天河区珠江新城珠江东路30号广州银行大厦40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	2012 年	2011 年 6 月 21 日（基金合同生效日）至 2011 年 12 月 31 日
---------------	--------	--

	易方达安心回报 债券A	易方达安心回报债 券B	易方达安心回报 债券A	易方达安心回报债 券B
本期已实现收益	16,663,341.24	18,749,757.02	-1,780,809.39	-5,323,066.40
本期利润	26,257,400.02	25,789,727.35	2,225,413.29	2,666,945.96
加权平均基金份 额本期利润	0.0722	0.0709	0.0059	0.0029
本期加权平均净 值利润率	6.91%	6.82%	0.59%	0.29%
本期基金份额净 值增长率	9.43%	8.95%	0.70%	0.60%
3.1.2 期末数据和指标	2012 年末		2011 年末	
	易方达安心回报 债券A	易方达安心回报债 券B	易方达安心回报 债券A	易方达安心回报债 券B
期末可供分配利 润	10,611,002.52	6,253,677.24	-2,216,902.90	-4,656,221.78
期末可供分配基 金份额利润	0.0412	0.0359	-0.0072	-0.0085
期末基金资产净 值	283,791,941.04	191,206,579.12	312,188,172.41	553,490,932.37
期末基金份额净 值	1.102	1.096	1.007	1.006
3.1.3 累计期末指标	2012 年末		2011 年末	
	易方达安心回报 债券A	易方达安心回报债 券B	易方达安心回报 债券A	易方达安心回报债 券B
基金份额累计净 值增长率	10.20%	9.60%	0.70%	0.60%

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已实现部分的孰低数。

4.本基金合同于 2011 年 6 月 21 日生效，2011 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

易方达安心回报债券 A:

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

	增长率①	长率标准差 ②	准收益率③	收益率标准差 ④		
过去三个月	7.51%	0.38%	1.51%	0.02%	6.00%	0.36%
过去六个月	2.51%	0.34%	3.02%	0.02%	-0.51%	0.32%
过去一年	9.43%	0.36%	6.00%	0.02%	3.43%	0.34%
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同 生效起至今	10.20%	0.33%	9.06%	0.02%	1.14%	0.31%

易方达安心回报债券 B:

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	7.35%	0.38%	1.51%	0.02%	5.84%	0.36%
过去六个月	2.24%	0.34%	3.02%	0.02%	-0.78%	0.32%
过去一年	8.95%	0.36%	6.00%	0.02%	2.95%	0.34%
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同 生效起至今	9.60%	0.33%	9.06%	0.02%	0.54%	0.31%

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

易方达安心回报债券型证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2011 年 6 月 21 日至 2012 年 12 月 31 日)

易方达安心回报债券 A

(2011 年 6 月 21 日至 2012 年 12 月 31 日)



易方达安心回报债券 B

(2011 年 6 月 21 日至 2012 年 12 月 31 日)



注：1.基金合同中关于基金投资比例的约定：

- (1) 固定收益类品种的比例不低于基金资产的 80%。
- (2) 权益类品种的比例不高于基金资产的 20%。

(3) 持有一家上市公司的股票，其市值不得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共同持有一家发行的证券，不得超过该证券的 10%。

(5) 本基金进入全国银行间同业市场进行债券回购的资金余额不得超过基金资产净值的 40%，本基金进入全国银行间同业市场进行债券回购的最长期限为 1 年，债券回购到期后不得展期。

(6) 本基金在任何交易日买入权证的总金额，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%，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%。法律法规或中国证监会另有规定的，从其规定。

(7) 本基金持有现金以及到期日不超过 1 年的政府债券不低于基金资产净值的 5%。

(8) 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，不得超过基金资产净值的 10%。

(9) 本基金持有的全部资产支持证券，其市值不得超过基金资产净值的 20%。

(10) 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%。

(11) 本基金管理人管理的全部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%。

(12) 本基金应投资于信用级别评级为 BBB 以上(含 BBB)的资产支持证券。基金持有资产支持证券期间，如果其信用等级下降、不再符合投资标准，应在评级报告发布之日起 3 个月内予以全部卖出。

(13) 本基金财产参与股票发行申购，所申报的金额不得超过本基金的总资产，所申报的股票数量不得超过拟发行股票公司本次发行股票的总量。

(14) 相关法律法规以及监管部门规定的其它投资限制。

如法律法规或监管部门取消上述限制性规定，履行适当程序后，本基金不受上述规定的限制。

由于证券市场波动、上市公司合并或基金规模变动等基金管理人之外的原因导致的投资组合不符合上述约定的比例，不在限制之内，但基金管理人应在 10 个交易日内进行调整，以达到规定的投资比例限制要求。法律法规另有规定的从其规定。

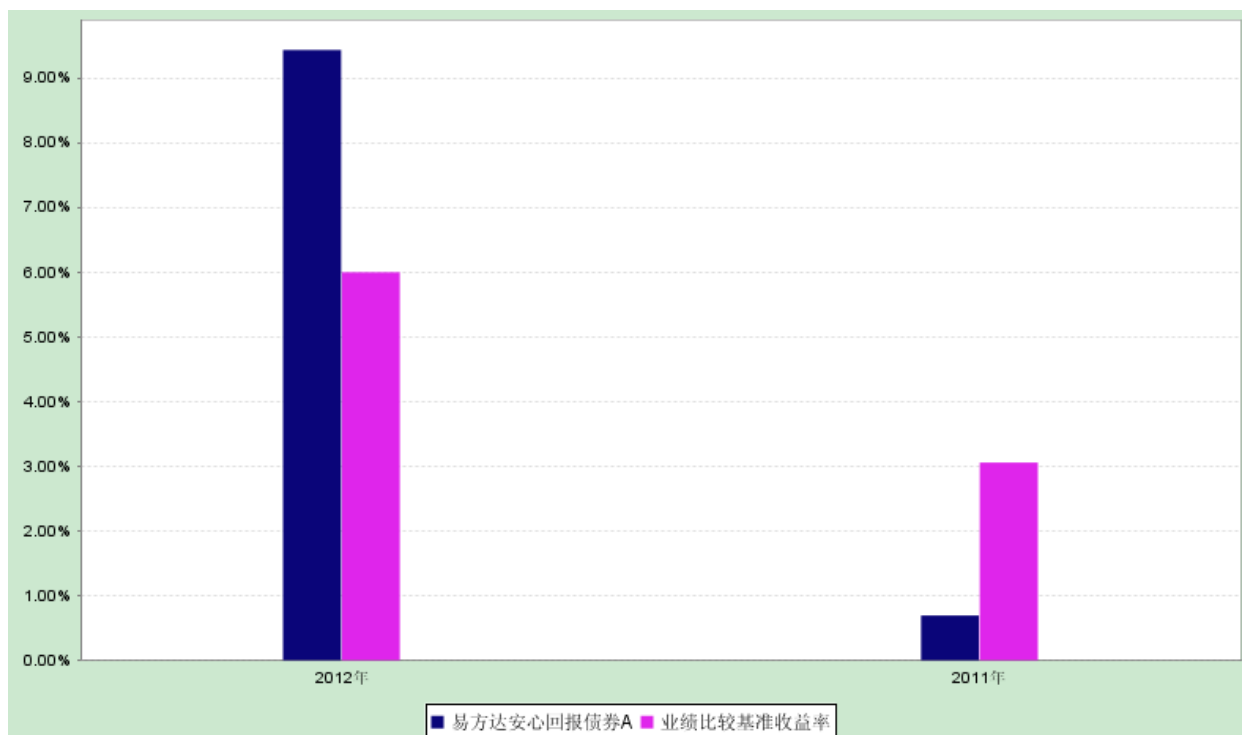
2. 自基金合同生效至报告期末,A 类基金份额净值增长率为 10.20%，同期业绩比较基准收益率为 9.06%；B 类基金份额净值增长率为 9.60%，同期业绩比较基准收益率为 9.06%。

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

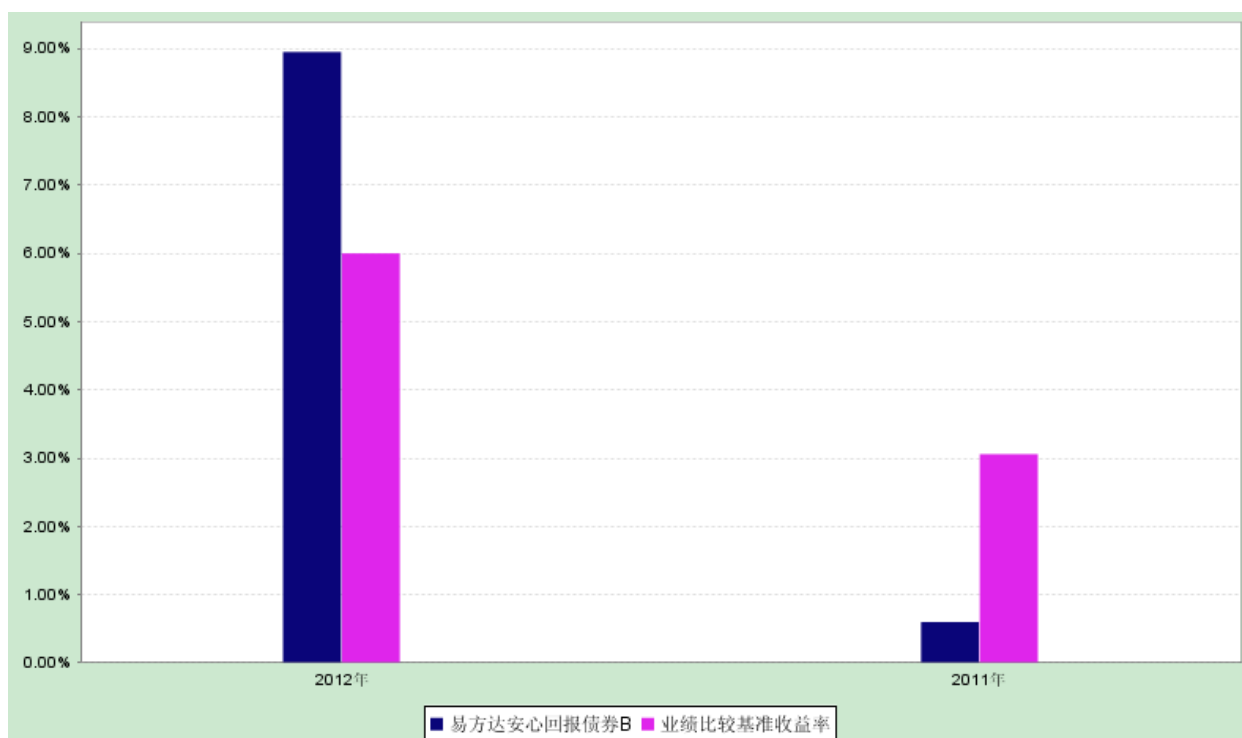
易方达安心回报债券型证券投资基金

合同生效日以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图

易方达安心回报债券 A



易方达安心回报债券 B



注：本基金合同生效日为 2011 年 6 月 21 日，2011 年度的相关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

注：本基金自基金合同生效日（2011 年 6 月 21 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 2012 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 2012 年 12 月 31 日，本公司旗下共管理 39 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、易方达纯债债券型证券投资基金、易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金、易方达永旭添利定期开放债券型证券投资基金、易方达量化衍伸股票型证券投资基金、易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金、易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达中小板指数分级证券投资基金、易方达中债新综合债券指数发起式证券投资基金（LOF）、易方达月月利理财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		
钟鸣远	本基金的基金经理、易方达岁丰添利债券型证券投资基金的基金经理、易方达增强回报债券型证券投资基金的基金经理、固定收益总部总经理、固定收益投资部总经理	2011-06-21	-	12 年	硕士研究生，曾任国家开发银行深圳分行资金计划部职员，联合证券有限责任公司固定收益部投资经理，泰康人寿保险股份有限公司固定收益部研究员，新华资产管理股份有限公司固定收益部高级投资经理，易方达基金管理有限公司固定收益部经理、固定收益部总经理助理、固定收益部副总经理、固定收益部总经理。

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合规守信情况的说明

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

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

公司制定了《公平交易制度》，内容主要包括公平交易的适用范围、公平交易的原则和内容、公平交易的实现措施和交易执行程序、反向交易控制、公平交易效果评估及报告等。

公平交易制度所规范的范围涵盖旗下各类资产组合，围绕境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易（含银行间市场）等投资管理活动，贯穿投资授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等各个环节。公平交易的原则包括：集中交易原则、机制公平原则、公平协调原则、及时评估反馈原则。

公平交易的实现措施和执行程序主要包括：通过建立规范的投资决策机制、共享研究资源和投资品种备选库为投资人员提供公平的投资机会；规范投资人员的指令下达方式，以确保同一投资人员管理的不同组合得到公平对待；建立集中交易制度，交易系统具备公平交易功能，对于满足公平交易执行条件的同向指令，系统将自动启用公平交易功能，按照交易公平的原则合理分配各投资指令的执行；根据交易所场内竞价交易和非公开竞价交易的不同特点分别设定合理的交易执行程序 and 分配机制，通过系统与人工控制相结合的方式，力求确保所有投资组合在交易机会上得到公平、合理对待；建立事中和事后的同向交易、异常交易监控分析机制，对于发现的异常问题要求投资组合经理解释说明。

公司严格按照法律法规的要求禁止旗下管理的不同投资组合之间各种可能导致不公平交易和利益输送的反向交易行为。对于旗下投资组合之间（纯被动指数基金除外）确因投资策略或流动性管理等需要而进行的反向交易，投资人员须提供充分的投资决策依据，并经发起反向申请方的首席投资官/投资总监审批、集中交易室审核确认方可执行。

公司通过定期或不定期的公平交易效果评估报告机制，并借助相关技术系统，使投资和交易人员能及时了解各组合的公平交易执行状况，持续督促公平交易制度的落实执行，并不断在实践中检验和完善公平交易制度。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，上述公平交易制度和控制方法总体执行情况良好。

公司风险管理部与监察部合作，利用统计分析的方法和工具，按照不同的时间窗口（包括当日、3 日内、5 日内），对我司旗下所有投资组合的同向交易价差情况进行分析，包括旗下各大类资产组合之间（即公募、社保、年金、专户四大类业务之间）的同向交易价差、各组合与其同类资产其他所有组合之间的同向交易价差、以及旗下任意两个组合之间的同向交易价差。在此基础上，以样本个数、

平均溢价率是否为 0 的 T 检验显著程度、平均溢价率以及溢价率分布概率等为标准，筛选出需关注或者需说明的事项，及时提醒投资、交易人员注意，并对需要说明的情况要求投资、交易人员进行反馈说明。

运用上述方法，我们对 2012 年度公司旗下管理的所有组合两两组合之间的同向交易价差情况进行了分析。统计显示，本报告期内，由于基金经理相互独立操作，存在因交易策略、价格限制策略、交易习惯等不同，以及由于市场波动而不同投资人员所管理的基金下单时间不同导致个别组合之间同日同向交易出现比较明显价差的情况，即在 10874 对组合中有 7 对组合过去一年的同日同向交易价差符合筛选条件。未发现公司旗下投资组合同向买卖同一股票时存在不公平交易现象。

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。

本报告期内，本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% 的交易共有 23 次，原因均为旗下指数基金因被动跟踪标的指数的需要而和其他组合发生反向交易。

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

2012 年上半年，央行坚持执行稳健货币政策，经济增速和通胀水平在 2011 年宏观调控的影响下延续回落趋势，通胀压力持续缓解；资本市场上，资金面较 2011 年宽松，风险偏好情绪较上年有所恢复，债券市场表现为大牛市行情，低等级信用债表现明显好于高等级信用债，股票市场和转债市场走出估值修复行情。2012 年下半年，货币政策在 6、7 月份连续两次降息之后进入观察期，资金面保持偏紧的状态，资金利率居高不下；一方面刺激经济政策低于市场预期、政局不确定因素扰乱市场心理，另一方面宏观经济能否顺利复苏需等待数据确认，在以上等因素影响下，无论股票还是债券，整体的资产回报率中枢较上半年有所下行，股票市场和债券市场均经历大幅调整；随着三四季度宏观数据持续好转、国内政局因素尘埃落定、以及包括欧债和美国财政悬崖在内的外部风险逐渐减退，股票和可转债在 12 月份走出快速反弹行情，权益类资产的表现优于固定收益类资产。

本报告期内，本基金相对准确把握宏观经济形势变化，灵活调整债券组合久期，以及信用产品、

可转债和新股等品种仓位，谨慎参与股票市场二级投资。上半年本基金在债券投资方面保持了较高的组合久期和杠杆，但低等级信用债比例占比较低，债券部分表现稍显逊色；权益方面，在新股发行制度改革后，我们挖掘具有较优成长性、估值较低的新股积极申购，并保持了偏高的股票仓位，可转债方面配置债性较强的大盘转债以及电力转债；股票和可转债为本基金获得了超额投资收益。下半年资金面偏紧致权益和债券市场一度明显回落，但我们坚定看好经济复苏趋势，以信用债投资为主，保持较高仓位；并在四季度重新增持股票及可转债仓位至偏高水平。全年来看，虽然本基金净值在三季度后出现一定波动，但仍取得良好回报。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金 A 类基金份额净值为 1.102 元，本报告期份额净值增长率为 9.43%；本基金 B 类基金份额净值为 1.096 元，本报告期份额净值增长率为 8.95%，同期业绩比较基准收益率为 6.00%。

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 2013 年，从国内因素看，根据中央经济工作会议关于“适当扩大社会融资总规模，保持贷款适度增加”的指示，2013 年货币环境有望好于 2012 年四季度，经济有望延续复苏趋势；但从微观层面看，企业目前的资产负债率较高，财务负担较重，尤其是民营企业，其融资量的相当一部分需要用来偿付债务和利息，严重制约企业的盈利能力，从而导致去杠杆的进程比较缓慢。从美国和日本的经验来看，在杠杆率较高的情况下，经济回升的空间有限。因此我们认为经济虽然走上复苏之路，但经济回升的空间将受到限制。

从国外因素看，欧债问题得到妥善处理、美国财政悬崖问题暂时得到解决，短期外部风险消退。但仍需要警惕如果未来美国经济持续复苏，量化宽松提前结束带来的流动性风险。

短期来看，资本市场的信心还在逐步增强的过程中，另外，从汇率角度看，NDF 呈现由负转正的趋势，企业的结售汇意愿逐渐增加，2013 年人民币很可能仍将继续升值，外汇流入带来的流动性改善很大可能将继续提升市场对大类资产的风险偏好程度。随着经济继续复苏、企业盈利逐步改善，从全年的角度来看大类资产，我们认为权益类资产的表现将优于固定收益资产的表现。

从债券市场看，2013 年上半年资金利率中枢有望下移，预计收益率曲线将从异常平坦化转向陡峭化。分品种看，利率品种在经济企稳复苏以及全球量化宽松的背景下难现系统性机会，如果通胀预期重启，利率品种在收益率升高后可能在下半年出现投资机会；信用债方面，企业资产负债率的上升以及对影子银行的监管和治理使得企业的信用状况呈现不稳定状态，经济复苏空间有限以及市场风险偏

好的变化也将对信用债形成制约；从利差角度看，低等级信用债与高等级信用债利差已低至 2012 年利差最低点，高等级较低等级体现出更好的配置价值和流动性优势。

易方达安心回报基金下一阶段将继续保持较高的转债和股票仓位，在债券资产上保持中性杠杆以及中性偏短的久期，同时根据市场机会灵活调整组合久期，努力把握国债、金融债、央行票据等高信用等级债券，企业债、公司债等高收益信用产品，以及可转换债券在不同市场环境下的阶段性机会，力争以理想的投资业绩回报基金持有人。

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，继续重点围绕“三条底线”进一步完善公司内控，持续强化制度的完善及对制度执行情况的监督检查，有效地保证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发展实际，不断推动、完善相关制度流程的建立、健全，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) 坚持对投资、交易等业务的运作进行日常合规性监察检查，依照监管要求建立完善内幕交易防控机制，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。

(4) 不断促进监察稽核工具方法和流程的完善，使投资合规监控的独立性、稳定性与有效性得到提升。

(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) 以“风险为本”为原则，在监管指导下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

易方达安心回报债券 A：本报告期内未实施利润分配。

易方达安心回报债券 B：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

2012 年，本基金托管人在对易方达安心回报债券型证券投资基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何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

2012 年，易方达安心回报债券型证券投资基金的管理人——易方达基金管理有限公司在易方达安心回报债券型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内，易方达安心回报债券型证券投资基金未进行利润分配。

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

本托管人依法对易方达基金管理有限公司编制和披露的易方达安心回报债券型证券投资基金 2012 年年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

§ 6 审计报告

安永华明(2013)审字第 60468000_G12 号

易方达安心回报债券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安心回报债券型证券投资基金财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和 2012 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，公允反映了易方达安心回报债券型证券投资基金 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和净值变动情况。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） 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

安永大楼 17 层 01-12 室

2013-03-22

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：易方达安心回报债券型证券投资基金

报告截止日：2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011年12月31日
-----	-----	--------------------	---------------------

资产：			
银行存款	7.4.7.1	60,731,905.83	39,098,312.02
结算备付金		8,587,587.89	8,539,107.85
存出保证金		359,719.86	864,111.42
交易性金融资产	7.4.7.2	842,433,990.70	1,344,003,654.40
其中：股票投资		94,147,092.05	93,679,877.09
基金投资		-	-
债券投资		748,286,898.65	1,250,323,777.31
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	-	-
应收证券清算款		-	52,313,421.35
应收利息	7.4.7.5	13,228,401.83	13,241,192.29
应收股利		-	-
应收申购款		8,728,404.68	182,267.43
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		934,070,010.79	1,458,242,066.76
负债和所有者权益	附注号	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011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		405,849,296.22	587,899,026.40
应付证券清算款		46,888,437.13	-
应付赎回款		5,137,439.72	2,950,757.98
应付管理人报酬		303,622.91	521,535.81
应付托管费		86,749.37	149,010.23
应付销售服务费		68,829.70	191,843.64
应付交易费用	7.4.7.7	158,698.29	306,197.49
应交税费		126,944.80	40,140.00
应付利息		59,676.54	293,940.51
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.	391,795.95	210,509.92

	8		
负债合计		459,071,490.63	592,562,961.98
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	431,924,197.97	860,146,443.52
未分配利润	7.4.7.10	43,074,322.19	5,532,661.26
所有者权益合计		474,998,520.16	865,679,104.78
负债和所有者权益总计		934,070,010.79	1,458,242,066.76

注：1、本基金合同生效日为 2011 年 6 月 21 日，2011 年度实际报告期间为 2011 年 6 月 21 日至 2011 年 12 月 31 日。

2、报告截止日 2012 年 12 月 31 日，A 类基金份额净值 1.102 元，B 类基金份额净值 1.096 元；基金份额总额 431,924,197.97 份，其中，A 类基金份额 257,529,126.19 份，B 类基金份额 174,395,071.78 份。

7.2 利润表

会计主体：易方达安心回报债券型证券投资基金

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效日）至2011年12月31日
一、收入		80,270,534.19	19,435,920.32
1. 利息收入		42,723,234.76	26,677,169.30
其中：存款利息收入	7.4.7.11	382,760.65	502,988.84
债券利息收入		42,320,712.49	22,337,508.39
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		19,761.62	3,836,672.07
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		19,909,143.41	-19,983,810.90
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-19,897,448.23	-19,072,879.79
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	38,852,980.08	-1,027,931.11
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	953,611.56	117,000.00
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	16,634,029.11	11,996,235.04
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	1,004,126.91	746,326.88
减：二、费用		28,223,406.82	14,543,561.07
1. 管理人报酬		5,321,086.33	4,737,232.99
2. 托管费		1,520,310.26	1,353,495.12
3. 销售服务费		1,525,790.37	1,918,634.83
4. 交易费用	7.4.7.18	1,874,315.28	1,530,659.63
5. 利息支出		17,508,651.84	4,760,772.41
其中：卖出回购金融资产支出		17,508,651.84	4,760,772.41
6. 其他费用	7.4.7.19	473,252.74	242,766.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,047,127.37	4,892,359.25
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,047,127.37	4,892,359.25

注：本基金合同生效日为 2011 年 6 月 21 日，2011 年度实际报告期间为 2011 年 6 月 21 日至 2011 年 12 月 31 日。

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达安心回报债券型证券投资基金

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012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）	860,146,443.52	5,532,661.26	865,679,104.78
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	52,047,127.37	52,047,127.37
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）	-428,222,245.55	-14,505,466.44	-442,727,711.99
其中：1. 基金申购款	709,401,263.37	31,961,023.98	741,362,287.35
2. 基金赎回款	-1,137,623,508.92	-46,466,490.42	-1,184,089,999.34
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）	-	-	-

号填列)			
五、期末所有者权益(基金净值)	431,924,197.97	43,074,322.19	474,998,520.16
项目	上年度可比期间		
	2011年6月21日(基金合同生效日)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)	1,790,229,532.54	-	1,790,229,532.54
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	4,892,359.25	4,892,359.25
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)	-930,083,089.02	640,302.01	-929,442,787.01
其中: 1. 基金申购款	128,664,641.39	1,315,345.53	129,979,986.92
2. 基金赎回款	-1,058,747,730.41	-675,043.52	-1,059,422,773.93
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)	860,146,443.52	5,532,661.26	865,679,104.78

注: 本基金合同生效日为 2011 年 6 月 21 日, 2011 年度实际报告期间为 2011 年 6 月 21 日至 2011 年 12 月 31 日。

报表附注为财务报表的组成部分

本报告从 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

易方达安心回报债券型证券投资基金(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[2011]665 号《关于核准易方达安心回报债券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《易方达安心回报债券型证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案, 《易方达安心回报债券型证券投资基金基金合同》于 2011 年 6 月 21 日正式生效, 基金合同生效日的基金份额总额为 1,790,229,532.54 份基金份额, 其中认购资金利息折合 786,926.23 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, 基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

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、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《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内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2012 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于 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日的经营成果和净值变动情况。

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

交金额入账，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应收利息，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累计未分配的已实现损益/(损失)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累计未实现利得/(损失)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) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 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；

(5) 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；

(6) 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；

(7) 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；

(8) 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；

(9) 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；

(10) 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 0.7% 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 0.2% 的年费率逐日计提；
- (3) 基金销售服务费按前一日 B 类基金资产净值的 0.40% 年费率计提；
- (4) 卖出回购金融资产支出，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；
- (5) 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) 由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，而 B 类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可分配收益将有所不同。本基金同一类别的每一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，每份基金份额每次收益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 60%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；
- (3) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；
- (4) 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；
- (5) 本基金收益分配的发放日距离收益分配基准日的时间不超过 15 个工作日；
- (6) 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 2012 年 12 月 31 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
活期存款	60,731,905.83	39,098,312.02
定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	60,731,905.83	39,098,312.02

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2012 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		79,242,136.65	94,147,092.05	14,904,955.40
债券	交易所市场	531,655,234.41	542,241,898.65	10,586,664.24
	银行间市场	202,906,355.49	206,045,000.00	3,138,644.51
	合计	734,561,589.90	748,286,898.65	13,725,308.75
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		813,803,726.55	842,433,990.70	28,630,264.15
项目		上年度末 2011 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		100,723,860.84	93,679,877.09	-7,043,983.75
债券	交易所市场	711,242,958.04	721,686,777.31	10,443,819.27
	银行间市场	520,040,600.48	528,637,000.00	8,596,399.52
	合计	1,231,283,558.52	1,250,323,777.31	19,040,218.79
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		1,332,007,419.36	1,344,003,654.40	11,996,235.04

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**

本基金本报告期末及上年度末无买入返售金融资产。

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 2012年12月31日	上年度末 2011年12月31日
应收活期存款利息	5,734.46	5,564.14
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	3,864.40	3,842.60
应收债券利息	13,218,802.97	13,231,785.55
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	-
其他	-	-
合计	13,228,401.83	13,241,192.29

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 2012年12月31日	上年度末 2011年12月31日
交易所市场应付交易费用	140,347.84	290,917.12
银行间市场应付交易费用	18,350.45	15,280.37
合计	158,698.29	306,197.49

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	1,795.95	509.92
预提费用	390,000.00	210,000.00
合计	391,795.95	210,509.92

7.4.7.9 实收基金**易方达安心回报债券 A**

金额单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12月31日

	基金份额（份）	账面金额
上年度末	309,930,844.61	309,930,844.61
本期申购	406,522,567.51	406,522,567.51
本期赎回（以“-”号填列）	-458,924,285.93	-458,924,285.93
本期末	257,529,126.19	257,529,126.19

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

易方达安心回报债券 B

金额单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	550,215,598.91	550,215,598.91
本期申购	302,878,695.86	302,878,695.86
本期赎回（以“-”号填列）	-678,699,222.99	-678,699,222.99
本期末	174,395,071.78	174,395,071.78

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

易方达安心回报债券 A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-2,216,902.90	4,474,230.70	2,257,327.80
本期利润	16,663,341.24	9,594,058.78	26,257,400.02
本期基金份额交易产生的变动数	-3,835,435.82	1,583,522.85	-2,251,912.97
其中：基金申购款	7,424,114.94	10,100,325.73	17,524,440.67
基金赎回款	-11,259,550.76	-8,516,802.88	-19,776,353.64
本期已分配利润	-	-	-
本期末	10,611,002.52	15,651,812.33	26,262,814.85

易方达安心回报债券 B

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	-4,656,221.78	7,931,555.24	3,275,333.46
本期利润	18,749,757.02	7,039,970.33	25,789,727.35
本期基金份额交易产生的变动数	-7,839,858.00	-4,413,695.47	-12,253,553.47
其中：基金申购款	5,912,787.65	8,523,795.66	14,436,583.31

基金赎回款	-13,752,645.65	-12,937,491.13	-26,690,136.78
本期已分配利润	-	-	-
本期末	6,253,677.24	10,557,830.10	16,811,507.34

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12月31 日	上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效 日）至2011年12月31日
活期存款利息收入	220,030.20	426,105.10
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	154,295.70	76,100.95
其他	8,434.75	782.79
合计	382,760.65	502,988.84

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 2012年1月1日至2012年12月31 日	上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效 日）至2011年12月31日
卖出股票成交总额	624,617,821.95	452,175,025.74
减：卖出股票成本总额	644,515,270.18	471,247,905.53
买卖股票差价收入	-19,897,448.23	-19,072,879.79

7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12月 31日	上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效 日）至2011年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付） 成交总额	2,522,351,951.94	1,790,409,743.20
减：卖出债券（债转股及债券到期兑 付）成本总额	2,437,654,002.52	1,777,662,282.82
减：应收利息总额	45,844,969.34	13,775,391.49
债券投资收益	38,852,980.08	-1,027,931.11

7.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2012年1月1日至2012年12月31日	2011年6月21日（基金合同生效日）至2011年12月31日
股票投资产生的股利收益	953,611.56	117,000.00
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	953,611.56	117,000.00

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效日）至2011年12月31日
1. 交易性金融资产	16,634,029.11	11,996,235.04
——股票投资	21,948,939.15	-7,043,983.75
——债券投资	-5,314,910.04	19,040,218.79
——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	16,634,029.11	11,996,235.04

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效日）至2011年12月31日
基金赎回费收入	1,004,126.91	726,322.16
其他	-	20,004.72
合计	1,004,126.91	746,326.88

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效日）至2011年12月31日
交易所市场交易费用	1,854,090.28	1,513,134.63
银行间市场交易费用	20,225.00	17,525.00
合计	1,874,315.28	1,530,659.63

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效日）
----	-----------------------------	--------------------------------

	日	至2011年12月31日
审计费用	90,000.00	60,000.00
信息披露费	300,000.00	150,000.00
银行汇划费	46,852.74	27,766.09
银行间账户维护费	36,000.00	4,500.00
其他	400.00	500.00
合计	473,252.74	242,766.09

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

根据相关法规以及本基金收益分配政策，易方达安心回报债券 A 向截至 2013 年 1 月 17 日登记在册的全体持有人进行利润分配，每 10 份基金份额派发红利 0.35 元，分配金额为 8,788,171.97 元；易方达安心回报债券 B 向截至 2013 年 1 月 17 日登记在册的全体持有人进行利润分配，每 10 份基金份额派发红利 0.35 元，分配金额为 8,319,382.17 元。

除上述事项外，截至本会计报表批准报出日，本基金无其它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
中国工商银行股份有限公司(以下简称“中国工商银行”)	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：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

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。

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

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。

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 2012年1月1日至2012年12月31 日	上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效 日）至2011年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	5,321,086.33	4,737,232.99
其中：支付销售机构的客户维护费	1,110,222.57	1,260,823.31

注：基金管理费按前一日基金资产净值的 0.70% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.70\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令，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、公休假等，支付日期顺延。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12月31 日	上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效 日）至2011年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,520,310.26	1,353,495.12

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

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

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，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取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

7.4.10.2.3 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 2012年1月1日至2012年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达安心回报债券 A	易方达安心回报债券 B	合计
易方达基金管理有限公司	-	417,763.71	417,763.71
中国工商银行	-	928,198.11	928,198.11
广发证券	-	5,176.61	5,176.61
合计	-	1,351,138.43	1,351,138.43
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效日）至2011年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达安心回报债券 A	易方达安心回报债券 B	合计
易方达基金管理有限公司	-	315,579.57	315,579.57
中国工商银行	-	1,478,127.23	1,478,127.23
广发证券	-	7,734.26	7,734.26
合计	-	1,801,441.06	1,801,441.06

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，B 类基金份额的销售服务费年费率为 0.40%。

本基金销售服务费按前一日 B 类基金资产净值的 0.40% 年费率计提。

销售服务费的计算方法如下：

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

H 为 B 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 B 类基金份额前一日基金资产净值

基金销售服务费每日计提，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划出，由注册登记机构代收，注册登记机构收到后按相关合同规定支付给基金销售机构等。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

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

银行间市场交易的各关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年12月31日					
	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

中国工商银行	-	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效日）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
中国工商银行	49,973,352.73	20,098,624.15	-	-	-	-

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自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自有资金投资本基金。

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

易方达安心回报债券 A

无。

易方达安心回报债券 B

份额单位：份

关联方名称	易方达安心回报债券B本期末 2012年12月31日		易方达安心回报债券B上年度末 2011年12月31日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例
广发期货有限公司	10,000,450.00	5.73%	10,000,450.00	1.82%

注：广发期货有限公司是基金管理人股东广发证券控制的机构。

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 2012年1月1日至2012年12月31日		上年度可比期间 2011年6月21日（基金合同生效日） 至2011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
中国工商银行	60,731,905.83	220,030.20	39,098,312.02	426,105.10

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2012年1月1日至2012年12月31日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
广发证券	122165	12 国电 03	分销	200,000	20,000,000.00
广发证券	1280115	12 十堰城	分销	100,000	10,000,000.00

		投债			
上年度可比期间 2011 年 6 月 21 日（基金合同生效日）至 2011 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
-	-	-	-	-	-

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

易方达安心回报债券 A:

本报告期内未发生利润分配。

易方达安心回报债券 B:

本报告期内未发生利润分配。

根据相关法规以及本基金收益分配政策，易方达安心回报债券 A 向截至 2013 年 1 月 17 日登记在册的全体持有人进行利润分配，每 10 份基金份额派发红利 0.35 元，分配金额为 8,788,171.97 元；易方达安心回报债券 B 向截至 2013 年 1 月 17 日登记在册的全体持有人进行利润分配，每 10 份基金份额派发红利 0.35 元，分配金额为 8,319,382.17 元。

7.4.12 期末（2012 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：债券										
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：张)	期末成本总额	期末估值总额	备注
127001	海直转债	2012-12-24	2013-01-07	新发流通受限	99.99	99.99	12,350	1,234,932.33	1,234,932.33	-

7.4.12.2 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。

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 2012 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 95,849,296.22 元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
120228	12 国开 28	2013-01-04	99.77	200,000	19,954,000.00

1280084	12 黔铁投债	2013-01-07	104.13	350,000	36,445,500.00
1280396	12 张经开发 债	2013-01-07	100.64	100,000	10,064,000.00
120228	12 国开 28	2013-01-08	99.77	100,000	9,977,000.00
1280128	12 渝地产债	2013-01-11	103.88	270,000	28,047,600.00
合计		-	-	1,020,000	104,488,100.00

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2012 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 310,000,000.00 元，于 2013 年 1 月 4 日到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

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。

本基金是债券型基金，属于证券投资基金中的低风险品种。本基金在日常经营活动中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 2012 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 153.93%(2011 年 12 月 31 日：118.28%)。

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 2012 年 12 月 31 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
A-1	0.00	41,008,590.16
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	30,354,846.58	58,122,114.75
合计	30,354,846.58	99,130,704.91

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、央票及未有三方机构评级的短期融资券。

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 2012 年 12 月 31 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
AAA	241,115,432.06	586,294,944.76
AAA 以下	490,035,422.98	396,611,941.65
未评级	0.00	181,517,971.54
合计	731,150,855.04	1,164,424,857.95

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，包括国债、央行票据、地方政府债、金融债、企业债、短期融资券、公司债、可转换债券（含分离型可转换债券）、资产支持证券、债券回购、银行

存款等固定收益类品种、股票（包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）、权证等权益类品种以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金所持大部分证券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 2012 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	60,731,905.83	-	-	-	60,731,905.83
结算备付金	8,587,587.89	-	-	-	8,587,587.89
存出保证金	-	-	-	359,719.86	359,719.86
交易性金融资产	29,931,000.00	545,904,943.42	172,450,955.23	94,147,092.05	842,433,990.70
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	-	-	-	13,228,401.83	13,228,401.83
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	8,024,477.14	-	-	703,927.54	8,728,404.68
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	107,274,970.86	545,904,943.42	172,450,955.23	108,439,141.28	934,070,010.79
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	405,849,296.22	-	-	-	405,849,296.22
应付证券清算款	-	-	-	46,888,437.13	46,888,437.13
应付赎回款	-	-	-	5,137,439.72	5,137,439.72
应付管理人报酬	-	-	-	303,622.91	303,622.91
应付托管费	-	-	-	86,749.37	86,749.37
应付销售服务费	-	-	-	68,829.70	68,829.70
应付交易费用	-	-	-	158,698.29	158,698.29
应交税费	-	-	-	126,944.80	126,944.80
应付利息	-	-	-	59,676.54	59,676.54
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	391,795.95	391,795.95
负债总计	405,849,296.22	-	-	53,222,194.41	459,071,490.63
利率敏感度缺口	-298,574,325.36	545,904,943.42	172,450,955.23	55,216,946.87	474,998,520.16
上年度末 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	39,098,312.02	-	-	-	39,098,312.02
结算备付金	8,539,107.85	-	-	-	8,539,107.85
存出保证金	-	-	-	864,111.42	864,111.42
交易性金融资产	98,124,000.00	703,559,676.36	448,640,100.95	93,679,877.09	1,344,003,654.40
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	52,313,421.35	52,313,421.35
应收利息	-	-	-	13,241,192.29	13,241,192.29
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	58,648.11	-	-	123,619.32	182,267.43
递延所得税资产	-	-	-	-	-

其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	145,820,067.98	703,559,676.36	448,640,100.95	160,222,221.47	1,458,242,066.76
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	587,899,026.40	-	-	-	587,899,026.40
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	2,950,757.98	2,950,757.98
应付管理人报酬	-	-	-	521,535.81	521,535.81
应付托管费	-	-	-	149,010.23	149,010.23
应付销售服务费	-	-	-	191,843.64	191,843.64
应付交易费用	-	-	-	306,197.49	306,197.49
应交税费	-	-	-	40,140.00	40,140.00
应付利息	-	-	-	293,940.51	293,940.51
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	210,509.92	210,509.92
负债总计	587,899,026.40	-	-	4,663,935.58	592,562,961.98
利率敏感度缺口	-442,078,958.42	703,559,676.36	448,640,100.95	155,558,285.89	865,679,104.78

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 2012年12月31日	上年度末 2011年12月31日
	1. 市场利率下降 25 个基点	4,561,049.79	12,904,695.52
2. 市场利率上升 25 个基点	-4,501,730.43	-12,662,011.02	

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 2012 年 12 月 31 日		上年度末 2011 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	94,147,092.05	19.82	93,679,877.09	10.82
交易性金融资产-债券投资	748,286,898.65	157.53	1,250,323,777.31	144.43
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	842,433,990.70	177.36	1,344,003,654.40	155.25

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	-	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
分析	相关风险变量的变动	本期末 2012 年 12 月 31 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
		1. 业绩比较基准上升 5%	14,440,123.67
	2. 业绩比较基准下降 5%	-14,440,123.67	-12,023,786.84

注：股票投资业绩基准取上证 A 指。

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)各层级金融工具公允价值

于 2012 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层级的余额为 636,388,990.70 元，属于第二层级的余额为 206,045,000.00 元，无属于第三层级的余额(2011 年 12 月 31 日：第一层级 815,366,654.40 元，第二层级 528,637,000.00 元，无属于第三层级的余额)。

(iii)公允价值所属层级间的重大变动

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)第三层级公允价值期初金额和本期变动金额

本基金本报告期末未持有公允价值归属于第三层级的金融工具(2011 年期初：同)；本基金本期净转入/(转出)第三层级 0.00 元(2011 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	94,147,092.05	10.08
	其中：股票	94,147,092.05	10.08
2	固定收益投资	748,286,898.65	80.11
	其中：债券	748,286,898.65	80.11
	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	69,319,493.72	7.42
6	其他各项资产	22,316,526.37	2.39
7	合计	934,070,010.79	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	-	-
B	采掘业	-	-
C	制造业	57,467,092.05	12.10
C0	食品、饮料	-	-
C1	纺织、服装、皮毛	-	-
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	-	-
C5	电子	17,389,357.75	3.66
C6	金属、非金属	3,637,000.00	0.77
C7	机械、设备、仪表	36,440,734.30	7.67
C8	医药、生物制品	-	-
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	交通运输、仓储业	-	-
G	信息技术业	-	-
H	批发和零售贸易	-	-
I	金融、保险业	7,540,000.00	1.59
J	房地产业	29,140,000.00	6.13
K	社会服务业	-	-
L	传播与文化产业	-	-
M	综合类	-	-
	合计	94,147,092.05	19.82

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	000338	潍柴动力	500,000	12,655,000.00	2.66
2	600048	保利地产	700,000	9,520,000.00	2.00
3	601633	长城汽车	399,878	9,477,108.60	2.00
4	002146	荣盛发展	600,000	8,394,000.00	1.77
5	300128	锦富新材	393,884	7,743,759.44	1.63
6	000562	宏源证券	400,000	7,540,000.00	1.59
7	600166	福田汽车	896,700	6,034,791.00	1.27
8	000024	招商地产	200,000	5,978,000.00	1.26
9	300088	长信科技	349,978	5,319,665.60	1.12
10	600376	首开股份	400,000	5,248,000.00	1.10
11	000800	一汽轿车	599,915	4,991,292.80	1.05
12	300346	南大光电	70,101	4,325,932.71	0.91
13	000581	威孚高科	102,901	3,282,541.90	0.69
14	600720	祁连山	200,000	2,120,000.00	0.45
15	600801	华新水泥	100,000	1,517,000.00	0.32

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	601800	中国交建	43,740,000.00	5.05
2	000024	招商地产	36,288,771.93	4.19
3	600376	首开股份	34,004,814.66	3.93
4	600048	保利地产	32,699,080.69	3.78
5	000338	潍柴动力	30,817,068.15	3.56
6	601633	长城汽车	24,611,556.47	2.84
7	002415	海康威视	21,607,351.70	2.50
8	600325	华发股份	20,793,765.59	2.40
9	002146	荣盛发展	19,466,768.75	2.25
10	002667	鞍重股份	15,377,484.62	1.78
11	600549	厦门钨业	15,211,931.96	1.76
12	600742	一汽富维	14,485,760.92	1.67
13	000630	铜陵有色	13,532,151.19	1.56
14	002664	信质电机	13,293,518.90	1.54
15	601688	华泰证券	13,107,820.20	1.51
16	000401	冀东水泥	13,032,262.03	1.51
17	300128	锦富新材	12,781,977.37	1.48
18	000800	一汽轿车	12,781,620.13	1.48

19	300088	长信科技	12,436,273.92	1.44
20	000625	长安汽车	12,187,224.74	1.41

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	601633	长城汽车	42,217,394.70	4.88
2	601800	中国交建	41,041,120.33	4.74
3	600015	华夏银行	32,955,359.93	3.81
4	000024	招商地产	30,374,434.21	3.51
5	000338	潍柴动力	27,037,771.63	3.12
6	600376	首开股份	26,519,532.55	3.06
7	600048	保利地产	23,316,123.68	2.69
8	600325	华发股份	21,632,532.13	2.50
9	002415	海康威视	21,562,935.37	2.49
10	002603	以岭药业	17,068,600.87	1.97
11	600549	厦门钨业	16,141,445.99	1.86
12	600742	一汽富维	15,789,763.54	1.82
13	002146	荣盛发展	15,570,793.87	1.80
14	000651	格力电器	14,211,513.20	1.64
15	002664	信质电机	13,964,015.69	1.61
16	002667	鞍重股份	13,732,262.69	1.59
17	000630	铜陵有色	13,622,286.43	1.57
18	000401	冀东水泥	12,363,656.24	1.43
19	000625	长安汽车	11,397,000.72	1.32
20	601688	华泰证券	11,171,026.37	1.29

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	623,033,545.99
卖出股票收入（成交）总额	624,617,821.95

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	29,931,000.00	6.30
	其中：政策性金融债	29,931,000.00	6.30
4	企业债券	494,978,570.70	104.21
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	30,690,000.00	6.46
7	可转债	192,687,327.95	40.57
8	其他	-	-
9	合计	748,286,898.65	157.53

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	1280084	12 黔铁投债	400,000	41,652,000.00	8.77
2	110015	石化转债	356,920	36,730,637.20	7.73
3	110013	国投转债	300,000	36,597,000.00	7.70
4	113003	重工转债	299,980	31,731,884.40	6.68
5	1280128	12 渝地产债	300,000	31,164,000.00	6.56

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	359,719.86
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	13,228,401.83
5	应收申购款	8,728,404.68
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	22,316,526.37

8.9.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	110015	石化转债	36,730,637.20	7.73
2	110013	国投转债	36,597,000.00	7.70
3	113003	重工转债	31,731,884.40	6.68
4	110016	川投转债	29,555,530.00	6.22
5	110018	国电转债	16,896,000.00	3.56
6	125731	美丰转债	11,141,573.52	2.35
7	129031	巨轮转 2	1,399,632.00	0.29

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的情况。

§ 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

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 达安 心回 报债 券A	5,398	47,708.25	112,154,380.73	43.55%	145,374,745.46	56.45%
易方 达安	2,566	67,963.78	40,626,634.28	23.30%	133,768,437.50	76.70%

心 回 报 债 券 B						
合计	7,964	54,234.58	152,781,015.01	35.37%	279,143,182.96	64.63%

9.2 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
基金管理公司所有从业人员持有本基金	易方达安心回报债券 A	9952.06	0.0039%
	易方达安心回报债券 B	0.00	0%
	合计	9952.06	0.0023%

注：本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量的数量区间为 0；本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 0。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	易方达安心回报债券 A	易方达安心回报债券 B
基金合同生效日(2011年6月21日)基金份额总额	476,546,478.86	1,313,683,053.68
本报告期期初基金份额总额	309,930,844.61	550,215,598.91
本报告期基金总申购份额	406,522,567.51	302,878,695.86
减：本报告期基金总赎回份额	458,924,285.93	678,699,222.99
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	257,529,126.19	174,395,071.78

§ 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

基金管理人于 2012 年 3 月 3 日发布公告，自 2012 年 3 月 1 日起聘任肖坚先生、陈志民先生担任公司副总经理；基金管理人于 2012 年 7 月 7 日发布公告，自 2012 年 7 月 5 日起聘任陈彤先生担任公司副总经理；基金管理人于 2012 年 12 月 5 日发布公告，聘任范岳先生担任公司首席产品执行官。

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。

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（特殊普通合伙）提供审计服务，本报告年度的审计费用为 90,000.00 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	
长江证券	2	420,984,146.54	35.44%	362,095.08	35.68%	-
国信证券	1	24,506,360.42	2.06%	21,393.89	2.11%	-
华泰证券	2	225,188,231.23	18.96%	199,971.07	19.71%	-

申银万国	1	107,076,242.54	9.01%	91,014.85	8.97%	-
银河证券	1	51,719,078.61	4.35%	44,007.74	4.34%	-
中投证券	1	44,437,830.66	3.74%	38,191.01	3.76%	-
中信建投	2	313,994,598.72	26.43%	258,077.74	25.43%	-
长城证券	1	-	-	-	-	-

注：a) 本报告期内本基金无新增和减少交易单元，华泰联合证券有限责任公司更名为华泰证券股份有限公司。

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

- 1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- 2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- 3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息服务；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
长江证券	645,158,231.77	35.10%	12,463,750,000.00	57.07%	-	-
国信证券	634,664,479.02	34.53%	139,100,000.00	0.64%	-	-
华泰证券	84,755,298.23	4.61%	2,689,823,000.00	12.32%	-	-
申银万国	56,785,721.00	3.09%	2,546,000,000.00	11.66%	-	-
银河证券	80,409,665.12	4.37%	1,151,500,000.00	5.27%	-	-
中投证券	165,489,146.50	9.00%	1,420,000,000.00	6.50%	-	-
中信建投	170,945,745.52	9.30%	1,430,699,000.00	6.55%	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-

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	2012-01-05
2	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加财富里昂证券为代销机构及	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-01-19

	在财富里昂证券推出定期定额申购业务的公告		
3	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加中信证券（浙江）为代销机构及在中信证券（浙江）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	2012-02-16
4	易方达安心回报债券型证券投资基金暂停大额申购、转换转入业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-02-20
5	易方达安心回报债券型证券投资基金暂停大额申购、转换转入业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-02-24
6	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	2012-02-29
7	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	2012-03-03
8	易方达安心回报债券型证券投资基金恢复大额申购、转换转入业务公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-03-10
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	2012-03-31
10	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加国泰君安证券自助式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	2012-04-09
11	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	2012-04-16
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优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-04-27
13	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在渤海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	2012-05-21
14	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加华融证券网上交易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	2012-05-29
15	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加中信万通证券为代销机构及在中信万通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	2012-06-11
16	易方达基金管理有限公司关于开通机构投资者网上直销业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-06-11
17	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	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-06-29

	申购费率优惠活动的公告		
18	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	2012-07-06
19	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	2012-07-07
20	易方达基金管理有限公司关于中信建投证券基金定期定额申购费率优惠活动延期的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-07-23
21	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加国盛证券为代销机构、在国盛证券推出定期定额申购业务及参加国盛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	2012-07-23
22	易方达基金管理有限公司关于增加国金证券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	2012-08-27
23	易方达安心回报债券型证券投资基金更正公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-08-30
24	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	2012-08-31
25	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加浙商证券为代销机构、在浙商证券推出定期定额申购业务及参加浙商证券非现场委托方式申购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	2012-09-04
26	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	2012-09-07
27	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加民族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	2012-09-14
28	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优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-09-28
29	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	2012-10-10
30	易方达基金管理有限公司办公地址变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-11-19
31	易方达基金管理有限公司关于旗下基金投资资产支持证券的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-11-27
32	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银行手机银行申购费率	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-11-30

	优惠活动的公告		
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	2012-12-05
34	易方达基金管理有限公司关于公司住所变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-12-22
35	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加重庆农村商业银行作为代销机构及在重庆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	2012-12-28
36	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	2012-12-31

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1.中国证监会批准易方达安心回报债券型证券投资基金募集的文件；
- 2.《易方达安心回报债券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.《易方达安心回报债券型证券投资基金托管协议》；
- 5.基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 6.基金托管人业务资格批件、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

二〇一三年三月三十日