

易方达增强回报债券型证券投资基金

2015 年年度报告

2015 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：中国建设银行股份有限公司

送出日期：二〇一六年三月二十五日

§ 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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2016 年 3 月 22 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料已经审计。普华永道中天会计师事务所（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 2015 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1	重要提示及目录	2
1.1	重要提示	2
1.2	目录	3
§ 2	基金简介	5
2.1	基金基本情况	5
2.2	基金产品说明	5
2.3	基金管理人和基金托管人	6
2.4	信息披露方式	6
2.5	其他相关资料	6
§ 3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1	主要会计数据和财务指标	7
3.2	基金净值表现	8
3.3	过去三年基金的利润分配情况	11
§ 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	15
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	17
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明	17
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	18
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	24
§ 8	投资组合报告	52
8.1	期末基金资产组合情况	52
8.2	报告期末按行业分类的股票投资组合	53
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	54
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动	54
8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	56
8.6	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	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	57
8.8	报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	57
8.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	57
8.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	57
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	57
8.12	投资组合报告附注	57
§ 9	基金份额持有人信息	58
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	58
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	59
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	59
§ 10	开放式基金份额变动	59
§ 11	重大事件揭示	59
11.1	基金份额持有人大会决议	59
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	60
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	60
11.4	基金投资策略的改变	60
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	60
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	60
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	60
11.8	其他重大事件	62
§ 12	备查文件目录	69
12.1	备查文件目录	69
12.2	存放地点	70
12.3	查阅方式	70

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	易方达增强回报债券型证券投资基金	
基金简称	易方达增强回报债券	
基金主代码	110017	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2008 年 3 月 19 日	
基金管理人	易方达基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	6,573,841,688.73 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	易方达增强回报债券 A	易方达增强回报债券 B
下属分级基金的交易代码	110017	110018
报告期末下属分级基金的份额总额	3,309,812,310.79 份	3,264,029,377.94 份

2.2 基金产品说明

投资目标	通过主要投资于债券品种，力争为基金持有人创造较高的当期收益和总回报，实现基金资产的长期稳健增值。
投资策略	本基金基于对以下因素的判断，进行基金资产在非信用类固定收益品种（国债、央行票据等）、信用类固定收益品种（含可转换债券）、新股（含增发）申购及套利性股票投资之间的配置：1）基于对利率走势、利率期限结构等因素的分析，预测固定收益品种的投资收益和风险；2）对宏观经济、行业前景以及公司财务进行严谨的分析，考察其对固定收益市场信用利差的影响；3）基于新股发行频率、中签率、上市后的平均涨幅等的分析，预测新股申购的收益率以及风险；4）套利性投资机会的投资期间及预期收益率；5）股票市场走势的预测；6）可转换债券发行公司的成长性和转债价值的判断。
业绩比较基准	中债总指数（全价）
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	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	张南	田青
	联系电话	020-85102688	010-67595096
	电子邮箱	service@efunds.com.cn	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		400 881 8088	010-67595096
传真		020-85104666	010-66275853
注册地址		广东省珠海市横琴新区宝中路3号4004-8室	北京市西城区金融大街25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	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼
邮政编码		510620	100033
法定代表人		刘晓艳	王洪章

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	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
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	2015 年		2014 年		2013 年	
	易方达增强 回报债券 A	易方达增强 回报债券 B	易方达增强 回报债券 A	易方达增强 回报债券 B	易方达增强 回报债券 A	易方达增强回 报债券 B
本期已 实现收 益	492,482,913 .87	332,540,329 .68	221,094,070. 75	136,514,838. 04	146,367,179. 01	75,100,826.32
本期利 润	457,790,870 .09	306,088,174 .81	524,935,682. 42	336,587,729. 40	41,334,844.9 8	-9,754,082.04
加 权 平 均 基 金 份 额 本 期 利 润	0.2103	0.2024	0.2922	0.2559	0.0174	-0.0066
本期加 权 平 均 净 值 利 润 率	15.51%	15.02%	25.09%	22.55%	1.50%	-0.58%
本期基 金 份 额 净 值 增 长 率	17.33%	16.86%	26.39%	25.84%	1.96%	1.53%
3.1.2 期末 数据和指 标	2015 年末		2014 年末		2013 年末	
	易方达增强回 报债券 A	易方达增强回 报债券 B	易方达增强回 报债券 A	易方达增强回 报债券 B	易方达增强回 报债券 A	易方达增强回 报债券 B
期 末 可 供 分 配 利 润	615,228,478 .99	553,192,673 .66	200,056,594. 40	87,110,853.87	60,177,634.4 9	22,179,988.01
期 末 可 供 分 配 基 金 份 额 利 润	0.1859	0.1695	0.0989	0.0715	0.0329	0.0129
期 末 基 金 资 产 净 值	4,603,968,5 90.85	4,478,656,3 83.36	2,667,040,16 6.12	1,568,529,44 7.29	1,987,335,28 3.26	1,831,127,685. 45
期 末 基 金 份 额 净 值	1.391	1.372	1.319	1.288	1.088	1.068
3.1.3 累计 期末指标	2015 年末		2014 年末		2013 年末	
	易方达增强	易方达增强	易方达增强	易方达增强	易方达增强	易方达增强回

	回报债券 A	回报债券 B	回报债券 A	回报债券 B	回报债券 A	报债券 B
基金份 额累 计净 值增 长率	119.07%	111.80%	86.72%	81.24%	47.74%	44.02%

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

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

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

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

易方达增强回报债券 A

阶段	份额净值增 长率①	份额净值增 长率标准差 ②	业绩比较基 准收益率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①—③	②—④
过去三个月	5.22%	0.17%	2.37%	0.11%	2.85%	0.06%
过去六个月	5.47%	0.36%	3.71%	0.10%	1.76%	0.26%
过去一年	17.33%	0.50%	4.51%	0.12%	12.82%	0.38%
过去三年	51.20%	0.37%	6.39%	0.13%	44.81%	0.24%
过去五年	64.51%	0.33%	8.34%	0.12%	56.17%	0.21%
自基金合同生 效起至今	119.07%	0.32%	11.71%	0.13%	107.36%	0.19%

易方达增强回报债券 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	5.13%	0.17%	2.37%	0.11%	2.76%	0.06%
过去六个月	5.23%	0.37%	3.71%	0.10%	1.52%	0.27%
过去一年	16.86%	0.50%	4.51%	0.12%	12.35%	0.38%
过去三年	49.31%	0.37%	6.39%	0.13%	42.92%	0.24%
过去五年	60.98%	0.34%	8.34%	0.12%	52.64%	0.22%
自基金合同生 效起至今	111.80%	0.32%	11.71%	0.13%	100.09%	0.19%

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

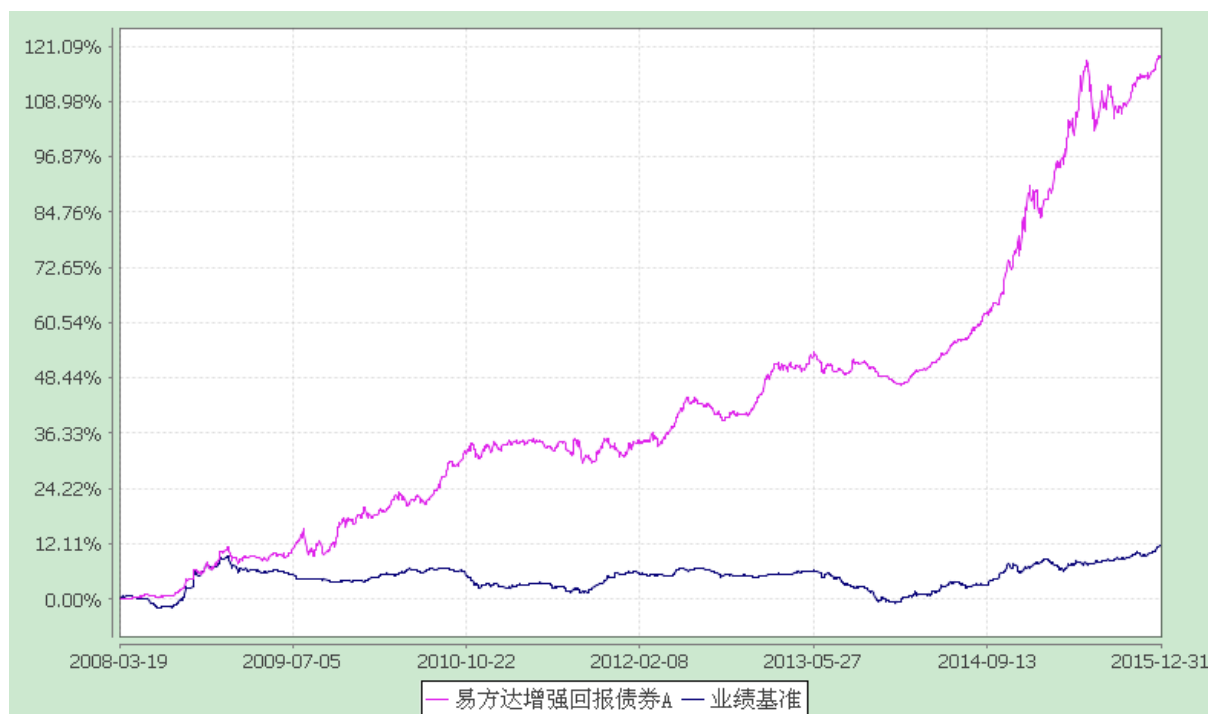
易方达增强回报债券型证券投资基金

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

(2008 年 3 月 19 日至 2015 年 12 月 31 日)

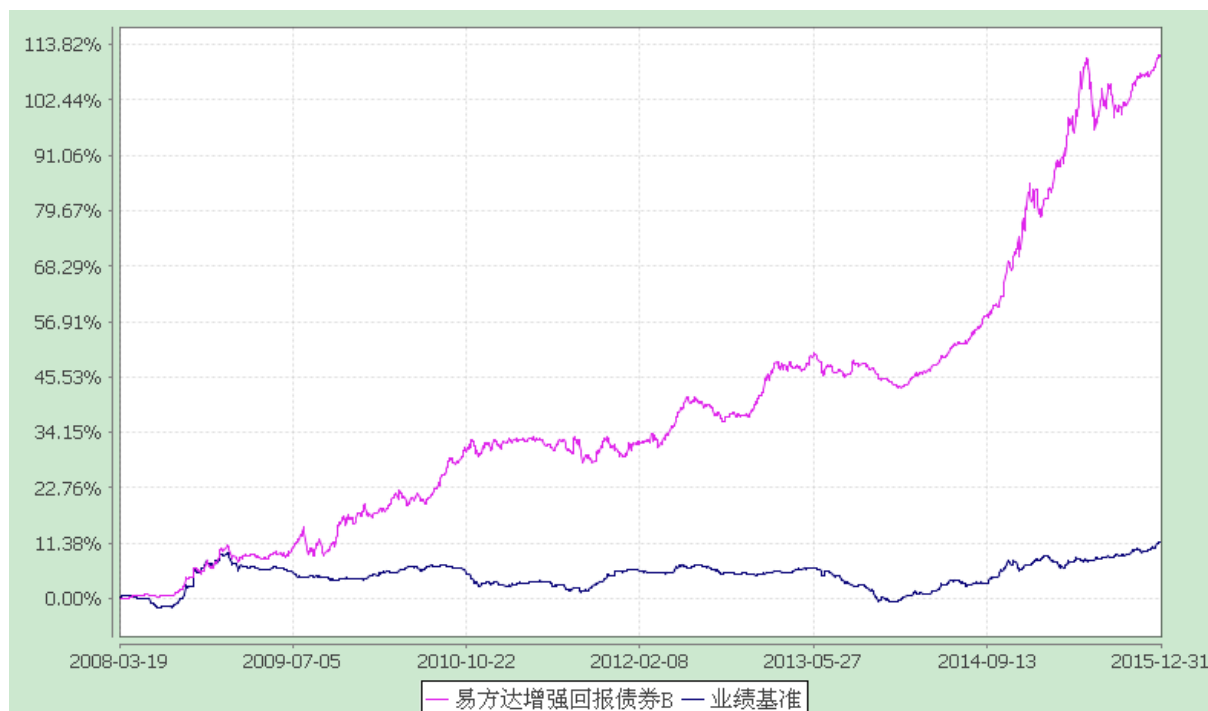
易方达增强回报债券 A

(2008 年 3 月 19 日至 2015 年 12 月 31 日)



易方达增强回报债券 B

(2008 年 3 月 19 日至 2015 年 12 月 31 日)



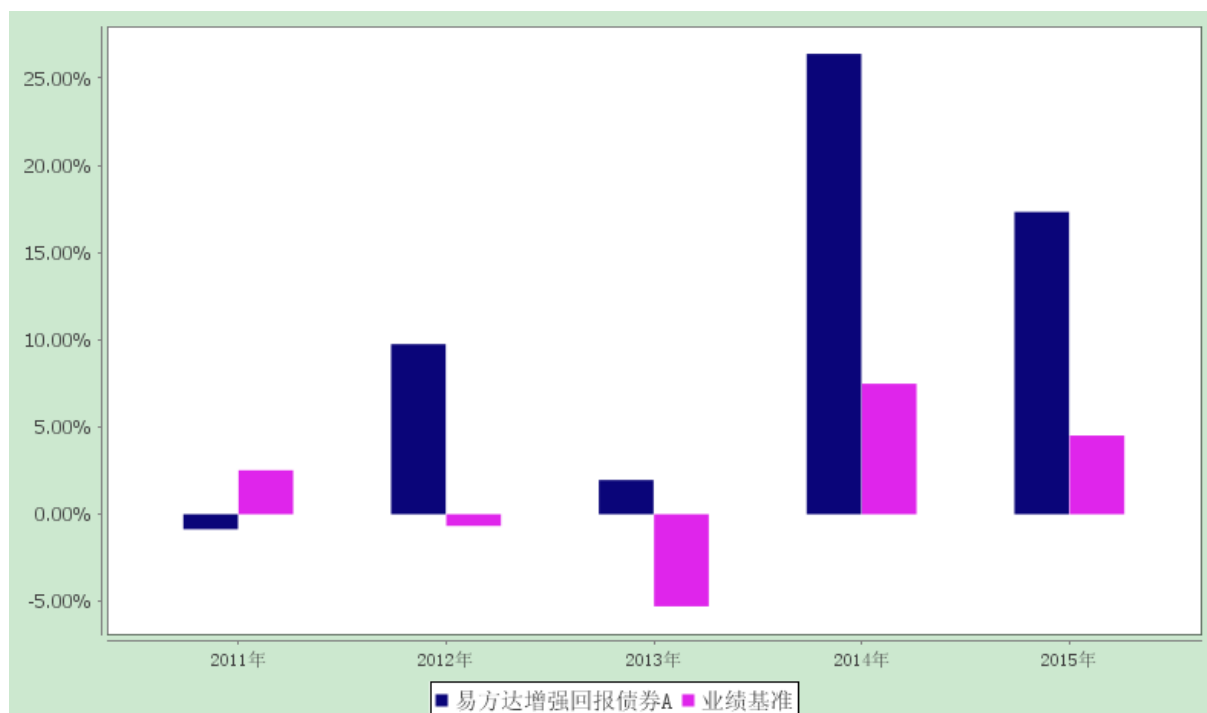
注：自基金合同生效至报告期末，A 类基金份额净值增长率为 119.07%，B 类基金份额净值增长率为 111.80%，同期业绩比较基准收益率为 11.71%。

3.2.3 过去五年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

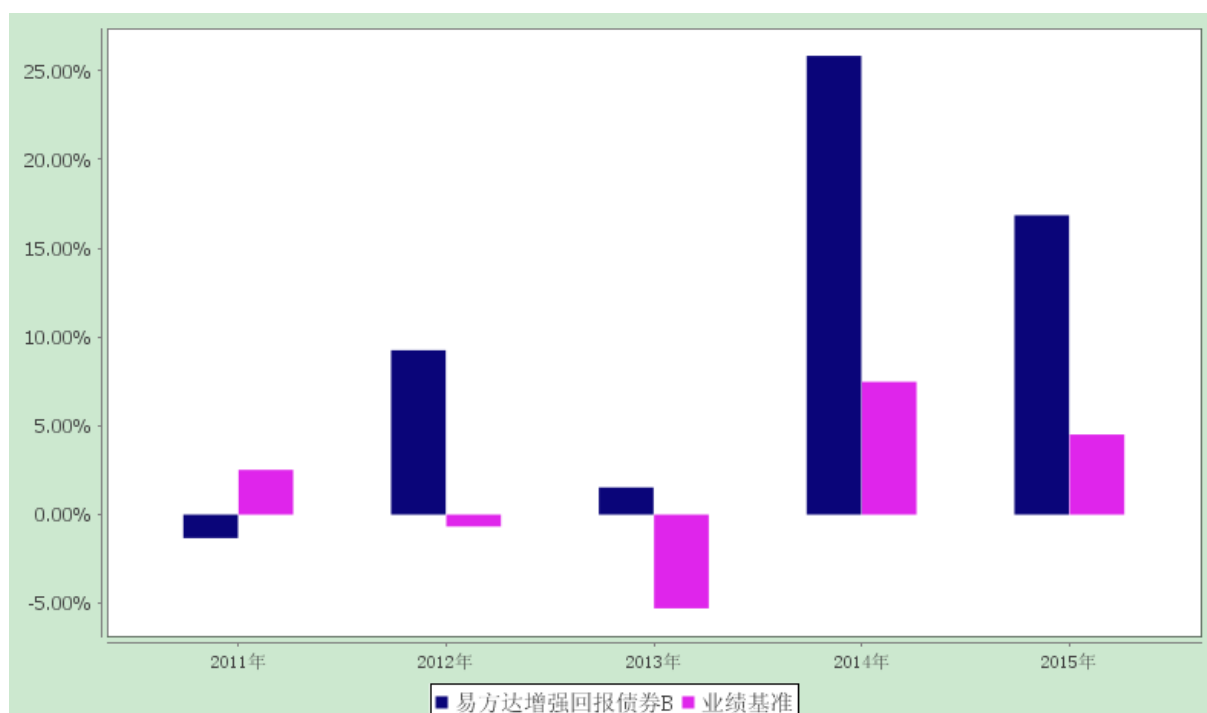
易方达增强回报债券型证券投资基金

过去五年基金净值增长率与业绩比较基准历年收益率对比图

易方达增强回报债券 A



易方达增强回报债券 B



3.3 过去三年基金的利润分配情况

1、易方达增强回报债券 A

单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2015 年	1.450	187,916,032.86	71,521,881.87	259,437,914.73	-
2014 年	0.500	64,865,454.22	21,942,293.10	86,807,747.32	-
2013 年	0.800	115,775,715.02	46,435,705.37	162,211,420.39	-
合计	2.750	368,557,202.10	139,899,880.34	508,457,082.44	-

2、易方达增强回报债券 B

单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2015 年	1.250	81,314,708.02	40,107,604.97	121,422,312.99	-
2014 年	0.500	43,865,181.73	15,970,503.51	59,835,685.24	-
2013 年	0.800	84,014,441.35	31,466,948.90	115,481,390.25	-
合计	2.550	209,194,331.10	87,545,057.38	296,739,388.48	-

§ 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成立于 2001 年 4 月 17 日，注册资本 1.2 亿元，旗下设有北京、广州、上海、成都、南京、大连分公司和易方达国际控股有限公司、易方达资产管理有限公司等子公司。易方达秉承“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增长”的经营理念，以严格的管理、规范的运作和良好的投资业绩，赢得市场认可。2004 年 10 月，易方达取得全国社会保障基金投资管理人资格。2005 年 8 月，易方达获得企业年金基金投资管理人资格。2007 年 12 月，易方达获得合格境内机构投资者（QDII）资格。2008 年 2 月，易方达获得从事特定客户资产管理业务资格。截至 2015 年 12 月 31 日，易方达旗下共管理 88 只开放式基金、1 只封闭式基金和多个全国社保基金资产组合、企业年金及特定客户资产管理业务，资产管理总规模 8269.58 亿元。

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		
王晓晨	本基金的基金经理、易方达投资级信用债债券型证券投资基金的基金经理、易方达中债新综合债券指数发起式证券投资基金(LOF)的基金经理、固定收益总部总经理助理、易方达资产管理（香港）有限公司基金经理	2011-08-15	-	12 年	硕士研究生，曾任易方达基金管理有限公司集中交易室债券交易员、债券交易主管、易方达货币市场基金基金经理、易方达保证金收益货币市场基金基金经理。
张雅君	本基金的基金经理、易方达中债 3-5 年期国债指数证券投资基金的基金经理、易方达纯债债券型证券投资基金的基金经理、易方达安心回报债券型证券投资基金的基金经理助理、易方达裕如灵活配置混合型证券投资基金的基金经理助理、易方达裕惠回报定期开放式混合型发起式证券投资基金的基金经理助理、易方达裕丰回报债券型证券投资基金的基金经理助理、易方达新收益灵活配置混合型证券投资基金的基金经理助理、易方达投资级信用债债券型证券投资基金的基金经理助理、易方达安心回馈混合型证券投资基金的基金经理助理	2014-07-19	-	6 年	硕士研究生，曾任海通证券股份有限公司项目经理，工银瑞信基金管理有限公司债券交易员，易方达基金管理有限公司债券交易员、固定收益研究员。

注：1.此处的“任职日期”和“离任日期”分别为公告确定的聘任日期和解聘日期。

2.证券从业的含义遵从行业协会《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

公司根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规制定了《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；投资人员应公平对待其管理的不同投资组合，控制其所管理不同组合对同一证券的同日同向交易价差；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和分配机制，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进行提示，并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（纯被动指数组合和量化投资组合除外）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 2015 年度的同向交易价差情况进行了分析，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。根据对样本个数、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、同向交易价差对投资组合的业绩影响等因素的综合分析，未发现旗下投资组合之间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 11 次，其中 8 次为旗下指数及量化组合因投资策略需要而和其他组合发生反向交易，3 次为不同基金经理管理的组合间因投资策略不同而发生的反向交易，有关基金经理按规定履行了审批程序。

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

2015 年债券市场再次延续牛市格局，中债总财富指数全年上涨 8%，长期国债收益率也达到 2009 年以来的新低。债券市场连续两年的牛市较为少见，一方面是由于经济低迷，通胀下行，经济中的传统动力持续疲弱，社会融资需求出现较大的萎缩；而央行货币政策持续宽松，数次降准保证了流动性的供给，数次降息降低了融资成本。另一方面是年中股票市场的大幅波动，大量资金从权益类相关资产中撤出，流入债券市场，这也推动了债券收益率的快速下行。

2015 年上半年债券利率波动较大。一季度工业增加值加速下滑，同时央行为了对冲外汇占款流失和经济下滑及时推出了降准降息措施，这带动债券收益率出现一波显著的下行。但是 3 月地方债置换消息传出，由于担心供给冲击，市场收益率大幅反弹。随着情绪修复以及央行通过降准方式大量释放流动性支持地方债发行，收益率再次回落到前期低点。5 月开始股票市场的快速上涨对于债券资金形成了明显的分流，很多和权益类挂钩的类固收产品对于债券市场形成了一定的挤压，此外叠加第二批地方债发行以及金融数据的好转，这导致债券收益率再次上扬。

2015 年下半年开始债券市场走出单边的牛市。三季度核心驱动在于股票市场的大幅波动造成的大类资产配置转移，大量资金涌入债券类资产，推动债券资产价格加速上涨。11 月在 IPO 重启，美国加息预期以及经济数据好转的叠加冲击下，债市出现调整，但是很快回落。四季度债券市场基本面并没有太大的变化，经济数据继续疲软。但是政策面上去产能的提出强化了市场对于明年经济的悲观预期。由于对于 2016 年债券资产的看好，部分资金提前布局，推动收益率在年底出现一波非常明显的下行。同时短期资金面在央行呵护下保持平稳，市场对此充分预期，这也催化了长期收益率的下行和期限利差的缩窄。

本基金 2015 年前三季度保持了较高的信用债仓位，信用债对组合构成较大的正贡献。四季度随着收益率不断下行，配置价值降低，本基金主动降低了信用债仓位，并把握利率债行情进行了波段

操作。权益方面，本基金在一季度及二季度初坚定持有股票和转债，在二季度后半段逐步止盈、并在股灾后果断止损，在三季度通过债券对冲股票仓位的下落，整体看权益仓位全年为组合带来非常大的正贡献。总体来看，本基金 2015 年较好的把握了权益和债券市场机会，根据市场情况进行了灵活的大类资产配置和切换。在控制组合波动的情况下大幅跑赢了业绩基准。

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 1.391 元，本报告期份额净值增长率为 17.33%；B 类基金份额净值为 1.372 元，本报告期份额净值增长率为 16.86%；同期业绩比较基准收益率为 4.51%。

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 2016 年，私人部门内生动力和融资需求仍然是决定经济趋势的关键，而政府部门的态度将成为最大的不确定因素。目前来看，我们对于私人部门内生动力触底回升并不乐观。制造业盈利预期仍没有明显改善，投资意愿难以见到起色。房地产受到高库存拖累，市场主体预期较为悲观，销售到投资的转化渠道可能仍然不够通畅。经济总体依然疲弱，下行压力较大。同时 2016 年政策风险相对较大。2015 年三季度以来高层频繁提及供给侧改革，其中关键在于去产能和清理僵尸企业，在经济下滑背景下推进去产能可能会造成经济的阵痛，对短期经济形成冲击。但是同时政府也没有完全放弃需求侧的管理，财政赤字大幅扩张，在去产能的同时强调防风险，这都意味着产能出清的进度可能较为缓慢。在经济低迷的大背景下，货币政策 2016 年仍然会维持适应性宽松，但是相对来说会比较滞后。经济下行和通胀疲软会倒逼央行调低基准利率，而外汇占款的流出导致的基础货币缺口也会使得降准常态化。2016 年海外市场的波动也会加大，尤其是新兴市场在美联储加息和大宗商品价格疲软的双重夹击下风险正在积聚，这会对国内经济形成一定的干扰。汇率的贬值压力将在 2016 年出现明显释放，这会对短期货币政策形成一定的掣肘，但是我们认为牺牲利率来稳住汇率的可能性并不大，利率决定仍然主要参考国内经济走势。同时在经济连续下滑背景下，防范企业盈利恶化和债务引发信用事件的风险同样需要关注。

2016 年本基金债券部分将继续保持积极的操作策略，但考虑到收益率绝对水平已经较低，市场波动加大，本基金将适度降低组合久期和杠杆水平。信用债将以城投债和短融为主要配置品种，同时也积极参与利率债波段交易。权益方面，由于本基金不能在二级市场主动买入股票，对于原转债转股的权益仓位将会考虑权益资产的配置价值对本基金长期业绩的贡献，并关注风险和收益的平衡，同时关注定增市场的机会，力争以优异的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，继续重点围绕严守合规底线、防控内幕交易等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，有效保证了旗下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）严守合规底线、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，持续开展对投资管理人员及全体员工的合规培训教育及考试谈话，促进公司合规文化建设；不断完善相关机制流程，重点规范和监控公平交易、异常交易、关联交易，严格防控内幕交易和市场操纵等违法违规行为，完善利益冲突管理相关制度机制。

（3）坚持“保规范、防风险”的思路，紧密跟踪监管政策动向、资本市场变化以及业务发展的实际需要，持续完善投资合规风控制度流程和系统工具，积极配合各类新产品、新业务、新投资工具、新投资策略的推出和应用，重点加强对高风险品种和业务的投资合规风险评估及相关控制措施的研究与落实，加强对投资、交易等业务运作的日常合规检查和反馈提示，有效确保了旗下基金资产严格按照法律法规和基金合同的要求稳健、规范运作。

（4）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规章制度为依据，推动公司合规、内控体系的健全完善。

（5）积极参与新产品设计、新业务拓展工作，就相关的合规、风控问题提供意见和建议。

（6）督促落实销售适当性管理制度，推动完善客户投诉处理机制流程。

（7）深入贯彻风险为本的监管精神，加强公司洗钱风险管理体系建设，建立优化客户、产品、业务的洗钱风险识别和洗钱风险自评估工作机制，探索实施符合基金业务特征的可疑交易监控模型和方法，开展反洗钱系统开发测试、宣传培训、内部审计、信息报送、问题调研与意见反馈等各项工作。

（8）紧跟法规变化和业务发展，认真做好公司及旗下各基金的各项信息披露工作，力求信息披露真实、完整、准确、及时、简明易懂。

（9）不断促进监察稽核自身工具手段和流程的完善，使合规监控与监察稽核的独立性、规范性、针对性与有效性得到提升。

2015 年，公司按计划继续开展了 ISAE3402（《鉴证业务国际准则第 3402 号》）认证项目；同时，公司顺利通过了 GIPS（全球投资业绩标准）认证。通过开展上述外部审计鉴证及认证项目，促进公司进一步夯实运营及内控基础，提升公司核心竞争力。

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、固定收益总部、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及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定分别提供银行间同业市场及交易所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

易方达增强回报债券 A：根据相关法律法规及《易方达增强回报债券型证券投资基金基金合同》的约定，本基金本报告期内应分配利润 462,884,102.12 元，本报告期内已实施的利润分配 259,437,914.73 元，其中 2015 年 1 月 19 日实施的利润分配 103,192,890.19 元是对 2014 年度的利润进行分配；本报告期末应分配尚未实施的利润为 306,639,077.58 元；本基金已于 2016 年 1 月 15 日进行了利润分配，每 10 份基金份额派发红利 1.20 元，总分配金额为 415,981,256.40 元。

易方达增强回报债券 B：根据相关法律法规及《易方达增强回报债券型证券投资基金基金合同》的约定，本基金本报告期内应分配利润 384,345,761.88 元，本报告期内已实施的利润分配 121,422,312.99 元，其中 2015 年 1 月 19 日实施的利润分配 34,038,716.85 元是对 2014 年度的利润进行分配；本报告期末应分配尚未实施的利润为 296,962,165.74 元；本基金已于 2016 年 1 月 15 日进行了利润分配，每 10 份基金份额派发红利 1.20 元，总分配金额为 493,764,351.50 元。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

行了基金托管人应尽的义务。

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

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

报告期内，易方达增强回报债券 A 实施利润分配的金额为 259,437,914.73 元，易方达增强回报债券 B 实施利润分配的金额为 121,422,312.99 元。

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

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

§ 6 审计报告

普华永道中天审字(2016)第 21039 号

易方达增强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增强回报债券型证券投资基金的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 年度的利润表和所有者权益(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易方达增强回报债券型证券投资基金的基金管理人易方达基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：

(1)按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，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管理层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，上述易方达增强回报债券型证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了易方达增强回报债券型证券投资基金 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) 注册会计师 陈玲 沈兆杰

上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

2016-03-18

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：易方达增强回报债券型证券投资基金

报告截止日：2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	2,683,720.32	8,549,749.88
结算备付金		161,992,853.54	128,575,653.05
存出保证金		242,710.45	161,796.44
交易性金融资产	7.4.7.2	13,612,629,707.55	6,726,615,642.47
其中：股票投资		439,027,552.28	534,620,781.61
基金投资		-	-
债券投资		13,140,936,410.61	6,158,656,214.07
资产支持证券投资		32,665,744.66	33,338,646.79
贵金属投资		-	-

衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	154,850,277.43	99,000,268.50
应收证券清算款		27,617,591.23	16,332,412.14
应收利息	7.4.7.5	217,041,589.34	124,772,392.04
应收股利		-	-
应收申购款		17,616,478.60	31,025,598.12
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	200.00	-
资产总计		14,194,675,128.46	7,135,033,512.64
负债和所有者权益	附注号	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 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		5,046,761,882.96	2,830,148,381.77
应付证券清算款		-	6,040,390.72
应付赎回款		51,974,263.89	52,835,126.21
应付管理人报酬		3,946,472.44	2,465,468.79
应付托管费		1,214,299.22	758,605.77
应付销售服务费		1,101,551.87	545,659.44
应付交易费用	7.4.7.7	90,813.35	166,595.01
应交税费		5,402,367.10	5,402,367.10
应付利息		902,211.37	428,226.74
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	656,292.05	673,077.68
负债合计		5,112,050,154.25	2,899,463,899.23
所有者权益：			

实收基金	7.4.7.9	6,573,841,688.73	3,240,444,431.45
未分配利润	7.4.7.10	2,508,783,285.48	995,125,181.96
所有者权益合计		9,082,624,974.21	4,235,569,613.41
负债和所有者权益总计		14,194,675,128.46	7,135,033,512.64

注：报告截止日 2015 年 12 月 31 日，A 类基金份额净值 1.391 元，B 类基金份额净值 1.372 元；基金份额总额 6,573,841,688.73 份，下属分级基金的份额总额分别为：A 类基金份额总额 3,309,812,310.79 份，B 类基金份额总额 3,264,029,377.94 份。

7.2 利润表

会计主体：易方达增强回报债券型证券投资基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
一、收入		883,500,958.64	983,036,610.63
1.利息收入		397,524,864.63	306,449,491.93
其中：存款利息收入	7.4.7.11	2,884,992.42	13,094,178.42
债券利息收入		392,734,452.99	289,041,415.42
资产支持证券利息收入		1,752,900.82	3,830,212.54
买入返售金融资产收入		152,518.40	483,685.55
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		546,048,525.93	172,150,269.64
其中：股票投资收益	7.4.7.12	258,799,407.59	34,052,747.26
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	281,970,752.50	138,310,700.47
资产支持证券投资收益		-620,042.95	-524,778.09
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	5,898,408.79	311,600.00

3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	-61,144,198.65	503,914,503.03
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	1,071,766.73	522,346.03
减：二、费用		119,621,913.74	121,513,198.81
1. 管理人报酬		32,144,165.63	23,250,165.78
2. 托管费		9,890,512.48	7,153,897.30
3. 销售服务费		8,037,055.99	5,951,988.03
4. 交易费用	7.4.7.18	3,337,358.86	344,779.03
5. 利息支出		65,710,505.11	84,309,656.18
其中：卖出回购金融资产支出		65,710,505.11	84,309,656.18
6. 其他费用	7.4.7.19	502,315.67	502,712.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		763,879,044.90	861,523,411.82
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		763,879,044.90	861,523,411.82

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达增强回报债券型证券投资基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期		
	2015 年 1 月 1 日至 2015 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）	3,240,444,431.45	995,125,181.96	4,235,569,613.41
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	763,879,044.90	763,879,044.90
三、本期基金份额交易	3,333,397,257.28	1,130,639,286.34	4,464,036,543.62

产生的基金净值变动数 (净值减少以“-”号填列)			
其中: 1.基金申购款	12,346,851,932.77	4,381,690,157.71	16,728,542,090.48
2.基金赎回款	-9,013,454,675.49	-3,251,050,871.37	-12,264,505,546.86
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)	-	-380,860,227.72	-380,860,227.72
五、期末所有者权益(基金净值)	6,573,841,688.73	2,508,783,285.48	9,082,624,974.21
项目	上年度可比期间		
	2014 年 1 月 1 日至 2014 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)	3,542,082,473.37	276,380,495.34	3,818,462,968.71
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	861,523,411.82	861,523,411.82
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)	-301,638,041.92	3,864,707.36	-297,773,334.56
其中: 1.基金申购款	4,989,108,844.43	942,218,466.16	5,931,327,310.59
2.基金赎回款	-5,290,746,886.35	-938,353,758.80	-6,229,100,645.15
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)	-	-146,643,432.56	-146,643,432.56
五、期末所有者权益(基	3,240,444,431.45	995,125,181.96	4,235,569,613.41

金净值)			
------	--	--	--

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：

基金管理人负责人：刘晓艳，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

易方达增强回报债券型证券投资基金(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[2008]226 号《关于核准易方达增强回报债券型证券投资基金募集的批复》批准，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《易方达增强回报债券型证券投资基金基金合同》向社会公开募集。经向中国证监会备案，本基金基金合同于 2008 年 3 月 19 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 2,997,182,080.86 份基金份额，其中认购资金利息折合 262,294.55 份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《易方达增强回报债券型证券投资基金基金合同》和《易方达增强回报债券型证券投资基金招募说明书》，本基金自募集期起根据认购/申购费用、赎回费用收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取认/申购费用、在赎回时收取赎回费用的，称为 A 类基金份额；不收取认购/申购费用、赎回费用，而是从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 B 类基金份额。本基金 A 类、B 类两种收费模式并存，由于基金费用的不同，本基金 A 类基金份额和 B 类基金份额分别计算基金份额净值，计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。投资人可自由选择申购某一类别的基金份额，但各类别基金份额之间不能相互转换。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《易方达增强回报债券型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金本报告期末的财务状况以及

本报告期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

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

本基金会计年度为公历 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

(1) 金融资产的分类

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

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

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

(2) 金融负债的分类

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

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应

收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，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，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。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。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申

购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

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

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的也可按直线法计算。

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) 收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资人自行承担。当投资人的现金红利小于一定金额，不足以支付银行转账或其他手续费用时，基金注册登记机构可将投资人的现金红利按红利发放前一工作日的基金份额净值自动转为基金份额；

(3) 本基金收益每年最多分配 12 次，全年分配比例不得低于年度可供分配收益的 60%；

(4) 若基金合同生效不满 3 个月则可不进行收益分配；

(5) 本基金收益分配方式分为两种：现金分红与红利再投资，投资人可选择现金红利或将现金红利转为基金份额进行再投资；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

(6) 基金投资当期出现净亏损，则不进行收益分配；

(7) 基金当期收益应先弥补上期亏损后，方可进行当期收益分配；

(8)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

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

(1)对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2008]38 号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法等估值技术进行估值。

(2)对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会证监会计字[2007]21 号《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》之附件《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

(3)在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21 号《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

(4)对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

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

对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，鉴于其交易量和交易频率不足以提供持续的定价信息，本基金本报告期改为采用中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的估值结果确定公允价值。

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

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102 号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107 号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2005]103 号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。

(2) 基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，于 2015 年 9 月 8 日前暂减按 25% 计入应纳税所得额，自 2015 年 9 月 8 日起，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

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

(5) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

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 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
活期存款	2,683,720.32	8,549,749.88
定期存款	-	-
其中：存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月-1 年	-	-
存款期限 1 个月以内	-	-

其他存款	-	-
合计	2,683,720.32	8,549,749.88

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末		
		2015 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		392,768,231.21	439,027,552.28	46,259,321.07
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	2,900,679,626.41	3,012,634,495.51	111,954,869.10
	银行间市场	9,969,119,328.31	10,128,301,915.10	159,182,586.79
	合计	12,869,798,954.72	13,140,936,410.61	271,137,455.89
资产支持证券		32,665,744.66	32,665,744.66	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		13,295,232,930.59	13,612,629,707.55	317,396,776.96
项目		上年度末		
		2014 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		435,554,889.11	534,620,781.61	99,065,892.50
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	3,597,266,483.11	3,862,130,214.07	264,863,730.96
	银行间市场	2,281,914,647.85	2,296,526,000.00	14,611,352.15
	合计	5,879,181,130.96	6,158,656,214.07	279,475,083.11
资产支持证券		33,338,646.79	33,338,646.79	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-

合计	6,348,074,666.86	6,726,615,642.47	378,540,975.61
----	------------------	------------------	----------------

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 2015 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	154,850,277.43	-
合计	154,850,277.43	-
项目	上年度末 2014 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	99,000,268.50	-
合计	99,000,268.50	-

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 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	9,028.98	12,057.84
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	72,896.80	57,860.10
应收债券利息	216,821,809.94	124,552,700.26
应收买入返售证券利息	9,688.31	21,644.93
应收申购款利息	-	-

应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	128,165.31	128,128.91
合计	217,041,589.34	124,772,392.04

7.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
其他应收款	200.00	-
待摊费用	-	-
合计	200.00	-

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	-	102,279.91
银行间市场应付交易费用	90,813.35	64,315.10
合计	90,813.35	166,595.01

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	250,000.00	250,000.00
应付赎回费	7,092.05	29,077.68
预提费用	399,000.00	394,000.00
其他应付款	200.00	-
合计	656,292.05	673,077.68

7.4.7.9 实收基金

易方达增强回报债券 A

金额单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2015年1月1日至2015年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	2,022,650,742.85	2,022,650,742.85
本期申购	4,809,687,066.16	4,809,687,066.16
本期赎回（以“-”号填列）	-3,522,525,498.22	-3,522,525,498.22
本期末	3,309,812,310.79	3,309,812,310.79

易方达增强回报债券 B

金额单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,217,793,688.60	1,217,793,688.60
本期申购	7,537,164,866.61	7,537,164,866.61
本期赎回（以“-”号填列）	-5,490,929,177.27	-5,490,929,177.27
本期末	3,264,029,377.94	3,264,029,377.94

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

易方达增强回报债券 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	200,056,594.40	444,332,828.87	644,389,423.27
本期利润	492,482,913.87	-34,692,043.78	457,790,870.09
本期基金份额交易产生的变动数	182,126,885.45	269,287,015.98	451,413,901.43
其中：基金申购款	756,990,115.95	965,731,744.48	1,722,721,860.43
基金赎回款	-574,863,230.50	-696,444,728.50	-1,271,307,959.00
本期已分配利润	-259,437,914.73	-	-259,437,914.73
本期末	615,228,478.99	678,927,801.07	1,294,156,280.06

易方达增强回报债券 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	87,110,853.87	263,624,904.82	350,735,758.69
本期利润	332,540,329.68	-26,452,154.87	306,088,174.81
本期基金份额交易产生的变动数	254,963,803.10	424,261,581.81	679,225,384.91
其中：基金申购款	1,144,412,598.55	1,514,555,698.73	2,658,968,297.28
基金赎回款	-889,448,795.45	-1,090,294,116.92	-1,979,742,912.37
本期已分配利润	-121,422,312.99	-	-121,422,312.99
本期末	553,192,673.66	661,434,331.76	1,214,627,005.42

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	447,474.44	285,016.31
定期存款利息收入	-	11,187,388.81
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	2,428,424.16	1,600,856.94
其他	9,093.82	20,916.36
合计	2,884,992.42	13,094,178.42

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 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	1,571,207,446.16	112,360,285.64
减：卖出股票成本总额	1,312,408,038.57	78,307,538.38
买卖股票差价收入	258,799,407.59	34,052,747.26

7.4.7.13 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2015年1月1日至2015年12月31 日	2014年1月1日至2014年12月31 日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	7,740,008,371.48	9,154,140,302.97
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	7,329,121,158.57	8,848,806,467.49
减：应收利息总额	128,916,460.41	167,023,135.01
买卖债券差价收入	281,970,752.50	138,310,700.47

7.4.7.13.1 资产支持证券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
卖出资产支持证券成交总额	22,975,200.00	124,308,364.00
减：卖出资产支持证券成本总额	23,338,646.79	122,907,952.37
减：应收利息总额	256,596.16	1,925,189.72
资产支持证券投资收益	-620,042.95	-524,778.09

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 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
股票投资产生的股利收益	5,898,408.79	311,600.00
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	5,898,408.79	311,600.00

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
1.交易性金融资产	-61,144,198.65	503,914,503.03
——股票投资	-52,806,571.43	87,797,892.50

——债券投资	-8,337,627.22	416,116,610.53
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
合计	-61,144,198.65	503,914,503.03

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
基金赎回费收入	1,068,047.87	522,296.03
其他	3,718.86	50.00
印花税手续费返还	-	-
合计	1,071,766.73	522,346.03

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
交易所市场交易费用	3,234,689.36	259,584.03
银行间市场交易费用	102,669.50	85,195.00
合计	3,337,358.86	344,779.03

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月 31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
审计费用	99,000.00	94,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00

银行汇划费	66,665.67	72,312.49
银行间账户维护费	36,000.00	36,000.00
其他	650.00	400.00
合计	502,315.67	502,712.49

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，本基金无须作披露的或有事项。

7.4.8.2资产负债表日后事项

易方达增强回报债券 A：根据相关法规以及本基金收益分配政策，本基金向截至 2016 年 1 月 15 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 1.20 元，分配金额为 415,981,256.40 元。

易方达增强回报债券 B：根据相关法规以及本基金收益分配政策，本基金向截至 2016 年 1 月 15 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 1.20 元，分配金额为 493,764,351.50 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
中国建设银行股份有限公司(以下简称“中国建设银行”)	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
易方达资产管理有限公司	基金管理人的子公司

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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014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	86,271,576.15	5.49%	2,911,143.20	2.59%

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 2015年1月1日至2015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	71,594.35	5.03%	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2014年1月1日至2014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	2,650.31	2.59%	2,650.31	2.59%

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 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	32,144,165.63	23,250,165.78
其中：支付销售机构的客户维护费	2,621,338.48	1,927,997.30

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.65% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.65\% / \text{当年天数}$$

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，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月首日起 3 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 2015年1月1日至2015年12 月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12 月31日
当期发生的基金应支付的托管费	9,890,512.48	7,153,897.30

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.2% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.2\% / \text{当年天数}$$

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，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金资产中一次性支取。

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 2015年1月1日至2015年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达增强回报债券 A	易方达增强回报债券 B	合计
易方达基金管理有限 公司	-	5,929,717.09	5,929,717.09
中国建设银行	-	377,634.80	377,634.80
广发证券	-	45,293.79	45,293.79
合计	-	6,352,645.68	6,352,645.68
获得销售服务费的各 关联方名称	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达增强回报债券A	易方达增强回报债券B	合计
易方达基金管理有限 公司	-	4,061,978.33	4,061,978.33
中国建设银行	-	341,003.27	341,003.27
广发证券	-	37,277.58	37,277.58
合计	-	4,440,259.18	4,440,259.18

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，B 类基金份额支付基金销售机构的销售服务费按

前一日 B 类基金资产净值的 0.4% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.4\% / \text{当年天数}$$

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

销售服务费每日计提，按月支付；由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金资产中划出。

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 2015年1月1日至2015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
中国建设银行	482,980,165.08	-	-	-	6,005,200,000.00	933,432.53
上年度可比期间 2014年1月1日至2014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
中国建设银行	-	134,738,536.88	-	-	2,860,740,000.00	1,322,165.15

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固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日		上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日	
	易方达增强回报债券A	易方达增强回报债券B	易方达增强回报债券A	易方达增强回报债券B
报告期初持有的基金份额	-	-	180,179,279.28	-
报告期间申购/买入总份额	-	-	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-	-	-
减：报告期间赎回/	-	-	180,179,279.28	-

卖出总份额				
报告期末持有的基金份额	-	-	-	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	-	-	-

注：基金管理人投资本基金相关的费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定支付。

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

易方达增强回报债券 A

无。

易方达增强回报债券 B

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 2015年1月1日至2015年12月31日		上年度可比期间 2014年1月1日至2014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
中国建设银行	2,683,720.32	447,474.44	8,549,749.88	285,016.31

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。

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 2015 年 1 月 1 日至 2015 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	603611	诺力股份	新股网上发行	1,000	18,370.00
广发证券	127253	15 粤电 01	分销	400,000	40,000,000.00
上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 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	002736	国信证券	新股网上 发行	6,000	34,980.00
广发证券	603100	川仪股份	新股网上 发行	1,000	6,720.00
广发证券	1480480	14 揭城投债	分销	300,000	30,000,000.00
中国建设银行	011474002	14 陕煤化 SCP002	分销	200,000	19,955,000.00
广发证券	041459014	14 广汇能源 CP001	分销	100,000	9,990,000.00
广发证券	1480011	14 宏桥债 01	分销	250,000	25,000,000.00
广发证券	1480293	14 徐高铁债	分销	700,000	70,000,000.00
广发证券	1480309	14 昆山交发 债	分销	100,000	10,000,000.00
广发证券	1480337	14 龙泉国投 债	分销	500,000	50,000,000.00
广发证券	1480347	14 广州地铁 债 02	分销	1,000,000	100,000,000.00
广发证券	1480348	14 临桂新区 债	分销	150,000	15,000,000.00
广发证券	1480360	14 赤城投债	分销	200,000	20,000,000.00
广发证券	1480363	14 冀顺德债	分销	300,000	30,000,000.00
广发证券	1480455	14 玉溪开投 债	分销	300,000	30,000,000.00

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

易方达增强回报债券 A

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日		每 10 份基金 份额分 红数	现金形式发 放总额	再投资形式 发放总额	本期利润分配 合计	备注
		场 内	场 外					
1	2015-01-19	-	2015- 01-19	0.450	77,669,484.64	25,523,405.55	103,192,890.19	-
2	2015-07-22	-	2015-	1.000	110,246,548.22	45,998,476.32	156,245,024.54	-

			07-22					
合计				1.450	187,916,032.86	71,521,881.87	259,437,914.73	-

注：根据相关法规以及本基金收益分配政策，本基金向截至 2016 年 1 月 15 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 1.20 元，分配金额为 415,981,256.40 元。

易方达增强回报债券 B

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日		每 10 份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	本期利润分配合计	备注
		场内	场外					
1	2015-01-19	-	2015-01-19	0.250	24,647,662.91	9,391,053.94	34,038,716.85	-
2	2015-07-22	-	2015-07-22	1.000	56,667,045.11	30,716,551.03	87,383,596.14	-
合计				1.250	81,314,708.02	40,107,604.97	121,422,312.99	-

注：根据相关法规以及本基金收益分配政策，本基金向截至 2016 年 1 月 15 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 1.20 元，分配金额为 493,764,351.50 元。

7.4.12 期末（2015 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
002666	德联集团	2015-03-19	2016-03-21	非公开发行流通受限	16.40	12.25	731,706	5,999,989.20	8,963,398.50	-
300115	长盈精密	2015-03-23	2016-04-11	非公开发行流通受限	24.90	31.72	562,249	14,000,000.10	17,834,538.28	-

				限						
300177	中海达	2015-04-10	2016-04-11	非公开发行 流通受限	18.83	19.08	114,013	2,146,864.79	2,175,368.04	-
7.4.12.1.2 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
123001	蓝标转债	2015-12-23	2016-01-08	新发流通受限	99.99	99.99	6,520	651,964.27	651,964.27	-
136120	15 鲁能债	2015-12-24	2016-01-20	新发流通受限	99.99	99.99	600,000	59,995,055.34	59,995,055.34	-

注：（1）广东德联集团股份有限公司于 2015 年 7 月 9 日（流通受限期内），向全体股东每 10 股派 1.20 元人民币现金（含税）；同时按每 10 股转增 10 股进行资本公积金转增股本；

（2）深圳市长盈精密技术股份有限公司于 2015 年 5 月 29 日（流通受限期内），向全体股东每 10 股派 0.928459 元人民币现金（含税）；

（3）广州中海达卫星导航技术股份有限公司于 2015 年 7 月 8 日（流通受限期内），向全体股东每 10 股派 0.249546 元人民币现金（含税）；

（4）以上“可流通日”中，部分证券的日期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

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 2015 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 2,931,761,882.96 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
111509219	15 浦发 CD219	2016-01-04	98.35	2,500,000	245,875,000.00
111510319	15 兴业	2016-01-04	98.35	1,000,000	98,350,000.00

	CD319				
150016	15 付息国债 16	2016-01-04	105.73	500,000	52,865,000.00
150023	15 付息国债 23	2016-01-04	101.44	500,000	50,720,000.00
150206	15 国开 06	2016-01-04	100.43	50,000	5,021,500.00
150209	15 国开 09	2016-01-04	106.22	1,000,000	106,220,000.00
150210	15 国开 10	2016-01-04	108.36	3,000,000	325,080,000.00
150216	15 国开 16	2016-01-04	104.66	800,000	83,728,000.00
150405	15 农发 05	2016-01-04	105.57	200,000	21,114,000.00
011599768	15 招轮 SCP002	2016-01-05	100.29	2,300,000	230,667,000.00
071507008	15 中信建投 CP008	2016-01-05	100.07	700,000	70,049,000.00
101355011	13 赣州发展 MTN001	2016-01-05	118.05	2,000,000	236,100,000.00
140203	14 国开 03	2016-01-05	112.72	300,000	33,816,000.00
150205	15 国开 05	2016-01-05	104.31	900,000	93,879,000.00
150208	15 国开 08	2016-01-05	104.89	200,000	20,978,000.00
150216	15 国开 16	2016-01-05	104.66	500,000	52,330,000.00
150305	15 进出 05	2016-01-05	105.71	200,000	21,142,000.00
150318	15 进出 18	2016-01-05	100.24	500,000	50,120,000.00
150308	15 进出 08	2016-01-05	108.13	1,000,000	108,130,000.00
150209	15 国开 09	2016-01-05	106.22	1,200,000	127,464,000.00
150203	15 国开 03	2016-01-05	103.36	1,000,000	103,360,000.00
150419	15 农发 19	2016-01-05	100.19	1,000,000	100,190,000.00
011513003	15 招商局 SCP003	2016-01-06	100.32	1,700,000	170,544,000.00
011517014	15 华电 SCP014	2016-01-06	100.32	50,000	5,016,000.00
011534008	15 东航股 SCP008	2016-01-06	99.98	1,100,000	109,978,000.00
011543003	15 中核建 SCP003	2016-01-06	100.44	1,200,000	120,528,000.00
101453029	14 国开投 MTN003	2016-01-06	108.70	1,000,000	108,700,000.00
011501002	15 中石油 SCP002	2016-01-08	100.13	3,000,000	300,390,000.00
041556022	15 电网 CP002	2016-01-08	100.65	60,000	6,039,000.00
合计				29,460,000	3,058,393,500.00

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2015 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 2,115,000,000.00 元，于 2016 年 1 月 4 日（先后）到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

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。

本基金为债券型基金，属证券投资基金中的低风险品种，日常经营活动中本基金面临的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险，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 2015 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 123.39%(2014 年 12 月 31 日：137.86%)。

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 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
A-1	882,826,535.52	30,424,520.55

A-1 以下	0.00	0.00
未评级	4,823,115,112.66	224,465,128.76
合计	5,705,941,648.18	254,889,649.31

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

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

3. 债券投资以全价列示。

7.4.13.2 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 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
AAA	988,050,508.04	1,541,152,844.75
AAA 以下	4,920,892,655.83	4,267,777,491.67
未评级	1,775,667,209.27	252,855,631.50
合计	7,684,610,373.14	6,061,785,967.92

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，包括债券回购、央行票据、国债、金融债、企业债、公司债、可转换债券（含分离型可转换债券）、资产支持证券、股票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。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 2015 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	2,683,720.32	-	-	-	2,683,720.32
结算备付金	161,992,853.54	-	-	-	161,992,853.54
存出保证金	242,710.45	-	-	-	242,710.45
交易性金融资产	5,904,504,358.60	2,547,394,492.40	4,721,703,304.27	439,027,552.28	13,612,629,707.55
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	154,850,277.43	-	-	-	154,850,277.43
应收证券清算款	-	-	-	27,617,591.23	27,617,591.23
应收利息	-	-	-	217,041,589.34	217,041,589.34
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	17,616,478.60	17,616,478.60
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	200.00	200.00
资产总计	6,224,273,920.34	2,547,394,492.40	4,721,703,304.27	701,303,411.45	14,194,675,128.46
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	5,046,761,882.96	-	-	-	5,046,761,882.96
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	51,974,263.89	51,974,263.89
应付管理人报酬	-	-	-	3,946,472.44	3,946,472.44
应付托管费	-	-	-	1,214,299.22	1,214,299.22

应付销售服务费	-	-	-	1,101,551.87	1,101,551.87
应付交易费用	-	-	-	90,813.35	90,813.35
应交税费	-	-	-	5,402,367.10	5,402,367.10
应付利息	-	-	-	902,211.37	902,211.37
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	656,292.05	656,292.05
负债总计	5,046,761,882.96	-	-	65,288,271.29	5,112,050,154.25
利率敏感度缺口	1,177,512,037.38	2,547,394,492.40	4,721,703,304.27	636,015,140.16	9,082,624,974.21
上年度末 2014 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	8,549,749.88	-	-	-	8,549,749.88
结算备付金	128,575,653.05	-	-	-	128,575,653.05
存出保证金	161,796.44	-	-	-	161,796.44
交易性金融资产	644,056,039.10	3,291,299,532.58	2,256,639,289.18	534,620,781.61	6,726,615,642.47
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	99,000,268.50	-	-	-	99,000,268.50
应收证券清算款	-	-	-	16,332,412.14	16,332,412.14
应收利息	-	-	-	124,772,392.04	124,772,392.04
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	846,539.64	-	-	30,179,058.48	31,025,598.12
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	881,190,046.61	3,291,299,532.58	2,256,639,289.18	705,904,644.27	7,135,033,512.64
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	2,830,148,381.77	-	-	-	2,830,148,381.77

应付证券清算款	-	-	-	6,040,390.72	6,040,390.72
应付赎回款	-	-	-	52,835,126.21	52,835,126.21
应付管理人报酬	-	-	-	2,465,468.79	2,465,468.79
应付托管费	-	-	-	758,605.77	758,605.77
应付销售服务费	-	-	-	545,659.44	545,659.44
应付交易费用	-	-	-	166,595.01	166,595.01
应交税费	-	-	-	5,402,367.10	5,402,367.10
应付利息	-	-	-	428,226.74	428,226.74
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	673,077.68	673,077.68
负债总计	2,830,148,381.77	-	-	69,315,517.46	2,899,463,899.23
利率敏感度缺口	-1,948,958,335.16	3,291,299,532.58	2,256,639,289.18	636,589,126.81	4,235,569,613.41

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 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
	1.市场利率下降 25 个基点	85,418,287.19	41,969,002.07
	2.市场利率上升 25 个基点	-84,119,998.63	-41,414,573.99

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 2015 年 12 月 31 日		上年度末 2014 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	439,027,552.28	4.83	534,620,781.61	12.62
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	439,027,552.28	4.83	534,620,781.61	12.62

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 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
	1.业绩比较基准上升 5%	22,894,071.84	72,293,553.67
	2.业绩比较基准下降 5%	-22,894,071.84	-72,293,553.67

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)金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b)持续的以公允价值计量的金融工具

(i)各层次金融工具公允价值

于 2015 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次的余额为 410,706,211.73 元,属于第二层次的余额为 13,201,923,495.82 元,无属于第三层次的余额(2014 年 12 月 31 日:第一层次 4,355,302,995.68 元,第二层次 2,371,312,646.79 元,无属于第三层次的余额)。

(ii)公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票,若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况,本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票的公允价值列入第一层次;并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度,确定相关股票公允价值应属第二层次还是第三层次。对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外),本基金于 2015 年 3 月 19 日起改为采用中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的估值结果确定公允价值,并将相关债券的公允价值从第一层次调整至第二层次。

(iii)第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c)非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2015 年 12 月 31 日,本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2014 年 12 月 31 日:同)。

(d)不以公允价值计量的金融工具

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

(2)除公允价值外,截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 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	439,027,552.28	3.09

	其中：股票	439,027,552.28	3.09
2	固定收益投资	13,173,602,155.27	92.81
	其中：债券	13,140,936,410.61	92.58
	资产支持证券	32,665,744.66	0.23
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	154,850,277.43	1.09
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	164,676,573.86	1.16
7	其他各项资产	262,518,569.62	1.85
8	合计	14,194,675,128.46	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	147,263,530.52	1.62
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	21,520,000.00	0.24
E	建筑业	21,280,000.00	0.23
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	29,422,626.24	0.32
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	51,082,595.52	0.56
J	金融业	168,400,000.00	1.85
K	房地产业	-	-

L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	58,800.00	0.00
S	综合	-	-
	合计	439,027,552.28	4.83

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	600016	民生银行	10,000,000	96,400,000.00	1.06
2	002318	久立特材	5,196,675	79,509,127.50	0.88
3	601318	中国平安	2,000,000	72,000,000.00	0.79
4	600037	歌华有线	1,500,000	32,295,000.00	0.36
5	601989	中国重工	3,297,678	30,998,173.20	0.34
6	000089	深圳机场	3,605,714	29,422,626.24	0.32
7	600674	川投能源	2,000,000	21,520,000.00	0.24
8	600820	隧道股份	2,000,000	21,280,000.00	0.23
9	601929	吉视传媒	3,040,064	18,787,595.52	0.21
10	300115	长盈精密	562,249	17,834,538.28	0.20
11	002666	德联集团	731,706	8,963,398.50	0.10
12	300137	先河环保	371,500	7,782,925.00	0.09
13	300177	中海达	114,013	2,175,368.04	0.02
14	603999	读者传媒	1,000	58,800.00	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	600016	民生银行	229,545,862.72	5.42

2	601318	中国平安	171,740,419.29	4.05
3	600875	东方电气	171,438,050.96	4.05
4	600219	南山铝业	145,787,901.42	3.44
5	600795	国电电力	128,286,362.12	3.03
6	600028	中国石化	124,887,971.92	2.95
7	600037	歌华有线	80,307,802.33	1.90
8	000089	深圳机场	46,399,386.03	1.10
9	601929	吉视传媒	41,126,883.84	0.97
10	601139	深圳燃气	38,669,674.68	0.91
11	600023	浙能电力	17,978,795.68	0.42
12	002391	长青股份	15,565,746.04	0.37
13	300115	长盈精密	14,000,000.10	0.33
14	300137	先河环保	10,016,000.00	0.24
15	601988	中国银行	9,697,394.32	0.23
16	002408	齐翔腾达	6,754,823.60	0.16
17	002666	德联集团	5,999,989.20	0.14
18	002491	通鼎互联	3,971,865.81	0.09
19	601398	工商银行	3,782,889.18	0.09
20	300177	中海达	2,146,864.79	0.05

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	600875	东方电气	206,212,889.07	4.87
2	600795	国电电力	163,325,743.78	3.86
3	600219	南山铝业	163,146,211.93	3.85
4	600016	民生银行	152,474,857.03	3.60
5	600028	中国石化	135,020,027.98	3.19
6	600109	国金证券	120,436,270.05	2.84
7	600820	隧道股份	108,068,383.35	2.55
8	601318	中国平安	104,118,614.52	2.46
9	600674	川投能源	96,800,912.05	2.29
10	601989	中国重工	88,093,470.56	2.08
11	600037	歌华有线	58,883,174.55	1.39
12	000425	徐工机械	31,966,598.82	0.75
13	601139	深圳燃气	27,914,412.28	0.66
14	002318	久立特材	24,404,340.10	0.58
15	600023	浙能电力	23,675,452.70	0.56
16	002391	长青股份	15,698,072.36	0.37

17	601929	吉视传媒	14,988,153.56	0.35
18	601988	中国银行	10,046,600.40	0.24
19	300137	先河环保	6,664,915.00	0.16
20	002408	齐翔腾达	5,783,480.27	0.14

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	1,269,621,380.67
卖出股票收入（成交）总额	1,571,207,446.16

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	253,570,000.00	2.79
2	央行票据	-	-
3	金融债券	1,951,211,500.00	21.48
	其中：政策性金融债	1,881,162,500.00	20.71
4	企业债券	4,567,145,946.34	50.28
5	企业短期融资券	4,852,594,000.00	53.43
6	中期票据	1,171,538,000.00	12.90
7	可转债（可交换债）	651,964.27	0.01
8	同业存单	344,225,000.00	3.79
9	其他	-	-
10	合计	13,140,936,410.61	144.68

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
----	------	------	-------	------	--------------

1	150412	15 农发 12	5,000,000	528,350,000.00	5.82
2	150210	15 国开 10	3,000,000	325,080,000.00	3.58
3	011501002	15 中石油 SCP002	3,000,000	300,390,000.00	3.31
4	111509219	15 浦发 CD219	2,500,000	245,875,000.00	2.71
5	101355011	13 赣州发 展 MTN001	2,000,000	236,100,000.00	2.60

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

金额单位：人民币元

序号	证券代码	证券名称	数量（份）	公允价值	占基金资产净 值比例（%）
1	119032	澜沧江 4	240,000	22,665,744.66	0.25
2	119027	侨城 05	100,000	10,000,000.00	0.11

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

本基金本报告期末未投资股指期货。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未投资国债期货。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 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。

8.12.2 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。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	242,710.45
2	应收证券清算款	27,617,591.23
3	应收股利	-

4	应收利息	217,041,589.34
5	应收申购款	17,616,478.60
6	其他应收款	200.00
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	262,518,569.62

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例（%）	流通受限情况说明
1	300115	长盈精密	17,834,538.28	0.20	非公开发行流通受限

§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
易方达增强回报债券 A	32,536	101,727.70	2,334,679,731.33	70.54%	975,132,579.46	29.46%
易方达增强回报债券 B	11,885	274,634.36	2,797,238,053.21	85.70%	466,791,324.73	14.30%
合计	44,421	147,989.50	5,131,917,784.54	78.07%	1,441,923,904.19	21.93%

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
基金管理人所有从业人员持有本基金	易方达增强回报债券 A	334,899.81	0.0101%
	易方达增强回报债券 B	1,593,853.87	0.0488%
	合计	1,928,753.68	0.0293%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	易方达增强回报债券 A	0
	易方达增强回报债券 B	>100
	合计	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	易方达增强回报债券 A	0
	易方达增强回报债券 B	0
	合计	0

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	易方达增强回报债券 A	易方达增强回报债券 B
基金合同生效日（2008 年 3 月 19 日）基金份额总额	2,376,350,929.38	620,831,151.48
本报告期期初基金份额总额	2,022,650,742.85	1,217,793,688.60
本报告期基金总申购份额	4,809,687,066.16	7,537,164,866.61
减：本报告期基金总赎回份额	3,522,525,498.22	5,490,929,177.27
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	3,309,812,310.79	3,264,029,377.94

§ 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

2015 年 6 月 2 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总经理刘晓艳。

本基金托管人 2015 年 1 月 4 日发布任免通知, 聘任张力铮为中国建设银行投资托管业务部副总经理。本基金托管人 2015 年 9 月 18 日发布任免通知, 解聘纪伟中国建设银行投资托管业务部副总经理职务。

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 8 年聘请普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)提供审计服务, 本报告年度的审计费用为 99,000.00 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	
国泰君安	1	-	-	-	-	-
招商证券	1	6,857,575.00	0.44%	6,243.11	0.44%	-
华西证券	1	-	-	-	-	-
中信建投	2	1,242,442,749.34	79.08%	1,131,116.21	79.46%	-
国信证券	3	-	-	-	-	-
中信证券	3	-	-	-	-	-
信达证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	2	223,913,665.88	14.25%	203,850.73	14.32%	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
平安证券	1	11,649,419.79	0.74%	10,604.88	0.74%	-

中投证券	1	-	-	-	-	-
国海证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
长城证券	1	-	-	-	-	-
西南证券	1	72,460.00	0.00%	65.97	0.00%	-
广发证券	3	86,271,576.15	5.49%	71,594.35	5.03%	-
方正证券	2	-	-	-	-	-
海通证券	2	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-
广州证券	1	-	-	-	-	-

注：a) 本报告期内本基金无减少交易单元,新增安信证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、东吴证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、广州证券股份有限公司、华创证券有限责任公司、华西证券股份有限公司、信达证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、中国银河证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、中银国际证券有限责任公司各一个交易单元；新增海通证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、方正证券股份有限公司各两个交易单元；新增中信证券股份有限公司三个交易单元。

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

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

c) 基金交易单元的选择程序如下：

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

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	成交金额	占当期债	成交金额	占当期权

		券成交总 额的比例		券回购成 交总额的 比例		证成交总 额的比例
国泰君安	-	-	-	-	-	-
招商证券	161,452,735.66	5.77%	3,069,402,000.00	0.82%	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-
中信建投	2,268,668,158.53	81.13%	233,755,400,000.00	62.61%	-	-
国信证券	-	-	42,067,000,000.00	11.27%	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
信达证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
安信证券	66,506,471.88	2.38%	53,233,000,000.00	14.26%	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	164,228,109.47	5.87%	19,108,000,000.00	5.12%	-	-
平安证券	6,430,000.00	0.23%	4,650,800,000.00	1.25%	-	-
中投证券	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
中银国际	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-
西南证券	18,561,384.40	0.66%	6,506,600,000.00	1.74%	-	-
广发证券	101,844,499.61	3.64%	2,657,573,000.00	0.71%	-	-
方正证券	3,613,871.07	0.13%	8,302,000,000.00	2.22%	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	5,129,506.84	0.18%	-	-	-	-
广州证券	-	-	-	-	-	-

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	易方达增强回报债券型证券投资基金分红公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-01-13

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龙湾农商银行为销售机构、在龙湾农商银行推出定期定额投资业务及参加龙湾农商银行申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-01-15
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上海证券为销售机构、在上海证券推出定期定额投资业务及参加上海证券申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-01-19
4	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购浙江诺力机械股份有限公司首次公开发行 A 股的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-01-20
5	易方达基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新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、证券时报及基金管理人网站	2015-01-26
6	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及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-01-31
7	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加吴江农村商业银行销售机构、在吴江农村商业银行推出定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-02-02
8	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加长安银行为销售机构、在长安银行推出定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-02-02
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浦发银行定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-02-06
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泉州银行为销售机构、在泉州银行推出定期定额投资业务及参加泉州银行申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-02-10
11	易方达基金管理有限公司关于旗下易方达增强回报债券型证券投资基金获配先河环保（300137）非公开发行 A 股的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-02-25
12	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加富滇银行为销售机构、在富滇银行推出定期定额投资业务及参加富滇银行申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-03-03
13	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加数米基金申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-03-05
14	易方达基金管理有限公司关于公司旗下基金固定收益品种估值方法调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-03-20

15	易方达基金管理有限公司关于旗下易方达增强回报债券型证券投资基金获配德联集团（002666）非公开发行 A 股的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-03-21
16	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建投期货为销售机构、在中信建投期货推出定期定额投资业务及参加中信建投期货申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-03-23
17	易方达基金管理有限公司关于旗下易方达增强回报债券型证券投资基金获配长盈精密（300115）非公开发行 A 股的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-03-25
18	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、证券时报及基金管理人网站	2015-03-30
19	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加瑞丰银行为销售机构、在瑞丰银行推出定期定额投资业务及参加瑞丰银行申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-03-30
20	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加利得基金为销售机构、参加利得基金申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-10
21	易方达基金管理有限公司关于易方达增强回报债券型证券投资基金获配中海达（300177）非公开发行 A 股的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-14
22	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加昆仑银行为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-23
23	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加洛阳银行为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-24
24	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兴银行为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-27
25	易方达基金管理有限公司关于成立易方达国际控股有限公司的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-29
26	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加天津银行为销售机构、参加天津银行申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-30
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一路财富官方网站申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-05-28
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和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、证券时报及基金管理人网站	2015-06-01

29	易方达基金管理有限公司对市场上出现假冒公司客服电话进行诈骗活动的特别提示	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-06-11
30	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、证券时报及基金管理人网站	2015-06-25
31	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加吴江农村商业银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-07-01
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第一创业证券申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-07-06
33	易方达基金管理有限公司关于公司、高管及基金经理投资旗下基金相关事宜的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-07-07
34	易方达基金管理有限公司关于在官方京东店开展申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-07-08
35	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、证券时报及基金管理人网站	2015-07-09
36	易方达增强回报债券型证券投资基金在直销中心和网上交易暂停大额申购、大额转换转入业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-07-10
37	易方达增强回报债券型证券投资基金分红公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-07-16
38	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加汇付金融为销售机构、参加汇付金融申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-07-22
39	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加河北银行为销售机构、参加河北银行申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-07-27
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贵阳银行为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-07-30
41	易方达基金管理有限公司关于参加数米基金费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-07-31
42	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加浦发银行网上银行、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、证券时报及基金管理人网站	2015-08-03
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郑州银行申购及定期定额投资费	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管	2015-08-03

	率优惠活动的公告	理人网站	
44	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加鑫鼎盛为销售机构、参加鑫鼎盛申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-08-05
45	关于易方达基金管理有限公司子公司变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-08-05
46	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加平安银行橙子银行渠道申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-08-10
47	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期货为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-08-12
48	易方达基金管理有限公司关于在官方京东店开展申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-08-14
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金公司申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-08-24
50	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加平安证券申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-08-25
51	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、证券时报及基金管理人网站	2015-08-26
52	易方达基金管理有限公司关于参加天天基金费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-08-27
53	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加乐清农商银行作为销售机构、参加乐清农商银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-08-27
54	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都证券申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-08-31
55	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加河北银行电子渠道申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-08-31
56	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加陆金所资管为销售机构、参加陆金所资管申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-09-01
57	易方达增强回报债券型证券投资基金在直销中心和网上直销恢复大额申购、大额转换转入业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-09-07

58	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加天津农商银行作为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-09-08
59	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加济安财富为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-09-21
60	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加新浪仓石为销售机构、参加新浪仓石申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-09-22
61	易方达基金管理有限公司关于降低旗下部分开放式基金申购、赎回、转换转出及最低持有份额的数额限制的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-09-24
62	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加盈米财富为销售机构、参加盈米财富申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-10-12
63	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加积木基金为销售机构、参加积木基金申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-10-15
64	易方达基金管理有限公司关于降低旗下部分开放式基金在直销中心赎回、转换转出及最低持有份额的数额限制的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-10-16
65	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加临海农商银行作为销售机构、参加临海农商银行申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-10-23
66	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加西南证券申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-02
67	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加联泰资产为销售机构、参加联泰资产申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-02
68	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加恒泰证券为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-04
69	易方达基金管理有限公司关于设立大连分公司的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-04
70	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在民族证券开通定期定额投资业务并参加民族证券定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-05
71	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加德阳银行为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-06

72	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加鹿城农商银行为销售机构、参加鹿城农商银行申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-06
73	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加长量基金费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-10
74	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加德州银行为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-19
75	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加凯石财富为销售机构、参加凯石财富申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-20
76	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加积木基金费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-24
77	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加南充市商业银行为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-24
78	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加福建海峡银行为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-25
79	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加德州银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-11-27
80	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加联讯证券为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-02
81	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加中国银行为销售机构、参加中国银行申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-02
82	易方达基金管理有限公司关于在官方京东店开展基金申购费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-04
83	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加众禄金融费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-18
84	关于易方达基金管理有限公司北京直销中心办公地址变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-18
85	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加大泰金石为销售机构、参加大泰金石申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-21
86	易方达基金管理有限公司关于在指数熔断情	中国证券报、上海证券	2015-12-31

	况下调整旗下部分基金开放时间的公告	报、证券时报及基金管理人网站	
87	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及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-31
88	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加平安银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-31
89	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加苏州银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-31
90	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加浙商银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-31
91	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“2016 倾心回馈”基金定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-31
92	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费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-31
93	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邮政储蓄银行个人网上银行和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、证券时报及基金管理人网站	2015-12-31
94	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加新昌农商银行作为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-31
95	易方达基金管理有限公司关于在深圳新兰德开通旗下部分开放式基金定期定额投资及转换业务、参加深圳新兰德定期定额投资费率优惠活动的的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-12-31

§ 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增强回报债券型证券投资基金募集的文件；
- 2.《易方达增强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.《易方达增强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和营业执照。

12.2 存放地点

广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 40-43 楼。

12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司

二〇一六年三月二十五日