易方达稳健收益债券型证券投资基金

2013 半年度报告摘要

2013年6月30日

基金管理人：易方达基金管理有限公司
基金托管人：中国银行股份有限公司
送出日期：二〇一三年八月二十八日

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。本半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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2013年8月21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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2013年1月1日起至6月30日止。

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	易方达稳健收益债券	
基金主代码	110007	
交易代码	110007	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2008年1月29日	
基金管理人	易方达基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	869,827,443.36份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	易方达稳健收益债券A	易方达稳健收益债券B
下属分级基金的交易代码	110007	110008
报告期末下属分级基金的份额总额	573,769,743.31份	296,057,700.05份

2.2 基金产品说明

投资目标	通过主要投资于债券品种，追求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，进行基金资产在固定收益品种、可转换债券、股票主动投资以及新股（含增发）申购之间的配置：1、主要基于对利率走势、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、基于新股发行频率、中签率、上市后的平均涨幅等，预测新股申购的收益率以及风险；3、股票市场走势的预测；4、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	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张南	唐州徽
	联系电话	020-38797888	95566
	电子邮箱	csc@efunds.com.cn	tgxxpl@bank-of-china.com
客户服务电话		400 881 8088	95566
传真		020-38799488	010-66594942

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.efunds.com.cn
基金半年度报告备置地点	广州市天河区珠江新城珠江东路30号广州银行大厦43楼

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2013年1月1日至2013年6月30日）	
	易方达稳健收益债券A	易方达稳健收益债券B
本期已实现收益	32,024,057.27	29,158,198.74
本期利润	19,511,705.73	21,695,554.12
加权平均基金份额本期利润	0.0294	0.0426
本期基金份额净值增长率	3.15%	3.39%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2013年6月30日）	
	易方达稳健收益债券A	易方达稳健收益债券B
期末可供分配基金份额利润	0.0672	0.0776
期末基金资产净值	648,791,674.21	337,966,403.49
期末基金份额净值	1.1308	1.1416

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。

3.2 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

易方达稳健收益债券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
过去一个月	-2.83%	0.49%	-0.70%	0.22%	-2.13%	0.27%
过去三个月	-0.02%	0.37%	0.03%	0.13%	-0.05%	0.24%
过去六个月	3.15%	0.36%	0.47%	0.10%	2.68%	0.26%
过去一年	8.49%	0.32%	-0.98%	0.08%	9.47%	0.24%
过去三年	19.87%	0.32%	-0.58%	0.10%	20.45%	0.22%
自基金合同生效起至今	37.86%	0.28%	6.48%	0.13%	31.38%	0.15%

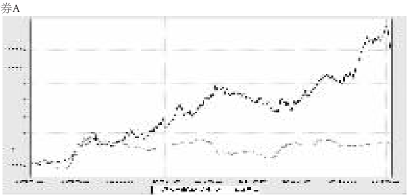
易方达稳健收益债券B

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
过去一个月	-2.78%	0.49%	-0.70%	0.22%	-2.08%	0.27%
过去三个月	0.15%	0.37%	0.03%	0.13%	0.12%	0.24%
过去六个月	3.39%	0.36%	0.47%	0.10%	2.92%	0.26%
过去一年	8.87%	0.32%	-0.98%	0.08%	9.85%	0.24%
过去三年	21.00%	0.32%	-0.58%	0.10%	21.58%	0.22%
自基金合同生效起至今	40.19%	0.28%	6.48%	0.13%	33.71%	0.15%

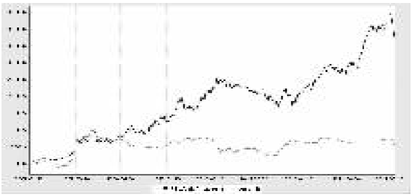
3.2.2 自基金转型以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

易方达稳健收益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1月29日至2013年6月30日）

易方达稳健收益债券A



易方达稳健收益债券B



注：1.基金合同中关于基金投资比例的约定：

（1）债券等固定收益品种不低于基金资产的80%，其中，可转换债券不高于基金资产的30%；股票等权益类品种不高于基金资产的20%；基金保留的现金以及投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%；

（2）同一基金管理人管理的全部证券投资基金投资于同一资产支持证券的比例，不得超过该资产支持证券规模的10%；本基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券的比例，不得超过基金资产净值的10%；

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

（4）存放在具有基金托管资格的同一商业银行的存款，不得超过基金资产净值的20%；

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

（6）中国证监会、中国人民银行规定的其他比例限制。

因基金规模、市场变化或上市公司合并等基金管理人之外的因素导致投资组合超出上述约定的规定，基金管理人应在十个交易日内进行调整，以符合有关限制规定。法律法规另有规定时，从其规定。

法律法规或监管部门修改或取消上述限制规定时，基金管理人在履行适当程序后，将相应修改其投资组合限制规定。

2.自基金转型后至报告期末，A级基金份额净值增长率为37.86%，同期业绩比较基准收益率为6.48%；B级基金份额净值增长率为40.19%，同期业绩比较基准收益率为6.48%。

3.本基金转型日期为2008年1月29日。

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。截至2013年6月30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，为投资者创造最佳的回报。

截至2013年6月30日，易方达基金管理有限公司共管理1只封闭式基金、44只开放式基金。封闭式基金有科瑞证券投资基金；开放式基金有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、易方达双月利理财债券型证券投资基金、易方达天天理财货币市场基金、易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金、易方达保证金收益货币市场基金、易方达信用债债券型证券投资基金、易方达沪深300量化增强证券投资基金。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		
胡剑	本基金的基金经理、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、易方达永旭添利定期开放债券型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、易方达信用债债券型证券投资基金的基金经理、固定收益研究部负责人	2012-02-29	-	7年	硕士研究生，曾任易方达基金管理有限公司固定收益部债券研究员、基金经理助理。

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遵规守信情况的说明

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

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人主要通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程、交易流程，以及强化事后监控分析来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人规定了严格的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，并重视交易执行环节的公平交易措施，以“时间优先、价格优先”作为执行指令的基本原则，通过投资交易系统中的公平交易模块，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的交易共有4次，为纯被动指数基金或量化组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易。

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

4.4 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

从宏观数据层面分析，2013年上半年中国经济的运行出现了很多新的特征。首先，一季度较为宽松的融资环境并没有带动经济出现市场预期的复苏，各项经济增长指标都低于预期，PPI代表的工业价格指数更是持续为负；其次，经济结构的转型在上半年尤其是二季度表现得较为明显，虽然工业增加值增速不断低于预期，但是GDP增速的下滑幅度显然没有工业增加值下滑得那么快，第一、三产业都超出工业的表现；2011年以来出现的CPI和PPI之间的剪刀差在今年2月份后再次扩大，说明影响这一剪刀差的结构性因素仍在持续。诸如此类的变化都说明中国经济确实走入了一个拐点，能否顺利实现平稳拐弯并走入新的正轨将是决策层和中国经济需要面对的巨大挑战。

新老政府的交替也使得今年一二季度的政策基调发生了巨大的变换，这样的变换尤其在二季度使资本市场面临了巨大的挑战。一季度市场普遍对经济复苏较为乐观，而且市场资金面较为宽裕，因此在1-2月份股票市场和债券市场都出现了小幅的上涨行情，此后股市出现了小幅调整，而债市则持续上涨。进入二季度后，市场初期还较为平稳，但债券市场在4月遭遇了监管风暴，在6月份又遭遇了前所未有的“钱荒”，市场出现了大幅调整。股票市场则也是在进入6月份后出现了大幅的调整。

6月份以后的股债齐跌现象值得关注，通常而言出现这种情况的原因可能是资金面促成的，也有可能是通胀预期所致。我们认为资金面当然是促成6月份股债齐跌的主要原因，但是预期的不确定性增加也可能是市场抛售各类资产的原因之一，而市场预期的不稳定最主要还应归因于对政策预期的不确定。

稳健收益基金债券投资一季度保持了中性偏低的久期，结构上以城投债为主，进入二季度后逐步拉长了久期，并在“钱荒”期间做了一些较好的波段操作，上半年债券类投资获得了较好的回报。权益类投资今年以来一直选择和持有价值型品种，对于成长型品种关注不够，导致今年整体权益类投资收益表现相对较差，但从收益结果来看我们选择的品种仍大幅战胜了沪深300指数。可转债投资较为适中，二季度在市场动荡过程中通过一些波段操作也获得了一定的超额回报。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

本报告期内基金A级份额净值增长率为3.15%，同期比较基准收益率为0.47%；B级份额净值增长率为3.39%，同期比较基准收益率为0.47%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

今年上半年经济走势超出了几乎所有市场人士的预期，许多结构性问题在今年的经济中表现得尤为突出，新政府的态度又与上届政府截然不同，国际环境依然复杂多变，国际资本市场波动加大，众多问题交织在一起使经济形势变得异常复杂难辨。

我们努力在纷繁复杂的各类信息中寻找未来经济的方向和信号，限于篇幅不可能在此对各方面一一讨论。政府作为经济运行中最为重要的外部变量，其调控意图对市场的影响举足轻重，今年由于新领导层的管理思路发生了重大调整，致使经济和市场的诸多适应性预期行为失效，更进一步突显了政府行为的政策效果，我们也认为政府的调控思路直接决定未来经济的走势。

今年以来经济增速持续低于市场预期，究其最根本的原因是市场对本届政府的施政思路理解不足。经过认真的分析和反思，我们认为新的决策层对经济的态度有以下重要变化值得投资人员关注：1、对经济底部的容忍度大大低于上届政府，这决定了短期经济的波动将超出预期；2、改革动力强，决心大，这势必会对现有的社会利益格局形成冲击，较多企业的传统盈利模式可能会受到挑战；3、对于采用宽松货币政策刺激经济的行为持负面态度。这些施政思路的变化必将对中国经济产生深远影响，需要我们积极思考并灵活应对。如我们对政府态度的判断是准确的，未来经济在短期将充满不确定性，且下行风险较大，但中期看若改革红利能顺利释放，中国经济增长的空间还非常广阔，也是值得投资者期待的，因而中期的想象空间和短期骨感现实将形成鲜明的反差关系，使投资者左右为难。

值得欣慰的是经过6月末的“钱荒”事件冲击后，决策层越来越清楚地意识到稳定市场预期的重要性，也开始传达出希望稳定市场预期的意愿。但预期的修复需要较长时间和切实的行动，尤其是在经济形势非常动荡的局势下让市场形成非常清晰稳定的预期将是非常艰难的挑战。

复杂的经济形势意味着各类资产回报的不确定性大幅增加，作为稳健风格为主的债券型基金，我们认为这样的环境下投资组合尤其应该注重以下两点：1、保持组合均衡配置，由于形势复杂难辨，在经济没有出现更加明确的方向前不应采取过于极端配置；2、注重防范尾部风险，通常经济较难在偏弱的水平维持，而目前的状态持续越久，经济出现大震荡的风险则越大，因此组合应对尾部风险进行积极应对。

稳健收益基金未来将保持均衡配置，在基准基础上适度加长久期，降低杠杆，权益类投资仍将以关注有确定业绩支持和安全边际的品种保持均衡仓位。我们的配置策略中考虑到了短期经济下行的情景，值得关注的风险是下半年超预期的改革力度刺激实体经济向好，以及国际经济在美国经济复苏带动下超出预期。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定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。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

易方达稳健收益债券A：本报告期内实施的利润分配金额为38,910,659.82元。

易方达稳健收益债券B：本报告期内实施的利润分配金额为43,425,816.23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

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对易方达稳健收益债券型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，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应尽的义务。

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

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：易方达稳健收益债券型证券投资基金
报告截止日：2013年6月30日

单位：人民币元

资 产	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
资 产：		
银行存款	15,940,577.19	16,910,698.46
结算备付金	23,025,066.11	5,190,892.92
存出保证金	162,101.73	268,273.67
交易性金融资产	1,703,848,896.25	1,239,796,140.25
其中：股票投资	121,626,596.80	139,592,252.27
基金投资	-	-
债券投资	1,582,222,299.45	1,100,203,887.98
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	14,914,358.94	3,005,169.36
应收利息	24,910,817.29	19,221,166.85
应收股利	142,500.00	-
应收申购款	2,083,266.27	45,981,106.30
递延所得税资产	-	-
其他资产	2,984.20	-
资产总计	1,785,030,567.98	1,330,373,447.81
负债和所有者权益	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
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	771,399,063.80	480,379,130.53
应付证券清算款	6,932,512.32	14,412,535.29
应付赎回款	16,902,395.62	16,826,543.80
应付管理人报酬	575,008.40	362,769.77
应付托管费	191,669.48	120,923.24
应付销售服务费	180,754.41	99,638.71
应付交易费用	186,226.08	155,764.31
应交税费	976,646.00	811,618.80
应付利息	386,799.04	163,468.33
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	541,415.13	618,844.87
负债合计	798,272,490.28	513,951,237.65
所有者权益：		
实收基金	869,827,443.36	701,252,350.13
未分配利润	116,930,634.34	115,169,860.03
所有者权益合计	986,758,077.70	816,422,210.16
负债和所有者权益总计	1,785,030,567.98	1,330,373,447.81

注：报告截止日2013年6月30日，A级基金份额净值1.1308元，B级基金份额净值1.1416元；基金份额总额869,827,443.36份，下属分级基金的份额总额分别为：A级基金份额总额573,769,743.31份，B级基金份额总额296,057,700.05份。

6.2 利润表

会计主体：易方达稳健收益债券型证券投资基金
本报告期：2013年1月1日至2013年6月30日

单位：人民币元

项 目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日
一、收入	62,998,735.20	62,807,857.38
1.利息收入	39,653,499.97	16,625,290.67
其中：存款利息收入	230,782.91	159,916.85
债券利息收入	39,400,807.97	16,310,211.14
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	21,909.09	155,162.68
其他利息收入	-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）	41,828,433.90	1,321,831.39
其中：股票投资收益	11,908,785.16	-14,129,589.06
基金投资收益	-	-
债券投资收益	28,187,716.59	14,779,629.70
资产支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	1,731,932.15	671,790.75
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-19,974,996.16	44,857,916.74
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	1,491,797.49	2,818.58
减：二、费用	21,791,475.35	8,462,474.90
1.管理人报酬	3,980,750.56	1,869,261.12
2.托管费	1,326,916.90	623,087.04
3.销售服务费	1,118,720.07	702,576.96
4.交易费用	629,135.68	608,510.10
5.利息支出	14,489,698.16	4,428,104.85
其中：卖出回购金融资产支出	14,489,698.16	4,428,104.85
6.其他费用	246,253.98	230,934.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,207,259.85	54,345,382.48
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,207,259.85	54,345,382.48

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达稳健收益债券型证券投资基金
本报告期：2013年1月1日至2013年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30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）	701,252,350.13	115,169,860.03	816,422,210.16
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	41,207,259.85	41,207,259.85
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）	168,575,093.23	42,889,990.51	211,465,083.74
其中：1.基金申购款	1,688,984,764.16	259,340,964.74	1,948,325,728.90
2.基金赎回款	-1,520,409,670.93	-216,450,974.23	-1,736,860,645.16
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）	-	-82,336,476.05	-82,336,476.05
五、期末所有者权益（基金净值）	869,827,443.36	116,930,634.34	986,758,077.70
项目	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30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）	554,612,984.24	12,158,819.12	566,771,803.36
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	54,345,382.48	54,345,382.48
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）	193,937,681.40	12,456,560.11	206,394,241.51
其中：1.基金申购款	2,727,938,695.23	143,905,697.56	2,871,844,392.79
2.基金赎回款	-2,534,001,013.83	-131,449,137.45	-2,665,450,151.28
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）	748,550,665.64	78,960,761.71	827,511,427.35

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告6.1至6.4，财务报表由下列负责人签署：

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

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

易方达稳健收益债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）根据原易方达月月收益中短期债券投资基金（以下简称“原易方达月月收益基金”）基金份额持有人大会2007年12月21日审议通过的《关于易方达月月收益中短期债券投资基金转型的议案》及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]101号《关于核准易方达月月收益中短期债券投资基金基金份额持有人大会有关变更基金类别决议的批复》核准，由原易方达月月收益基金转型而来。

根据《易方达月月收益中短期债券投资基金转型方案说明书》以及相关法律法规的规定，经与基金托管人中国银行股份有限公司协商一致并经中国证监会核准，基金管理人易方达基金管理有限公司将《易方达月月收益中短期债券投资基金基金合同》修订为《易方达稳健收益债券型证券投资基金基金合同》。《易方达稳健收益债券型证券投资基金基金合同》自2008年1月29日起生效，原《易方达月月收益中短期债券投资基金基金合同》同日失效。

本基金自2008年1月29日起，根据申购费用和销售服务费收取方式的不同，将基金份额分为不同的级别。不收取申购费用、收取销售服务费的基金份额等级称为A级；收取申购费用、不收取销售服务费的基金份额等级称为B级。本基金A级、B级两种收费模式并存，由于基金费用的不同，本基金A级基金份额和B级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级别基金份额总数。投资人可自由选择申购某一级别的基金份额，但各级别基金份额之间不能相互转换。

6.4.2 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、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（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》、《易方达稳健收益债券型证券投资基金基金合同》和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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金2013年6月30日的财务状况以及2013年半年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

6.4.6 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，由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴20%的个人所得税，暂不征收企业所得税。2013年1月1日以前，对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%计入个人应纳税所得额，依照现行税法规定即20%代扣代缴个人所得税，暂不征收企业所得税。自2013年1月1日起，对基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在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，暂减按25%计入应纳税所得额。

（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。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
易方达基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）	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

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

6.4.8.1.2权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

6.4.8.1.3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。

6.4.8.2关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	3,980,750.56	1,869,261.12
其中：支付销售机构的客户维护费	429,858.60	262,007.88

注：基金管理费按前一日基金资产净值的0.60%年费率计提，计算方法如下：

每日应支付的基金管理费=前一日的基金资产净值×0.60%/当年天数

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

6.4.8.2.2基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	1,326,916.90	623,087.04

注：基金托管费按前一日基金资产净值的0.20%年费率计提，计算方法如下：

每日应支付的基金托管费=前一日的基金资产净值×0.20%/当年天数

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支取。

6.4.8.2.3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 2013年1月1日至2013年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达稳健收益债券A	易方达稳健收益债券B	合计
易方达基金管理有限公司	437,461.61	-	437,461.61
中国银行	258,584.53	-	258,584.53
广发证券	4,436.48	-	4,436.48
合计	700,482.62	-	700,482.62
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达稳健收益债券A	易方达稳健收益债券B	合计
易方达基金管理有限公司	301,677.96	-	301,677.96
中国银行	238,959.18	-	238,959.18
广发证券	3,818.90	-	3,818.90
合计	544,456.04	-	544,456.04

注：本基金A级基金份额的销售服务年费率为0.30%，B级基金份额不计提销售服务费。A级基金份额的销售服务费计提的计算公式如下：

每日应支付的A级基金销售服务费＝前一日A级基金份额的基金资产净值×R÷当年天数

R为A级基金份额的年销售服务费率

基金销售服务费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付给基金销售机构，于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支取。

6.4.8.3 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 2013年1月1日至2013年6月30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
中国银行	40,104,474.79	70,430,262.87	-	-	135,200,000.00	73,003.35
银行间市场交易的各关联方名称	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30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
中国银行	40,760,661.23	184,913,080.16	-	-	191,780,000.00	86,261.53

6.4.8.4各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内和上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.8.4.2 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

易方达稳健收益债券A

无。

易方达稳健收益债券B

无。

6.4.8.5 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 2013年1月1日至2013年6月30日		上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行	15,940,577.19	75,628.04	77,439,320.41	134,994.67

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率或约定利率计息。

6.4.8.6 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

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
本期 2013年1月1日至2013年6月30日					
中国银行	011309001	13国电集SCP001	分销	500,000	50,000,000.00
中国银行	041355005	13鲁黄金CP001	分销	300,000	30,000,000.00
广发证券	112172	13普邦债	分销	50,000	5,000,000.00
广发证券	112177	13围海债	分销	45,000	4,500,000.00
广发证券、中国银行	1382029	13文峰集MTN1	分销	100,000	10,000,000.00
上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日					
广发证券	1280128	12渝地产债	分销	50,000	5,000,000.00
广发证券	112083	11国星债	分销	30,000	3,000,000.00
广发证券	1280073	12孝城投债	分销	200,000	20,000,000.00
广发证券	112060	12金风01	分销	100,000	10,000,000.00
广发证券	300297	蓝盾股份	公开发行	500	8,000.00

6.4.8.7其他关联交易事项的说明

无。

6.4.9 期末（2013年6月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 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

6.4.9.1.1 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
112172	13普邦债	2013-05-14	2013-07-12	新发流通受限	99.95	99.95	50,000	4,997,589.04	4,997,589.04	-
112177	13围海债	2013-05-29	2013-07-05	新发流通受限	99.97	99.97	45,000	4,498,638.90	4,498,638.90	-
041354038	13乌水电CP001	2013-06-28	2013-07-01	新发流通受限	100.00	100.00	300,000	30,000,000.00	30,000,000.00	-

6.4.9.2期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2013年6月30日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额374,399,063.80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
120231	12国开31	2013-07-01	99.11	200,000	19,822,000.00
1280073	12孝城投债	2013-07-01	106.55	400,000	42,620,000.00
1280110	12华通债	2013-07-01	105.04	200,000	21,008,000.00
1280313	12农房债	2013-07-01	103.16	500,000	51,580,000.00
1280377	12苏科发债	2013-07-01	103.70	200,000	20,740,000.00
1282248	12盈德MTN1	2013-07-01	100.34	100,000	10,034,000.00
130011	13附息国债11	2013-07-01	98.90	100,000	9,890,000.00
1380147	13杭运河债	2013-07-01	100.38	100,000	10,038,000.00
1380151	13闽投债	2013-07-01	100.64	100,000	10,064,000.00
1380211	13洛高新债	2013-07-01	99.88	200,000	19,976,000.00
1380228	13东丽债	2013-07-01	100.56	300,000	30,168,000.00
1382062	13鲁路桥MTN1	2013-07-01	100.35	100,000	10,035,000.00
1382133	13天隆集MTN1	2013-07-01	100.84	300,000	30,252,000.00
1280243	12铁道05	2013-07-02	100.83	500,000	50,415,000.00
130201	13国开01	2013-07-02	99.45	400,000	39,780,000.00
1380226	13弘湘治理债	2013-07-02	100.48	100,000	10,048,000.00
合计	-	-	-	3,800,000	386,470,000.00

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2013年6月30日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额397,000,000.00元，于2013年7月1日（先后）到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

6.4.10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2013年6月30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776,303,896.25元，属于第二层级的余额为927,545,000.00元，无属于第三层级的余额（2012年12月31日：第一层级588,957,511.95元，第二层级650,838,628.30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

本基金本报告期初末持有公允价值归属于第三层级的金融工具（2012年期初：同）；本基金本期净转入/（转出）第三层级0.00元（2012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。

7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例（%）
1	权益投资	121,626,596.80	6.81
	其中：股票	121,626,596.80	6.81
2	固定收益投资	1,582,222,299.45	88.64
	其中：债券	1,582,222,299.45	88.64
	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	38,965,643.30	2.18
6	其他各项资产	42,216,028.43	2.37
7	合计	1,785,030,567.98	100.00

7.2 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	采矿业	-	-
C	制造业	56,749,889.10	5.75
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	5,050,617.97	0.51
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	4,178,692.00	0.42
J	金融业	12,885,242.70	1.31
K	房地产业	24,012,944.91	2.43
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	-	-
S	综合	18,749,210.12	1.90
	合计	121,626,596.80	12.33

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

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	600805	悦达投资	2,046,857	18,749,210.12	1.90
2	600340	华夏幸福	559,869	18,218,137.26	1.85
3	600176	中国玻纤	2,097,388	16,003,070.44	1.62
4	600519	贵州茅台	49,729	9,566,367.73	0.97
5	600016	民生银行	1,000,000	8,570,000.00	0.87
6	000581	威孚高科	167,942	5,607,583.38	0.57
7	300258	精锻科技	496,940	5,217,870.00	0.53
8	000027	深圳能源	1,004,099	5,050,617.97	0.51
9	600887	伊利股份	150,000	4,692,000.00	0.48
10	600660	福耀玻璃	600,000	4,314,000.00	0.44

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于www.efunds.com.cn网站的半年度报告正文。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

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	600176	中国玻纤	37,247,144.27	4.56
2	600805	悦达投资	28,928,770.65	3.54
3	002126	银轮股份	13,584,983.32	1.66
4	600030	中信证券	9,303,771.06	1.14
5	000027	深圳能源	8,311,615.00	1.02
6	600340	华夏幸福	7,499,500.76	0.92
7	300328	宜安科技	6,705,918.09	0.82
8	000581	威孚高科	6,523,436.09	0.80
9	601006	大秦铁路	6,382,000.00	0.78
10	600519	贵州茅台	5,765,534.21	0.71
11	600637	百视通	5,495,375.16	0.67
12	600837	海通证券	5,254,300.00	0.64
13	600104	上汽集团	4,998,431.98	0.61
14	600416	湘电股份	4,866,244.93	0.60
15	600660	福耀玻璃	4,842,251.62	0.59
16	000598	兴蓉投资	4,689,984.76	0.57
17	002594	比亚迪	4,070,087.42	0.50
18	600886	国投电力	3,527,044.66	0.43
19	002430	杭氧股份	3,261,704.13	0.40
20	600585	海螺水泥	3,211,245.10	0.39

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。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

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	600176	中国玻纤	37,086,841.79	4.54
2	002126	银轮股份	31,686,295.73	3.88
3	600030	中信证券	15,556,479.38	1.91
4	300295	三六五网	10,492,577.42	1.29
5	002594	比亚迪	9,064,522.79	1.11
6	600837	海通证券	8,545,997.65	1.05
7	600340	华夏幸福	7,053,064.60	0.86
8	600805	悦达投资	6,377,778.99	0.78
9	000598	兴蓉投资	6,036,423.77	0.74
10	600016	民生银行	5,940,000.00	0.73
11	601006	大秦铁路	5,639,436.27	0.69
12	600674	川投能源	4,918,982.81	0.60
13	601299	中国北车	4,633,574.31	0.57
14	600887	伊利股份	4,457,035.00	0.55
15	600886	国投电力	3,483,208.11	0.43
16	600585	海螺水泥	3,268,902.66	0.40
17	000157	中联重科	2,960,513.00	0.36
18	300328	宜安科技	2,603,573.25	0.32
19	600383	金地集团	2,339,825.93	0.29
20	600104	上汽集团	2,248,043.97	0.28

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。

7.4.3 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	186,216,929.07
卖出股票收入（成交）总额	194,406,760.64

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。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	159,920,000.00	16.21
2	央行票据	-	-
3	金融债券	192,410,000.00	19.50
	其中：政策性金融债	192,410,000.00	19.50
4	企业债券	964,572,806.05	97.75
5	企业短期融资券	30,000,000.00	3.04
6	中期票据	50,321,000.00	5.10
7	可转债	184,998,493.40	18.75
8	其他	-	-
9	合计	1,582,222,299.45	160.35

7.6 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	130005	13附息国债05	1,500,000	150,030,000.00	15.20
2	124106	12邯郸债	799,990	84,718,941.00	8.59
3	122607	12渝地产	769,590	82,061,381.70	8.32
4	113003	重工转债	579,960	63,401,227.20	6.43
5	122680	12昆建债	500,000	52,995,000.00	5.37

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 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。

7.9 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。

7.10 投资组合报告附注

7.10.1 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。

7.10.2 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。

7.10.3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	162,101.73
2	应收证券清算款	14,914,358.94
3	应收股利	142,500.00
4	应收利息	24,910,817.29
5	应收申购款	2,083,266.27
6	其他应收款	2,984.20
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	42,216,028.43

7.10.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

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	113003	重工转债	63,401,227.20	6.43
2	113002	工行转债	47,256,535.20	4.79
3	110015	石化转债	35,286,370.00	3.58
4	110016	川投转债	15,638,768.00	1.58
5	110018	国电转债	8,067,448.80	0.82
6	110020	南山转债	6,444,195.00	0.65
7	127001	海直转债	1,196,056.70	0.12

7.10.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数（户）	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
易方达稳健收益债券A	16,265	35,276.34	61,117,329.47	10.65%	512,652,413.84	89.35%
易方达稳健收益债券B	7,324	40,422.95	63,097,302.89	21.31%	232,960,397.16	78.69%
合计	23,589	36,874.28	124,214,632.36	14.28%	745,612,811.00	85.72%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	易方达稳健收益债券A	28,151.21	0.0049%
	易方达稳健收益债券B	6,581.91	0.0022%
	合计	34,733.12	0.004%

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。

9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	易方达稳健收益债券A	易方达稳健收益债券B
基金合同生效日（2008年1月29日）基金份额总额	297,851,306.81	384,810,820.32
本报告期期初基金份额总额	340,050,775.79	361,201,574.34
本报告期基金总申购份额	892,558,179.57	796,426,584.59
减：本报告期基金总赎回份额	658,839,212.05	861,570,458.88
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	573,769,743.31	296,057,700.05

10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内本基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

2013年3月17日，根据国家金融工作需要，肖钢先生辞去中国银行股份有限公司董事长职务。中国银行股份有限公司已于2013年3月17日公告上述事项。

2013年6月1日，中国银行股份有限公司发布公告，自2013年5月31日起，田国立先生就任本行董事长、执行董事、董事会战略发展委员会主席及委员。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

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。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
国泰君安	1	248,466,722.24	66.03%	226,202.46	66.43%	-
平安证券	1	127,843,472.81	33.97%	114,294.59	33.57%	-

注：a) 本报告期内本基金无新增和减少交易单元。

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

1）经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；

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

3）具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析的报告及丰富全面的信息服务；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

c) 基金交易单元的选择程序如下：

1）本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。

2）基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

10.7.2基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
国泰君安	1,137,055,094.79	83.53%	16,765,900,000.00	90.95%	-	-
平安证券	224,246,836.31	16.47%	1,668,023,000.00	9.05%	-	-

易方达基金管理有限公司
二〇一三年八月二十八日