易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金

2014 年度 报告摘要

2014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:交通银行股份有限公司
送出日期:二〇一五年三月二十七日

§ 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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定,于 2015 年 3 月 23 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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

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 2014 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	易方达科汇灵活配置混合
基金主代码	110012
交易代码	110012
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2008年 10 月 9 日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	交通银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	431,504,483.63 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过投资于价值型股票和固定收益品种,追求基金资产的持续稳健增值。
投资策略	本基金基于定量与定性相结合的宏观及市场分析,进行战术性资产配置,确定组合中股票、债券、货币市场工具及其他金融工具的比例,追求更高收益,回避市场风险。
业绩比较基准	沪深 300 价值指数收益率 X60%+中债总指数收益率 X40%
风险收益特征	本基金是混合型基金,理论上其风险收益水平低于股票型基金,高于债券型基金和货币市场基金。

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	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张南	汤嵩彦
	联系电话	020-38797888	95559
	电子邮箱	service@efunds.com.cn	tangsy@bankcomm.com
客户服务电话		400 881 8088	95559
传真		020-38799488	021-62701216

2.4 信息披露方式

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

§ 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	2014年	2013年	2012年
本期已实现收益	115,234,540.13	241,607,061.40	-244,006,575.58
本期利润	38,936,394.76	250,445,524.21	61,047,392.92
加权平均基金份额本期利润	0.0659	0.2887	0.0430
本期基金份额净值增长率	6.68%	25.65%	5.20%
3.1.2 期末数据和指标	2014年末	2013年末	2012年末
期末可供分配基金份额利润	0.4361	0.2715	-0.0126
期末基金资产净值	605,905,331.26	916,628,647.33	1,443,336,341.72
期末基金份额净值	1.404	1.347	1.072

注:1.所述基金业绩指标不包括持有人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.本基金已于 2008 年 11 月 7 日对原基金科汇退市时的基金份额进行了拆分,基金拆分比例为 1:1.032996474。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

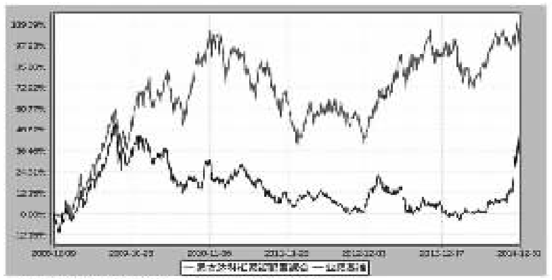
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	3.77%	1.13%	34.31%	1.20%	-30.54%	-0.07%
过去六个月	13.23%	0.95%	43.76%	0.94%	-30.53%	0.01%
过去一年	6.68%	1.03%	41.09%	0.80%	-34.41%	0.23%
过去三年	41.02%	1.10%	38.25%	0.81%	2.77%	0.29%
过去五年	22.17%	1.14%	2.05%	0.84%	20.12%	0.30%
自基金合同生效起至今	110.47%	1.19%	46.49%	0.98%	63.98%	0.21%

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

易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金

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 10 月 9 日至 2014 年 12 月 31 日)



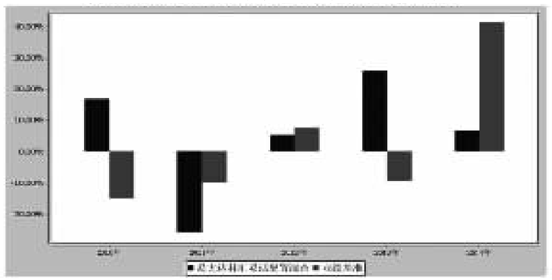
注:1.本基金由原基金科汇于 2008 年 10 月 9 日转型而来。

2.自基金转型至报告期末,基金份额净值增长率为 110.47%,同期业绩比较基准收益率为 46.49%。

3.2.3 自基金转型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

易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金

自基金转型以来基金净值增长率与业绩比较基准历年收益率对比图



3.3 过去三年基金的利润分配情况

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
2014年	0.300	9,309,783.98	10,656,506.91	19,966,290.89	-
2013年	-	-	-	-	-
2012年	-	-	-	-	-
合计	0.300	9,309,783.98	10,656,506.91	19,966,290.89	-

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

经中国证监会证监基金字[2001]4 号文批准,本基金管理人于 2001 年 4 月 17 日成立,注册资本 1.2 亿元,旗下设有北京、广州、上海、南京、成都分公司和香港子公司、资产管理子公司。本基金管理人秉承"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,本基金管理人取得全国社会保障基金投资管理人资格;2005 年 8 月, 获得企业年金基金投资管理人资格;2007 年 12 月,获得合格境内机构投资者(QDII)资格;2008 年 2 月,获得从事特定客户资产管理业务资格。截至 2014 年 12 月 31 日,本基金管理人旗下共管理 59 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,资产管理总规模达 4300 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		
冯波	本基金的基金经理、易方达行业领先企业股票型证券投资基金的基金经理、研究部总经理助理	2010-01-01	2014-11-22	13年	硕士研究生,曾任广东发展银行行员,易方达基金管理有限公司市场拓展部研究员、市场拓展部副经理、市场部大区销售经理、北京分公司副总经理、研究部行业研究员、基金经理助理。
郭杰	本基金的基金经理	2014-05-10	-	6年	硕士研究生,曾任易方达基金管理有限公司行业研究员、基金经理助理、易方达资源行业股票型证券投资基金的基金经理。

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。

公司投资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(包括当日内、3 日内、5 日内),对我司旗下所有投资组合 2014 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 13 次, 其中 12 次为旗下指数基金因投资策略需要而和其他组合发生反向交易, 1 次为不同基金经理管理的非指数基金间因投资策略不同而发生的反向交易,该次交易基金经理已提供决策依据,并履行了审批程序。

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

2014 年中国宏观经济增长乏力。新常态下稳增长和调结构是政府宏观调控的主要方向。虽然经济有下行压力,但央行的降息举措促使市场形成政府托底经济、加大宽松政策力度的预期;同时无风险利率预期下行,导致资金大量流入资本市场。下半年低估值蓝筹股的表现优异,带动市场大幅上涨。2014 年上证指数上涨 52.87%,沪深 300 指数上涨 51.66%,创业板指数上涨 12.83%。从全年来看,金融、地产、电力、建筑等蓝筹股在 12 月份大幅上涨;互联网、计算机、军工、自动化等新兴行业也表现不错;而消费、医药等行业的股价则表现疲软。

在资产配置上,债券方面,本基金适当调整了持仓结构,增加了中短久期信用债的持仓以提高组合静态收益。股票方面,本基金适当提高了股票仓位。在行业配置上,四季度增加了低估值蓝筹的配置比重,例如券商、保险、地产和商业等,降低了高估值小股票的配置比例。个股方面,增持了可能受益于国企改革、新环保政策的相关标的。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末,本基金份额净值为 1.404 元,本报告期份额净值增长率为 6.68%,同期业绩比较基准收益率为 41.09%。

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 2015 年,我们认为经济增速存在继续下滑的风险,同时物价有通缩可能,政府的宏观政策将进一步加大稳增长的力度。地产、政府投资、货币等政策都存在向好的可能性。基本面下行,政策面上行,市场可能在政策博弈中震荡上行。

与此同时,我们判断 2015 年股票市场仍将比较活跃。由于资金供给明显增加,短期退出市场的可能性小,市场大趋势或震荡上行。其中低估值蓝筹的估值水平虽然已经有所修复,但总体略低于历史平均水平。2015 年将是政府推动改革的关键时点,包括国企改革、要素价格改革在内的各项改革都将进入实质性阶段,改革所带来的红利释放还会给股票市场带来较大的上行空间。小股票的估值水平已向下调整,代表未来发展方向的领域仍会有机会。

在下一阶段的资产配置上,本基金将保持较高的股票仓位。债券方面,政府货币政策重心从宽货币向宽信用转变,表外融资仍处于相对低位,利率市场化下负债成本易上难下;债券组合将精选个券进行配置,并提高组合的弹性和流动性。股票方面,将保持当前低估值股票的配置权重,结合流动性和估值水平适当调整结构,同时储备国企改革受益的相关标的;关注小股票调整之后,寻找真正在新常态经济环境下有巨大空间的行业和个股。重点关注以下行业和个股的投资机会:一是受益于国企改革的相关央企和地方国企,以及受益于各项要素价格改革的标的;二是受益于新环保政策的环保股;三是互联网时代下改变传统模式的新方向,包括互联网教育、医疗、金融等众多垂直领域。

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、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

根据相关法律法规及《易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金合同》,本基金本报告期内应分配利润 18,815,983.45 元,本报告期内 2014 年 1 月 21 日已实施的利润分配 19,966,290.89 元是对 2013 年度利润进行的分配,本报告期末应分配尚未实施的利润为 18,815,983.45 元;本基金已于 2015 年 1 月 21 日进行了利润分配,每 10 份基金份额派发红利 0.50 元,总分配金额为 20,729,922.00 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

2014 年度,基金托管人在易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议,尽职尽责地履行了托管人应尽的义务,不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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

2014 年度,易方达基金管理有限公司在易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上,托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本报告期内本基金进行了 1 次收益分配,分配金额为 19,966,290.89 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

2014 年度, 由易方达基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金的年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

§ 6 审计报告

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计了 2014 年 12 月 31 日的资产负债表、2014 年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表和财务报表附注,并出具了标准无保留意见的审计报告。投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日:2014 年 12 月 31 日

单位:人民币元

资产	本期末 2014年 12 月 31 日	上年度末 2013年 12 月 31 日
资产:		
银行存款	13,242,977.33	15,229,126.33
结算备付金	2,830,024.06	873,231.43
存出保证金	233,682.34	237,465.70
交易性金融资产	621,466,773.43	882,609,248.49
其中:股票投资	478,843,749.63	704,047,848.49
基金投资	-	-
债券投资	142,623,023.80	178,561,400.00
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	24,960,132.48
应收证券清算款	-	-
应收利息	4,122,822.40	2,500,056.57
应收股利	-	-
应收申购款	230,229.73	654,060.55
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	642,126,509.29	927,063,321.55
负债和所有者权益	本期末 2014年 12 月 31 日	上年度末 2013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	24,999,966.40	-
应付证券清算款	2,172,366.24	3,605,822.54
应付赎回款	4,640,092.71	2,887,764.28
应付管理人报酬	782,707.70	1,151,653.22
应付托管费	130,451.29	191,942.18
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	1,418,376.42	514,350.65
应交税费	1,189,956.17	1,189,956.17
应付利息	4,416.30	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	882,844.80	893,185.18
负债合计	36,221,178.03	10,434,674.22
所有者权益:		
实收基金	417,745,496.82	659,008,005.16
未分配利润	188,159,834.44	257,620,642.17
所有者权益合计	605,905,331.26	916,628,647.33
负债和所有者权益总计	642,126,509.29	927,063,321.55

注:报告截止日 2014 年 12 月 31 日,基金份额净值 1.404 元,基金份额总额 431,504,483.63 份。

7.2 利润表

会计主体:易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金

本报告期:2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

单位:人民币元

项目	本期 2014年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
一、收入	58,360,491.65	275,756,165.37
1.利息收入	8,282,092.23	8,071,630.93
其中:存款利息收入	302,035.42	490,091.61
债券利息收入	7,908,669.70	7,244,174.41
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	71,387.11	337,364.91
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	126,234,527.31	258,066,827.07
其中:股票投资收益	119,393,962.97	250,948,087.65
基金投资收益	-	-
债券投资收益	1,004,280.85	-487,164.07
资产支持证券投资收益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	5,836,283.49	7,605,903.49
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-76,298,145.37	8,838,462.81
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	142,017.48	779,244.56
减:二、费用	19,424,096.89	25,310,641.16
1.管理人报酬	11,356,086.09	16,121,404.90
2.托管费	1,892,681.05	2,686,900.73
3.销售服务费	-	-
4.交易费用	5,628,555.56	6,062,363.42
5.利息支出	121,248.73	-
其中:卖出回购金融资产支出	121,248.73	-
6.其他费用	425,525.46	439,972.11
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	38,936,394.76	250,445,524.21
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	38,936,394.76	250,445,524.21

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金

本报告期:2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

单位:人民币元

项目	本期 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)	659,008,005.16	257,620,642.17	916,628,647.33
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	38,936,394.76	38,936,394.76
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)	-241,262,508.34	-88,430,911.60	-329,693,419.94
其中:1.基金申购款	72,532,389.81	23,817,327.15	96,349,716.96
2.基金赎回款	-313,794,898.15	-112,248,238.75	-426,043,136.90
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)	-	-19,966,290.89	-19,966,290.89
五、期末所有者权益(基金净值)	417,745,496.82	188,159,834.44	605,905,331.26
项目	上年度可比期间 2013年 1 月 1 日至 2013 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)	1,303,654,213.69	139,682,128.03	1,443,336,341.72
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	250,445,524.21	250,445,524.21
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)	-644,646,208.53	-132,507,010.07	-777,153,218.60
其中:1.基金申购款	161,467,663.26	48,315,457.93	209,783,121.19
2.基金赎回款	-806,113,871.79	-180,822,468.00	-986,936,339.79
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)	659,008,005.16	257,620,642.17	916,628,647.33

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: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

易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金(简称"本基金")由科汇证券投资基金转型而成。依据中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1140 号文《关于核准科汇证券投资基金基金份额持有人大会有关转换基金运作方式决议的批复》,科汇证券投资基金由封闭式基金转型为开放式基金,调整存续期限,终止上市交易,调整投资目标、范围和策略,修订基金合同,并更名为"易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金"。自 2008 年 10 月 9 日科汇证券投资基金在深圳证券交易所终止上市之日起,由《科汇证券投资基金基金合同》修订而成的《易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金基金合同》生效。本基金为开放式基金,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,基金托管人为交通银行股份有限公司。

根据《易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金集中申购期基金份额发售公告》的有关规定,易方达基金管理有限公司于 2008 年 11 月 7 日对原基金科汇退市时的基金份额进行了份额拆分, 拆分比例为 1:1.032996474,并由注册登记机构进行了持有人份额的登记确认。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

采用若干修订后/新会计准则

2014 年 1 至 3 月,财政部制定了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》和《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等 7 项会计准则;上述 7 项会计准则均自 2014 年 7 月 1 日起施行。2014 年 6 月,财政部修订了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》,在 2014 年年度及以后期间的财务报告中施行。

上述会计准则的变化对本财务报表无重大影响。

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 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。

7.4.5 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

证券(股票)交易印花税税率为 1‰,由出让方缴纳。

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

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。

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,免征营业税。

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。

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

个人所得税税率为 20%。

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个人所得税。基金从上市公司分配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,减按 50%计入应纳税所得额;持股期限超过 1 年的,减按 25%计入应纳税所得额。

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。

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

7.4.7 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
交通银行股份有限公司(以下简称"交通银行")	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。

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.8.1.1 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。

7.4.8.1.2 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。

7.4.8.1.3 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。

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2014年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	11,356,086.09	16,121,404.90
其中:支付销售机构的客户维护费	1,734,426.88	2,155,768.17

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

H=E×1.5%/当年天数

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付;由基金托管人于次月首日起十五个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

7.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2014年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	1,892,681.05	2,686,900.73

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

H=E×0.25%/当年天数

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付;由基金托管人于次月首日起十五个工作日内从基金资产中一次性支取。

7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位:份

项目	本期 2014年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
报告期初持有的基金份额	36,641,003.06	36,641,003.06
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/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	36,641,003.06	36,641,003.06
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	8.49%	5.38%

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。

7.4.8.4.2 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

份额单位:份

关联方名称	本期末 2014 年 12 月 31 日		上年度末 2013 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
粤财信托	1,373,885.31	0.32%	1,373,885.31	0.20%

注:除基金管理人之外的其他关联方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。

7.4.8.5 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 2014年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2013年 1 月 1 日至 2013 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
交通银行	13,242,977.33	278,848.31	15,229,126.33	453,330.57

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

7.4.8.6 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

本期 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	603609	禾丰牧业	新股网下发行	4,983	29,300.04
广发证券	600089	特变电工	配股发行	943,601	6,510,846.90
上年度可比期间 2013年 1 月 1 日至 2013 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
交通银行	041356031	13中铝 CP002	分销	200,000	19,944,000.00
交通银行	041358064	13山钢 CP002	分销	200,000	20,000,000.00
交通银行	011333008	13五矿 SCP008	分销	200,000	19,955,000.00

7.4.8.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.9 期末(2014 年 12 月 31 日)本基金持有的流通受限证券

7.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

7.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位:人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
600580	卧龙电气	2014-12-08	重大事项	10.25	2015-01-14	11.12	1,783,003	14,152,646.91	18,275,780.75	-
000411	英特集团	2014-11-28	重大事项	21.37	-	-	99,963	1,800,843.67	2,136,209.31	-
000501	鄂武商 A	2014-12-24	重大事项	15.82	2015-01-16	17.20	406,900	6,119,256.07	6,437,158.00	-
002009	天奇股份	2014-10-20	重大事项	16.30	2015-01-28	17.93	350,000	4,387,567.88	5,705,000.00	-
300140	启源装备	2014-12-03	重大事项	25.01	2015-02-16	27.51	145,000	3,471,561.03	3,626,450.00	-
300168	万达信息	2014-12-31	重大事项	46.20	2015-01-08	44.50	423,688	17,762,017.97	19,574,385.60	-
300359	全通教育	2014-09-22	重大事项	88.15	2015-01-28	96.97	210,000	7,923,012.02	18,511,500.00	-
600236	桂冠电力	2014-12-04	重大事项	4.70	2015-01-30	5.17	600,000	2,789,606.00	2,820,000.00	-

7.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2014 年 12 月 31 日止, 本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0,无抵押债券。

7.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2014 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 24,999,966.40 元,于 2015 年 1 月 5 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。

7.4.10 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)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 2014 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 463,170,289.77 元,属于第二层次的余额为 158,296,483.66 元,无属于第三层次的余额(2013 年 12 月 31 日:第一层次 707,786,633.81 元,第二层次 174,822,614.68 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和债券,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和债券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,确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

(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 2014 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 (2013 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	478,843,749.63	74.57
	其中:股票	478,843,749.63	74.57
2	固定收益投资	142,623,023.80	22.21
	其中:债券	142,623,023.80	22.21
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中:买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	16,073,001.39	2.50
7	其他各项资产	4,586,734.47	0.71
8	合计	642,126,509.29	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

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	2,288,000.00	0.38
C	制造业	109,791,297.75	18.12
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	12,806,972.00	2.11
E	建筑业	29,325,327.56	4.84
F	批发和零售业	52,068,587.99	8.59
G	交通运输、仓储和邮政业	1,757,167.20	0.29
H	住宿和餐饮业	6,220,221.66	1.03
I	信息传输、软件和信息技术服务业	43,873,275.60	7.24
J	金融业	52,402,786.00	8.65
K	房地产业	91,870,074.43	15.16
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	32,714,077.08	5.40
N	水利、环境和公共设施管理业	29,222,803.38	4.82
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	14,503,158.98	2.39
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	478,843,749.63	79.03

8.3 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	601318	中国平安	700,600	52,341,826.00	8.64
2	000024	招商地产	1,850,000	48,821,500.00	8.06
3	000858	五 粮 液	1,251,298	26,902,907.00	4.44
4	002051	中工国际	945,583	25,833,327.56	4.26
5	002672	东江环保	680,737	23,648,803.38	3.90
6	002116	中国海诚	1,392,514	22,586,577.08	3.73
7	000402	金 融 街	1,800,371	22,198,574.43	3.66
8	000002	万 科A	1,500,000	20,850,000.00	3.44
9	300168	万达信息	423,688	19,574,385.60	3.23
10	300359	全通教育	210,000	18,511,500.00	3.06

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 网站的年度报告正文。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位:人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	000858	五 粮 液	84,300,337.01	9.20
2	601318	中国平安	42,486,538.46	4.64
3	600519	贵州茅台	41,048,907.77	4.48
4	000024	招商地产	40,373,404.17	4.40
5	300273	和佳股份	32,644,922.91	3.56
6	600661	新南洋	29,417,879.92	3.21
7	600517	置信电气	28,738,620.77	3.14
8	002390	信邦制药	28,065,231.99	3.06
9	300146	汤臣倍健	28,001,914.11	3.05
10	002051	中工国际	26,313,047.00	2.87
11	002572	索菲亚	25,764,703.88	2.81
12	002672	东江环保	25,622,359.22	2.80
13	000402	金 融 街	25,507,190.42	2.78
14	000869	张 裕A	22,929,946.36	2.50
15	000002	万 科A	22,323,811.42	2.44
16	600763	通策医疗	21,816,897.73	2.38
17	002116	中国海诚	21,415,201.47	2.34
18	002304	洋河股份	21,356,437.49	2.33
19	300104	乐视网	20,615,982.72	2.25
20	600580	卧龙电气	20,426,221.65	2.23
21	600887	伊利股份	19,810,696.55	2.16
22	002124	天邦股份	19,544,663.43	2.13
23	600645	中源协和	18,958,910.73	2.07

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	600887	伊利股份	82,251,836.64	8.97
2	000858	五 粮 液	60,072,011.00	6.55
3	002008	大族激光	53,347,224.38	5.82
4	600089	特变电工	47,910,277.36	5.23
5	002236	大华股份	44,958,981.41	4.90
6	600519	贵州茅台	44,545,902.43	4.86
7	000963	华东医药	42,648,121.97	4.65
8	002572	索菲亚	39,078,829.76	4.26
9	000998	隆平高科	39,059,025.83	4.26
10	002400	省广股份	37,147,615.08	4.05
11	600661	新南洋	36,876,674.14	4.02
12	002456	欧菲光	36,455,741.77	3.98
13	300273	和佳股份	32,453,444.91	3.54
14	600276	恒瑞医药	30,613,318.51	3.34
15	000651	格力电器	29,869,689.96	3.26
16	000538	云南白药	26,834,840.07	2.93
17	600597	光明乳业	25,187,742.79	2.75
18	000869	张 裕A	25,161,832.73	2.75
19	300146	汤臣倍健	24,815,107.24	2.71
20	002390	信邦制药	24,303,473.12	2.65
21	002304	洋河股份	24,211,486.28	2.64
22	002124	天邦股份	23,938,977.88	2.61
23	600517	置信电气	22,942,069.07	2.50
24	002241	歌尔声学	22,535,238.24	2.46
25	600600	青岛啤酒	22,260,072.57	2.43
26	600340	华夏幸福	21,708,330.72	2.37
27	300228	富瑞特装	19,969,823.22	2.18
28	600559	老白干酒	18,996,599.56	2.07
29	002202	金风科技	18,664,641.59	2.04

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	1,666,226,411.15
卖出股票收入(成交)总额	1,932,432,357.57

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	50,314,000.00	8.30
	其中:政策性金融债	50,314,000.00	8.30
4	企业债券	53,769,365.20	8.87
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	30,896,000.00	5.10
7	可转债	7,643,658.60	1.26
8	其他	-	-
9	合计	142,623,023.80	23.54

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	124696	14东台 02	200,000	20,636,000.00	3.41
2	101458005	14淮北矿 MTN001	200,000	20,342,000.00	3.36
3	140305	14进出 05	200,000	20,270,000.00	3.35
4	140207	14国开 07	200,000	20,030,000.00	3.31
5	112118	12金螳 01	200,000	19,926,000.00	3.29

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序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。

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	233,682.34
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	4,122,822.40
5	应收申购款	230,229.73
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	4,586,734.47

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	300168	万达信息	19,574,385.60	3.23	重大事项停牌
2	300359	全通教育	18,511,500.00	3.06	重大事项停牌

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位:份

持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
44,300	9,740.51	44,515,122.66	10.32%	386,989,360.97	89.68%

注:持有人户数含未确权的原持有人户数。

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	661,555.60	0.1533%

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	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	0
本基金基金经理持有本开放式基金	50~100

§ 10 开放式基金份额变动

单位:份

基金合同生效日(2008 年 10 月 9 日)基金份额总额	800,000,000.00
本报告期期初基金份额总额	680,704,572.94
本报告期基金总申购份额	74,923,151.35
减:本报告期基金总赎回份额	324,123,240.66
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	431,504,483.63

§ 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

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。

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

本基金自转型以来连续 7 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为 80,000.00 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	
安信证券	2	832,942,984.17	23.19%	758,647.89	23.04%	-
招商证券	1	84,938,393.93	2.36%	77,328.48	2.35%	-
海通证券	2	533,071,654.10	14.84%	485,308.93	14.74%	-
申银万国	2	549,268,587.02	15.29%	500,054.92	15.19%	-
中信证券	1	1,093,939,211.05	30.46%	1,017,803.52	30.92%	-
德邦证券	1	397,017,187.02	11.05%	361,444.53	10.98%	-
民生证券	1	100,689,553.43	2.80%	91,667.26	2.78%	-

注:a) 本报告期内本基金无新增和减少交易单元。

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

1) 经营行为稳健规范,内控制度健全,在业内有良好的声誉;

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

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

c) 基金交易单元的选择程序如下:

1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。

2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位:人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
安信证券	70,570,918.10	61.71%	76,300,000.00	26.58%	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	13,647,829.00	11.94%	111,700,000.00	38.91%	-	-
申银万国	17,735,413.00	15.51%	25,000,000.00	8.71%	-	-
中信证券	12,396,131.34	10.84%	28,100,000.00	9.79%	-	-
德邦证券	-	-	46,000,000.00	16.02%	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-

易方达基金管理有限公司
二〇一五年三月二十七日