

易方达稳健收益债券型证券投资基金（原  
易方达月月收益中短期债券投资基金转  
型）

2008 年半年度报告

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： 2008 年 8 月 28 日



## 重要提示

基金管理人的董事会及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 2008 年 8 月 11 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、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。

经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审议通过并经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，2008 年 1 月 29 日易方达月月收益中短期债券投资基金转型为易方达稳健收益债券型证券投资基金。

原易方达月月收益中短期债券投资基金本报告期自 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 1 月 28 日止。易方达稳健收益债券型证券投资基金本报告期自 2008 年 1 月 29 日至 2008 年 6 月 30 日止。本报告财务数据未经审计。

目录

一、基金简介 .....	1
二、主要财务指标和基金净值表现 .....	3
（一）主要财务指标.....	3
（二）基金净值表现.....	3
三、管理人报告 .....	8
（一）基金管理人及基金经理情况.....	8
（二）对报告期内基金运作的遵规守信情况的说明.....	9
（三）公平交易专项说明.....	9
（四）报告期内基金投资策略和业绩表现的说明与解释.....	10
（五）宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	11
四、托管人报告 .....	11
五、易方达稳健收益债券型证券投资基金财务会计报告 .....	12
（一）基金会计报表.....	12
（二）会计报表附注.....	15
六、原易方达月月收益中短期债券投资基金财务会计报告 .....	31
（一）基金会计报表.....	31
（二）会计报表附注.....	34
七、易方达稳健收益债券型证券投资基金投资组合报告 .....	43
八、原易方达月月收益中短期债券投资基金投资组合报告 .....	47
九、基金份额持有人情况 .....	49
十、开放式基金份额变动 .....	50
十一、重大事件揭示 .....	50
十、备查文件目录 .....	53

## 一、基金简介

### （一）基金基本资料

#### 易方达稳健收益债券型证券投资基金

1、基金名称：	易方达稳健收益债券型证券投资基金
2、基金简称：	
A 级基金简称：	易稳健收益 A 级
B 级基金简称：	易稳健收益 B 级
3、基金交易代码：	
A 级基金份额代码	110007
B 级基金份额代码	110008
4、基金运作方式：	契约型开放式
5、基金合同生效日：	2008 年 1 月 29 日（转型后易方达稳健收益债券型证券投资基金合同生效日）
6、报告期末基金份额总额：	1,661,126,980.05 份
其中：A 级基金份额总额：	759,662,676.75 份
B 级基金份额总额：	901,464,303.30 份
7、基金合同存续期：	不定期
8、基金份额上市的证券交易所：	无
9、上市日期：	无

#### 原易方达月月收益中短期债券投资基金

1、基金名称：	易方达月月收益中短期债券投资基金
2、基金简称：	
A 级基金简称：	月月收益 A 级
B 级基金简称：	月月收益 B 级
3、基金交易代码：	
A 级基金份额代码	110007
B 级基金份额代码	110008
4、基金运作方式：	契约型开放式
5、基金合同生效日：	2005 年 9 月 19 日（转型前原易方达月月收益中短期债券投资基金合同生效日）
6、报告期末基金份额总额：	682,662,127.13 份
其中：A 级基金份额总额：	297,851,306.81 份
B 级基金份额总额：	384,810,820.32 份
7、基金合同存续期：	2005 年 9 月 19 日至 2008 年 1 月 28 日（转型前原易方达月月收益中短期债券投资基金合同存续期）
8、基金份额上市的证券交易所：	无
9、上市日期：	无

### （二）基金产品说明

#### 易方达稳健收益债券型证券投资基金

1、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。
2、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。
- 3、业绩比较基准：中债总指数（全价）
- 4、风险收益特征：本基金为债券型基金，属证券投资基金中的低风险品种，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。

#### 原易方达月月收益中短期债券投资基金

- 1、投资目标：力求在本金稳妥以及降低基金净值波动风险的前提下，取得超过比较基准的稳定回报。
- 2、投资策略：本基金为中短期债券基金，采取稳健的投资策略，投资剩余期限在三年以内（含三年）的固定收益品种，在控制利率风险、尽量降低基金净值波动风险并满足流动性前提下，提高基金收益率。
- 3、业绩比较基准：二年期银行定期储蓄存款的税后利率： $(1 - \text{利息税率}) \times \text{二年期银行定期储蓄存款利率}$ 。
- 4、风险收益特征：本基金属于证券投资基金中高流动性、低风险的品种，其预期的风险水平和预期收益率低于中长期债券基金、混合基金，高于货币市场基金。

#### （三）基金管理人

- 1、名称：易方达基金管理有限公司
- 2、注册地址：广东省珠海市香洲区情侣路 428 号九洲港大厦 4001 室
- 3、办公地址：广州市体育西路 189 号城建大厦 25、27、28 楼
- 4、邮政编码：510620
- 5、法定代表人：梁棠
- 6、信息披露负责人：张南
- 7、信息披露电话：020-38799008
- 8、客户服务与投诉电话：400 881 8088
- 9、传真：020-38799488
- 10、电子邮箱：csc@efunds.com.cn

#### （四）基金托管人

- 1、名称：中国银行股份有限公司
- 2、注册地址：北京西城区复兴门内大街 1 号
- 3、办公地址：北京西城区复兴门内大街 1 号
- 4、邮政编码：100818
- 5、法定代表人：肖钢
- 6、信息披露负责人：宁敏
- 7、联系电话：010-66594977
- 8、传真：010-66594942
- 9、电子邮箱：tgxxpl@bank-of-china.com

#### （五）信息披露

- 信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
- 登载半年度报告正文的管理人互联网网址：www.efunds.com.cn
- 基金半年度报告置备地点：广州市体育西路 189 号城建大厦 28 楼

#### （六）其他有关资料

##### 基金注册登记机构

- 名称：易方达基金管理有限公司
- 办公地址：广州市体育西路 189 号城建大厦 28 楼

## 二、主要财务指标和基金净值表现

（单位：人民币元）

重要提示：下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。

## （一）主要财务指标

序号	项目	转型前（2008年1月1日—2008年1月28日）		转型后（2008年1月29日—2008年6月30日）	
		A级	B级	A级	B级
1	本期利润	532,415.74	736,924.29	7,717,261.20	11,721,702.22
2	本期利润扣减本期公允价值变动损益后的净额	593,506.81	806,970.42	8,924,612.71	12,661,405.95
3	加权平均份额本期利润	0.0019	0.0022	0.0109	0.0131
4	期末可供分配利润	3,786,761.23	5,066,565.96	14,648,491.93	19,053,283.54
5	期末可供分配份额利润	0.0127	0.0132	0.0193	0.0211
6	期末基金资产净值	301,802,217.24	390,111,555.98	774,311,168.68	920,517,586.84
7	期末基金份额净值	1.0133	1.0138	1.0193	1.0211
8	加权平均净值利润率	0.19%	0.22%	1.07%	1.28%
9	本期份额净值增长率	0.19%	0.21%	1.09%	1.22%
10	份额累计净值增长率	4.58%	4.42%	1.09%	1.22%

## （二）基金净值表现

## ➤ 易方达稳健收益债券型证券投资基金基金净值表现

1、本基金份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率比较表：

（1）A级基金份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率比较表

阶段	净值增长率（1）	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	-0.22%	0.07%	-1.75%	0.17%	1.53%	-0.10%
过去三个月	0.61%	0.04%	-2.31%	0.12%	2.92%	-0.08%
自基金合同生效起至今	1.09%	0.04%	-0.80%	0.11%	1.89%	-0.07%

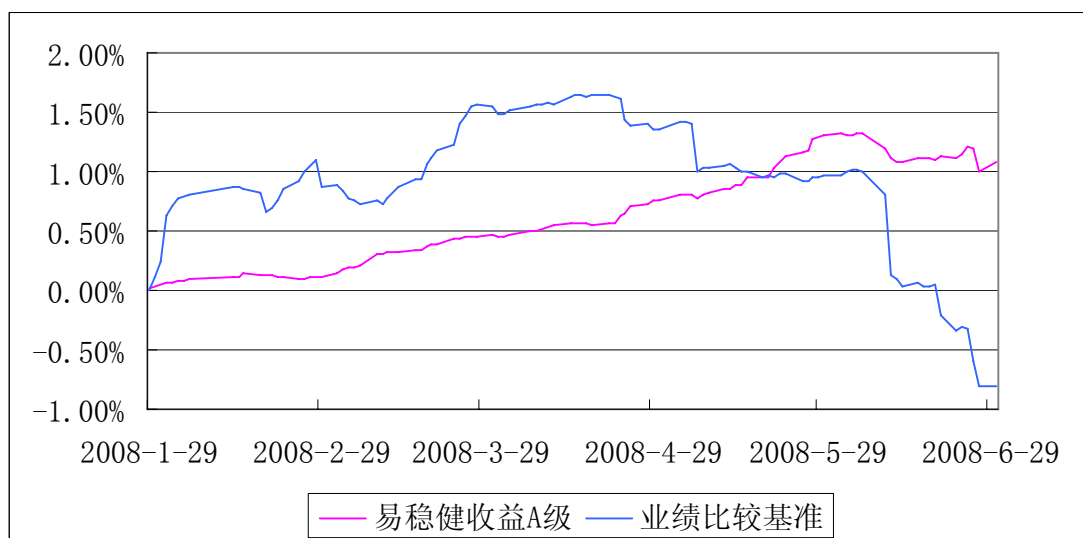
(2) B 级基金份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率比较表

阶段	净值增长率 (1)	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	-0.20%	0.07%	-1.75%	0.17%	1.55%	-0.10%
过去三个月	0.68%	0.04%	-2.31%	0.12%	2.99%	-0.08%
自基金合同生效起至今	1.22%	0.04%	-0.80%	0.11%	2.02%	-0.07%

2、基金合同生效以来基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(1) A 级基金累计份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

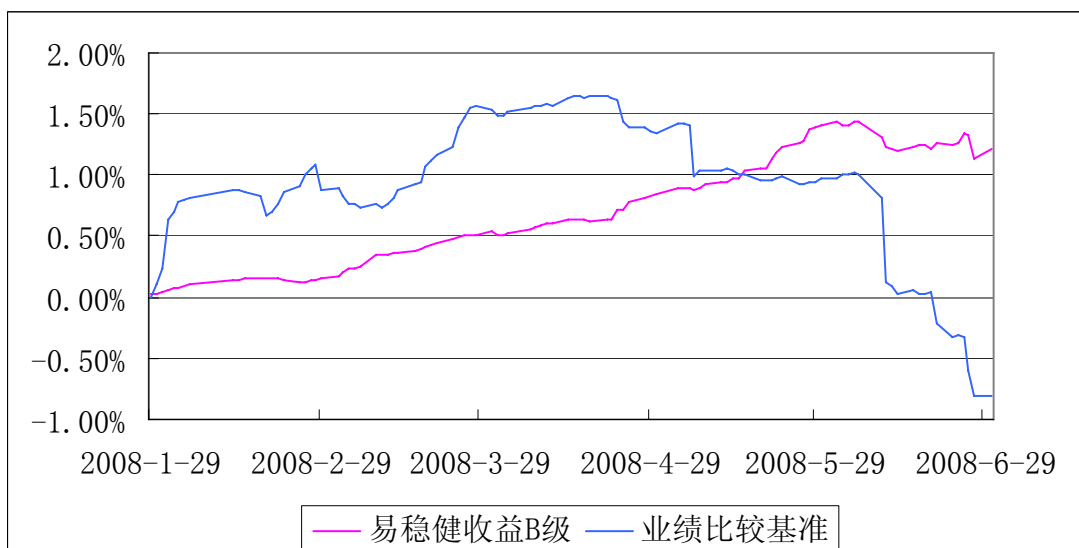
(2008 年 1 月 29 日至 2008 年 6 月 30 日)



(2) B 级基金累计份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2008 年 1 月 29 日至 2008 年 6 月 30 日)





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、本基金本报告期遵守法律、法规和基金合同的比例限制进行证券投资。

3、自易方达稳健收益债券型证券投资基金基金合同生效至报告期末，A 级基金份额

净值增长率为 1.09%，同期业绩比较基准收益率为-0.80%；B 级基金份额净值增长率为 1.22%，同期业绩比较基准收益率为-0.80%。

4、截止报告期末，本基金转型后基金合同生效未满一年。

➤ 原易方达月月收益中短期债券投资基金基金净值表现

1、本基金份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率比较表：

(1) A 级基金份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率比较表

阶段	净值增长率 (1)	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)
2008 年 1 月 1 日 - 2008 年 1 月 28 日	0.19%	0.01%	0.34%	0.00%	-0.15%	0.01%
2007 年 11 月 1 日 - 2008 年 1 月 28 日	0.85%	0.02%	1.06%	0.00%	-0.21%	0.02%
2007 年 8 月 1 日 - 2008 年 1 月 28 日	1.44%	0.03%	2.07%	0.00%	-0.63%	0.03%
2007 年 2 月 1 日 - 2008 年 1 月 28 日	2.36%	0.02%	3.43%	0.00%	-1.07%	0.02%
基金合同生效 - 2008 年 1 月 28 日	4.58%	0.02%	6.52%	0.00%	-1.94%	0.02%

(2) B 级基金份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率比较表

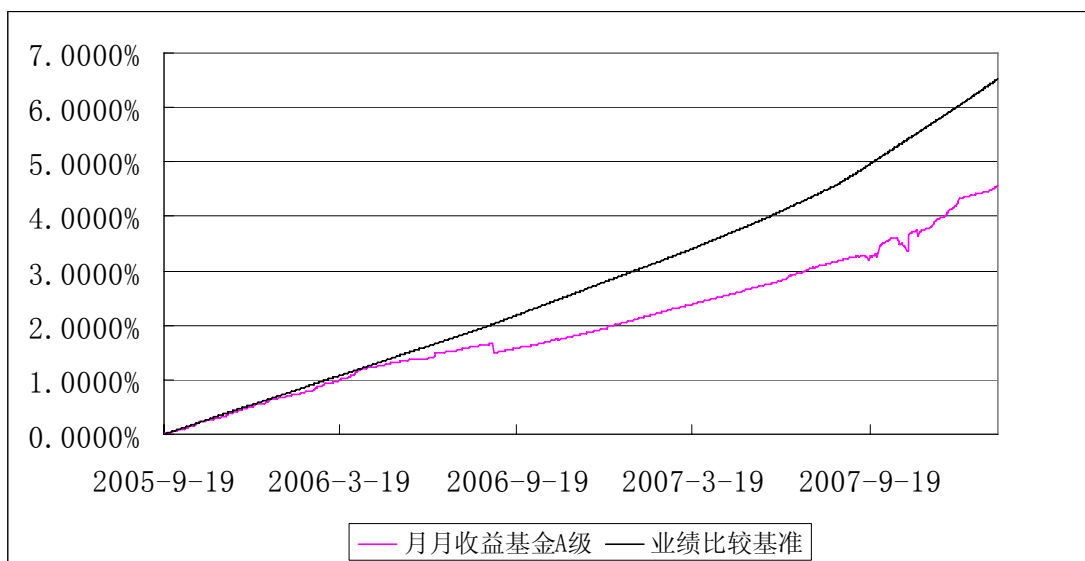
阶段	净值增长率 (1)	净值增长率标准差 (2)	业绩比较基准收益率 (3)	业绩比较基准收益率标准差 (4)	(1) - (3)	(2) - (4)
2008 年 1 月 1 日 - 2008 年 1 月 28 日	0.21%	0.01%	0.34%	0.00%	-0.13%	0.01%
2007 年 11 月 1 日 - 2008 年 1 月 28 日	0.89%	0.01%	0.94%	0.00%	-0.05%	0.01%
2007 年 8 月 1 日 - 2008 年 1 月 28 日	1.41%	0.03%	1.85%	0.00%	-0.44%	0.03%
2007 年 2 月 1 日 - 2008 年 1 月 28 日	1.86%	0.02%	2.43%	0.00%	-0.57%	0.02%
基金合同生效 - 2008 年 1 月 28 日	4.42%	0.02%	5.52%	0.00%	-1.10%	0.02%

注：原易方达月月收益中短期债券投资基金 B 级基金曾经出现份额为零的情况，B 级基金的净值表现及业绩比较基准均采用 B 级基金份额存在期间的数据计算。

2、基金合同生效以来基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

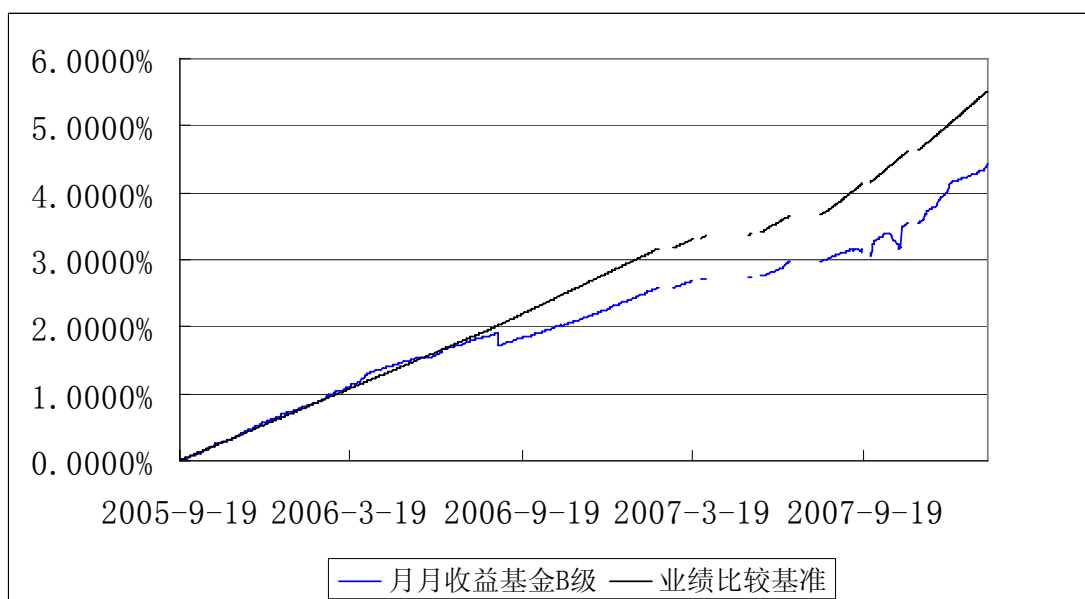
(1) A 级基金合同生效以来基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2005 年 9 月 19 日至 2008 年 1 月 28 日)



(2) B 级基金合同生效以来基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2005 年 9 月 19 日至 2008 年 1 月 28 日)



注：1. 基金合同中关于基金投资比例的约定：

- （1） 本基金将 80%以上的基金资产投资于债券类品种；
- （2） 投资于同一公司发行的短期企业债券的比例，不得超过基金资产净值的 10%；
- （3） 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%；
- （4） 在全国银行间债券市场债券正回购的资金余额不得超过基金资产净值的 40%；
- （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；
- （7） 本基金在基金合同生效后三个月内应达到上述规定的投资比例；因基金规模或市场变化等原因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。
- （8） 法律法规或监管部门修改或取消上述限制规定时，本基金将相应修改其投资组合限制规定。

2. 本报告期遵循法律、法规和基金合同的比例限制进行证券投资。

### 三、管理人报告

#### （一）基金管理人及基金经理情况

##### 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 2008 年 6 月 30 日，公司的股东为广东粤财信托、广发证券、广东盈峰集团有限公司、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，其中广东粤财信托、广发证券和广东盈峰集团有限公司分别占出资额的 25%，广东省广晟资产经营有限公司占出资额的 16.67%，广州市广永国有资产经营有限公司占出资额的 8.33%。

公司下设基金投资部、研究部、集中交易室、市场部、电子商务部、注册登记部、核算部、信息技术部、监察部、人力资源部、综合管理部、机构理财部、固定收益部、投资发展部等部门。良好的治理结构和健全的内部控制保证了公司的合法规范经营，并逐步形成稳健、务实、规范、创新的经营风格。

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 2008 年 6 月 30 日，公司旗下有基金科汇、基金科翔、基金科瑞三只封闭式基金和易方达科讯股票型基金、易方达平稳增长基金、易方达策略成长基金、易方达 50 指数基金、易方达积极成长基金、易方达货币市场基金、易方达稳健收益债券型基金、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基金、易方达策略成长二号混合型基金、易方达价值成长混合型基金、易方达增强回报债券型基金、易方达中小盘股票型基金十三只开放式基金。

## 2、基金经理介绍

林海先生，1972 年 5 月生，经济学硕士。1993 至 1997 年在万国证券公司湖北武汉营业部从事客户管理和投资研究工作。2001 年 4 月至今，在易方达基金管理有限公司工作，曾任研究员、基金经理助理、固定收益投资经理，本报告期内任易方达货币市场基金基金经理、易方达稳健收益债券型证券投资基金基金经理。

### （二）对报告期内基金运作的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。

### （三）公平交易专项说明

#### 1、公平交易制度的执行情况

公司主要通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。

公司树立了研究导向的投资文化，强调投资应以研究作为依据，不断建立完善系统、科学的研究方法和流程，并认真地推行实施。

公司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，基金经理只能在既定的权限范围内、根据投资决策委员会的决议或指导意见进行投资操作，超出其权限范围的投资须报投资总监或投资决策委员会审批；同时，基金经理只能投资公司股票备选库中的股票，金额比例超出一定范围的还须是核心备选库中的股票，而股票备选库及核心备选库的建立维护主要由研究部负责，并需要经过投资研究联席会的集体讨论和表决通过，这样就可对基金经理形成相对的制约；此外，所有的投资指令必须通过集中交易室下达，集中交易室与投资部门相隔离，交易员要对投资指令的合规性、有效性及合理性进行独立审核，

审核认为无效的可以拒绝执行，如发现任何异常交易还应及时反馈报告，由此形成对投资合规有效性的又一重把关；在交易过程中，按照“时间优先、价格优先”的原则，通过投资交易系统内的公平交易模块，公平对待各投资组合；在此基础上，监察部还将通过对投资组合各项合规性指标的日常检查提示，以及对投资、研究、交易等全流程的独立的监察稽核，督促落实上述制度措施，促进投资运作的规范性。

本报告期内，上述公平交易制度总体执行情况良好。

## 2、本基金与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

无

## 3、关于异常交易情况的说明

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。

### （四）报告期内基金投资策略和业绩表现的说明与解释

#### 1、行情回顾及运作分析

2008 年上半年，国内通货膨胀在去年基础上呈继续上升态势，CPI 在 2 月份创出近年来新高 8.7%之后有所回落，但目前依然在高位运行。与此相反，中国经济增长却呈现出明显的下滑趋势。在美国次贷危机、人民币升值、自然灾害等多重因素的影响下，国内经济增长的不确定性在进一步增加，宏观调控难度也在进一步增大，面临着控制通货膨胀和防止经济增长滑坡之间的两难选择。

虽有多种不利因素影响，目前中国宏观经济形势总体还是要好于预期。近期投资和消费均继续保持稳定增长，出口在人民币升值的影响下也还未出现大幅下滑，通货膨胀似乎也初步得到控制。

上半年为了控制货币信贷过快增长，央行连续 5 次上调法定准备金率合计 3 个百分点，而发改委在六月份也开始上调油电价格。受此影响，债券市场在上半年经历了一次过山车行情。一季度在资金推动下，债券市场出现明显反弹，债券市场的氛围逐渐向多方倾斜，市场出现明显回升。二季度，受市场流动性趋紧和加息预期的影响，债券市场出现了较大幅度的调整，中长期债券下跌幅度比较大。

随着股票市场的走弱，投资者对固定收益产品的投资热情有所上升，而目前债券收益率处于相对较高水平，也给债券基金提供了较好的投资时机。本基金于 2008 年 2 月转型为普通债券型基金。转型后，基金的债券投资相对积极，稳步提高了基金债券资产配置和债券组合的平均久期，同时有选择地参与了部分新股和可转换债券、可分离债券的申购。

#### 2、本基金业绩表现

本报告期期初至转型前，基金 A 级份额净值增长率为 0.19%，同期比较基准收益率为

0.34%；B 级份额净值增长率为 0.21%，同期比较基准收益率为 0.34%。转型日至本报告期末，基金 A 级份额净值增长率为 1.09%，同期比较基准收益率为-0.80%；B 级份额净值增长率为 1.22%，同期比较基准收益率为-0.80%。

#### （五）宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

目前经济增速依然处于下行趋势中，预计宏观调控仍继续紧缩，加之油电价格上涨将进一步抑制需求，企业盈利将因此收窄，未来经济增长前景依然不太乐观。

从通货膨胀前景看，只要环比不出现大幅上涨，下半年 CPI 逐步回落的趋势不会改变。6 月 19 日，国家发改委宣布了一系列油电价格调整措施，虽然目前市场普遍预期本次油电价格调整对 CPI 上涨直接影响有限，但是由于预计未来油电价格仍将继续上调，其他通过行政手段控制的非食品价格也有可能放开，因此，随着未来影响 CPI 的因素持续增多，CPI 走势依然不容乐观。

目前随着欧洲央行和印度等国家相继加息，美联储暂时停止降息步伐，反通货膨胀已经成为全球央行所共同面对的重大课题。

我们认为，只有通过加大供给和适当抑制需求，同时防止货币信贷过快增长，才能使通货膨胀问题得到根本解决。因此，从宏观调控措施上看，我们认为央行未来仍会继续通过上调法定存款准备金率来回收流动性，商业银行的信贷依然会受到严格控制，而人民币在目前基础上继续升值也是可以预期的；受制于热钱持续流入，央行在是否加息的选择上应该会比较谨慎。政府将通过税收和转移支付等措施，重点支持受灾地区和农业的发展，加快灾后重建的步伐和加大对“三农”的支持力度。

债券市场自 2005 年下半年开始调整至今，经过接近三年的时间，应该说已经到了熊市的末端，目前债券收益率水平处于 8 年来的高位，因此未来债券市场中长期的前景应该还是比较乐观的。

基于以上分析，我们对未来债券市场的趋势总体上持谨慎乐观的态度，收益率曲线短端在未来保持相对稳定的可能性比较大，而中长端在目前基础上继续上升的空间也相对有限。本基金将继续采取相对积极的债券投资策略，把握债券收益率下滑、期限利差收窄的投资机会，同时利用市场的波动进行波段操作。此外，由于目前股票市场表现不佳，本基金将有选择地参与新股的申购，对股票投资保持相对谨慎的态度。

基金管理人始终将基金资产安全和基金收益稳定的重要性置于高收益的追求之上，坚持规范运作、审慎投资，勤勉尽责地为基金持有人谋求长期、稳定的回报。

## 四、托管人报告

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（原易方达月月收益中短期债券投资基金转型）（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。

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的复核，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。

本半年度报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告等内容真实、准确和完整。（注：财务会计报告中的“金融工具风险管理”部分未在托管人复核范围内。）

中国银行股份有限公司

2008年8月20日

## 五、易方达稳健收益债券型证券投资基金财务会计报告

### （一）基金会计报表

#### 1、资产负债表

易方达稳健收益债券型证券投资基金  
资产负债表  
2008年6月30日  
单位：人民币元

	附注	2008-6-30
资 产：		
银行存款	6（1）	14,573,967.84
结算备付金		283,023.28
存出保证金		250,000.00
交易性金融资产	6（2）	2,000,553,455.60
其中：股票投资		12,081,947.94
债券投资		1,988,471,507.66
资产支持证券投资		-
衍生金融资产	6（3）	-
买入返售金融资产		-
应收证券清算款		-



应收利息	6 (4)	23,373,154.28
应收股利		-
应收申购款		11,669,074.61
其他资产		-
资产总计		2,050,702,675.61
负债和所有者权益		
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		332,899,300.65
应付证券清算款		-
应付赎回款		20,178,882.08
应付管理人报酬	5 (3)	889,220.94
应付托管费	5 (3)	296,407.00
应付销售服务费		203,911.69
应付交易费用	6 (5)	44,505.49
应交税费		538,150.00
应付利息	6 (6)	211,556.24
应付利润		-
其他负债	6 (7)	611,986.00
负债合计		355,873,920.09
所有者权益:		
实收基金	6 (8)	1,661,126,980.05
未分配利润		33,701,775.47
所有者权益合计		1,694,828,755.52
负债及所有者权益总计		2,050,702,675.61

附注：本报告期末，A 级基金份额净值 1.0193 元，基金份额总额 759,662,676.75 份；B 级基金份额净值 1.0211 元，基金份额总额 901,464,303.30 份。

所附附注为本会计报表的组成部分

## 2、利润表

易方达稳健收益债券型证券投资基金  
 利润表  
 2008年1月29日-2008年6月30日  
 单位：人民币元

	附注	2008年1月29日 -2008年6月30日
一、收入		29,432,799.71
1. 利息收入		27,289,067.61
其中：存款利息收入		683,544.17
债券利息收入		25,756,749.37
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		848,774.07
2. 投资收益（损失以“-”填列）		4,290,787.34
其中：股票投资收益	6（9）	3,743,025.40
债券投资收益	6（10）	-1,530,967.81
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益	6（11）	2,078,729.75
股利收益		-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6（12）	-2,147,055.24
4. 其他收入（损失以“-”号填列）	6（13）	-
二、费用		9,993,836.29
1. 管理人报酬	5（3）	4,118,234.94
2. 托管费	5（3）	1,372,429.89
3. 销售服务费		909,941.23
4. 交易费用	6（14）	85,056.16
5. 利息支出		3,307,966.91
其中：卖出回购金融资产支出		3,307,966.91
6. 其他费用	6（15）	200,207.16
三、利润总额		19,438,963.42

所附附注为本会计报表的组成部分

3、所有者权益（基金净值）变动表

易方达稳健收益债券型证券投资基金  
 所有者权益（基金净值）变动表  
 2008年1月29日-2008年6月30日

单位：人民币元

项 目	2008年1月29日-2008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）	682,662,127.13	9,251,646.09	691,913,773.22
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	19,438,963.42	19,438,963.42
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（减少以“-”号填列）	978,464,852.92	15,625,192.96	994,090,045.88
其中：1. 基金申购款	3,259,801,115.77	56,028,797.27	3,315,829,913.04
2. 基金赎回款	-2,281,336,262.85	-40,403,604.31	-2,321,739,867.16
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动数	-	-10,614,027.00	-10,614,027.00
五、期末所有者权益（基金净值）	1,661,126,980.05	33,701,775.47	1,694,828,755.52

所附附注为本会计报表的组成部分

## （二）会计报表附注

### 附注1. 基金的基本情况

易方达稳健收益债券型证券投资基金由易方达月月收益中短期债券投资基金转型而成。易方达稳健收益债券型证券投资基金（原易方达月月收益中短期债券投资基金，以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监基金字[2005]130号《关于同意易方达月月收益中短期债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《易方达月月收益中短期债券投资基金基金合同》向社会公开募集。根据基金部函[2005]231号《关于易方达月月收益中短期债券投资基金备案确认的函》，易方达月月收益中短期债券投资基金基金合同于2005年9月19日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为11,456,798,742.99份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定，基金管理人为易方达基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司（简称“中国银行”）。

依据2008年1月25日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，本基金由原中短期债券基金转型为债券基金。自2008年1月29日起，由《易方达月月收益中短期债券投资基金基金合同》修订而成的《易方达稳健收益债券型证券投资基金基金合同》生效。

## 附注2. 主要会计政策和会计估计

### （1）财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

本财务报表系按照中国财政部2006年颁布的企业会计准则及应用指南、中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会管理委员会制定的《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3号《半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》及其他中国证监会颁布的相关规定以及基金合同而编制。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

### （2）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。惟本会计年度为2008年1月29日（基金合同生效日）至2008年12月31日止。

### （3）记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

### （4）遵循企业会计准则的声明

本基金2008半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金2008年6月30日的财务状况以及2008半年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

### （5）基金资产和负债的分类原则

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、贷款和应收款项、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。本基金目前持有的股票投资、债券投资和衍生工具（主要为权证投资）划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其他金融资产划分为贷款和应收款项，暂无金融资产划分为可供出售金融资产或持有至到期投资。除衍生工具所产生的金融资产外，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。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。

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。本基金目前暂无划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生工具所产生的金融负债外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融负债在资产负债表中以交易性金融负债列示。衍生工具所产生的金融负债在资产负债表中以衍生金融负债列示。

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。当本基金依法有权抵销债权债务且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列示。

#### （6）基金资产的估值方法

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

##### （i） 股票投资

上市交易的股票按其估值日在证券交易所挂牌的市场交易收盘价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，按最近交易日的市场交易收盘价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价以确定公允价值并估值。

首次公开发行但未上市的股票按采用估值技术确定的公允价值估值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下按成本估值。

首次公开发行有明确锁定期的股票，在同一股票上市交易后，在锁定期内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。

由于送股、转增股、配股和公开增发形成的暂时流通受限制的股票，按估值日在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值。

##### （ii） 债券投资

证券交易所市场未实行净价交易的企业债券及可转换债券按估值日市场交易收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，按最近交易日的市场交易收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价以确定公允价值并估值。

未上市流通的债券按采用估值技术确定的公允价值估值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下按成本估值。

##### （iii） 权证投资

从获赠确认日或因认购新发行分离交易可转债而取得的权证从确认日起到卖出交易日或行权日止，上市交易的权证投资按估值日在证券交易所挂牌的该权证投资的市场交易收盘价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，按最近交易日的市场交

易收盘价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价以确定公允价值并估值。

首次发行未上市交易的权证投资按采用估值技术确定的公允价值估值；在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下按成本估值；因持有股票而享有的配股权证以及停止交易但未行权的权证按采用估值技术确定的公允价值估值。

(iv) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值，本基金管理人应根据具体情况与基金托管人商定后按最能反映公允价值的价格估值。

#### (7) 证券投资基金成本计价方法

(i) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

##### 1) 股票投资

买入股票于交易日确认为股票投资。股票投资成本按交易日股票的公允价值确认，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。收到股权分置改革过程中由非流通股股东支付的现金对价于股权分置方案实施复牌日冲减股票投资成本。

卖出股票于交易日确认股票投资收益/(损失)。出售股票的成本按移动加权平均法于交易日结转。

##### 2) 债券投资

买入债券于交易日确认为债券投资。债券投资成本按交易日债券的公允价值确认，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，上述公允价值不包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息(作为应收利息单独核算)。

认购新发行的分离交易可转债于交易日按权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减权证投资成本确认债券成本。

卖出证券交易所交易的债券于交易日确认债券差价收入/(损失)。出售债券的成本按移动加权平均法于成交日结转。

##### 3) 权证投资

认购新发行的分离交易可转债于交易日按权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减权证投资成本确认债券成本。获赠权证(包括配股权证)在除权日，按持有的股数及获赠比例计算并记录增加的权证数量。

卖出权证于交易日确认衍生工具收益/(损失)。出售权证的成本按移动加权平均法于交易日结转。

(ii) 贷款和应收款项

贷款和应收款项以公允价值作为初始确认金额，采用实际利率法以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益，直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法。

(iii) 其他金融负债

其他金融负债以公允价值作为初始确认金额，采用实际利率法以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益，直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法。

(8) 待摊费用的摊销方法和摊销期限

待摊费用按直线法在受益期内平均摊销。

(9) 收入/(损失)的确认和计量

股票投资收益/(损失)于交易日按卖出股票成交金额与其成本的差额确认。

债券投资收益/(损失)按卖出债券成交金额与其成本和应收利息的差额确认。

衍生工具收益于交易日按卖出权证成交金额与其成本的差额确认。

股利收益于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

债券利息收入按债券票面价值与票面利率计算的金额扣除适用情况下应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，在债券实际持有期内逐日确认。若票面利率与实际利率出现重大差异则按实际利率计算利息收入。贴息债根据其发行价、到期价和发行期限按直线法确认利息收入。

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

公允价值变动收益/(损失)于估值日按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动形成的利得或损失确认。

(10) 费用的确认和计量

- 基金管理费前一日基金资产净值乘以0.60%的年费率逐日计提；
- 基金托管费按前一日基金资产净值乘以0.20%的年费率逐日计提；
- A级基金销售服务费按前一日基金资产净值乘以0.3%的年费率逐日计提；  
B级基金份额不计提销售服务费；
- 卖出回购金融资产支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额，在回购期内以实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

(11) 基金的收益分配政策

- 基金收益分配采用现金方式，投资者可选择获取现金红利或者将现金红利按红利发放日前一个工作日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资（下称“再投资方式”）；如果投资者没有明示选择，则视为现金方式；

- 同一级别基金份额享有同等分配权；
- 基金当期收益先弥补上期亏损后，方可进行当期收益分配；
- 基金收益分配后每基金份额净值不能低于面值；
- 如果基金投资当期出现亏损，则不进行收益分配；
- 在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，全年分配比例不低于可分配收益的 60%，不足部分于次年补足；若基金合同生效不满 3 个月可不进行收益分配。
- 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### （12） 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额。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。

#### （13） 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利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### （14） 为处理对基金财务状况及基金运作有重大影响的事项而采取的其他会计政策和会计估计。

本基金本报告期内并无为处理对基金财务状况及基金运作有重大影响的事项而采取其他会计政策和会计估计。

### 附注3. 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]11号《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、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]103号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

- （1）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，自2004年1月1日起继续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。对基金取得的股票的股息、红利收入，



自2005年6月13日起由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%(此前按100%)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。

(4) 根据财税【2007】84号文《财政部、国家税务总局关于调整证券（股票）交易印花税税率的通知》，从2007年5月30日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由现行1%调整为3%。根据财政部、国家税务总局《关于调整证券（股票）交易印花税税率的通知》，从2008年4月24日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由现行3%调整为1%。

(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。

附注4. 重大会计差错的内容和更正金额

本基金本期并无重大会计差错。

附注5. 关联方关系及关联方交易

(1) 主要关联方关系

企业名称	与本基金的关系
易方达基金管理有限公司	基金管理人
中国银行股份有限公司(以下简称“中国银行”)	基金托管人
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
广东粤财信托有限公司	基金管理人股东
广东盈峰集团有限公司	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

以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

(2) 通过主要关联方席位进行的交易

本基金本报告期未发生通过主要关联方席位进行的交易

(3) 关联方报酬

A 基金管理人报酬

基金管理费按前一日的基金资产净值的0.6%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.6\% / \text{当年天数}$$

H为每日应支付的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

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

人管理费共计人民币4,118,234.94元，其中已支付基金管理人人民币3,229,014.00元，尚余人民币889,220.94元未支付。

#### B 基金托管人报酬

基金托管费按前一日的基金资产净值的0.20%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% / \text{当年天数}$$

H为每日应支付的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支取。本基金于本期应支付基金托管人托管费共计人民币1,372,429.89元，其中已支付基金托管人人民币1,076,022.89元，尚余人民币296,407.00元未支付。

#### C 基金销售服务费

本基金A级基金份额的销售服务年费率为0.30%，B级基金份额的销售服务年费率为0。计算方法如下：

各级基金份额的销售服务费计提的计算公式如下：

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

R为该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。支付给各关联方的销售服务费如下：

单位：元

关联方名称	2008年1月29日-2008年6月30日	
	A级	B级
易方达基金管理有限公司	408,105.35	-
中国银行股份有限公司	339,689.54	-
广发证券股份有限公司	12,427.61	-
合计	760,222.50	-

(4) 由关联方保管的银行存款余额及由此产生的利息收入

本基金的银行存款由基金托管人中国银行股份有限公司保管，并按同业存款利率计息。由基金托管人保管的银行存款余额及产生的利息收入情况如下：

单位：元

	2008-6-30
银行存款余额	14,573,967.84
	2008年1月29日-2008年6月30日
银行存款产生的利息收入	564,841.99

(5) 与关联方进行银行间同业市场债券（含回购）交易

单位：元

关联方名称	项目	2008年1月29日-2008年6月30日
中国银行股份有限公司	买入债券成交金额	930,989,011.50
	卖出债券成交金额	410,975,001.15
	买入返售证券成交金额	-
	买入返售证券利息收入	-
	卖出回购证券成交金额	5,833,230,000.00
	卖出回购证券利息支出	2,644,001.38

(6) 本基金参与关联方主承销证券的情况

A 参与关联方主承销的公开发行证券情况

本报告期无参与关联方主承销的公开发行证券的情况。

B 参与关联方主承销的非公开发行证券情况

本报告期无参与关联方主承销的非公开发行证券情况。

(7) 关联方投资本基金的情况

A 基金管理人持有本基金份额情况

本报告期基金管理人未持有本基金份额。

B 基金管理人主要股东及其控制的机构持有基金份额情况

本报告期末基金管理人主要股东及其控制的机构未持有本基金份额。

附注6. 基金会计报表重要项目说明（单位：人民币元）

(1) 银行存款

项目	2008-6-30
活期存款	14,573,967.84
定期存款	-
合计	14,573,967.84

(2) 交易性金融资产

项目		2008-6-30		
		成本	公允价值	估值增值
股票投资		8,176,113.43	12,081,947.94	3,905,834.51
债券投资	交易所市场	52,531,608.25	48,840,507.66	-3,691,100.59
	银行间市场	1,941,789,463.70	1,939,631,000.00	-2,158,463.70
	合计	1,994,321,071.95	1,988,471,507.66	-5,849,564.29
资产支持证券投资		-	-	-

(3) 衍生金融资产

无。

(4) 应收利息

项目	2008-6-30
应收银行存款利息	5,743.01
应收结算备付金利息	114.66
应收债券利息	23,337,238.34
应收买入返售金融资产利息	-
应收申购款利息	30,058.27
合计	23,373,154.28

(5) 应付交易费用

项目	2008-6-30
应付佣金	6,251.53
其中：国泰君安证券股份有限公司	3,490.40
平安证券有限责任公司	2,761.13
应付银行间交易费用	38,253.96
合计	44,505.49

(6) 应付利息

截至2008年6月30日止，应付利息余额均为应付银行间同业市场卖出回购金融资产产生的利息。

(7) 其他负债

项目	2008-6-30
应付赎回费	184,635.24
预提费用	177,350.76
其他应付款	250,000.00
合计	611,986.00

(8) 实收基金

份额级别	2008年1月29日至2008年6月30日基金金额的变动情况			
	期初基金金额总额	本期总申购金额	本期总赎回金额	期末基金金额总额
A级基金	297,851,306.81	1,752,945,832.76	1,291,134,462.82	759,662,676.75
B级基金	384,810,820.32	1,506,855,283.01	990,201,800.03	901,464,303.30
合计	682,662,127.13	3,259,801,115.77	2,281,336,262.85	1,661,126,980.05

(9) 股票投资收益

项目	2008年1月29日至2008年6月30日
卖出股票成交总额	14,587,590.40
减：卖出股票成本总额	10,844,565.00
卖出股票投资收益	3,743,025.40

注：本基金于本期未获得股权分置改革中由非流通股股东支付的现金对价。

(10) 债券投资收益

项目	2008年1月29日至2008年6月30日
卖出及到期兑付债券结算金额	3,670,070,308.38
减：应收利息总额	31,486,060.49
减：卖出及到期兑付债券成本总额	3,640,115,215.70
债券投资收益	-1,530,967.81

(11) 衍生工具收益

项目	2008 年 1 月 29 日至 2008 年 6 月 30 日
卖出权证成交总额	5,594,066.32
减：卖出权证成本总额	3,515,336.57
权证投资收益	2,078,729.75

## (12) 公允价值变动收益/损失

项目	2008 年 1 月 29 日至 2008 年 6 月 30 日
交易性金融资产	-2,147,055.24
——股票投资	3,905,834.51
——债券投资	-6,052,889.75
——资产支持证券投资	-
衍生工具	-
——权证投资	-
交易性金融负债	-
合计	-2,147,055.24

## (13) 其他收入

无。

## (14) 交易费用

项目	2008 年 1 月 29 日至 2008 年 6 月 30 日
交易所交易费用	53,131.16
银行间交易费用	31,925.00
合计	85,056.16

## (15) 其他费用

项目	2008 年 1 月 29 日至 2008 年 6 月 30 日
审计费用	20,070.82
信息披露费	126,229.18
席位使用费	-
银行划款手续费	26,333.44
债券托管账户维护费	7,573.72
律师费	20,000.00
合计	200,207.16

## (16) 收益分配情况

分红公告日	权益登记日	每10份基金份额收益分配金额(元)	收益分配金额(元)
-------	-------	-------------------	-----------

			A级	B级	A级	B级
第1次分红	2008年4月21日	2008年4月23日	0.050	0.050	4,332,250.06	6,281,776.94
累计收益分配金额	-	-	0.050	0.050	4,332,250.06	6,281,776.94

## 附注7. 报告期末流通转让受到限制的基金资产

## (1) 因认购新发或增发证券而于期末持有的流通受限证券

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	期末 成本总额	期末 估值总额
080010	08 国债 10	2008-6-26	2008-7-1	新发流通受限	99.26	99.06	3,300,000	327,544,726.03	326,898,000.00
002228	合兴包装	2008-4-24	2008-8-8	新发流通受限	10.15	10.74	26,049	264,397.35	279,766.26
002230	科大讯飞	2008-4-29	2008-8-12	新发流通受限	12.66	30.09	17,585	222,626.10	529,132.65
002231	奥维通信	2008-4-29	2008-8-12	新发流通受限	8.46	8.5	21,837	184,741.02	185,614.50
002232	启明信息	2008-4-29	2008-8-11	新发流通受限	9.44	12.65	23,382	220,726.08	295,782.30
002233	塔牌集团	2008-5-8	2008-8-18	新发流通受限	10.03	9.7	81,297	815,408.91	788,580.90
002234	民和股份	2008-5-8	2008-8-18	新发流通受限	10.61	20.24	16,147	171,319.67	326,815.28
002235	安妮股份	2008-5-8	2008-8-18	新发流通受限	10.91	10.82	22,243	242,671.13	240,669.26
002236	大华股份	2008-5-12	2008-8-20	新发流通受限	24.24	36.00	12,573	304,769.52	452,628.00
002237	恒邦股份	2008-5-12	2008-8-20	新发流通受限	25.98	40.97	21,890	568,702.20	896,833.30
002238	天威视讯	2008-5-14	2008-8-26	新发流通受限	6.98	12.25	39,463	275,451.74	483,421.75
002241	歌尔声学	2008-5-16	2008-8-22	新发流通受限	18.78	26.84	24,635	462,645.30	661,203.40
002242	九阳股份	2008-5-20	2008-8-28	新发流通受限	22.54	40.44	47,488	1,070,379.52	1,920,414.72
002245	澳洋顺昌	2008-5-28	2008-9-5	新发流通受限	16.38	16.02	10,566	173,071.08	169,267.32
002246	北化股份	2008-5-29	2008-9-5	新发流通受限	6.95	8.22	37,754	262,390.30	310,337.88
002248	华东数控	2008-6-5	2008-9-12	新发流通受限	9.80	10.97	18,001	176,409.80	197,470.97
002250	联化科技	2008-6-10	2008-9-19	新发流通受限	10.52	12.80	26,001	273,530.52	332,812.80
002251	步步高	2008-6-11	2008-9-19	新发流通受限	26.08	48.55	22,142	577,463.36	1,074,994.10
002252	上海莱士	2008-6-13	2008-9-23	新发流通受限	12.81	24.87	27,141	347,676.21	674,996.67
002254	烟台氨纶	2008-6-18	2008-9-25	新发流通受限	18.59	27.41	36,308	674,965.72	995,202.28
002255	海陆重工	2008-6-18	2008-9-25	新发流通受限	10.46	19.64	19,865	207,787.90	390,148.60

(2) 本基金期末未持有暂时停牌的股票。

(3) 期末债券正回购交易中作为质押的债券

截至 2008 年 6 月 30 日, 本基金从事银行间同业市场的债券回购交易形成的卖出回购证券款余额 332,899,300.65 元, 系以如下债券作为抵押:

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量	期末估值总额
0801017	08 央行票据 17	2008-7-15	99.95	500,000	49,975,000.00
0801026	08 央行票据 26	2008-7-15	99.93	1,000,000	99,930,000.00
0801032	08 央行票据 32	2008-7-15	99.91	500,000	49,955,000.00
0801034	08 央行票据	2008-7-15	96.08	900,000	86,472,000.00

	34				
0801044	08 央行票据 44	2008-7-15	99.87	500,000	49,935,000.00

截至 2008 年 6 月 30 日止，基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款。

附注8. 期末买断式逆回购中取得的债券

无。

附注9. 金融工具风险管理

投资风险管理的目标是通过各项风险资产的积极管理，使得构建的投资组合与基金合同规定的风险收益特征相匹配，实现风险调整后的收益最大化。

针对不同投资品种和各个投资业务环节，公司已经建立并不断完善投资组合风险管理制度和业务流程。

公司实行“全程嵌入式风险管理”，投资组合风险管理贯穿于投资管理的全过程，覆盖公司投研部门所有岗位，渗透所有投资业务过程和业务环节。风险管理的业务流程由风险识别、风险测量、风险控制、风险评价和风险报告五个步骤组成，其中风险测量方法包括波动率、VAR、久期、凸度、压力测试等。

本基金在投资运作中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险等。

#### (1) 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。公司通过严格的备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，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。

#### (2) 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一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种流动性不足，导致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，基金管理人通过分析持有人结构、压力测试等方法评估流动性风险。

#### (3) 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值因市场因素变化而发生波动的风险，包括利率风险、市场价格风险和外汇风险。

##### (i) 市场价格风险



市场价格风险指金融资产与负债的价格波动风险。本基金主要投资于固定收益品种，同时运用新股申购等方式增强基金收益，所面临的最大市场价格风险是所持有的金融工具公允价值波动风险。

于 2008 年 6 月 30 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

2008 年 6 月 30 日		
	公允价值	占基金资产 净值的比例
<b>交易性金融资产</b>	<b>2,000,553,455.60</b>	<b>118.04%</b>
- 股票投资	12,081,947.94	0.71%
- 债券投资	1,988,471,507.66	117.33%
<b>衍生金融资产</b>	-	-
<b>合计</b>	<b>2,000,553,455.60</b>	<b>118.04%</b>

本基金管理人运用定量分析方法对本基金的市场价格风险进行分析。下表为市场价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时，将对基金利润总额和净值产生的影响。正数表示可能增加基金利润总额和资产净值，负数表示可能减少基金利润总额和资产净值。

2008 年 6 月 30 日			
业绩比较基准	增加/（减少）%	对利润总额的影响	对净值的影响
上证 A 指	+5	604,097.40	604,097.40
上证 A 指	-5	-604,097.40	-604,097.40

注：股票部分风险灵敏度分析比较业绩基准取上证 A 指。

(ii) 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。本基金主要投资于固定收益品种，因此存在相应的利率风险。本基金管理人采用久期、凸度、VAR 等方法对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

下表统计了本基金面临的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

2008 年 6 月 30 日	1 年以内	1 至 5 年	5 年以上	不计息	合计
<b>资产</b>					
银行存款	14,573,967.84	—	—	—	14,573,967.84
结算备付金	283,023.28	—	—	—	283,023.28
存出保证金	—	—	—	250,000.00	250,000.00
交易性金融资产	215,328,507.66	1,446,245,000.00	326,898,000.00	12,081,947.94	2,000,553,455.60
衍生金融资产	—	—	—	—	—
买入返售金融资产	—	—	—	—	—
应收证券清算款	—	—	—	—	—
应收利息	—	—	—	23,373,154.28	23,373,154.28

应收申购款	11,669,074.61	—	—	—	11,669,074.61
其他资产	—	—	—	—	—
资产总计	241,854,573.39	1,446,245,000.00	326,898,000.00	35,705,102.22	2,050,702,675.61
<b>负债</b>					
卖出回购金融资产款	332,899,300.65	—	—	—	332,899,300.65
应付证券清算款	—	—	—	—	—
应付赎回款	—	—	—	20,178,882.08	20,178,882.08
应付管理人报酬	—	—	—	889,220.94	889,220.94
应付托管费	—	—	—	296,407.00	296,407.00
应付销售服务费	—	—	—	203,911.69	203,911.69
应付交易费用	—	—	—	44,505.49	44,505.49
应交税费	—	—	—	538,150.00	538,150.00
应付利息	—	—	—	211,556.24	211,556.24
应付利润	—	—	—	—	—
其他负债	—	—	—	611,986.00	611,986.00
负债总计	332,899,300.65	—	—	22,974,619.44	355,873,920.09
利率敏感性缺口	-91,044,727.26	1,446,245,000.00	326,898,000.00	12,730,482.78	1,694,828,755.52

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对基金利润总额和净值产生的影响。

**2008年6月30日**

日	增加/减少基点	对净值的影响
利率	+25	-17,022,734.94
利率	-25	17,289,091.61

(iii) 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

附注10. 其他重要事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的其他重要事项。

## 六、原易方达月月收益中短期债券投资基金财务会计报告

## (一) 基金会计报表

## 1、资产负债表

原易方达月月收益中短期债券投资基金  
资产负债表  
2008年1月28日  
单位：人民币元

	附注	2008-1-28	2007-12-31
资 产：			
银行存款	6（1）	8,390,029.31	13,238,661.50
结算备付金		5,200,036.21	5,636,390.17
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6（2）	474,195,000.00	475,283,000.00
其中：股票投资		-	-
债券投资		474,195,000.00	475,283,000.00
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	6（3）	-	-
买入返售金融资产		300,000,750.00	100,000,945.00
应收证券清算款		-	-
应收利息	6（4）	5,032,760.73	13,195,533.54
应收股利		-	-
应收申购款		21,365,354.02	3,589,797.79
其他资产		-	-
资产总计		814,183,930.27	610,944,328.00
负 债 和 所 有 者 权 益			
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		98,999,750.50	19,799,850.30
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		21,599,859.49	13,177,660.86

应付管理人报酬	5 (3)	239,942.17	246,334.24
应付托管费	5 (3)	71,982.67	73,900.31
应付销售服务费		56,821.94	77,573.40
应付交易费用	6 (5)	5,446.78	7,859.03
应交税费		538,150.00	538,150.00
应付利息	6 (6)	5,348.68	5,544.40
应付利润		-	-
其他负债	6 (7)	752,854.82	1,179,356.12
负债合计		122,270,157.05	35,106,228.66
所有者权益：			
实收基金	6 (8)	682,662,127.13	569,267,140.07
未分配利润		9,251,646.09	6,570,959.27
所有者权益合计		691,913,773.22	575,838,099.34
负债及所有者权益总计		814,183,930.27	610,944,328.00

附注：本报告期末，A级基金份额净值1.0133元，基金份额总额297,851,306.81份；B级基金份额净值1.0138元，基金份额总额384,810,820.32份。

所附附注为本会计报表的组成部分

## 2、利润表

原易方达月月收益中短期债券投资基金  
利润表  
2008年1月1日-2008年1月28日  
单位：人民币元

	附注	2008年1月1日 -2008年1月28 日	2007年1月1日 -2007年6月30 日
一、收入		1,703,135.19	6,423,338.02
1. 利息收入		1,646,611.60	6,623,698.89
其中：存款利息收入		72,353.89	531,167.65
债券利息收入		1,165,615.72	6,012,744.76
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		408,641.99	79,786.48
2. 投资收益（损失以“-”填列）		187,660.79	-200,360.87
其中：股票投资收益	6 (9)	-	-

债券投资收益	6 (10)	187,660.79	-200,360.87
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	6 (11)	-	-
股利收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6 (12)	-131,137.20	-
4. 其他收入（损失以“-”号填列）	6 (13)	-	-
二、费用		433,795.16	2,410,735.87
1. 管理人报酬	5 (3)	239,942.17	1,143,815.28
2. 托管费	5 (3)	71,982.67	343,144.57
3. 销售服务费		56,821.94	555,438.94
4. 交易费用	6 (14)	1,875.00	5,925.00
5. 利息支出		27,425.10	127,124.96
其中：卖出回购金融资产支出		27,425.10	127,124.96
6. 其他费用	6 (15)	35,748.28	235,287.12
三、利润总额		1,269,340.03	4,012,602.15

所附附注为本会计报表的组成部分

### 3、所有者权益（基金净值）变动表

原易方达月月收益中短期债券投资基金  
所有者权益（基金净值）变动表  
2008年1月1日-2008年1月28日  
单位：人民币元

项 目	2008年1月1日-2008年1月28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）	569,267,140.07	6,570,959.27	575,838,099.34
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	1,269,340.03	1,269,340.03
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（减少以“-”号填列）	113,394,987.06	1,411,346.79	114,806,333.85
其中：1. 基金申购款	372,549,238.55	4,533,103.44	377,082,341.99
2. 基金赎回款	-259,154,251.49	-3,121,756.65	-262,276,008.14
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动数	-	-	-
五、期末所有者权益			

（基金净值）	682,662,127.13	9,251,646.09	691,913,773.22
项 目	2007年1月1日-2007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）	588,577,425.33	420,939.61	588,998,364.94
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	4,012,602.15	4,012,602.15
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（减少以“-”号填列）	-249,751,172.84	-420,619.28	-250,171,792.12
其中：1. 基金申购款	1,620,892,473.41	-117,956,809.09	1,502,935,664.32
2. 基金赎回款	-1,870,643,646.25	117,536,189.81	-1,753,107,456.44
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动数	-	-3,189,860.11	-3,189,860.11
五、期末所有者权益（基金净值）	338,826,252.49	823,062.37	339,649,314.86

所附附注为本会计报表的组成部分

## （二）会计报表附注

### 附注1. 基金的基本情况

易方达月月收益中短期债券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监基金字[2005]130号《关于同意易方达月月收益中短期债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《易方达月月收益中短期债券投资基金基金合同》向社会公开募集。根据基金部函[2005]231号《关于易方达月月收益中短期债券投资基金备案确认的函》,本基金基金合同于2005年9月19日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为11,456,798,742.99份基金份额。本基金为契约型开放式,存续期限不定,基金管理人为易方达基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司(简称“中国银行”)。

附注2. 本基金本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与上年度会计报表一致。

### 附注3. 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]11号《关于调

整证券(股票)交易印花税税率的通知》、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]103号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

- (1) 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，自2004年1月1日起继续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。对基金取得的股票的股息、红利收入，自2005年6月13日起由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%(此前按100%)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。
- (4) 根据财税【2007】84号文《财政部、国家税务总局关于调整证券（股票）交易印花税税率的通知》，从2007年5月30日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由现行1%调整为3%。根据财政部、国家税务总局《关于调整证券（股票）交易印花税税率的通知》，从2008年4月24日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由现行3%调整为1%。
- (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。

附注4. 重大会计差错的内容和更正金额

本基金本期并无重大会计差错。

附注5. 关联方关系及关联方交易

(1) 主要关联方关系

企业名称	与本基金的关系
易方达基金管理有限公司	基金管理人
中国银行股份有限公司(以下简称“中国银行”)	基金托管人
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
广东粤财信托有限公司	基金管理人股东
广东盈峰集团有限公司	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

以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

(2) 通过主要关联方席位进行的交易

本基金本报告期及2007上半年未发生通过主要关联方席位进行的交易

(3) 关联方报酬

A 基金管理人报酬

基金管理费按前一日的基金资产净值的0.5%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.5\% / \text{当年天数}$$

H为每日应支付的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。本基金于本期应支付基金管理人管理费共计人民币239,942.17元（2007年1月1日-2007年6月30日：1,143,815.28元），其中已支付基金管理人人民币0.00元，尚余人民币239,942.17元未支付。

B 基金托管人报酬

基金托管费按前一日的基金资产净值的0.15%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.15\% / \text{当年天数}$$

H为每日应支付的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支取。本基金于本期应支付基金托管人托管费共计人民币71,982.67元（2007年1月1日-2007年6月30日：343,144.57元），其中已支付基金托管人人民币0.00元，尚余人民币71,982.67元未支付。

C 基金销售服务费

本基金 A 级基金份额的销售服务年费率为 0.25%，B 级基金份额的年费率为 0.01%。各级基金份额的销售服务费计提的计算公式如下：

各级基金份额的销售服务费计提的计算公式如下：

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

R 为该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。支付给各关联方的销售服务费如下：

单位：元

关联方名称	2008年1月1日-2008年1月28日	2007年1月1日-2007年6月30日



	A 级	B 级	A 级	B 级
易方达基金管理有限公司	28,373.60	2,598.11 (i)	157,930.51	202.07
中国银行股份有限公司	16,948.39	-	309,013.78	-
广发证券股份有限公司	397.62	-	5,082.97	204.96
合计	45,719.61	2,598.11	472,027.26	407.03

注：(i) B 级基金份额的销售服务费为转型前发生的，于上半年支付给该关联方的销售服务费。

(4) 由关联方保管的银行存款余额及由此产生的利息收入

本基金的银行存款由基金托管人中国银行股份有限公司保管，并按同业存款利率计息。由基金托管人保管的银行存款余额及产生的利息收入情况如下：

单位：元

	2008-1-28	2007-6-30
银行存款余额	8,390,029.31	30,247,342.14
	2008 年 1 月 1 日 -2008 年 1 月 28 日	2007 年 1 月 1 日 -2007 年 6 月 30 日
银行存款产生的利息收入	64,771.39	100,497.51

(5) 与关联方进行银行间同业市场债券（含回购）交易

单位：元

关联方名称	项目	2008 年 1 月 1 日-2008 年 1 月 28 日	2007 年 1 月 1 日-2007 年 6 月 30 日
中国银行股份有限公司	买入债券成交金额	-	59,719,290.00
	卖出债券成交金额	-	366,699,250.00
	买入返售证券成交金额	-	-
	买入返售证券利息收入	-	-
	卖出回购证券成交金额	-	87,300,000.00
	卖出回购证券利息支出	-	31,933.16

(6) 本基金参与关联方主承销证券的情况

A 参与关联方主承销的公开发行证券情况

本报告期和 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日期间均无参与关联方主承销的公开发行证券的情况。

B 参与关联方主承销的非公开发行证券情况

本报告期和 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日期间均无参与关联方主承销的非公开发行证券情况。

(7) 关联方投资本基金的情况

A 基金管理人持有本基金份额情况

本报告期及 2007 上半年基金管理人未持有本基金份额。

B 基金管理人主要股东及其控制的机构持有基金份额情况

本报告期末及 2007 年 6 月 30 日基金管理人主要股东及其控制的机构未持有本基金份额。

附注 6. 基金会计报表重要项目说明（单位：人民币元）

(1) 银行存款

项目	2008-1-28
活期存款	8,390,029.31
定期存款	-
合计	8,390,029.31

(2) 交易性金融资产

项目	2008-1-28			
	成本	公允价值	估值增值	
股票投资	-	-	-	
债券投资	交易所市场	-	-	
	银行间市场	473,991,674.54	474,195,000.00	203,325.46
	合计	473,991,674.54	474,195,000.00	203,325.46
资产支持证券投资	-	-	-	

(3) 衍生金融资产

无。

(4) 应收利息

项目	2008-1-28
应收债券利息	4,601,551.30
应收买入返售金融资产利息	348,089.27
应收银行存款利息	72,553.90
应收结算备付金利息	9,147.32
应收申购款利息	1,418.94
合计	5,032,760.73

(5) 应付交易费用

截至 2008 年 1 月 28 日止，应付交易费用余额均为应付银行间同业市场交易费用。

(6) 应付利息

截至 2008 年 1 月 28 日止，应付利息余额均为应付银行间同业市场卖出回购金融资产产生的利息。

(7) 其他负债

项目	2008-1-28
应付转换费	673,757.54
预提费用	79,097.28
其他应付款	-
合计	752,854.82

(8) 实收基金

份额级别	2008 年 1 月 1 日-2008 年 1 月 28 日基金金额的变动情况			
	期初基金金额总额	本期总申购金额	本期总赎回金额	期末基金金额总额
A 级基金	304,782,898.15	242,198,031.86	249,129,623.20	297,851,306.81
B 级基金	264,484,241.92	130,351,206.69	10,024,628.29	384,810,820.32
合计	569,267,140.07	372,549,238.55	259,154,251.49	682,662,127.13

(9) 股票投资收益

无。

(10) 债券投资收益

项目	2008 年 1 月 1 日至 2008 年 1 月 28 日
卖出及到期兑付债券结算金额	334,564,000.00
减：应收利息总额	10,548,000.00
减：卖出及到期兑付债券成本总额	323,828,339.21
债券投资收益	187,660.79

(11) 衍生工具收益

无。

(12) 公允价值变动收益/损失

项目	2008 年 1 月 1 日至 2008 年 1 月 28 日
交易性金融资产	-131,137.20
——股票投资	-
——债券投资	-131,137.20
——资产支持证券投资	-
衍生工具	-
——权证投资	-
交易性金融负债	-
合计	-131,137.20

(13) 其他收入

无。

(14) 交易费用

交易费用均为银行间交易费用。

(15) 其他费用

项目	2008 年 1 月 1 日至 2008 年 1 月 28 日
审计费用	3,649.24
信息披露费	22,950.76
席位使用费	6,120.24
银行划款手续费	1,651.00
债券托管账户维护费	1,377.04
合计	35,748.28

(16) 收益分配情况

无。

附注7. 报告期末流通转让受到限制的基金资产

截至 2008 年 1 月 28 日，本基金从事银行间同业市场的债券回购交易形成的卖出回购证券款余额 98,999,750.50 元，系以如下债券作为抵押：

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量	期末估值总额
0801006	08 央行票据 06	2008-01-29	99.17	500,000	49,585,000.00
0801009	08 央行票据 09	2008-01-29	99.16	500,000	49,580,000.00

截至 2008 年 1 月 28 日，基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款。

附注8. 期末买断式逆回购中取得的债券

无。

附注9. 金融工具风险管理

投资风险管理的目标是通过各项风险资产的积极管理，使得构建的投资组合与基金合同规定的风险收益特征相匹配，实现风险调整后的收益最大化。

针对不同投资品种和各个投资业务环节，公司已经建立并不断完善投资组合风险管理制度和业务流程。

公司实行“全程嵌入式风险管理”，投资组合风险管理贯穿于投资管理的全过程，覆盖公司投研部门所有岗位，渗透所有投资业务过程和业务环节。风险管理的业务流程由风险识别、风险测量、风险控制、风险评价和风险报告五个步骤组成，其中风险测量方法包括波动率、VAR、久期、凸度、压力测试等。

本基金在投资运作中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险等。

#### (1) 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。公司通过严格的备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司，在银行间同业市场主要通过交易对手库制度防范交易对手风险。

#### (2) 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一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种流动性不足，导致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，基金管理人通过分析持有人结构、压力测试等方法评估流动性风险。

#### (3) 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值因市场因素变化而发生波动的风险，包括利率风险、市场价格风险和外汇风险。

(i) 市场价格风险

市场价格风险指金融资产与负债的价格波动风险。本基金主要投资于固定收益品种，所面临的最大的市场价格风险是所持有的金融工具公允价值波动风险。

于 2008 年 1 月 28 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

	2008 年 1 月 28 日	
	公允价值	占基金资产净值的比例
<b>交易性金融资产</b>	474,195,000.00	68.53%
- 债券投资	474,195,000.00	68.53%

(ii) 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。本基金主要投资于固定收益品种，因此存在相应的利率风险。本基金管理人采用久期、凸度、VAR 等方法对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

下表统计了本基金面临的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

2008 年 1 月 28 日	1 年以内	1 至 5 年	5 年以上	不计息	合计
<b>资产</b>					
银行存款	8,390,029.31	—	—	—	8,390,029.31
结算备付金	5,200,036.21	—	—	—	5,200,036.21
存出保证金	—	—	—	—	—
交易性金融资产	474,195,000.00	—	—	—	474,195,000.00
衍生金融资产	—	—	—	—	—
买入返售金融资产	300,000,750.00	—	—	—	300,000,750.00
应收证券清算款	—	—	—	—	—
应收利息	—	—	—	5,032,760.73	5,032,760.73
应收申购款	21,365,354.02	—	—	—	21,365,354.02
其他资产	—	—	—	—	—
资产总计	809,151,169.54	—	—	5,032,760.73	814,183,930.27
<b>负债</b>					
卖出回购金融资产款	98,999,750.50	—	—	—	98,999,750.50
应付证券清算款	—	—	—	—	—
应付赎回款	—	—	—	21,599,859.49	21,599,859.49
应付管理人报酬	—	—	—	239,942.17	239,942.17
应付托管费	—	—	—	71,982.67	71,982.67
应付销售费	—	—	—	56,821.94	56,821.94

应付交易费用	—	—	—	5,446.78	5,446.78
应交税费	—	—	—	538,150.00	538,150.00
应付利息	—	—	—	5,348.68	5,348.68
应付利润	—	—	—	—	—
其他负债	—	—	—	752,854.82	752,854.82
负债总计	98,999,750.50	—	—	23,270,406.55	122,270,157.05
<b>利率敏感性缺口</b>	710,151,419.04	—	—	-18,237,645.82	691,913,773.22

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对基金利润总额和净值产生的影响。

2008年1月28日	增加/减少基点	对净值的影响
利率	+25	-1,981,483.73
利率	-25	1,999,068.41

(iii) 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

附注10. 按新会计准则调整对比数据说明

2007年1月1日至2007年6月30日止期间的相关数字已按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整，所有项目已按照企业会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》重新列报。追溯调整涉及的主要内容为将所持有的债券投资划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。鉴于中短债基金的运作特性，本基金于2007年7月1日前持有的银行间市场债券投资采用摊余成本法计价，并通过“影子定价”机制以确保债券投资的账面价值近似反映其公允价值。

上述追溯调整未对2007年6月30日的所有者权益，以及2007年1月1日至2007年6月30日止期间的净损益产生需要调整的影响。

附注11. 其他重要事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的其他重要事项。

## 七、易方达稳健收益债券型证券投资基金投资组合报告

（报告期间：2008年1月29日—2008年6月30日）

（一）本报告期末基金资产组合情况

项目名称	金额(元)	占基金资产总值比例
股票	12,081,947.94	0.59%

债券	1,988,471,507.66	96.97%
权证	-	-
资产支持证券	-	-
银行存款和结算备付金合计	14,856,991.12	0.72%
应收证券清算款	-	-
其他资产	35,292,228.89	1.72%
总计	2,050,702,675.61	100.00%

## (二) 本报告期末按行业分类的股票投资组合

行业类别	市值(元)	占基金资产净值比例
A 农、林、牧、渔业	326,815.28	0.02%
B 采掘业	-	-
C 制造业	9,016,920.04	0.53%
C0 食品、饮料	-	-
C1 纺织、服装、皮毛	-	-
C2 木材、家具	-	-
C3 造纸、印刷	520,435.52	0.03%
C4 石油、化学、塑胶、塑料	1,638,352.96	0.10%
C5 电子	1,113,831.40	0.07%
C6 金属、非金属	1,685,414.20	0.10%
C7 机械、设备、仪表	3,383,889.29	0.20%
C8 医药、生物制品	674,996.67	0.04%
C99 其他制造业	-	-
D 电力、煤气及水的生产和供应业	-	-
E 建筑业	-	-
F 交通运输、仓储业	-	-
G 信息技术业	1,010,529.45	0.06%
H 批发和零售贸易	1,074,994.10	0.06%
I 金融、保险业	-	-
J 房地产业	-	-
K 社会服务业	169,267.32	0.01%
L 传播与文化产业	483,421.75	0.03%
M 综合类	-	-
合计	12,081,947.94	0.71%

## (三) 本报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的所有股票明细

序号	股票代码	股票名称	数量	市值(元)	占基金资产净值比例
1	002242	九阳股份	59,488	2,405,694.72	0.14%
2	002251	步步高	22,142	1,074,994.10	0.06%
3	002254	烟台氨纶	36,308	995,202.28	0.06%



4	002237	恒邦股份	21,890	896,833.30	0.05%
5	002233	塔牌集团	81,297	788,580.90	0.05%
6	002252	上海莱士	27,141	674,996.67	0.04%
7	002241	歌尔声学	24,635	661,203.40	0.04%
8	002230	科大讯飞	17,585	529,132.65	0.03%
9	002238	天威视讯	39,463	483,421.75	0.03%
10	002236	大华股份	12,573	452,628.00	0.03%
11	002255	海陆重工	19,865	390,148.60	0.02%
12	002249	大洋电机	15,000	363,150.00	0.02%
13	002250	联化科技	26,001	332,812.80	0.02%
14	002234	民和股份	16,147	326,815.28	0.02%
15	002246	北化股份	37,754	310,337.88	0.02%
16	002232	启明信息	23,382	295,782.30	0.02%
17	002228	合兴包装	26,049	279,766.26	0.02%
18	002235	安妮股份	22,243	240,669.26	0.01%
19	002248	华东数控	20,501	224,895.97	0.01%
20	002231	奥维通信	21,837	185,614.50	0.01%
21	002245	澳洋顺昌	10,566	169,267.32	0.01%

## (四) 本报告期股票投资组合的重大变动

## (1) 本期累计买入、累计卖出价值占期末基金资产净值比例前二十名的股票明细

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额(元)	占期末基金资产净值的比例
1	601186	中国铁建	5,620,520.00	0.33%
2	601899	紫金矿业	2,901,910.00	0.17%
3	002242	九阳股份	1,340,859.52	0.08%
4	002251	步步高	1,229,463.36	0.07%
5	002254	烟台氨纶	832,980.72	0.05%
6	002233	塔牌集团	815,408.91	0.05%
7	002240	威华股份	635,850.00	0.04%
8	002237	恒邦股份	568,702.20	0.03%
9	002244	滨江集团	477,285.00	0.03%
10	002241	歌尔声学	462,645.30	0.03%
11	002252	上海莱士	443,751.21	0.03%
12	002249	大洋电机	384,000.00	0.02%
13	002236	大华股份	304,769.52	0.02%
14	002255	海陆重工	296,697.90	0.02%
15	002238	天威视讯	275,451.74	0.02%
16	002250	联化科技	273,530.52	0.02%
17	002228	合兴包装	264,397.35	0.02%
18	002246	北化股份	262,390.30	0.02%
19	002235	安妮股份	242,671.13	0.01%
20	002230	科大讯飞	222,626.10	0.01%
序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额(元)	占期末基金资产

				净值的比例
1	601186	中国铁建	6,925,288.00	0.41%
2	601899	紫金矿业	4,106,350.00	0.24%
3	002251	步步高	1,113,378.00	0.07%
4	002240	威华股份	828,630.00	0.05%
5	002244	滨江集团	606,681.00	0.04%
6	002223	鱼跃医疗	251,845.00	0.01%
7	002254	烟台氨纶	244,955.00	0.01%
8	002252	上海莱士	183,750.00	0.01%
9	002255	海陆重工	169,065.00	0.01%
10	002222	福晶科技	157,648.40	0.01%

## (2) 本报告期买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

项目	金额(元)
买入股票的成本总额	19,020,678.43
卖出股票的收入总额	14,587,590.40

## (五) 本报告期末按券种分类的债券投资组合

序号	债券品种	市值(元)	占基金资产净值比例
1	国 债	326,898,000.00	19.29%
2	金 融 债	416,106,000.00	24.55%
3	央行票据	1,085,777,000.00	64.06%
4	企 业 债	110,850,000.00	6.54%
5	可 转 债	48,840,507.66	2.88%
	合 计	1,988,471,507.66	117.33%

## (六) 本报告期末按市值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

序号	债券名称	市值(元)	占基金资产净值比例
1	08 国债 10	326,898,000.00	19.29%
2	08 央行票据 35	299,700,000.00	17.68%
3	08 央行票据 23	249,850,000.00	14.74%
4	08 央行票据 11	199,960,000.00	11.80%
5	08 进出 01	149,475,000.00	8.82%

## (七) 报告附注

- 1、 本基金投资的前十名证券的发行主体本期未出现被监管部门立案调查的情况，报告编制日前一年内未受到公开谴责或处罚。
- 2、 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。
- 3、 基金的其他资产构成

名称	金额（元）
存出保证金	250,000.00
应收股利	-
应收利息	23,373,154.28
应收申购款	11,669,074.61
待摊费用	-
买入返售金融资产	-
其他应收款	-
合计	35,292,228.89

4、本报告期末持有的处于转股期的可转换债券明细

序号	债券代码	债券名称	市值(元)	占基金资产净值比例
1	110227	赤化转债	9,212,075.40	0.54%
2	110078	澄星转债	9,185,304.00	0.54%
3	125709	唐钢转债	3,175,189.26	0.19%

5、报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的所有权证明细

本报告期末本基金未持有权证。

6、本报告期内获得的权证证明细

权证代码	权证名称	数量	成本总额	投资类别
580019	石化 CWB1	488,638	1,131,602.05	被动持有
580020	上港 CWB1	135,541	201,776.20	被动持有
580022	国电 CWB1	931,435	2,181,958.32	被动持有
合计		1,555,614	3,515,336.57	

7、本报告期内持有资产支持证券的情况

本报告期内本基金未持有资产支持证券。

8、报告期内基金管理人持有本基金的情况

本报告期内基金管理人未持有本基金。

## 八、原易方达月月收益中短期债券投资基金投资组合报告

（报告期间：2008 年 1 月 1 日—2008 年 1 月 28 日）

1、本报告期末基金资产组合情况

项目名称	金额(元)	占基金资产总值比例
债券投资	474,195,000.00	58.24%

买入返售金融资产	300,000,750.00	36.85%
其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
银行存款和结算备付金合计	13,590,065.52	1.67%
其中：定期存款	-	-
资产支持证券	-	-
其他资产	26,398,114.75	3.24%
总计	814,183,930.27	100.00%

## 2、本报告期末债券投资组合

### (1) 按债券品种分类的债券投资组合

序号	债券品种	市值（元）	占基金资产净值的比例
1	国家债券	-	-
2	金融债券	19,510,000.00	2.82%
	其中：政策性金融债	19,510,000.00	2.82%
3	央行票据	454,685,000.00	65.71%
4	企业债券	-	-
5	其他	-	-
	合计	474,195,000.00	68.53%

### (2) 基金投资前五名债券明细

序号	债券名称	市值(元)	占基金资产净值的比例
1	07 央票 138	49,590,000.00	7.17%
2	08 央行票据 06	49,585,000.00	7.17%
3	08 央行票据 09	49,580,000.00	7.17%
4	08 央行票据 01	48,070,000.00	6.95%
5	08 央行票据 04	48,070,000.00	6.95%

## 3、报告附注

(1) 本基金投资的前十名证券的发行主体本期未出现被监管部门立案调查的情况，报告编制日前一年内未受到公开谴责或处罚。

### (2) 其他资产：

序号	其他资产	金额(元)
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-

3	应收利息	5,032,760.73
4	应收申购款	21,365,354.02
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
	合计	26,398,114.75

(3) 本报告期内持有资产支持证券的情况

本报告期内本基金未持有资产支持证券。

(4) 本报告期内基金管理人持有本基金的情况

本报告期内基金管理人未持有本基金。

### 九、基金份额持有人情况

(一) 易方达稳健收益债券型证券投资基金

2008 年 6 月 30 日本基金份额持有人户数和持有人结构如下：

份额级别	基金份额持有人户数(户)	平均每户持有的基金份额(份)	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额(份)	占总份额比例	持有份额(份)	占总份额比例
A 级基金	16,702	45,483.34	25,635,331.69	1.54%	734,027,345.06	44.19%
B 级基金	2,762	326,380.99	666,730,754.66	40.14%	234,733,548.64	14.13%
合计	19,464	85,343.56	692,366,086.35	41.68%	968,760,893.70	58.32%

注：本报告期末本基金管理公司从业人员未持有本基金。

(二) 原易方达月月收益中短期债券投资基金

2008 年 1 月 28 日本基金份额持有人户数和持有人结构如下：

份额级别	基金份额持有人户数(户)	平均每户持有的基金份额(份)	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额(份)	占总份额比例	持有份额(份)	占总份额比例
A 级基金	11,186	26,627.15	8,885,477.00	1.30%	288,965,829.81	42.33%
B 级基金	5	76,962,164.06	384,810,820.32	56.37%	-	-

合计	11,191	61,000.99	393,696,297.32	57.67%	288,965,829.81	42.33%
----	--------	-----------	----------------	--------	----------------	--------

注：本报告期末本基金管理公司从业人员未持有本基金。

## 十、开放式基金份额变动

（一）易方达稳健收益债券型证券投资基金

本基金份额变动情况如下：

单位：份

份额级别	基金合同生效日的 基金份额总额	2008年1月29日至2008年6月30日基金份额的变动情况			
		期初基金份额总额	本期总申购份额	本期总赎回份额	期末基金份额总额
A级基金	297,851,306.81	297,851,306.81	1,752,945,832.76	1,291,134,462.82	759,662,676.75
B级基金	384,810,820.32	384,810,820.32	1,506,855,283.01	990,201,800.03	901,464,303.30
合计	682,662,127.13	682,662,127.13	3,259,801,115.77	2,281,336,262.85	1,661,126,980.05

（二）原易方达月月收益中短期债券投资基金

本基金份额变动情况如下：

单位：份

份额级别	基金合同生效日的 基金份额总额	2008年1月1日-2008年1月28日基金份额的变动情况			
		期初基金份额总额	本期总申购份额	本期总赎回份额	期末基金份额总额
A级基金	5,917,776,977.71	304,782,898.15	242,198,031.86	249,129,623.20	297,851,306.81
B级基金	5,539,021,765.28	264,484,241.92	130,351,206.69	10,024,628.29	384,810,820.32
合计	11,456,798,742.99	569,267,140.07	372,549,238.55	259,154,251.49	682,662,127.13

## 十一、重大事件揭示

- 1、本报告期内未召开基金份额持有人大会；
- 2、本报告期基金管理人于2008年6月21日发布了《易方达基金管理有限公司高管人员变更公告》，江作良先生不再担任易方达基金管理有限公司副总经理职务；本报告期基金托管人的基金托管部门未发生重大人事变动；
- 3、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；
- 4、本报告期内本基金的投资策略、本基金管理人的内部决策程序未有重大变化；
- 5、本报告期内基金收益分配情况

分红公告日	权益登记日	每10份基金份额收益分配金额(元)		收益分配金额(元)	
		A级	B级	A级	B级

第1次分红	2008年4月21日	2008年4月23日	0.050	0.050	4,332,250.06	6,281,776.94
累计收益分配金额	-	-	0.050	0.050	4,332,250.06	6,281,776.94

6、本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

7、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处罚；

8、本基金租用专用交易席位的情况

本基金根据中国证券监督管理委员会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）的有关规定要求及本基金管理人的《基金专用交易席位租用制度》，决定租用国泰君安证券股份有限公司、平安证券有限责任公司各一个交易席位。其中，本期新增平安证券有限责任公司一个交易席位。

本报告期，本基金通过证券经营机构的交易席位成交及佣金情况见下表：（单位：元）

券商名称	股票成交金额	比例%	债券成交金额	比例%	债券回购成交金额	比例%
国泰君安	11,031,638.00	75.62	318,049,275.40	78.28	580,500,000.00	100.00
平安证券	3,555,952.40	24.38	88,256,291.64	21.72	-	-
合计	14,587,590.40	100.00	406,305,567.04	100.00	580,500,000.00	100.00

券商名称	权证成交金额	比例%	佣金	比例%
国泰君安	5,594,066.32	100.00	15,497.57	84.29
平安证券	-	-	2,889.21	15.71
合计	5,594,066.32	100.00	18,386.78	100.00

9、本报告期基金披露过的其他重要事项：

公告事项	披露日期
易方达基金管理有限公司关于运用固有资金进行基金投资的公告	2008-1-24
关于调整易方达稳健收益债券型证券投资基金申购费率及与其他开放式基金之间转换费率的公告	2008-1-29
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决议生效公告	2008-1-29
易方达基金管理有限公司关于基金对帐单邮寄服务规则调整的公告	2008-1-31
易方达基金管理有限公司关于旗下部分基金在东莞证券推出定期定额申购业务的公告	2008-2-21

易方达基金管理有限公司关于运用自有资金进行基金投资的公告	2008-2-23
易方达基金管理有限公司关于旗下部分基金在平安证券推出定期定额申购业务的公告	2008-2-28
易方达基金管理有限公司关于旗下部分基金在华安证券推出定期定额申购业务的公告	2008-3-10
易方达基金管理有限公司增加中国工商银行股份有限公司为易方达稳健收益债券型证券投资基金代销机构的公告	2008-04-02
易方达基金管理有限公司关于增加旗下稳健收益债券型基金 A 级基金份额和价值成长混合型基金定期定额申购业务代销机构的公告	2008-04-02
易方达基金管理有限公司关于开通旗下稳健收益债券型基金 B 级基金份额定期定额申购业务的公告	2008-04-03
易方达基金管理有限公司关于运用自有资金进行基金投资的公告	2008-04-03
易方达稳健收益债券型证券投资基金分红公告	2008-04-21
易方达基金管理有限公司关于开通光大银行阳光卡（借记卡）网上交易的公告	2008-04-29
易方达基金管理有限公司关于调整旗下部分开放式基金申购、赎回和转换费率及基金转换计算方法的公告	2008-05-06
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证券有限责任公司开展的基金网上交易申购费率优惠活动的公告	2008-05-07
易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加北京银行开展的基金网银渠道申购费率优惠活动及在北京银行推出定期定额申购业务的公告	2008-05-26
易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国银行基金定投和网上银行基金申购费率优惠的公告	2008-05-28
易方达基金管理有限公司关于调整旗下部分基金在中国工商银行首次申购单笔最低金额的公告	2008-05-30
关于提醒投资者防范金融诈骗的通告	2008-05-31
易方达基金管理有限公司关于联系地震受灾地区基金份额持有人的公告	2008-05-31
易方达基金管理有限公司关于增加中国光大银行为旗下部分开放式基金代销机构、在中国光大银行推出定期定额申购业务、参加中国光大银行基金定投和网上银行基金申购费率优惠的公告	2008-06-04
易方达基金管理有限公司关于增加信泰证券为旗下部分开放式基金代销机构的公告	2008-06-04
易方达基金管理有限公司高管人员变更公告	2008-06-21
易方达基金管理有限公司关于增加中国建设银行为旗下稳健收益债券型基金代销机构、在中国建设银行开通所代销我司旗下开放式基金转换业务及在中国建设银行推出稳健收益债券型基金定期定额申购业务的公告	2008-06-24



注：上述公告披露在中国证券报、上海证券报、证券时报上。

## 十、备查文件目录

- 1、中国证监会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决议的批复；
- 2、《易方达稳健收益债券型证券投资基金基金合同》；
- 3、《易方达稳健收益债券型证券投资基金托管协议》；
- 4、《易方达基金管理有限公司开放式基金业务规则》；
- 5、中国证监会批准易方达月月收益中短期债券投资基金募集的文件；
- 6、基金管理人业务资格批件和营业执照；
- 7、基金托管人业务资格批件和营业执照。

存放地点：基金管理人或基金托管人处

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

2008 年 8 月 28 日