

易方达沪深 300 指数证券投资基金
2012 年年度报告摘要
2012 年 12 月 31 日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：二〇一三年三月三十日

§ 1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2013 年 3 月 25 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本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。普华永道中天会计师事务所为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2012 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	易方达沪深 300 指数
基金主代码	110020
交易代码	110020
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2009 年 8 月 26 日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	10,594,851,627.50 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪业绩比较基准，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金主要采取完全复制法，即按照沪深 300 指数的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率 X95%+活期存款利率(税后)X5%。
风险收益特征	本基金是指数型股票基金，属于证券投资基金中的高风险、高收益品种，理论上其风险收益水平高于混合基金、债券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	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张南	田青
	联系电话	020-38797888	010-67595096
	电子邮箱	csc@efunds.com.cn	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		400 881 8088	010-67595096
传真		020-38799488	010-66275865

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	2012 年	2011 年	2010 年
本期已实现收益	-532,402,379.56	-148,830,680.77	-36,252,271.52
本期利润	546,272,384.59	-1,879,204,948.72	-1,067,287,430.23
加权平均基金份额本期利润	0.0569	-0.1987	-0.0921
本期基金份额净值增长率	8.27%	-23.02%	-11.85%
3.1.2 期末数据和指标	2012 年末	2011 年末	2010 年末
期末可供分配基金份额利润	-0.2123	-0.2725	-0.0550
期末基金资产净值	8,345,790,471.14	6,434,274,979.68	10,354,993,500.29
期末基金份额净值	0.7877	0.7275	0.945

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.本基金于 2011 年 7 月 6 日将基金份额净值计算位数从小数点后三位变更为小数点后四位，小数点后第五位四舍五入。

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

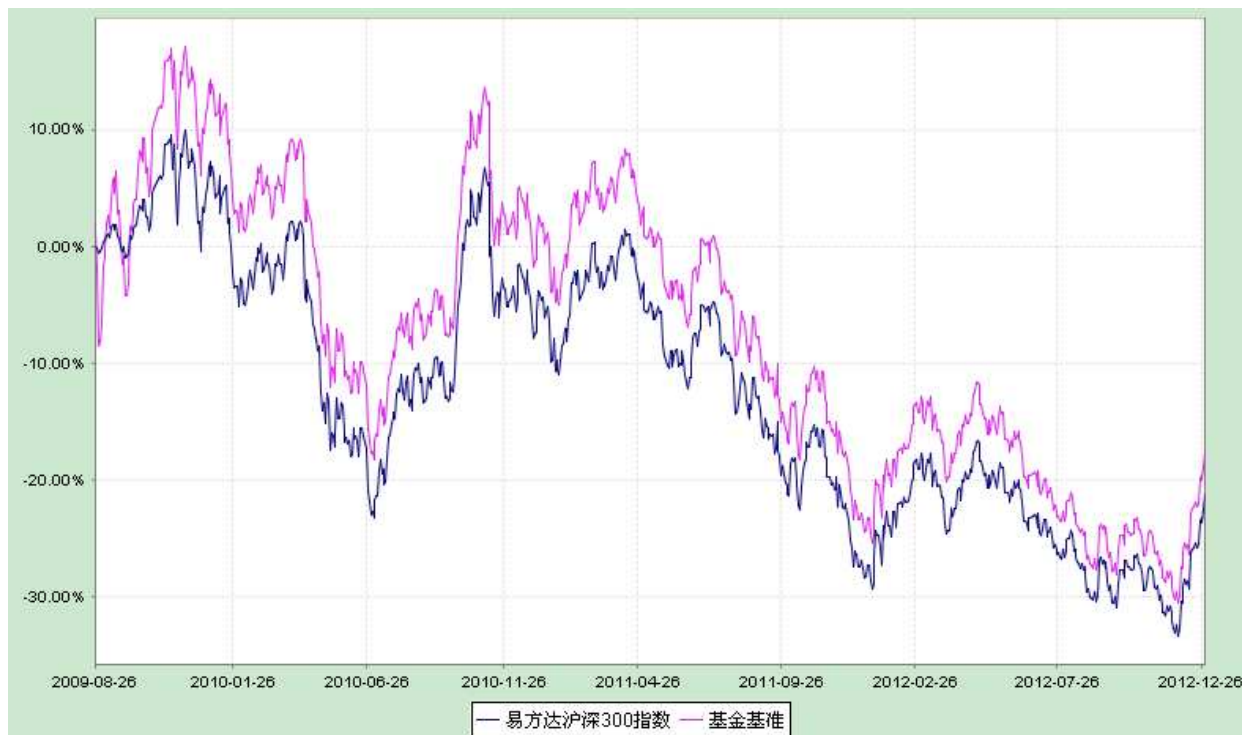
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	9.04%	1.19%	9.53%	1.22%	-0.49%	-0.03%
过去六个月	2.59%	1.15%	2.42%	1.18%	0.17%	-0.03%
过去一年	8.27%	1.19%	7.29%	1.22%	0.98%	-0.03%
过去三年	-26.52%	1.31%	-27.91%	1.32%	1.39%	-0.01%
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	-21.23%	1.30%	-17.62%	1.40%	-3.61%	-0.10%

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

易方达沪深 300 指数证券投资基金

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

(2009 年 8 月 26 日至 2012 年 12 月 31 日)



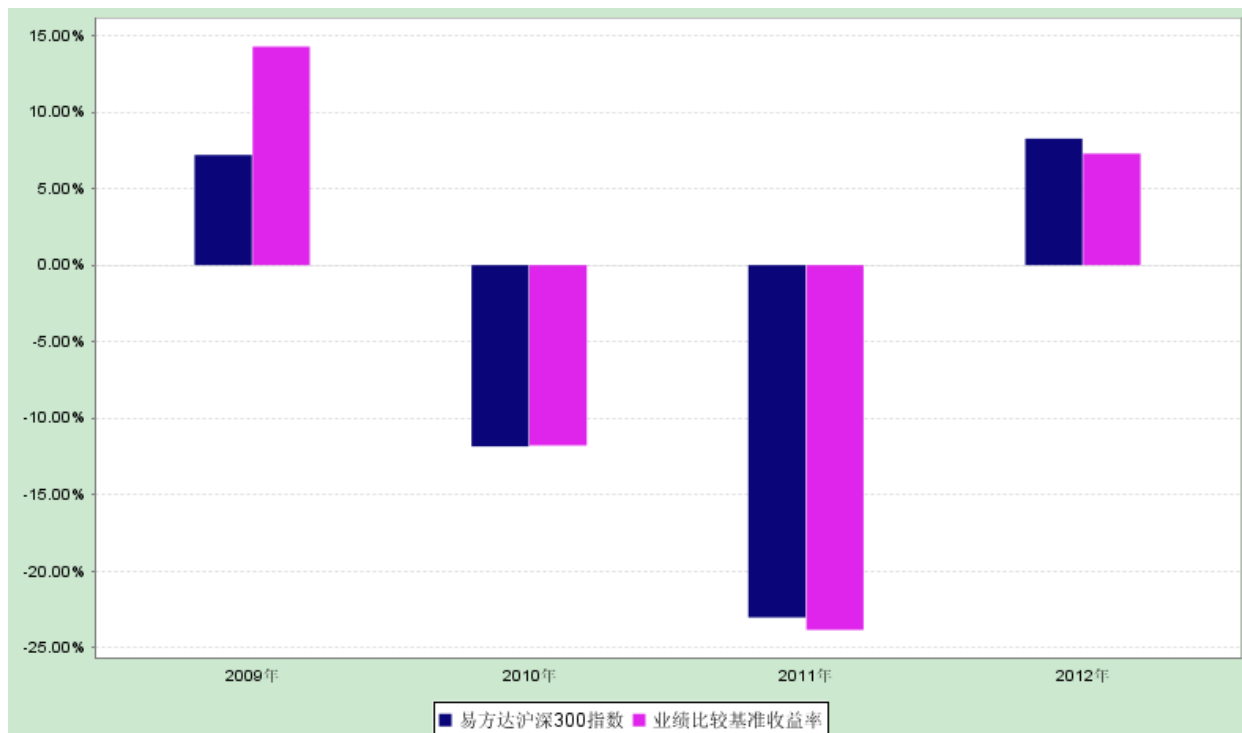
- 注：1. 易方达沪深 300 指数证券投资基金基金合同中关于基金投资比例的约定：
- (1) 本基金持有的全部权证，其市值不得超过基金资产净值的 3%；
 - (2) 本基金管理人管理的全部基金持有的同一权证，不得超过该权证的 10%；
 - (3) 本基金进入全国银行间同业市场进行债券回购的资金余额不得超过基金资产净值的 40%；
 - (4) 本基金股票资产占基金资产的比例为 90%-95%，其中投资沪深 300 指数成份股及备选成份股的资产不低于股票资产的 90%；
 - (5) 本基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券的比例，不得超过基金资产净值的 10%；
 - (6) 本基金持有的全部资产支持证券，其市值不得超过基金资产净值的 20%；
 - (7) 本基金持有的同一（指同一信用级别）资产支持证券的比例，不得超过该资产支持证券规模的 10%；
 - (8) 本基金管理人管理的全部基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券，不得超过其各类资产支持证券合计规模的 10%；
 - (9) 本基金应投资于信用级别评级为 BBB 以上（含 BBB）的资产支持证券。基金持有资产支持证券期间，如果其信用等级下降、不再符合投资标准，应在评级报告发布之日起 3 个月内予以全部卖出；
 - (10) 基金财产参与股票发行申购，本基金所申报的金额不超过本基金的总资产，本基金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；
 - (11) 本基金在任何交易日买入权证的总金额，不得超过上一交易日基金资产净值的 0.5%；
 - (12) 保持不低于基金资产净值 5% 的现金或者到期日在一年以内的政府债券；
- 如果法律法规对本基金合同约定投资组合比例限制进行变更的，以变更后的规定为准。法律法规或监管部门取消上述限制，如适用于本基金，则本基金投资不再受相关限制。
- 因证券市场波动、上市公司合并、基金规模变动、股权分置改革中支付对价等基金管理人之外的因素致使基金投资比例不符合上述规定投资比例的，基金管理人应当在 10 个交易日内进行调整。

2. 本基金自基金合同生效至报告期末的基金份额净值增长率为-21.23%，同期基金业绩比较基准收益率为-17.62%。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

易方达沪深 300 指数证券投资基金

自基金合同生效以来每年净值增长率图



注：本基金合同生效日为 2009 年 8 月 26 日，2009 年度的相关数据根据当年的实际存续期计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未发生利润分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

经中国证监会证监基金字[2001]4 号文批准，易方达基金管理有限公司于 2001 年 4 月 17 日成立，注册资本 1.2 亿元。截至 2012 年 12 月 31 日，公司的股东为广东粤财信托有限公司、广发证券股份有限公司、盈峰投资控股集团有限公司、广东省广晟资产经营有限公司和广州市广永国有资产经营有限公司。公司现有全国社保基金投资管理人、企业年金投资管理人、QDII 和特定资产管理业务资格。

自成立以来，易方达基金管理有限公司秉承“取信于市场，取信于社会”的宗旨，坚持“在诚信规范的前提下，通过专业化运作和团队合作实现持续稳健的增长”的经营理念，努力以规范的运作、良好的业绩和优质的服务，为投资者创造最优回报。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司旗下共管理 39 只开放式基金和 1 只封闭式基金，具体包括科瑞证券投资基金、易方达平稳增长证券投资基金、易方达策略成长证券投资基金、易方达 50 指数证券投资基金、易方达积极成长证券投资基金、易方达货币市场基金、易方达稳健收益债券型证券投资基金、易方达深证 100 交易型开放式指数基金、易方达价值精选股票型证券投资基金、易方达策略成长二号混合型证券投资基金、易方达价值成长混合型证券投资基金、易方达科讯股票型证券投资基金、易方达增强回报债券型证券投资基金、易方达中小盘股票型证券投资基金、易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金、易方达科翔股票型证券投资基金、易方达行业领先企业股票型证券投资基金、易方达沪深 300 指数证券投资基金、易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达亚洲精选股票型证券投资基金、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达消费行业股票型证券投资基金、易方达岁丰添利债券型证券投资基金、易方达医疗保健行业股票型证券投资基金、易方达黄金主题证券投资基金（LOF）、易方达安心回报债券型证券投资基金、易方达资源行业股票型证券投资基金、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达双债增强债券型证券投资基金、易方达纯债债券型证券投资基金、易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金、易方达永旭添利定期开放债券型证券投资基金、易方达量化衍伸股票型证券投资基金、易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金、易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达中小板指数分级证券投资基金、易方达中债新综合债券指数发起式证券投资基金（LOF）、易方达月月利理财债券型证券投资基金。同时，公司还管理着多个全国社保基金、企业年金基金和特定客户资产管理投资组合。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
张胜记	本基金的基金经理、易方达上证中盘交易	2011-01-01	-	7 年	硕士研究生，曾任易方达基金管理有限公司机构理财部研究员、机构理财部投资经理助理、基金经理助理、研究部行业研究员。

	<p>型开放式指数证券投资基金的基金经理、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的基金经理、易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、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的基金经理、易方达 50 指数证券投资基金的基金经理</p>				
--	--	--	--	--	--

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

2.证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

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

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

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

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

公司通过定期或不定期的公平交易效果评估报告机制，并借助相关技术系统，使投资和交易人员

能及时了解各组合的公平交易执行状况，持续督促公平交易制度的落实执行，并不断在实践中检验和完善公平交易制度。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，上述公平交易制度和控制方法总体执行情况良好。

公司风险管理部与监察部合作，利用统计分析的方法和工具，按照不同的时间窗口（包括当日内、3 日内、5 日内），对我司旗下所有投资组合的同向交易价差情况进行分析，包括旗下各大类资产组合之间（即公募、社保、年金、专户四大类业务之间）的同向交易价差、各组合与其同类资产其他所有组合之间的同向交易价差、以及旗下任意两个组合之间的同向交易价差。在此基础上，以样本个数、平均溢价率是否为 0 的 T 检验显著程度、平均溢价率以及溢价率分布概率等为标准，筛选出需关注或者需说明的事项，及时提醒投资、交易人员注意，并对需要说明的情况要求投资、交易人员进行反馈说明。

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

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

本报告期内，本公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的交易共有 23 次，原因均为旗下指数基金因被动跟踪标的指数的需要而和其他组合发生反向交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2012 年，中国经济基本面处于下行通道，国内生产总值 GDP 增速连续两年下降，全年 GDP 增速 7.8%，比上年降低 1.5 个百分点。全国规模以上工业增加值增长 10.0%，比上年回落 3.9 个百分点。然

而，进入四季度后经济企稳复苏的迹象明显，四季度 GDP 增速 7.9%，出现反弹，工业增加值增长 10%，强劲回升。房地产市场持续繁荣，一线城市出现量价齐升的态势，引发房地产新开工增速回升，带动下游行业开始复苏。通胀水平也得到良好的控制，2012 年居民消费价格指数 CPI 上涨 2.6%，比上年回落达 2.8 个百分点，处于低位。随着经济增速的不断下行，中央政策放松力度在逐渐加大，年内两次降低存款准备金率、两次降息，流动性供给逐渐充裕，12 月末，广义货币（M2）余额 97.42 万亿元，比上年末增长 13.8%，增速比上年末加快 0.2 个百分点。美国等发达经济体维持低利率政策，不断推出量化宽松政策，外围经济出现复苏的苗头。中国资本市场在基本面前低后高、流动性逐渐宽裕的背景下，走出了大幅震荡、风格急剧切换的行情。上证指数全年上涨 3.17%，大盘股表现良好，上证 50 指数涨幅达 14.8%，中小板、创业板指数则分别下跌 1.4%、2.1%。分行业来看，房地产、金融等行业涨幅居前，涨幅分别达 32%、19%；信息服务、商业贸易、机械设备等行业则出现大幅下跌。

报告期内，沪深 300 指数上涨 7.55%。作为标准型指数基金，本基金跟随指数的成分股变化进行日常调整操作，保证基金组合与指数权重基本一致。

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 0.7877 元，本报告期份额净值增长率为 8.27%，同期基准指数收益率为 7.29%，年化跟踪误差 0.63%，在合同规定的控制范围之内。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

股市涨跌是对宏观经济周期波动的反映，中国经济增长的波动幅度较大是决定 A 股市场大幅波动的主要原因。展望 2013 年，我国经济基本面预计将继续复苏的趋势，新一届政府进一步深化经济体制改革的态度有利于稳固信心，中央对城镇化建设的规划有望成为经济增长的新推动力。然而，还需要看到，房地产价格涨幅过快，农产品价格反弹明显，通胀仍有复燃的可能，经济复苏的基础尚不牢固，需要谨防经济反复对股市的阶段冲击。从流动性来看，预计全年新增贷款规模将不会低于上年，RQFII、QFII 等国际资金不断流入，将带动 A 股估值逐步回升，A 股市场的前景值得期待。

长期来看，推动我国经济增长的三大原动力依然存在。首先是制度改革，中国继续推进经济、文化、社会等领域的改革空间还比较大，有望释放出更多的生产力；第二是资源、技术与人力资本等生产要素的升级还在持续；最后是我国处于快速的工业化、城市化以及区域经济一体化进程中，中长期经济增长前景良好，本基金对市场的长期走势保持乐观。作为完全被动投资基金，本基金下阶段将继续坚持完全跟踪比较基准的投资策略，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。期望本基金为投资者分享中国经济的未来成长提供良好的投资机会。

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

本基金本报告期内未实施利润分配。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

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

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

报告期内，本基金未实施利润分配。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

§ 6 审计报告

普华永道中天会计师事务所审计了 2012 年 12 月 31 日的资产负债表、2012 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：易方达沪深 300 指数证券投资基金

报告截止日：2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011年12月31日
资 产：		
银行存款	180,843,275.60	153,007,225.91
结算备付金	150,961.96	121,536.00
存出保证金	11,882.00	-
交易性金融资产	8,213,033,385.96	6,327,054,501.18
其中：股票投资	7,843,526,385.96	5,974,099,444.28
基金投资	-	-
债券投资	369,507,000.00	352,955,056.90
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	22,858,828.35	-
应收利息	1,220,728.65	1,855,935.88

应收股利	-	-
应收申购款	7,545,690.78	825,784.07
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	8,425,664,753.30	6,482,864,983.04
负债和所有者权益	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011年12月31日
负 债:		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付证券清算款	11,191,063.40	41,414,249.14
应付赎回款	61,830,554.36	2,208,320.71
应付管理人报酬	3,117,836.64	2,819,334.79
应付托管费	935,350.98	845,800.45
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	1,790,415.49	485,945.38
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	1,009,061.29	816,352.89
负债合计	79,874,282.16	48,590,003.36
所有者权益:		
实收基金	10,594,851,627.50	8,844,591,300.74
未分配利润	-2,249,061,156.36	-2,410,316,321.06
所有者权益合计	8,345,790,471.14	6,434,274,979.68
负债和所有者权益总计	8,425,664,753.30	6,482,864,983.04

注：报告截止日 2012 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.7877 元，基金份额总额 10,594,851,627.50 份。

7.2 利润表

会计主体：易方达沪深 300 指数证券投资基金

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	本期 2012年1月1日至2012年12 月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12 月31日
一、收入	603,954,814.92	-1,813,527,672.35
1. 利息收入	14,843,783.82	13,942,480.79

其中：存款利息收入	1,044,334.82	1,083,774.28
债券利息收入	13,799,449.00	12,762,609.03
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	-	96,097.48
其他利息收入	-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）	-492,199,004.61	-100,345,945.11
其中：股票投资收益	-620,442,782.11	-194,011,189.35
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-3,207,584.13	-307,617.99
资产支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	131,451,361.63	93,972,862.23
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,078,674,764.15	-1,730,374,267.95
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	2,635,271.56	3,250,059.92
减：二、费用	57,682,430.33	65,677,276.37
1. 管理人报酬	36,207,530.42	42,521,003.86
2. 托管费	10,862,259.20	12,756,301.25
3. 销售服务费	-	-
4. 交易费用	8,249,052.16	7,547,432.72
5. 利息支出	428,503.11	651,265.89
其中：卖出回购金融资产支出	428,503.11	651,265.89
6. 其他费用	1,935,085.44	2,201,272.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	546,272,384.59	-1,879,204,948.72
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	546,272,384.59	-1,879,204,948.72

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达沪深 300 指数证券投资基金

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期		
	2012年1月1日至2012年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	8,844,591,300.74	-2,410,316,321.06	6,434,274,979.68

二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	546,272,384.59	546,272,384.59
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）	1,750,260,326.76	-385,017,219.89	1,365,243,106.87
其中：1. 基金申购款	5,283,821,766.80	-1,299,374,643.65	3,984,447,123.15
2. 基金赎回款	-3,533,561,440.04	914,357,423.76	-2,619,204,016.28
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）	10,594,851,627.50	-2,249,061,156.36	8,345,790,471.14
项目	上年度可比期间		
	2011年1月1日至2011年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	10,957,507,611.08	-602,514,110.79	10,354,993,500.29
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-1,879,204,948.72	-1,879,204,948.72
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）	-2,112,916,310.34	71,402,738.45	-2,041,513,571.89
其中：1. 基金申购款	1,270,781,072.45	-109,516,935.33	1,161,264,137.12
2. 基金赎回款	-3,383,697,382.79	180,919,673.78	-3,202,777,709.01
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）	8,844,591,300.74	-2,410,316,321.06	6,434,274,979.68

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：

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

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

易方达沪深 300 指数证券投资基金(简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2009]第 646 号《关于核准易方达沪深 300 指数证券投资基金募集的批复》核准，由易方达基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《易方达沪深 300 指数证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达沪深 300 指数证券投资基金基金合同》于 2009 年 8 月 26 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 16,746,252,366.35 份基金份额，其中认购资金利息折合 4,539,280.61 份基金份额。本基金为契约型开放式基金，存续期限不定。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司，注册登记机构为易方达基金管理有限公司，基金托管人为中国建

设银行股份有限公司。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《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》、《易方达沪深 300 指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2012 年度财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本基金 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度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

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》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。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。
- (4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税, 买入股票不征收股票交易印花税。
- (5) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

7.4.7 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
易方达基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司(以下简称“中国建设银行”)	基金托管人、基金销售机构
广发证券股份有限公司(以下简称“广发证券”)	基金管理人股东、基金销售机构
广东粤财信托有限公司(以下简称“粤财信托”)	基金管理人股东
盈峰投资控股集团有限公司	基金管理人股东
广东省广晟资产经营有限公司	基金管理人股东
广州市广永国有资产经营有限公司	基金管理人股东

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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年12月31日		上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
广发证券	573,886,697.98	9.85%	321,317,533.10	7.46%

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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
广发证券	477,436.35	9.32%	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
广发证券	261,073.48	7.22%	36,104.17	7.45%

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费、经手费和适用期间内由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。债券及权证交易不计佣金。

该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

7.4.8.2 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 2012年1月1日至2012年12月31 日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31 日
当期发生的基金应支付的管理费	36,207,530.42	42,521,003.86
其中：支付销售机构的客户维护费	7,156,023.93	8,744,239.88

注：基金管理费按前一日基金资产净值的 0.5% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.5\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财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 2012年1月1日至2012年12月31 日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31 日
当期发生的基金应支付的托管费	10,862,259.20	12,756,301.25

注：基金托管费按前一日基金资产净值的 0.15% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.15\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支取。

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

单位：人民币元

本期 2012年1月1日至2012年12月31日						
银行间市场交易的 各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国建设银行	-	-	-	-	288,380,000.00	121,491.13
上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日						
银行间市场交易的 各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国建设银行	-	-	-	-	490,000,000.00	575,107.60

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 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日
	期初持有的基金份额	156,419,798.25
期间申购/买入总份额	-	-
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	156,419,798.25	156,419,798.25
期末持有的基金份额占基金总 份额比例	1.48%	1.77%

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

无。

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 2012年1月1日至2012年12月31日		上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	180,843,275.60	991,896.80	153,007,225.91	1,035,327.43

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 2012年1月1日至2012年12月31日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额

-	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
广发证券	600518	康美药业	配股发行	637,035	4,382,800.80
广发证券	600005	武钢股份	配股发行	1,557,849	5,764,041.30

7.4.8.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.9 期末（2012 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
000002	万 科 A	2012-12-26	重大 事项	10.62	2013-01-21	11.13	15,418,655	150,747,609.57	163,746,116.10	-
000527	美的电器	2012-08-27	重大 事项	9.69	-	-	2,997,993	54,260,707.52	29,050,552.17	-
600100	同方股份	2012-12-27	重大 事项	7.48	2013-01-10	7.90	2,522,916	22,845,548.66	18,871,411.68	-
601618	中国中冶	2012-12-28	重大 事项	2.26	2013-01-04	2.33	7,668,259	30,284,602.64	17,330,265.34	-

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 2012 年 12 月 31 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 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 2012 年 12 月 31 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

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) 不以公允价值计量的金融工具

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

(b)以公允价值计量的金融工具

(i)金融工具公允价值计量的方法

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

(ii)各层级金融工具公允价值

于 2012 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中 属于第一层级的余额为 7,614,528,040.67 元，属于第二层级的余额为 598,505,345.29 元，无属于第三层级的余额(2011 年 12 月 31 日：第一层级 5,991,541,629.14 元，第二层级 335,512,872.04 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

本基金本报告期初未持有公允价值归属于第三层级的金融工具(2011 年期初：同)；本基金本期净转入/(转出)第三层级 0.00 元(2011 年度：5,158,948.32 元)。

(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	7,843,526,385.96	93.09
	其中：股票	7,843,526,385.96	93.09
2	固定收益投资	369,507,000.00	4.39
	其中：债券	369,507,000.00	4.39
	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	180,994,237.56	2.15
6	其他各项资产	31,637,129.78	0.38
7	合计	8,425,664,753.30	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 指数投资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	47,252,979.70	0.57
B	采掘业	765,520,610.89	9.17
C	制造业	2,532,375,782.40	30.34
C0	食品、饮料	488,216,995.69	5.85
C1	纺织、服装、皮毛	19,156,595.40	0.23
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	156,095,015.12	1.87
C5	电子	123,733,944.97	1.48
C6	金属、非金属	576,629,153.76	6.91
C7	机械、设备、仪表	807,092,128.52	9.67
C8	医药、生物制品	351,819,825.89	4.22
C99	其他制造业	9,632,123.05	0.12
D	电力、煤气及水的生产和供应业	184,992,759.80	2.22
E	建筑业	265,380,410.88	3.18
F	交通运输、仓储业	188,967,416.65	2.26
G	信息技术业	181,821,298.12	2.18
H	批发和零售贸易	177,092,063.24	2.12
I	金融、保险业	2,647,691,978.50	31.72
J	房地产业	486,116,856.77	5.82
K	社会服务业	76,981,562.98	0.92
L	传播与文化产业	21,617,731.34	0.26

M	综合类	103,571,463.41	1.24
	合计	7,679,382,914.68	92.02

8.2.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采掘业	10,088,263.39	0.12
C	制造业	56,935,211.36	0.68
C0	食品、饮料	5,980,454.52	0.07
C1	纺织、服装、皮毛	-	-
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	-	-
C5	电子	40,628,193.46	0.49
C6	金属、非金属	-	-
C7	机械、设备、仪表	10,326,563.38	0.12
C8	医药、生物制品	-	-
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	24,958,622.20	0.30
E	建筑业	19,565,911.60	0.23
F	交通运输、仓储业	-	-
G	信息技术业	-	-
H	批发和零售贸易	-	-
I	金融、保险业	15,104,651.61	0.18
J	房地产业	24,089,675.28	0.29
K	社会服务业	-	-
L	传播与文化产业	13,401,135.84	0.16
M	综合类	-	-
	合计	164,143,471.28	1.97

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细

8.3.1 期末指数投资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	600036	招商银行	21,840,846	300,311,632.50	3.60
2	600016	民生银行	34,251,659	269,218,039.74	3.23

3	601318	中国平安	5,080,699	230,104,857.71	2.76
4	601166	兴业银行	11,449,490	191,091,988.10	2.29
5	600000	浦发银行	16,971,597	168,358,242.24	2.02
6	000002	万科A	15,418,655	163,746,116.10	1.96
7	600030	中信证券	11,737,663	156,815,177.68	1.88
8	601328	交通银行	29,759,835	147,013,584.90	1.76
9	600837	海通证券	13,965,528	143,146,662.00	1.72
10	600519	贵州茅台	629,707	131,621,357.14	1.58

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。

8.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名股票投资明细

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	600340	华夏幸福	853,336	24,089,675.28	0.29
2	000970	中科三环	646,144	21,057,832.96	0.25
3	002236	大华股份	422,230	19,570,360.50	0.23
4	600637	百视通	844,432	13,401,135.84	0.16
5	600886	国投电力	2,133,615	12,289,622.40	0.15

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	600036	招商银行	109,882,484.13	1.71
2	600016	民生银行	86,839,235.88	1.35
3	601318	中国平安	81,345,515.46	1.26
4	601328	交通银行	65,471,762.31	1.02
5	601288	农业银行	60,854,271.65	0.95
6	601166	兴业银行	59,821,097.66	0.93
7	600030	中信证券	56,683,640.59	0.88
8	600000	浦发银行	56,384,159.62	0.88
9	600519	贵州茅台	55,805,312.22	0.87
10	600837	海通证券	50,839,916.99	0.79

11	000002	万 科 A	50,402,293.59	0.78
12	600104	上汽集团	50,108,335.55	0.78
13	601398	工商银行	49,487,424.94	0.77
14	600011	华能国际	46,443,907.56	0.72
15	601088	中国神华	46,215,878.37	0.72
16	601601	中国太保	37,941,598.58	0.59
17	000651	格力电器	37,639,325.07	0.58
18	000858	五 粮 液	35,392,033.70	0.55
19	600111	包钢稀土	31,909,006.99	0.50
20	600999	招商证券	31,378,608.72	0.49

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	601328	交通银行	67,411,644.98	1.05
2	600016	民生银行	60,860,894.03	0.95
3	601318	中国平安	60,445,424.00	0.94
4	601398	工商银行	55,524,512.43	0.86
5	600036	招商银行	47,394,530.10	0.74
6	600519	贵州茅台	43,116,150.71	0.67
7	601166	兴业银行	42,559,377.41	0.66
8	600000	浦发银行	40,344,861.22	0.63
9	600030	中信证券	34,029,460.11	0.53
10	601088	中国神华	32,933,326.99	0.51
11	600837	海通证券	30,940,002.81	0.48
12	000002	万 科 A	29,473,681.89	0.46
13	601601	中国太保	27,761,439.04	0.43
14	000858	五 粮 液	26,925,660.17	0.42
15	600111	包钢稀土	23,496,989.23	0.37
16	601668	中国建筑	21,254,033.98	0.33
17	600048	保利地产	20,454,100.88	0.32
18	601288	农业银行	20,232,989.49	0.31
19	601169	北京银行	18,079,652.79	0.28
20	601919	中国远洋	18,029,133.38	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。

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	3,622,107,154.71
--------------	------------------

卖出股票收入（成交）总额	2,211,044,205.97
--------------	------------------

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	369,507,000.00	4.43
	其中：政策性金融债	369,507,000.00	4.43
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债	-	-
8	其他	-	-
9	合计	369,507,000.00	4.43

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	120245	12 国开 45	2,000,000	199,680,000.00	2.39
2	120419	12 农发 19	1,300,000	130,026,000.00	1.56
3	120238	12 国开 38	300,000	29,958,000.00	0.36
4	120320	12 进出 20	100,000	9,843,000.00	0.12

注：本基金本报告期末仅持有以上债券。

8.7 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。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.9 投资组合报告附注

8.9.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.9.2 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.9.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	11,882.00
2	应收证券清算款	22,858,828.35
3	应收股利	-
4	应收利息	1,220,728.65
5	应收申购款	7,545,690.78
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	31,637,129.78

8.9.4 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。

8.9.5.1 期末指数投资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	000002	万科A	163,746,116.10	1.96	重大事项停牌

8.9.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末积极投资前五名股票中不存在流通受限情况。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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	持有份额	占总份额比

			比例		例
200,237	52,911.56	3,178,469,801.10	30.00%	7,416,381,826.40	70.00%

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
基金管理公司所有从业人员持有本基金	727,292.00	0.0069%

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

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2009年8月26日)基金份额总额	16,746,252,366.35
本报告期期初基金份额总额	8,844,591,300.74
本报告期基金总申购份额	5,283,821,766.80
减：本报告期基金总赎回份额	3,533,561,440.04
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	10,594,851,627.50

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

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

2012 年 11 月 15 日，经中国建设银行研究决定，聘任杨新丰为中国建设银行投资托管业务部总经理，其任职资格已经中国证监会审核批准（证监许可（2012）961 号）。聘任郑绍平为中国建设银行投资托管业务部副总经理，其任职资格已经中国证监会审核批准（证监许可（2012）1036 号）。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效以来连续 4 年聘请普华永道中天会计师事务所提供审计服务。本报告年度的审计费为人民币 143,000.00 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	
招商证券	1	792,719,201.05	13.61%	699,061.99	13.65%	-
中信建投	2	1,068,881,194.71	18.35%	924,139.62	18.05%	-
中投证券	1	111,089,587.93	1.91%	91,256.53	1.78%	-
安信证券	1	515,637,737.49	8.85%	460,040.96	8.98%	-
广发证券	2	573,886,697.98	9.85%	477,436.35	9.32%	-
兴业证券	1	804,400,525.84	13.81%	716,726.40	14.00%	-
国海证券	1	1,174,831,103.03	20.17%	1,048,860.91	20.48%	-
长城证券	1	338,488,923.30	5.81%	308,156.92	6.02%	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
平安证券	1	275,674,368.76	4.73%	250,975.04	4.90%	-
银河证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-

国信证券	1	170,087,408.85	2.92%	144,574.15	2.82%	-
------	---	----------------	-------	------------	-------	---

注：a) 本报告期内本基金新增广发证券股份有限公司一个交易单元，减少国元证券股份有限公司一个交易单元。

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

- 1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- 2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- 3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息服务；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
招商证券	-	-	-	-	-	-
中信建投	6,288,000.00	14.79%	-	-	-	-
中投证券	-	-	-	-	-	-
安信证券	18,953,870.20	44.57%	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-
长城证券	985,077.00	2.32%	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	16,297,382.60	38.32%	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

1、2012 年 1 月 16 日,托管人中国建设银行股份有限公司发布关于董事长任职的公告,自 2012 年 1 月 16 日起,王洪章先生就任本行董事长、执行董事。

2、2012 年 11 月 15 日，根据工作需要，中国建设银行投资托管服务部更名为投资托管业务部。

易方达基金管理有限公司

二〇一三年三月三十日