东方安心收益保本混合型证券投资基金 2018年年度报告摘要

基金管理人:东方基金管理有限责任公司
基金托管人:中国邮政储蓄银行股份有限公司
送出日期:二〇一九年三月二十八日

§1 §1 重要提示

1.1 1.1 重要提示

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

基金托管人中国邮政储蓄银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2019年3月26日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自2018年01月01日起至12月31日止。

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。

§2 §2 基金简介

2.1 2.1 基金基本情况

基金简称	东方安心收益保本
基金主代码	400020
前端交易代码	400020
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2013年7月3日
基金管理人	东方基金管理有限责任公司
基金托管人	中国邮政储蓄银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	674,407,729.23份
基金合同存续期	不定期

2.2 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过保本资产与收益资产的动态配置和有效的组合管理，控制本金损失的风险，并在基金本金安全的基础上实现基金资产的稳定增值。
投资策略	本基金将综合运用固定比例投资组合保险策略(Constant Proportion Portfolio Insurance，以下简称CPPI策略)与基于期权的投资组合保险策略(Option-Based Portfolio Insurance，以下简称OBPI策略)在保本周期内实现保值增值的目的。
业绩比较基准	以三年期银行定期存款税后收益率作为本基金的业绩比较基准。
风险收益特征	本基金是保本混合型的基金产品，属于证券投资基金中的低风险品种。

2.3 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		东方基金管理有限责任公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李景岩	田东辉
	联系电话	010-66295888	010-68858113
	电子邮箱	xxpl@orient-fund.com	tiandonghui@psbc.com
客户服务电话		010-66578578或400-628-5888	95580
传真		010-66578700	010-68858120

2.4 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.orient-fund.com 或 http://www.df5888.com
基金年度报告备置地点	本基金管理人及本基金托管人住所

§3 §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 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	2018年	2017年	2016年
本期已实现收益	-5,811,274.82	-5,035,040.65	2,340,512.44
本期利润	17,135,852.04	10,867,692.42	-38,336,769.91
加权平均基金份额本期利润	0.0208	0.0085	-0.0305
本期基金份额净值增长率	2.36%	0.84%	-1.56%
3.1.2 期末数据和指标	2018年末	2017年末	2016年末
期末可供分配基金份额利润	0.1363	0.1418	0.1435
期末基金资产净值	679,468,027.69	1,070,789,856.55	1,782,368,289.11
期末基金份额净值	1.0075	0.9843	0.9761

注:①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。

②期末可供分配利润:如果期末未分配利润的未实现部分为正数,则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分,如果期末未分配利润的未实现部分为负数,则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润(已实现部分扣除未实现部分)。

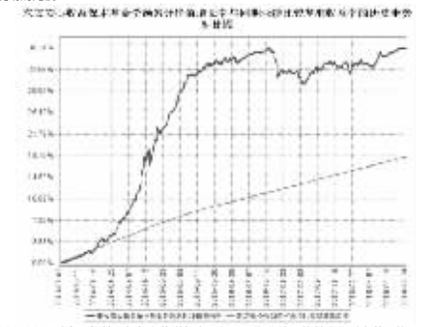
③本基金所述业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 3.2 基金净值表现

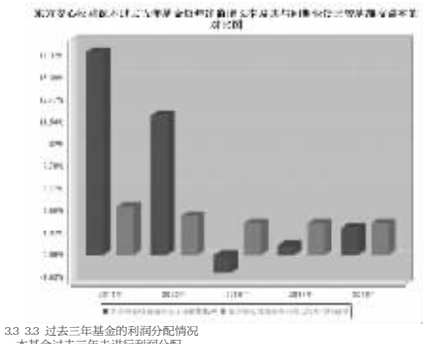
3.2.1 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①①	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	0.64%	0.03%	0.69%	0.01%	-0.05%	0.02%
过去六个月	2.24%	0.05%	1.39%	0.01%	0.85%	0.04%
过去一年	2.36%	0.10%	2.75%	0.01%	-0.39%	0.09%
过去三年	1.61%	0.10%	8.25%	0.01%	-6.64%	0.09%
过去五年	34.07%	0.14%	15.84%	0.01%	18.23%	0.13%
自基金合同生效起至今	36.29%	0.14%	17.96%	0.01%	18.33%	0.13%

3.2.2 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



3.2.3 3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



3.3 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未进行利润分配。

§4 §4 管理人报告

4.1 4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人为东方基金管理有限责任公司(以下简称“本公司”)。本公司经中国证监会“证监基金字[2004]80号”批复批准于2004年6月11日成立。截至2018年12月31日,本公司注册资本3亿元人民币。本公司股东东北证券股份有限公司出资人民币19200万元,占公司注册资本的64%;河北省国有资产控股运营有限公司出资人民币8100万元,占公司注册资本27%;渤海国际信托股份有限公司出资人民币2700万元,占公司注册资本的9%。截止2018年12月31日,本公司管理40只开放式证券投资基金——东方安心收益保本混合型证券投资基金、东方策略成长混合型开放式证券投资基金、东方成长收益灵活配置混合型证券投资基金、东方创新科技混合型证券投资基金、东方大健康混合型证券投资基金、东方鼎新灵活配置混合型证券投资基金、东方多策略灵活配置混合型证券投资基金、东方核心动力混合型证券投资基金、东方互联网嘉混合型证券投资基金、东方惠新灵活配置混合型证券投资基金、东方价值挖掘灵活配置混合型证券投资基金、东方金元宝货币市场基金、东方金账簿货币市场证券投资基金、东方金证通货币市场基金、东方精选混合型开放式证券投资基金、东方量化成长灵活配置混合型证券投资基金、东方龙混合型开放式证券投资基金、东方民丰回报赢安混合型证券投资基金、东方强化收益债券型证券投资基金、东方区域发展混合型证券投资基金、东方人工智能主题混合型证券投资基金、东方睿鑫热点挖掘灵活配置混合型证券投资基金、东方盛世灵活配置混合型证券投资基金、东方双债添利债券型证券投资基金、东方添益债券型证券投资基金、东方稳健回报债券型证券投资基金、东方新策略灵活配置混合型证券投资基金、东方新价值混合型证券投资基金、东方新能源汽车主题混合型证券投资基金、东方新思路灵活配置混合型证券投资基金、东方新兴成长混合型证券投资基金、东方永熙18个月定期开放债券型证券投资基金、东方永兴18个月定期开放债券型证券投资基金、东方岳灵活配置混合型证券投资基金、东方臻宝纯债债券型证券投资基金、东方臻享纯债债券型证券投资基金、东方臻选纯债债券型证券投资基金、东方支柱产业灵活配置混合型证券投资基金、东方周期优选灵活配置混合型证券投资基金、东方主题精选混合型证券投资基金。

4.1.2 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		
吴萍(女士)	本基金基金经理	2016年3月21日	-	7年	中国人民大学应用经济学硕士,7年证券从业经历,曾任安信证券投资管理业务总部,国泰君安证券投资管理有限责任公司,曾任东方基金管理有限责任公司,曾任东方精选混合型证券投资基金基金经理助理,东方添益债券型证券投资基金基金经理助理,东方利群混合型发起式证券投资基金基金经理助理,东方强化收益债券型证券投资基金基金经理助理,东方鼎益债券型证券投资基金基金经理,东方臻享纯债债券型证券投资基金基金经理,东方合泰混合型证券投资基金基金经理,东方永利18个月定期开放债券型证券投资基金基金经理,东方稳选纯债债券型证券投资基金基金经理,东方裕隆回报债券型证券投资基金基金经理。
李翔(先生)	本基金基金经理	2018年7月2日	-	7年	中国人民大学金融学硕士,7年证券从业经历,2011年7月加盟东方基金管理有限责任公司,曾任权益投资部研究员,东方精选混合型开放式证券投资基金基金经理助理,东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金(于2018年6月21日起转型为东方新能源汽车主题混合型证券投资基金)基金经理,现任东方新能源汽车主题混合型证券投资基金基金经理,东方安心收益保本混合型证券投资基金基金经理,东方新策略灵活配置混合型证券投资基金基金经理。
朱晓艳(先生)	本基金基金经理,权益投资部副总经理	2014年1月30日	2018年7月2日	9年	反益投资部副总经理,对外经济贸易大学经济学硕士,9年证券从业经历,2009年12月加盟东方基金管理有限责任公司,曾任研究部金融行业、固定收益研究、食品饮料行业、医药医疗行业研究员,投资决策委员会委员,东方龙混合型开放式证券投资基金基金经理助理,东方精选混合型开放式证券投资基金基金经理,东方核心动力混合型证券投资基金基金经理,东方安心收益保本混合型证券投资基金基金经理,东方价值挖掘灵活配置混合型证券投资基金基金经理,东方金元宝货币市场基金、东方金账簿货币市场证券投资基金、东方金证通货币市场基金、东方精选混合型开放式证券投资基金、东方量化成长灵活配置混合型证券投资基金、东方龙混合型开放式证券投资基金、东方民丰回报赢安混合型证券投资基金、东方强化收益债券型证券投资基金、东方区域发展混合型证券投资基金、东方人工智能主题混合型证券投资基金、东方睿鑫热点挖掘灵活配置混合型证券投资基金、东方盛世灵活配置混合型证券投资基金、东方双债添利债券型证券投资基金、东方添益债券型证券投资基金、东方稳健回报债券型证券投资基金、东方新策略灵活配置混合型证券投资基金、东方新价值混合型证券投资基金、东方新能源汽车主题混合型证券投资基金、东方新思路灵活配置混合型证券投资基金、东方新兴成长混合型证券投资基金、东方永熙18个月定期开放债券型证券投资基金、东方永兴18个月定期开放债券型证券投资基金、东方岳灵活配置混合型证券投资基金、东方臻宝纯债债券型证券投资基金、东方臻享纯债债券型证券投资基金、东方臻选纯债债券型证券投资基金、东方支柱产业灵活配置混合型证券投资基金、东方周期优选灵活配置混合型证券投资基金、东方主题精选混合型证券投资基金。

注:①此处的任职日期和离任日期分别指根据公司决定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 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》及其各项实施准则、《东方安心收益保本混合型证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上,为基金份额持有人谋求最大利益,无损害基金份额持有人利益的行为。本基金无重大违法、违规行为。本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

4.3 4.3 管理人对投资期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 4.3.1 公平交易制度和控制方法

基金管理人根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》(2011年修订),制定了《东方基金管理有限责任公司公平交易管理制度》。

基金管理人建立了投资决策的内部控制体系和客观的研究方法,各投资组合经理在授权范围内自主决策,各投资组合共享研究平台,在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。

基金管理人实行集中交易制度,建立公平的交易分配制度,确保各投资组合享有公平的交易执行机会。对于交易所公开竞价交易,基金管理人执行交易系统中的公平交易程序;对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等非集中竞价交易,各投资组合经理在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和数量,基金管理人按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配;对于银行间交易,按照时间优先、价格优先的原则保证各投资组合获得公平的交易机会。

基金管理人定期对不同投资组合不同时间段的的同向交易价差、反向交易情况、异常交易情况进行统计分析,投资组合经理对相关交易情况进行合理性解释并留存记录。

4.3.2 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定,在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动中公平对待不同投资组合,未直接或通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。本基金运作符合法律法规和公平交易管理制度规定。

公司按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《东方基金管理有限责任公司公平交易管理制度》的规定对本报告期公司不同投资组合同向交易价差进行了分析。公司采集连续四个季度,不同时间窗口(1日内、3日内、5日内)的同向交易样本,在假设同向交易价差为零及95%的置信水平下,对同向交易价差进行T分布假设检验并对检验结果进行跟踪分析。分析结果显示本基金与公司管理的其他投资组合在同向交易价差方面未出现异常。

4.3.3 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,未发现本基金存在可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为。

基金管理人管理的投资组合参与的交易所公开竞价不存在同日反向交易,不存在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5%的情况。

4.4 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 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2018年市场内外环境复杂。2016年开始的国内经济繁荣,包含了国内外多重因素的原因,尤其2017年,地产销售、基建、出口、消费均表现出了较好的增长。2018年的情况相反,由于去杠杆和贸易战,这几项均面临较大挑战,尤其是地产销售和基建都比2017年减速,对经济的支撑作用会消退。货币政策方面,国内又面临货币向信用传导不畅的问题。

在企业微观层面,从2016年2季度开始的ROE上升的韧性还保持着惯性,究其原因,一方面,行业集中度提升和产业结构优化带来的龙头效应推动整体净利润率抬升,这是最重要的原因,另一方面,资产周转率也有所提升。但是后续随着宏观环境的影响,ROE下行会滞后体现出来,只有增长质量和确定性高、持续性强的品种才能抵抗市场的风险。

基金操作策略上,一方面总体维持了较低的权益仓位水平,另一方面减持了高弹性标的,增持了竞争优势突出、盈利能力及质量优异的稳健标的。

2018年基本面下行兑现、宽货币带动流动性持续宽松、风险资产下挫带动避险情绪回升,10年国债、国开债收益率分别较年初下行65BP、下行118BP。信用市场方面,宽信用政策与民企违约交织,中高评级信用利差高位回落,低等级信用利差仍处高位。报告期内,本基金在做好流动性管理的同时,根据市场变化适当拉长久期、增加杠杆,持仓主要为高评级信用债,警惕流动性风险、信用风险,实现风险与收益的平衡。

4.4.2 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2018年1月1日起至2018年12月31日,本基金净值增长率为2.36%,业绩比较基准收益率为2.75%,低于业绩比较基准0.39%。

4.5 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2018年市场担心的悬而未决的问题,比如经济增长新动力在哪,转型升级之路是否顺利,制度改革的决心和力度如何,投资者信心、企业信心如何恢复,这一系列问题的答案在民企座谈会、减税降费、资本市场改革和社会融资数据出现企稳迹象后,逐步开始被市场认识和认可。

经过2018年的单边下行,2019年的市场会呈现机会多、波动大的特点。市场具体的走势需要衡量分子和分母的赛跑,一方面关注优质资产基本面的抗波动能力和长期竞争力,经过2018年的洗礼,真正有核心竞争力的企业会体现出自己的抗风险能力,优势企业与劣势企业之间的分化不断扩大;另一方面关注政策托底带来的分母端的逐渐变化。

操作策略上,本基金将坚持长期优质标的的核心持仓。出于控制回撤的风险控制考虑,低仓位投资于安全边际高、质量优异的优质权益资产。未来仍将维持较低的权益仓位,严格控制标的质量。

对于2019年债券市场而言,基本面下行、宽货币的逻辑仍支撑利率下行,在央行不下调政策利率的情形下,利率下行已步入后半程;债市的主要风险来自于稳增长的持续推进、信贷资金的持续放量、风险资产反弹带动市场偏好提升。对于信用市场而言,宽信用政策持续推进、CRMW发行提速,融资关系改善,市场风险偏好有所回升,信用利差已见高点,预计未来阶段性收窄。分品种来看,宽财政背景下城投债性价比被动抬升;上游让渡下游的背景下,过剩产能债性价比下降;地产债宏观属性较强,利差仍有压缩空间;民企债的绝对收益具有吸引力,但风险事件处理效率一般、过度依赖直接融资,坚持自下而上,优选行业龙头且财务优质的主体,谨慎博弈资质下沉。

未来,本基金将继续以持有静态收益高、久期中性的信用债为主,以获得稳定的票息收入,实现绝对收益。感谢基金持有人对本基金的信任和支持,我们将本着勤勉尽责的精神,秉承“诚信是基、回报为金”的原则,力争获取与基金持有人风险特征一致的稳健回报。

4.6 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金会计核算业务指引》及相关会计核算业务细则,本管理人对所管理的基金各项资产进行核算,本报告期间没有需要披露的对基金估值有重大影响的估值程序调整等信息。现对本基金管理人估值程序说明如下:

本基金管理人成立了东方基金管理有限责任公司估值委员会(以下简称“估值委员会”),成员由分管运营副总经理、分管投研副总经理、督察长以及运营部、投研部门(包括但不限于权益投资部、固定收益部、量化投资部),风险管理部负责人组成,估值委员会设立委员会主任1名,委员会副主任1-2名,估值委员会成员均具备良好的专业知识、专业胜任能力和独立性,熟悉基金投资品种及基金估值法律法规。职责分工分别如下:

1.委员会主任

负责定期或不定期组织召开估值委员会工作会议,就估值参与各方提交的估值问题组织讨论,进行决议并组织实施;因特殊原因,委员会主任无法履行职责时,由副主任代理其行使主任职责。

2.运营部

①自行或应各方需求提请估值委员会主任召开估值委员会会议。

②征求托管行意见并借鉴行业界通行做法,提出估值模型和估值方法的修改意见。

③根据估值委员会会议决定的估值方法、估值模型及参数计算具体投资品种的公允价值并据以对基金等投资组合进行估值。

④负责编制投资组合持有的投资品种变更估值方法的相关公告。

3.投研部门

当基金等投资组合持有没有市价或不存在活跃市场的投资品种(简称“停牌有价证券”)时,根据估值委员会要求和运营部门的估值方案,负责评估现有估值模型和估值方法是否公允、适当,对估值方法有失公允性的“停牌有价证券”,建议或提示运营部提请估值委员会主任召开估值会议。

4.风险管理部

在日常监控和风险管理过程中发现估值政策和估值方法有失公允性时,建议或提示运营部提请估值委员会主任召开估值会议。

上述参与估值流程的各方之间不存在任何的重大利益冲突。

截至本报告期期末,公司已与中央国债登记结算有限责任公司签署了《中债收益率曲线和中债估值最终用户服务协议》,并依据其提供的中债收益率曲线及估值价格对公司旗下基金持有的银行间固定收益品种进行估值(适用非货币基金)或影子定价(适用货币基金)。公司与中证指数有限公司签署了《债券估值数据服务协议》,并依据其提供的中证债券估值数据对公司旗下基金持有的交易所固定收益品种进行估值(适用非货币基金)。

4.7 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金基金合同的相关规定,结合本基金实际运作情况,本基金本报告期未进行利润分配。

4.8 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

报告期内,本基金不在连续二十个工作日基金份额持有人数量低于二百人或基金资产净值低于五千万元的情形。

§5 §5 托管人报告

5.1 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,中国邮政储蓄银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在东方安心收益保本混合型证券投资基金(以下称“本基金”)的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

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

本报告期内,本基金未进行利润分配。

5.3 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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§6 §6 审计报告

6.1 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2019]第ZB30043号

6.2 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	东方安心收益保本混合型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了东方安心收益保本混合型证券投资基金(以下简称东方安心收益保本基金)财务报表,包括2018年12月31日的资产负债表,2018年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和相关会计规定编制,公允反映了东方安心收益保本基金2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和基金净值变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于东方安心收益保本基金,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当地为发表审计意见提供了基础。
其他信息	东方安心收益保本基金的基金管理人东方基金管理有限责任公司(以下简称基金管理人)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错误。 基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错误,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。
管理层和治理层对财务报表的责任	基金管理人负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时,基金管理人负责评估东方安心收益保本基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无选择做到这样做外。
注册会计师对财务报表审计的责任	我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告,合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。 在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作: (1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险;设计和实施审计程序以应对这些风险;并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、或蓄意错误陈述等内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。 (2)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。 (3)评价基金管理人选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 (4)对基金管理人使用持续性经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对东方安心收益保本基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致东方安心收益保本基金不能持续经营。 (5)评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。 我们与基金管理人就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括内通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。
会计师事务所的名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	朱丽梅 / 高慧丽
会计师事务所的地址	上海市南京东路61号4楼
审计报告日期	2019年3月26日

§7 §7 年度财务报表

7.1 7.1 资产负债表

会计主体:东方安心收益保本混合型证券投资基金

报告截止日:2018年12月31日

单位:人民币元

资 产	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
资 产:		
银行存款	1,064,136.83	2,377,151.03
结算备付金	16,863,672.96	3,290,174.12
存出保证金	171,870.63	110,964.76
交易性金融资产	1,090,717,863.90	1,023,560,725.73
其中:股票投资	303,000.00	106,984,092.33
基金投资	-	-
债券投资	1,090,414,863.90	916,576,633.40
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	-	29,500,244.25
应收证券清算款	99,990.39	-
应收利息	20,635,019.40	16,198,828.72
应收股利	-	-
应收申购款	2,975.34	4,852.28
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	1,129,555,529.45	1,075,042,940.89
负债和所有者权益	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017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	447,763,045.30	-
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	600,767.84	897,995.29
应付管理人报酬	755,872.30	1,187,558.14
应付托管费	116,288.03	182,701.28
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	231,871.57	1,643,151.72
应交税费	124,450.69	-
应付利息	106,206.03	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	389,000.00	341,677.91
负债合计	450,087,501.76	4,253,084.34
所有者权益:		
实收基金	526,096,006.51	848,619,085.43
未分配利润	153,372,021.18	222,170,771.12
所有者权益合计	679,468,027.69	1,070,789,856.55
负债和所有者权益合计	1,129,555,529.45	1,075,042,940.89

注:报告截止日2018年12月31日,基金份额净值1.0075元,基金份额总额674,407,729.23份。

7.2 7.2 利润表

会计主体:东方安心收益保本混合型证券投资基金

本报告期:2018年1月1日至2018年12月31日

单位:人民币元

项 目	本期 2018年1月1日至2018年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日
一、收入	39,868,366.40	31,647,659.37
1.利息收入	46,180,017.21	56,936,374.38
其中:存款利息收入	288,603.77	947,702.82
债券利息收入	45,796,893.13	48,849,980.02
资产支持证券利息收入	-	159,000.00
买入返售金融资产收入	94,520.31	6,979,691.54
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	-29,306,531.87	-41,719,443.36
其中:股票投资收益	-28,654,250.44	5,152,925.58
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-731,598.88	-47,913,602.04
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	79,317.45	1,041,233.10
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	22,947,126.86	15,902,733.07
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	47,754.20	527,995.28
减:二、费用	22,732,514.36	20,779,966.95
1.管理人报酬	10,625,561.48	16,367,675.15
2.托管费	1,634,701.70	2,518,103.86
3.销售服务费	-	-
4.交易费用	434,924.53	400,478.13
5.利息支出	9,555,993.03	1,216,309.81
其中:卖出回购金融资产支出	9,555,993.03	1,216,309.81
6.税金及附加	155,133.62	-
7.其他费用	326,200.00	277,400.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	17,135,852.04	10,867,692.42
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	17,135,852.04	10,867,692.42

7.3 7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:东方安心收益保本混合型证券投资基金

本报告期:2018年1月1日至2018年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018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)	848,619,085.43	222,170,771.12	1,070,789,856.55
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	17,135,852.04	17,135,852.04
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)	-322,523,078.92	-85,934,601.98	-408,457,680.90
其中:1.基金申购款	1,121,209.89	308,463.14	1,429,673.03
2.基金赎回款	-323,644,288.81	-86,243,065.12	-409,887,353.93
五、期末所有者权益(基金净值)	526,096,006.51	153,372,021.18	679,468,027.69
项目	上年度可比期间 2017年1月1日至2017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)	1,424,521,741.74	357,846,547.37	1,782,368,289.11
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	10,867,692.42	10,867,692.42
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)	-575,902,656.31	-146,543,468.67	-722,446,124.98
其中:1.基金申购款	1,128,977.31	290,908.24	1,419,885.55
2.基金赎回款	-577,031,633.62	-146,834,376.91	-723,866,010.53
五、期末所有者权益(基金净值)	848,619,085.43	222,170,771.12	1,070,789,856.55

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:

刘鸿鹏 刘鸿鹏 王丹丹

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 7.4 报表附注

7.4.1 7.4.1 基金基本情况

东方安心收益保本混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)根据2013年4月19日中国证监会《关于核准东方安心收益保本混合型证券投资基金募集的批复》(证监许可[2013]368号)和《关于东方安心收益保本混合型证券投资基金募集时间安排的确认函》(基金部函[2013]296号)的核准,由基金发起人东方基金管理有限责任公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《东方安心收益保本混合型证券投资基金基金合同》于2013年5月13日至2013年6月28日公开募集设立。本基金为混合型开放式证券投资基金,首次设立募集不包括认购资金利息共募集221,279,645.45元人民币,业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)“信会师报字[2013]第230037号”验资报告验证。经向中国证监会备案,《东方安心收益保本混合型证券投资基金基金合同》于2013年7月3日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为221,496,054.75份基金单位,其中认购资金利息折合216,409.30份基金单位。本基金基金管理人为东方基金管理有限责任公司,基金托管人为中国邮政储蓄银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《东方安心收益保本混合型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,主要投资于固定收益类金融工具,包括国债、中央银行票据、地方政府债、金融债(含政策性金融债)、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、可转换债券(含可分离交易可转债)、次级债券、资产支持证券、债券回购、银行存款等金融工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他固定收益类金融工具。本基金也可以参与新股申购、增发股票申购、要约收购类股票投资、持有可转换债券转股所得的股票、投资二级市场股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)以及权证等中国证监会允许基金投资的其它权益类金融工具,但须符合中国证监会的相关规定。如法律法规或中国证监会以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。

7.4.2 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的会计报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会颁布的《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XBRL模板第3号—年度报告和半年度报告》及中国证监会颁布的其他相关规定编制。

7.4.3 7.4.3 遵循企业会计准则及其他