

易方达新经济灵活配置混合型证券投资基金

2015 半年度报告摘要

30日。截至报告期末本基金合同生效满一年,本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

6.2 利率风险
本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

本报告期内,本基金管理人未采取利率风险管理策略。

《关于股票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》、

2. 财政部2012年8月31日《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关

税务法规及实务操作,主要税项列示如下:

(1) 以发行基金方式募集基金属于营业税征收范围,不征收营业税。

(2) 基金管理人、基金托管人、基金销售机构在基金募集期间,不征收营业税。

(3) 对基金取得的股票利息收入,由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴20%的个人

所得税,暂不征收企业所得税。2013年1月1日起,对基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,

持股期限在1个月以内(含1个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在1个月以上至1

年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,暂减按25%计入应纳税所得额。

(4) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价暂

免征收印花税,企业所得税和个人所得税。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 本基金所有存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

6.4.7.2 本报告期与基金存在关联关系的各关联方

注:以上关联关系按市场公允价值计算,以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证券费、经费和

佣期间内由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。债券及权益类投资不计佣金。

6.4.8.2 关联方披露

6.4.8.2.1 基金管理费

注:本基金的基金管理费按前一基金资产净值的1.50%年费率计提。管理费率的计算方法如下:

H = E × 1.50% × 当年天数

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算,逐日累计至每月月末,按月支付,由基金管理人向基金托管人发送基金管理费

划款指令,经基金托管人复核后于次月前5个工作日内从基金财产中一次性支付支付给基金管理人。若遇

法定节假日、公休等,支付日期顺延。

6.4.8.2.2 基金托管费

注:本基金的基金托管费按前一基金资产净值的0.25%的年费率计提。托管费的计算方法如下:

H = E × 0.25% × 当年天数

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算,逐日累计至每月月末,按月支付,由基金管理人向基金托管人发送基金托管费

划款指令,经基金托管人复核后于次月前5个工作日内从基金财产中一次性支付。若遇法定节假日、公

休日,支付日期顺延。

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业拆借(含回购)交易

本报告期内,本基金未与关联方进行银行间同业拆借(含回购)交易。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.8.4.2 报告期内基金管理人以外的其他关联方投资本基金的情况

无。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

注:本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行股份有限公司保管,按银行同业利率或约定利率

计息。

6.4.8.6 本基金在承销期间参与关联方承销的情况

本报告期内,本基金未参与关联方承销。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

6.4.9 期末(2015年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购发行/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

6.4.9.2 期末持有的质押/停牌等流通受限证券

注:本基金的质押/停牌等流通受限证券情况如下:

6.4.9.3 期末持有的正在回购中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 期末持有的债券回购

截至本报告期末2015年6月30日止,本基金未进行银行间市场债券回购交易形成的卖出回购证券款

余额为0,无质押债券。

6.4.9.3.2 交易所场内债券正回购

截至本报告期末2015年6月30日止,本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款

余额为0,无质押债券。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1)公允价值

(a)金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次

决定。

第一层次:相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次:除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次:相关资产或负债的不可观察输入值。

(b)持续的以公允价值计量的金融工具

(i)在活跃市场上交易的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值;估值日无交易,但最近交

易价格确定未发生重大变化的金融工具,如发行日至交易无活跃市场价格的重大资产,按最近交易日的市

场交易价格确定公允价值。

(ii)在活跃市场上交易的金融工具,如发行日至交易无活跃市场价格的重大资产,按最近交易日的市

场交易价格确定公允价值。

(iii)当金融工具不存在活跃市场,采用市场参与者普遍认同且被以往市场交易价格验证具有可

靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考类似资产或负债的各方交易价格进行的市场交易

价格,参照类似资产或负债的估值技术,或采用估值模型确定公允价值。估值模型确定公允价值时,采

用估值技术,尽可能使用相关资产或负债的可观察数据,减少使用不可观察数据。

本基金的资产和承担的负债成本为金融资产和负债成本。当本基金:具有持有已确认金额的

法定权利且该法定权利在现在或将来可执行的;且2)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内列示。

6.4.4.7关联方关系

6.4.4.7.1 本基金所有存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

6.4.4.7.2 本报告期与基金存在关联关系的各关联方

注:以上关联关系按市场公允价值计算,以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证券费、经

佣期间内由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。债券及权益类投资不计佣金。

6.4.8.2 关联方披露

6.4.8.2.1 基金管理费

注:本基金的基金管理费按前一基金资产净值的1.50%年费率计提。管理费率的计算方法如下:

H = E × 1.50% × 当年天数

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算,逐日累计至每月月末,按月支付,由基金管理人向基金托管人发送基金管理费

划款指令,经基金托管人复核后于次月前5个工作日内从基金财产中一次性支付支付给基金管理人。若遇

法定节假日、公休等,支付日期顺延。

6.4.8.2.2 基金托管费

注:本基金的基金托管费按前一基金资产净值的0.25%的年费率计提。托管费的计算方法如下:

H = E × 0.25% × 当年天数

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算,逐日累计至每月月末,按月支付,由基金管理人向基金托管人发送基金托管费

划款指令,经基金托管人复核后于次月前5个工作日内从基金财产中一次性支付。若遇法定节假日、公

休日,支付日期顺延。

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业拆借(含回购)交易

本报告期内,本基金未与关联方进行银行间同业拆借(含回购)交易。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.8.4.2 报告期内基金管理人以外的其他关联方投资本基金的情况

无。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

注:本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行股份有限公司保管,按银行同业利率或约定利率

计息。

6.4.8.6 本基金在承销期间参与关联方承销的情况

本报告期内,本基金未参与关联方承销。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

6.4.9 期末(2015年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购发行/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

6.4.9.2 期末持有的质押/停牌等流通受限证券

注:本基金的质押/停牌等流通受限证券情况如下:

6.4.9.3 期末持有的正在回购中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 期末持有的债券回购

截至本报告期末2015年6月30日止,本基金未进行银行间市场债券回购交易形成的卖出回购证券款

余额为0,无质押债券。

6.4.9.3.2 交易所场内债券正回购

截至本报告期末2015年6月30日止,本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款

余额为0,无质押债券。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1)公允价值

(a)金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的