海富通中小盘混合型证券投资基金

【2015】半年度报告摘要

基金管理人:海富通基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一五年八月二十八日

1 重要提示

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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2015年8月27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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2015年1月1日起至6月30日止。

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》及有关规定,经基金管理人与基金托管人协商一致,并报中国证监会备案,本基金从2015年8月7日起由"海富通中小盘股票型证券投资基金"更名为"海富通中小盘混合型证券投资基金"。

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	海富通中小盘混合
基金主代码	519026
交易代码	519026
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2010年4月14日
基金管理人	海富通基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	248,864,648.65份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过投资于具有高成长潜力和良好基本面的中小盘股票,在严格控制投资风险的前提下,实现基金资产的持续增值。
投资策略	本基金将通过分析宏观经济因素、政策导向因素、市场环境因素等,对证券市场系统性风险程度和中长期预期收益率进行动态监控,在投资范围内确定相应大类资产配置比例;其次通过对行业及个股进行定量与定性相结合的分析,精选具有良好基本面和成长潜力的中小盘上市公司进行投资。
业绩比较基准	基金业绩比较基准=中证700指数×80%+上证国债指数×20%
风险收益特征	本基金为混合型基金,其预期收益及预期风险水平高于债券型基金和货币市场基金,但低于股票型基金,属于中高风险水平的投资品种。

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		海富通基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	奚万荣	洪渊
	联系电话	021-38650891	010-66105799
	电子邮箱	wrxi@hftfund.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		40088-40099	95588
传真		021-33830166	010-66105798

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.hftfund.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人的住所

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

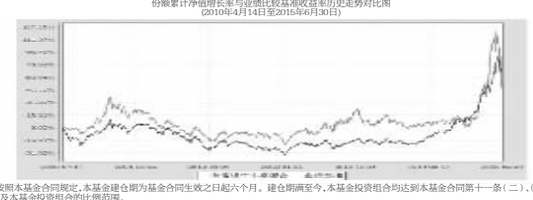
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2015年1月1日至2015年6月30日)
本期已实现收益	194,418,451.75
本期利润	126,204,942.94
加权平均基金份额本期利润	0.3610
本期基金份额净值增长率	38.03%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2015年6月30日)
期末可供分配基金份额利润	0.5261
期末基金资产净值	382,937,293.85
期末基金份额净值	1.539

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.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。
3.期末可供分配利润,采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数为期末余额,不是当期发生数。
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
过去一个月	-24.15%	4.38%	-7.90%	3.04%	-16.25%	1.34%
过去三个月	13.92%	3.91%	15.42%	2.32%	-1.50%	1.59%
过去六个月	38.03%	3.30%	44.79%	1.85%	-6.76%	1.45%
过去一年	46.29%	2.48%	92.10%	1.45%	-45.81%	1.03%
过去三年	67.65%	1.89%	102.03%	1.23%	-34.38%	0.66%
自基金合同生效起至今	53.90%	1.69%	56.47%	1.26%	-2.57%	0.43%

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

海富通中小盘混合型证券投资基金
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的史走势对比图
(2010年4月14日至2015年6月30日)



注:按照本基金合同规定,本基金建仓期为基金合同生效之日起六个月。建仓期满至今,本基金投资组合均达到本基金合同第十一条(二)、(五)规定的比例限制及本基金投资组合的比例范围。

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

基金管理人海富通基金管理有限公司经中国证监会证监基字[2003]48号文批准,由海通证券股份有限公司和富通基金管理公司(现更名为"法国巴黎投资管理BIC投股公司")于2003年4月1日共同发起设立。截至2015年6月30日,本基金管理人共管理22只公募基金:海富通精选证券投资基金、海富通收益增长证券投资基金、海富通货币市场证券投资基金、海富通股票混合型证券投资基金、海富通股息红利混合型证券投资基金、海富通风格优势混合型证券投资基金、海富通精选减可混合型证券投资基金、海富通中国海外精选混合型证券投资基金、海富通稳健添利债券型证券投资基金、海富通弱市成长混合型证券投资基金、海富通中证100指数证券投资基金(LOF)、海富通中小盘混合型证券投资基金、上证周期行业50交易型开放式指数证券投资基金(LOF)、海富通上证周期行业100交易型开放式指数证券投资基金联接基金、海富通稳健回报债券型证券投资基金、海富通大中华精选混合型证券投资基金、上证非周期行业100交易型开放式指数证券投资基金、海富通上证非周期行业100交易型开放式指数证券投资基金联接基金、海富通稳进增利债券型证券投资基金(LOF)、海富通国策导向混合型证券投资基金、海富通中证内地低碳经济主题指数证券投资基金、海富通现金管理货币市场基金、海富通养老收益混合型证券投资基金、海富通一年定期开放债券型证券投资基金、海富通双利分级债券型证券投资基金、海富通内需热点混合型证券投资基金、海富通纯债债券型证券投资基金、海富通双福分级债券型证券投资基金、海富通季季稳利债券型证券投资基金、上证可质押城投债交易型开放式指数证券投资基金、海富通国际法对冲混合型发起式证券投资基金、海富通新内需灵活配置混合型证券投资基金。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

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		
黄峰	本基金的基金经理;海富通内需热点混合基金经理;海富通股票混合基金经理;海富通领先成长混合基金经理	2014-12-17	-	5年	硕士。持有基金从业人员资格证书。历任大公国际资信评估公司信用分析部分析师,深圳九富投资顾问有限公司项目部员工,大连獐子岛渔业集团股份有限公司证券部负责人、证券事务代表,华创证券有限责任公司研究所高级研究员,2011年5月加入海富通基金管理有限公司,历任股票分析师、基金经理助理。2014年12月起担任海富通股票混合、海富通中小盘混合、海富通内需热点混合和海富通领先成长混合的基金经理。

注:1.对基金的首任基金经理,其任职日期指基金合同生效日,离任日期指公司做出决定之日;非首任基金经理,其任职日期和离任日期均指公司做出决定之日。
2.证券从业年限的计算标准为:自参加证券行业的相关工作开始计算。
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明
本报告期内,本基金管理人认真遵循《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同的规定,本着诚实信用、勤勉尽职的原则管理和运用基金资产,没有发生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 公平交易制度的执行情况
公司根据证监会2011年发布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的具体要求,持续完善了公司投资交易业务流程和公平交易制度。制度和流程覆盖了境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动,涵盖了授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。同时,公司投资交易系统和风控模块保证了各投资组合投资决策和材料独立,确保其在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。
公司建立了严格的投资交易行为监控制度,公司投资交易行为监控体系由交易室、投资部、监察稽核部和风险管理部组成,各部门各司其职,对投资交易行为进行事前、事中和事后的全程监控,保证公平交易制度的执行和实施。
报告期内,公司对本基金与公司旗下所有其他投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行了分析,并采用了连续四个季度期间内、不同时间窗下(如日内、3日内、5日内)同向交易的样本,对其进行了95%置信区间,假设显著性率为0的T分布检验,检验结果表明,在T日、T+1日和T+5日不同时间跨度内,不管是买入或是卖出,公司各组合同向买卖价差不显著,表明投资期内公司对旗下各基金进行了公平对待,不存在各投资组合之间进行利益输送的行为。
4.3.2 异常交易行为的专项说明
本报告期内,未发现本基金进行可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。
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
对于2015年上半年市场走势,可以用一句话概括:辛辛苦苦大半年,一月回到半年前。
今年初,大盘从3258.65点起步,经过两个多月的横盘整理后,从3月中旬开始发力,并于6月12日拿下5178.19高点,创7年多新高。期间经历了"5728"一天300多点的跌幅。大盘创下新高后疲软掉头往下,在6月份拿下的11个交易日里跌去900点,跌幅近20%。投资者预设的反弹点位一再被击破,千股跌停局面频现。
政策方面,在朦胧之前,一带一路、自贸区、互联网+、中国制造2015、京津冀、军工改革、国企改革等题材概念,在国家政策扶持下所方笔笔我登场;资金面上,今年上半年,央行分别进行了3次降准和降息,尤其是6月27日,在市场跌势不休的情况下,央行还出降息降准双礼包,但市场表现差强人意。
股票方面,虽然经历了6月中下旬的暴跌,四大指数涨幅还是不错,创业板指涨幅达到近一倍,沪指涨幅达到近一倍,深证成指涨幅达到近一倍,中小板涨幅达到近一倍,创业板、中小板涨幅较为可观,沪指涨幅为22.2%和30.17%。创业板、中小板涨幅较为可观,沪指涨幅为22.2%和30.17%。从具体行业里面也可以看出端倪,就中信证券一级行业指数而言,今年上半年,计算机、通信、轻工制造和餐饮旅游等行业翻了一倍,而银行、券商和保险以及传统的煤炭、有色、钢铁等涨幅不佳。
回顾上半年,本基金2月上旬开始大幅降低大盘蓝筹的配置比例,大幅增加互联网+领域的投资作为,逐渐增加下半年的配置,后续整体投资布局则进一步向以互联网金融为核心的互联网+领域集中。随着上证综指上涨至5000点,监管层提示风险并调查场外融资力度加大,本基金开始有应降低部分互联网+的投资配置,同时加大至工业产能过剩、大月中旬开始,出于制衡市场恐慌性系统风险的考虑,本基金不断降低仓位,主要以仓位控制来抵御风险。
4.4.2 报告期内基金的业绩表现
报告期本基金净值增长率为38.03%,同期业绩比较基准收益率为44.79%,基金净值跑输业绩比较基准6.76个百分点,跑输基准的主要原因在于互联网+资产在4月份的回调幅度明显超过预期。
4.5 管理人对发起式基金运作、持有人利益优先的说明
展望下半年,政府预计将继续执行的货币政策和财政政策,一系列已出台的稳增长政策有望在三四季度对经济起到拉动作用,宏观经济将触底企稳。至于A股市场,基于资金红利效应导致了指数的脉络延续,引发市场参与者的积极性,随着资金红利的到来,市场对下半年资金面的乐观判断开始动摇,对市场走势构成制约,同时投资者对于估值和业绩的重新考量也可能触发投资风格的转变。
基于此,下半年A股市场预计将出现宽幅振荡格局。但在牛市格局下,类似振荡有望分实市场基础,为今后上行创造条件,与此同时结构性机会预计将层出不穷。
下半年,本基金仍将重点以仓位控制来应对系统性风险,仍将持续重点关注新兴成长类资产,对核心资产做进一步优化,同时加大对双边卖类资产以及军民融合、一带一路两大国家战略相关领域资产的关注度。
4.6 管理人对报告期内基金分红程序等事项的说明
本基金管理人设立估值委员会,委员会成员具有3年以上的基金及相关行业工作经验、专业技术技能,并且能够在估值委员会相关工作中保持独立性。估值委员会负责制定、更新本基金管理人管理的基金的估值政策和程序。
估值委员会下设估值工作小组。估值工作小组充分听取相关部门的建议,并和相关托管人充分协商后,向估值委员会提交估值建议报告以及估值政策和程序评估报告,以便估值委员会决策。
估值政策经估值委员会审阅同意,并经本公司业务管理委员会批准后实施。
估值委员会下设估值工作小组。估值工作小组充分听取相关部门的建议,并和相关托管人充分协商后,向估值委员会提交估值建议报告以及估值政策和程序评估报告,以便估值委员会决策。
估值政策经估值委员会审阅同意,并经本公司业务管理委员会批准后实施。
基金会计帐务按照独立的估值政策进行估值。
除了投资总监外,其他基金经理不是估值委员会和估值工作小组的成员,不参与估值政策的决策。但是对于非活跃投资品种,基金经理可以向估值工作小组提供估值建议。
上述参与估值政策各方之间无任何重大利益冲突。
对于在交易所上市的证券,采用交易所发布的行情信息来估值。对于固定收益品种,采用证券投资基金估值工作小组负责提供的固定收益品种的估值处理标准。
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明
一、本基金本报告期内无应分配的收益。
二、以实施的利润分配:无。
三、不存在应分配但尚未实施的利润。
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
本基金本报告期无需要说明的情形。

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
本报告期内,本基金托管人在对海富通中小盘混合型证券投资基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,完全体现了诚信、勤勉、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
本报告期内,海富通中小盘混合型证券投资基金的管理人——海富通基金管理有限公司在海富通中小盘混合型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内,海富通中小盘混合型证券投资基金未进行利润分配。
5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见
本托管人依法对海富通基金管理有限公司编制和按照海富通中小盘混合型证券投资基金2015年半年度报告中财务指标、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进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

6半年度财务会计报告(未经审计)

6.1 资产负债表
会计主体:海富通中小盘混合型证券投资基金
报告截止日:2015年6月30日

单位:人民币元

资产	附注号	本期末 2015年6月30日	上年度末 2014年12月31日
资产:			
银行存款	6.4.7.1	34,604,010.86	73,222,950.65
结算备付金		10,074,596.26	491,719.21
存出保证金		759,728.30	433,726.11
交易性金融资产	6.4.7.2	333,900,771.86	398,555,086.84
其中:股票投资		333,900,771.86	398,555,086.84
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		63,099,857.56	8,959,110.80
应收利息	6.4.7.5	24,282.61	9,939.48
应收股利		-	-
应收申购款		659,562.74	52,381.27
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		443,122,810.19	481,724,914.36

负债和所有者权益	附注号	本期末 2015年6月30日	上年度末 2014年12月31日
负债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	24,696,404.28
应付赎回款		56,434,371.84	2,268,814.17
应付管理人报酬		824,476.23	613,972.79
应付托管费		137,412.74	102,328.81
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	2,371,692.24	995,862.42
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	417,563.29	338,348.62
负债合计		60,185,516.34	29,015,731.09
所有者权益:			
实收基金	6.4.7.9	248,864,648.65	406,049,967.64
未分配利润	6.4.7.10	134,072,645.20	46,659,215.63
所有者权益合计		382,937,293.85	452,709,183.27
负债和所有者权益总计		443,122,810.19	481,724,914.36

注:1.报告截止日2015年6月30日,基金份额净值1.539元,基金份额总额248,864,648.65份。
2.本摘要中资产负债表和利润表所列附注号为半年度报告正文中对应的附注号,投资者欲了解相应附注的内容,应阅读登载于基金管理人网站的半年度报告正文。
6.2 利润表
会计主体:海富通中小盘混合型证券投资基金
本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目	附注号	本期 2015年1月1日至2015年6月30日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年6月30日
一、收入		138,925,442.10	16,525,456.80
1.利息收入		259,598.35	537,475.48
其中:存款利息收入	6.4.7.11	259,598.35	537,475.48
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		205,601,386.12	-19,397,482.94
其中:股票投资收益	6.4.7.12	204,927,709.39	-22,895,912.43
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	-	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-	-
股利收益	6.4.7.16	673,676.73	3,498,429.49
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	6.4.7.17	-68,213,508.81	35,368,991.54
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	6.4.7.18	1,277,966.44	16,472.72
减:二、费用		12,720,499.16	8,752,656.69
1.管理人报酬		3,806,080.55	5,659,127.46
2.托管费		634,346.81	943,188.00
3.销售服务费		-	-
4.交易费用	6.4.7.19	8,075,670.21	1,940,529.74
5.利息支出		-	-
其中:卖出回购金融资产支出		-	-
6.其他费用	6.4.7.20	204,401.59	209,811.49
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		126,204,942.94	7,772,800.11
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		126,204,942.94	7,772,800.11

6.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:海富通中小盘混合型证券投资基金
本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015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)	406,049,967.64	46,659,215.63	452,709,183.27
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	126,204,942.94	126,204,942.94
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)	-157,185,318.99	-38,791,513.37	-195,976,832.36
其中:1.基金申购款	665,450,443.35	586,340,107.50	1,251,790,550.85
2.基金赎回款	-822,635,762.34	-625,131,620.87	-1,447,767,383.21
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)	248,864,648.65	134,072,645.20	382,937,293.85

项目	上年度可比期间 2014年1月1日至2014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)	716,575,758.60	34,038,711.64	750,614,470.24
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	7,772,800.11	7,772,800.11
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)	31,877,051.53	-2,698,036.70	29,179,014.83
其中:1.基金申购款	109,223,546.99	3,952,685.26	113,176,232.25
2.基金赎回款	-77,346,495.46	-6,650,721.96	-83,997,217.42
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)	748,452,810.13	39,113,475.05	787,566,285.18

报表附注为财务报表的组成部分。
本报告6.1至6.4财务报表由下列负责人签署:
基金管理人负责人:刘颖,主管会计工作负责人:陶网雄,会计机构负责人:胡正万
6.4 报表附注
6.4.1 基金基本情况
海富通中小盘混合型证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证监会(以下简称"中国证监会")证监许可[2010]583号《关于核准海富通中小盘股票型证券投资基金募集的批复》核准,由海富通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《海富通中小盘混合型证券投资基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币1,236,586,870.87元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2010)第080号验资报告予以验证。经中国证监会备案,《海富通中小盘混合型证券投资基金基金合同》于2010年4月14日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为1,236,887,362.60份基金份额,其中认购资金利息折合300,492.02份基金份额。本基金的基金管理人为海富通基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。
根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《海富通中小盘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,包括国内依法公开发行上市的股票、国债、金融债、企业债、可转债、央行票据、可转换债券、权证以及经中国证监会批准允许基金投资的其它金融工具。本基金的投资组合中投资资产占基金资产的90%-95%,其中股票投资资产投资于中小盘股票,权证投资占基金资产净值的0%-3%,现金、债券、货币市场工具以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具占基金资产的5%-40%,其中,基金保留的现金或者投资于一年期以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为:中证700 指数×80%+上证国债指数×20%。
本财务报表由本基金的基金管理人海富通基金管理有限公司于2015年8月27日批准报出。
6.4.2 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"),中国证监会公告[2010]5号《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>》,中国证券业协会于2007年5月15日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《海富通中小盘股票型证券投资基金合同》和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。
6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明
本基金2015年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2015年6月30日的财务状况以及2015年半年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。
6.4.4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与最近一期年度报告相一致,本报告期所采用的会计估计与最近一期年度报告不一致。
6.4.4.1其他重要的会计政策和会计估计
根据本基金的投资特征和经营活动,公允价值的基金行业估值实务操作,本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下:
(1)对于证券交易所上市的股票,若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括临时停牌的交易不活跃)等情况,本基金根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》,根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法等估值技术进行估值。
(2)对于在锁定期内的非公开发行股票,根据中国证监会证监会计字[2007]21号《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》之附件1非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》,若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本,按该日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值;若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本,按锁定期内三个交易日内,或锁定期内交易天数小于三个交易日的,取锁定期内交易天数的比例将两者之间差价进行摊销后作为估值增值。
(3)在银行间债券市场交易的债券品种,根据中国证监会证监会计字[2007]21号《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》采用估值技术确定公允价值。本基金将的银行间同业市场债券投资品种,具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。
(4)对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外),按照中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》所规定提供的债券估值结果确定公允价值。
6.4.5 会计政策变更以及差错更正的说明
6.4.5.1会计估计变更的说明
对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外),鉴于其交易量和交易频率不足以提供持续性的价值信息,本基金本报告期内发现采用中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》所载定提供的估值结果确定公允价值。
6.4.5.2差错更正的说明
本基金报告期内无重大会计差错。
6.4.6 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《关于证券投资基金有关税收问题的补充通知》、财税[2008]1号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]115号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《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》及其他相关财税法规和实务操作,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。对基金从开放行和转让市场取得的上市流通的封闭式证券投资基金,按照现行个人所得税有关政策的规定,其股息红利所得全额计入个人应纳税所得额,按现行税率20%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。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税,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。
6.4.7 关联方关系
6.4.7.1本报告期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
本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。
6.4.7.2 本报告期与基金发生实质交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
海富通基金管理有限公司("海富通")	基金管理人、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司("中国工商银行")	基金托管人、基金销售机构

注:1.还关联交易均在正常业务范围内按一般商业原则订立。
6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易
6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易
6.4.8.1.1 股票交易
本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行股票交易。
6.4.8.1.2 权证交易
本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行权证交易。
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金
本基金本报告期及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。
6.4.8.2 关联方报酬
6.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	3,806,080.55	5,659,127.46
其中:支付销售机构的客户维护费	1,555,783.33	2,105,011.02

注:支付基金管理人海富通基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值1.5%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。
其计算公式为:日管理人报酬=前一日基金资产净值 X 1.5% / 当年天数。
6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	634,346.81	943,188.00

注:支付基金托管人中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。
其计算公式为:日托管费=前一日基金资产净值 X 0.25% / 当年天数。
6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易
本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方进行银行间同业市场的债券(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期有资金投资本基金的情况
本基金本报告期及上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。
6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况
本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金。
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

单位:人民币元

关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年6月30日		上年度可比期间 2014年1月1日至2014年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	34,604,010.86	218,827.89	183,304,713.90	522,511.81
合计	34,604,010.86	218,827.89	183,304,713.90	522,511.81

注:本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行保管,按银行间同业利率计息。
6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况
本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。
6.4.8.7 其他关联交易事项的说明
本基金本报告期无其他关联交易事项。
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 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券
本基金本报告期末无因认购新发/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
300155	安居宝	2015-06-15	非公开发行	40.14	2015-07-20	32.54	137,500	7,617,866.00	5,519,250.00	-
600886	国投电力	2015-06-24	重大事项	14.87	-	-	1,080,800	15,517,080.90	16,071,496.00	-

注:本基金截至2014年6月30日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票,该类股票将在所公布事项的重大影响消除后,经交易所批准复牌。
6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券
6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购
本基金本报告期末无从事银行间市场债券正回购交易作为抵押的债券。
6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购
本基金本报告期末无从事交易所市场债券正回购交易作为抵押的债券。
6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项
截至资产负债表日,本基金无需要说明的其他重要事项。

7 投资组合报告

7.1 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	333,900,771.86	75.35
	其中:股票	333,900,771.86	75.35
2	固定收益投资	-	-
	其中:债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中:买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	44,678,607.12	10.08
7	其他各项资产	64,543,431.21	14.57
8	合计	443,122,810.19	100.00

7.2 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	-	-