

信息披露 Disclosure

易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金

【2014】半年度报告摘要

国出口产品的需求,为国内问题的解决提供一个较好的外部环境。鉴于于国内外市场结构的调整、优化以及国内经济的弹性和潜在的内在增长力,本基金对中国经济中长期的前景持相对乐观的判断。创业板指数行业分布主要集中在新兴产业,指数成分股市值小、成长性高、弹性大。创业板指数成分股主要为小市值股票,虽然其估值水平普遍较主板大市值股票高,但鉴于当前中国经济转型期的大背景和新兴产业未来发展前景,创业板指数中长期的投资价值依然明显。

作为被动投资的基金,创业板ETF联接基金将坚持跟踪的指数化投资策略,以严格控制基金相对业绩基准的跟踪偏离度为投资目标,追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。期望创业板ETF联接基金对投资者进一步分享中国经济的未来长期成长提供良好的投资机会。

4.6 管理人对于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、中国证监会相关法规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、固定收益总部、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、法律合规和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市场交易的债券品种的估值数据。

4.7 管理人对于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。

5.1 报告期内本基金托管人履职情况声明
本报告期内,本基金托管人在对易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金的托管过程中,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
本报告期内,易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金的管理人——易方达基金管理有限公司在易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金的投资运作、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,易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接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真实、准确和完整发表意见
本托管人依法对易方达基金管理有限公司编制和披露的易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金2014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:易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
报告截止日:2014年6月30日

单位:人民币元

资产

2014年6月30日 2013年12月31日

货币存款 19,066,914.55 22,873,329.28

结算备付金 8,985,355.85 574,636.23

保证保证金 303,354.49 161,336.00

交易性金融资产 858,929,954.89 686,533,214.25

其中:股票投资 503,432.16 7,916.00

基金投资 828,411,522.73 686,733,262.25

债券投资 30,015,000.00 29,792,000.00

资产支持证券投资 -- --

衍生金融资产 -- --

应收证券利息 15,637,268.01 2,096.96

应收股利 1,049,685.18 389,252.64

应收利息 -- --

应收申购款 9,747,469.40 11,804,203.39

预收账款 14,808.90 --

资产总计 913,734,811.27 722,338,066.65

负债和所有者权益

2014年6月30日 2013年12月31日

负债:

短期借款 -- --

交易性金融负债 -- --

衍生金融负债 -- --

应付短期融资券 -- --

应付赎回款 35,670,994.64 13,615,463.14

应付管理人报酬 23,977.20 20,982.70

应付托管费 4,799.45 4,196.54

应付销售服务费 -- --

应付交易费用 95,398.38 247,942.77

应交税费 -- --

应付利息 -- --

递延所得税负债 -- --

其他负债 312,195.95 411,682.99

负债合计 36,107,382.62 14,300,268.14

所有者权益:

实收基金 520,742,321.16 449,973,011.00

未分配利润 356,885,107.49 258,064,787.51

所有者权益合计 877,627,428.65 703,037,798.51

注:报告截止日2014年6月30日,基金份额净值1.6853元,基金份额总额520,742,321.16份。

32.1.1 利润表

会计主体:易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

项目

2014年1月1日至2014年6月30日 2013年1月1日至2013年6月30日

一、收入 55,150,893.17 75,177,102.37

1.利息收入 796,027.24 82,045.13

其中:存款利息收入 136,988.88 82,045.13

债券利息收入 659,038.36 --

资产支持证券利息收入 -- --

买入返售金融资产收入 -- --

2.股息收入 -- --

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列) 38,802,640.26 20,145,272.86

其中:股票投资收益 721,629.76 4,993.82

基金投资收益 38,140,924.24 19,493,183.68

债券投资收益 -- --

资产支持证券投资收益 -- --

衍生工具收益 -- --

公允价值变动收益(损失以“-”号填列) 14,086.28 13,006.26

4.其他收入 -- --

5.利息收入 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

6.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

7.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

8.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

9.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

10.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

11.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

12.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

13.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

14.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

15.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

16.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

17.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

18.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

19.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

20.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

21.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

22.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

23.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

24.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

25.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

26.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

27.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

28.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

29.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

30.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

31.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

32.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

33.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

34.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

35.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

36.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

37.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

38.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

39.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

40.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

41.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

42.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

43.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

44.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

45.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

46.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

47.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

48.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

49.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

50.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

51.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

52.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

53.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

54.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

55.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

56.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

57.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

58.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

59.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

60.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

61.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

62.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

63.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

64.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

65.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

66.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

67.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

68.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --

69.其他费用 195,626.45 187,593.20

其中:卖出回购金融资产收入 864.16 --