

易方达中小盘股票型证券投资基金

【2014】半年度报告摘要

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守信情况声明

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在对易方达中小盘股票型证券投资基金(以下简称“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 托管人对报告期内本基金投资运作遵守信、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。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息内容的真实性、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(注:财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在本托管人复核范围内)、投资组合报告等数据真实、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:易方达中小盘股票型证券投资基金
报告截止日:2014年6月30日

单位:人民币元

资产	本报告 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
货币:		
银行存款	96,774,090.85	60,363,831.07
结算备付金	63,198.98	9,935,256.39
存出保证金	218,369.11	356,660.07
交易性金融资产	1,630,427,198.57	1,752,522,766.62
其中:可供出售金融资产	1,520,133,198.57	1,623,493,766.62
贵金属投资	—	—
债券投资	110,294,000.00	129,129,000.00
应收款项	—	—
债权投资	—	—
资产支持证券	—	—
衍生金融资产	—	—
买入返售金融资产	—	169,000,243.50
应收证券清算款	4,545,442.51	—
应收利息	1,908,719.02	2,744,219.30
应收股利	—	—
其他资产	1,158,860.46	724,428.40
负债和所有者权益:		
短期借款	—	—
应付账款	—	—
应付利息	9,955,385.41	3,313,883.09
应付管理人报酬	2,102,170.46	2,497,435.16
应付托管费	350,361.73	416,305.86
应付销售服务费	—	—
应付交易费用	719,757.51	693,758.96
应交税费	—	—
应付利息	—	—
应付股利	—	—
递延所得税负债	—	—
其他负债	452,886.05	653,290.96
负债合计	13,220,561.10	35,048,287.74
所有者权益:		
实收基金	1,070,459,814.09	1,209,886,266.69
未分配利润	452,014,244.31	760,473,297.92
所有者权益合计	1,722,474,058.40	1,969,359,564.61
负债和所有者权益总计	1,735,694,619.50	1,998,407,852.35

注:报告截止日2014年6月30日,基金份额净值1.6091元,基金份额总额1,070,459,814.09份。

6.2 利润表

会计主体:易方达中小盘股票型证券投资基金
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	本报告 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、总收入	-990,675.41	141,540,878.03
1.利息收入	3,084,141.75	2,975,758.41
其中:存款利息收入	511,408.37	302,016.65
债券利息收入	2,085,172.60	2,450,057.26
资产支持证券利息收入	—	—
买入返售金融资产利息收入	487,560.78	223,694.30
其他利息收入	—	—
2.投资收益(损失以“-”号填列)	106,136,476.48	132,008,073.33
其中:股权投资收益	81,694,435.73	115,506,703.07
基金投资收益	—	—
债券投资收益	66,560.00	27,472.48
资产支持证券投资损益	—	—
贵金属投资收益	—	—
衍生工具收益	—	—
股利收益	24,375,480.75	16,473,897.78
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-110,473,931.51	6,262,063.01
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	—	—
5.其他收入(损失以“-”号填列)	259,259.13	302,973.28
减:二、费用	18,988,003.88	24,146,656.76
1.管理费	13,447,478.94	17,355,301.53
2.托管费	2,241,246.53	2,875,883.63
3.销售服务费	—	—
4.交易费用	3,087,579.01	3,781,934.00
5.利息支出	—	—
其中:卖出回购金融资产支出	—	—
6.其他费用	231,699.40	232,946.01
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-19,984,078.03	117,402,812.27
减:所得税费用	—	—
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-19,984,078.03	117,402,812.27

6.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:易方达中小盘股票型证券投资基金
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	本报告 2014年1月1日至2014年6月30日	本报告期初 2013年1月1日至2013年6月30日	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	—	—	—
二、本期权益变动产生的基金净值变动(本期利润)	1,209,886,266.69	750,473,297.92	1,960,359,564.61
三、本期基金份额变动产生的基金净值变动(基金份额变动)	-139,426,452.60	-78,474,275.58	-217,900,728.18
其中:1.基金申购款	156,765,255.36	90,799,491.38	247,564,746.74
2.基金赎回款	-286,211,707.86	-169,274,047.57	-455,485,755.43
三、本期基金份额持有人申购/赎回产生的基金净值变动(基金份额变动)	-129,446,152.50	-78,474,275.58	-207,919,028.12
四、本期所有者权益(基金净值)	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
五、期末所有者权益(基金净值)	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
六、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
七、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
八、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
九、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
十、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
十一、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
十二、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
十三、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
十四、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
十五、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
十六、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
十七、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
十八、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
十九、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
二十、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
二十一、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
二十二、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
二十三、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
二十四、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
二十五、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
二十六、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
二十七、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
二十八、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
二十九、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
三十、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
三十一、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
三十二、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
三十三、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
三十四、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
三十五、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
三十六、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
三十七、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
三十八、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
三十九、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
四十、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
四十一、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
四十二、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
四十三、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
四十四、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
四十五、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
四十六、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
四十七、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
四十八、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
四十九、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
五十、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
五十一、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
五十二、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
五十三、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
五十四、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
五十五、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
五十六、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
五十七、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
五十八、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
五十九、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
六十、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
六十一、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
六十二、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
六十三、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
六十四、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
六十五、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
六十六、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
六十七、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
六十八、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
六十九、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
七十、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
七十一、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
七十二、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
七十三、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
七十四、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
七十五、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
七十六、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
七十七、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
七十八、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
七十九、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
八十、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
八十一、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
八十二、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
八十三、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
八十四、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
八十五、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
八十六、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
八十七、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
八十八、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
八十九、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
九十、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
九十一、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
九十二、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
九十三、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
九十四、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
九十五、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
九十六、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
九十七、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
九十八、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
九十九、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40
一百、所有者权益合计	1,070,459,814.09	652,014,244.31	1,722,474,058.40

6.4 报表附注
易方达中小盘股票型证券投资基金(以下简称“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[2008]644号《关于核准易方达中小盘股票型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《易方达中小盘股票型证券投资基金基金合同》公开募集。基金合同于2008年6月19日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为1,226,705,470.21份基金份额。本基金为契约开放式基金,存续期限不定,本基金的管理人为易方达基金管理有限公司,注册登记机关为易方达基金管理有限公司,本基金托管人为中国银行股份有限公司。

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>》、中国证券业协会公告的企业会计准则的《证券投资基金会计核算业务指引》