

# 易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资 基金

## 2013 年半年度报告

### 2013 年 6 月 30 日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：二〇一三年八月二十八日

## 1 重要提示及目录

### 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2013 年 8 月 21 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2013 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

1	重要提示及目录.....	2
1.1	重要提示.....	2
1.2	目录.....	3
2	基金简介.....	5
2.1	基金基本情况.....	5
2.2	基金产品说明.....	5
2.3	基金管理人和基金托管人.....	6
2.4	境外投资顾问和境外资产托管人.....	6
2.5	信息披露方式.....	6
2.6	其他相关资料.....	6
3	主要财务指标和基金净值表现.....	7
3.1	主要会计数据和财务指标.....	7
3.2	基金净值表现.....	7
4	管理人报告.....	9
4.1	基金管理人及基金经理情况.....	9
4.2	境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介.....	11
4.3	管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	11
4.4	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	11
4.5	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	11
4.6	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	13
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	14
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	14
5	托管人报告.....	14
5.1	报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	14
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	14
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.....	15
6	半年度财务会计报告（未经审计）.....	15
6.1	资产负债表.....	15
6.2	利润表.....	16
6.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	17
6.4	报表附注.....	19
7	投资组合报告.....	35
7.1	期末基金资产组合情况.....	35
7.2	期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	36
7.3	期末按行业分类的权益投资组合.....	36
7.4	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细.....	37
7.5	报告期内权益投资组合的重大变动.....	45
7.6	期末按债券信用等级分类的债券投资组合.....	47
7.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	47
7.8	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	47

7.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细 .....	47
7.10	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 .....	47
7.11	投资组合报告附注 .....	48
8	基金份额持有人信息 .....	48
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	48
8.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	49
9	开放式基金份额变动 .....	49
10	重大事件揭示 .....	49
10.1	基金份额持有人大会决议 .....	49
10.2	基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 .....	49
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	50
10.4	基金投资策略的改变 .....	50
10.5	为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	50
10.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	50
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	50
10.8	其他重大事件 .....	52
11	备查文件目录 .....	54
11.1	备查文件目录 .....	54
11.2	存放地点 .....	55
11.3	查阅方式 .....	55

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金
基金简称	易方达标普消费品指数增强（QDII）
基金主代码	118002
交易代码	118002
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2012年6月4日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	58,630,034.16份
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制跟踪误差的基础上，追求超越业绩比较基准的投资回报，力争实现基金资产的长期稳健增值。
投资策略	本基金以指数化投资为主，并辅以有限度的增强操作。本基金将以标普全球高端消费品指数的成份股构成及权重为基础，并基于量化模型和基本面研究进行投资组合的构建。在投资组合建立后，基金管理人将适时对投资组合进行调整，力争将投资组合对业绩比较基准的年化跟踪误差控制在8%以内，从而分享高端消费品行业品牌优势，高盈利所具有的长期投资价值，并力求获得超越业绩比较基准的投资回报。
业绩比较基准	标普全球高端消费品指数（净收益指数，使用估值汇率折算）
风险收益特征	<p>本基金为股票基金，其预期风险与收益水平高于货币市场基金、债券基金和混合型基金。本基金在控制跟踪误差的基础上，力争获得超越业绩比较基准的收益。长期来看，本基金具有与业绩比较基准相近的风险水平。</p> <p>本基金主要投资于全球高端消费品企业，需承担汇率风险、国家风险和高端消费品企业特有的风险。</p>

## 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		易方达基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张南	唐州徽
	联系电话	020-38797888	95566
	电子邮箱	csc@efunds.com.cn	tgxxpl@bank-of-china.com
客户服务电话		400 881 8088	95566
传真		020-38799488	010-66594942
注册地址		广东省珠海市横琴新区宝中 路 3 号 4004-8 室	北京市西城区复兴门内大街 1 号
办公地址		广州市天河区珠江新城珠江 东路 30 号广州银行大厦 40-43 楼	北京市西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码		510620	100818
法定代表人		叶俊英	田国立

## 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	无	Bank of China (Hong Kong) Limited
	中文	无	中国银行(香港)有限公司
注册地址		无	香港中环花园道一号, 中银大厦 14 楼
办公地址		无	香港中环花园道一号, 中银大厦 32 楼
邮政编码		无	无

## 2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载基金半年度报告正文的管理人 互联网网址	<a href="http://www.efunds.com.cn">http://www.efunds.com.cn</a>
基金半年度报告备置地点	广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 43 楼

## 2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	易方达基金管理有限公司	广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 40 楼

### 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（2013年1月1日至2013年6月30日）
本期已实现收益	1,233,077.54
本期利润	273,732.69
加权平均基金份额本期利润	0.0099
本期加权平均净值利润率	0.87%
本期基金份额净值增长率	5.30%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2013年6月30日）
期末可供分配利润	3,984,621.45
期末可供分配基金份额利润	0.0680
期末基金资产净值	66,426,900.93
期末基金份额净值	1.133
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2013年6月30日）
基金份额累计净值增长率	13.30%

注：1. 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。

2. 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。

3. 期末可供分配利润，为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。

#### 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	-4.47%	1.58%	-3.77%	1.50%	-0.70%	0.08%
过去三个月	0.98%	1.29%	0.82%	1.22%	0.16%	0.07%
过去六个月	5.30%	1.04%	6.86%	1.04%	-1.56%	0.00%
过去一年	13.30%	0.85%	25.65%	1.05%	-12.35%	-0.20%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起	13.30%	0.81%	29.34%	1.07%	-16.04%	-0.26%

至今						
----	--	--	--	--	--	--

### 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

易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2012 年 6 月 4 日至 2013 年 6 月 30 日)



注：1. 基金合同中关于基金投资比例的约定：

(1) 本基金投资于股票及股票存托凭证的资产不低于基金资产净值的 90%，其中投资标普全球高端消费品指数成份股及备选成份股的资产不低于股票及股票存托凭证资产的 80%；现金或者到期日不超过一年的政府债券的投资比例不低于基金资产净值的 5%；

(2) 基金持有同一家银行的存款不得超过基金资产净值的 20%。在基金托管账户的存款可以不受上述限制。本款所称银行应当是中资商业银行在境外设立的分行或在最近一个会计年度达到中国证监会认可的信用评级机构评级的境外银行；

(3) 基金持有同一机构（政府、国际金融组织除外）发行的证券市值不得超过基金净值的 10%，但标的指数成份股不受此限；

(4) 基金持有与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录国家或地区以外的其他国家或地区证券市场挂牌交易的证券资产不得超过基金资产净值的 10%，其中持有任一国家或地区市场的证券资产不得超过基金资产净值的 3%；

(5) 基金管理人管理的全部基金不得持有同一机构 10%以上具有投票权的证券发行总量，但标的指数成份股不受此限，该项投资比例限制应当合并计算同一机构境内外上市的总股本，同时应当一并计算全球存托凭证和美国存托凭证所代表的基础证券，并假设对持有的股本权证行使转换；

(6) 基金持有非流动性资产市值不得超过基金资产净值的 10%，该项非流动性资产是指法律或基金合同规定的流通受限证券以及中国证监会认定的其他资产；

(7) 基金持有境外基金的市值合计不得超过基金资产净值的 10%。但持有货币市场基金可以不受上述限制；



(8) 同一基金管理人管理的全部基金持有任何一只境外基金，不得超过该境外基金总份额的 20%，若基金超过上述投资比例限制，应当在超过比例后 30 个工作日内采用合理的商业措施减仓以符合投资比例限制要求，中国证监会根据证券市场发展情况或基金具体个案，可以调整上述投资比例限制；

(9) 本基金的金融衍生品全部敞口不得高于基金资产净值的 100%；

(10) 本基金投资期货支付的初始保证金、投资期权支付或收取的期权费、投资柜台交易衍生品支付的初始费用的总额不得高于基金资产净值的 10%。

(11) 本基金投资于远期合约、互换等柜台交易金融衍生品的，任一交易对手方的市值计价敞口不得超过基金资产净值的 20%。

(12) 本基金可以参与证券借贷交易，应当采取市值计价制度进行调整以确保担保物市值不低于已借出证券市值的 102%。

(13) 基金可以根据正常市场惯例参与正回购交易、逆回购交易，应当遵守下列规定：参与正回购交易，应当采取市值计价制度对卖出收益进行调整以确保现金不低于已售出证券市值的 102%；参与逆回购交易，应当对购入证券采取市值计价制度进行调整以确保已购入证券市值不低于支付现金的 102%；基金参与证券借贷交易、正回购交易，所有已借出而未归还证券总市值或所有已售出而未回购证券总市值均不得超过基金总资产的 50%。该项比例限制计算，基金因参与证券借贷交易、正回购交易而持有的担保物、现金不得计入基金总资产。

(14) 应付赎回、交易清算等临时用途借入现金的比例不得超过本基金资产净值的 10%。

若法律法规或中国证监会的相关规定发生修改或变更，致使现行法律法规的投资禁止行为和投资组合比例限制被修改或取消，基金管理人在履行适当程序后，本基金可相应调整禁止行为和投资限制规定。

因证券市场波动、上市公司合并、基金规模变动等基金管理人之外的因素致使基金投资不符合基金合同约定的投资比例规定的，基金管理人应当在 30 个交易日内进行调整。法律法规另有规定时，从其规定。

2. 本基金的业绩比较基准已经转换为以人民币计价。

3. 本基金的建仓期为六个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同约定。

4. 本基金自基金合同生效至报告期末的基金份额净值增长率为 13.30%，同期业绩比较基准收益率为 29.34%。

## 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

经中国证监会证监基金字[2001]4 号文批准，易方达基金管理有限公司成立于 2001 年 4 月 17 日，注册资本 1.2 亿元。截至 2013 年 6 月 30 日，公司的股东为广东粤财信托有限公司、广发证券股份有限公司、盈峰投资控股集团有限公司、广东省广晟资产经营有限公司和广州市广永国有资产经营有限公司。公司现有全国社保基金投资管理人、企业年金投资管理人、QDII 和特定资产管理业务资格。

自成立以来，易方达基金管理有限公司秉承“取信于市场，取信于社会”的宗旨，坚持

“在诚信规范的前提下，通过专业化运作和团队合作实现持续稳健的增长”的经营理念，努力以规范的运作、良好的业绩和优质的服务，为投资者创造最佳的回报。

截至 2013 年 6 月 30 日，易方达基金管理有限公司共管理 1 只封闭式基金、44 只开放式基金。封闭式基金有科瑞证券投资基金；开放式基金有易方达平稳增长证券投资基金、易方达策略成长证券投资基金、易方达 50 指数证券投资基金、易方达积极成长证券投资基金、易方达货币市场基金、易方达稳健收益债券型证券投资基金、易方达深证 100 交易型开放式指数基金、易方达价值精选股票型证券投资基金、易方达策略成长二号混合型证券投资基金、易方达价值成长混合型证券投资基金、易方达科讯股票型证券投资基金、易方达增强回报债券型证券投资基金、易方达中小盘股票型证券投资基金、易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金、易方达科翔股票型证券投资基金、易方达行业领先企业股票型证券投资基金、易方达沪深 300 指数证券投资基金、易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达亚洲精选股票型证券投资基金、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达消费行业股票型证券投资基金、易方达岁丰添利债券型证券投资基金、易方达医疗保健行业股票型证券投资基金、易方达黄金主题证券投资基金（LOF）、易方达安心回报债券型证券投资基金、易方达资源行业股票型证券投资基金、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达双债增强债券型证券投资基金、易方达纯债债券型证券投资基金、易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金、易方达永旭添利定期开放债券型证券投资基金、易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金、易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达中小板指数分级证券投资基金、易方达中债新综合债券指数发起式证券投资基金（LOF）、易方达月月利理财债券型证券投资基金、易方达双月利理财债券型证券投资基金、易方达天天理财货币市场基金、易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金、易方达保证金收益货币市场基金、易方达信用债债券型证券投资基金、易方达沪深 300 量化增强证券投资基金。同时，公司还管理着多个全国社保基金、企业年金基金和特定客户资产管理投资组合。

#### 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		
费鹏	本基金的基金经理、易	2012-06-04	-	9 年	博士研究生，曾任道富环球资产管理公司

	方达资产管理（香港）有限公司基金经理			(SSgA)研究员、投资经理、北美主动型量化股票基金研究部主管，易方达基金管理有限公司海外投资经理。
--	--------------------	--	--	--

注：1. 此处的“任职日期”为基金合同生效之日，“离任日期”为公告确定的解聘日期。

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 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

本基金未聘请境外投资顾问。

#### 4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金运作合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.4.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人努力通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人制定了相应的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，同时依据境外市场的交易特点规范交易委托方式，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

##### 4.4.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

#### 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

##### 4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

从年初以来，随着美国经济呈现复苏迹象，非美货币大幅贬值，美元指数上涨 4.2%，同时美股表现成为亮点，截至 6 月底，标普 500 上涨了 13.8%，而德国的 DAX 指数仅上涨 4.6%，如果以美元计则上涨了 2.8%，同期的沪深 300 指数下跌 11.5%。美国不论从公司发布的业绩，

消费者的信心指数，房市指数等都显示出稳步复苏的迹象。然而，意大利的政府大选结果和塞浦路斯财政危机给欧洲的市场蒙上了阴影，使得欧洲市场远远落后于美股市场。另外，由于中国十八大后加大的反腐力度也在短期给高端消费品市场一定的冲击。不过，中国消费者对奢侈品的购买力很大一部分反映在境外游客的奢侈品消费上，所以新的政策对高端消费品公司销售的冲击并没有想象的那么大。同时，不断上涨的日本股市也带动了日本的消费需求，对高端消费品行业的持续增长起到了支持作用。美国的高端消费品消费更大程度上侧重于服务性消费，例如与旅游相关的酒店，度假村，游轮等。这些子行业比实物奢侈品受影响要小得多。

美国股市基本呈现上升态势，期间也有短期的回调，促发回调的事件是美联储主席伯南克于 5 月中旬关于开始考虑减少 QE3 的资产购买规模的讲话。虽然伯南克并没有给出具体的时刻表，但市场对他讲话的解读改变了之前对量化宽松政策可能退出时间的预期，增加了过早减少资产购买规模的担忧以及其对美国经济复苏和就业率可能产生的负面影响。市场避险情绪严重，从伯南克 5 月份的讲话后引起了一连串连锁反应，股票市场来说日本市场大幅调整 20%左右，美国股市下跌 6%左右，德国股市下跌 10%左右，由于担心货币政策紧缩，热钱从新兴市场快速撤离，造成 17%左右下跌。以美债为代表的债券收益率迅速上扬，仅美国国债在短短一个月左右下跌 10%以上。由于美国长期利率和房贷利率的上扬，市场担心房地产市场的复苏会受到影响，美国的房地产信托指数也下跌了 16%。市场顿时弥漫着通缩的气氛。高端消费品行业也不能幸免，由于可选消费品周期性较强，所以该基金和高端消费品指数也下调了 10%左右。然而新的经济数据并没有想象的那么乐观，并且美联储也明确了 QE 退出的一些前提条件，以及日本和欧洲央行仍在坚持量化宽松的情况下，市场情绪开始恢复，关注点也开始转移到经济基本面和公司盈利上。

在整个上半年，高端消费品基金的操作是比较成功的，虽然有规模的大幅波动和市场在近一个多月的大幅调整，但本基金仍上涨了 5.30%。在国家配置上成功地超配了日本，低配了法国。在行业配置上超配了日常消费品，低配了可选消费品。并且通过期权操作减少了大额申购赎回在市场波动时对基金业绩的影响。在市场情绪稳定之后和欧美传统的旅游度假时期的到来，高端消费品行业的行情将在下个阶段逐渐显现。下个阶段，基金经理操作严格按照合同上的规定，严格控制与基准指数的偏离，客观选股及系统化风险管理，将该行业的特点呈现给投资者。

#### 4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金份额净值为 1.133 元，本报告期份额净值增长率为 5.30%，同

期基准指数收益率为 6.86%，年化跟踪误差 5.70，在合同规定的控制范围之内。

#### 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

基金经理下半年仍维持之前的判断，即以美国和日本为首的发达国家市场会有很好的表现。虽然美股不断创新高，但从估值来看，不论是从市净率，市盈率，还是现金流的表现，美股并没有达到高点，基本上市盈率就是历史的平均水平，市净率还是历史的低点，从估值来说，它并没有过热，只是一个修复过程，从金融危机过后的达到一个历史平均水平而已，美国的实体经济不断走强，公司的盈利都是非常好的。另外一点是美元走势很强，美元走势可以有两种解读：之前美元也走强过，像金融危机和欧债危机的时候，这两次走强的时候美债很受欢迎，因为它是避险天堂，很多钱往美债跑去了，所以造成美元指数走强，但当时的走强伴随着黄金走强，因为黄金也是个很好的避险工具；但是今年出现一个反差，美元走强，但是黄金走弱，这说明了美元走强不是因为避险，是因为美元计价投资标的有吸引力，美国经济的基本面在不断改善，体现到公司盈利，消费信心上升，房地产市场复苏等说明现在的美元走强是它实体经济相对较强的体现，是经济表现好以后国外投资者从投资收益角度对它的一个认可。另外，美联储放慢资产购买的预期已形成，债券市场的收益率有不断升高的趋势，从美债撤出的资金会对股票市场形成很好的支撑。

欧洲市场稍微复杂点，因为欧洲市场欧债危机没有明确的解决方法，只是说过去的危机暂时告一段落，没有再去刺激投资者的神经，但是我们看到的欧债危机最主要还是来自意大利和西班牙，虽然塞浦路斯也有危机，但它其实对市场的影响幅度和时间都是很短的。目前意大利和西班牙的十年期国债收益率在 4%左右，这个指标代表它们融资的成本，如果这些国家的融资成本在 7% 以上，基本上这些国家就有可能还不起债的风险，有可能会面临以后的债务上的要么是破产，要么是拖欠债务，但现在市场对它的评价来说，风险不是很大，所以说从它们的融资成本来说是最低的，如果债务上需要融资，是可以以很低的成本融到，它们的债务问题目前对市场是没有威胁的，所以从这点来看的话，欧洲还没有新的危机出现。由于之前大家总是有很多担心，反倒使欧洲的德国，法国还有意大利，它们的走势远远落后于美国市场，反应了投资者对欧洲债务问题的担忧，但这可能造成了欧洲市场被低估的可能。由于高端消费品基金主要投资于欧美市场，基金经理对该基金未来走势比较乐观。

#### 4.7 管理人对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、中国证监会相关规定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、投资风险管理部、监察部和核算部指定人员担任委员。估值委员会负责组织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、法律合规或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同业市场交易的债券品种的估值数据。

#### 4.8 管理人对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 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，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金（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 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。

### 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:易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金

报告截止日:2013年6月30日

单位:人民币元

资产	附注号	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
资产:			
银行存款	6.4.7.1	3,761,733.52	10,710,190.38
结算备付金		5,644.54	126,186.82
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	64,459,807.01	9,149,361.51
其中:股票投资		64,459,807.01	9,149,361.51
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	138,706.22	269,019.40
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	168.45	1,336.99
应收股利		66,454.17	380.15
应收申购款		1,758,016.06	38,862,409.01
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	486,835.27	-
资产总计		70,677,365.24	59,118,884.26
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012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		2,133,201.30	377,364.45
应付赎回款		1,422,292.82	63,540.70
应付管理人报酬		58,314.69	14,088.83
应付托管费		17,008.46	4,109.23
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	-	-
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	619,647.04	110,239.47
负债合计		4,250,464.31	569,342.68
<b>所有者权益:</b>			
实收基金	6.4.7.9	58,630,034.16	54,417,068.35
未分配利润	6.4.7.10	7,796,866.77	4,132,473.23
所有者权益合计		66,426,900.93	58,549,541.58
负债和所有者权益总计		70,677,365.24	59,118,884.26

注: 1. 本基金合同生效日为 2012 年 6 月 4 日, 2012 年度实际报告期间为 2012 年 6 月 4 日至 2012 年 12 月 31 日。

2. 报告截止日 2013 年 6 月 30 日, 基金份额净值 1.133 元, 基金份额总额 58,630,034.16 份。

## 6.2 利润表

会计主体: 易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金

本报告期: 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	附注号	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2012 年 6 月 4 日(基金合 同生效日)至 2012 年 6 月 30 日
<b>一、收入</b>		<b>813,918.90</b>	<b>627,487.27</b>
1.利息收入		71,509.49	627,487.17
其中: 存款利息收入	6.4.7.11	71,509.49	458,499.57
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		-	168,987.60
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		1,163,268.85	-
其中：股票投资收益	6.4.7.12	133,956.68	-
基金投资收益	6.4.7.13	-	-
债券投资收益	6.4.7.14	-	-
资产支持证券投资收 益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	614,625.12	-
股利收益	6.4.7.16	414,687.05	-
3.公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	6.4.7.17	-959,344.85	-
4.汇兑收益（损失以“-”号 填列）		404,739.52	-
5.其他收入（损失以“-”号填 列）	6.4.7.18	133,745.89	0.10
<b>减：二、费用</b>		<b>540,186.21</b>	<b>462,516.23</b>
1. 管理人报酬		195,916.03	327,392.19
2. 托管费		57,142.11	95,489.39
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.19	153,979.51	-
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	133,148.56	39,634.65
<b>三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）</b>		<b>273,732.69</b>	<b>164,971.04</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-” 号填列）</b>		<b>273,732.69</b>	<b>164,971.04</b>

注：本基金合同生效日为 2012 年 6 月 4 日，上年度可比期间为 2012 年 6 月 4 日至 2012 年 6 月 30 日。

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 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）	54,417,068.35	4,132,473.23	58,549,541.58
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	273,732.69	273,732.69
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）	4,212,965.81	3,390,660.85	7,603,626.66
其中：1. 基金申购款	99,935,297.40	14,700,564.59	114,635,861.99
2. 基金赎回款	-95,722,331.59	-11,309,903.74	-107,032,235.33
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）	58,630,034.16	7,796,866.77	66,426,900.93
项目	上年度可比期间		
	2012 年 6 月 4 日（基金合同生效日）至 2012 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）	384,051,169.28	-	384,051,169.28
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	164,971.04	164,971.04
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）	-	-	-
其中：1. 基金申购款	-	-	-
2. 基金赎回款	-	-	-
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）	384,051,169.28	164,971.04	384,216,140.32

注：本基金合同生效日为 2012 年 6 月 4 日，上年度可比期间为 2012 年 6 月 4 日至 2012 年 6 月 30 日。

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：叶俊英，主管会计工作负责人：张优造，会计机构负责人：陈荣

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金(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[2011]2013号《关于核准易方达标普全球高端消费品指数增强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《易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案,本基金基金合同于2012年6月4日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为384,051,169.28份基金份额,其中认购资金利息折合15,734.95份基金份额。本基金为契约型开放式基金,存续期限不定。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司,注册登记机构为易方达基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司,境外资产托管人为中国银行(香港)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>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金基金合同》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2013年6月30日的财务状况以及2013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、会计估计与最近一期年度报告相一致。

### 6.4.5 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

### 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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关境内外税务法规和实务操作,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) 基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂免征营业税和企业所得税。

(3) 基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂未征收个人所得税和企业所得税。

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2013年6月30日
活期存款	3,761,733.52
定期存款	-
其他存款	-
合计	3,761,733.52

##### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2013年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	64,397,872.94	64,459,807.01	61,934.07
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	64,397,872.94	64,459,807.01	61,934.07

注：“股票”包括普通股、存托凭证和优先股等。

##### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位：人民币元

项目	本期末 2013年6月30日			备注
	合同/名义 金额	公允价值		
		资产	负债	

利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	-	138,706.22	-	-
其中：指数期权	-	120,945.62	-	-
权证投资	-	17,760.60	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	-	138,706.22	-	-

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2013年6月30日
应收活期存款利息	168.45
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	-
合计	168.45

#### 6.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2013年6月30日
其他应收款	486,835.27
待摊费用	-
合计	486,835.27

#### 6.4.7.7 应付交易费用

本基金本报告期末无应付交易费用。

#### 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	5,238.58
预提费用	128,000.82
其他应付款	486,407.64
合计	619,647.04

#### 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	54,417,068.35	54,417,068.35
本期申购	99,935,297.40	99,935,297.40
本期赎回（以“-”号填列）	-95,722,331.59	-95,722,331.59
本期末	58,630,034.16	58,630,034.16

#### 6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	981,163.36	3,151,309.87	4,132,473.23
本期利润	1,233,077.54	-959,344.85	273,732.69
本期基金份额交易产生的变动数	1,770,380.55	1,620,280.30	3,390,660.85
其中：基金申购款	5,669,009.32	9,031,555.27	14,700,564.59
基金赎回款	-3,898,628.77	-7,411,274.97	-11,309,903.74
本期已分配利润	-	-	-
本期末	3,984,621.45	3,812,245.32	7,796,866.77

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	11,877.09
定期存款利息收入	56,075.89
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	-
其他	3,556.51
合计	71,509.49

#### 6.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2013年1月1日至2013年6月30日
卖出股票成交总额	15,342,239.09
减：卖出股票成本总额	15,208,282.41
买卖股票差价收入	133,956.68

**6.4.7.13 基金投资收益**

本基金本报告期无基金投资收益。

**6.4.7.14 债券投资收益**

本基金本报告期无债券投资收益。

**6.4.7.15 衍生工具收益****6.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

单位：人民币元

项目	本期
	2013年1月1日至2013年6月30日
卖出权证成交金额	5,243.37
减：卖出权证成本总额	-
买卖权证差价收入	5,243.37

**6.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益**

单位：人民币元

项目	本期
	2013年1月1日至2013年6月30日
期权投资收益	609,381.75
合计	609,381.75

**6.4.7.16 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期
	2013年1月1日至2013年6月30日
股票投资产生的股利收益	414,687.05
基金投资产生的股利收益	-
合计	414,687.05

**6.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期
	2013年1月1日至2013年6月30日
1. 交易性金融资产	-497,354.66
——股票投资	-497,354.66
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-

——基金投资	-
2. 衍生工具	-461,990.19
——权证投资	-3,026.10
——期权投资	-458,964.09
3. 其他	-
合计	-959,344.85

#### 6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
基金赎回费收入	133,745.89
合计	133,745.89

#### 6.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
交易所市场交易费用	153,979.51
银行间市场交易费用	-
合计	153,979.51

#### 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
审计费用	9,916.99
信息披露费	74,383.76
指数使用费	13,700.07
银行汇划费	24,090.93
银行间账户维护费	9,000.00
其他	2,056.81
合计	133,148.56

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本会计报表批准报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 6.4.9 关联方关系

##### 6.4.9.1 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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。



**6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方**

关联方名称	与本基金的关系
易方达基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司(以下简称“中国银行”)	基金托管人
中国银行(香港)有限公司(以下简称“中国银行(香港)”) )	境外资产托管人

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

**6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易****6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易****6.4.10.1.1 股票交易**

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

**6.4.10.1.2 权证交易**

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

**6.4.10.1.3 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。

**6.4.10.2 关联方报酬****6.4.10.2.1 基金管理费**

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月 30日	上年度可比期间 2012年6月4日（基金合同生效日） 至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	195,916.03	327,392.19
其中：支付销售机构的客户 维护费	31,803.93	5,574.40

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 1.2%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.2\% \div \text{当年天数}$$

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

基金的管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金托管人于次月前 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。

**6.4.10.2.2 基金托管费**

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月 30日	上年度可比期间 2012年6月4日（基金合同生效日） 至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的托 管费	57,142.11	95,489.39

注：本基金的托管费（包括境外托管费）按前一日基金资产净值的 0.35% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.35\% \div \text{当年天数}$$

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，由基金托管人于次月前 3 个工作日内从基金财产中一次性支付托管费给基金托管人。

#### 6.4.10.3 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与关联方进行银行间同业市场债券(含回购)交易。

#### 6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.10.4.1 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。

##### 6.4.10.4.2 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

无。

#### 6.4.10.5 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 2013年1月1日至2013年6月30日		上年度可比期间 2012年6月4日（基金合同生效日）至 2012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
中国银行	1,523,548.73	67,952.98	241,263,916.19	458,499.57
中国银行（香港）	2,238,184.79	-	-	-

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行和中国银行（香港）保管，按银行同业利率或约定利率计息。

#### 6.4.10.6 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。

#### 6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未发生利润分配。

#### 6.4.12 期末（2013年6月30日）本基金持有的流通受限证券

##### 6.4.12.1 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。

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

#### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2013 年 6 月 30 日止,本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0,无抵押债券。

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2013 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,无抵押债券。

### 6.4.13 金融工具风险及管理

#### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人按照“自上而下与自下而上相结合,全面管理、专业分工”的思路,将风险控制嵌入到全公司的组织架构中,对风险实行多层次、多角度、全方位的管理。

从投资决策的层次看,投资决策委员会、投资总监、基金投资部总经理和基金经理对投资行为及相关风险进行管理、监控,并根据其不同权限实施风险控制;从岗位职能的分工上看,基金经理、监察部、集中交易室、核算部以及投资风险管理部从不同角度、不同环节对投资的全过程实行风险监控和管理;从投资管理的流程看,已经形成了一套贯穿“事前的风险定位、事中的风险管理和事后的风险评估”的健全的风险监控体系。

本基金为股票基金,其预期风险与收益水平高于货币市场基金、债券基金和混合型基金。本基金在控制跟踪误差的基础上,力争获得超越业绩比较基准的收益。长期来看,本基金具有与业绩比较基准相近的风险水平。本基金主要投资于全球高端消费品企业,需承担汇率风险、国家风险和高端消费品企业特有的风险。

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合同责任(本基金为进行避险和组合的有效管理可以投资衍生品),或者基金所投资证券之发行人出现违约(包括国家信用风险)、拒绝支付到期本息,导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金管理人通过严格的投资备选库制度和交易对手备选库制度及分散化投资方式防范信用风险。

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位:人民币元

短期信用评级	本期末 2013年6月30日	上年末 2012年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注:1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限在一年以内的国债、政策性金融债、央票及未有三方机构评级的短期融资券。

3. 债券投资以全价列示。

#### 6.4.13.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2013年6月30日	上年末 2012年12月31日
AAA	0.00	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限大于一年的国债、政策性金融债和央票。

3. 债券投资以全价列示。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险指基金在短时间内购买以及售出金融工具，成交价格较远地偏离了真实价值。当某国/地区的资本市场规模较小，金融市场不发达，某金融品种流通市值较低，参与机构数量较少，成交不活跃，以及基金需要在短时间内进行大量交易时，有可能发生流动性风险，导致基金难以快速建仓，或在出现大额赎回时，被迫在不利价格大量抛售证券，使基金净值遭受不利影响。本基金采用分散投资、监控流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时基金管理人通过分析持有人结构、申购赎回行为分析、变现比例、压力测试等方法评估组合的流动性风险。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，所持大部分证券在证券交易所上市，主要投资的交易所流动性较好，因此本基金面临的流动性风险较小。

#### 6.4.13.4 市场风险

本基金投资于海外市场，面临市场波动带来的风险。影响金融市场波动的因素比较复杂，包括经济发展、政策变化、资金供求、公司盈利的变化、利率汇率波动等，都将影响基金净值的涨跌。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。投资管理人通过久期、凸度、VAR 等方法评估组合面临的利率风险敞口，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2013年6月30 日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	3,761,733.52	-	-	-	3,761,733.52

结算备付金	-	-	-	5,644.54	5,644.54
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	64,459,807.01	64,459,807.01
衍生金融资产	-	-	-	138,706.22	138,706.22
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	168.45	168.45
应收股利	-	-	-	66,454.17	66,454.17
应收申购款	24,388.39	-	-	1,733,627.67	1,758,016.06
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	486,835.27	486,835.27
资产总计	3,786,121.91	-	-	66,891,243.33	70,677,365.24
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	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	2,133,201.30	2,133,201.30
应付赎回款	-	-	-	1,422,292.82	1,422,292.82
应付管理人报酬	-	-	-	58,314.69	58,314.69
应付托管费	-	-	-	17,008.46	17,008.46
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	-	-

应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	619,647.04	619,647.04
负债总计	-	-	-	4,250,464.31	4,250,464.31
利率敏感度缺口	3,786,121.91	-	-	62,640,779.02	66,426,900.93
上年度末 2012年12月31 日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	10,710,190.38	-	-	-	10,710,190.38
结算备付金	-	-	-	126,186.82	126,186.82
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	9,149,361.51	9,149,361.51
衍生金融资产	-	-	-	269,019.40	269,019.40
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	1,336.99	1,336.99
应收股利	-	-	-	380.15	380.15
应收申购款	8,543.74	-	-	38,853,865.27	38,862,409.01
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	10,718,734.12	-	-	48,400,150.14	59,118,884.26
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	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	377,364.45	377,364.45
应付赎回款	-	-	-	63,540.70	63,540.70
应付管理人报酬	-	-	-	14,088.83	14,088.83
应付托管费	-	-	-	4,109.23	4,109.23
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	110,239.47	110,239.47
负债总计	-	-	-	569,342.68	569,342.68
利率敏感度缺口	10,718,734.12	-	-	47,830,807.46	58,549,541.58

注：各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）

	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
1. 市场利率下降25个基点	-	-
2. 市场利率上升25个基点	-	-

注：本期末本基金未持有交易性债券投资（不包括可转债），因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金投资于海外市场，海外市场金融品种以外币计价，如果所投资市场的货币相对于人民币贬值，将对基金收益产生不利影响；外币对人民币的汇率大幅波动也将加大基金净值波动的幅度。

##### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2013年6月30日			合计
	美元折合人民币	港币折合人民币	其他币种 折合人民币	
以外币计价的资产				
银行存款	977,853.05	142,433.14	1,118,503.06	2,238,789.25
结算备付金	2,652.95	-	2,991.59	5,644.54
交易性金融资产	25,664,252.60	5,404,567.06	33,390,987.35	64,459,807.01
衍生金融资产	72,785.09	-	65,921.13	138,706.22
应收股利	40,855.17	1,988.19	23,610.81	66,454.17
其他资产	-	-	486,835.27	486,835.27
资产合计	26,758,398.86	5,548,988.39	35,088,849.21	67,396,236.46
以外币计价的负债				
应付证券清算款	944,988.73	142,433.14	1,045,779.43	2,133,201.30
其他负债	-	-	486,407.64	486,407.64
负债合计	944,988.73	142,433.14	1,532,187.07	2,619,608.94
资产负债表	25,813,410.13	5,406,555.25	33,556,662.14	64,776,627.52



项目	上年度末 2012年12月31日			
	美元折合人民币	港币折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
银行存款	415,283.74	-	46,769.37	462,053.11
结算备付金	126,186.82	-	-	126,186.82
交易性金融资产	3,815,730.46	513,734.29	4,819,896.76	9,149,361.51
衍生金融资产	269,019.40	-	-	269,019.40
应收利息	0.75	-	-	0.75
应收股利	380.15	-	-	380.15
资产合计	4,626,601.32	513,734.29	4,866,666.13	10,007,001.74
以外币计价的负债				
应付证券清算款	377,364.45	-	-	377,364.45
负债合计	377,364.45	-	-	377,364.45
资产负债表 外汇风险敞 口净额	4,249,236.87	513,734.29	4,866,666.13	9,629,637.29

## 6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率外其他因素保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
	假设人民币对一揽子货币 平均贬值5%	3,238,831.38	481,481.87
	假设人民币对一揽子货币 平均升值5%	-3,238,831.37	-481,481.87

## 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人采用 Barra 风险管理系统，通过标准差、跟踪误差、beta 值、VAR 等指标，监控投资组合面临的市场价格波动风险。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日		上年度末 2012 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产 净值比例 (%)	公允价值	占基金资产 净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	64,459,807.01	97.04	9,149,361.51	15.63
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	17,760.60	0.03	-	-
其他	120,945.62	0.18	269,019.40	0.46
合计	64,598,513.23	97.25	9,418,380.91	16.09

注：其他为衍生金融资产-期权投资。

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2013 年 6 月 30 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
	1. 业绩比较基准上升5%	3,521,911.39	1,218,612.11
	2. 业绩比较基准下降5%	-3,521,911.39	-1,218,612.11

#### 6.4.14 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) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 金融工具公允价值计量的方法

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

(ii) 各层级金融工具公允价值

于 2013 年 6 月 30 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层级的余额为 64,598,513.23 元，无属于第二层级和第三层级的余额(2012 年 12 月 31 日：第一层级 9,418,380.91 元，无属于第二层级和第三层级的余额)。

(iii) 公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌等交易不活跃情况、或属于非公开发行等情况，本基金于上述事项影响期间不将相关股票的公允价值列入第一层级；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票公允价值应属第二层级或第三层级。

(iv) 第三层级公允价值期初金额和本期变动金额

本基金本报告期初未持有公允价值归属于第三层级的金融工具(2012 年期初：同)；本基金本期净转入/(转出)第三层级 0.00 元(2012 年度：无)。

(2) 除公允价值外，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	64,459,807.01	91.20

	其中：普通股	63,102,764.95	89.28
	存托凭证	442,098.34	0.63
	优先股	914,943.72	1.29
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	138,706.22	0.20
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	120,945.62	0.17
	权证	17,760.60	0.03
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	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	3,767,378.06	5.33
8	其他各项资产	2,311,473.95	3.27
9	合计	70,677,365.24	100.00

## 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
美国	25,664,252.60	38.64
德国	10,725,893.28	16.15
法国	7,614,061.16	11.46
瑞士	6,568,266.35	9.89
英国	5,904,069.62	8.89
香港	5,404,567.06	8.14
日本	1,730,081.85	2.60
意大利	848,615.09	1.28
合计	64,459,807.01	97.04

注：1. 国家（地区）类别根据其所在的证券交易所确定。

2. ADR、GDR 按照存托凭证本身挂牌的证券交易所确定。

## 7.3 期末按行业分类的权益投资组合

### 7.3.1 指数投资期末按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
能源	-	-
材料	-	-
工业	-	-
非必需消费品	43,963,253.12	66.18
必需消费品	6,076,760.58	9.15
保健	-	-
金融	-	-
信息技术	-	-
电信服务	-	-
公用事业	-	-
合计	50,040,013.70	75.33

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

**7.3.2 积极投资期末按行业分类的权益投资组合**

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
能源	-	-
材料	-	-
工业	-	-
非必需消费品	9,577,697.65	14.42
必需消费品	4,842,095.66	7.29
保健	-	-
金融	-	-
信息技术	-	-
电信服务	-	-
公用事业	-	-
合计	14,419,793.31	21.71

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

**7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细****7.4.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细**

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	公司名称（中文）	证券代码	所在证券市场	所属国家（地区）	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	Daimler AG	-	DAI	德国证	德国	14,549	5,446,732.39	8.20

			GR	券交易所 Xetra 交易平台				
2	Cie Financiere Richemont SA	-	CFR VX	瑞士证 券交易 所	瑞士	8,790	4,796,179.14	7.22
3	Diageo PLC	-	DGE LN	伦敦证 券交易 所	英国	21,185	3,752,296.52	5.65
4	NIKE Inc	-	NKE US	纽约证 券交易 所	美国	8,276	3,256,271.78	4.90
5	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SA	-	MC FP	巴黎纽 约泛欧 证券交 易所	法国	3,219	3,227,605.03	4.86
6	Bayerische Motoren Werke AG	-	BMW GR	德国证 券交易 所 Xetra 交易平 台	德国	4,814	2,604,570.64	3.92
7	Las Vegas Sands Corp	-	LVS US	纽约证 券交易 所	美国	6,170	2,017,828.11	3.04
8	Adidas AG	-	ADS GR	德国证 券交易 所 Xetra 交易平 台	德国	2,628	1,759,646.53	2.65
9	Swatch Group AG	-	UHR VX	瑞士证 券交易 所	瑞士	465	1,570,014.14	2.36
10	Wynn Resorts Ltd	-	WYNN US	纳斯达 克证券 交易所	美国	1,800	1,423,572.48	2.14
11	Galaxy Entertainment Group Ltd	银河娱 乐集团 有限公 司	27 HK	香港证 券交易 所	香港	46,100	1,395,396.29	2.10

12	Kering	-	KER FP	巴黎纽 约泛欧 证券交 易所	法国	1,101	1,384,584.17	2.08
13	VF Corp	-	VFC US	纽约证 券交易 所	美国	1,128	1,345,545.88	2.03
14	Christian Dior SA	-	CDI FP	巴黎纽 约泛欧 证券交 易所	法国	1,035	1,033,599.02	1.56
15	Sands China Ltd	金沙中 国有限 公司	1928 HK	香港证 券交易 所	香港	33,300	969,492.95	1.46
16	Porsche Automobil Holding SE	-	PAH3 GR	德国证 券交易 所 Xetra 交易平 台	德国	1,910	914,943.72	1.38
17	Starwood Hotels & Resorts Worldwide Inc	-	HOT US	纽约证 券交易 所	美国	2,283	891,356.38	1.34
18	Inter Parfums Inc	-	IPAR US	纳斯达 克证券 交易所	美国	4,700	828,217.66	1.25
19	Estee Lauder Cos Inc	-	EL US	纽约证 券交易 所	美国	1,970	800,555.01	1.21
20	Polaris Industries Inc	-	PII US	纽约证 券交易 所	美国	1,320	774,808.98	1.17
21	Pernod-Ricard SA	-	RI FP	巴黎纽 约泛欧 证券交 易所	法国	1,014	695,691.39	1.05
22	PVH Corp	-	PVH US	纽约证 券交易 所	美国	800	618,117.15	0.93
23	SJM Holdings Ltd	澳门博 彩控股 有限公 司	880 HK	香港证 券交易 所	香港	39,100	587,396.68	0.88

24	Prada SpA	-	1913 HK	香港证 券交易 所	香港	10,400	583,202.05	0.88
25	HIS Co Ltd	-	9603 JP	东京证 券交易 所	日本	2,200	581,932.07	0.88
26	Signet Jewelers Ltd	-	SIG US	纽约证 券交易 所	美国	1,350	562,450.15	0.85
27	MGM China Holdings Ltd	美高梅 中国控 股有限 公司	2282 HK	香港证 券交易 所	香港	33,600	554,016.46	0.83
28	Accordia Golf Co Ltd	-	2131 JP	东京证 券交易 所	日本	80	521,391.10	0.78
29	Luxottica Group SpA	-	LUX IM	意大利 证券交 易所	意大利	1,610	503,610.94	0.76
30	Ralph Lauren Corp	-	RL US	纽约证 券交易 所	美国	460	493,804.18	0.74
31	Melco Crown Entertainment Ltd	-	MPEL US	纳斯达 克证券 交易所	美国	3,200	442,098.34	0.67
32	Harman International Industrie	-	HAR US	纽约证 券交易 所	美国	1,300	435,351.20	0.66
33	Chow Sang Sang Holdings Intern	周生生 集团国 际有限 公司	116 HK	香港证 券交易 所	香港	31,800	398,698.76	0.60
34	Coach Inc	-	COH US	纽约证 券交易 所	美国	1,120	395,071.02	0.59
35	Williams-Sonoma Inc	-	WSM US	纽约证 券交易 所	美国	1,100	379,860.30	0.57
36	Royal Caribbean Cruises Ltd	-	RCL US	纽约证 券交易 所	美国	1,500	308,996.79	0.47
37	Hermes International	-	RMS FP	巴黎纽 约泛欧	法国	150	299,593.92	0.45



				证券交易所				
38	Carnival Corp	-	CCL US	纽约证券交易所	美国	1,390	294,496.00	0.44
39	Tiffany & Co	-	TIF US	纽约证券交易所	美国	600	270,033.90	0.41
40	Deckers Outdoor Corp	-	DECK US	纳斯达克证券交易所	美国	800	249,668.91	0.38
41	Resorttrust Inc	-	4681 JP	东京证券交易所	日本	1,200	234,776.25	0.35
42	Dufry AG	-	DUFN SW	瑞士证券交易所	瑞士	270	202,073.07	0.30
43	Tod's SpA	-	TOD IM	意大利证券交易所	意大利	120	104,954.52	0.16
44	Michael Kors Holdings Ltd	-	KORS US	纽约证券交易所	美国	250	95,800.74	0.14
45	Saks Inc	-	SKS US	纽约证券交易所	美国	400	33,710.99	0.05

注：此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

#### 7.4.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	公司名称 (中文)	证券 代码	所在 证券 市场	所属 国家 (地区)	数量(股)	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)
1	Plastic Omnium SA	-	POM FP	巴黎 纽约 泛欧 证券 交易所	法国	2,900	972,987.63	1.46
2	Rite Aid Corp	-	RAD US	纽约 证券 交易所	美国	52,500	927,731.81	1.40

3	Taylor Wimpey PLC	-	TW/LN	伦敦证券交易所	英国	89,400	806,467.99	1.21
4	Conn's Inc	-	CONN US	纳斯达克证券交易所	美国	2,200	703,580.93	1.06
5	Sanderson Farms Inc	-	SAFM US	纳斯达克证券交易所	美国	1,700	697,661.73	1.05
6	Macy's Inc	-	M US	纽约证券交易所	美国	2,300	682,128.48	1.03
7	Pilgrim's Pride Corp	-	PPC US	纳斯达克证券交易所	美国	7,300	673,861.38	1.01
8	CVS Caremark Corp	-	CVS US	纽约证券交易所	美国	1,800	635,936.52	0.96
9	USANA Health Sciences Inc	-	USNA US	纽约证券交易所	美国	1,250	559,017.88	0.84
10	Barratt Developments PLC	-	BDEV LN	伦敦证券交易所	英国	17,500	510,446.03	0.77
11	Whirlpool Corp	-	WHR US	纽约证券交易所	美国	600	423,957.68	0.64
12	Constellation Brands Inc	-	STZ US	纽约证券交易所	美国	1,300	418,644.00	0.63

13	Flowers Foods Inc	-	FLO US	纽约证券交易所	美国	2,850	388,284.95	0.58
14	Sunny Optical Technology Group	舜宇光学科 技（集团） 有限公司	2382 HK	香港证券交易所	香港	50,000	372,785.40	0.56
15	Standard Pacific Corp	-	SPF US	纽约证券交易所	美国	7,200	370,573.71	0.56
16	Home Retail Group PLC	-	HOME LN	伦敦证券交易所	英国	28,300	357,274.54	0.54
17	G-III Apparel Group Ltd	-	GIII US	纳斯达克证券交易所	美国	1,200	356,782.85	0.54
18	Hanesbrands Inc	-	HBI US	纽约证券交易所	美国	1,100	349,479.63	0.53
19	Mohawk Industries Inc	-	MHK US	纽约证券交易所	美国	500	347,520.98	0.52
20	PulteGroup Inc	-	PHM US	纽约证券交易所	美国	2,900	339,908.82	0.51
21	Safeway Inc	-	SWY US	纽约证券交易所	美国	2,300	336,232.50	0.51
22	Iconix Brand Group Inc	-	ICON US	纳斯达克证券交易所	美国	1,700	308,916.46	0.47
23	Haier	海尔电器集	1169	香港	香港	31,200	307,175.17	0.46

	Electronics Group Co Ltd	团有限公司	HK	证 券 交 易 所				
24	Persimmon PLC	-	PSN LN	伦 敦 证 券 交 易 所	英国	2,600	289,290.44	0.44
25	Meredith Corp	-	MDP US	纽 约 证 券 交 易 所	美国	900	265,251.59	0.40
26	Gtech Spa	-	GTK IM	意 大 利 证 券 交 易 所	意大利	1,550	240,049.63	0.36
27	TCL Multimedia Technology Holdings Ltd	TCL 多媒体科技控股有限公司	1070 HK	香 港 证 券 交 易 所	香港	64,800	236,403.30	0.36
28	Lithia Motors Inc	-	LAD US	纽 约 证 券 交 易 所	美国	700	230,570.55	0.35
29	Kusuri No Aoki Co Ltd	-	3398 JP	东 京 证 券 交 易 所	日本	500	204,724.89	0.31
30	Lumber Liquidators Holdings Inc	-	LL US	纽 约 证 券 交 易 所	美国	400	192,454.15	0.29
31	William Hill PLC	-	WMH LN	伦 敦 证 券 交 易 所	英国	4,533	188,294.10	0.28
32	Yokohama Rubber Co Ltd	-	5101 JP	东 京 证 券 交 易 所	日本	3,000	187,257.54	0.28
33	Marriott Vacations Worldwide Corp	-	VAC US	纽 约 证 券 交 易 所	美国	700	187,016.89	0.28

34	Lear Corp	-	LEA US	纽 约 证 券 交 易 所	美国	500	186,782.10	0.28
35	OfficeMax Inc	-	OMX US	纽 约 证 券 交 易 所	美国	2,600	164,341.06	0.25

注：此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

## 7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

### 7.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	Daimler AG	DAI GR	5,036,048.82	8.60
2	Cie Financiere Richemont SA	CFR VX	4,322,405.16	7.38
3	Diageo PLC	DGE LN	3,786,122.54	6.47
4	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SA	MC FP	3,175,992.76	5.42
5	Kering	KER FP	2,906,573.22	4.96
6	NIKE Inc	NKE US	2,672,229.24	4.56
7	Bayerische Motoren Werke AG	BMW GR	2,441,292.26	4.17
8	Las Vegas Sands Corp	LVS US	2,392,349.32	4.09
9	Wynn Resorts Ltd	WYNN US	1,551,308.17	2.65
10	Swatch Group AG	UHR VX	1,536,816.68	2.62
11	Adidas AG	ADS GR	1,431,308.38	2.44
12	Galaxy Entertainment Group Ltd	27 HK	1,289,957.23	2.20
13	VF Corp	VFC US	1,200,998.54	2.05
14	PVH Corp	PVH US	1,196,695.60	2.04
15	Christian Dior SA	CDI FP	1,123,698.21	1.92
16	Sands China Ltd	1928 HK	1,002,365.94	1.71
17	Rite Aid Corp	RAD US	948,407.02	1.62

18	Macy's Inc	M US	922,443.20	1.58
19	Plastic Omnium SA	POM FP	919,275.31	1.57
20	Inter Parfums Inc	IPAR US	844,547.76	1.44

注：1. 买入金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

2. 此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

### 7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	Kering	KER FP	1,514,578.12	2.59
2	PVH Corp	PVH US	682,610.62	1.17
3	Diageo PLC	DGE LN	505,947.25	0.86
4	Daimler AG	DAI GR	447,264.01	0.76
5	Harley-Davidson Inc	HOG US	441,206.78	0.75
6	Cie Financiere Richemont SA	CFR VX	402,220.73	0.69
7	Ethan Allen Interiors Inc	ETH US	385,468.08	0.66
8	Las Vegas Sands Corp	LVS US	360,361.32	0.62
9	Smith & Wesson Holding Corp	SWHC US	338,537.48	0.58
10	Suedzucker AG	SZU GR	337,557.16	0.58
11	Macy's Inc	M US	291,043.72	0.50
12	Carnival Corp	CCL US	282,994.40	0.48
13	Williams-Sonoma Inc	WSM US	282,400.97	0.48
14	Virgin Media Inc	VMED US	277,530.57	0.47
15	Enterprise Inns PLC	ETI LN	257,505.84	0.44
16	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SA	MC FP	255,749.94	0.44
17	Royal Caribbean Cruises Ltd	RCL US	252,112.26	0.43
18	Nordstrom Inc	JWN US	240,444.55	0.41
19	Michael Kors Holdings Ltd	KORS US	225,664.23	0.39
20	Christian Dior SA	CDI FP	219,045.57	0.37

注：1. 卖出金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。  
2. 此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

### 7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	71,016,082.57
卖出收入（成交）总额	15,342,239.09

注：“买入成本”或“卖出收入”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

### 7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

### 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

### 7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

金额单位：人民币元

序号	衍生品类别	衍生品名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	期权投资	July 13 Calls on SPX	61,416.28	0.09
2	期权投资	July 13 Calls on DAX	48,160.53	0.07
3	权证投资	GROUPE FNAC 权证	17,760.60	0.03
4	期权投资	July 13 Calls on SPX	11,368.81	0.02

注：本基金本报告期末仅持有以上金融衍生品。

### 7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

## 7.11 投资组合报告附注

7.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期未出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.11.2 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	66,454.17
4	应收利息	168.45
5	应收申购款	1,758,016.06
6	其他应收款	486,835.27
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	2,311,473.95

### 7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 7.11.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

### 7.11.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末积极投资前五名股票中不存在流通受限情况。

## 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
1,075	54,539.57	27,882,099.58	47.56%	30,747,934.58	52.44%



## 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	657,269.87	1.121%

注：本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量的数量区间为 0 至 10 万份（含）；本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 10 万份至 50 万份（含）。

## 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2012 年 6 月 4 日）基金份额总额	384,051,169.28
本报告期期初基金份额总额	54,417,068.35
本报告期基金总申购份额	99,935,297.40
减：本报告期基金总赎回份额	95,722,331.59
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	58,630,034.16

## 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内本基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

2013 年 3 月 17 日，根据国家金融工作需要，肖钢先生辞去中国银行股份有限公司董事长职务。中国银行股份有限公司已于 2013 年 3 月 17 日公告上述事项。

2013 年 6 月 1 日，中国银行股份有限公司发布公告，自 2013 年 5 月 31 日起，田国立先生就任本行董事长、执行董事、董事会战略发展委员会主席及委员。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未有重大变化。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内本基金管理人和托管人托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
Citigroup Global Markets Limited	1	51,807,790.61	62.34%	61,126.52	70.15%	-
Morgan Stanley & Co. International PLC	1	20,936,034.38	25.19%	20,991.82	24.09%	-
Goldman Sachs International	1	7,714,194.40	9.28%	2,885.18	3.31%	-
Credit Suisse (Hong Kong) Limited	1	2,594,749.12	3.12%	2,075.81	2.38%	-

China Merchants Securities (HK) Co Ltd	1	54,755.28	0.07%	54.76	0.06%	-
UBS Securities Asia Limited	1	-	-	-	-	-
Goldman Sachs (Asia) L. L. C.	1	-	-	-	-	-
CLSA Limited	1	-	-	-	-	-
BOBOM International Securities Limited	1	-	-	-	-	-

注：a) 本报告期内本基金无减少交易账户，于如下证券经营机构 BOBOM International Securities Limited、China Merchants Securities (HK) Co Ltd 各新增一个交易账户。

b) 本基金管理人负责选择证券经营机构，并在该机构开立交易账户。基金交易账户的开立标准如下：

1) 交易执行能力。主要指证券经营机构能否对投资指令进行有效地执行，以及能否取得较高质量的成交结果；

2) 研究报告质量。主要指证券经营机构能否提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专题研究报告等；

3) 提供研究服务的质量。主要包括协助安排上市公司调研、研究资料共享、路演服务、日常沟通交流、接受委托研究的服务质量等方面；

4) 法规监管资讯服务。主要包括境外投资法律规定、交易监管规则、信息披露、个人利益冲突、税收等资讯的提供与培训；

5) 价值贡献。主要是指证券经营机构对公司研究团队、投资团队在业务能力提升上所做的培训服务、对公司投资提升所作出的贡献；

6) 其他因素。主要是证券经营机构的财务状况、经营行为规范、风险管理机制、近年内有无重大违规行为等。

c) 基金交易账户的选择程序如下：

1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易账户的证券经营机构。

2) 基金管理人与所选定的证券经营机构办理开立交易账户事宜。

### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
Citigroup Global Markets Limited	-	-	-	-	5,243.36	100.00%	-	-
Morgan Stanley & Co. International PLC	-	-	-	-	-	-	-	-
Goldman Sachs International	-	-	-	-	-	-	-	-
Credit Suisse (Hong Kong) Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
China Merchants Securities (HK) Co Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
UBS Securities Asia Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
Goldman Sachs (Asia) L.L.C.	-	-	-	-	-	-	-	-
CLSA Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
BOBOM International Securities Limited	-	-	-	-	-	-	-	-

注：本基金本报告期通过 Citigroup Global Markets Limited 进行的期权交易成交金额为 3,809,002.66 元，占当期期权成交总额的比例为 100.00%。

### 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	易方达基金管理有限公司关于提醒投资者	中国证券报、上海证券报、	2013-01-14

	及时更新身份证件或者身份证明文件的公告	证券时报	
2	易方达基金管理有限公司关于易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金 2013 年 1 月 21 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2013-01-16
3	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加浦发银行定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2013-02-01
4	易方达基金管理有限公司关于易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金 2013 年 2 月 18 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2013-02-06
5	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在中国工商银行推出定期定额申购业务及参加中国工商银行“2013 倾心回馈”基金定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2013-02-22
6	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加广东顺德农村商业银行股份有限公司为代销机构及在广东顺德农村商业银行股份有限公司推出定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2013-03-20
7	易方达基金管理有限公司关于易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金 2013 年 3 月 29 日和 4 月 1 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2013-03-26
8	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金继续参加中国工商银行个人电子银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2013-03-27
9	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加珠海华润银行为代销机构及在珠海华润银行推出定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2013-04-25
10	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加华鑫证券为代销机构、在华鑫证券推出定期定额申购业务及参加华鑫证券自助式交易系统申购与定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2013-04-26
11	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加开源证券为代销机构及在开源证券推出定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2013-04-26
12	易方达基金管理有限公司关于易方达标普	中国证券报、上海证券报、	2013-05-02

	全球高端消费品指数增强型证券投资基金 2013 年 5 月 6 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	证券时报	
13	易方达基金管理有限公司关于易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金 2013 年 5 月 9 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2013-05-06
14	易方达基金管理有限公司关于易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金 2013 年 5 月 17 日和 5 月 20 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2013-05-14
15	易方达基金管理有限公司关于易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金 2013 年 5 月 27 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2013-05-22
16	易方达基金管理有限公司关于调整广发银行借记卡基金网上直销申购费率以及网上直销转换费率的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2013-06-14
17	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加好买基金为代销机构、在好买基金推出定期定额申购业务及参加好买基金电子交易系统申购与定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2013-06-18
18	易方达基金管理有限公司关于运用公司自有资金申购旗下开放式基金的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2013-06-26
19	易方达基金管理有限公司关于易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金 2013 年 7 月 1 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2013-06-26
20	易方达基金管理有限公司关于成立易方达资产管理有限公司的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2013-06-29
21	易方达基金管理有限公司关于运用公司自有资金申购旗下开放式基金的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2013-06-29

## 11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

1. 中国证监会核准易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金募集的文件；
2. 《易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金基金合同》；
3. 《易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金托管协议》；
4. 《易方达基金管理有限公司开放式基金业务规则》；

5. 基金管理人业务资格批件和营业执照；
6. 基金托管人业务资格批件和营业执照。

### 11.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处。

### 11.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司  
二〇一三年八月二十八日