

易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资 基金

2014 年年度报告

2014 年 12 月 31 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：二〇一五年三月二十七日

§ 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 2015 年 3 月 23 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。

本报告中财务资料已经审计。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2014 年 1 月 1 日起至 12 月 31 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.....	5
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、基金净值表现及利润分配情况.....	7
3.1	主要会计数据和财务指标.....	7
3.2	基金净值表现.....	8
3.3	过去三年基金的利润分配情况.....	9
§ 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.....	10
4.3	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	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.....	12
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	管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	13
4.8	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	14
4.9	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	15
§ 5	托管人报告.....	15
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	15
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	15
5.3	托管人对本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	审计报告.....	15
6.1	管理层对财务报表的责任.....	16
6.2	注册会计师的责任.....	16
6.3	审计意见.....	16
§ 7	年度财务报表.....	16
7.1	资产负债表.....	16
7.2	利润表.....	18
7.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	19
7.4	报表附注.....	21
§ 8	投资组合报告.....	42
8.1	期末基金资产组合情况.....	42
8.2	期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	43
8.3	期末按行业分类的权益投资组合.....	43
8.4	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.....	44

8.5	报告期内权益投资组合的重大变动	48
8.6	期末按债券信用等级分类的债券投资组合	50
8.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	51
8.8	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	51
8.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名金融衍生品投资明细	51
8.10	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	51
8.11	投资组合报告附注	51
§ 9	基金份额持有人信息	52
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	52
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	52
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	52
§ 10	开放式基金份额变动	52
§ 11	重大事件揭示	53
11.1	基金份额持有人大会决议	53
11.2	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	53
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	53
11.4	基金投资策略的改变	53
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	53
11.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	53
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	53
11.8	其他重大事件	55
§ 12	影响投资者决策的其他重要信息	61
§ 13	备查文件目录	61
13.1	备查文件目录	61
13.2	存放地点	61
13.3	查阅方式	62

§ 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	40,526,909.15 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	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。

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	王永民
	联系电话	020-38797888	010-66594896
	电子邮箱	service@efunds.com.cn	fcid@bankofchina.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
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.efunds.com.cn
基金年度报告备置地点	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
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

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、基金净值表现及利润分配情况

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	2014 年	2013 年	2012 年 6 月 4 日(基金 合同生效日)至 2012 年 12 月 31 日
本期已实现收益	4,956,106.58	2,792,082.24	1,155,380.66
本期利润	-8,490,345.05	15,862,205.33	1,697,532.65
加权平均基金份额本期 利润	-0.0940	0.3756	0.0122
本期加权平均净值利润 率	-6.64%	30.12%	1.22%
本期基金份额净值增长 率	-3.82%	31.51%	7.60%
3.1.2 期末数据和指标	2014 年末	2013 年末	2012 年末
期末可供分配利润	6,546,566.25	6,109,251.30	981,163.36
期末可供分配基金份额 利润	0.1615	0.0958	0.0180
期末基金资产净值	55,160,939.46	90,223,406.30	58,549,541.58
期末基金份额净值	1.361	1.415	1.076
3.1.3 累计期末指标	2014 年末	2013 年末	2012 年末
基金份额累计净值增长 率	36.10%	41.50%	7.60%

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。

4. 本基金合同于 2012 年 6 月 4 日生效，合同生效当期的相关数据和指标按实际存续期计算。

3.2 基金净值表现

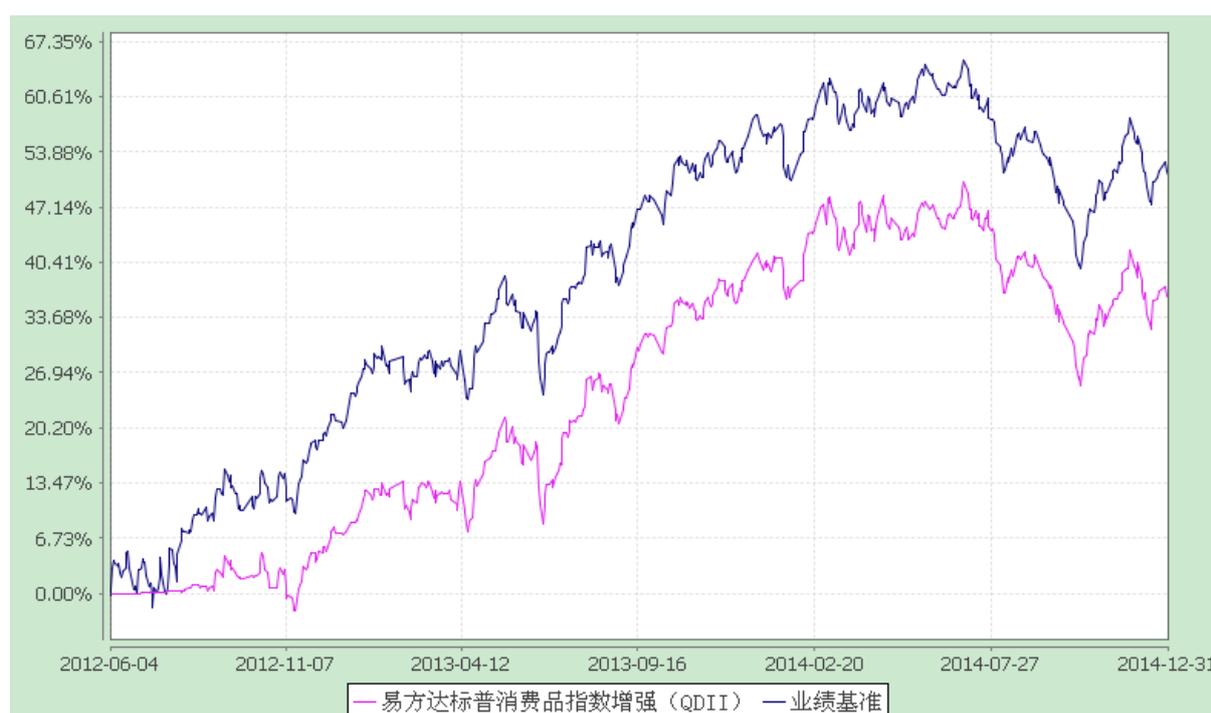
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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
过去三个月	2.33%	0.91%	2.44%	0.80%	-0.11%	0.11%
过去六个月	-7.54%	0.83%	-7.40%	0.74%	-0.14%	0.09%
过去一年	-3.82%	0.80%	-4.65%	0.71%	0.83%	0.09%
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	36.10%	0.80%	51.02%	0.88%	-14.92%	-0.08%

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 2014 年 12 月 31 日)

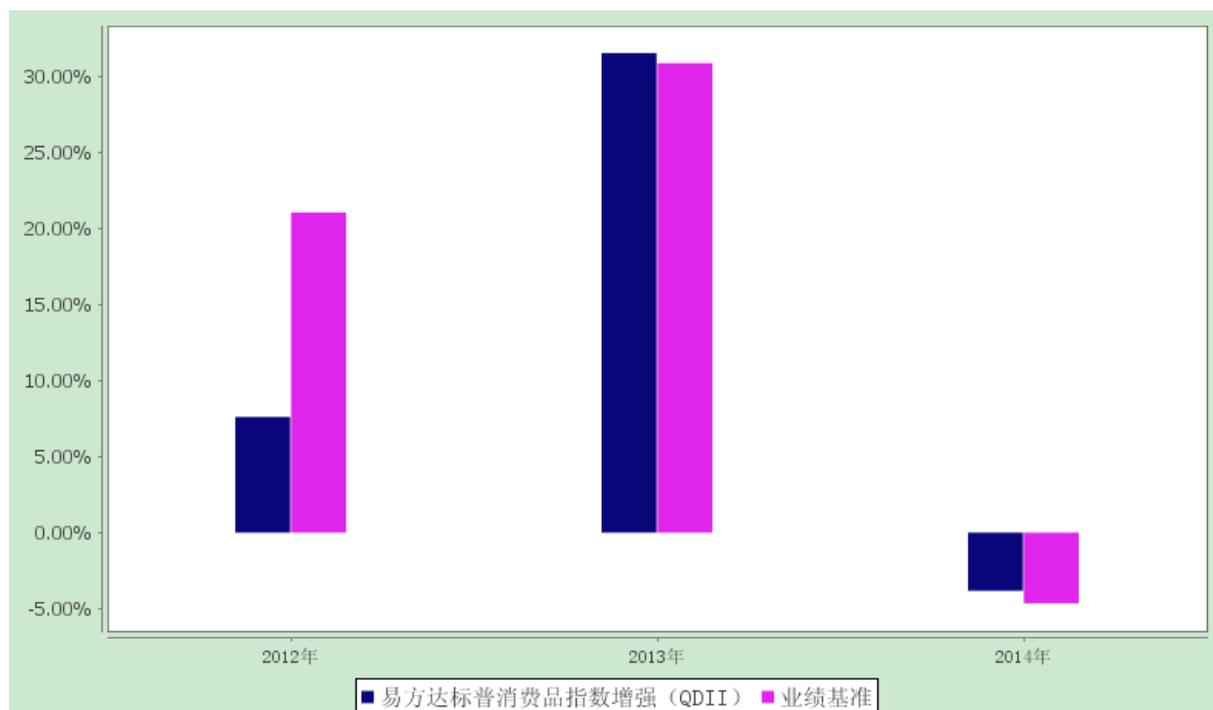


注：1.本基金的业绩比较基准已经转换为以人民币计价。

2.自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为 36.10%，同期业绩比较基准收益率为 51.02%。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金
自基金合同生效以来基金净值增长率与业绩比较基准历年收益率对比图



注：本基金合同生效日为 2012 年 6 月 4 日，基金合同生效当期的相关数据根据当年的实际存续期计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自基金合同生效日（2012 年 6 月 4 日）至本报告期末未发生利润分配。

§ 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，本基金管理人于 2001 年 4 月 17 日成立，注册资本 1.2 亿元，旗下设有北京、广州、上海、南京、成都分公司和香港子公司、资产管理子公司。本基金管理人秉承“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增长”的经营理念，以严格的管理、规范的运作和良好的投资业绩，赢得市场认可。

2004 年 10 月，本基金管理人取得全国社会保障基金投资管理人资格；2005 年 8 月，获得企业年金基金投资管理人资格；2007 年 12 月，获得合格境内机构投资者（QDII）资格；2008 年 2 月，获得从事特定客户资产管理业务资格。截至 2014 年 12 月 31 日，本基金管理人旗下共管理 59 只开放式基金、1 只封闭式基金和多个全国社保基金资产组合、企业年金及特定客户资产管理业务，资产管理总规模达 4300 亿元。

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		
张胜记	本基金的基金经理、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、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的基金经理、易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、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的基金经理、易方达 50 指数证券投资基金的基金经理、易方达资产管理（香港）有限公司基金经理	2014-09-13	-	9 年	硕士研究生，曾任易方达基金管理有限公司机构理财部研究员、机构理财部投资经理助理、基金经理助理、研究部行业研究员、易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金的基金经理。
费鹏	本基金的基金经理、易方达资产管理（香港）有限公司基金经理	2012-06-04	2014-09-13	10 年	博士研究生，曾任道富环球资产管理公司(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“离任日期”为公告确定的解聘日期，费鹏的“任职日期”为基金合同生效之日，张胜记的“任职日期”为公告确定的聘任日期。

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 公平交易制度和控制方法

公司根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规制定了《公平交易制度》，内容主要包括公平交易的适用范围、公平交易的原则和内容、公平交易的实现措施和交易执行程序、反向交易控制、公平交易效果评估及报告等。

公平交易制度所规范的范围涵盖旗下各类资产组合，围绕境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易（含银行间市场）等投资管理活动，贯穿投资授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等各个环节。公平交易的原则包括：集中交易原则、机制公平原则、公平协调原则、及时评估反馈原则。

公平交易的实现措施和执行程序主要包括：通过建立规范的投资决策机制、共享研究资源和投资品种备选库为投资人员提供公平的投资机会；投资人员应公平对待其管理的不同投资组合，控制其所管理不同组合对同一证券的同日同向交易价差；建立集中交易制度，交易系统具备公平交易功能，对于满足公平交易执行条件的同向指令，系统将自动启用公平交易功能，按照交易公平的原则合理分配各投资指令的执行；根据交易所场内竞价交易和非公开竞价交易的不同特点分别设定合理的交易执行程序和分配机制，通过系统与人工控制相结合的方式，力求确保所有投资组合在交易机会上得到公平、合理对待；建立事中和事后的同向交易、异常交易监控分析机制，对于发现的异常问题要求投资组合经理解释说明。

公司严格按照法律法规的要求禁止旗下管理的不同投资组合之间各种可能导致不公平交易和利益输送的反向交易行为。对于旗下投资组合之间（纯被动指数组合和量化投资组合除外）确因投资策略或流动性管理等需要而进行的反向交易，投资人员须提供充分的投资决策依据，并经审核确认方可执行。

公司通过定期或不定期的公平交易效果评估报告机制，并借助相关技术系统，使投资和交易人员能及时了解各组合的公平交易执行状况，持续督促公平交易制度的落实执行，并不断在实践中检验和完善公平交易制度。

对于公司旗下基金在境外的投资交易行为，公司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，并结合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。

4.4.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，上述公平交易制度和控制方法总体执行情况良好。

4.4.3 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

2014 年，美国经济复苏强劲，二、三季度 GDP 年化增速达 5% 左右，远超市场预期。主要驱动力是就业增长强劲，居民收入上升明显，再加上能源价格大幅下降，居民消费能力上升，拉动经济高速增长。经济的高速增长，又反过来促进就业改善，进入良性循环。美国正处于低通胀、高就业与高经济增长的黄金时期。年内，美联储逐步退出量化宽松政策，加息预期进一步增强。标普 500 指数全年上涨 13.40%，不断创下新高。欧洲经济仍在泥潭中挣扎，失业率居高不下达 10% 以上，GDP 仍处于衰退的边缘，乌克兰局势恶化、希腊政局不稳更是雪上加霜。欧洲央行不断加大货币宽松力度、持续降息，在下半年推出负利率政策之后，2015 年初又推出每月 600 亿欧元的量化宽松政策，累计规模将达到 1 万亿欧元以上。欧洲股市全年波动较大，整体较为疲软。以各自所在国货币计，欧洲 STOXX50 上涨 2.90%，法国 CAC 下跌 0.54%，英国 FTSE 100 下跌 2.71%，德国表现较好 DAX 上涨 2.65%，瑞士 SMI 上涨 9.51%。亚洲股市普遍上涨，日本日经 225 指数上涨 7.12%，香港恒生指数上涨 1.28%。标普高端消费品指数主要投资于美国和欧洲，跟随市场有一些波动，奢侈品消费受中国反腐、欧洲经济疲软的负面影响较大，使得指数年内有所下跌。

本基金是跟踪标普全球高端消费品指数的增强型指数基金，股票仓位根据合同要求一直保持在 90% 以上，在行业配置上，基本与指数权重分布一致，汽车、酒店休闲业有一定的低配，酒类、个人用品行业有所超配。在国别配置上，与指数权重分布基本一致，略低配澳大利亚、瑞士、意大利等市场，超配英国市场。报告期内，根据对市场形势的判断，本基金进行了一些结构调整操作，主要是低配瑞士的手表企业，投资组合与指数组合更为接近，投资表现较好，报告期业绩略战胜基准指数。

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 1.361 元，本报告期份额净值增长率为 -3.82%，同期业绩比较基准收益率为 -4.65%，年化跟踪误差 4.25%，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

展望 2015 年，美国经济的强劲增长的势头仍将延续，并受益于油价的大幅下跌，美国家庭支出开始正常化，居民部门有望重新进入加杠杆周期。私人消费和投资增长，将成为未来美国经济增长的最主要动力，预计 2015 年美国经济增长有望达到 3% 左右，楼市的复苏势头将会得到增强。全年来看，美联储将会启动加息政策，从而对股市造成一定的扰动。欧元区问题关键在于经济增长无法支撑庞大的政府开支增长，财政赤字与债务包袱沉重，限制政府刺激经济的效果。欧洲央行已经宣布规模庞大的量化宽松政策 QE，预计欧洲股市在流动性宽裕与经济低迷的环境中，将会震荡向上。本基金跟踪的全球高端消费品指数以美国、欧洲的配置为主，受欧美股市的直接影响较大。另一方面，中国已成为全球奢侈品销售增长的重要来源，随着中国政府反腐政策的逐渐常态化，对高端消费品行业的不利影响正在逐步被消化，随着全球经济的改善，预计奢侈品行业有望在下半年重新进入上行阶段。

整体来说，高端消费品指数的短期走势还有一些压力。但长期来看，高端消费品指数的成份企业大都拥有极强护城河：品牌壁垒。它不依赖外部环境，属于企业自主构建，让消费者主动愿意付出溢价，为企业获取超额利润。同时这种品牌壁垒又是经过极长期的历史积淀才形成的，很难被模仿或颠覆。高端消费品行业具有长期的持续成长性和穿越经济周期的能力，值得投资者长期持有。易方达高端消费品基金基金将严格按照基金合同规定，在控制跟踪误差的基础上根据选股策略通过超配预期收益高的股票和低配预期收益低的股票来获得超额收益，为投资者分享高端消费品行业的未来成长提供良好机会。

4.7 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，基金管理人根据法规、监管要求的变化和业务发展的实际需要，继续重点围绕严守“三条底线”、防控内幕交易等进一步完善公司内控，持续强化制度的完善及对制度执行情况的监督检查，有效保证了旗下基金管理运作及公司各项业务的合法合规和稳健有序。

本年度，主要监察稽核工作及措施如下：

(1) 结合新法规的实施、新的监管要求和公司业务发展实际，不断推动完善相关制度流程的建立健全，及时贯彻落实新的监管要求，适应公司产品与业务创新发展的需要，保持公司良好的内控环境。

(2) 严守“三条底线”、管好合规风险是监察稽核工作的重中之重。围绕这个工作重点，持续开展对投资管理人员及全体员工的合规培训教育及考试谈话，促进公司合规文化建设；不断完善相关机制流程，重点规范和监控公平交易、异常交易、关联交易，防控内幕交易。

(3) 紧密跟踪相关新法规、新规则的颁布实施，紧密配合各类新产品、新业务、新投资工具的

推出，及时完善投资合规风控制度流程和系统工具，不断摸索改进监控方法和分析手段，加强对投资、交易等业务运作的日常合规检查和反馈提示，有效确保了旗下基金资产严格按照法律法规和基金合同的要求稳健、规范运作。

(4) 对投资交易、销售宣传、人员规范及个人投资申报、运营维稳、反洗钱、客户服务、IT 治理等方面开展了一系列专项监察检查，坚持以法律法规、基金合同以及公司的规章制度为依据，推动公司合规、内控体系的健全完善。

(5) 积极参与新产品设计、新业务拓展工作，就相关的合规、风控问题提供意见和建议；负责公司日常法律事务，检查督促客户投诉的及时反馈处理。

(6) 积极贯彻落实国务院 110 号文及相关文件精神，督促修订完善《客户投诉工作管理制度》和《销售适用性管理制度》，进一步落实相关工作机制、明确责任分工。

(7) 贯彻落实“风险为本”的监管要求，修订完善反洗钱内控制度和工作机制，明确落实相关部门的职责，推动对客户、产品、业务的洗钱风险识别评估、优化可疑交易监控分析模型和方法，组织实施反洗钱系统开发测试、宣传培训、信息报送、问题调研与意见反馈等各项工作，按计划开展反洗钱内部审计。

(8) 紧跟法规变化和业务发展，认真做好公司及旗下各基金的各项信息披露工作，力求信息披露真实、完整、准确、及时、简明易懂。

(9) 不断促进监察稽核自身工具手段和流程的完善，使合规监控与监察稽核的独立性、针对性与有效性得到提升。

2014 年，公司通过 ISAE3402（《鉴证业务国际准则第 3402 号》）认证，获得关于控制设计合理性及运行有效性的无保留意见报告。公司还顺利通过了 GIPS（全球投资业绩标准）认证。通过开展上述外部审计鉴证及认证项目，促进公司进一步夯实运营基础、全面提升内控水平。

本基金管理人承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.8 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、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。

4.9 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 审计报告

普华永道中天审字(2015)第 20271 号

易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表、2014 年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。

6.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金的基金管理人易方达基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：

(1)按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“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财务报表，并使其实现公允反映；

(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

6.2 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

6.3 审计意见

我们认为，上述易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的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，公允反映了易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） 注册会计师 薛竞 沈兆杰

上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

2015-03-20

§ 7 年度财务报表

7.1 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：2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2014 年 12 月 31 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	5,111,192.79	4,308,617.64
结算备付金		79,707.52	885,597.48
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	50,645,144.16	85,540,513.27
其中：股票投资		50,645,144.16	85,540,513.27
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		508,844.82	-
应收利息	7.4.7.5	847.17	582.47
应收股利		28,562.88	48,880.55
应收申购款		830,586.24	1,224,157.88
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	212,055.75	143,419.98
资产总计		57,416,941.33	92,151,769.27
负债和所有者权益	附注号	本期末 2014 年 12 月 31 日	上年度末 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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	350,981.42
应付赎回款		1,461,352.94	1,239,118.52

应付管理人报酬		64,023.98	87,944.54
应付托管费		18,673.68	25,650.48
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	-	-
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	711,951.27	224,668.01
负债合计		2,256,001.87	1,928,362.97
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	40,526,909.15	63,774,268.86
未分配利润	7.4.7.10	14,634,030.31	26,449,137.44
所有者权益合计		55,160,939.46	90,223,406.30
负债和所有者权益总计		57,416,941.33	92,151,769.27

注：报告截止日 2014 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.361 元，基金份额总额 40,526,909.15 份。

7.2 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：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
		2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
一、收入		-5,559,002.75	17,340,516.18
1.利息收入		27,380.17	80,922.85
其中：存款利息收入	7.4.7.11	27,380.17	80,922.85
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）		7,730,952.78	3,520,704.88
其中：股票投资收益	7.4.7.12	3,629,466.55	1,959,085.75
基金投资收益	7.4.7.13	-	-
债券投资收益	7.4.7.14	-	-
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	1,341,469.90	770,100.14
股利收益	7.4.7.16	2,760,016.33	791,518.99
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-13,446,451.63	13,070,123.09
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-65,366.26	484,785.75
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	194,482.19	183,979.61
减：二、费用		2,931,342.30	1,478,310.85
1. 管理人报酬		1,531,832.39	632,922.09
2. 托管费		446,784.51	184,602.28
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	333,736.48	245,830.81
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.20	618,988.92	414,955.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,490,345.05	15,862,205.33
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,490,345.05	15,862,205.33

7.3 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：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 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）	63,774,268.86	26,449,137.44	90,223,406.30
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-8,490,345.05	-8,490,345.05
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）	-23,247,359.71	-3,324,762.08	-26,572,121.79
其中：1.基金申购款	104,727,550.65	45,560,059.18	150,287,609.83
2.基金赎回款	-127,974,910.36	-48,884,821.26	-176,859,731.62
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）	40,526,909.15	14,634,030.31	55,160,939.46
项目	上年度可比期间		
	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 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）	-	15,862,205.33	15,862,205.33
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）	9,357,200.51	6,454,458.88	15,811,659.39

其中：1.基金申购款	137,247,735.71	26,142,433.15	163,390,168.86
2.基金赎回款	-127,890,535.20	-19,687,974.27	-147,578,509.47
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）	63,774,268.86	26,449,137.44	90,223,406.30

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4，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

7.4 报表附注

7.4.1 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。

自 2014 年 3 月 28 日起，本基金增设美元现汇基金份额（基金代码：000593），份额申购首次确认日为 2014 年 3 月 31 日。

7.4.2 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 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的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。

7.4.3 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本报告期末的财务状况以及本报告期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所制定的重要会计政策和会计估计编制。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金目前暂无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前持有的股票投资（包括普通股、存托凭证和优先股等）、基金投资和衍生工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表外以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3)该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资（包括普通股、存托凭证和优先股等）、基金投资和衍生工具（主要为期权）按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场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，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 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实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；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中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于收到基金申购或基金赎回确认数据当日认列。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/(累计亏损)”。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资（包括普通股、存托凭证和优先股等）和基金投资在持有期间应取得的现金股利及基金分红收益扣除适用的预缴所得税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的也可按直线法计算。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的也可按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

- (1) 每一基金份额享有同等分配权；
- (2) 基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；
- (3) 在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每份基金份额每次收益分配比例不低于收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的 10%；
- (4) 基金收益分配方式分为现金分红与红利再投资，基金份额持有人可自行选择收益分配方式；基金份额持有人事先未做出选择的，默认的分红方式为现金分红；
- (5) 法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，与所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

7.4.4.13分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

7.4.4.14其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

7.4.5会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1会计政策变更的说明

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。上述准则对本基金本报告期无重大影响。

7.4.5.2会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

7.4.6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。

7.4.7重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2014年12月31日	2013年12月31日
活期存款	5,111,192.79	4,308,617.64
定期存款	-	-
其中：存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月-1 年	-	-
存款期限 1 个月以内	-	-
其他存款	-	-
合计	5,111,192.79	4,308,617.64

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末		
	2014年12月31日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	50,479,320.71	50,645,144.16	165,823.45
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	50,479,320.71	50,645,144.16	165,823.45
项目	上年度末		

		2013 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		71,928,238.19	85,540,513.27	13,612,275.08
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		71,928,238.19	85,540,513.27	13,612,275.08

注：“股票”包括普通股、存托凭证和优先股等。

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末无衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末无买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	847.17	582.47
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	847.17	582.47

7.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
其他应收款	212,055.75	-
待摊费用	-	143,419.98
合计	212,055.75	143,419.98

7.4.7.7 应付交易费用

本基金本报告期末及上年度末无应付交易费用。

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	5,229.57	4,668.01
预提费用	419,316.47	220,000.00
其他应付款	287,405.23	-
合计	711,951.27	224,668.01

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	63,774,268.86	63,774,268.86
本期申购	104,727,550.65	104,727,550.65
本期赎回（以“-”号填列）	-127,974,910.36	-127,974,910.36
本期末	40,526,909.15	40,526,909.15

7.4.7.10 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	6,109,251.30	20,339,886.14	26,449,137.44
本期利润	4,956,106.58	-13,446,451.63	-8,490,345.05
本期基金份额交易产生的变动数	-4,518,791.63	1,194,029.55	-3,324,762.08
其中：基金申购款	12,670,672.79	32,889,386.39	45,560,059.18
基金赎回款	-17,189,464.42	-31,695,356.84	-48,884,821.26
本期已分配利润	-	-	-
本期末	6,546,566.25	8,087,464.06	14,634,030.31

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	26,647.03	21,107.17
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	733.14	3,739.79
合计	27,380.17	80,922.85

7.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	166,407,557.87	46,599,208.18
减：卖出股票成本总额	162,778,091.32	44,640,122.43
买卖股票差价收入	3,629,466.55	1,959,085.75

7.4.7.13 基金投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间无基金投资收益。

7.4.7.14 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间无债券投资收益。

7.4.7.15 衍生工具收益**7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014年1月1日至2014年12月31日	2013年1月1日至2013年12月31日
卖出权证成交总额	136,669.02	22,149.53
减：卖出权证成本总额	-	20,786.70
买卖权证差价收入	136,669.02	1,362.83

7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014年1月1日至2014年12月31日	2013年1月1日至2013年12月31日
期权投资收益	1,204,800.88	768,737.31
远期投资收益	-	-
合计	1,204,800.88	768,737.31

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014年1月1日至2014年12月31日	2013年1月1日至2013年12月31日
股票投资产生的股利收益	2,760,016.33	791,518.99
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	2,760,016.33	791,518.99

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2014年1月1日至2014年12月31日	2013年1月1日至2013年12月31日
1.交易性金融资产	-13,446,451.63	13,052,986.35
——股票投资	-13,446,451.63	13,052,986.35

——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	17,136.74
——权证投资	-	-
——期权投资	-	17,136.74
3.其他	-	-
合计	-13,446,451.63	13,070,123.09

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014年1月1日至2014年12月31日	2013年1月1日至2013年12月31日
基金赎回费收入	194,482.19	183,979.61
其他	-	-
合计	194,482.19	183,979.61

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014年1月1日至2014年12月31日	2013年1月1日至2013年12月31日
交易所市场交易费用	333,736.48	245,830.81
银行间市场交易费用	-	-
合计	333,736.48	245,830.81

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014年1月1日至2014年12月31日	2013年1月1日至2013年12月31日
审计费用	40,000.00	40,000.00
信息披露费	240,000.00	180,000.00

银行汇划费	37,217.04	36,295.35
银行间账户维护费	18,000.00	18,000.00
指数使用费	183,049.90	106,729.97
指数数据费	99,686.55	31,001.16
其他	1,035.43	2,929.19
合计	618,988.92	414,955.67

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本会计报表批准报出日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

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
广发证券股份有限公司(以下简称“广发证券”)	基金管理人股东、基金销售机构
广东粤财信托有限公司(以下简称“粤财信托”)	基金管理人股东
盈峰投资控股集团有限公司	基金管理人股东
广东省广晟资产经营有限公司	基金管理人股东
广州市广永国有资产经营有限公司	基金管理人股东
易方达资产管理有限公司	基金管理人的子公司

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。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 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。

7.4.10.1.2 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。

7.4.10.1.3 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。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014年1月1日至2014年12月31日	2013年1月1日至2013年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	1,531,832.39	632,922.09
其中：支付销售机构的客户维护费	325,929.38	94,467.76

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。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014年1月1日至2014年12月31日	2013年1月1日至2013年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	446,784.51	184,602.28

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。

7.4.10.3 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。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内和上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 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。

7.4.10.5 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		上年度可比期间	
	2014年1月1日至2014年12月31日		2013年1月1日至2013年12月31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	4,857,159.92	26,647.03	1,948,449.94	77,183.06
中银香港	254,032.87	-	2,360,167.70	-

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

7.4.10.6 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。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未发生利润分配。

7.4.12 期末（2014年12月31日）本基金持有的流通受限证券**7.4.12.1 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。

7.4.12.2 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。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券**7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

截至本报告期末 2014 年 12 月 31 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。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2014 年 12 月 31 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。

7.4.13 金融工具风险及管理**7.4.13.1 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。

7.4.13.2 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约责任（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。

7.4.13.2.1 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 2014年12月31日	上年度末 2013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。

7.4.13.2.2 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 2014年12月31日	上年度末 2013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。

7.4.13.3 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。

7.4.13.4 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升跌。

7.4.13.4.1 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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2014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	5,111,192.79	-	-	-	5,111,192.79
结算备付金	-	-	-	79,707.52	79,707.52
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	50,645,144.16	50,645,144.16
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	508,844.82	508,844.82
应收利息	-	-	-	847.17	847.17
应收股利	-	-	-	28,562.88	28,562.88
应收申购款	3,638.35	-	-	826,947.89	830,586.24
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	212,055.75	212,055.75
资产总计	5,114,831.14	-	-	52,302,110.19	57,416,941.33
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	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	1,461,352.94	1,461,352.94
应付管理人报酬	-	-	-	64,023.98	64,023.98
应付托管费	-	-	-	18,673.68	18,673.68
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	-	-	-	711,951.27	711,951.27
负债总计	-	-	-	2,256,001.87	2,256,001.87
					7
利率敏感度缺口	5,114,831.14	-	-	50,046,108.32	55,160,939.46
上年度末					
2013 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	4,308,617.64	-	-	-	4,308,617.64
结算备付金	-	-	-	885,597.48	885,597.48
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	85,540,513.27	85,540,513.27
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	582.47	582.47
应收股利	-	-	-	48,880.55	48,880.55
应收申购款	189,531.81	-	-	1,034,626.07	1,224,157.88
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	143,419.98	143,419.98
资产总计	4,498,149.45	-	-	87,653,619.82	92,151,769.27
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	-	-	-	350,981.42	350,981.42
应付赎回款	-	-	-	1,239,118.52	1,239,118.52
应付管理人报酬	-	-	-	87,944.54	87,944.54
应付托管费	-	-	-	25,650.48	25,650.48
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	-	-	-	224,668.01	224,668.01
负债总计	-	-	-	1,928,362.97	1,928,362.97
利率敏感度缺口	4,498,149.45	-	-	85,725,256.85	90,223,406.30

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。

7.4.13.4.1.2 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	上年度末

		2014 年 12 月 31 日	2013 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。

7.4.13.4.2 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。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末			
	2014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	1,583,016.44	-	158,812.79	1,741,829.23
结算备付金	-	-	79,707.52	79,707.52
交易性金融资产	23,538,162.33	2,478,792.84	24,628,188.99	50,645,144.16
衍生金融资产	-	-	-	-
应收证券清算款	296,763.67	-	212,081.15	508,844.82
应收利息	22.70	-	-	22.70
应收股利	23,922.54	-	4,640.34	28,562.88
应收申购款	13,918.89	-	-	13,918.89
其他资产	-	-	212,055.75	212,055.75
资产合计	25,455,806.57	2,478,792.84	25,295,486.54	53,230,085.95
以外币计价的负债				
应付证券清算款	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-
其他负债	-	-	287,405.23	287,405.23
负债合计	-	-	287,405.23	287,405.23
资产负债表外汇风险敞口净额	25,455,806.57	2,478,792.84	25,008,081.31	52,942,680.72
项目	上年度末			
	2013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	2,186,721.48	29,708.23	143,761.59	2,360,191.30
结算备付金	-	-	885,597.48	885,597.48
交易性金融资产	33,992,357.35	9,239,963.67	42,308,192.25	85,540,513.27
衍生金融资产	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	37,843.57	-	11,036.98	48,880.55
应收申购款				
其他资产				
资产合计	36,216,922.40	9,269,671.90	43,348,588.30	88,835,182.60
以外币计价的负债				
应付证券清算款	-	-	350,981.42	350,981.42
应付赎回款				
其他负债				
负债合计	-	-	350,981.42	350,981.42
资产负债表外汇风 险敞口净额	36,216,922.40	9,269,671.90	42,997,606.88	88,484,201.18

7.4.13.4.2 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 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
	假设人民币对一揽子货币平均升值 5%	-2,647,134.04	-4,424,210.06
	假设人民币对一揽子货币平均贬值 5%	2,647,134.04	4,424,210.06

7.4.13.4.3 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。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 12 月 31 日		上年度末 2013 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	50,645,144.16	91.81	85,540,513.27	94.81
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	50,645,144.16	91.81	85,540,513.27	94.81

7.4.13.4.3.2 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 2014 年 12 月 31 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
	1.业绩比较基准上升 5%	2,532,257.20	4,277,025.65
	2.业绩比较基准下降 5%	-2,532,257.20	-4,277,025.65

7.4.14 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) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，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)各层次金融工具公允价值

于 2014 年 12 月 31 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次的余额为 50,645,144.16 元,无属于第二层次和第三层次的余额(2013 年 12 月 31 日:第一层次 85,540,513.27 元,无属于第二层次和第三层次的余额)。

(ii)公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券,若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况,本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次;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,确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii)第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c)非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2014 年 12 月 31 日,本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2013 年 12 月 31 日:同)。

(d)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。

(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。

§ 8 投资组合报告

8.1 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	50,645,144.16	88.21
	其中:普通股	49,883,191.95	86.88
	存托凭证	279,760.68	0.49
	优先股	482,191.53	0.84
	房地产信托凭证	-	-

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	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
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	5,190,900.31	9.04
8	其他各项资产	1,580,896.86	2.75
9	合计	57,416,941.33	100.00

8.2 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	23,538,162.33	42.67
德国	7,811,593.12	14.16
法国	6,487,492.14	11.76
英国	6,042,773.17	10.95
瑞士	3,132,356.50	5.68
香港	2,478,792.84	4.49
日本	679,730.80	1.23
意大利	474,243.26	0.86
合计	50,645,144.16	91.81

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。

8.3 期末按行业分类的权益投资组合

8.3.1 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	40,496,663.69	73.42
必需消费品	10,148,480.47	18.40
保健	-	-
金融	-	-
信息技术	-	-
电信服务	-	-
公用事业	-	-
合计	50,645,144.16	91.81

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

8.3.2 积极投资期末按行业分类的权益投资组合

本基金本报告期末无积极投资的权益。

8.4 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

8.4.1 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	NIKE Inc	-	NKE US	纽约证 券交易 所	美国	9,076	5,339,790.63	9.68
2	Diageo PLC	-	DGE LN	伦敦证 券交易 所	英国	30,266	5,339,385.30	9.68
3	Daimler AG	-	DAI GR	德国证 券交易 所 Xetra 交易平 台	德国	7,064	3,632,398.74	6.59
4	Cie Financiere Richemont SA	-	CFR VX	瑞士证 券交易 所	瑞士	5,258	2,875,427.47	5.21
5	LVMH	-	MC FP	巴黎纽	法国	2,800	2,760,808.68	5.01

	Moet Hennessy Louis Vuitton SA			约泛欧 证券交 易所				
6	Bayerisch e Motoren Werke AG	-	BMW GR	德国证 券交易 所 Xetra 交易平 台	德国	3,258	2,180,544.25	3.95
7	Estee Lauder Cos Inc	-	EL US	纽约证 券交易 所	美国	3,570	1,664,576.05	3.02
8	VF Corp	-	VFC US	纽约证 券交易 所	美国	3,512	1,609,595.61	2.92
9	Pernod-Ri card SA	-	RI FP	巴黎纽 约泛欧 证券交 易所	法国	2,258	1,553,173.56	2.82
10	Adidas AG	-	ADS GR	德国证 券交易 所 Xetra 交易平 台	德国	3,530	1,516,458.60	2.75
11	Las Vegas Sands Corp	-	LVS US	纽约证 券交易 所	美国	3,870	1,377,259.62	2.50
12	Carnival Corp	-	CCL US	纽约证 券交易 所	美国	4,490	1,245,410.47	2.26
13	Tesla Motors Inc	-	TSLA US	纳斯达 克证券 交易所	美国	800	1,088,741.43	1.97
14	Starwood Hotels & Resorts Worldwid e Inc	-	HOT US	纽约证 券交易 所	美国	1,983	983,701.52	1.78
15	Galaxy Entertain ment Group Ltd	银河娱乐 集团有限 公司	27 HK	香港证 券交易 所	香港	27,400	943,496.41	1.71
16	Brown-Fo rman	-	BF/B US	纽约证 券交易	美国	1,700	913,738.03	1.66

	Corp			所				
17	Kering	-	KER FP	巴黎纽约泛欧证券交易所	法国	761	904,957.00	1.64
18	Royal Caribbean Cruises Ltd	-	RCL US	纽约证券交易所	美国	1,700	857,461.59	1.55
19	Michael Kors Holdings Ltd	-	KORS US	纽约证券交易所	美国	1,850	850,143.27	1.54
20	Wynn Resorts Ltd	-	WYNN US	纳斯达克证券交易所	美国	830	755,517.83	1.37
21	Sands China Ltd	金沙中国有限公司	1928 HK	香港证券交易所	香港	24,800	746,365.68	1.35
22	Burberry Group PLC	-	BRBY LN	伦敦证券交易所	英国	4,505	703,387.87	1.28
23	Harley-Davidson Inc	-	HOG US	纽约证券交易所	美国	1,700	685,615.59	1.24
24	Ralph Lauren Corp	-	RL US	纽约证券交易所	美国	600	679,796.42	1.23
25	Signet Jewelers Ltd	-	SIG US	纽约证券交易所	美国	800	644,061.46	1.17
26	Coach Inc	-	COH US	纽约证券交易所	美国	2,800	643,522.99	1.17
27	PVH Corp	-	PVH US	纽约证券交易所	美国	800	627,417.78	1.14
28	Christian Dior SA	-	CDI FP	巴黎纽约泛欧证券交易所	法国	555	591,299.91	1.07
29	Shiseido Co Ltd	-	4911 JP	东京证券交易所	日本	6,600	574,009.28	1.04

30	Hermes International	-	RMS FP	巴黎纽约泛欧证券交易所	法国	261	573,654.74	1.04
31	Nordstrom Inc	-	JWN US	纽约证券交易所	美国	1,100	534,366.15	0.97
32	Porsche Automobil Holding SE	-	PAH3 GR	德国证券交易所 Xetra 交易平台	德国	963	482,191.53	0.87
33	Polaris Industries Inc	-	PII US	纽约证券交易所	美国	520	481,227.53	0.87
34	Luxottica Group SpA	-	LUX IM	意大利证券交易所	意大利	1,398	474,243.26	0.86
35	Tiffany & Co	-	TIF US	纽约证券交易所	美国	700	457,713.44	0.83
36	Harman International Industries	-	HAR US	纽约证券交易所	美国	700	457,070.94	0.83
37	Williams-Sonoma Inc	-	WSM US	纽约证券交易所	美国	900	416,777.33	0.76
38	Toll Brothers Inc	-	TOL US	纽约证券交易所	美国	1,600	335,517.01	0.61
39	Melco Crown Entertainment Ltd	-	MPEL US	纳斯达克证券交易所	美国	1,800	279,760.68	0.51
40	Dufry AG	-	DUFN SW	瑞士证券交易所	瑞士	280	256,929.03	0.47
41	Wynn Macau Ltd	永利澳门有限公司	1128 HK	香港证券交易所	香港	14,700	253,381.10	0.46
42	Deckers Outdoor Corp	-	DECK US	纽约证券交易所	美国	400	222,829.50	0.40
43	SJM	澳门博彩	880 HK	香港证	香港	20,700	201,833.97	0.37

	Holdings Ltd	控股有限公司		券交易所				
44	Tempur Sealy International Inc	-	TPX US	纽约证券交易所	美国	600	201,596.57	0.37
45	Sotheby's	-	BID US	纽约证券交易所	美国	700	184,952.89	0.34
46	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	8,500	132,230.39	0.24
47	Melco International Development	新濠国际发展有限公司	200 HK	香港证券交易所	香港	8,000	107,917.42	0.20
48	HIS Co Ltd	-	9603 JP	东京证券交易所	日本	600	105,721.52	0.19
49	Remy Cointreau SA	-	RCO FP	巴黎纽约泛欧证券交易所	法国	251	103,598.25	0.19
50	Chow Sang Sang Holdings International Ltd	周生生集团国际有限公司	116 HK	香港证券交易所	香港	5,800	93,567.87	0.17

注：此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

8.4.2 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

本基金本报告期末无积极投资的权益。

8.5 报告期内权益投资组合的重大变动

8.5.1 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	8,393,493.98	9.30

2	Diageo PLC	DGE LN	7,350,846.08	8.15
3	Bayerische Motoren Werke AG	BMW GR	5,194,605.63	5.76
4	Cie Financiere Richemont SA	CFR VX	4,358,783.03	4.83
5	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SA	MC FP	4,222,593.38	4.68
6	Porsche Automobil Holding SE	PAH3 GR	4,006,603.34	4.44
7	Pernod-Ricard SA	RI FP	3,904,008.72	4.33
8	Tiffany & Co	TIF US	3,748,701.51	4.15
9	Wynn Resorts Ltd	WYNN US	3,612,967.52	4.00
10	NIKE Inc	NKE US	3,433,187.14	3.81
11	Brown-Forman Corp	BF/B US	2,970,475.75	3.29
12	Kering	KER FP	2,887,165.24	3.20
13	Adidas AG	ADS GR	2,791,167.04	3.09
14	Coach Inc	COH US	2,736,090.03	3.03
15	Harley-Davidson Inc	HOG US	2,699,921.79	2.99
16	Estee Lauder Cos Inc	EL US	2,537,966.32	2.81
17	Signet Jewelers Ltd	SIG US	2,505,067.09	2.78
18	Royal Caribbean Cruises Ltd	RCL US	2,492,982.05	2.76
19	Las Vegas Sands Corp	LVS US	2,444,152.16	2.71
20	Carnival Corp	CCL US	2,425,670.50	2.69
21	Galaxy Entertainment Group Ltd	27 HK	2,260,230.12	2.51
22	Harman International Industrie	HAR US	2,242,203.80	2.49
23	Sands China Ltd	1928 HK	1,994,404.42	2.21
24	Constellation Brands Inc	STZ US	1,881,584.45	2.09

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。

8.5.2 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	Daimler AG	DAI GR	12,175,865.14	13.50
2	Bayerische Motoren Werke AG	BMW GR	5,895,363.19	6.53
3	NIKE Inc	NKE US	5,622,503.28	6.23

4	Diageo PLC	DGE LN	5,107,616.83	5.66
5	Cie Financiere Richemont SA	CFR VX	4,769,462.25	5.29
6	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SA	MC FP	4,490,513.19	4.98
7	Tiffany & Co	TIF US	4,054,097.38	4.49
8	Porsche Automobil Holding SE	PAH3 GR	3,993,118.81	4.43
9	Royal Caribbean Cruises Ltd	RCL US	3,950,700.72	4.38
10	Pernod-Ricard SA	RI FP	3,596,997.54	3.99
11	Harman International Industrie	HAR US	3,431,605.38	3.80
12	Sands China Ltd	1928 HK	3,192,389.06	3.54
13	Swatch Group AG/The	UHR VX	2,931,327.31	3.25
14	Las Vegas Sands Corp	LVS US	2,744,706.56	3.04
15	Wynn Resorts Ltd	WYNN US	2,709,351.62	3.00
16	Signet Jewelers Ltd	SIG US	2,556,135.83	2.83
17	Pilgrim's Pride Corp	PPC US	2,470,139.83	2.74
18	Harley-Davidson Inc	HOG US	2,456,316.53	2.72
19	Hanesbrands Inc	HBI US	2,314,414.38	2.57
20	Tesla Motors Inc	TSLA US	2,158,887.62	2.39
21	VF Corp	VFC US	2,142,107.20	2.37
22	Galaxy Entertainment Group Ltd	27 HK	2,139,405.78	2.37
23	Christian Dior SA	CDI FP	2,093,401.21	2.32
24	Andersons Inc/The	ANDE US	2,021,144.92	2.24
25	Kering	KER FP	1,998,399.30	2.21
26	Brown-Forman Corp	BF/B US	1,996,768.73	2.21
27	Constellation Brands Inc	STZ US	1,987,136.47	2.20

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。

8.5.3 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	141,329,173.84
卖出收入（成交）总额	166,407,557.87

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。

8.6 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。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

8.8 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。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

8.10 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。

8.11 投资组合报告附注

8.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有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。

8.11.2 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。

8.11.3 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	508,844.82
3	应收股利	28,562.88
4	应收利息	847.17
5	应收申购款	830,586.24
6	其他应收款	212,055.75
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,580,896.86

8.11.4 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。

8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明**8.11.5.1 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。

8.11.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末无积极投资的股票。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 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
2,825	14,345.81	0.00	0.00%	40,526,909.15	100.00%

注：持有人户数及机构含易方达标普消费品指数增强（QDII）人民币、美元现汇合计数。

9.2 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	223,429.83	0.5513%

注：基金管理人的从业人员持有的本基金份额含易方达标普消费品指数增强（QDII）人民币、美元现汇份额。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式基金	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§ 10 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	63,774,268.86
本报告期基金总申购份额	104,727,550.65
减：本报告期基金总赎回份额	127,974,910.36
本报告期基金拆分变动份额	-

本报告期末基金份额总额	40,526,909.15
-------------	---------------

注：本基金份额变动含易方达标普消费品指数增强（QDII）人民币、美元现汇份额。

§ 11 重大事件揭示

11.1 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。

11.2 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。

2014 年 2 月 14 日中国银行股份有限公司公告，自 2014 年 2 月 13 日起，陈四清先生担任中国银行股份有限公司行长。

11.3 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。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效以来连续 3 年聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务，本报告年度审计费为 40,000.00 元。

11.6 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。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 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	134,204,067.22	43.69%	92,399.65	45.16%	-
Goldman Sachs International	1	89,501,861.07	29.14%	55,979.21	27.36%	-

Morgan Stanley & Co. International PLC	1	63,891,629.93	20.80%	36,729.62	17.95%	-
China Merchants Securities (HK) Co Ltd	1	19,142,234.21	6.23%	19,142.26	9.36%	-
Credit Suisse (Hong Kong) Limited	1	447,348.69	0.15%	357.88	0.17%	-
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新增和减少交易账户。

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。

11.7.2 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	-	-	-	-	136,669.02	100.00%	-	-
Goldman Sachs International	-	-	-	-	-	-	-	-
Morgan Stanley & Co. International PLC	-	-	-	-	-	-	-	-
China Merchants Securities (HK) Co Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
Credit Suisse (Hong Kong) Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
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 14,377,590.55 元，占当期期权成交总额的比例为 100.00%。

11.8 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增加北京银行为易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金销售机构及在北京银行开通定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-01-10

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 2014 年 1 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、证券时报及基金管理人网站	2014-01-15
3	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加浙商银行为销售机构、在浙商银行推出定期定额申购业务及参加浙商银行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、证券时报及基金管理人网站	2014-01-20
4	易方达基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新身份证件或者身份证明文件的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-01-27
5	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 2014 年 2 月 17 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、证券时报及基金管理人网站	2014-02-12
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中期时代为销售机构、在中期时代推出定期定额申购业务及参加中期时代网上交易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、证券时报及基金管理人网站	2014-02-26
7	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在华西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、证券时报及基金管理人网站	2014-03-03
8	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加日照银行为销售机构、在日照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、证券时报及基金管理人网站	2014-03-07
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渤海银行为销售机构、在渤海银行推出定期定额申购业务及参加渤海银行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、证券时报及基金管理人网站	2014-03-12
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恒天明泽为销售机构、在恒天明泽推出定期定额申购业务及参加恒天明泽网上交易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、证券时报及基金管理人网站	2014-03-13
11	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加光大证券手机客户端申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-03-17
12	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加晟视天下为销售机构及参加晟视天下网上交易申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-03-17
13	易方达基金管理有限公司关于变更分红方式业务规则的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-03-17
14	关于易方达标普全球高端消费品指数增强型	中国证券报、上海证券	2014-03-25

	证券投资基金增设美元现汇基金份额及修改基金合同、托管协议的公告	报、证券时报及基金管理人网站	
15	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加一路财富为销售机构、在一路财富推出定期定额申购业务及参加一路财富网上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、证券时报及基金管理人网站	2014-03-28
16	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美元现汇基金份额增加交通银行为销售机构并参加交通银行网上银行、手机银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-03-31
17	易方达基金管理有限公司关于延长广发银行借记卡基金网上直销申购费率、转换费率优惠期的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-03-31
18	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加中国国际期货为销售机构、在中国国际期货推出定期定额申购业务及参加中国国际期货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、证券时报及基金管理人网站	2014-04-02
19	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、证券时报及基金管理人网站	2014-04-10
20	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加增财基金为销售机构、在增财基金推出定期定额申购业务及参加增财基金网上交易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、证券时报及基金管理人网站	2014-04-10
21	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 2014 年 4 月 18 日、4 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、证券时报及基金管理人网站	2014-04-15
22	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中金公司申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-04-24
23	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加天天基金“我们约惠吧”周三申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-04-28
24	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 2014 年 5 月 5 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、证券时报及基金管理人网站	2014-04-29
25	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、证券时报及基金管理人网站	2014-05-05
26	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放	中国证券报、上海证券	2014-05-15

	式基金增加浙江稠州商业银行为销售机构、在浙江稠州商业银行推出定期定额申购业务的公告	报、证券时报及基金管理人网站	
27	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 2014 年 5 月 26 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、证券时报及基金管理人网站	2014-05-21
28	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加威海市商业银行为销售机构、在威海市商业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、证券时报及基金管理人网站	2014-05-23
29	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 2014 年 5 月 29 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、证券时报及基金管理人网站	2014-05-26
30	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加久富财富为销售机构、在久富财富推出定期定额申购业务及参加久富财富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、证券时报及基金管理人网站	2014-05-28
31	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 2014 年 6 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、证券时报及基金管理人网站	2014-06-04
32	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在晟视天下推出定期定额申购业务及参加晟视天下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、证券时报及基金管理人网站	2014-06-04
33	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加宜信普泽为销售机构、在宜信普泽推出定期定额申购业务及参加宜信普泽网上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、证券时报及基金管理人网站	2014-06-09
34	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州农商银行作为销售机构、在广州农商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、证券时报及基金管理人网站	2014-06-23
35	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加杭州联合银行为销售机构、在杭州联合银行推出定期定额申购业务及参加杭州联合银行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、证券时报及基金管理人网站	2014-06-30
36	易方达基金管理有限公司关于延长广发银行借记卡基金网上直销申购费率、转换费率优惠期的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-06-30
37	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 2014 年 7 月 4 日暂停申购、赎回、定期定额投资业	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-07-01

	务的公告		
38	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交通银行网上银行、手机银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-07-01
39	易方达基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新身份证件或者身份证明文件的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-07-04
40	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加创金启富为销售机构、在创金启富推出定期定额申购业务及参加创金启富网上交易申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-07-07
41	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加华龙证券申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-07-08
42	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加联合货币为销售机构、在联合货币推出定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-07-14
43	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加哈尔滨银行为销售机构、在哈尔滨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、证券时报及基金管理人网站	2014-07-21
44	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加海银基金销售为销售机构、在海银基金销售推出定期定额申购业务及参加海银基金销售网上交易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、证券时报及基金管理人网站	2014-07-22
45	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加齐商银行为销售机构、在齐商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、证券时报及基金管理人网站	2014-07-22
46	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加包商银行为销售机构、在包商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、证券时报及基金管理人网站	2014-07-28
47	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 2014 年 8 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、证券时报及基金管理人网站	2014-07-29
48	易方达基金管理有限公司关于开通中国银行借记卡网上直销交易方式并实行申购费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-07-29
49	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加金华银行为销售机构、在金华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、证券时报及基金管理人网站	2014-08-05
50	易方达基金管理有限公司关于开通华夏银行、平安银行以及上海银行借记卡网上直销交易方式并实行申购费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-08-14

51	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加吉林银行为销售机构、在吉林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、证券时报及基金管理人网站	2014-08-15
52	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 2014 年 8 月 25 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、证券时报及基金管理人网站	2014-08-20
53	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 2014 年 9 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、证券时报及基金管理人网站	2014-08-27
54	易方达基金管理有限公司关于延长中国工商银行借记卡基金网上直销申购费率优惠期的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-08-29
55	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经理变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-09-13
56	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加潍坊银行为销售机构、在潍坊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、证券时报及基金管理人网站	2014-09-16
57	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加苏州银行为销售机构、在苏州银行推出定期定额申购业务及参加苏州银行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、证券时报及基金管理人网站	2014-09-18
58	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加南昌银行为销售机构、在南昌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、证券时报及基金管理人网站	2014-09-19
59	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加攀枝花市商业银行为销售机构、在攀枝花市商业银行推出定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-11-05
60	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加天风证券为销售机构、在天风证券推出定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-11-18
61	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 2014 年 11 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、证券时报及基金管理人网站	2014-11-25
62	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加中天证券为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-11-28
63	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加平安证券申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-12-18
64	易方达基金管理有限公司关于易方达标普全	中国证券报、上海证券	2014-12-19

	球高端消费品指数增强型证券投资基金 2014 年 12 月 24 日至 2014 年 12 月 26 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	报、证券时报及基金管理人网站	
65	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加江南农村商业银行销售机构、在江南农村商业银行推出定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-12-22
66	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 2014 年 12 月 31 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、证券时报及基金管理人网站	2014-12-26
67	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加平安银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-12-31
68	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加苏州银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-12-31
69	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加浙商银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-12-31
70	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国工商银行“2015 倾心回馈”基金定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2014-12-31

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，本基金托管人中国银行的专门基金托管部门的名称由托管及投资者服务部更名为托管业务部。

§ 13 备查文件目录

13.1 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。

13.2 存放地点

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。

13.3 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

二〇一五年三月二十七日