

# 易方达 50 指数证券投资基金 2009 年半年度报告

2009 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：交通银行股份有限公司

送出日期：2009 年 8 月 26 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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2009 年 8 月 20 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 2009 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 .....	5
2.4 信息披露方式 .....	6
2.5 其他相关资料 .....	6
§ 3 主要财务指标和基金净值表现 .....	6
3.1 主要会计数据和财务指标 .....	6
3.2 基金净值表现 .....	6
§ 4 管理人报告 .....	8
4.1 基金管理人及基金经理情况 .....	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 .....	9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 .....	9
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 .....	9
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....	9
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....	10
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....	10
§ 5 托管人报告 .....	10
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明 .....	10
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 .....	10
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 .....	11
§ 6 半年度财务会计报告（未经审计） .....	11
6.1 资产负债表 .....	11
6.2 利润表 .....	12
6.3 所有者权益（基金净值）变动表 .....	13
6.4 报表附注 .....	14
§ 7 投资组合报告 .....	26
7.1 期末基金资产组合情况 .....	26
7.2 期末按行业分类的股票投资组合 .....	27
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 .....	28
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	29
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	31
7.6 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 .....	31
7.7 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 .....	31

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细 .....	31
7.9 投资组合报告附注 .....	31
<b>§ 8 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>32</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	32
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况 .....	32
<b>§ 9 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>32</b>
<b>§ 10 重大事件揭示 .....</b>	<b>33</b>
10.1 基金份额持有人大会决议 .....	33
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 .....	33
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	33
10.4 基金投资策略的改变 .....	33
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	33
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 .....	33
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	33
10.8 其他重大事件 .....	35
<b>§ 11 备查文件目录 .....</b>	<b>36</b>
11.1 备查文件目录 .....	36
11.2 存放地点 .....	36
11.3 查阅方式 .....	36

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	易方达 50 指数证券投资基金
基金简称	易方达上证 50 指数
交易代码	110003
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2004 年 3 月 22 日
报告期末基金份额总额	28,956,631,091.52 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制与目标指数偏离风险的前提下，力争获得超越指数的投资收益，追求长期资本增值。
投资策略	本基金为指数增强型基金，股票投资部分以上证 50 指数作为标的指数，资产配置上追求充分投资，不根据对市场时机的判断主动调整股票仓位，通过运用深入的基本面研究及先进的数量化投资技术，控制与目标指数的偏离风险，追求超越基准的收益水平。
业绩比较基准	上证 50 指数
风险收益特征	本基金为中等风险的证券投资基金，基金控制与基准的偏离风险，同时力争获得超越基准的收益。

### 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	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张南	张咏东
	联系电话	020-38799008	021-68888917
	电子邮箱	<a href="mailto:csc@efunds.com.cn">csc@efunds.com.cn</a>	<a href="mailto:zhangyd@bankcomm.com">zhangyd@bankcomm.com</a>
客户服务电话		40088-18088 (免长途话费)	95559
传真		020-38799488	021-58408842
注册地址		广东省珠海市香洲区情侣路 428 号九洲港大厦 4001 室	上海市银城中路 188 号
办公地址		广州市体育西路 189 号城建大厦 19、25、27、28 楼	上海市银城中路 188 号
邮政编码		510620	200120
法定代表人		梁棠	胡怀邦

## 2.4 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">www.efunds.com.cn</a>
基金半年度报告备置地点	广州市体育西路 189 号城建大厦 28 楼

## 2.5 其他相关资料

项目	注册登记机构
名称	易方达基金管理有限公司
办公地址	广州市体育西路 189 号城建大厦 25 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（2009年1月1日-2009年6月30日）
本期已实现收益	-2,672,230,080.14
本期利润	9,715,449,456.42
加权平均基金份额本期利润	0.3646
本期加权平均净值利润率	52.62%
本期基金份额净值增长率	68.64%
3.1.2 期末数据和指标	报告期（2009年1月1日-2009年6月30日）
期末可供分配利润	-7,353,687,444.67
期末可供分配基金份额利润	-0.2540
期末基金资产净值	25,798,746,900.06
期末基金份额净值	0.8909
3.1.3 累计期末指标	报告期（2009年1月1日-2009年6月30日）
基金份额累计净值增长率	168.75%

注：1. 上述基金业绩指标不包括持有人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	18.13%	1.41%	19.57%	1.46%	-1.44%	-0.05%

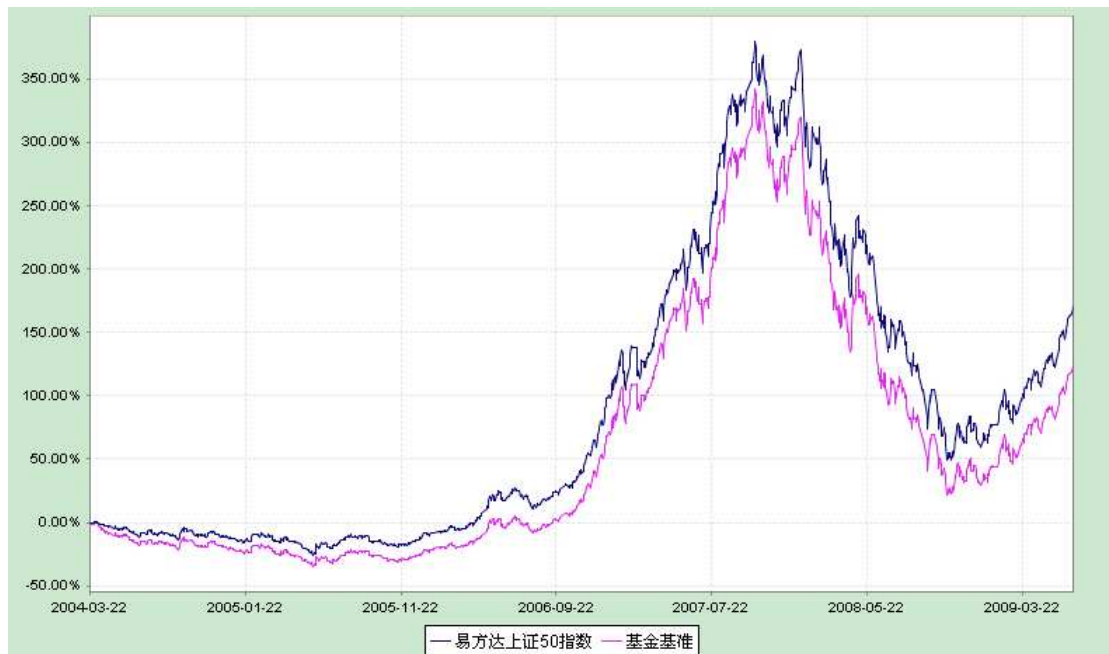
过去三个月	30.10%	1.56%	30.08%	1.62%	0.02%	-0.06%
过去六个月	68.64%	1.93%	71.92%	1.98%	-3.28%	-0.05%
过去一年	9.18%	2.51%	9.44%	2.66%	-0.26%	-0.15%
过去三年	114.72%	2.27%	115.92%	2.45%	-1.20%	-0.18%
自基金合同生效起至今	168.75%	1.86%	122.16%	2.02%	46.59%	-0.16%

### 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 50 指数证券投资基金

累计份额净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2004 年 3 月 22 日至 2009 年 6 月 30 日)



注：1. 基金合同中有关投资比例限制的约定：

(1) 由于《证券投资基金管理暂行办法》已经废止，根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》和本基金合同、招募说明书有关条款的规定，自 2004 年 11 月 5 日起本基金的业绩比较基准和资产配置比例适用如下规定：

- 1) 基金的业绩比较基准为：上证 50 指数
- 2) 基金的资产配置比例限制为：在目前的法律法规限制下，本基金应当保持不低于基金资产净值 5% 的现金或者到期日在一年以内的政府债券，正常情况下股票投资占基金净资产的比例不低于 90%。

(2) 遵守中国证监会规定的其他比例限制。

因基金规模或市场剧烈变化导致投资组合不符合上述规定时，基金管理人应在合理期限内进行调整，以符合上述规定。法律法规另有规定时，从其规定。

2. 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168.75%，同期业绩比较基准收益率为122.16%。

## § 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2009年6月30日，公司的股东为广东粤财信托、广发证券、广东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2009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、16只开放式基金，具体包括基金科瑞和易方达科讯股票型基金、易方达科汇灵活配置混合型基金、易方达科翔股票型基金、易方达平稳增长基金、易方达策略成长基金、易方达50指数基金、易方达积极成长基金、易方达货币市场基金、易方达稳健收益债券型基金、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基金、易方达策略成长二号混合型基金、易方达价值成长混合型基金、易方达增强回报债券型基金、易方达中小盘股票型基金、易方达行业领先企业股票型基金。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期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
林飞	本基金的基金经理、易方达深证100交易型开放式指数基金的基金经理	2007.02.10	_____	6年	博士研究生，历任融通基金管理有限公司基金经理助理，易方达基金管理有限公司易方达深证100交易型开放式指数基金基金经理助理。

注：1. 此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日。

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 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。

## 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

公司主要通过建立有纪律、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。公司规定了严格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，并重视交易执行环节的公平交易措施，以“时间优先、价格优先”作为执行指令的基本原则，对在同一个交易系统中交易的组合，启用投资交易系统中的公平交易模块，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。

### 4.3.2 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

无。

### 4.3.3 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。

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

年初以来，在积极财政政策和适度宽松货币政策的共同作用下，国内经济在较短时间内走出了增长的低谷，二季度稳步复苏的宏观经济数据进一步验证了中国经济增长的潜力和扩大内需扩大投资政策的效果，投资增速和信贷增长均创出多年以来的新高，A股市场在经济转好预期和流动性充裕相互强化的过程中，呈现出明显的资金净流入。与此同时，围绕经济复苏预期和超跌反弹两条主线，市场也表现出较为明显的板块轮涨和结构分化的特征。上证指数上半年累计上涨62.53%，上证50指数涨幅71.92%，作为增强型指数基金，本基金净值上半年跟随指数出现较大幅度的上涨。

截至报告期末，本基金份额净值为0.8909元，本报告期份额净值增长率为68.64%，同期基准指数收益率为71.92%，年化跟踪误差2.97%，在合同规定的控制范围之内。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下一阶段市场，经济复苏正处于一个较为关键的阶段：随着资产价格及通胀预期的变化，宏观政策可以灵活运用空间在进一步减少；全球需求萎缩和产能过剩仍将在较长时间内成为影响国内经济进一步复苏的负面因素；微观企业盈利复苏依然存在一定不确定性；由投资带动的

经济循环仍无法确认。尽管如此，本基金对国内经济中长期的前景仍维持相对乐观的判断，经过这轮反弹之后，A股市场整体估值虽然已有一定幅度的提升，但考虑到经济复苏后上市公司未来盈利可能的增长，市场中长期的投资价值依然明显。

50 指数基金将继续在努力控制基金相对基准指数的跟踪误差的前提下，根据对市场未来结构性变化的判断，对投资组合做适度的优化和增强，力争获得超越指数的投资收益，追求长期资本增值。期望本基金为投资者进一步分享中国证券市场大盘蓝筹股未来长期稳定的增长提供更好的投资机会。

#### **4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明**

本基金管理人按照新会计准则、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。会计师事务所根据中国证监会规定对估值调整的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。

本基金管理人设有估值委员会，分管运营的公司副总裁担任估值委员会主席，核算部、研究部、投资发展部和监察部的部门负责人或其指定人员担任委员。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，具备基金估值运作、行业研究、风险管理或法律合规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。基金管理人未签署与估值相关的任何定价服务。

#### **4.7 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**

2009 年上半年度，基金托管人在易方达 50 指数证券投资基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

#### **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**

2009 年上半年度，易方达基金管理有限公司在易方达 50 指数证券投资基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本报告期内本基金未进行收益分配。

### 5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

2009 年上半年度，由易方达基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关易方达 50 指数证券投资基金的半年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、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 50 指数证券投资基金

报告截止日：2009 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2009 年 6 月 30 日	上年度末 2008 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	6.4.6.1	1,514,864,354.90	857,847,738.36
结算备付金		11,385,306.54	7,832,486.46
存出保证金		353,913.63	351,282.05
交易性金融资产	6.4.6.2	24,239,417,744.67	13,394,540,624.93
其中：股票投资		24,239,417,744.67	13,394,540,624.93
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	6.4.6.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.6.4	-	-
应收证券清算款		-	45,466,548.01
应收利息	6.4.6.5	256,695.20	201,240.01
应收股利		9,306,900.88	-
应收申购款		220,330,443.46	27,703,924.23
其他资产	6.4.6.6	-	-
资产总计		25,995,915,359.28	14,333,943,844.05
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2009 年 6 月 30 日</b>	<b>上年度末 2008 年 12 月 31 日</b>
<b>负债：</b>			
短期借款		-	-

交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.6.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		86,750,403.01	979,404.65
应付赎回款		73,402,027.47	16,427,611.41
应付管理人报酬		22,761,636.51	15,654,692.41
应付托管费		3,793,606.06	2,609,115.39
应付交易费用	6.4.6.7	6,870,637.10	4,026,203.04
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
其他负债	6.4.6.8	3,590,149.07	2,484,799.04
负债合计		197,168,459.22	42,181,825.94
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	6.4.6.9	28,956,631,091.52	27,053,275,309.49
未分配利润	6.4.6.10	-3,157,884,191.46	-12,761,513,291.38
所有者权益合计		25,798,746,900.06	14,291,762,018.11
负债和所有者权益总计		25,995,915,359.28	14,333,943,844.05

注：报告截止日 2009 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.8909 元，基金份额总额 28,956,631,091.52 份。

## 6.2 利润表

会计主体：易方达 50 指数证券投资基金

本报告期：2009 年 1 月 1 日至 2009 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2009年1月1日至2009年6 月30日	上年度可比期间 2008年1月1日至2008 年6月30日
<b>一、收入</b>		9,861,410,389.62	-14,581,397,490.20
1. 利息收入		4,456,051.22	9,899,040.76
其中：存款利息收入	6.4.6.11	4,456,051.22	9,871,483.57
债券利息收入		-	27,557.19
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）		-2,539,603,771.70	-429,852,396.48
其中：股票投资收益	6.4.6.12	-2,712,690,251.61	-638,519,540.01
债券投资收益	6.4.6.13	-	3,510,929.42
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.6.14	-	8,593,273.60
股利收益	6.4.6.15	173,086,479.91	196,562,940.51

3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6. 4. 6. 16	12, 387, 679, 536. 56	-14, 170, 195, 491. 39
4. 其他收入（损失以“-”号填列）	6. 4. 6. 17	8, 878, 573. 54	8, 751, 356. 91
<b>二、费用（以“-”号填列）</b>		-145, 960, 933. 20	-213, 881, 984. 35
1. 管理人报酬		-109, 007, 733. 23	-155, 896, 759. 35
2. 托管费		-18, 167, 955. 51	-25, 982, 793. 23
3. 交易费用	6. 4. 6. 18	-18, 552, 648. 02	-31, 766, 387. 49
4. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
5. 其他费用	6. 4. 6. 19	-232, 596. 44	-236, 044. 28
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9, 715, 449, 456. 42	-14, 795, 279, 474. 55

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达 50 指数证券投资基金

本报告期：2009 年 1 月 1 日至 2009 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2009 年 1 月 1 日至 2009 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）	27, 053, 275, 309. 49	-12, 761, 513, 291. 38	14, 291, 762, 018. 11
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	9, 715, 449, 456. 42	9, 715, 449, 456. 42
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）	1, 903, 355, 782. 03	-111, 820, 356. 50	1, 791, 535, 425. 53
其中：1. 基金申购款	13, 280, 743, 491. 53	-3, 546, 026, 337. 53	9, 734, 717, 154. 00
2. 基金赎回款（以“-”号填列）	-11, 377, 387, 709. 50	3, 434, 205, 981. 03	-7, 943, 181, 728. 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）	28, 956, 631, 091. 52	-3, 157, 884, 191. 46	25, 798, 746, 900. 06
项目	上年度可比期间 2008 年 1 月 1 日至 2008 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）	22, 523, 525, 361. 15	10, 476, 134, 762. 40	32, 999, 660, 123. 55
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-14, 795, 279, 474. 55	-14, 795, 279, 474. 55
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	1, 555, 884, 336. 32	-110, 799, 923. 70	1, 445, 084, 412. 62

(净值减少以“-”号填列)			
其中：1. 基金申购款	8,860,201,081.18	1,430,212,516.33	10,290,413,597.51
2. 基金赎回款(以“-”号填列)	-7,304,316,744.86	-1,541,012,440.03	-8,845,329,184.89
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)	24,079,409,697.47	-4,429,944,635.85	19,649,465,061.62

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

易方达 50 指数证券投资基金(简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(简称“中国证监会”)证监基金字[2004]13 号文《关于同意易方达 50 指数证券投资基金设立的批复》的批准,由易方达基金管理有限公司作为基金发起人,向社会公开发行募集并于 2004 年 3 月 22 日正式成立,首次设立募集规模为 5,048,902,330.26 份基金份额。本基金为契约型开放式,存续期限不定,基金管理人为易方达基金管理有限公司,基金托管人为交通银行股份有限公司。

### 6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释(统称“企业会计准则”),中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、关于发布《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>(试行)》等问题的通知及其他中国证监会颁布的相关规定而编制。

### 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 2009 年 6 月 30 日的财务状况以及 2009 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 税项

#### 6.4.5.1 印花税

根据财政部、国家税务总局财税字[2007]84 号文《关于调整证券(股票)交易印花税率的的通知》的规定,自 2007 年 5 月 30 日起,调整证券(股票)交易印花税率,由原先的 1‰ 调整为 3‰;

经国务院批准，财政部、国家税务总局决定，自2008年4月24日起，调整证券（股票）交易印花税率，由原先的3%调整为1%；

经国务院批准，财政部、国家税务总局决定，自2008年9月19日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

#### 6.4.5.2 营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》，自2004年1月1日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征营业税和企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税。

#### 6.4.5.3 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》，对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入，由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴20%的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]107号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》的规定，自2005年6月13日起，对证券投资基金从上市公司分配取得的股息红利所得，按照财税[2005]102号文规定，扣缴义务人在代扣代缴个人所得税时，减按50%计算应纳税所得额；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税。

### 6.4.6 重要财务报表项目的说明

#### 6.4.6.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2009年6月30日
活期存款	1,514,864,354.90
定期存款	-
其他存款	-
合计	1,514,864,354.90

#### 6.4.6.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2009年6月30日		
		成本	公允价值	估值增值
股票		25,817,543,159.37	24,239,417,744.67	-1,578,125,414.70
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
其他		-	-	-
合计		25,817,543,159.37	24,239,417,744.67	-1,578,125,414.70

#### 6.4.6.3 衍生金融资产/负债

本报告期末本基金无衍生金融资产/负债。

#### 6.4.6.4 买入返售金融资产

##### 6.4.6.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本报告期末本基金无买入返售金融资产。

##### 6.4.6.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本报告期末本基金无买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.6.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2009年6月30日
应收活期存款利息	253,075.44
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	3,587.18
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	32.58



合计	256,695.20
----	------------

#### 6.4.6.6 其他资产

本报告期末本基金无其他资产。

#### 6.4.6.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2009年6月30日
交易所市场应付交易费用	6,870,637.10
银行间市场应付交易费用	-
合计	6,870,637.10

#### 6.4.6.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2009年6月30日
应付券商交易单元保证金	250,000.00
应付赎回费	3,126,918.40
预提费用	213,230.67
合计	3,590,149.07

#### 6.4.6.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2009年1月1日至2009年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	27,053,275,309.49	27,053,275,309.49
本期申购	13,280,743,491.53	13,280,743,491.53
本期赎回	-11,377,387,709.50	-11,377,387,709.50
本期末	28,956,631,091.52	28,956,631,091.52

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

#### 6.4.6.10 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	-4,169,861,948.10	-8,591,651,343.28	-12,761,513,291.38
本期利润	-2,672,230,080.14	12,387,679,536.56	9,715,449,456.42
本期基金份额交易产生的变动数	-511,595,416.43	399,775,059.93	-111,820,356.50
其中：基金申购款	-3,008,911,893.50	-537,114,444.03	-3,546,026,337.53
基金赎回款	2,497,316,477.07	936,889,503.96	3,434,205,981.03
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-7,353,687,444.67	4,195,803,253.21	-3,157,884,191.46

#### 6.4.6.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2009年1月1日至2009年6月 30日
活期存款利息收入	4,000,635.35
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	50,716.11
申购款利息收入	404,057.48
其他	642.28
合计	4,456,051.22

#### 6.4.6.12 股票投资收益-买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2009年1月1日至2009年6月30日
卖出股票成交总额	5,589,260,286.88
卖出股票成本总额	-8,301,950,538.49
买卖股票差价收入	-2,712,690,251.61

#### 6.4.6.13 债券投资收益

本报告期本基金无债券投资收益。

#### 6.4.6.14 衍生工具收益

本基金本报告期内无衍生工具收益。

#### 6.4.6.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2009年1月1日至2009年6月30日
股票投资产生的股利收益	173,086,479.91
合计	173,086,479.91

#### 6.4.6.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2009年1月1日至2009年6月30日
1. 交易性金融资产	12,387,679,536.56
——股票投资	12,387,679,536.56
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-

3. 其他	-
合计	12,387,679,536.56

#### 6.4.6.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2009年1月1日至2009年6月30日
基金赎回费收入	8,878,573.54
合计	8,878,573.54

#### 6.4.6.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2009年1月1日至2009年6月30日
交易所市场交易费用	18,552,648.02
银行间市场交易费用	-
合计	18,552,648.02

#### 6.4.6.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2009年1月1日至2009年6月30日
审计费用	64,464.96
信息披露费	148,765.71
银行费用	10,365.77
银行间帐户维护费	9,000.00
合计	232,596.44

### 6.4.7 或有事项、资产负债表日后事项的说明

#### 6.4.7.1 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。

#### 6.4.7.2 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。

### 6.4.8 关联方关系

#### 6.4.8.1 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

根据易方达基金管理有限公司于2009年5月7日发布的公告，公司原股东“广东盈峰集团有限公司”已更名为“广东盈峰投资控股集团有限公司”，股东更名事项已经完成工商变更登记。

#### 6.4.8.2 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、基金销售机构
交通银行股份有限公司(以下简称“交通银行”)	基金托管人、基金销售机构
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

#### 6.4.9 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.9.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 6.4.9.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2009年1月1日至2009年6月30日		上年度可比期间 2008年1月1日至2008年6月30日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
广发证券	1,208,579,060.24	9.79%	185,252,034.66	2.00%

###### 6.4.9.1.2 权证交易

本报告期及上年度可比期间本基金未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

###### 6.4.9.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2009年1月1日至2009年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
广发证券	1,018,528.00	9.71%	897,514.98	13.06%
关联方名称	本期 2008年1月1日至2008年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
广发证券	150,518.15	1.92%	57,525.35	1.74%

注：上述佣金按市场佣金率计算，扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费、经手费和适用期间内由券商承担的证券结算风险金后的净额列示，管理人因此从关联方获取的其他服务主要包括：为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

##### 6.4.9.2 关联方报酬

###### 6.4.9.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2009年1月1日至2009年6	上年度可比期间 2008年1月1日至2008年6
----	------------------------	-----------------------------

	月 30 日	月 30 日
当期应支付的管理费	109,007,733.23	155,896,759.35
其中：当期已支付	86,246,096.72	134,324,718.19
期末未支付	22,761,636.51	21,572,041.16

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的1.2%的年费率计提。计算方法如下：

$$H=E \times 1.2\% / \text{当年天数}$$

H为每日应支付的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

#### 6.4.9.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2009年1月1日至2009年6月30日	2008年1月1日至2008年6月30日
当期应支付的托管费	18,167,955.51	25,982,793.23
其中：当期已支付	14,374,349.45	22,387,453.04
期末未支付	3,793,606.06	3,595,340.19

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的0.20%的年费率计提。计算方法如下：

$$H=E \times 0.20\% / \text{当年天数}$$

H为每日应支付的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支取。

#### 6.4.9.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本报告期及上年度可比期间本基金未与关联方进行银行间同业市场债券（含回购）交易。

#### 6.4.9.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.9.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期	上年度可比期间
	2009年1月1日至2009年6月30日	2008年1月1日至2008年6月30日
期初持有的基金份额	-	-
期间认购总份额	-	-

期间申购/买入总份额	365,428,663.88	-
期间因拆分增加的份额	-	-
期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	365,428,663.88	-
期末持有的基金份额 占基金总份额比例	1.26%	-

注：基金管理人本报告期及上年度可比期间持有本基金基金份额变动相关的交易费用按交易所公布的基金交易费率计算并支付。

#### 6.4.9.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末及上年度末基金管理人主要股东及其控制的机构均未持有本基金份额。

#### 6.4.9.5 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 2009年1月1日至2009年6月30日		上年度可比期间 2008年1月1日至2008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
交通银行	1,514,864,354.9	4,000,635.35	1,911,037,874.58	9,415,903.94

#### 6.4.9.6 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均未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 6.4.10 利润分配情况

本基金本报告期内未发生利润分配。

#### 6.4.11 期末（2009年6月30日）本基金持有的流通受限证券

##### 6.4.11.1 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流通受限证券。

##### 6.4.11.2 期末持有的暂时停牌股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌股票。

##### 6.4.11.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.11.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2009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。

###### 6.4.11.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2009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。

#### 6.4.12 金融工具风险及管理

#### **6.4.12.1 风险管理政策和组织架构**

公司按照“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、核算部以及基金绩效与风险评估小组从不同角度、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。

本基金是增强指数型股票基金，属于证券投资基金中的中等风险品种，日常经营活动中本基金面临的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险，本基金在严格控制与目标指数偏离风险的前提下，力争获得超越指数的投资收益，追求长期资本增值。

#### **6.4.12.2 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，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。公司通过严格的备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的10%。

本基金在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司，在银行间同业市场主要通过交易对手库制度防范交易对手风险。

#### **6.4.12.3 流动性风险**

流动性风险是指因金融资产的流动性不足，无法在合理价格变现资产。本基金的流动性风险主要来自于投资品种流动性不足，导致金融资产不能在合理价格变现。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，期末组合未持有流通受限的券种，所持券种均能及时变现。

#### **6.4.12.4 市场风险**

市场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所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### **6.4.12.4.1 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。

#### 6.4.12.4.1.1 利率风险敞口

本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等。下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

单位：人民币元

本期末 2009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	1,514,864,354.90	-	-	-	1,514,864,354.90
结算备付金	11,385,306.54	-	-	-	11,385,306.54
存出保证金	103,913.63	-	-	250,000.00	353,913.63
交易性金融资产	-	-	-	24,239,417,744.67	24,239,417,744.67
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	9,306,900.88	9,306,900.88
应收利息	-	-	-	256,695.20	256,695.20
应收申购款	202,125,760.72	-	-	18,204,682.74	220,330,443.46
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	1,728,479,335.79	-	-	24,267,436,023.49	25,995,915,359.28
负债					
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	86,750,403.01	86,750,403.01
应付赎回款	-	-	-	73,402,027.47	73,402,027.47
应付管理人报酬	-	-	-	22,761,636.51	22,761,636.51
应付托管费	-	-	-	3,793,606.06	3,793,606.06
应付交易费用	-	-	-	6,870,637.10	6,870,637.10
应交税费	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	3,590,149.07	3,590,149.07
负债总计	-	-	-	197,168,459.22	197,168,459.22
利率敏感度缺口	1,728,479,335.79	-	-	24,070,267,564.27	25,798,746,900.06
上年度末 2008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	857,847,738.36	-	-	-	857,847,738.36
结算备付金	7,832,486.46	-	-	-	7,832,486.46



存出保证金	101,282.05	-	-	250,000.00	351,282.05
交易性金融资产	-	-	-	13,394,540,624.93	13,394,540,624.93
应收申购款	19,654,029.61	-	-	8,049,894.62	27,703,924.23
应收利息	-	-	-	201,240.01	201,240.01
应收证券清算款	-	-	-	45,466,548.01	45,466,548.01
资产总计	885,435,536.48	-	-	13,448,508,307.57	14,333,943,844.05
负债					
应付证券清算款	-	-	-	979,404.65	979,404.65
应付赎回款	-	-	-	16,427,611.41	16,427,611.41
应付管理人报酬	-	-	-	15,654,692.41	15,654,692.41
应付托管费	-	-	-	2,609,115.39	2,609,115.39
应付交易费用	-	-	-	4,026,203.04	4,026,203.04
其他负债	-	-	-	2,484,799.04	2,484,799.04
负债总计	-	-	-	42,181,825.94	42,181,825.94
利率敏感度缺口	885,435,536.48	-	-	13,406,326,481.63	14,291,762,018.11

#### 6.4.12.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2009 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 6.4.12.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 6.4.12.4.3 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。

公司采用 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。

#### 6.4.12.4.3.1 其他价格风险敞口

本基金的股票投资部分主要投资于标的指数的成分股票，包括上证 50 指数的成分股和预期将要被选入上证 50 指数的股票，还可适当投资一级市场申购的股票(包括新股与增发)，正常情况下，股票投资占基金净资产的比例不低于 90%。于 2009 年 6 月 30 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

金额单位：人民币元

项目	本期末 2009 年 6 月 30 日	上年度末 2008 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	24,239,417,744.67	93.96	13,394,540,624.93	93.72
交易性金融资产-债券投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	24,239,417,744.67	93.96	13,394,540,624.93	93.72

#### 6.4.12.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

本基金管理人运用定量分析方法对本基金的其他价格风险进行分析。下表为其他价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，业绩基准收益率发生合理、可能的变动时，将对基金净值产生的影响。正数表示可能增加基金资产净值，负数表示可能减少基金资产净值。

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：人民币万元）	
		本期末 （2009年6月30日）	上年度末 （2008年12月31日）
	业绩比较基准上升5%	+121,254	+66,457
	业绩比较基准下降5%	-121,254	-66,457

#### 6.4.13 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

## §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	24,239,417,744.67	93.24
	其中：股票	24,239,417,744.67	93.24
2	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
5	银行存款和结算备付金合计	1,526,249,661.44	5.87

6	其他资产	230,247,953.17	0.89
7	合计	25,995,915,359.28	100.00

## 7.2 期末按行业分类的股票投资组合

### 7.2.1 积极投资按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采掘业	208,557,530.85	0.81
C	制造业	608,001,641.72	2.36
C0	食品、饮料	-	-
C1	纺织、服装、皮毛	-	-
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	48,978,567.78	0.19
C5	电子	-	-
C6	金属、非金属	-	-
C7	机械、设备、仪表	559,023,073.94	2.17
C8	医药、生物制品	-	-
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	交通运输、仓储业	-	-
G	信息技术业	-	-
H	批发和零售贸易	-	-
I	金融、保险业	-	-
J	房地产业	-	-
K	社会服务业	-	-
L	传播与文化产业	-	-
M	综合类	-	-
	合计	816,559,172.57	3.17

### 7.2.2 指数投资按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采掘业	2,910,959,370.38	11.28
C	制造业	1,979,130,041.75	7.67
C0	食品、饮料	568,238,659.91	2.20
C1	纺织、服装、皮毛	225,546,288.94	0.87
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	-	-
C5	电子	-	-
C6	金属、非金属	1,025,181,910.50	3.97
C7	机械、设备、仪表	160,163,182.40	0.62
C8	医药、生物制品	-	-
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	920,293,321.03	3.57
E	建筑业	613,351,468.24	2.38
F	交通运输、仓储业	882,379,812.39	3.42
G	信息技术业	482,044,372.74	1.87
H	批发和零售贸易	531,555,598.08	2.06
I	金融、保险业	14,824,202,389.92	57.46
J	房地产业	278,942,197.57	1.08
K	社会服务业	-	-
L	传播与文化产业	-	-
M	综合类	-	-
	合计	23,422,858,572.10	90.79

### 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

#### 7.3.1 积极投资部分

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	600089	特变电工	16,761,356	302,374,862.24	1.17
2	601958	金钼股份	12,913,779	208,557,530.85	0.81
3	000651	格力电器	7,127,625	148,967,362.50	0.58
4	600582	天地科技	5,239,944	107,680,849.20	0.42
5	600596	新安股份	1,324,461	48,978,567.78	0.19

#### 7.3.2 指数投资部分

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产的净值比
----	------	------	-------	------	-----------

					例(%)
1	600000	浦发银行	99,919,859	2,300,155,154.18	8.92
2	600016	民生银行	257,304,659	2,037,852,899.28	7.90
3	600036	招商银行	90,447,423	2,026,926,749.43	7.86
4	601318	中国平安	39,250,000	1,941,305,000.00	7.52
5	601166	兴业银行	47,126,056	1,748,847,938.16	6.78
6	601398	工商银行	316,343,765	1,714,583,206.30	6.65
7	601088	中国神华	46,915,020	1,403,228,248.20	5.44
8	600030	中信证券	37,809,006	1,068,482,509.56	4.14
9	600005	武钢股份	127,121,355	1,001,716,277.40	3.88
10	600900	长江电力	53,059,511	731,160,061.58	2.83
11	600519	贵州茅台	3,839,191	568,238,659.91	2.20
12	601939	建设银行	91,029,360	548,907,040.80	2.13
13	600739	辽宁成大	16,049,384	531,555,598.08	2.06
14	600050	中国联通	70,268,859	482,044,372.74	1.87
15	601006	大秦铁路	43,533,006	461,014,533.54	1.79
16	601857	中国石油	31,115,047	450,545,880.56	1.75
17	601169	北京银行	24,438,433	397,368,920.58	1.54
18	601390	中国中铁	51,800,740	351,727,024.60	1.36
19	601899	紫金矿业	31,999,817	326,398,133.40	1.27
20	600028	中国石化	30,044,002	320,269,061.32	1.24
21	601628	中国人寿	11,341,254	312,451,547.70	1.21
22	600048	保利地产	10,001,513	278,942,197.57	1.08
23	600837	海通证券	16,199,882	266,488,058.90	1.03
24	601186	中国铁建	25,425,116	261,624,443.64	1.01
25	600015	华夏银行	19,452,589	243,740,940.17	0.94
26	601919	中国远洋	17,917,239	243,136,933.23	0.94
27	600177	雅戈尔	16,355,786	225,546,288.94	0.87
28	601898	中煤能源	16,699,757	206,075,001.38	0.80
29	601168	西部矿业	13,414,898	204,443,045.52	0.79
30	600795	国电电力	26,208,323	182,672,011.31	0.71
31	600320	振华重工	15,400,306	160,163,182.40	0.62
32	601601	中国太保	5,499,738	123,084,136.44	0.48
33	601111	中国国航	13,423,327	94,231,755.54	0.37
34	601988	中国银行	20,937,258	94,008,288.42	0.36
35	600009	上海机场	5,468,528	83,996,590.08	0.33
36	600362	江西铜业	696,930	23,465,633.10	0.09
37	600642	申能股份	655,299	6,461,248.14	0.03

#### 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600016	民生银行	893,527,625.95	6.25
2	601398	工商银行	617,045,102.00	4.32
3	600036	招商银行	564,879,893.94	3.95
4	600005	武钢股份	479,657,195.22	3.36
5	600837	海通证券	414,413,532.17	2.90
6	600030	中信证券	400,439,207.82	2.80
7	600050	中国联通	360,836,914.19	2.52
8	601166	兴业银行	353,885,509.66	2.48
9	601899	紫金矿业	314,902,113.57	2.20
10	601169	北京银行	227,256,161.88	1.59
11	601168	西部矿业	212,689,794.36	1.49
12	600177	雅戈尔	197,714,960.65	1.38
13	601958	金钼股份	190,192,763.27	1.33
14	600739	辽宁成大	179,347,257.81	1.25
15	601186	中国铁建	153,884,253.87	1.08
16	601088	中国神华	149,920,916.88	1.05
17	601988	中国银行	141,795,796.16	0.99
18	601898	中煤能源	135,551,678.31	0.95
19	601318	中国平安	126,723,864.92	0.89
20	601601	中国太保	115,705,681.70	0.81

注：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。

#### 7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600036	招商银行	721,901,228.20	5.05
2	600030	中信证券	558,746,914.82	3.91
3	600000	浦发银行	460,433,255.33	3.22
4	600048	保利地产	400,692,074.78	2.80
5	601988	中国银行	285,939,707.78	2.00
6	600005	武钢股份	261,303,234.74	1.83
7	601857	中国石油	256,091,471.20	1.79
8	600050	中国联通	250,858,498.25	1.76
9	601318	中国平安	225,339,480.56	1.58
10	600019	宝钢股份	222,379,123.18	1.56
11	600028	中国石化	205,818,087.76	1.44
12	601398	工商银行	163,237,470.60	1.14
13	600837	海通证券	148,548,672.17	1.04
14	600177	雅戈尔	122,475,964.17	0.86

15	601333	广深铁路	118,851,690.28	0.83
16	600642	申能股份	117,432,733.49	0.82
17	000651	格力电器	112,334,453.30	0.79
18	601166	兴业银行	88,597,509.94	0.62
19	000063	中兴通讯	82,803,526.36	0.58
20	600582	天地科技	78,256,320.30	0.55

注：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。

#### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	6,759,148,121.67
卖出股票收入（成交）总额	5,589,260,286.88

注：“买入股票成本”或“卖出股票收入”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。

#### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

#### 7.6 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。

#### 7.7 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。

#### 7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

#### 7.9 投资组合报告附注

7.9.1 本报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体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。

7.9.2 本基金投资的前十名股票都在基金合同规定备选股票库之内。

#### 7.9.3 其他资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	353,913.63
2	应收证券清算款	-

3	应收股利	9,306,900.88
4	应收利息	256,695.20
5	应收申购款	220,330,443.46
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	230,247,953.17

#### 7.9.4 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。

#### 7.9.5 期末指数投资或积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本报告期末本基金指数投资或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
1,435,486	20,172.01	4,339,409,971.65	14.99%	24,617,221,119.87	85.01%

#### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金	1,475,427.77	0.0051%

### § 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2004年3月22日)基金份额总额	5,048,902,330.26
报告期期初基金份额总额	27,053,275,309.49
报告期期间基金总申购份额	13,280,743,491.53
报告期期间基金总赎回份额	11,377,387,709.50
报告期期间基金拆分变动份额(份额减少以“-”填列)	-



报告期期末基金份额总额

28,956,631,091.52

## § 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

本报告期基金管理人和基金托管人的基金托管部门未发生重大人事变动。

### 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

本报告期内本基金的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基金托管人涉及托管业务的部门及其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

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		债券交易	
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
海通证券	1	267,904,219.30	2.17%	-	-
中信建投	1	-	-	-	-
广发证券	2	1,208,579,060.24	9.79%	-	-
光大证券	1	100,178,760.64	0.81%	-	-
金通证券	1	1,364,645,026.48	11.05%	-	-
中银国际	1	255,234,738.19	2.07%	-	-
国泰君安	1	13,992,863.29	0.11%	-	-

万联证券	1	-	-	-	-
银河证券	1	103,962,296.35	0.84%	-	-
财通证券	1	380,703,712.75	3.08%	-	-
国信证券	1	2,615,743,817.41	21.18%	-	-
齐鲁证券	1	733,113,964.00	5.94%	-	-
国都证券	1	304,895,626.64	2.47%	-	-
渤海证券	1	2,796,024,388.95	22.64%	-	-
安信证券	1	2,203,429,934.31	17.84%	-	-
合计	16	12,348,408,408.55	100.00%	-	-

券商名称	交易单元数量	权证交易		应支付该券商的佣金	
		成交金额	占当期权证成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例
海通证券	1	-	-	227,716.92	2.17%
中信建投	1	-	-	-	-
广发证券	2	-	-	1,018,528.00	9.71%
光大证券	1	-	-	85,151.68	0.81%
金通证券	1	-	-	1,159,951.03	11.06%
中银国际	1	-	-	216,950.18	2.07%
国泰君安	1	-	-	11,893.00	0.11%
万联证券	1	-	-	-	-
银河证券	1	-	-	88,368.67	0.84%
财通证券	1	-	-	323,601.03	3.09%
国信证券	1	-	-	2,223,374.94	21.20%
齐鲁证券	1	-	-	623,148.79	5.94%
国都证券	1	-	-	259,160.71	2.47%
渤海证券	1	-	-	2,376,613.69	22.66%
安信证券	1	-	-	1,872,916.34	17.86%
合计	16	-	-	10,487,374.98	100.00%

注：1. 本报告期内本基金未发生交易单元变更。

2. 本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单元作为本基金的交易单元。基金交易单元的选择标准如下：

- 1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- 2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需

要：

3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析的报告及丰富全面的信息；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

3. 基金交易单元的选择程序如下：

- 1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。
- 2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

## 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	2009-1-5
2	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在深圳发展银行推出定期定额申购业务并参加深圳发展银行基金定期定额申购费率优惠推广活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009-1-13
3	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参与上海浦东发展银行网上基金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	2009-1-14
4	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光大银行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	2009-1-16
5	易方达基金管理有限公司关于设立香港子公司的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009-1-21
6	易方达基金管理有限公司关于提请投资者及时更新已过期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	2009-2-6
7	易方达基金管理有限公司关于增加江南证券为旗下部分开放式基金代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009-2-21
8	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基智定投业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009-2-25
9	易方达基金管理有限公司关于旗下部分基金在南京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	2009-3-2
10	易方达基金管理有限公司关于调整中国建设银行龙卡网上直销申购费率的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009-3-27
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中国工商银行个人网上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	2009-3-31
12	易方达基金管理有限公司对市场上出现冒用我司名义进行非法证券活动的特别提示	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009-4-3
13	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	中国证券报、上海证券报、	2009-4-9

	建设银行电话银行基金申购费率优惠活动的公告	证券时报	
14	易方达基金管理有限公司关于旗下部分基金在第一创业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	2009-4-23
15	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银行定期定额申购和网上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	2009-5-5
16	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在安信证券、东吴证券、国联证券和光大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	2009-5-7
17	易方达基金管理有限公司关于公司股东更名的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009-5-7
18	易方达基金管理有限公司关于增加日信证券为旗下部分开放式基金代销机构及在日信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	2009-5-14
19	易方达基金管理有限公司关于增加天源证券为旗下部分开放式基金代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009-5-14
20	易方达基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票长江电力（证券代码：600900）采用收盘价估值的提示性公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009-5-19
21	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在东北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	2009-6-1
22	易方达基金管理有限公司关于增加广发银行为旗下部分开放式基金代销机构及在广发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	2009-6-9
23	易方达基金管理有限公司关于增加东莞银行为旗下部分开放式基金代销机构及在东莞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	2009-6-29

## § 11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

1. 中国证监会批准易方达 50 指数证券投资基金设立的文件；
2. 《易方达 50 指数证券投资基金基金合同》；
3. 《易方达 50 指数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

2009 年 8 月 26 日