

## 易方达价值成长混合型证券投资基金 2007 年年度报告摘要

(上接 219 页)

(3) 流通受限不能自由交易的债券

基金认购新发行分离交易可转债,从债券认购日至债券上市日期间,暂无法流通。本基金截至 2007 年 12 月 31 日流通受限的债券情况如下:

债券代码	债券名称	发行日期	到期日	认购价	账面余额	公允价值	公允价值变动额
120002	浦发 2007-12-31	2007-1-4	7/22	71.00	67.00	67.00	0.00
120003	浦发 2007-12-31	2007-1-4	7/22	71.00	67.00	67.00	0.00

(4) 流通受限不能自由交易的权证

基金认购新发行分离交易可转债,从权证认购日至权证上市日期间,暂无法流通。本基金截至 2007 年 12 月 31 日流通受限的权证情况如下:

权证代码	权证名称	发行日期	到期日	认购价	账面余额	公允价值	公允价值变动额
070001	万科 A	2007-1-4	7/28	5.85	5.85	5.85	0.00
070002	万科 A	2007-1-4	7/28	5.85	5.85	5.85	0.00

附注 A: 首次执行企业会计准则

如附注 2 所述,本财务报表为本基金按照企业会计准则编制的财务报表。2007 年 4 月 2 日至 2007 年 6 月 30 日期间的可比数据已按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整,并已按照本财务报表的披露方式进行了重分类。

按照会计准则和制度列报的 2007 年 6 月 30 日的所有者权益以及 2007 年 4 月 2 日(基金合同生效日)至 2007 年 6 月 30 日期间的净损益调整为按企业会计准则列报的所有者权益及净损益的调节过程列示如下:

	2007 年年初权益基金合同生效日所有者权益	2007 年 4 月 2 日(基金合同生效日)至 2007 年 6 月 30 日期间损益	2007 年上半年末所有者权益
按原会计准则和制度列报的金额	10,874,939,465.41	283,512,102.55	27,332,657,693.96
金融资产公允价值变动的调整数(附注 3(1))	-	1,959,419,920.73	-
按企业会计准则列报的金额	10,874,939,465.41	2,242,932,023.28	27,332,657,693.96

根据上述追溯调整,按照会计准则和制度直接记入所有者权益下“未实现利得/(损失)”科目中的投资公允价值增值/(减值)净变动项按新会计准则在利润表中的“公允价值变动收益/(损失)”科目中核算,相应的未实现损益平滑按新会计准则直接记入“未分配利润/(累计亏损)”科目中。于会计期末,按原会计准则和制度列示于所有者权益下“未实现利得/(损失)”科目中的全部余额,现按新会计准则包含于“未分配利润/(累计亏损)”科目中。

七、投资组合报告

1、本报告期末基金资产组合情况

项目名称	金额(元)	占基金资产净值比例
股票	32,657,622,425.38	87.40%
债券	52,436,008.50	0.14%
权证	19,018,161.15	0.05%
银行存款和结算备付金合计	4,497,474,062.33	12.04%
应收证券清算款	5,797,996.65	0.01%
其他资产	134,638,741.63	0.36%
总计	37,366,887,385.64	100.00%

2、本报告期末按行业分类的股票投资组合

行业类别	市值(元)	占基金资产净值比例
A 农林、牧、渔业	296,370,175.52	0.80%
B 采矿业	6,217,211,277.72	16.78%
C 制造业	17,747,280,273.97	47.31%
CD 食品、饮料	1,180,442,232.73	3.18%
C1 纺织、服装、皮毛	481,362,798.22	1.30%
C2 木材、家具	52,945,565.13	0.14%
C3 造纸、印刷	483,707,489.30	1.31%
C4 石油、化学、塑胶、塑料	3,496,633,776.21	9.44%
C5 电子	134,479,268.35	0.36%
C6 金属、非金属	6,641,902,193.91	17.53%
C7 机械、设备、仪表	4,310,956,904.71	11.64%
C8 医药、生物制品	711,315,195.24	1.92%
C9 其他制造业	254,154,799.57	0.69%
D 电力、煤气及水的生产和供应业	166,754,757.04	0.45%
E 建筑业	179,361,422.10	0.48%
F 交通运输、仓储业	798,564,471.86	2.16%
G 信息技术业	266,058,401.36	0.72%
H 批发和零售贸易	1,539,941,785.12	4.16%
I 金融、保险业	3,999,662,458.76	10.80%
J 房地产业	1,180,818,151.40	3.19%
K 社会服务业	216,199,781.47	0.58%
L 传播与文化产业	23,912,108.26	0.06%
M 综合类	36,407,361.49	0.09%
合计	32,657,622,425.38	88.16%

3、本报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票明细

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	市值(元)	占基金资产净值比例
1	600036	招商银行	38,819,754	1,538,426,851.02	4.15%
2	000083	西山煤电	23,526,019	1,493,196,425.93	4.03%
3	600005	宝钢股份	63,472,956	1,250,418,001.50	3.38%
4	600019	浦发银行	71,499,886	1,246,958,011.84	3.37%
5	600000	浦发银行	21,200,000	1,119,360,000.00	3.02%
6	000792	盐湖钾肥	11,750,000	915,090,000.00	2.47%
7	000898	鞍钢股份	27,812,197	839,372,106.46	2.27%
8	601666	平安银行	17,148,352	796,026,499.84	2.15%
9	000002	万科 A	25,579,439	737,682,180.76	1.99%
10	601699	潞安环能	9,606,338	689,446,878.26	1.86%

4、本报告期末按券种分类的债券投资组合

序号	债券名称	市值(元)	占基金资产净值比例
1	国债	0.00	0.00%
2	金融债	0.00	0.00%
3	央行票据	0.00	0.00%
4	可转债	16,364,645.50	0.04%
5	其他债	36,071,962.00	0.10%
合计		52,436,008.50	0.14%

5、本报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

序号	债券名称	市值(元)	占基金资产净值比例
1	国债转债	17,872,616,400.00	0.05%
2	国债 01	9,871,881.30	0.03%
3	国债转债	7,996,442.20	0.02%
4	07-1A 国债	4,886,708.00	0.01%
5	国债转债	4,436,587.00	0.01%

7、投资组合报告附注

(1) 投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细,应阅读刊载于基金管理人网站 www.efunds.com.cn 的年度报告正文。

(2) 报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体未出现被监管部门立案调查的情况,报告编制日前一年内未受到公开谴责或处罚。

(3) 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。

(4) 其他资产:

4. 本报告期末股票投资组合的重大变动

(1) 本报告期内累计买入价值超出期末基金资产净值 2% 或前 20 名的股票明细

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额(元)	占期末资产净值的比例
1	600036	招商银行	978,339,226.72	2.64%
2	600019	浦发银行	857,432,924.17	2.31%
3	600000	浦发银行	847,591,726.21	2.29%
4	600005	宝钢股份	706,114,821.34	1.90%
5	000898	鞍钢股份	525,315,165.26	1.43%
6	000893	西山煤电	521,753,270.07	1.41%
7	000002	万科 A	501,267,645.45	1.35%
8	000039	中集集团	485,013,258.48	1.31%
9	000792	盐湖钾肥	453,261,084.32	1.22%
10	000157	中联重科	410,078,326.04	1.11%
11	600596	新安股份	384,059,217.51	1.04%
12	000825	太钢不锈	369,360,088.11	1.00%
13	601318	中国平安	356,416,830.62	0.96%
14	600030	中信证券	354,315,543.41	0.96%
15	601166	兴业银行	353,456,889.91	0.95%
16	600309	烟台万华	349,749,313.61	0.94%
17	601666	平安银行	349,016,145.21	0.94%
18	600026	中海发展	328,313,329.79	0.89%
19	000001	深发展 A	324,335,453.33	0.88%
20	000038	潍柴动力	321,580,634.07	0.87%

(2) 本报告期内累计卖出价值超出期末基金资产净值 2% 或前 20 名的股票明细

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额(元)	占期末资产净值的比例
1	601318	中国平安	674,497,313.32	1.82%
2	600030	中信证券	530,739,789.24	1.43%
3	600900	长江电力	405,396,826.27	1.09%
4	000029	中集集团	371,919,341.96	1.00%
5	600016	民生银行	343,852,373.25	0.93%
6	000898	鞍钢股份	319,323,498.15	0.86%
7	601333	广深铁路	287,984,971.69	0.77%
8	601166	兴业银行	258,253,335.16	0.70%
9	600123	兰花科创	246,763,548.00	0.67%
10	000717	韶钢松山	230,102,430.66	0.62%
11	600000	浦发银行	215,556,102.91	0.58%
12	000612	焦作万方	209,597,583.37	0.57%
13	600048	中海发展	208,968,823.32	0.56%
14	600048	保利地产	207,915,765.68	0.56%
15	600104	上汽汽车	195,601,319.63	0.53%
16	601988	中国国航	191,009,468.27	0.52%
17	000663	中兴通讯	183,896,768.13	0.50%
18	600383	金地集团	171,697,665.76	0.46%
19	000488	晨鸣纸业	169,012,637.95	0.46%
20	000402	金融街	164,480,546.70	0.44%

(3) 本报告期内买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

项目	金额(元)
买入股票的成本总额	29,725,809,439.22
卖出股票的收入总额	11,417,530,298.68

八、基金份额持有人户数、持有人结构

(一) 本报告期末基金份额持有人户数

报告期末基金份额持有人户数	户数	持有基金份额
报告期末基金份额持有人户数	371,919,341.96	999,637 户
报告期末平均每户持有的基金份额	371,919,341.96	23,036.26 份

(二) 本报告期末基金份额持有人结构

项目	数量	占总份额的比例
基金份额总额	23,027,893,841.36	100.00%
其中:机构投资者持有的基金份额	298,504,100.14	1.25%
个人投资者持有的基金份额	22,729,389,741.22	98.75%

(三) 基金管理人从业人员所持有的本基金份额

项目	数量(份)	占本基金总份额的比例(%)
期末持有本开放式基金份额的总量(份)	197,886.00	0.0009

基金管理人持有本基金的所有从业人员

九、开放式基金份额变动

本基金份额变动情况如下:

项目	单位:份
基金合同生效日基金份额总额	10,874,939,465.41
本报告期间基金份额总额	10,874,939,465.41
加:本报告期间总申购份额	26,812,510,270.53
减:本报告期间总赎回份额	14,659,556,894.59
本报告期末基金份额总额	23,027,893,841.36

十、重大事件揭示

1、本报告期内未召开基金份额持有人大会。

2、本报告期内基金管理人、基金托管人的基金托管部门未发生重大人事变动。

3、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。

4、本报告期内本基金的投资策略、本基金管理人的内部决策程序未有重大变化。

5、本报告期内本基金收益分配情况

分红公告日	权益登记日	每 10 份基金份额收益分配金额(元)	收益分配金额(元)	
第 1 次分红	2007-8-31	2007-9-4	0.300	696,487,248.37
第 2 次分红	2007-12-6	2007-12-10	0.300	691,308,309.86
累计收益分配金额			0.600	1,396,795,558.23

6、本基金自基金合同生效以来聘请普华永道中天会计师事务所提供审计服务,本报告期审计费用为 170,000.00 元。

7、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处罚。

8、本基金租用专用交易席位的情况

本基金根据中国证券监督管理委员会《关于加强证券投资基金监管有关问题的通知》(证监基金字[1998]29 号)的有关规定要求及本基金管理人的《基金专用交易席位租用制度》,决定租用广发证券股份有限公司、光大证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、山西证券股份有限公司、湘财证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、安信证券股份有限公司各个交易席位,中国国际金融有限公司、中信建投证券股份有限公司各个交易席位。本期间内本基金租用席位均为新增席位。本基金管理人负责选择证券经营机构,租用其席位作为本基金的专用交易席位。基金专用交易席位的选择标准如下:

a. 经营行为稳健规范,内控制度健全,在业内有良好的声誉;

## 易方达策略成长二号混合型证券投资基金 2007 年年度报告摘要

(上接 221 页)

按企业会计准则的要求,对年末所有者权益及期间净损益的影响情况如下:

项目	2007 年年初所有者权益	2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日期间损益	2007 年 6 月 30 日所有者权益
按原会计准则列报的金额	7,370,999,168.40	3,707,603,263.05	7,786,651,900.09
金融资产公允价值变动的调整数	--	213,383,009.45	--
按新会计准则列报的金额	7,370,999,168.40	3,920,986,388.80	7,786,651,900.09

项目

项目	2006 年 10 月 18 日所有者权益	2006 年 12 月 31 日所有者权益	2006 年 12 月 31 日所有者权益
按原会计准则列报的金额	--	469,128,240.87	7,370,999,168.40
金融资产公允价值变动的调整数	--	1,833,818,407.41	--
按新会计准则列报的金额	--	2,302,966,648.28	7,370,999,168.40

根据上述追溯调整,按 2007 年 7 月 1 日之前执行的企业会计准则直接记入所有者权益下“未实现利得/(损失)”科目中的投资公允价值增值/(减值)净变动项按新会计准则在利润表中的“公允价值变动收益/(损失)”科目中核算,相应的未实现损益平滑按企业会计准则直接记入“未分配利润/(累计亏损)”科目中。于会计期末,按 2007 年 7 月 1 日之前执行的企业会计准则和制度列示于所有者权益下“未实现利得/(损失)”科目中的全部余额,现按企业会计准则包含于“未分配利润/(累计亏损)”科目中。

七、投资组合报告

1、本报告期末基金资产组合情况

项目名称	金额(元)	占基金资产净值比例
股票	11,835,252,080.07	96.55%
债券	141,976,129.00	1.04%
权证	18,706,134.36	0.14%
资产支持证券	0.00	0.00%
买入返售金融资产	643,501,085.25	4.71%
银行存款和结算备付金合计	922,374,176.06	6.73%
应收证券清算款	0.00	0.00%
其他资产	113,435,768.22	0.93%
总计	13,675,245,372.96	100.00%

2、本报告期末按行业分类的股票投资组合

行业类别	市值(元)	占基金资产净值比例
A 农林、牧、渔业	46,880,817.56	0.34%
B 采矿业	737,000,875.48	5.47%
C 制造业	5,813,561,140.54	43.08%
CD 食品、饮料	402,539,305.06	2.98%
C1 纺织、服装、皮毛	251,519,846.80	1.87%
C2 木材、家具	3,739,000.50	0.03%
C3 造纸、印刷	51,697,683.40	0.38%
C4 石油、化学、塑胶、塑料	616,896,738.32	4.57%
C5 电子	367,323,248.53	2.72%
C6 金属、非金属	1,967,167,019.87	14.58%
C7 机械、设备、仪表	1,893,560,171.90	13.81%
C8 医药、生物制品	280,563,393.67	2.08%
C9 其他制造业	8,164,732	