

# 易方达深证 100 交易型开放式指数基金

## 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 | 信息披露方式 .....                              | 6  |
| 2.5 | 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 .....                | 6  |
| 3.1 | 主要会计数据和财务指标 .....                         | 6  |
| 3.2 | 基金净值表现 .....                              | 7  |
| 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 | 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 .....              | 10 |
| 4.3 | 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 .....                 | 11 |
| 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 .....             | 12 |
| 4.5 | 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....             | 13 |
| 4.6 | 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 .....                 | 13 |
| 4.7 | 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....                | 14 |
| 4.8 | 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....                 | 15 |
| § 5 | 托管人报告 .....                               | 15 |
| 5.1 | 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 .....                  | 15 |
| 5.2 | 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、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 .....                         | 15 |
| 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 .....                              | 43 |
| 8.1 | 期末基金资产组合情况 .....                          | 43 |
| 8.2 | 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....                    | 44 |
| 8.3 | 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 .....       | 45 |
| 8.4 | 报告期内股票投资组合的重大变动 .....                     | 47 |
| 8.5 | 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....                    | 49 |
| 8.6 | 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 .....      | 49 |

|      |                                         |    |
|------|-----------------------------------------|----|
| 8.7  | 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 ..... | 49 |
| 8.8  | 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 ..... | 49 |
| 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权证投资明细 .....    | 49 |
| 8.10 | 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....              | 49 |
| 8.11 | 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....              | 49 |
| 8.12 | 投资组合报告附注 .....                          | 49 |
| § 9  | 基金份额持有人信息 .....                         | 50 |
| 9.1  | 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                 | 50 |
| 9.2  | 期末上市基金前十名持有人 .....                      | 51 |
| 9.3  | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....              | 51 |
| 9.4  | 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 .....     | 51 |
| § 10 | 开放式基金份额变动 .....                         | 51 |
| § 11 | 重大事件揭示 .....                            | 52 |
| 11.1 | 基金份额持有人大会决议 .....                       | 52 |
| 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 .....       | 52 |
| 11.3 | 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....            | 52 |
| 11.4 | 基金投资策略的改变 .....                         | 52 |
| 11.5 | 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....                  | 52 |
| 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 .....          | 52 |
| 11.7 | 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....                 | 52 |
| 11.8 | 其他重大事件 .....                            | 53 |
| § 12 | 影响投资者决策的其他重要信息 .....                    | 54 |
| § 13 | 备查文件目录 .....                            | 54 |
| 13.1 | 备查文件目录 .....                            | 54 |
| 13.2 | 存放地点 .....                              | 54 |
| 13.3 | 查阅方式 .....                              | 54 |

## § 2 基金简介

## 2.1 基金基本情况

|              |                      |
|--------------|----------------------|
| 基金名称         | 易方达深证 100 交易型开放式指数基金 |
| 基金简称         | 易方达深证 100ETF         |
| 场内简称         | 深 100ETF             |
| 基金主代码        | 159901               |
| 交易代码         | 159901               |
| 基金运作方式       | 交易型开放式（ETF）          |
| 基金合同生效日      | 2006 年 3 月 24 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   | 2,534,967,465.00 份   |
| 基金合同存续期      | 不定期                  |
| 基金份额上市的证券交易所 | 深圳证券交易所              |
| 上市日期         | 2006 年 4 月 24 日      |

## 2.2 基金产品说明

|        |                                                                                                                                                      |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 紧密跟踪目标指数，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。                                                                                                                           |
| 投资策略   | 本基金主要采取完全复制法，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。但在因特殊情况导致无法获得足够数量的股票时，基金管理人将采用优化方法计算最优化投资组合的个股权重比例，以此构建本基金实际的投资组合，追求尽可能贴近目标指数的表现。 |
| 业绩比较基准 | 深证 100 价格指数                                                                                                                                          |
| 风险收益特征 | 本基金属股票基金，预期风险与收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。                                                   |

## 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<br>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<br>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<br>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 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 | <a href="http://www.efunds.com.cn">http://www.efunds.com.cn</a> |
| 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                                  |

## 2.5 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 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司  | 深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 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            |
|---------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 本期已实现收益       | 1,047,365,864.38 | -189,367,252.50 | -3,331,889,804.69 |

|                      |                  |                   |                   |
|----------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 本期利润                 | 2,724,689,466.25 | -193,460,924.41   | 132,748,145.25    |
| 加权平均基金份额本期利润         | 0.1968           | -0.0075           | 0.0040            |
| 本期加权平均净值利润率          | 27.60%           | -1.28%            | 0.68%             |
| 本期基金份额净值增长率          | 34.08%           | -3.15%            | 2.27%             |
| <b>3.1.2 期末数据和指标</b> | <b>2014 年末</b>   | <b>2013 年末</b>    | <b>2012 年末</b>    |
| 期末可供分配利润             | 6,882,607,267.36 | 7,447,380,021.15  | 12,410,121,316.12 |
| 期末可供分配基金份额利润         | 2.7151           | 0.3515            | 0.3698            |
| 期末基金资产净值             | 9,552,456,177.76 | 11,910,841,882.36 | 19,479,641,919.27 |
| 期末基金份额净值             | 3.7683           | 0.5621            | 0.5804            |
| <b>3.1.3 累计期末指标</b>  | <b>2014 年末</b>   | <b>2013 年末</b>    | <b>2012 年末</b>    |
| 基金份额累计净值增长率          | 268.69%          | 174.98%           | 183.93%           |

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.本基金已于 2006 年 4 月 14 日进行了基金份额折算，折算比例为 0.94948342。

5.本基金已于 2010 年 11 月 19 日进行了基金拆分，拆分比例为 5:1，即每一份基金份额拆成 5 份。

6.本基金于 2011 年 4 月 22 日将基金份额净值计算位数从小数点后三位变更为小数点后四位，小数点后第五位四舍五入。

7.本基金已于 2014 年 8 月 29 日进行了基金份额合并，合并比例为 0.2:1，即每 5 份基金份额合并成 1 份。

## 3.2 基金净值表现

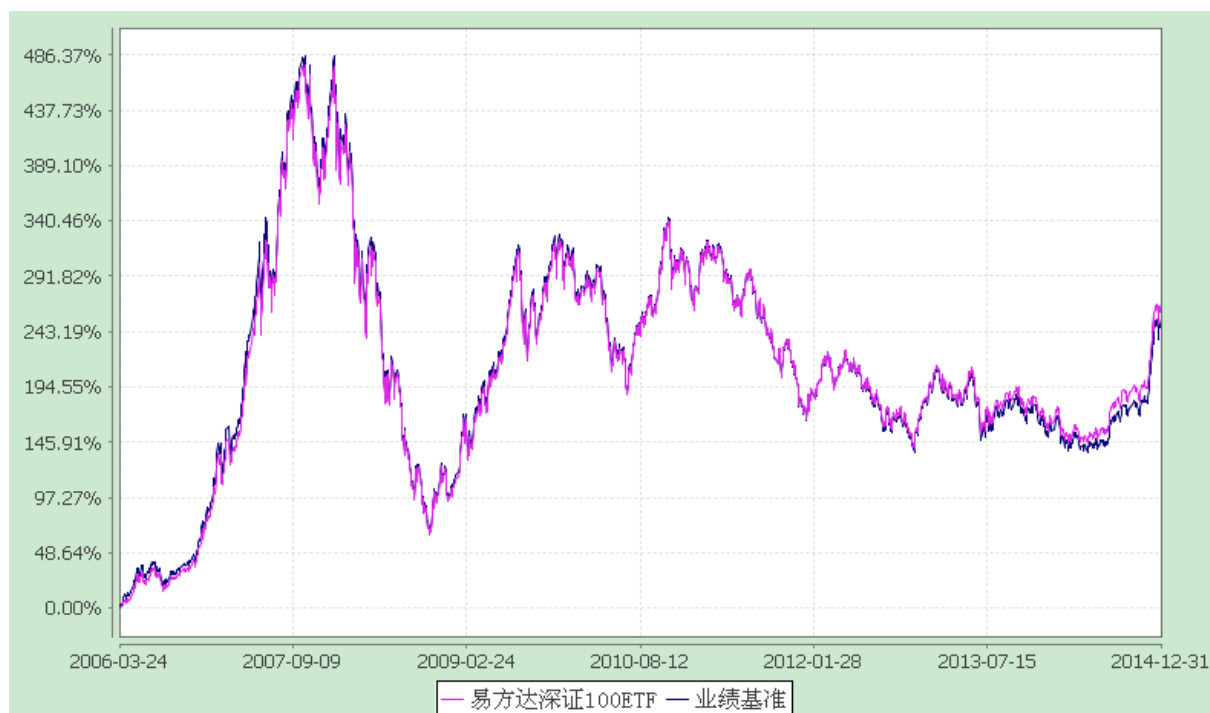
### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 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      | 26.87%   | 1.46%       | 27.79%     | 1.49%         | -0.92% | -0.03% |
| 过去六个月      | 43.36%   | 1.23%       | 43.60%     | 1.25%         | -0.24% | -0.02% |
| 过去一年       | 34.08%   | 1.20%       | 32.29%     | 1.21%         | 1.79%  | -0.01% |
| 过去三年       | 32.80%   | 1.35%       | 28.27%     | 1.37%         | 4.53%  | -0.02% |
| 过去五年       | -10.87%  | 1.45%       | -15.27%    | 1.45%         | 4.40%  | 0.00%  |
| 自基金合同生效起至今 | 268.69%  | 1.92%       | 254.77%    | 1.93%         | 13.92% | -0.01% |

### 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

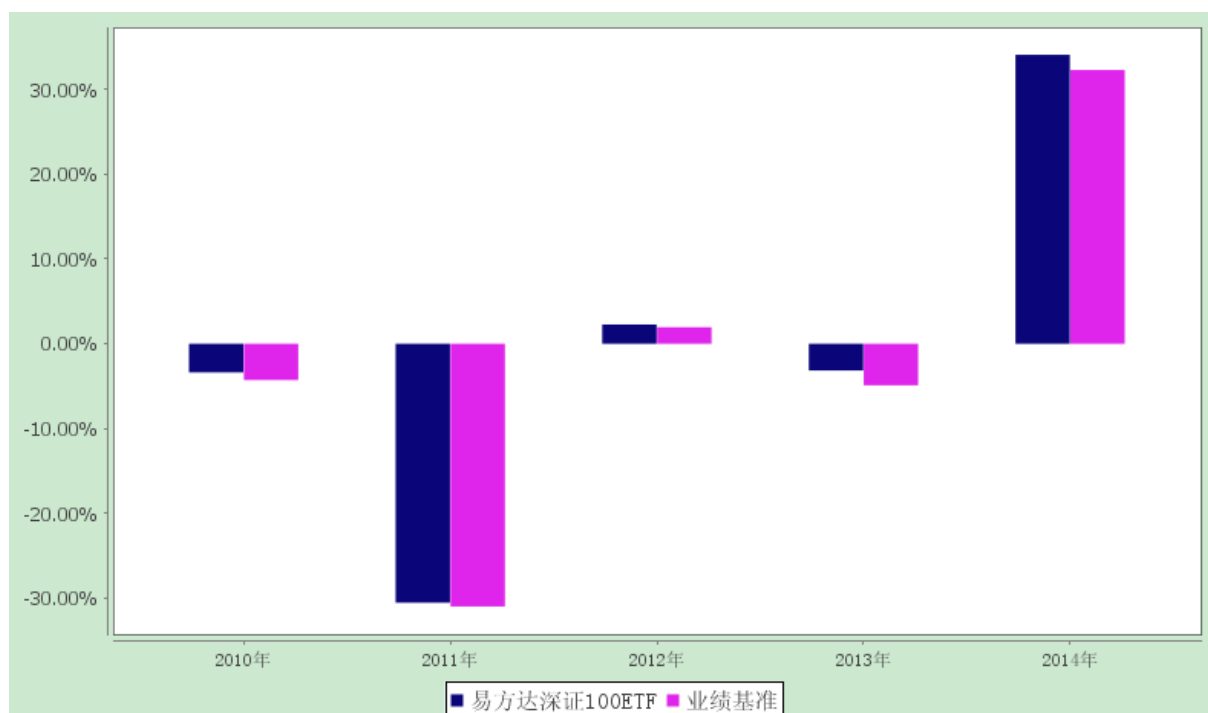
易方达深证 100 交易型开放式指数基金  
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
 （2006 年 3 月 24 日至 2014 年 12 月 31 日）



注：自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为 268.69%，同期业绩比较基准收益率为 254.77%。

### 3.2.3 过去五年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

易方达深证 100 交易型开放式指数基金  
 过去五年基金净值增长率与业绩比较基准历年收益率对比图



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未发生利润分配。

## § 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 |        |                                                                                                    |
| 林飞  | 本基金的基金经理、易方达 50 指数证券投资基金的基金经理、易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金的基金经理、易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达沪深 300 非银行金融交易型开放式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、指数与量化投资部总经理 | 2006-07-04      | -    | 11 年   | 博士研究生，曾任融通基金管理有限公司研究员、基金经理助理，易方达基金管理有限公司基金经理助理、指数与量化投资部总经理助理、指数与量化投资部副总经理、易方达沪深 300 指数证券投资基金的基金经理。 |
| 王建军 | 本基金的基金经理、易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达中小板指数分级证券投资基金的基金经理                                                                              | 2010-09-27      | -    | 7 年    | 博士研究生，曾任汇添富基金管理有限公司数量分析师，易方达基金管理有限公司量化研究员、基金经理助理。                                                  |

注：1.此处的“任职日期”和“离任日期”分别为公告确定的聘任日期和解聘日期。

2.证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 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。

##### 4.3.2 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。

公司投资风险管理部与监察部合作，利用统计分析的方法和工具，按照不同的时间窗口（包括当日、3 日内、5 日内），对我司旗下所有投资组合 2014 年度的同向交易价差情况进行了分析，包括旗下各大类资产组合之间（即公募、社保、年金、专户四大类业务之间）的同向交易价差、各

组合与其他所有组合之间的同向交易价差、以及旗下任意两个组合之间的同向交易价差。根据对样本个数、平均溢价率是否为 0 的 T 检验显著程度、平均溢价率以及溢价率分布概率、同向交易价差对投资组合的业绩影响等因素的综合分析，未发现旗下投资组合之间存在不公平交易现象。

#### 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。

本报告期内，本公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的交易共有 13 次，其中 12 次为旗下指数基金因投资策略需要而和其他组合发生反向交易，1 次为不同基金经理管理的非指数基金间因投资策略不同而发生的反向交易，该次交易基金经理已提供决策依据，并履行了审批程序。

#### 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

##### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2014 年 GDP 同比增速为 7.4%，为最近 20 多年以来的最低增速。从各个季度的 GDP 同比增速来看，虽然全年处于持续下滑状态，但四季度较三季度则出现了持平企稳的势头。从工业增加值角度来看，全年各月份工业增加值同比增速也基本处于持续下滑状态，同时四季度各月份的工业增加值同比增速出现了企稳的局面。CPI 全年处于持续下滑状态，整体维持在较低的水平，PPI 出现了连续 34 个月的负增长情况，这表明实体经济进入了明显的通缩状态。固定资产投资同比增速呈现持续回落的情形，特别是房地产投资出现了快速下滑，社会零售商品总额同比增速维持在低位。从货币供应量指标 M1 和 M2 的同比增速来看，M1 和 M2 同比增速全年也处于持续下滑的状态。虽然实体经济整体处于持续恶化的状态，但在中央明确的政策托底、政治经济改革强烈推行的影响之下，市场信心不断修复。同时，市场对中长期市场利率趋势下行预期明显，央行在 11 月 22 日大幅下调了存贷款基准利率，从而市场风险偏好出现了显著的上升。另外，在融资融券和银行配资等影响之下，短期内市场增量资金增长明显。因此，在以上各类因素的综合影响之下，上半年市场整体处于底部窄幅震荡，而下半年特别是七月份之后出现了波澜壮阔的单边上涨行情。2014 年上证指数涨幅为 52.87%，深证 100 价格指数涨幅为 32.29%，作为被动型指数基金，深证 100ETF 的单位净值跟随业绩比较基准出现了较大幅度的上涨。

##### 4.4.2 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 3.7683 元，本报告期份额净值增长率为 34.08%，同期业绩比较基准收益率为 32.29%，日跟踪偏离度的均值为 0.0312%，日跟踪误差为 0.0525%，年化跟踪误差 0.8128%，各项指标均在合同规定的目标控制范围之内。

#### 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，宏观经济整体复苏仍具有相当的不确定性。地方政府融资平台债务问题使得以投资拉动经济增长的模式不可持续。高基数的进出口贸易额以及国内劳动力成本的持续上升使得依靠净出口拉动经济增长的空间也大幅缩小。经济结构的转型和经济增长方式的转变以及潜在经济增速的下行等，是未来一段时间内宏观经济发展的核心问题。同时保持整体经济一定的增速以防范系统性风险，为结构转型创造稳定的环境也是十分必要的。

从中长期的角度来看，随着各项全面深入的市场化改革措施的逐步出台和推行，将会推动国内整体经济结构的全面转型。从短期角度来看，房地产政策的调整、货币政策的适当放松、定向的增加投资以及对中小微企业扶持力度的加强等综合经济手段，有利于稳定整体经济的增长和促进结构调整。从海外经济方面来看，以美国为主的发达经济体的经济复苏趋势明朗，这将有利于拉动对我国出口产品的需求，为国内问题的解决形成一个较好的外部环境。鉴于内外需结构的调整、优化以及国内经济的弹性和潜在的内生增长力，本基金对中国经济中长期的前景持相对乐观的判断。深证 100 指数行业分布均衡合理，指数成分股成长性较高，深证 100 指数中长期的投资价值依然明显。

作为被动投资的基金，深证 100ETF 将继续坚持既定的指数化投资策略，以严格控制基金相对目标指数的跟踪偏离为投资目标，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。期望深证 100ETF 为投资者进一步分享中国经济的未来长期成长提供良好的投资机会。

#### 4.6 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。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定, 对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会, 公司营运总监担任估值委员会主席, 研究部、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。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对易方达深证 100 交易型开放式指数基金（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 20275 号

易方达深证 100 交易型开放式指数基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的易方达深证 100 交易型开放式指数基金的财务报表，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深证 100 交易型开放式指数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,上述易方达深证 100 交易型开放式指数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,公允反映了易方达深证 100 交易型开放式指数基金 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: 易方达深证 100 交易型开放式指数基金

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 | 上年度末 |
|----|-----|-----|------|
|----|-----|-----|------|

|                 |            | 2014 年 12 月 31 日                | 2013 年 12 月 31 日                 |
|-----------------|------------|---------------------------------|----------------------------------|
| <b>资产：</b>      |            |                                 |                                  |
| 银行存款            | 7.4.7.1    | 51,755,458.43                   | 63,517,131.32                    |
| 结算备付金           |            | 2,160,800.09                    | 762,864.13                       |
| 存出保证金           |            | 108,653.12                      | 169,103.55                       |
| 交易性金融资产         | 7.4.7.2    | 9,470,529,122.27                | 11,861,364,679.70                |
| 其中：股票投资         |            | 9,470,529,122.27                | 11,861,364,679.70                |
| 基金投资            |            | -                               | -                                |
| 债券投资            |            | -                               | -                                |
| 资产支持证券投资        |            | -                               | -                                |
| 贵金属投资           |            | -                               | -                                |
| 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         |            | 35,563,623.69                   | -                                |
| 应收利息            | 7.4.7.5    | 9,051.81                        | 11,274.60                        |
| 应收股利            |            | -                               | -                                |
| 应收申购款           |            | -                               | -                                |
| 递延所得税资产         |            | -                               | -                                |
| 其他资产            | 7.4.7.6    | -                               | -                                |
| <b>资产总计</b>     |            | <b>9,560,126,709.41</b>         | <b>11,925,825,053.30</b>         |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2014 年 12 月 31 日</b> | <b>上年度末<br/>2013 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          | 7.4.7.3    | -                               | -                                |
| 卖出回购金融资产款       |            | -                               | -                                |
| 应付证券清算款         |            | -                               | 5,545,174.65                     |
| 应付赎回款           |            | -                               | -                                |

|                   |          |                         |                          |
|-------------------|----------|-------------------------|--------------------------|
| 应付管理人报酬           |          | 4,071,273.80            | 5,150,979.44             |
| 应付托管费             |          | 814,254.77              | 1,030,195.89             |
| 应付销售服务费           |          | -                       | -                        |
| 应付交易费用            | 7.4.7.7  | 550,645.39              | 2,197,001.20             |
| 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  | 2,234,357.69            | 1,059,819.76             |
| <b>负债合计</b>       |          | <b>7,670,531.65</b>     | <b>14,983,170.94</b>     |
| <b>所有者权益：</b>     |          |                         |                          |
| 实收基金              | 7.4.7.9  | 2,669,848,910.40        | 4,463,461,861.21         |
| 未分配利润             | 7.4.7.10 | 6,882,607,267.36        | 7,447,380,021.15         |
| <b>所有者权益合计</b>    |          | <b>9,552,456,177.76</b> | <b>11,910,841,882.36</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |          | <b>9,560,126,709.41</b> | <b>11,925,825,053.30</b> |

注：报告截止日 2014 年 12 月 31 日，基金份额净值 3.7683 元，基金份额总额 2,534,967,465.00 份。

## 7.2 利润表

会计主体：易方达深证 100 交易型开放式指数基金

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<br>2014 年 1 月 1 日至<br>2014 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2013 年 1 月 1 日至<br>2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|----------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>一、收入</b> |          | <b>2,789,125,756.47</b>                   | <b>-93,003,477.66</b>                          |
| 1.利息收入      |          | 626,126.29                                | 851,286.23                                     |
| 其中：存款利息收入   | 7.4.7.11 | 624,842.96                                | 851,286.23                                     |
| 债券利息收入      |          | 1,283.33                                  | -                                              |
| 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）           |          | 1,095,540,788.92        | -92,627,015.03         |
| 其中：股票投资收益                  | 7.4.7.12 | 934,548,691.91          | -305,870,235.87        |
| 基金投资收益                     |          | -                       | -                      |
| 债券投资收益                     | 7.4.7.13 | 1,345,584.66            | -                      |
| 资产支持证券投资收益                 |          | -                       | -                      |
| 贵金属投资收益                    |          | -                       | -                      |
| 衍生工具收益                     | 7.4.7.14 | -                       | -                      |
| 股利收益                       | 7.4.7.15 | 159,646,512.35          | 213,243,220.84         |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 7.4.7.16 | 1,677,323,601.87        | -4,093,671.91          |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）          |          | -                       | -                      |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 7.4.7.17 | 15,635,239.39           | 2,865,923.05           |
| <b>减：二、费用</b>              |          | <b>64,436,290.22</b>    | <b>100,457,446.75</b>  |
| 1. 管理人报酬                   |          | 49,465,772.29           | 76,232,287.70          |
| 2. 托管费                     |          | 9,893,154.44            | 15,246,457.52          |
| 3. 销售服务费                   |          | -                       | -                      |
| 4. 交易费用                    | 7.4.7.18 | 4,513,739.39            | 8,417,016.15           |
| 5. 利息支出                    |          | -                       | -                      |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |          | -                       | -                      |
| 6. 其他费用                    | 7.4.7.19 | 563,624.10              | 561,685.38             |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | <b>2,724,689,466.25</b> | <b>-193,460,924.41</b> |
| 减：所得税费用                    |          | -                       | -                      |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | <b>2,724,689,466.25</b> | <b>-193,460,924.41</b> |

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达深证 100 交易型开放式指数基金

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）                        | 4,463,461,861.21                 | 7,447,380,021.15   | 11,910,841,882.36  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -                                | 2,724,689,466.25   | 2,724,689,466.25   |
| 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）      | -1,793,612,950.81                | -3,289,462,220.04  | -5,083,075,170.85  |
| 其中：1.基金申购款                             | 8,942,582,376.13                 | 15,704,595,817.95  | 24,647,178,194.08  |
| 2.基金赎回款                                | -10,736,195,326.94               | -18,994,058,037.99 | -29,730,253,364.93 |
| 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）                        | 2,669,848,910.40                 | 6,882,607,267.36   | 9,552,456,177.76   |
| 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）                        | 7,069,520,603.15                 | 12,410,121,316.12  | 19,479,641,919.27  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -                                | -193,460,924.41    | -193,460,924.41    |
| 三、本期基金份额交易                             | -2,606,058,741.94                | -4,769,280,370.56  | -7,375,339,112.50  |

|                                        |                    |                    |                    |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 产生的基金净值变动数<br>(净值减少以“-”号填列)            |                    |                    |                    |
| 其中: 1.基金申购款                            | 16,533,896,699.16  | 29,055,072,153.15  | 45,588,968,852.31  |
| 2.基金赎回款                                | -19,139,955,441.10 | -33,824,352,523.71 | -52,964,307,964.81 |
| 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)                        | 4,463,461,861.21   | 7,447,380,021.15   | 11,910,841,882.36  |

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

易方达深证 100 交易型开放式指数基金（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[2006]20 号文件“关于核准易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金募集申请的批复”批准，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《易方达深证 100 交易型开放式指数基金合同》公开募集。根据基金部函[2006]49 号《关于易方达深证 100 交易型开放式指数基金备案确认的函》，本基金基金合同于 2006 年 3 月 24 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 5,157,736,818 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，基金托管人为中国银行股份有限公司。

为了与深证 100 价格指数进行对比，根据《易方达深证 100 交易型开放式指数基金基金合同》和《易方达深证 100 交易型开放式指数基金招募说明书》的有关规定，易方达基金管理有限公司确定 2006 年 4 月 14 日为本基金的基金份额折算日。当日深证 100 价格指数收盘值为 1119.21 点，本基金资产净值为 5,480,979,078.98 元，折算前基金份额总额为 5,157,736,818 份，折算前基金份额净值为 1.063 元。

根据基金份额折算公式，基金份额折算比例为 0.94948342，折算后基金份额总额为 4,897,166,634 份，折算后基金份额净值为 1.119 元。

易方达基金管理有限公司已根据上述折算比例，对各基金份额持有人认购的基金份额进行了折算，并由中国证券登记结算有限责任公司于 2006 年 4 月 17 日进行了变更登记。

为了满足广大投资者的需求，提高本基金的流动性，优化持有人结构，经与基金托管人中国银行股份有限公司协商，易方达基金管理有限公司于 2010 年 11 月 19 日对本基金实施份额拆分。中国证券登记结算有限责任公司按拆分比例 5:1 对 2010 年 11 月 19 日（权益登记日）登记在册的本基金的基金份额实施拆分，增加基金份额持有人持有的基金份额数，并于 2010 年 11 月 19 日进行了变更登记。本基金拆分后，2010 年 11 月 19 日基金份额总额为 24,740,833,170 份，基金份额净值为 0.807 元；基金份额持有人原来持有的每 1 份基金份额变更为 5 份。

为了满足广大投资者的需求，提高本基金的流动性，经与基金托管人中国银行股份有限公司协商，易方达基金管理有限公司按合并比例 0.2:1 对 2014 年 8 月 29 日（权益登记日）登记在册的本基金的基金份额实施合并，并于 2014 年 8 月 29 日进行了变更登记。本基金合并后，2014 年 8 月 29 日基金份额总额为 3,565,567,465 份，基金份额净值为 2.8508 元；基金份额持有人原来持有的每 5 份基金份额变更为 1 份，合并产生的小数点后基金份额均进位为 1 份。

#### 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》、《易方达深证 100 交易型开放式指数基金基金合同》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、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为权证投资)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中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卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

#### 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；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。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、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为权证投资)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基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现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占基金净值比例计算的金额。未实现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损益占基金净值比例计算的金额，以及由本基金申购对价包含可以现金替代时被可以替代成分股票在未补足(或未强制退款)前形成的公允价值变动收益/(损失)而来的未实现平准金。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，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

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分确认为利息收入。

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) 每份基金份额享有同等分配权。

(2) 基金管理人每季度定期对基金相对标的指数的超额收益率进行一次评估，如基金收益评价日核定的基金超过同期标的指数的超额收益率达到 1% 以上，基金管理人可将净收益进行分配。

(3) 基金收益分配比例的确定原则：使收益分配后基金份额净值（如基金份额拆分，则采用剔除拆分因素的基金份额净值）尽可能贴近标的指数的千分之一。基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后有可能使基金份额净值低于面值。

(4) 自基金合同生效日起不满 3 个月可不进行收益分配。

(5) 本基金收益分配采取现金方式。

(6) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1) 对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会证监会计字[2007]21 号《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》之附件《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

(2) 在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21 号《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》采用估值技术确定公允价值。

本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

#### 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[2005]102 号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107 号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2005]103 号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关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) 基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴 20% 的个人所得税，暂不征收企业所得税。2013 年 1 月 1 日以前，对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按 50% 计入个人应纳税所得额，依照现行税法规定即 20% 代扣代缴个人所得税，暂不征收企业所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 计入应纳税所得额。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税, 买入股票不征收股票交易印花税。

(5) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

#### 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<br>2014 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-------------------------|--------------------------|
| 活期存款            | 51,755,458.43           | 63,517,131.32            |
| 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              | 51,755,458.43           | 63,517,131.32            |

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位: 人民币元

| 项目            |       | 本期末<br>2014 年 12 月 31 日 |                  |                  |
|---------------|-------|-------------------------|------------------|------------------|
|               |       | 成本                      | 公允价值             | 公允价值变动           |
| 股票            |       | 7,973,910,323.28        | 9,470,529,122.27 | 1,496,618,798.99 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |       | -                       | -                | -                |
| 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            |       | 7,973,910,323.28        | 9,470,529,122.27 | 1,496,618,798.99 |

| 项目            |       | 上年度末<br>2013 年 12 月 31 日 |                   |                 |
|---------------|-------|--------------------------|-------------------|-----------------|
|               |       | 成本                       | 公允价值              | 公允价值变动          |
| 股票            |       | 12,042,069,482.58        | 11,861,364,679.70 | -180,704,802.88 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |       | -                        | -                 | -               |
| 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            |       | 12,042,069,482.58        | 11,861,364,679.70 | -180,704,802.88 |

#### 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<br>2014 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2013 年 12 月 31 日 |
|------------|-------------------------|--------------------------|
| 应收活期存款利息   | 8,110.85                | 10,508.26                |
| 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  | 892.06                  | 690.24                   |
| 应收债券利息     | -                       | -                        |
| 应收买入返售证券利息 | -                       | -                        |

|            |          |           |
|------------|----------|-----------|
| 应收申购款利息    | -        | -         |
| 应收黄金合约拆借孳息 | -        | -         |
| 其他         | 48.90    | 76.10     |
| 合计         | 9,051.81 | 11,274.60 |

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末无其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2014 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 550,645.39              | 2,197,001.20             |
| 银行间市场应付交易费用 | -                       | -                        |
| 合计          | 550,645.39              | 2,197,001.20             |

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2014 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | 500,000.00              | 500,000.00               |
| 应付赎回费       | -                       | -                        |
| 预提费用        | 470,000.00              | 470,000.00               |
| 应付替代款       | 306,551.86              | 5,594.60                 |
| 可退替代款       | 957,805.83              | 84,225.16                |
| 合计          | 2,234,357.69            | 1,059,819.76             |

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目   | 本期<br>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 | 21,189,833,170.00                      | 4,463,461,861.21 |
| 本期申购 | 24,966,000,000.00                      | 5,258,879,964.43 |

|               |                    |                   |
|---------------|--------------------|-------------------|
| 本期赎回（以“-”号填列） | -28,328,000,000.00 | -5,967,057,259.73 |
| -基金拆分/份额折算前   | 17,827,833,170.00  | 3,755,284,565.91  |
| 基金拆分/份额折算调整   | -14,262,265,705.00 | —                 |
| 本期申购          | 3,497,600,000.00   | 3,683,702,411.70  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -4,528,200,000.00  | -4,769,138,067.21 |
| 本期末           | 2,534,967,465.00   | 2,669,848,910.40  |

注：本基金于 2014 年 8 月 29 日进行了份额合并，基金合并比例为 0.2：1。

#### 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           | 11,710,585,758.83  | -4,263,205,737.68 | 7,447,380,021.15   |
| 本期利润           | 1,047,365,864.38   | 1,677,323,601.87  | 2,724,689,466.25   |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -4,673,080,904.34  | 1,383,618,684.30  | -3,289,462,220.04  |
| 其中：基金申购款       | 23,323,577,697.14  | -7,618,981,879.19 | 15,704,595,817.95  |
| 基金赎回款          | -27,996,658,601.48 | 9,002,600,563.49  | -18,994,058,037.99 |
| 本期已分配利润        | -                  | -                 | -                  |
| 本期末            | 8,084,870,718.87   | -1,202,263,451.51 | 6,882,607,267.36   |

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月<br>31 日 | 上年度可比期间<br>2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12<br>月 31 日 |
|-----------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 545,319.38                                | 754,409.33                                     |
| 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 | 78,319.66                                 | 94,353.15                                      |
| 其他        | 1,203.92                                  | 2,523.75                                       |
| 合计        | 624,842.96                                | 851,286.23                                     |

#### 7.4.7.12 股票投资收益

## 7.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目               | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年<br>12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2013 年 1 月 1 日至 2013 年<br>12 月 31 日 |
|------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | 10,119,329.67                             | -165,887,051.95                                |
| 股票投资收益——赎回差价收入   | 924,429,362.24                            | -139,983,183.92                                |
| 股票投资收益——申购差价收入   | -                                         | -                                              |
| 合计               | 934,548,691.91                            | -305,870,235.87                                |

## 7.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12<br>月 31 日 | 上年度可比期间<br>2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12<br>月 31 日 |
|------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 1,500,915,229.34                          | 2,897,593,642.62                               |
| 减：卖出股票成本总额 | 1,490,795,899.67                          | 3,063,480,694.57                               |
| 买卖股票差价收入   | 10,119,329.67                             | -165,887,051.95                                |

## 7.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

| 项目          | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年<br>12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2013 年 1 月 1 日至 2013 年<br>12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 赎回基金份额对价总额  | 29,730,253,364.93                         | 52,964,307,964.81                              |
| 减：现金支付赎回款总额 | 1,095,207,579.93                          | 894,953,606.81                                 |
| 减：赎回股票成本总额  | 27,710,616,422.76                         | 52,209,337,541.92                              |
| 赎回差价收入      | 924,429,362.24                            | -139,983,183.92                                |

## 7.4.7.13 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                      | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12<br>月 31 日 | 上年度可比期间<br>2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12<br>月 31 日 |
|-------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额   | 7,202,067.99                              | -                                              |
| 减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额 | 5,855,200.00                              | -                                              |
| 减：应收利息总额                | 1,283.33                                  | -                                              |
| 买卖债券差价收入                | 1,345,584.66                              | -                                              |

## 7.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期及上年度可比期间无衍生工具收益。

#### 7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

| 项目          | 本期<br>2014年1月1日至2014年12月31日 | 上年度可比期间<br>2013年1月1日至2013年12月31日 |
|-------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 股票投资产生的股利收益 | 159,646,512.35              | 213,243,220.84                   |
| 基金投资产生的股利收益 | -                           | -                                |
| 合计          | 159,646,512.35              | 213,243,220.84                   |

#### 7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期<br>2014年1月1日至2014年12月31日 | 上年度可比期间<br>2013年1月1日至2013年12月31日 |
|------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 1.交易性金融资产  | 1,677,323,601.87            | -4,093,671.91                    |
| ——股票投资     | 1,677,323,601.87            | -4,093,671.91                    |
| ——债券投资     | -                           | -                                |
| ——资产支持证券投资 | -                           | -                                |
| ——基金投资     | -                           | -                                |
| ——贵金属投资    | -                           | -                                |
| 2.衍生工具     | -                           | -                                |
| ——权证投资     | -                           | -                                |
| 3.其他       | -                           | -                                |
| 合计         | 1,677,323,601.87            | -4,093,671.91                    |

#### 7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

| 项目       | 本期<br>2014年1月1日至2014年12月31日 | 上年度可比期间<br>2013年1月1日至2013年12月31日 |
|----------|-----------------------------|----------------------------------|
| 基金赎回费收入  | -                           | -                                |
| 替代损益收入   | 15,635,239.39               | 2,805,482.92                     |
| 印花税手续费返还 | -                           | -                                |
| 其他       | -                           | 60,440.13                        |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 15,635,239.39 | 2,865,923.05 |
|----|---------------|--------------|

注：替代损益收入是指投资者采用可以现金替代方式申购本基金时，补入被替代股票的实际买入成本与申购确认日估值的差额或强制退款的被替代股票在强制退款计算日与申购确认日估值的差额。

#### 7.4.7.18 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 | 4,513,739.39          | 8,417,016.15          |
| 银行间市场交易费用 | -                     | -                     |
| 合计        | 4,513,739.39          | 8,417,016.15          |

#### 7.4.7.19 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     | 170,000.00            | 170,000.00            |
| 信息披露费    | 300,000.00            | 300,000.00            |
| 银行汇划费    | 15,624.10             | 13,685.38             |
| 银行间账户维护费 | 18,000.00             | 18,000.00             |
| 上市费      | 60,000.00             | 60,000.00             |
| 合计       | 563,624.10            | 561,685.38            |

#### 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   |
| 中国银行股份有限公司(以下简称“中国银行”) | 基金托管人   |

|                              |                |
|------------------------------|----------------|
| 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、申赎代办券商 |
| 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        |
| 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 | 该基金是本基金的联接基金   |
| 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

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2014年1月1日至2014年12月31日 |                  | 上年度可比期间<br>2013年1月1日至2013年12月31日 |                  |
|-------|-----------------------------|------------------|----------------------------------|------------------|
|       | 成交金额                        | 占当期股票成交总额的<br>比例 | 成交金额                             | 占当期股票成交总额的<br>比例 |
| 广发证券  | 1,353,141,302.05            | 41.54%           | 117,802,894.27                   | 2.06%            |

##### 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

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2014年1月1日至2014年12月31日      |                |          |                  |
|-------|----------------------------------|----------------|----------|------------------|
|       | 当期佣金                             | 占当期佣金总量的<br>比例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应付佣金总额的<br>比例 |
| 广发证券  | 1,258,963.82                     | 47.73%         | -        | -                |
| 关联方名称 | 上年度可比期间<br>2013年1月1日至2013年12月31日 |                |          |                  |
|       | 当期佣金                             | 占当期佣金总量的<br>比例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应付佣金总额的<br>比例 |
| 广发证券  | 106,946.80                       | 2.06%          | 1,637.18 | 0.07%            |

注：上述佣金按市场佣金率计算，以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基金后的净额列示。债券及权证交易不计佣金。

该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务

等。

#### 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<br>2014年1月1日至2014年12<br>月31日 | 上年度可比期间<br>2013年1月1日至2013年12<br>月31日 |
|-----------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 49,465,772.29                   | 76,232,287.70                        |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | -                               | -                                    |

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.5% 的年费率计提。计算方法如下：

每日应支付的基金管理费=前一日的基金资产净值×0.5%/当年天数

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。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2014年1月1日至2014年12<br>月31日 | 上年度可比期间<br>2013年1月1日至2013年12<br>月31日 |
|----------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 9,893,154.44                    | 15,246,457.52                        |

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.10% 的年费率计提。计算方法如下：

每日应支付的基金托管费=前一日的基金资产净值×0.10%/当年天数

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。

#### 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

份额单位：份

| 关联方名称                        | 本期末 2014 年 12 月 31 日 |                  | 上年度末 2013 年 12 月 31 日 |                  |
|------------------------------|----------------------|------------------|-----------------------|------------------|
|                              | 持有的基金份额              | 持有的基金份额占基金总份额的比例 | 持有的基金份额               | 持有的基金份额占基金总份额的比例 |
| 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 | 1,375,848,117.00     | 54.27%           | 9,853,724,751.00      | 46.50%           |
| 广发证券                         | 14,437,206.00        | 0.57%            | 69,537,900.00         | 0.33%            |

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金相关的费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定支付。广发证券持有本基金份额含融资融券业务相关份额。

#### 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  | 51,755,458.43         | 545,319.38 | 63,517,131.32         | 754,409.33 |

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行股份有限公司保管，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

金额单位：人民币元

| 股票 | 股票 | 停牌 | 停牌 | 期末估 | 复牌 | 复牌开盘 | 数量 | 期末 | 期末 | 备 |
|----|----|----|----|-----|----|------|----|----|----|---|
|----|----|----|----|-----|----|------|----|----|----|---|

| 代码     | 名称   | 日期         | 原因   | 值单价   | 日期         | 单价    | (股)        | 成本总额           | 估值总额           | 注 |
|--------|------|------------|------|-------|------------|-------|------------|----------------|----------------|---|
| 000009 | 中国宝安 | 2014-12-29 | 重大事项 | 12.95 | 2015-01-07 | 13.88 | 5,984,640  | 72,485,957.71  | 77,501,088.00  | - |
| 000562 | 宏源证券 | 2014-12-10 | 重大事项 | 30.50 | 2015-01-26 | -     | 11,117,471 | 148,157,908.23 | 339,082,865.50 | - |
| 300315 | 掌趣科技 | 2014-07-14 | 重大事项 | 15.83 | 2015-02-16 | 17.41 | 3,362,095  | 58,007,690.68  | 53,221,963.85  | - |

注：宏源证券于 2015 年 1 月 26 日起在深圳证券交易所终止上市，并于 2015 年 1 月 23 日收市后，按 1: 2.049382716 的换股比例转换成申万宏源 A 股股票；申万宏源于 2015 年 1 月 26 日在深圳证券交易所上市及挂牌交易，开盘参考价为 14.88 元/股。

### 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。

本基金属股票基金，预期风险与收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

#### 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同责任，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。本基金管理人通过严格的备选

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。

于 2014 年 12 月 31 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 0.00%(2013 年 12 月 31 日：0.00%)。

#### 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<br>2014年12月31日 | 上年度末<br>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<br>2014年12月31日 | 上年度末<br>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。

本基金申购赎回采用一篮子股票的形式,流动性风险低于其他类型的基金。

#### 7.4.13.4 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。

##### 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<br>2014 年 12 月 31<br>日 | 1 年以内         | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息              | 合计               |
|----------------------------|---------------|-------|-------|------------------|------------------|
| 资产                         |               |       |       |                  |                  |
| 银行存款                       | 51,755,458.43 | -     | -     | -                | 51,755,458.43    |
| 结算备付金                      | 2,160,800.09  | -     | -     | -                | 2,160,800.09     |
| 存出保证金                      | 108,653.12    | -     | -     | -                | 108,653.12       |
| 交易性金融资产                    | -             | -     | -     | 9,470,529,122.27 | 9,470,529,122.27 |
| 衍生金融资产                     | -             | -     | -     | -                | -                |
| 买入返售金融资产                   | -             | -     | -     | -                | -                |
| 应收证券清算款                    | -             | -     | -     | 35,563,623.69    | 35,563,623.69    |
| 应收利息                       | -             | -     | -     | 9,051.81         | 9,051.81         |
| 应收股利                       | -             | -     | -     | -                | -                |
| 应收申购款                      | -             | -     | -     | -                | -                |
| 递延所得税资产                    | -             | -     | -     | -                | -                |
| 其他资产                       | -             | -     | -     | -                | -                |
| 资产总计                       | 54,024,911.64 | -     | -     | 9,506,101,797.77 | 9,560,126,709.41 |
| 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                   | -             | -            | -            | -                 | -                 |
| 应付管理人报酬                 | -             | -            | -            | 4,071,273.80      | 4,071,273.80      |
| 应付托管费                   | -             | -            | -            | 814,254.77        | 814,254.77        |
| 应付销售服务费                 | -             | -            | -            | -                 | -                 |
| 应付交易费用                  | -             | -            | -            | 550,645.39        | 550,645.39        |
| 应交税费                    | -             | -            | -            | -                 | -                 |
| 应付利息                    | -             | -            | -            | -                 | -                 |
| 应付利润                    | -             | -            | -            | -                 | -                 |
| 递延所得税负债                 | -             | -            | -            | -                 | -                 |
| 其他负债                    | -             | -            | -            | 2,234,357.69      | 2,234,357.69      |
| 负债总计                    | -             | -            | -            | 7,670,531.65      | 7,670,531.65      |
| 利率敏感度缺口                 | 54,024,911.64 | -            | -            | 9,498,431,266.12  | 9,552,456,177.76  |
| <b>上年度末</b>             |               |              |              |                   |                   |
| <b>2013 年 12 月 31 日</b> | <b>1 年以内</b>  | <b>1-5 年</b> | <b>5 年以上</b> | <b>不计息</b>        | <b>合计</b>         |
| 资产                      |               |              |              |                   |                   |
| 银行存款                    | 63,517,131.32 | -            | -            | -                 | 63,517,131.32     |
| 结算备付金                   | 762,864.13    | -            | -            | -                 | 762,864.13        |
| 存出保证金                   | 169,103.55    | -            | -            | -                 | 169,103.55        |
| 交易性金融资产                 | -             | -            | -            | 11,861,364,679.70 | 11,861,364,679.70 |
| 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                    | -             | -            | -            | 11,274.60         | 11,274.60         |
| 应收股利                    | -             | -            | -            | -                 | -                 |
| 应收申购款                   | -             | -            | -            | -                 | -                 |
| 递延所得税资产                 | -             | -            | -            | -                 | -                 |
| 其他资产                    | -             | -            | -            | -                 | -                 |
| 资产总计                    | 64,449,099.00 | -            | -            | 11,861,375,954.30 | 11,925,825,053.30 |

|           |               |   |   |                   |                   |
|-----------|---------------|---|---|-------------------|-------------------|
| 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   | -             | - | - | 5,545,174.65      | 5,545,174.65      |
| 应付赎回款     | -             | - | - | -                 | -                 |
| 应付管理人报酬   | -             | - | - | 5,150,979.44      | 5,150,979.44      |
| 应付托管费     | -             | - | - | 1,030,195.89      | 1,030,195.89      |
| 应付销售服务费   | -             | - | - | -                 | -                 |
| 应付交易费用    | -             | - | - | 2,197,001.20      | 2,197,001.20      |
| 应交税费      | -             | - | - | -                 | -                 |
| 应付利息      | -             | - | - | -                 | -                 |
| 应付利润      | -             | - | - | -                 | -                 |
| 递延所得税负债   | -             | - | - | -                 | -                 |
| 其他负债      | -             | - | - | 1,059,819.76      | 1,059,819.76      |
| 负债总计      | -             | - | - | 14,983,170.94     | 14,983,170.94     |
| 利率敏感度缺口   | 64,449,099.00 | - | - | 11,846,392,783.36 | 11,910,841,882.36 |

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<br>影响金额（单位：人民币元） |                          |
|    |                    | 本期末<br>2014 年 12 月 31 日         | 上年度末<br>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

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 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<br>2014 年 12 月 31 日 |                          | 上年度末<br>2013 年 12 月 31 日 |                          |
|---------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|               | 公允价值                    | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) | 公允价值                     | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | 9,470,529,122.27        | 99.14                    | 11,861,364,679.70        | 99.58                    |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | -                       | -                        | -                        | -                        |
| 衍生金融资产—权证投资   | -                       | -                        | -                        | -                        |
| 其他            | -                       | -                        | -                        | -                        |
| 合计            | 9,470,529,122.27        | 99.14                    | 11,861,364,679.70        | 99.58                    |

#### 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<br>影响金额（单位：人民币元） |                          |
|    |                      | 本期末<br>2014 年 12 月 31 日         | 上年度末<br>2013 年 12 月 31 日 |
|    | 1.业绩比较基准上升 5%        | 471,972,213.19                  | 590,221,045.54           |
|    | 2.业绩比较基准下降 5%        | -471,972,213.19                 | -590,221,045.54          |

#### 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 9,000,723,204.92 元，属于第二层次的余额为 469,805,917.35 元，无属于第三层次的余额(2013 年 12 月 31 日：第一层次 11,547,105,600.86 元，第二层次 314,259,078.84 元，无属于第三层次的余额)。

(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  | 9,470,529,122.27 | 99.06         |
|    | 其中：股票 | 9,470,529,122.27 | 99.06         |

|   |                   |                  |        |
|---|-------------------|------------------|--------|
| 2 | 固定收益投资            | -                | -      |
|   | 其中：债券             | -                | -      |
|   | 资产支持证券            | -                | -      |
| 3 | 贵金属投资             | -                | -      |
| 4 | 金融衍生品投资           | -                | -      |
| 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 | 银行存款和结算备付金合计      | 53,916,258.52    | 0.56   |
| 7 | 其他各项资产            | 35,681,328.62    | 0.37   |
| 8 | 合计                | 9,560,126,709.41 | 100.00 |

注：上表中的股票投资项含可退替代款估值增值，而 8.2 的合计项不含可退替代款估值增值。

## 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

| 代码 | 行业类别             | 公允价值（元）          | 占基金资产净值比例（%） |
|----|------------------|------------------|--------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | 14,743,719.20    | 0.15         |
| B  | 采矿业              | 152,742,940.60   | 1.60         |
| C  | 制造业              | 5,119,426,190.81 | 53.59        |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 66,272,759.80    | 0.69         |
| E  | 建筑业              | 67,273,684.80    | 0.70         |
| F  | 批发和零售业           | 225,934,347.52   | 2.37         |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业      | -                | -            |
| H  | 住宿和餐饮业           | -                | -            |
| I  | 信息传输、软件和信息技术服务业  | 525,872,723.03   | 5.51         |
| J  | 金融业              | 1,739,684,299.33 | 18.21        |
| K  | 房地产业             | 891,315,896.93   | 9.33         |
| L  | 租赁和商务服务业         | 142,150,701.77   | 1.49         |

|   |               |                  |       |
|---|---------------|------------------|-------|
| M | 科学研究和技术服务业    | -                | -     |
| N | 水利、环境和公共设施管理业 | 284,441,909.70   | 2.98  |
| O | 居民服务、修理和其他服务业 | -                | -     |
| P | 教育            | -                | -     |
| Q | 卫生和社会工作       | -                | -     |
| R | 文化、体育和娱乐业     | 163,135,896.78   | 1.71  |
| S | 综合            | 77,501,088.00    | 0.81  |
|   | 合计            | 9,470,496,158.27 | 99.14 |

## 8.3 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

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  | 000002 | 万 科 A  | 40,147,782 | 558,054,169.80 | 5.84         |
| 2  | 000651 | 格力电器   | 10,853,321 | 402,875,275.52 | 4.22         |
| 3  | 000001 | 平安银行   | 24,851,726 | 393,651,339.84 | 4.12         |
| 4  | 000783 | 长江证券   | 20,615,172 | 346,747,193.04 | 3.63         |
| 5  | 000562 | 宏源证券   | 11,117,471 | 339,082,865.50 | 3.55         |
| 6  | 000333 | 美的集团   | 9,684,440  | 265,741,033.60 | 2.78         |
| 7  | 000728 | 国元证券   | 7,121,839  | 221,987,721.63 | 2.32         |
| 8  | 000623 | 吉林敖东   | 5,478,095  | 190,692,486.95 | 2.00         |
| 9  | 000858 | 五 粮 液  | 8,360,161  | 179,743,461.50 | 1.88         |
| 10 | 000686 | 东北证券   | 8,948,575  | 178,792,528.50 | 1.87         |
| 11 | 002024 | 苏宁云商   | 19,213,063 | 172,917,567.00 | 1.81         |
| 12 | 000625 | 长安汽车   | 9,711,503  | 159,559,994.29 | 1.67         |
| 13 | 000063 | 中兴通讯   | 8,736,953  | 157,789,371.18 | 1.65         |
| 14 | 000725 | 京东方 A  | 44,551,744 | 149,693,859.84 | 1.57         |
| 15 | 000338 | 潍柴动力   | 5,240,998  | 143,026,835.42 | 1.50         |
| 16 | 002415 | 海康威视   | 6,223,879  | 139,228,173.23 | 1.46         |
| 17 | 000157 | 中联重科   | 19,572,181 | 138,179,597.86 | 1.45         |
| 18 | 000100 | TCL 集团 | 35,988,393 | 136,755,893.40 | 1.43         |
| 19 | 000024 | 招商地产   | 5,064,413  | 133,649,859.07 | 1.40         |
| 20 | 000069 | 华侨城 A  | 15,606,581 | 128,754,293.25 | 1.35         |
| 21 | 000538 | 云南白药   | 1,925,681  | 121,606,755.15 | 1.27         |
| 22 | 002450 | 康得新    | 3,616,335  | 104,765,224.95 | 1.10         |
| 23 | 002202 | 金风科技   | 7,387,901  | 104,391,041.13 | 1.09         |
| 24 | 000402 | 金 融 街  | 8,365,631  | 103,148,230.23 | 1.08         |
| 25 | 300027 | 华谊兄弟   | 3,837,564  | 101,196,562.68 | 1.06         |
| 26 | 000768 | 中航飞机   | 5,326,814  | 100,889,857.16 | 1.06         |

|    |        |      |            |               |      |
|----|--------|------|------------|---------------|------|
| 27 | 002304 | 洋河股份 | 1,234,618  | 97,596,552.90 | 1.02 |
| 28 | 002594 | 比亚迪  | 2,537,780  | 96,816,307.00 | 1.01 |
| 29 | 000423 | 东阿阿胶 | 2,518,104  | 93,874,917.12 | 0.98 |
| 30 | 000895 | 双汇发展 | 2,943,352  | 92,862,755.60 | 0.97 |
| 31 | 000750 | 国海证券 | 5,337,219  | 92,814,238.41 | 0.97 |
| 32 | 300070 | 碧水源  | 2,648,950  | 92,183,460.00 | 0.97 |
| 33 | 002142 | 宁波银行 | 5,834,917  | 91,783,244.41 | 0.96 |
| 34 | 300024 | 机器人  | 2,282,338  | 89,901,293.82 | 0.94 |
| 35 | 000917 | 电广传媒 | 5,256,694  | 88,732,994.72 | 0.93 |
| 36 | 000039 | 中集集团 | 4,014,661  | 87,880,929.29 | 0.92 |
| 37 | 002241 | 歌尔声学 | 3,425,532  | 84,028,299.96 | 0.88 |
| 38 | 000831 | 五矿稀土 | 2,749,874  | 82,468,721.26 | 0.86 |
| 39 | 000009 | 中国宝安 | 5,984,640  | 77,501,088.00 | 0.81 |
| 40 | 000425 | 徐工机械 | 5,104,416  | 76,413,107.52 | 0.80 |
| 41 | 002500 | 山西证券 | 4,676,573  | 74,825,168.00 | 0.78 |
| 42 | 000581 | 威孚高科 | 2,647,268  | 71,026,200.44 | 0.74 |
| 43 | 000709 | 河北钢铁 | 18,470,544 | 70,742,183.52 | 0.74 |
| 44 | 002230 | 科大讯飞 | 2,574,936  | 68,622,044.40 | 0.72 |
| 45 | 002465 | 海格通信 | 3,534,070  | 68,278,232.40 | 0.71 |
| 46 | 002081 | 金螳螂  | 4,004,386  | 67,273,684.80 | 0.70 |
| 47 | 000568 | 泸州老窖 | 3,269,498  | 66,697,759.20 | 0.70 |
| 48 | 000598 | 兴蓉投资 | 8,674,445  | 66,272,759.80 | 0.69 |
| 49 | 002065 | 东华软件 | 3,629,334  | 65,001,371.94 | 0.68 |
| 50 | 000876 | 新希望  | 4,584,167  | 64,178,338.00 | 0.67 |
| 51 | 000629 | 攀钢钒钛 | 17,795,870 | 63,887,173.30 | 0.67 |
| 52 | 000826 | 桑德环境 | 2,321,907  | 63,504,156.45 | 0.66 |
| 53 | 000792 | 盐湖股份 | 2,887,064  | 62,649,288.80 | 0.66 |
| 54 | 000793 | 华闻传媒 | 5,481,357  | 61,939,334.10 | 0.65 |
| 55 | 000778 | 新兴铸管 | 9,969,234  | 61,609,866.12 | 0.64 |
| 56 | 002008 | 大族激光 | 3,848,161  | 61,455,131.17 | 0.64 |
| 57 | 000970 | 中科三环 | 4,098,361  | 60,614,759.19 | 0.63 |
| 58 | 000400 | 许继电气 | 2,974,295  | 60,378,188.50 | 0.63 |
| 59 | 000983 | 西山煤电 | 7,205,222  | 59,226,924.84 | 0.62 |
| 60 | 000060 | 中金岭南 | 6,239,166  | 59,209,685.34 | 0.62 |
| 61 | 000960 | 锡业股份 | 3,375,305  | 58,730,307.00 | 0.61 |
| 62 | 000800 | 一汽轿车 | 3,831,141  | 58,003,474.74 | 0.61 |
| 63 | 300058 | 蓝色光标 | 2,660,647  | 56,192,864.64 | 0.59 |
| 64 | 002236 | 大华股份 | 2,553,171  | 56,042,103.45 | 0.59 |
| 65 | 002353 | 杰瑞股份 | 1,832,850  | 56,030,224.50 | 0.59 |
| 66 | 300104 | 乐视网  | 1,697,062  | 55,052,691.28 | 0.58 |
| 67 | 000559 | 万向钱潮 | 4,630,092  | 54,959,192.04 | 0.58 |
| 68 | 002456 | 欧菲光  | 2,886,769  | 54,733,140.24 | 0.57 |
| 69 | 000825 | 太钢不锈 | 10,206,860 | 53,790,152.20 | 0.56 |
| 70 | 300315 | 掌趣科技 | 3,362,095  | 53,221,963.85 | 0.56 |

|    |        |      |           |               |      |
|----|--------|------|-----------|---------------|------|
| 71 | 000963 | 华东医药 | 1,007,732 | 53,016,780.52 | 0.56 |
| 72 | 300124 | 汇川技术 | 1,806,181 | 52,722,423.39 | 0.55 |
| 73 | 000046 | 泛海控股 | 5,328,692 | 52,700,763.88 | 0.55 |
| 74 | 000630 | 铜陵有色 | 3,338,845 | 51,685,320.60 | 0.54 |
| 75 | 000839 | 中信国安 | 4,606,088 | 51,680,307.36 | 0.54 |
| 76 | 300002 | 神州泰岳 | 3,068,203 | 50,932,169.80 | 0.53 |
| 77 | 000061 | 农产品  | 3,884,654 | 50,888,967.40 | 0.53 |
| 78 | 002038 | 双鹭药业 | 1,278,218 | 50,617,432.80 | 0.53 |
| 79 | 000878 | 云南铜业 | 3,505,902 | 50,064,280.56 | 0.52 |
| 80 | 002385 | 大北农  | 3,711,069 | 49,802,545.98 | 0.52 |
| 81 | 000012 | 南玻 A | 5,571,462 | 49,530,297.18 | 0.52 |
| 82 | 002007 | 华兰生物 | 1,445,480 | 48,134,484.00 | 0.50 |
| 83 | 002405 | 四维图新 | 2,383,936 | 46,558,270.08 | 0.49 |
| 84 | 300017 | 网宿科技 | 955,828   | 46,070,909.60 | 0.48 |
| 85 | 000729 | 燕京啤酒 | 5,709,649 | 45,620,095.51 | 0.48 |
| 86 | 002570 | 贝因美  | 2,751,321 | 44,543,886.99 | 0.47 |
| 87 | 002146 | 荣盛发展 | 2,757,585 | 43,762,873.95 | 0.46 |
| 88 | 002422 | 科伦药业 | 1,433,092 | 41,889,279.16 | 0.44 |
| 89 | 000999 | 华润三九 | 1,775,472 | 40,232,195.52 | 0.42 |
| 90 | 002475 | 立讯精密 | 1,419,993 | 39,305,406.24 | 0.41 |
| 91 | 002073 | 软控股份 | 2,916,076 | 35,313,680.36 | 0.37 |
| 92 | 002344 | 海宁皮城 | 2,204,203 | 35,068,869.73 | 0.37 |
| 93 | 002001 | 新和成  | 2,304,133 | 34,953,697.61 | 0.37 |
| 94 | 002030 | 达安基因 | 1,652,303 | 33,161,721.21 | 0.35 |
| 95 | 000937 | 冀中能源 | 3,552,619 | 29,628,842.46 | 0.31 |
| 96 | 002106 | 莱宝高科 | 2,318,340 | 29,396,551.20 | 0.31 |
| 97 | 002292 | 奥飞动漫 | 899,760   | 26,542,920.00 | 0.28 |
| 98 | 002069 | 獐子岛  | 1,238,968 | 14,743,719.20 | 0.15 |

#### 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 8.4.1 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<br>(%) |
|----|--------|------|----------------|--------------------|
| 1  | 002065 | 东华软件 | 108,761,206.33 | 0.91               |
| 2  | 300058 | 蓝色光标 | 100,282,093.51 | 0.84               |
| 3  | 300017 | 网宿科技 | 93,738,523.41  | 0.79               |
| 4  | 002465 | 海格通信 | 90,220,655.73  | 0.76               |
| 5  | 300124 | 汇川技术 | 79,525,719.90  | 0.67               |
| 6  | 300002 | 神州泰岳 | 79,064,524.42  | 0.66               |
| 7  | 002385 | 大北农  | 64,452,736.85  | 0.54               |

|    |        |        |               |      |
|----|--------|--------|---------------|------|
| 8  | 300315 | 掌趣科技   | 57,979,817.62 | 0.49 |
| 9  | 002292 | 奥飞动漫   | 54,607,447.58 | 0.46 |
| 10 | 000963 | 华东医药   | 52,707,393.04 | 0.44 |
| 11 | 000686 | 东北证券   | 49,118,993.62 | 0.41 |
| 12 | 000333 | 美的集团   | 42,607,685.21 | 0.36 |
| 13 | 000750 | 国海证券   | 41,836,558.03 | 0.35 |
| 14 | 002475 | 立讯精密   | 39,508,753.33 | 0.33 |
| 15 | 000100 | TCL 集团 | 36,751,505.06 | 0.31 |
| 16 | 000960 | 锡业股份   | 33,751,849.54 | 0.28 |
| 17 | 002456 | 欧菲光    | 32,787,249.81 | 0.28 |
| 18 | 002030 | 达安基因   | 32,627,329.75 | 0.27 |
| 19 | 002594 | 比亚迪    | 32,088,914.81 | 0.27 |
| 20 | 000793 | 华闻传媒   | 31,281,446.68 | 0.26 |

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。

#### 8.4.2 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<br>(%) |
|----|--------|-------|---------------|--------------------|
| 1  | 000002 | 万 科 A | 60,252,752.26 | 0.51               |
| 2  | 000758 | 中色股份  | 49,363,487.05 | 0.41               |
| 3  | 000651 | 格力电器  | 47,494,342.13 | 0.40               |
| 4  | 000783 | 长江证券  | 41,839,270.87 | 0.35               |
| 5  | 000402 | 金 融 街 | 39,395,496.90 | 0.33               |
| 6  | 002051 | 中工国际  | 37,867,686.51 | 0.32               |
| 7  | 002155 | 辰州矿业  | 35,405,579.02 | 0.30               |
| 8  | 000401 | 冀东水泥  | 33,834,461.97 | 0.28               |
| 9  | 002041 | 登海种业  | 31,343,733.96 | 0.26               |
| 10 | 000933 | 神火股份  | 28,552,217.73 | 0.24               |
| 11 | 000539 | 粤电力 A | 28,379,113.17 | 0.24               |
| 12 | 002065 | 东华软件  | 27,707,789.77 | 0.23               |
| 13 | 000540 | 中天城投  | 27,304,755.29 | 0.23               |
| 14 | 000001 | 平安银行  | 27,133,289.51 | 0.23               |
| 15 | 000562 | 宏源证券  | 26,740,977.47 | 0.22               |
| 16 | 002415 | 海康威视  | 26,585,350.33 | 0.22               |
| 17 | 000623 | 吉林敖东  | 24,190,982.75 | 0.20               |
| 18 | 000895 | 双汇发展  | 23,254,647.82 | 0.20               |
| 19 | 002230 | 科大讯飞  | 23,056,992.94 | 0.19               |
| 20 | 000728 | 国元证券  | 23,036,016.07 | 0.19               |

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。

**8.4.3 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 | 1,756,140,657.66 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 1,500,915,229.34 |

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。

**8.5 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。

**8.6 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。

**8.7 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。

**8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细**

本基金本报告期末未持有贵金属。

**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权证投资明细**

本基金本报告期末未持有权证。

**8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明**

本基金本报告期末未投资股指期货。

**8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**

本基金本报告期末未投资国债期货。

**8.12 投资组合报告附注**

8.12.1 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。

8.12.2 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。

**8.12.3 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   | 108,653.12    |
| 2  | 应收证券清算款 | 35,563,623.69 |

|   |       |               |
|---|-------|---------------|
| 3 | 应收股利  | -             |
| 4 | 应收利息  | 9,051.81      |
| 5 | 应收申购款 | -             |
| 6 | 其他应收款 | -             |
| 7 | 待摊费用  | -             |
| 8 | 其他    | -             |
| 9 | 合计    | 35,681,328.62 |

#### 8.12.4 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。

#### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 流通受限部分的公允价值    | 占基金资产净值比例 (%) | 流通受限情况说明 |
|----|--------|------|----------------|---------------|----------|
| 1  | 000562 | 宏源证券 | 339,082,865.50 | 3.55          | 重大事项停牌   |

### § 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          |        | 中国银行股份有限公司—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 |        |
|           |           | 持有份额             | 占总份额比例 | 持有份额           | 占总份额比例 | 持有份额                                    | 占总份额比例 |
| 49,146    | 51,580.34 | 1,992,438,079.00 | 78.60% | 542,529,386.00 | 21.40% | 1,375,848,117.00                        | 54.27% |

注：机构投资者“持有份额”和“占总份额比例”数据中已包含“中国银行股份有限公司—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金”的“持有份额”和“占总份额比例”数据。

## 9.2 期末上市基金前十名持有人

| 序号 | 持有人名称                                   | 持有份额（份）          | 占上市总份额比例 |
|----|-----------------------------------------|------------------|----------|
| 1  | 中国人寿保险股份有限公司                            | 152,425,584.00   | 6.01%    |
| 2  | 中国人寿保险（集团）公司                            | 69,105,589.00    | 2.73%    |
| 3  | 三井住友银行株式会社—自有资金                         | 44,000,000.00    | 1.74%    |
| 4  | 全国社保基金零零一组合                             | 27,204,658.00    | 1.07%    |
| 5  | 中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品               | 26,422,359.00    | 1.04%    |
| 6  | 中江国际信托股份有限公司资金信托合同（金狮 158 号）            | 25,360,175.00    | 1.00%    |
| 7  | 交银康联人寿保险有限公司                            | 20,800,000.00    | 0.82%    |
| 8  | 嘉实资本—招商银行—轩然 1 号资产管理计划                  | 15,813,264.00    | 0.62%    |
| 9  | 光大证券股份有限公司融券专用证券账户                      | 14,235,559.00    | 0.56%    |
| 10 | 新华人寿保险股份有限公司                            | 12,899,496.00    | 0.51%    |
| 11 | 中国银行股份有限公司—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 | 1,375,848,117.00 | 54.27%   |

## 9.3 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 | 0.00      | 0.0000%  |

## 9.4 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<br>研究部门负责人持有本开放式基金 | 0                 |
| 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(2006 年 3 月 24 日)基金份额总额 | 5,157,736,818.00  |
| 本报告期期初基金份额总额                   | 21,189,833,170.00 |
| 本报告期基金总申购份额                    | 28,463,600,000.00 |

|               |                    |
|---------------|--------------------|
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 32,856,200,000.00  |
| 本报告期基金拆分变动份额  | -14,262,265,705.00 |
| 本报告期期末基金份额总额  | 2,534,967,465.00   |

注：拆分变动份额为本基金份额合并份额。

## § 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 9 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，本报告年度的审计费用为 170,000.00 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 |    |
| 广发证券 | 2      | 1,353,141,302.05 | 41.54%       | 1,258,963.82 | 47.73%     | -  |

|      |   |                |        |            |        |   |
|------|---|----------------|--------|------------|--------|---|
| 东北证券 | 1 | 864,243,683.88 | 26.53% | 432,138.85 | 16.38% | - |
| 银河证券 | 1 | 533,571,186.41 | 16.38% | 485,770.82 | 18.42% | - |
| 申银万国 | 1 | 366,543,955.63 | 11.25% | 333,706.72 | 12.65% | - |
| 国泰君安 | 2 | 139,555,759.03 | 4.28%  | 127,052.26 | 4.82%  | - |

注：a) 本报告期内本基金无减少交易单元，新增东北证券股份有限公司一个交易单元。

b) 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。

c) 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。

#### 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 |              |
|------|--------------|--------------|--------|----------------|------|--------------|
|      | 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 |
| 广发证券 | -            | -            | -      | -              | -    | -            |
| 东北证券 | 7,202,067.99 | 100.00%      | -      | -              | -    | -            |
| 银河证券 | -            | -            | -      | -              | -    | -            |
| 申银万国 | -            | -            | -      | -              | -    | -            |
| 国泰君安 | -            | -            | -      | -              | -    | -            |

#### 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提醒投资者及 | 中国证券报、上海证券 | 2014-01-27 |

|   |                                              |                          |            |
|---|----------------------------------------------|--------------------------|------------|
|   | 时更新身份证件或者身份证明文件的公告                           | 报、证券时报及基金管理人网站           |            |
| 2 | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加德邦证券为申购赎回代办证券公司的公告   | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2014-03-27 |
| 3 | 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 |
| 4 | 关于易方达深证 100 交易型开放式指数基金实施基金份额合并与修改基金合同的公告     | 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 |
| 5 | 关于易方达深证 100 交易型开放式指数基金实施基金份额合并与修改基金合同的提示性公告  | 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 |
| 6 | 关于易方达深证 100 交易型开放式指数基金基金份额合并结果及恢复交易和申购、赎回的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2014-08-30 |

## § 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. 中国证监会批准易方达深证 100 交易型开放式指数基金募集的文件；
2. 《易方达深证 100 交易型开放式指数基金基金合同》；
3. 《易方达深证 100 交易型开放式指数基金托管协议》；
4. 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