

易方达中小板指数分级证券投资基金

2016 年年度报告

2016 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：中国建设银行股份有限公司

送出日期：二〇一七年三月三十一日

§ 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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2017 年 3 月 27 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。安永华明会计师事务所（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 2016 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合规守信情况的说明	11
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	13
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	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	15
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	16
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	16
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	16
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	16
§ 6 审计报告	16
6.1 管理层对财务报表的责任	16
6.2 注册会计师的责任	16
6.3 审计意见	17
§ 7 年度财务报表	17
7.1 资产负债表	17
7.2 利润表	19
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	20
7.4 报表附注	22
§ 8 投资组合报告	45
8.1 期末基金资产组合情况	45
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	45
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	46
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	49
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	50
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	50

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	51
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	51
8.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	51
8.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	51
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	51
8.12	投资组合报告附注	51
§ 9	基金份额持有人信息	52
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	52
9.2	期末上市基金前十名持有人	52
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	53
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	53
§ 10	开放式基金份额变动	54
§ 11	重大事件揭示	54
11.1	基金份额持有人大会决议	54
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	54
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	54
11.4	基金投资策略的改变	54
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	55
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	55
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	55
11.8	其他重大事件	57
§ 12	备查文件目录	61
12.1	备查文件目录	61
12.2	存放地点	62
12.3	查阅方式	62

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	易方达中小板指数分级证券投资基金		
基金简称	易方达中小板指数分级		
基金主代码	161118		
交易代码	161118		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2012 年 9 月 20 日		
基金管理人	易方达基金管理有限公司		
基金托管人	中国建设银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	314,299,904.02 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	2012 年 10 月 25 日		
下属分级基金的基金简称	易方达中小板指数 分级	易方达中小板指 数分级 A	易方达中小板指 数分级 B
下属分级基金场内简称	易基中小	中小 A	中小 B
下属分级基金的交易代码	161118	150106	150107
报告期末下属分级基金的份额总额	83,412,751.02 份	115,443,576.00 份	115,443,577.00 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金采取指数化投资方式，以实现对业绩比较基准的紧密跟踪，追求跟踪偏离度及跟踪误差最小化。		
投资策略	本基金主要采取完全复制法进行投资，即按照中小板价格指数的成份股组成及权重构建股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整，以实现对业绩比较基准的紧密跟踪，追求跟踪偏离度及跟踪误差最小化。		
业绩比较基准	中小板价格指数收益率×95%+活期存款利率（税后）×5%		
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。		
下属分级基金的风险收益特征	易方达中小板指数分 级份额具有高预期风 险、相对较高预期收 益。	易方达中小板指数分 级 A 份额具有低预期 风险、相对预期收益 稳定。	易方达中小板指数分 级 B 份额具有高预期 风险、相对高预期收 益。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	易方达基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司

信息披露 负责人	姓名	张南	田青
	联系电话	020-85102688	010-67595096
	电子邮箱	service@efunds.com.cn	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		400 881 8088	010-67595096
传真		020-85104666	010-66275853
注册地址		广东省珠海市横琴新区宝中路3 号4004-8室	北京市西城区金融大街25号
办公地址		广州市天河区珠江新城珠江东路 30号广州银行大厦40-43楼	北京市西城区闹市口大街1号院1 号楼
邮政编码		510620	100033
法定代表人		刘晓艳	王洪章

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	http://www.efunds.com.cn
基金年度报告备置地点	广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 43 楼

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 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	2016 年	2015 年	2014 年
本期已实现收益	-109,917,648.86	-1,025,116,750.87	8,959,337.90
本期利润	-132,802,550.58	-1,083,005,291.79	6,362,626.93

加权平均基金份额本期利润	-0.3329	-0.8929	0.1087
本期加权平均净值利润率	-32.34%	-92.00%	9.66%
本期基金份额净值增长率	-21.19%	32.59%	8.03%
3.1.2 期末数据和指标	2016 年末	2015 年末	2014 年末
期末可供分配利润	-93,032,861.28	-13,041,105.63	8,242,332.81
期末可供分配基金份额利润	-0.2960	-0.0250	0.2383
期末基金资产净值	306,708,657.47	667,789,189.92	40,848,469.44
期末基金份额净值	0.9758	1.2810	1.1809
3.1.3 累计期末指标	2016 年末	2015 年末	2014 年末
基金份额累计净值增长率	30.92%	66.12%	25.28%

注：1.所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

2.本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

3.期末可供分配利润，为期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

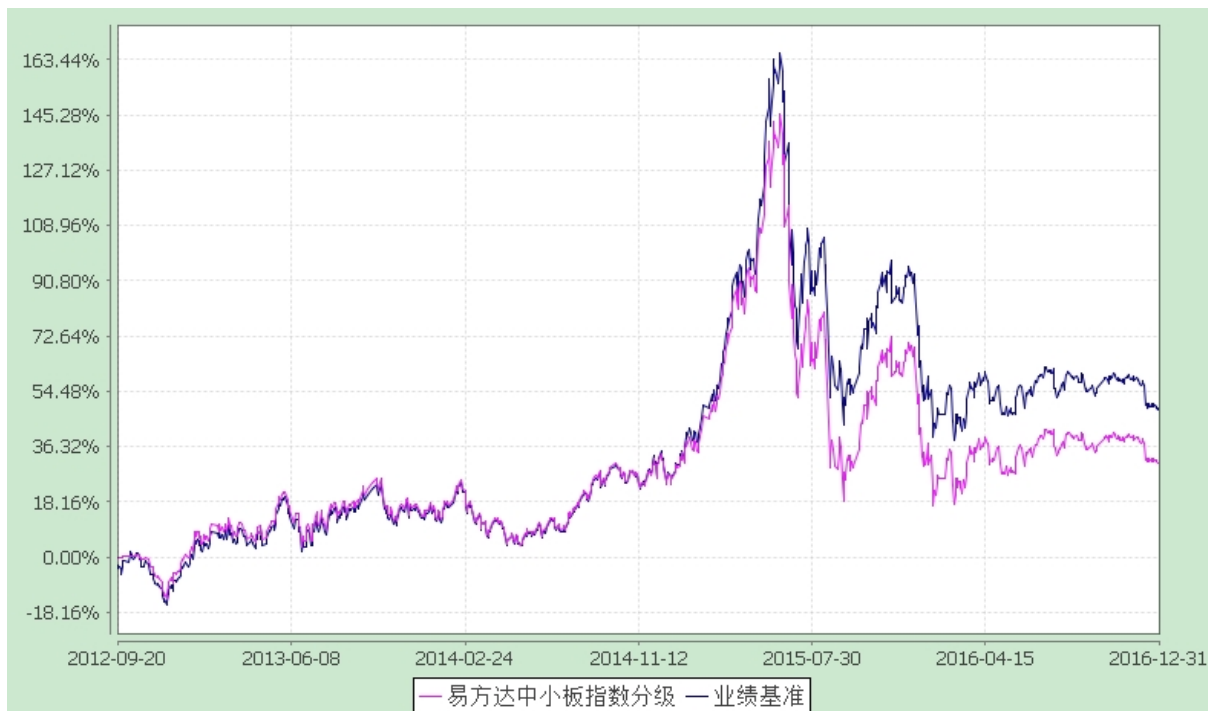
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	-4.09%	0.78%	-4.35%	0.78%	0.26%	0.00%
过去六个月	-4.50%	0.88%	-5.77%	0.88%	1.27%	0.00%
过去一年	-21.19%	1.83%	-21.72%	1.70%	0.53%	0.13%
过去三年	12.89%	2.01%	29.28%	1.91%	-16.39%	0.10%
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	30.92%	1.84%	48.68%	1.79%	-17.76%	0.05%

3.2.2 自基金合同生效以来基金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

易方达中小板指数分级证券投资基金

累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2012年9月20日至2016年12月31日)

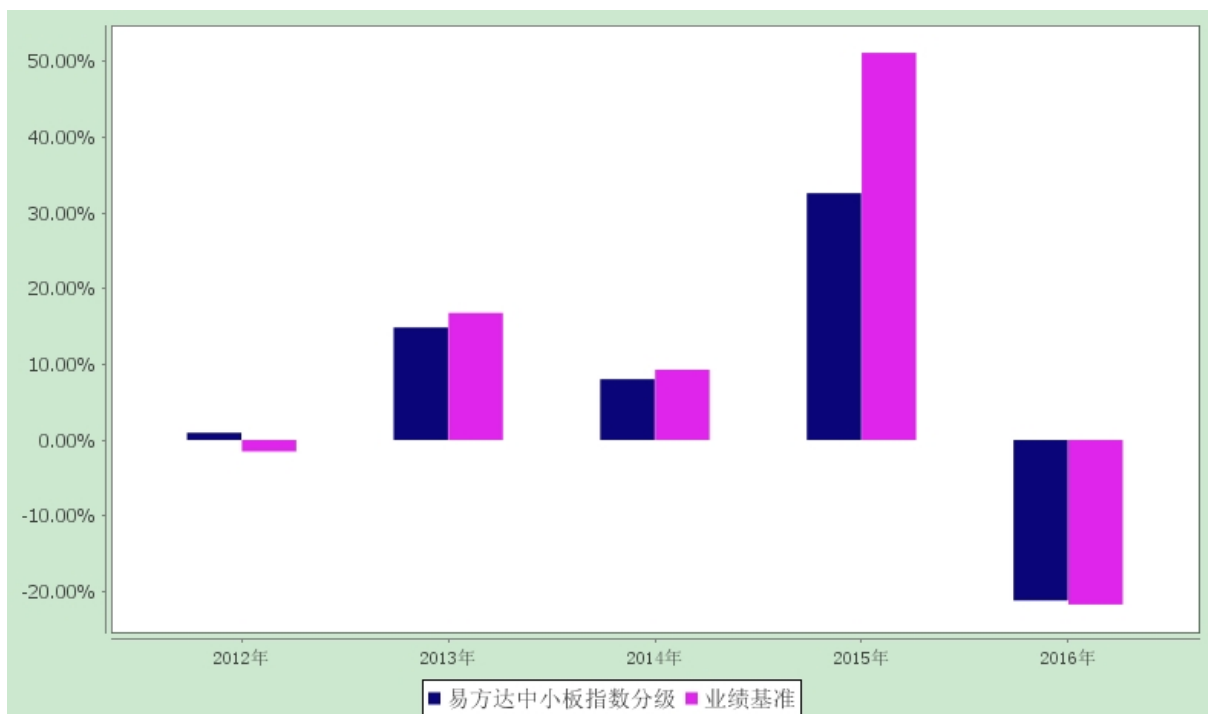


注：自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为 30.92%，同期业绩比较基准收益率为 48.68%。

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

易方达中小板指数分级证券投资基金

自基金合同生效以来基金净值增长率与业绩比较基准历年收益率对比图



注：本基金合同生效日为 2012 年 9 月 20 日，合同生效当年期间的相关数据和指标按实际存续

期计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

根据《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》的约定，分级运作期内，本基金(包括易基中小板份额、易基中小板 A 类份额、易基中小板 B 类份额)不进行收益分配。

§ 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，易方达基金管理有限公司（简称“易方达”）成立于 2001 年 4 月 17 日，旗下设有北京、广州、上海、成都、大连、南京等六个分公司和易方达国际控股有限公司、易方达资产管理有限公司等子公司。易方达秉承“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，易方达取得全国社会保障基金投资管理人资格。2005 年 8 月，易方达获得企业年金基金投资管理人资格。2007 年 12 月，易方达获得合格境内机构投资者（QDII）资格。2008 年 2 月，易方达获得从事特定客户资产管理业务资格。2012 年 10 月，易方达获得管理保险委托资产业务资格。2016 年 12 月，易方达获得基本养老保险基金证券投资管理机构资格。截至 2016 年 12 月 31 日，公司旗下管理的各类资产总规模 10491 亿元，其中公募基金规模 4283 亿元，公募基金规模排名连续 12 年保持在行业前五名，服务客户超过 5000 万户，公司净资产 66 亿元，在国内资产管理行业具有领先的市场地位和综合实力。

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		
王建军	本基金的基金经理、易方达银行指数分级证券投资基金的基金经理（自 2015 年 06 月 03 日至 2016 年 07 月 05 日）、易方达生物科技	2012-09-20	2016-07-06	9 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。

	<p>指数分级证券投资基金的基金经理（自 2015 年 06 月 03 日至 2016 年 07 月 05 日）、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（自 2010 年 09 月 27 日至 2016 年 07 月 05 日）、易方达深证 100 交易型开放式指数基金的基金经理（自 2010 年 09 月 27 日至 2016 年 07 月 05 日）、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（自 2011 年 09 月 20 日至 2016 年 07 月 05 日）、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（自 2011 年 09 月 20 日至 2016 年 07 月 05 日）、易方达并购重组指数分级证券投资基金的基金经理（自 2015 年 06 月 03 日至 2016 年 07 月 05 日）、指数与量化投资部总经理助理</p>				
成 曦	<p>本基金的基金经理、易方达并购重组指数分级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的基金经理、易方达深证 100 交易型开放式指数基金的基金经理、易方达生物科技指数分级证券投资基金的基金经理、易方达银行指数分级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、易方达并购重组指数分级证券投资基金的基金经理助理（自 2015 年 9 月 2 日至 2016 年 5 月 6 日）、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助理（自 2015 年 9 月 2 日至 2016 年 5 月 6 日）、易方达生物科技指数分级证券投资基金的基金经理助理（自 2015 年 9 月 2 日至 2016 年 5 月 6 日）、易方达中小板指数分级证券投资基金的基金经理助理（自 2015 年 9 月 2 日至 2016 年 5 月 6 日）、易方达银行指数分级证</p>	2016-05-07	-	8 年	<p>硕士研究生，曾任华泰联合证券资产管理部研究员，易方达基金管理有限公司集中交易室交易员、指数与量化投资部指数基金运作专员。</p>

	券投资基金的基金经理助理（自 2015 年 9 月 2 日至 2016 年 5 月 6 日）、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助理（自 2015 年 9 月 2 日至 2016 年 5 月 6 日）、易方达深证 100 交易型开放式指数基金的基金经理助理（自 2015 年 9 月 2 日至 2016 年 5 月 6 日）、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助理（自 2015 年 9 月 2 日至 2016 年 5 月 6 日）				
刘树荣	本基金的基金经理助理、易方达深证 100 交易型开放式指数基金的基金经理助理、易方达并购重组指数分级证券投资基金的基金经理助理、易方达生物科技指数分级证券投资基金的基金经理助理、易方达银行指数分级证券投资基金的基金经理助理、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助理、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助理、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助理	2016-09-01	-	9 年	本科学士，曾任招商银行资产托管部基金会计，易方达基金管理有限公司核算部基金核算专员、指数与量化投资部运作支持专员。

注：1.此处的“离任日期”为公告确定的解聘日期，王建军“的任职日期”为基金合同生效之日，成曦、刘树荣的“任职日期”为公告确定的聘任日期。

2.证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 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 and 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进行提示，并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（包括当日内、3 日内、5 日内），对公司旗下所有投资组合 2016 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 29 次，其中 26 次为旗下指数及量化组合因投资策略需要和其他组合发生反向交易，3 次为不同基金经理管理的组合间因投资策略不同而发生的反向交易，有关基金经理按规定履行了审批程序。

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

2016 年虽然市场核心指数全面下跌，但其中不乏阶段性的指数投资机会。整体来看，大盘价值类指数跌幅相对较小，小盘成长类指数下跌幅度居于市场前列。

2016 年宏观经济整体环境表现较为稳定：

1. 在经济总量上：2016 年 GDP 增速 6.7%，完成年度增长目标，较 2015 年小幅回落，其中 2016 年 4 季度增速 6.8%，较前三季度的 6.7% 小幅反弹；

2. 在价格领域，全年 CPI 呈现 N 形走势，先涨再跌，在 2016 年末伴随着经济回暖也有所攀升；

3. 在生产制造领域，PMI 全年大部分时间保持在 50.0 荣枯线上下，但在政府的相关刺激政策下，四季度开始有所回升，2016 年末中采 PMI 达到 51.4；

4. 在流动性方面，全年呈现先松后紧的态势，全年人民币贷款增加 12.6 万亿，创下有统计历史以来的新高，其中，个人房地产贷款全年增加 5.68 万亿，占全年新增信贷总额的 45%；

5. 在政策方面：房地产政策先扬后抑，为整体经济托底起到了重要的作用；钢铁，煤炭等过剩产能的淘汰，是供给侧改革的有效推进；推进营改增及税收改革，进一步提高经济体活力；在相关经济领域，积极推动降杠杆，保证整体经济金融环境的稳定。

报告期内本基金为正常运作期，在操作中，我们严格遵守基金合同，坚持既定的指数化投资策略，在指数权重调整和基金申赎变动时，应用指数复制和数量化技术降低冲击成本和减少跟踪误差。

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 0.9758 元，本报告期份额净值增长率为 -21.19%，同期业绩比较基准收益率为 -21.72%，日跟踪偏离度的均值为 0.09%，年化跟踪误差 2.88%，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

宏观经济：2016 年实现了经济总量稳定增长，同时也产生房价高位，人民币贬值等一系列复杂经济现象，调控难度进一步加大。预计 2017 年宏观政策仍将集中在抑制地产泡沫，防范金融风险 and 深化供给侧改革等目标上，货币政策预期将继续稳健中性以预防高通货膨胀的发生。

证券市场：2016 年市场整体增速保持平稳，但结构性差异较大，中小创在经过 2015、2016 两年的业绩高速增长后，将在 2017 年有所回落，再加上稳健中性的货币政策，投资机会可能更多源于市场调整带来的阶段性行情，大盘蓝筹由于其高分红，低估值的特征或将继续受到低风险资金的偏好。

行业走势：中小板指数覆盖了中小板的市值龙头，覆盖计算机、非银金融、电子通信、机械设备等多个高成长产业，不仅是中国先进制造业的集中代表，更是中小成长股走向优质蓝筹股的训练营，例如苏宁云商、比亚迪、海康威视等股票。中小板指数 2017 一致预期业绩增速高达 30%。基于中国制造业大发展的背景，中小板指数中长期投资价值突出。

作为被动投资的基金，本基金将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，致力于为投资者提供分享“中国制造”成长的优质指数产品。

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、市场、监管要求的变化和业务发展的实际需要，继续重点围绕严守合规底线、履行合规义务、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，不断推动相关制度流程的建立、健全和完善，及时贯彻落实新法规及新的监管要求，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) 严守合规底线、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，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，严格防控内幕交易、市场操纵和利益输送等违法违规行，完善信息隔离和利益冲突管理制度机制。

(3) 继续坚持“保规范、防风险”的思路，紧密跟踪监管政策动向、资本市场变化以及业务发展的实际需要，持续完善投资合规风控制度流程和系统工具，积极配合各类新产品、新业务、新投资工具、新投资策略的推出和应用，重点加强了对高风险品种和业务的投资合规风险评估及相关控制措施的研究与落实，加强对投资、研究、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、基金合同和公司制度的要求稳健、规范运作。

(4) 对投研交易、销售宣传、客户服务、人员规范、运营及 IT 治理、反洗钱等方面开展了一

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。

(6) 督促落实销售适当性管理制度，推动完善销售规范及客户投诉处理机制流程，保障投资者合法权益。

(7) 深入贯彻“风险为本”的监管精神，持续完善制度流程，探索建立风险识别、评估、预警和控制一体化的洗钱风险防控体系，推动提升客户身份识别工作水平，强化可疑交易监测分析，做好反洗钱宣传培训、系统研发、内部审计、信息报送等各项工作。

(8) 紧跟法规、市场变化和业务发展，持续优化完善信息披露管理工作机制，做好公司及旗下各基金的信息披露工作，确保信息披露真实、完整、准确、及时、规范。

(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、规范性、针对性与有效性得到提升。

2016 年，公司获得 ISAE3402（《国际鉴证业务准则 3402 号》）无保留意见的控制设计合理性及运行有效性的报告，鉴证日期区间为 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。同时，公司通过了 GIPS（全球投资业绩标准）验证，获得 GIPS 验证报告，验证日期区间为 2001 年 9 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。通过开展上述外部审计鉴证及验证项目，促进公司进一步夯实运营及内控基础，提升核心竞争力。

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及中证指数有限公司签署服务协议，由其按

约定分别提供银行间同业市场及交易所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

根据《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》的约定，分级运作期内，本基金(包括易基中小板份额、易基中小板 A 类份额、易基中小板 B 类份额)不进行收益分配。

§ 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，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，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基金托管人应尽的义务。

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，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金未实施利润分配。

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

本托管人复核审查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。

§ 6 审计报告

安永华明(2017)审字第 60468000_G16 号

易方达中小板指数分级证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的易方达中小板指数分级证券投资基金的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 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基金管理人易方达基金管理有限公司的责任。这种责任包括：

(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，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而导致的重大错报。

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基金管理人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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了易方达中小板指数分级证券投资基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和净值变动情况。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） 注册会计师 赵雅 李明明
北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
2017-03-24

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：易方达中小板指数分级证券投资基金

报告截止日：2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	20,092,079.39	38,593,686.37
结算备付金		148,700.57	76,022.81
存出保证金		34,860.17	1,478,305.03

交易性金融资产	7.4.7.2	288,394,101.72	626,766,821.17
其中：股票投资		288,394,101.72	626,766,821.17
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		-	11,646,887.68
应收利息	7.4.7.5	4,250.60	11,875.17
应收股利		-	-
应收申购款		24,584.52	50,966.20
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		308,698,576.97	678,624,564.43
负债和所有者权益	附注号	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		776,034.32	-
应付赎回款		386,097.13	8,629,935.67
应付管理人报酬		282,849.40	800,312.38
应付托管费		62,226.86	176,068.74
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	84,422.97	790,147.93
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	398,288.82	438,909.79
负债合计		1,989,919.50	10,835,374.51
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	234,267,938.81	402,020,093.69
未分配利润	7.4.7.10	72,440,718.66	265,769,096.23
所有者权益合计		306,708,657.47	667,789,189.92
负债和所有者权益总计		308,698,576.97	678,624,564.43

注：报告截止日 2016 年 12 月 31 日，易方达中小板指数分级份额净值 0.9758 元，易方达中小板指数分级 A 份额参考净值 1.0193 元，易方达中小板指数分级 B 份额参考净值 0.9323 元；基金份额总额 314,299,904.02 份，下属分级基金的份额总额分别为：易方达中小板指数分级基金份额总额 83,412,751.02 份，易方达中小板指数分级 A 基金份额总额 115,443,576.00 份，易方达中小板指数分级 B 基金份额总额 115,443,577.00 份。

7.2 利润表

会计主体：易方达中小板指数分级证券投资基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期	上年度可比期间
		2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
一、收入		-126,388,409.33	-1,056,963,271.23
1.利息收入		198,292.69	978,945.02
其中：存款利息收入	7.4.7.11	198,292.69	978,945.02
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-

2.投资收益（损失以“-”填列）		-104,159,730.69	-1,004,569,858.04
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-107,094,631.18	-1,011,018,113.23
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-	-
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	2,934,900.49	6,448,255.19
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	-22,884,901.72	-57,888,540.92
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	457,930.39	4,516,182.71
减：二、费用		6,414,141.25	26,042,020.56
1. 管理人报酬		4,123,222.19	11,507,362.25
2. 托管费		907,108.86	2,531,619.77
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.18	762,933.51	11,283,600.00
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	620,876.69	719,438.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-132,802,550.58	-1,083,005,291.79
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-132,802,550.58	-1,083,005,291.79

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达中小板指数分级证券投资基金

本报告期：2016年1月1日至2016年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 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)	402,020,093.69	265,769,096.23	667,789,189.92
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-132,802,550.58	-132,802,550.58
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)	-167,752,154.88	-60,525,826.99	-228,277,981.87
其中：1.基金申购款	105,081,815.37	35,208,835.61	140,290,650.98
2.基金赎回款	-272,833,970.25	-95,734,662.60	-368,568,632.85
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)	234,267,938.81	72,440,718.66	306,708,657.47
项目	上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 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)	32,606,136.63	8,242,332.81	40,848,469.44
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-1,083,005,291.79	-1,083,005,291.79
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	369,413,957.06	1,340,532,055.21	1,709,946,012.27

（净值减少以“-”号填列）			
其中：1.基金申购款	2,755,663,901.78	2,571,471,736.02	5,327,135,637.80
2.基金赎回款	-2,386,249,944.72	-1,230,939,680.81	-3,617,189,625.53
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）	402,020,093.69	265,769,096.23	667,789,189.92

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：刘晓艳，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

易方达中小板指数分级证券投资基金(以下简称“本基金”) 经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2012]680 号《关于核准易方达中小板指数分级证券投资基金募集的批复》核准，由易方达基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》于 2012 年 9 月 20 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 401,094,727.69 份基金份额，其中认购资金利息折合 69,225.16 份基金份额。根据《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》的约定，本基金为契约型开放式基金，自基金合同生效日起的 7 年内（含 7 年）为本基金的分级运作期，本基金采取分级运作方式，7 年届满后自动转换为上市开放式基金（LOF）。此外，若本基金在分级运作期内发生分级运作期提前结束的情形，本基金将提前转换为上市开放式基金（LOF）。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算

业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

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

金融工具是指形成一个单位的金融资产（负债），并形成其他单位的金融负债（资产）或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

金融资产应当在初始确认时划分以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项，以及可供出售金融资产。本基金根据持有意图和能力，将持有的股票投资、债券投资和衍生工具（主要系权证投资）于初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；其他金融资产划分为贷款和应收款项。

(2) 金融负债分类

金融负债应当在初始确认时划分以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

基金初始确认金融资产或金融负债，应当按照取得时的公允价值作为初始确认金额，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票投资、债券投资等，以及不作为有效套期工具的衍生金融工具，相关的交易费用在发生时计入当期损益。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，相关交易费用在发生时计入初始确认金额。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，其中包括同时结转的公允价值变动收益。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产转移，是指本基金将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

当本基金同时满足下列条件时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或债券发行价计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按融出资金应付或实际支付的总额及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(5) 股票投资收益/(损失)于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(6) 债券投资收益/(损失)：

卖出交易所上市债券：于成交日确认债券投资收益/(损失)，并按成交金额与其成本、应收利息的差额入账；

卖出银行间同业市场交易债券：于成交日确认债券投资收益/(损失)，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(7) 衍生工具投资收益/(损失)于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

(8) 股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

(9) 公允价值变动收益/(损失)系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(10) 其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

7.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 基金管理费按前一日基金资产净值的 1.00% 的年费率逐日计提；

(2) 基金托管费按前一日基金资产净值的 0.22% 的年费率逐日计提；

(3) 卖出回购金融资产支出，按融入资金应收或实际收到的总额及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提；

(4) 其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第四位的，则采用待摊或预提的方法。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

根据《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》的约定，分级运作期内，本基金（包括易基中小板份额、易基中小板 A 类份额、易基中小板 B 类份额）不进行收益分配。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

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

(1) 印花税

证券（股票）交易印花税税率为 1‰，由出让方缴纳。

股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

(2) 营业税、增值税、企业所得税

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。

证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，免征营业税。

自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；质押式买入返售金融商品及持有政策性金融债券的利息收入免征增值税；买断式买入返售金融商品、同业存单以及持有金融债券的利息收入免征增值税。

证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税。

(3) 个人所得税

个人所得税税率为 20%。

基金从上市公司分配取得的股息红利所得，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，减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，减按 25% 计入应纳税所得额；自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税。

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

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	上年度末
	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
活期存款	20,092,079.39	38,593,686.37
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	20,092,079.39	38,593,686.37

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末		
	2016 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	364,136,794.06	288,394,101.72	-75,742,692.34
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	364,136,794.06	288,394,101.72	-75,742,692.34
项目	上年度末		
	2015 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	679,624,611.79	626,766,821.17	-52,857,790.62
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		679,624,611.79	626,766,821.17	-52,857,790.62

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 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
应收活期存款利息	4,168.00	11,175.77
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	66.90	34.20
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	15.70	665.20
合计	4,250.60	11,875.17

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 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	84,422.97	790,147.93
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	84,422.97	790,147.93

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	1,288.82	32,524.72
预提费用	347,000.00	350,000.00
其他应付款	50,000.00	56,385.07
合计	398,288.82	438,909.79

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	521,321,787.44	402,020,093.69
本期申购	112,167,625.89	86,499,044.53
本期赎回（以“-”号填列）	-287,239,750.85	-221,506,940.92
2016 年 9 月 19 日基金拆分/份 额折算前	346,249,662.48	267,012,197.30
基金拆分/份额折算调整	11,981,899.00	-
本期申购	24,931,172.72	18,582,770.84
本期赎回（以“-”号填列）	-68,862,830.18	-51,327,029.33
本期末	314,299,904.02	234,267,938.81

注：1.根据本基金的基金合同、招募说明书及深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司的规定，本基金以 2016 年 9 月 19 日为份额折算基准日，对易方达中小板指数分级份额和易方达中小板指数分级 A 份额实施定期份额折算。

2.根据本基金基金合同规定，投资者可申购、赎回易方达中小板指数分级份额，易方达中小板指数分级 A 份额和易方达中小板指数分级 B 份额不能单独申购赎回，只可在深圳证券交易所上市交易，因此上表不再单独披露易方达中小板指数分级 A 份额和易方达中小板指数分级 B 份额的情况。报告截止日 2016 年 12 月 31 日，基金份额总额 314,299,904.02 份，其中易方达中小板指数分级份额 83,412,751.02 份，易方达中小板指数分级 A 份额 115,443,576.00 份，易方达中小板指数分级 B 份额 115,443,577.00 份。

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	-13,041,105.63	278,810,201.86	265,769,096.23
本期利润	-109,917,648.86	-22,884,901.72	-132,802,550.58
本期基金份额交易产生的变动数	29,925,893.21	-90,451,720.20	-60,525,826.99
其中：基金申购款	-19,009,328.45	54,218,164.06	35,208,835.61
基金赎回款	48,935,221.66	-144,669,884.26	-95,734,662.60
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-93,032,861.28	165,473,579.94	72,440,718.66

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	189,475.62	894,405.83
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	2,271.52	65,394.42

其他	6,545.55	19,144.77
合计	198,292.69	978,945.02

7.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年 12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年 12月31日
卖出股票成交总额	366,380,507.42	3,281,778,935.36
减：卖出股票成本总额	473,475,138.60	4,292,797,048.59
买卖股票差价收入	-107,094,631.18	-1,011,018,113.23

7.4.7.13 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间无债券投资收益。

7.4.7.14 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 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
股票投资产生的股利收益	2,934,900.49	6,448,255.19
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	2,934,900.49	6,448,255.19

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
1.交易性金融资产	-22,884,901.72	-57,888,540.92
——股票投资	-22,884,901.72	-57,888,540.92
——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	-22,884,901.72	-57,888,540.92

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
基金赎回费收入	457,930.39	4,516,182.71
其他	-	-
合计	457,930.39	4,516,182.71

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
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
交易所市场交易费用	762,933.51	11,283,600.00
银行间市场交易费用	-	-
合计	762,933.51	11,283,600.00

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
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
审计费用	47,000.00	50,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
银行汇划费	7,316.69	20,675.34
银行间账户维护费	6,360.00	18,000.00
上市费	60,000.00	60,000.00
指数使用费	200,000.00	270,563.20
其他	200.00	200.00
合计	620,876.69	719,438.54

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

2017年1月6日财政部、国家税务总局颁布了《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》(财税[2017]2号)，就其于2016年12月21日颁布的《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》(财税[2016]140号)中关于“资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人”的规定做出补充通知，要求2017年7月1日(含)以后，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人，按照现行规定缴纳增值税。对资管产品在2017年7月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。资管产品运营过程中发生增值税应税行为的具体征收管理办法，由国家税务总局另行制定。上述税收政策对本基金截至本财务报表批准报出日止的财务状况和经营成果无影响。

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

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2016年1月1日至2016年12月31日		上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的 比例	成交金额	占当期股票成交总额的 比例

广发证券	-	-	2,004,916,923.99	24.39%
------	---	---	------------------	--------

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 2016年1月1日至2016年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
-	-	-	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
广发证券	1,828,568.43	25.60%	-	-

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	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	4,123,222.19	11,507,362.25
其中：支付销售机构的客户维护费	260,575.22	725,556.34

注：基金管理费按前一日基金资产净值的 1.0% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times \text{年管理费率} \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人，若遇法定节假日、休息日，支付日期顺延。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	907,108.86	2,531,619.77

注：基金托管费按前一日基金资产净值的 0.22% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times \text{年托管费率} \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人，若遇法定节假日、休息日，支付日期顺延。

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

易方达中小板指数分级

无。

易方达中小板指数分级 A

无。

易方达中小板指数分级 B

无。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2016年1月1日至2016年12月31日		2015年1月1日至2015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
中国建设银行	20,092,079.39	189,475.62	38,593,686.37	894,405.83

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设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

金额单位：人民币元

本期 2016年1月1日至2016年12月31日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
广发证券	002790	瑞尔特	新股网下发行	3,022	50,104.76
广发证券	300518	盛讯达	新股网下发行	1,306	29,019.32
上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
-	-	-	-	-	-

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

根据《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》的约定，分级运作期内，本基金(包括易基中小板份额、易基中小板 A 类份额、易基中小板 B 类份额)不进行收益分配。

7.4.12 期末（2016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

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
002838	道恩	2016-12-28	2017-01-06	新股	15.28	15.28	681	10,405.68	10,405.68	-

	股份			流通受限						
002840	华统股份	2016-12-29	2017-01-10	新股流通受限	6.55	6.55	1,814	11,881.70	11,881.70	-
300583	赛托生物	2016-12-29	2017-01-06	新股流通受限	40.29	40.29	1,582	63,738.78	63,738.78	-
300586	美联新材	2016-12-26	2017-01-04	新股流通受限	9.30	9.30	1,006	9,355.80	9,355.80	-
300587	天铁股份	2016-12-28	2017-01-05	新股流通受限	14.11	14.11	1,438	20,290.18	20,290.18	-
300588	熙菱信息	2016-12-27	2017-01-05	新股流通受限	4.94	4.94	1,380	6,817.20	6,817.20	-
300591	万里马	2016-12-30	2017-01-10	新股流通受限	3.07	3.07	2,397	7,358.79	7,358.79	-

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

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
002075	沙钢股份	2016-09-19	重大事项停牌	16.12	-	-	184,100	2,637,680.61	2,967,692.00	-
002129	中环股份	2016-04-25	重大事项停牌	8.27	-	-	477,833	9,487,903.45	3,951,678.91	-
002396	星网锐捷	2016-09-12	重大事项停牌	19.70	2017-02-21	18.35	77,609	1,878,488.75	1,528,897.30	-
002400	省广股份	2016-11-28	重大事项停牌	13.79	-	-	238,637	5,063,584.95	3,290,804.23	-
002491	通鼎互联	2016-12-22	重大事项停牌	15.54	2017-01-03	15.89	125,000	2,376,376.68	1,942,500.00	-

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 2016 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 2016 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约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。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 2016 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%(2015 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 2016年12月31日	上年末 2015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、央票及未有第三方机构评级的短期融资券、同业存单。

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 2016年12月31日	上年末 2015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。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，所持大部分证券在证券交易所上市，期末除7.4.12列示券种流通暂时受限制不能自由转让外，其余均能及时变现。

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 2016年12月31 日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	20,092,079.39	-	-	-	20,092,079.39
结算备付金	148,700.57	-	-	-	148,700.57
存出保证金	34,860.17	-	-	-	34,860.17
交易性金融资产	-	-	-	288,394,101.72	288,394,101.72
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	-	-	-	4,250.60	4,250.60
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	15,597.20	-	-	8,987.32	24,584.52
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	20,291,237.33	-	-	288,407,339.64	308,698,576.97
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	-	-	-	776,034.32	776,034.32
应付赎回款	-	-	-	386,097.13	386,097.13
应付管理人报酬	-	-	-	282,849.40	282,849.40
应付托管费	-	-	-	62,226.86	62,226.86
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	84,422.97	84,422.97
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	398,288.82	398,288.82
负债总计	-	-	-	1,989,919.50	1,989,919.50
					0

利率敏感度缺口	20,291,237.33	-	-	286,417,420.14	306,708,657.47
上年度末 2015 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	38,593,686.37	-	-	-	38,593,686.37
结算备付金	76,022.81	-	-	-	76,022.81
存出保证金	1,478,305.03	-	-	-	1,478,305.03
交易性金融资产	-	-	-	626,766,821.17	626,766,821.17
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	11,646,887.68	11,646,887.68
应收利息	-	-	-	11,875.17	11,875.17
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	1,695.83	-	-	49,270.37	50,966.20
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	40,149,710.04	-	-	638,474,854.39	678,624,564.43
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	-	-	-	8,629,935.67	8,629,935.67
应付管理人报酬	-	-	-	800,312.38	800,312.38
应付托管费	-	-	-	176,068.74	176,068.74
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	790,147.93	790,147.93
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	438,909.79	438,909.79

负债总计	-	-	-	10,835,374.51	10,835,374.51
利率敏感度缺口	40,149,710.04	-	-	627,639,479.88	667,789,189.92

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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2016年12月31日	上年度末 2015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 2016年12月31日		上年度末 2015年12月31日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例	公允价值	占基金 资产净 值比例

		(%)		(%)
交易性金融资产—股票投资	288,394,101.72	94.03	626,766,821.17	93.86
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	288,394,101.72	94.03	626,766,821.17	93.86

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
	1.业绩比较基准上升5%	15,143,332.70	33,333,552.60
	2.业绩比较基准下降5%	-15,143,332.70	-33,333,552.60

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 2016 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 274,712,529.28 元，属于第二层次的余额为 13,681,572.44 元，无属于第三层次的余额(2015 年 12 月 31 日：第一层次 559,075,552.09 元，第二层次 67,691,269.08 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，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 2016 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(2015 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	288,394,101.72	93.42
	其中：股票	288,394,101.72	93.42
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	20,240,779.96	6.56
7	其他各项资产	63,695.29	0.02

8	合计	308,698,576.97	100.00
---	----	----------------	--------

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

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	1,903,985.72	0.62
B	采矿业	-	-
C	制造业	193,539,837.49	63.10
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	9,500,291.11	3.10
F	批发和零售业	8,991,616.30	2.93
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	31,298,470.43	10.20
J	金融业	23,314,556.99	7.60
K	房地产业	3,294,074.45	1.07
L	租赁和商务服务业	9,265,382.23	3.02
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	2,306,040.00	0.75
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	4,979,847.00	1.62
S	综合	-	-
	合计	288,394,101.72	94.03

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	002415	海康威视	404,145	9,622,692.45	3.14
2	002450	康得新	490,585	9,375,079.35	3.06
3	002024	苏宁云商	785,294	8,991,616.30	2.93
4	002304	洋河股份	112,917	7,971,940.20	2.60
5	002673	西部证券	316,608	6,575,948.16	2.14
6	002142	宁波银行	362,102	6,025,377.28	1.96
7	002736	国信证券	373,705	5,811,112.75	1.89
8	002202	金风科技	338,823	5,797,261.53	1.89
9	002594	比亚迪	113,348	5,631,128.64	1.84
10	002456	欧菲光	157,435	5,396,871.80	1.76
11	002230	科大讯飞	195,584	5,298,370.56	1.73
12	002739	万达院线	92,100	4,979,847.00	1.62
13	002241	歌尔股份	179,182	4,751,906.64	1.55
14	002065	东华软件	194,056	4,521,504.80	1.47
15	002466	天齐锂业	131,200	4,257,440.00	1.39
16	002252	上海莱士	183,292	4,232,212.28	1.38
17	002236	大华股份	303,385	4,150,306.80	1.35
18	002007	华兰生物	113,379	4,053,299.25	1.32
19	002008	大族激光	176,492	3,988,719.20	1.30
20	002129	中环股份	477,833	3,951,678.91	1.29
21	002475	立讯精密	184,259	3,823,374.25	1.25
22	002465	海格通信	327,974	3,820,897.10	1.25
23	002405	四维图新	172,184	3,331,760.40	1.09
24	002085	万丰奥威	168,300	3,325,608.00	1.08
25	002310	东方园林	233,452	3,303,345.80	1.08
26	002400	省广股份	238,637	3,290,804.23	1.07
27	002183	怡亚通	301,800	3,277,548.00	1.07
28	002500	山西证券	263,940	3,172,558.80	1.03
29	002426	胜利精密	380,800	3,149,216.00	1.03
30	002385	大北农	442,343	3,140,635.30	1.02
31	002407	多氟多	114,400	3,121,976.00	1.02
32	002340	格林美	455,304	2,982,241.20	0.97
33	002074	国轩高科	95,900	2,971,941.00	0.97
34	002075	沙钢股份	184,100	2,967,692.00	0.97
35	002460	赣锋锂业	104,100	2,759,691.00	0.90
36	002508	老板电器	74,500	2,741,600.00	0.89
37	002081	金螳螂	279,087	2,732,261.73	0.89
38	002092	中泰化学	223,256	2,701,397.60	0.88
39	002027	分众传媒	189,000	2,697,030.00	0.88
40	002049	紫光国芯	78,345	2,580,684.30	0.84
41	002168	深圳惠程	162,620	2,579,153.20	0.84
42	002176	江特电机	208,900	2,492,177.00	0.81
43	002030	达安基因	105,456	2,446,579.20	0.80
44	002470	金正大	303,736	2,399,514.40	0.78

45	002292	奥飞娱乐	105,460	2,393,942.00	0.78
46	002701	奥瑞金	273,960	2,367,014.40	0.77
47	002038	双鹭药业	87,057	2,325,292.47	0.76
48	002004	华邦健康	255,805	2,320,151.35	0.76
49	002573	清新环境	132,000	2,306,040.00	0.75
50	002422	科伦药业	142,264	2,293,295.68	0.75
51	002439	启明星辰	109,707	2,280,808.53	0.74
52	002179	中航光电	61,680	2,238,367.20	0.73
53	002013	中航机电	121,850	2,228,636.50	0.73
54	002195	二三四五	192,240	2,176,156.80	0.71
55	002273	水晶光电	108,444	2,158,035.60	0.70
56	002353	杰瑞股份	104,675	2,124,902.50	0.69
57	002185	华天科技	174,596	2,109,119.68	0.69
58	002311	海大集团	140,094	2,108,414.70	0.69
59	002018	华信国际	202,600	2,060,442.00	0.67
60	002001	新 和 成	104,150	2,041,340.00	0.67
61	002294	信立泰	69,156	2,022,121.44	0.66
62	002223	鱼跃医疗	65,063	2,018,254.26	0.66
63	002051	中工国际	85,216	1,953,150.72	0.64
64	002146	荣盛发展	248,029	1,947,027.65	0.63
65	002491	通鼎互联	125,000	1,942,500.00	0.63
66	002152	广电运通	146,253	1,942,239.84	0.63
67	002191	劲嘉股份	185,873	1,934,937.93	0.63
68	002410	广联达	130,851	1,910,424.60	0.62
69	002299	圣农发展	89,726	1,903,985.72	0.62
70	002276	万马股份	122,900	1,847,187.00	0.60
71	002023	海特高新	130,416	1,804,957.44	0.59
72	002108	沧州明珠	88,100	1,794,597.00	0.59
73	002104	恒宝股份	151,660	1,788,071.40	0.58
74	002266	浙富控股	308,500	1,776,960.00	0.58
75	002797	第一创业	49,700	1,729,560.00	0.56
76	002022	科华生物	86,222	1,724,440.00	0.56
77	002424	贵州百灵	90,946	1,722,517.24	0.56
78	002368	太极股份	55,845	1,709,415.45	0.56
79	002280	联络互动	121,700	1,700,149.00	0.55
80	002153	石基信息	69,045	1,682,626.65	0.55
81	002657	中科金财	37,570	1,621,521.20	0.53
82	002489	浙江永强	212,900	1,611,653.00	0.53
83	002396	星网锐捷	77,609	1,528,897.30	0.50
84	002716	金贵银业	65,700	1,520,298.00	0.50
85	002375	亚厦股份	142,867	1,511,532.86	0.49
86	002624	完美世界	49,100	1,462,689.00	0.48
87	002570	贝因美	111,136	1,458,104.32	0.48
88	002261	拓维信息	120,900	1,441,128.00	0.47

89	002224	三力士	93,000	1,398,720.00	0.46
90	002709	天赐材料	32,400	1,366,308.00	0.45
91	002437	誉衡药业	163,700	1,353,799.00	0.44
92	002285	世联行	177,243	1,347,046.80	0.44
93	002161	远望谷	115,400	1,330,562.00	0.43
94	002399	海普瑞	72,280	1,316,941.60	0.43
95	002428	云南锗业	101,400	1,284,738.00	0.42
96	002610	爱康科技	392,700	1,284,129.00	0.42
97	002284	亚太股份	87,100	1,225,497.00	0.40
98	002190	成飞集成	37,307	1,193,077.86	0.39
99	002555	三七互娱	71,700	1,175,880.00	0.38
100	002010	传化智联	61,900	1,163,720.00	0.38
101	002095	生意宝	24,456	979,218.24	0.32
102	300583	赛托生物	1,582	63,738.78	0.02
103	002833	弘亚数控	2,743	48,331.66	0.02
104	300582	英飞特	1,359	35,157.33	0.01
105	002835	同为股份	1,126	24,220.26	0.01
106	300587	天铁股份	1,438	20,290.18	0.01
107	002840	华统股份	1,814	11,881.70	0.00
108	002838	道恩股份	681	10,405.68	0.00
109	300586	美联新材	1,006	9,355.80	0.00
110	300591	万里马	2,397	7,358.79	0.00
111	300588	熙菱信息	1,380	6,817.20	0.00

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 (%)
1	002466	天齐锂业	7,513,299.33	1.13
2	002739	万达院线	6,459,031.88	0.97
3	002074	国轩高科	4,800,884.86	0.72
4	002460	赣锋锂业	4,571,994.00	0.68
5	002673	西部证券	4,491,908.00	0.67
6	002176	江特电机	4,267,157.52	0.64
7	002018	华信国际	4,191,909.18	0.63
8	002085	万丰奥威	3,917,250.57	0.59
9	002027	分众传媒	3,472,989.00	0.52
10	002024	苏宁云商	3,409,173.00	0.51
11	002415	海康威视	3,189,066.50	0.48
12	002426	胜利精密	3,130,590.06	0.47

13	002407	多氟多	3,124,217.00	0.47
14	002075	沙钢股份	2,884,751.90	0.43
15	002508	老板电器	2,757,887.40	0.41
16	002304	洋河股份	2,723,097.65	0.41
17	002594	比亚迪	2,265,736.12	0.34
18	002284	亚太股份	2,262,846.50	0.34
19	002161	远望谷	2,241,504.25	0.34
20	002736	国信证券	2,175,095.00	0.33

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 (%)
1	002024	苏宁云商	13,653,963.01	2.04
2	002219	恒康医疗	11,208,511.45	1.68
3	002415	海康威视	10,753,902.65	1.61
4	002450	康得新	10,607,274.22	1.59
5	002304	洋河股份	9,595,219.80	1.44
6	002594	比亚迪	8,010,525.41	1.20
7	002736	国信证券	7,453,894.79	1.12
8	002202	金风科技	6,759,654.30	1.01
9	002142	宁波银行	6,611,980.79	0.99
10	002241	歌尔股份	6,328,190.21	0.95
11	002673	西部证券	6,324,364.08	0.95
12	002252	上海莱士	6,097,273.25	0.91
13	002456	欧菲光	5,694,728.11	0.85
14	002230	科大讯飞	5,622,509.43	0.84
15	002465	海格通信	5,611,775.00	0.84
16	002048	宁波华翔	5,238,275.56	0.78
17	002049	紫光国芯	5,126,795.75	0.77
18	002065	东华软件	5,025,536.00	0.75
19	002236	大华股份	5,001,077.09	0.75
20	002008	大族激光	4,813,996.79	0.72

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	157,987,320.87
--------------	----------------

卖出股票收入（成交）总额	366,380,507.42
--------------	----------------

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	34,860.17
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	4,250.60
5	应收申购款	24,584.52

6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	63,695.29

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

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

§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

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
易方达中小板指数分级	5,372	15,527.32	37,227,638.57	44.63%	46,185,112.45	55.37%
易方达中小板指数分级 A	420	274,865.66	69,726,467.00	60.40%	45,717,109.00	39.60%
易方达中小板指数分级 B	9,327	12,377.35	10,717,117.00	9.28%	104,726,460.00	90.72%
合计	15,119	20,788.41	117,671,222.57	37.44%	196,628,681.45	62.56%

注：对于分级基金，下属分级份额比例的分母采用各自级别的份额，对于合计数，比例的分母采用下属基金份额的合计数。

9.2 期末上市基金前十名持有人

易方达中小板指数分级A

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
----	-------	---------	----------

1	英大泰和财产保险股份有限公司-自有资金	15,000,000.00	12.99%
2	中国银河证券股份有限公司	12,888,257.00	11.16%
3	建信人寿保险有限公司-分红保险产品	12,373,087.00	10.72%
4	杨翠凤	11,163,304.00	9.67%
5	中华联合财产保险股份有限公司-传统保险产品	7,405,750.00	6.42%
6	中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	6,488,846.00	5.62%
7	蒋时秀	3,818,706.00	3.31%
8	王蔚莲	3,222,253.00	2.79%
9	新华基金-工商银行-保本安心系列之新华基金保本安鑫 1 号资产管理计划	2,516,349.00	2.18%
10	北京晶宏投资有限公司-宏泰证券投资基金	2,327,169.00	2.02%

易方达中小板指数分级B

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	利得资本管理有限公司-利得资本-利得盈 1 号资产管理计划	4,997,837.00	4.33%
2	长江证券-招商银行-长江证券超越理财基金管家 II 集合资产管理计划	2,870,000.00	2.49%
3	上海明泮投资管理有限公司-明泮多策略对冲 1 号基金	950,000.00	0.82%
4	朱丹明	940,000.00	0.81%
5	徐李叶	894,269.00	0.77%
6	马啸	824,000.00	0.71%
7	胡静亚	752,500.00	0.65%
8	东方汇智-光大银行-天演 1 号特定客户资产管理计划	570,925.00	0.49%
9	钱君	555,100.00	0.48%
10	张永宏	506,116.00	0.44%

注：(1)本表统计的上市基金前十名持有人均为场内持有人；

(2)对于易方达中小板指数分级 A、易方达中小板指数分级 B 前十名持有人份额比例的分母采用各自级别的份额。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	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	易方达中小板指数分级	626.29	0.0008%
	易方达中小板指数分级 A	0.00	0.0000%

	易方达中小板指数分级 B	0.00	0.0000%
	合计	626.29	0.0002%

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	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式基金	易方达中小板指数分级	0
	易方达中小板指数分级 A	0
	易方达中小板指数分级 B	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	易方达中小板指数分级	0
	易方达中小板指数分级 A	0
	易方达中小板指数分级 B	0
	合计	0

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	易方达中小板指数 分级	易方达中小板指数 分级 A	易方达中小板指数 分级 B
基金合同生效日（2012年9月20日）基金份额总额	401,094,727.69	-	-
本报告期期初基金份额总额	135,224,724.44	193,048,531.00	193,048,532.00
本报告期基金总申购份额	137,098,798.61	-	-
减：本报告期基金总赎回份额	356,102,581.03	-	-
本报告期基金拆分变动份额	167,191,809.00	-77,604,955.00	-77,604,955.00
本报告期期末基金份额总额	83,412,751.02	115,443,576.00	115,443,577.00

注：拆分变动份额包括三类份额之间的配对转换份额及折算调整份额。

§ 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

本基金管理人于 2016 年 4 月 30 日发布公告，自 2016 年 4 月 30 日起聘任詹余引先生担任公司

董事长，叶俊英先生不再担任公司董事长，肖坚先生不再担任公司副总经理；于 2016 年 8 月 27 日发布公告，自 2016 年 8 月 27 日起聘任吴欣荣先生担任公司副总经理。

本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

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 5 年聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务，本报告年度的审计费用为 47,000.00 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	
国泰君安	1	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
华西证券	1	84,938,276.65	16.25%	67,948.65	19.40%	-
中信建投	2	-	-	-	-	-
国信证券	2	-	-	-	-	-
中信证券	3	211,114,833.13	40.39%	168,892.26	48.23%	-
信达证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	2	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
中投证券	1	-	-	-	-	-

申万宏源	1	-	-	-	-	-
华泰证券	2	226,625,466.66	43.36%	113,323.61	32.36%	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
国海证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
长城证券	1	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	3	-	-	-	-	-
方正证券	2	-	-	-	-	-
海通证券	2	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-
广州证券	1	-	-	-	-	-

注：a) 本报告期内本基金减少国信证券股份有限公司一个交易单元,新增国金证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、天风证券股份有限公司各一个交易单元；新增华泰证券股份有限公司两个交易单元。

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

				比例		
国泰君安	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
信达证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
中投证券	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
中银国际	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-
广州证券	-	-	-	-	-	-

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因指数熔断调整旗下部分基金开放时间的公告	基金管理人网站	2016-01-04
2	易方达基金管理有限公司关于在指数熔断情况下调整旗下部分基金场内申赎等业务开放时间的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-01-05
3	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-01-05
4	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-01-06
5	易方达基金管理有限公司关于因指数熔断调	基金管理人网站	2016-01-07

	整旗下部分基金开放时间的公告		
6	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-01-08
7	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-01-14
8	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加平安证券申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-01-20
9	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-01-27
10	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-01-28
11	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加中证金牛为销售机构、参加中证金牛申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-01-28
12	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	2016-01-28
13	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-01-29
14	易方达基金管理有限公司关于调整旗下四只指数分级证券投资基金基础份额的场内申购费率的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-01-29
15	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司首次公开发行 A 股的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-03-02
16	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加积木基金为销售机构、参加积木基金申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-03-03
17	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加富济财富为销售机构、参加富济财富申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-03-08
18	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加宜信普泽为销售机构、参加宜信普泽申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-03-08

19	易方达基金管理有限公司关于在大同证券推出旗下部分开放式基金定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-03-10
20	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-03-22
21	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加同花顺费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-03-25
22	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加创金启富为销售机构、参加创金启富申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-03-28
23	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国工商银行个人电子银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-03-30
24	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加好买基金费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-04-07
25	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加宁波银行为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-04-08
26	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加诺亚正行费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-04-28
27	关于易方达基金管理有限公司从业人员在易方达资产管理有限公司兼职情况变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-04-30
28	易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-04-30
29	易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-04-30
30	易方达基金管理有限公司关于网上直销支付宝基金支付业务下线的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-05-05
31	易方达中小板指数分级证券投资基金基金经理变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-05-07
32	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加民生银行直销银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-05-09
33	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加盈米财富转换费率优惠活动的公	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管	2016-05-20

	告	理人网站	
34	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加大智慧为销售机构、参加大智慧申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-05-20
35	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加奕丰金融为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-05-20
36	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加川财证券为销售机构、参加川财证券申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-05-27
37	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-06-21
38	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购深圳市盛讯达科技股份有限公司首次公开发行 A 股的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-06-21
39	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加鑫鼎盛为销售机构、参加鑫鼎盛申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-06-22
40	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加交通银行网上银行、手机银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-06-30
41	易方达基金管理有限公司关于在陆金所资管开通旗下部分开放式基金定期定额投资业务、参加陆金所资管定期定额投资费率优惠活动的的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-07-01
42	易方达中小板指数分级证券投资基金基金经理变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-07-06
43	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-07-15
44	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中信证券费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-07-26
45	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加晟视天下为销售机构、参加晟视天下申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-08-03
46	易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-08-27
47	易方达基金管理有限公司关于聘任基金经理助理的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管	2016-09-01

		理人网站	
48	易方达基金管理有限公司关于调整旗下部分开放式基金申购、转换转入及定期定额投资的金额限制的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-09-01
49	关于易方达中小板指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-09-12
50	易方达基金管理有限公司关于易方达中小板指数分级证券投资基金暂停申购、赎回、转换及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-09-12
51	关于易方达中小板指数分级证券投资基金定期份额折算业务期间易方达中小板 A 类份额停复牌的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-09-20
52	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加交通银行手机银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-09-20
53	关于易方达中小板指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复交易的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-09-21
54	关于易方达中小板指数分级证券投资基金之 A 类份额定期份额折算后次日前收盘价调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-09-21
55	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加弘业期货为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-11-04
56	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加和讯信息费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-11-18
57	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加汇成基金为销售机构、参加汇成基金申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-11-21
58	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加交通银行手机银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-11-29
59	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加民生银行直销银行定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-12-01
60	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加交通银行手机银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-12-22
61	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加凯石财富费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-12-27

62	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加东莞银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-12-30
63	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国工商银行“2017 倾心回馈”基金定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-12-30
64	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国农业银行费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-12-30
65	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国邮政储蓄银行个人网上银行和手机银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-12-30

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

1. 中国证监会核准易方达中小板指数分级证券投资基金募集的文件；
2. 《易方达中小板指数分级证券投资基金基金合同》；
3. 《易方达中小板指数分级证券投资基金托管协议》；
4. 基金管理人业务资格批件和营业执照。

12.2 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。

12.3 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

二〇一七年三月三十一日