

易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券
投资基金联接基金
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。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 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	6
2.4	信息披露方式	7
2.5	其他相关资料	7
§ 3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1	主要会计数据和财务指标	7
3.2	基金净值表现	8
3.3	过去三年基金的利润分配情况	10
§ 4	管理人报告	10
4.1	基金管理人及基金经理情况	10
4.2	管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明	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	14
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	16
§ 5	托管人报告	16
5.1	报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	16
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、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	17
6.2	注册会计师的责任	17
6.3	审计意见	17
§ 7	年度财务报表	18
7.1	资产负债表	18
7.2	利润表	19
7.3	所有者权益（基金净值）变动表	21
7.4	报表附注	22
§ 8	投资组合报告	49
8.1	期末基金资产组合情况	49
8.2	期末投资目标基金明细	50
8.3	报告期末按行业分类的股票投资组合	50
8.4	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	51
8.5	报告期内股票投资组合的重大变动	58
8.6	期末按债券品种分类的债券投资组合	60

8.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	60
8.8	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	60
8.9	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	60
8.10	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	60
8.11	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	61
8.12	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	61
8.13	投资组合报告附注	61
§ 9	基金份额持有人信息	62
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	62
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	63
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	63
§ 10	开放式基金份额变动	63
§ 11	重大事件揭示	63
11.1	基金份额持有人大会决议	63
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	63
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	63
11.4	基金投资策略的改变	64
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	64
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	64
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	64
11.8	其他重大事件	67
§ 12	备查文件目录	73
12.1	备查文件目录	73
12.2	存放地点	74
12.3	查阅方式	74

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金
基金简称	易方达沪深 300ETF 发起式联接
基金主代码	110020
交易代码	110020
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2009 年 8 月 26 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	3,360,206,659.76 份
基金合同存续期	不定期

2.1.1 目标基金基本情况

基金名称	易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金
基金主代码	510310
基金运作方式	交易型开放式 (ETF)、发起式
基金合同生效日	2013 年 3 月 6 日
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2013 年 3 月 25 日
基金管理人名称	易方达基金管理有限公司
基金托管人名称	中国建设银行股份有限公司

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪业绩比较基准，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金主要通过投资于目标 ETF 实现对业绩比较基准的紧密跟踪，本基金投资于目标 ETF 的比例不低于基金资产净值的 90%。在综合考虑合规、风险、效率、成本等因素的基础上，本基金决定采用申赎的方式或证券二级市场交易的方式进行目标 ETF 的买卖。本基金还可适度参与目

	标 ETF 基金份额交易和申购、赎回之间的套利，以增强基金收益。在正常市场情况下，力争将年化跟踪误差控制在 4%以内。如因标的指数编制规则调整或其他因素导致跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪误差进一步扩大。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率 X95%+活期存款利率(税后)X5%
风险收益特征	本基金为沪深 300ETF 的联接基金，其预期风险收益水平高于混合型基金、债券基金和货币市场基金；本基金主要通过投资沪深 300ETF 实现对业绩比较基准的紧密跟踪，具有与业绩比较基准相似的风险收益特征。

2.2.1 目标基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
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。但在因特殊情形导致基金无法完全投资于标的指数成份股时，基金管理人将采取其他指数投资技术适当调整基金投资组合，以达到紧密跟踪标的指数的目的。本基金可投资股指期货和其他经中国证监会允许的衍生金融产品。本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约。在正常市场情况下，本基金日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年化跟踪误差不超过 2%。
业绩比较基准	沪深 300 指数
风险收益特征	本基金属股票型基金，预期风险与预期收益水平高于混合型基金、债券型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，具有与标的指数所代表的市场组合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	tianqingl.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	北京市西城区金融大街25号

	3号4004-8室	
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	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
注册登记机构	易方达基金管理有限公司	广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 40-43 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	2016 年	2015 年	2014 年
本期已实现收益	6,232,110.92	1,814,644,492.26	70,338,904.79
本期利润	-351,236,738.45	302,294,645.34	2,262,676,324.51
加权平均基金份额本期利润	-0.0972	0.0691	0.3615
本期加权平均净值利润率	-9.20%	5.67%	47.50%
本期基金份额净值增长率	-8.04%	6.73%	50.93%
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	333,434,911.02	716,057,278.25	-935,054,606.52
期末可供分配基金份额利润	0.0992	0.1953	-0.1436
期末基金资产净值	3,693,641,570.78	4,382,241,861.92	7,293,677,929.62
期末基金份额净值	1.0992	1.1953	1.1199
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	9.92%	19.53%	11.99%

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

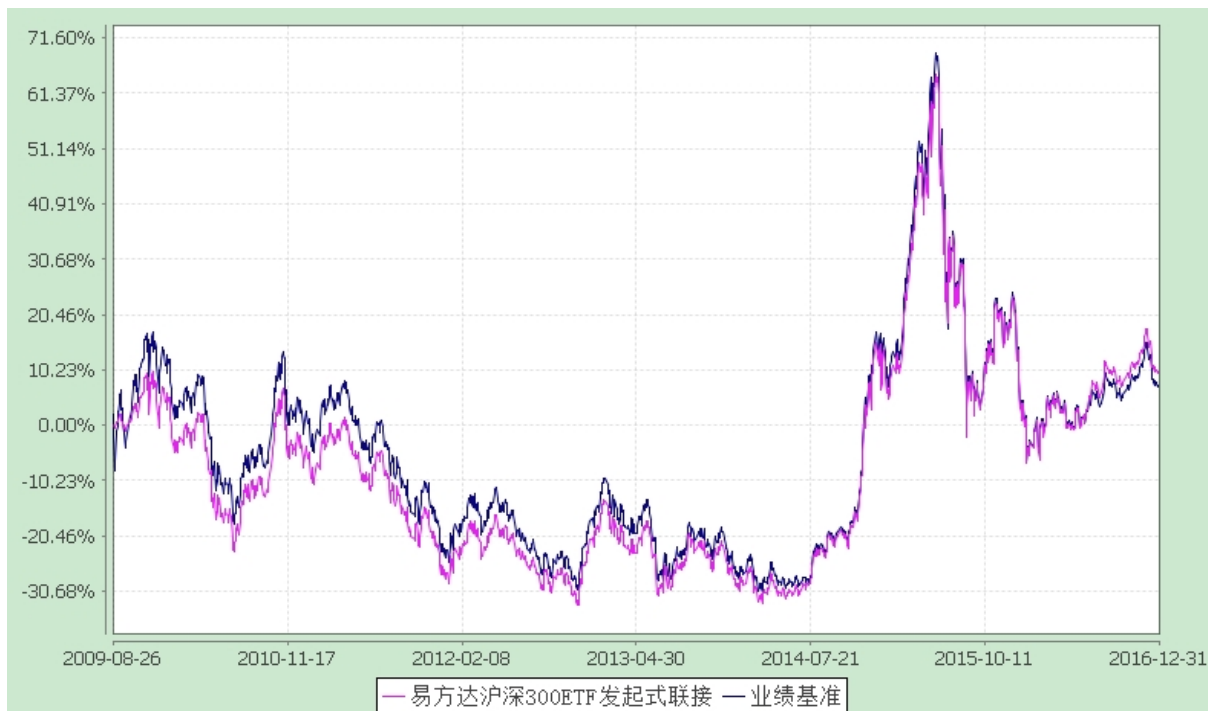
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	1.72%	0.66%	1.67%	0.67%	0.05%	-0.01%
过去六个月	6.85%	0.71%	4.72%	0.72%	2.13%	-0.01%
过去一年	-8.04%	1.31%	-10.63%	1.33%	2.59%	-0.02%
过去三年	48.14%	1.66%	40.46%	1.70%	7.68%	-0.04%
过去五年	51.09%	1.51%	39.91%	1.54%	11.18%	-0.03%
自基金合同生效起至今	9.92%	1.46%	7.43%	1.52%	2.49%	-0.06%

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

易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金

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

（2009 年 8 月 26 日至 2016 年 12 月 31 日）

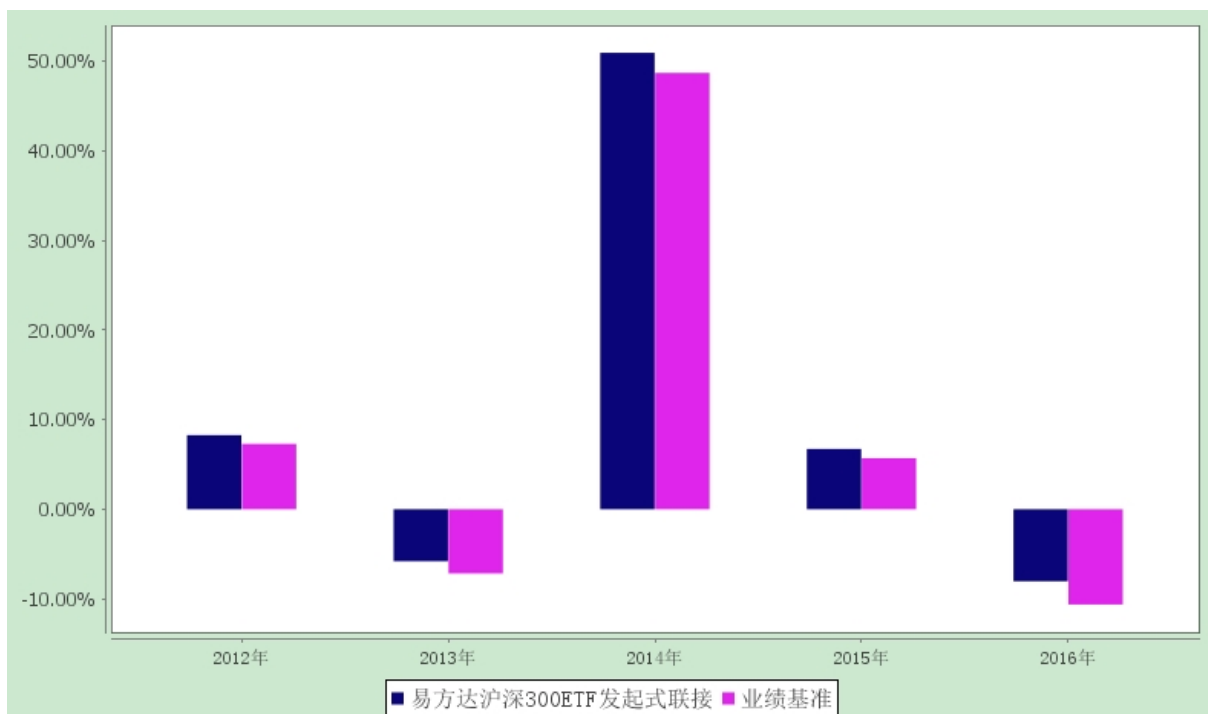


注：自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为 9.92%，同期业绩比较基准收益率为 7.43%。

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

易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金

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，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		
林伟斌	本基金的基金经理、易方达中证 500 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达黄金交易型开放式证券投资基金联接基金的基金经理、易方达黄金交易型开放式证券投资基金的基金经理、易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式	2013-11-14	-	8 年	博士研究生，曾任中国金融期货交易所股份有限公司研发部研究员，易方达基金管理有限公司指数与量化投资部量化研究员、基金经理助理兼指数量化研究员。

	证券投资基金的基金经理、易方达标普医疗保健指数证券投资基金(LOF)的基金经理、易方达标普信息科技指数证券投资基金(LOF)的基金经理、易方达标普生物科技指数证券投资基金(LOF)的基金经理、易方达标普 500 指数证券投资基金(LOF)的基金经理、易方达资产管理(香港)有限公司基金经理、量化基金组合部副总经理				
余海燕	本基金的基金经理、易方达中证 500 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达证券公司指数分级证券投资基金的基金经理、易方达上证 50 指数分级证券投资基金的基金经理、易方达军工指数分级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 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 非银行金融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 非银行金融交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达国企改革指数分级证券投资基金的基金经理	2016-04-16	-	11 年	硕士研究生，曾任汇丰银行 Consumer Credit Risk 信用风险分析师，华宝兴业基金管理有限公司分析师、基金经理助理、基金经理，易方达基金管理有限公司投资发展部产品经理。

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 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），对我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 年国内宏观经济基本面表现先抑后扬，1-2 月份工业增速延续了前期的下滑态势，随后在财政和信贷政策的支持、补库存、房地产回暖的推动下，3 月份以来宏观经济企稳回升，景气度明显改善；随后虽然货币政策重心转向供给侧改革以及工业去产能、企业去杠杆持续的背景下，导致经济增长动能有所减弱；但是自三季度以来源于前期“稳增长”刺激政策拉动的需求改善，叠加供给端收缩带来的价格飙涨，在上述因素的共同驱动下库存由去化转回补，从而带动下半年整体宏观经济增速明显企稳。全国制造业 PMI 自 2016 年 9 月份以来已经连续 6 个月高于荣枯线，表明制造业景气保持平稳。

资本市场方面，2016 年伊始 A 股市场大幅波动。年初受人民币兑美元即期汇率贬值等多方因素影响，A 股市场在一月份连续大幅下挫；随后中国创历史记录的信贷数据出炉，市场对政府宽松刺激的预期升温，同时在人民币兑美元即期汇率止跌回升、美联储加息趋缓以及中国经济基本面数据好转带动市场风险偏好修复的背景下，A 股市场主要股指自 2 月份开始迎来了反弹。海外市场发达经济体黑天鹅频出，继 2016 年 6 月份英国公投脱欧后，四季度美国总统大选特朗普当选以及意大利公投，均导致发达经济体汇率波动加大。美联储 12 月中旬加息靴子落地，人民币兑美元即期汇率贬值预期加强。此外特朗普赢得美国大选后可能的政策动向及全球“再通胀”预期的升温，美元指数大幅飙升突破 100 大关并创下近十三年来的新高，美股迭创新高，美国国债收益率迅速上行。在外围市场大幅波动的背景下，四季度以来中国债券市场收益率也大幅回升，十年期国债收益率一度触及 3.3% 的近年新高水平，引发了债市风波和货币市场流动性危机，人民币兑美元汇率自 9 月末以来一路震荡走低，年末美元对人民币即期汇率升至 6.95 的水平。最终上证综指以下跌 12.31% 收官，在风格方面，大小盘分化明显，上证 50 指数、沪深 300 指数分别下跌 5.53%、11.28%，而创业板指下跌 27.71%；行业方面，食品饮料、建筑建材、建筑装饰、家用电器等板块表现居前，传媒、计算机、交通运输、休闲服务等板块跌幅较大。

本基金是沪深 300ETF 的联接基金，作为被动型指数基金，报告期内本基金按照完全复制法紧密跟踪沪深 300 指数，取得与标的指数基本一致的业绩表现。

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 1.0992 元，本报告期份额净值增长率为-8.04%，同期业绩比较基准收益率为-10.63%，日跟踪偏离度的均值为 0.03%，年化跟踪误差为 0.709%，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，房地产降温对经济增长的负面影响以及宏观政策与改革力图稳增长是 2017 年影响 A 股市场最值得关注的因素。从经济增长的角度来看，中国宏观经济增长减速已经持续较长时间，一些指标显示中国内生增长出现见底迹象。从货币政策来看，货币政策转向偏紧，实际利率水平后续大概率也是延续上行趋势。但需要注意的是目前的利率水平还在从历史底部上升的过程之中而并非处于高位，当前的利率水平及信贷量对于经济增长仍有一定的支持力度。如果当前经济增长的回暖趋势能够延续、货币政策适度并使物价水平不出现大的波动，同时各项改革措施稳步推进的背景下，2017 年 A 股市场的机会将大于风险。从长期来看改革与创新仍然值得期待，在就业与坏账压力之下，财政政策有望加码，而改革进程，包括国企、财税、服务业、人口政策及户籍土地等方面有望继续推进；通过供给侧改革、提高全要素生产率，将是中国经济长期可持续发展的关键手段，我们对中国经济告别粗放式增长模式、走向长期可持续发展充满信心。A 股市场仍是实现经济转型的国家战略的核心高地，因此在战略上对于当前 A 股市场不必太悲观。通过资本市场盘活存量、促进创新创业，把社会资金、资源更有效率地配置，促进产业并购、重组，改善上市公司业绩，A 股市场和产业发展的正反馈仍将重现。

目前以沪深 300 指数为代表的高股息率、业绩稳定的蓝筹股板块估值处于相对合理的位置，具有中长期投资价值。作为被动型投资基金，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，为投资者分享中国证券市场蓝筹股长期成长提供良好的投资工具。

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

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，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

普华永道中天审字(2017)第 20721 号

易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金的财务报表，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易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金的基金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”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)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，上述易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金的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、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 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

陈玲 周祎

上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

2017-03-24

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金

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	70,166,344.00	111,610,747.24
结算备付金		58,602,355.83	72,588,916.46
存出保证金		74,817.33	15,060,877.28
交易性金融资产	7.4.7.2	3,561,093,991.05	4,183,894,893.49
其中：股票投资		84,993,728.22	13,667,546.00
基金投资		3,416,304,262.83	4,030,022,347.49
债券投资		59,796,000.00	140,205,000.00
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		3,752,398.16	-
应收利息	7.4.7.5	554,830.98	2,085,869.98
应收股利		-	-
应收申购款		1,799,535.05	1,481,598.42
递延所得税资产		-	-

其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		3,696,044,272.40	4,386,722,902.87
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		-	-
应付赎回款		1,620,086.32	3,142,469.45
应付管理人报酬		46,174.81	61,742.51
应付托管费		23,087.42	30,871.27
应付销售服务费		325,133.92	377,094.97
应付交易费用	7.4.7.7	45,759.29	522,056.37
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	342,459.86	346,806.38
负债合计		2,402,701.62	4,481,040.95
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	3,360,206,659.76	3,666,184,583.67
未分配利润	7.4.7.10	333,434,911.02	716,057,278.25
所有者权益合计		3,693,641,570.78	4,382,241,861.92
负债和所有者权益总计		3,696,044,272.40	4,386,722,902.87

注：报告截止日 2016 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0992 元，基金份额总额 3,360,206,659.76 份。

7.2 利润表

会计主体：易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金

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		-345,871,278.34	317,662,367.18
1.利息收入		3,279,835.19	8,383,308.87
其中：存款利息收入	7.4.7.11	1,046,056.28	1,517,470.51
债券利息收入		2,233,778.91	6,865,838.36
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		7,154,335.29	1,809,330,904.91
其中：股票投资收益	7.4.7.12	11,671,355.80	-27,962,342.95
基金投资收益	7.4.7.13	3,208,425.89	1,870,254,056.01
债券投资收益	7.4.7.14	104,010.00	297,127.35
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-8,714,070.00	-33,512,100.00
股利收益	7.4.7.16	884,613.60	254,164.50
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-357,468,849.37	-1,512,349,846.92
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	1,163,400.55	12,298,000.32
减：二、费用		5,365,460.11	15,367,721.84
1. 管理人报酬		541,478.12	878,280.43
2. 托管费		270,739.01	383,440.20

3. 销售服务费		3,817,723.62	4,699,729.05
4. 交易费用	7.4.7.19	338,572.43	8,941,393.46
5. 利息支出		-	51,290.25
其中：卖出回购金融资产支出		-	51,290.25
6. 其他费用	7.4.7.20	396,946.93	413,588.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-351,236,738.45	302,294,645.34
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-351,236,738.45	302,294,645.34

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金

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）	3,666,184,583.67	716,057,278.25	4,382,241,861.92
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-351,236,738.45	-351,236,738.45
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）	-305,977,923.91	-31,385,628.78	-337,363,552.69
其中：1.基金申购款	849,138,100.74	40,107,451.80	889,245,552.54
2.基金赎回款	-1,155,116,024.65	-71,493,080.58	-1,226,609,105.23
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）	3,360,206,659.76	333,434,911.02	3,693,641,570.78
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）	6,512,632,583.06	781,045,346.56	7,293,677,929.62
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	302,294,645.34	302,294,645.34
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）	-2,846,447,999.39	-367,282,713.65	-3,213,730,713.04
其中：1.基金申购款	7,964,653,763.12	2,338,359,788.93	10,303,013,552.05
2.基金赎回款	-10,811,101,762.51	-2,705,642,502.58	-13,516,744,265.09
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）	3,666,184,583.67	716,057,278.25	4,382,241,861.92

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

易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金（原名易方达沪深 300 指数证券投资基金，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[2009]第 646 号《关于核准易方达沪深 300 指数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《易方达沪深 300 指数证券投资基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达沪深 300 指数证券投资基金基金合同》于 2009 年 8 月 26 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 16,746,252,366.35 份基金份额，其中认购资金利息折合 4,539,280.61 份基金份额。本基金为契约型开放式基金，存续期限不定。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据中国证监会 2013 年 9 月 17 日下发的《关于易方达沪深 300 指数证券投资基金基金份额持有人大会决议备案的回函》（基金部函[2013]812 号），易方达沪深 300 指数证券投资基金自 2013 年 9 月 17 日起变更为易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金，修改基金合同中基金名称、投资范围、基金份额申购和赎回、基金的投资和估值、基金的费用、基金份额持有人大会等条款。

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》、《易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金基金合同》和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金本报告期末的财务状况以及本报告期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

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

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

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

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

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

本基金目前持有的基金投资、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

本基金持有的基金投资、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。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

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。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

基金投资在持有期间应取得的现金红利于除息日确认为投资收益,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) 本基金的每份基金份额享有同等分配权；

(2) 收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资人自行承担。当投资人的现金红利小于一定金额，不足以支付银行转账或其他手续费用时，基金注册登记机构可将投资人的现金红利自动转为基金份额；

(3) 在符合有关基金分红条件的前提下，本基金收益每年最多分配 12 次，每份基金份额每次收益分配比例不低于收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的 10%；

(4) 若基金合同生效不满 3 个月则可不进行收益分配；

(5) 本基金收益分配方式分为两种：现金分红与红利再投资，投资人可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

(6) 基金红利发放日距离收益分配基准日（即可供分配利润计算截止日）的时间不得超过 15 个工作日；

(7) 基金收益分配后每一基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

(8) 法律法规或监管机构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) 对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2008]38 号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指

导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法等估值技术进行估值。若目标 ETF 持有上述股票,本基金根据实际情况在目标 ETF 当日份额净值的基础上,根据上述方法对目标 ETF 份额净值进行调整,并按调整后的结果进行估值。

(2)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。

(3)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。

(4)对于在证券交易所上市或挂牌转让的不含权固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

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

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、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》、财税[2015]101 号《关于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》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通

知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税补充政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1)于 2016 年 5 月 1 日前，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。对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，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对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，对金融同业往来利息收入亦免征增值税。

(2)对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，股票的股息、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。

(3)对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对基金从上市公司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，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(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。

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 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
活期存款	70,166,344.00	111,610,747.24
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	70,166,344.00	111,610,747.24

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		84,579,750.63	84,993,728.22	413,977.59
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	59,971,200.00	59,796,000.00	-175,200.00
	银行间市场	-	-	-
	合计	59,971,200.00	59,796,000.00	-175,200.00
资产支持证券		-	-	-
基金		3,352,156,593.91	3,416,304,262.83	64,147,668.92
其他		-	-	-
合计		3,496,707,544.54	3,561,093,991.05	64,386,446.51
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		13,181,127.00	13,667,546.00	486,419.00
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	139,895,990.00	140,205,000.00	309,010.00
	合计	139,895,990.00	140,205,000.00	309,010.00
资产支持证券		-	-	-
基金		3,608,665,000.61	4,030,022,347.49	421,357,346.88
其他		-	-	-
合计		3,761,742,117.61	4,183,894,893.49	422,152,775.88

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日

	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	-	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
项目	上年度末 2015 年 12 月 31 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	66,407,880.00	-	-	-
IF1601	66,407,880.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	66,407,880.00	-	-	-

注：按照股指期货每日无负债结算的结算规则、《基金股指期货投资会计业务核算细则(试行)》及《企业会计准则-金融工具列报》的相关规定，“其他衍生工具-股指期货投资”与“证券清算款-股指期货每日无负债结算暂收暂付款”，符合金融资产与金融负债相抵销的条件，故将“其他衍生工具-股指期货投资”的期末公允价值以抵销后的净额列报，净额为零。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末无买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日

应收活期存款利息	15,379.15	22,256.53
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	11,746.90	14,780.17
应收债券利息	527,671.23	2,048,303.28
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	33.70	530.00
合计	554,830.98	2,085,869.98

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	45,759.29	521,481.37
银行间市场应付交易费用	-	575.00
合计	45,759.29	522,056.37

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	2,459.86	6,806.38
预提费用	340,000.00	340,000.00
其他应付款	-	-
合计	342,459.86	346,806.38

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	3,666,184,583.67	3,666,184,583.67
本期申购	849,138,100.74	849,138,100.74
本期赎回（以“-”号填列）	-1,155,116,024.65	-1,155,116,024.65
本期末	3,360,206,659.76	3,360,206,659.76

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

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	1,096,392,329.39	-380,335,051.14	716,057,278.25
本期利润	6,232,110.92	-357,468,849.37	-351,236,738.45
本期基金份额交易产生的变动数	-91,121,534.98	59,735,906.20	-31,385,628.78
其中：基金申购款	252,564,231.12	-212,456,779.32	40,107,451.80
基金赎回款	-343,685,766.10	272,192,685.52	-71,493,080.58
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,011,502,905.33	-678,067,994.31	333,434,911.02

7.4.7.11 存款利息收入

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
	活期存款利息收入	583,757.78
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	460,330.37	283,248.22
其他	1,968.13	25,790.60

合计	1,046,056.28	1,517,470.51
----	--------------	--------------

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 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
股票投资收益——买卖股票差价收入	11,560,404.37	-31,389,299.67
股票投资收益——赎回差价收入	-	-
股票投资收益——申购差价收入	110,951.43	3,426,956.72
合计	11,671,355.80	-27,962,342.95

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 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	102,537,845.08	3,073,929,899.64
减：卖出股票成本总额	90,977,440.71	3,105,319,199.31
买卖股票差价收入	11,560,404.37	-31,389,299.67

7.4.7.12.3 股票投资收益——申购差价收入

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
申购基金份额总额	15,120,000.00	3,192,315,600.00
减：现金支付申购款总额	4,562,612.28	1,255,581,915.14
减：申购股票成本总额	10,446,436.29	1,933,306,728.14
申购差价收入	110,951.43	3,426,956.72

7.4.7.13 基金投资收益

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
卖出/赎回基金成交总额	423,306,262.10	7,377,444,245.31

减：卖出/赎回基金成本总额	420,097,836.21	5,507,190,189.30
基金投资收益	3,208,425.89	1,870,254,056.01

7.4.7.14 债券投资收益——买卖债券差价收入

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
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	143,772,000.00	489,596,084.43
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	139,895,990.00	478,387,932.65
减：应收利息总额	3,772,000.00	10,911,024.43
买卖债券差价收入	104,010.00	297,127.35

7.4.7.15 衍生工具收益

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
股指期货投资收益	-8,714,070.00	-33,512,100.00

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	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
股票投资产生的股利收益	884,613.60	254,164.50
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	884,613.60	254,164.50

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	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
1.交易性金融资产	-357,766,329.37	-1,512,052,366.92
——股票投资	-72,441.41	486,419.00
——债券投资	-484,210.00	574,577.95

——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-357,209,677.96	-1,513,113,363.87
——贵金属投资	-	-
2.衍生工具	297,480.00	-297,480.00
——权证投资	-	-
——股指期货	297,480.00	-297,480.00
3.其他	-	-
合计	-357,468,849.37	-1,512,349,846.92

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	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	1,163,400.55	12,298,000.32
其他	-	-
合计	1,163,400.55	12,298,000.32

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	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	320,007.58	8,872,892.56
银行间市场交易费用	-	4,225.00
股指期货交易费用	18,564.85	64,275.90
合计	338,572.43	8,941,393.46

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	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	40,000.00	40,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
银行汇划费	19,746.93	37,138.45

银行间账户维护费	36,000.00	36,000.00
其他	1,200.00	450.00
合计	396,946.93	413,588.45

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、注册登记机构、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
易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金	本基金是该基金的联接基金
易方达资产管理有限公司	基金管理人的子公司
易方达海外投资(深圳)有限公司	基金管理人子公司控制的公司

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	-	-	2,450,799,820.35	44.91%

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 基金交易

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	占当期基金成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
广发证券	-	-	750,833,258.96	16.64%

7.4.10.1.4 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	2,243,242.91	45.65%	-	-

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 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
当期发生的基金应支付的管理费	541,478.12	878,280.43
其中：支付销售机构的客户维护费	861,407.41	1,861,015.45

注：1.本基金管理费按前一日基金资产净值扣除前一日所持有目标 ETF 公允价值后的余额（若为负数，则取 0）的 0.2%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.2\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值扣除前一日所持有目标 ETF 公允价值后的余额，若为负数，则 E 取 0。

基金管理人的管理费每日计提，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初五个工作日内、按照指定的帐户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

2.客户维护费按日提，按季支付，具体公式如下：

$$H = E \times R / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的客户维护费

E 为前一日代销机构保有该基金份额的基金资产净值

R 为代销机构的客户维护费率

对于非工作日，则按照前一工作日的保有资产市值计算当日客户维护费。

7.4.10.2.2 基金托管费

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
当期发生的基金应支付的托管费	270,739.01	383,440.20

注：本基金托管费按前一日基金资产净值扣除前一日所持有目标 ETF 公允价值后的余额（若为负数，则取 0）的 0.1%年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.1\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日基金资产净值扣除前一日所持有目标 ETF 公允价值后的余额，若为负数，则 E 取 0。

基金托管费每日计提，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初五个工作日内、按照指定的帐户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期
	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
易方达基金管理有限公司	2,097,176.61
中国建设银行	361,385.26
广发证券	20,893.51
合计	2,479,455.38
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
易方达基金管理有限公司	2,067,625.10
中国建设银行	561,510.39
广发证券	24,346.57
合计	2,653,482.06

注：根据本基金基金合同的约定，“本基金销售服务费的年费率在 0 至 0.5% 的范围内，具体费率由基金管理人与基金托管人协商一致并公告后实施”。目前，本基金的销售服务费按前一日基金资产净值的 0.1% 年费率计提。其计算方法如下：

$$H = E \times \text{销售服务年费率} \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金销售服务费

E 为前一日基金资产净值

销售服务费每日计提，按月支付。基金管理人和基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月前 3 个工作日内从基金资产中划出，经注册登记机构分别支付给各个基金销售机构。若遇法定节假日、公休日或不可抗力等，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**

份额单位：份

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
报告期初持有的基金份额	-	94,419,798.25
报告期间申购/买入总份额	-	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	94,419,798.25
报告期末持有的基金份额	-	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	-

注：基金管理人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。

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 2016 年 12 月 31 日		上年度末 2015 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
易方达资产管理有限公司	-	-	1,476,505.04	0.04%
易方达海外投资（深圳）有限公司	1,038,656.96	0.03%	1,133,656.96	0.03%

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。

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	70,166,344.00	583,757.78	111,610,747.24	1,208,431.69

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	300518	盛讯达	新股网下发行	1,306	29,019.32
广发证券	603028	赛福天	新股网下发行	3,309	14,096.34
广发证券	603036	如通股份	新股网下发行	2,114	14,459.76
广发证券	603131	上海沪工	新股网下发行	1,263	12,743.67
广发证券	603239	浙江仙通	新股网下发行	924	20,180.16
广发证券	603313	恒康家居	新股网下发行	3,371	51,947.11
广发证券	603339	四方冷链	新股网下发行	2,793	28,460.67
广发证券	603585	苏利股份	新股网下发行	1,041	27,888.39
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

于本报告期末及上年度末，本基金分别持有 2,471,463,693 份和 2,648,890,724 份目标 ETF 基金份额，占其总份额的比例分别为 93.06%和 93.08%。

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（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
601375	中原证券	2016-12-20	2017-01-03	新股流通受限	4.00	4.00	26,695	106,780.00	106,780.00	-
603035	常熟汽饰	2016-12-27	2017-01-05	新股流通受限	10.44	10.44	2,316	24,179.04	24,179.04	-
603877	太平鸟	2016-12-29	2017-01-09	新股流通受限	21.30	21.30	3,180	67,734.00	67,734.00	-

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
000166	申万宏源	2016-12-21	重大事项停牌	6.25	2017-01-26	6.29	55,660	360,808.61	347,875.00	-
000540	中天城投	2016-11-28	重大事项停牌	6.93	2017-01-03	7.00	13,400	93,466.11	92,862.00	-
000750	国海证券	2016-12-15	重大事项停牌	6.97	2017-01-20	6.27	21,700	157,828.10	151,249.00	-
002129	中环股份	2016-04-25	重大事项停牌	8.27	-	-	6,100	54,113.00	50,447.00	-
300104	乐视网	2016-12-07	重大事项停牌	32.96	2017-01-16	36.88	7,500	346,596.28	247,200.00	-
600406	国电南瑞	2016-12-29	重大事项停牌	16.63	-	-	11,900	173,978.50	197,897.00	-
600485	信威集团	2016-12-26	重大事项	14.60	-	-	12,000	209,062.00	175,200.00	-

			停牌							
600649	城投控股	2016-12-06	重大事件 停牌	20.34	-	-	15,000	231,395.88	305,100.00	-
600654	中安消	2016-12-14	重大事件 停牌	17.43	-	-	5,900	113,058.00	102,837.00	-
600875	东方电气	2016-12-09	重大事件 停牌	10.37	2017-03-28	10.90	9,100	92,556.51	94,367.00	-
601727	上海电气	2016-08-31	重大事件 停牌	8.42	-	-	12,900	102,096.47	108,618.00	-
603986	兆易创新	2016-09-19	重大事件 停牌	177.97	2017-03-13	195.77	1,133	26,353.58	201,640.01	-

注：2017年2月21日收市后，登记在册的城投控股全体股东持有的城投控股股票，按0.782637:0.217363的比例（保留六位小数）分为城投控股（存续方）股份和上海环境集团股份有限公司股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末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，采取间接的方法，通过将绝大部分基金财产投资于沪深300ETF，实现对业绩比较基准的紧密跟踪。因此本基金具有与标的指数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	上年度末 2015年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	60,323,671.23	142,253,303.28
合计	60,323,671.23	142,253,303.28

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	上年度末 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	70,166,344.00	-	-	-	70,166,344.00
结算备付金	58,602,355.83	-	-	-	58,602,355.83
存出保证金	74,817.33	-	-	-	74,817.33
交易性金融资产	59,796,000.00	-	-	3,501,297,991.05	3,561,093,991.05
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	3,752,398.16	3,752,398.16
应收利息	-	-	-	554,830.98	554,830.98
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	1,799,535.05	1,799,535.05
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-

资产总计	188,639,517.16	-	-	3,507,404,755.24	3,696,044,272.40
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	1,620,086.32	1,620,086.32
应付管理人报酬	-	-	-	46,174.81	46,174.81
应付托管费	-	-	-	23,087.42	23,087.42
应付销售服务费	-	-	-	325,133.92	325,133.92
应付交易费用	-	-	-	45,759.29	45,759.29
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	342,459.86	342,459.86
负债总计	-	-	-	2,402,701.62	2,402,701.62
利率敏感度缺口	188,639,517.16	-	-	3,505,002,053.62	3,693,641,570.78
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	111,610,747.24	-	-	-	111,610,747.24
结算备付金	72,588,916.46	-	-	-	72,588,916.46
存出保证金	15,060,877.28	-	-	-	15,060,877.28
交易性金融资产	140,205,000.00	-	-	4,043,689,893.49	4,183,894,893.49
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	-	-	-	2,085,869.98	2,085,869.98

应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	1,481,598.42	1,481,598.42
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	339,465,540.98	-	-	4,047,257,361.89	4,386,722,902.87
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	-	-	-	3,142,469.45	3,142,469.45
应付管理人报酬	-	-	-	61,742.51	61,742.51
应付托管费	-	-	-	30,871.27	30,871.27
应付销售服务费	-	-	-	377,094.97	377,094.97
应付交易费用	-	-	-	522,056.37	522,056.37
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	346,806.38	346,806.38
负债总计	-	-	-	4,481,040.95	4,481,040.95
利率敏感度缺口	339,465,540.98	-	-	-4,042,776,320.94	4,382,241,861.92

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	87,327.47	158,874.26
	2.市场利率上升 25 个基点	-87,073.14	-158,508.13

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	84,993,728.22	2.30	13,667,546.00	0.31
交易性金融资产—基金投资	3,416,304,262.83	92.49	4,030,022,347.49	91.96
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	3,501,297,991.05	94.79	4,043,689,893.49	92.27

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%	158,574,101.42	226,513,700.90
	2.业绩比较基准下降 5%	-158,574,101.42	-226,513,700.90

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 3,499,222,699.04 元，属于第二层次的余额为 61,871,292.01 元，无属于第三层次的余额(2015 年 12 月 31 日：第一层次 4,030,022,347.49 元，第二层次 153,872,546.00 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。对于目标 ETF，若本基金因上述事项在目标 ETF 当日份额净值的基础上，对目标 ETF 的公允价值进行调整，则本基金在调整期间内将目标 ETF 的公允价值从第一层次转出。

(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	84,993,728.22	2.30
	其中：股票	84,993,728.22	2.30
2	基金投资	3,416,304,262.83	92.43
3	固定收益投资	59,796,000.00	1.62
	其中：债券	59,796,000.00	1.62
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	128,768,699.83	3.48
8	其他各项资产	6,181,581.52	0.17
9	合计	3,696,044,272.40	100.00

8.2 期末投资目标基金明细

金额单位：人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金	股票型	交易型开放式 (ETF)、发起式	易方达基金管理有限公司	3,416,304,262.83	92.49

8.3 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.3.1 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	291,928.00	0.01
B	采矿业	2,538,322.36	0.07
C	制造业	29,947,792.02	0.81
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	2,042,595.00	0.06
E	建筑业	3,658,555.23	0.10
F	批发和零售业	1,862,122.10	0.05
G	交通运输、仓储和邮政业	2,152,794.00	0.06
H	住宿和餐饮业	41,244.00	0.00
I	信息传输、软件和信息技术服务业	5,912,653.80	0.16
J	金融业	27,950,836.75	0.76
K	房地产业	4,671,307.20	0.13
L	租赁和商务服务业	941,324.00	0.03
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	867,407.56	0.02
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	143,520.00	0.00
R	文化、体育和娱乐业	1,420,686.00	0.04
S	综合	550,640.20	0.01
	合计	84,993,728.22	2.30

8.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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	601318	中国平安	88,300	3,128,469.00	0.08
2	601166	兴业银行	108,700	1,754,418.00	0.05

3	600016	民生银行	192,700	1,749,716.00	0.05
4	000002	万 科 A	81,100	1,666,605.00	0.05
5	600036	招商银行	92,200	1,622,720.00	0.04
6	000333	美的集团	53,700	1,512,729.00	0.04
7	000651	格力电器	57,500	1,415,650.00	0.04
8	600519	贵州茅台	4,100	1,370,015.00	0.04
9	601328	交通银行	224,000	1,292,480.00	0.03
10	600000	浦发银行	70,530	1,143,291.30	0.03
11	600837	海通证券	72,531	1,142,363.25	0.03
12	600030	中信证券	70,800	1,137,048.00	0.03
13	601668	中国建筑	122,300	1,083,578.00	0.03
14	601169	北京银行	99,280	968,972.80	0.03
15	601288	农业银行	311,700	966,270.00	0.03
16	000001	平安银行	102,400	931,840.00	0.03
17	601398	工商银行	209,800	925,218.00	0.03
18	600887	伊利股份	49,500	871,200.00	0.02
19	000725	京东方 A	283,400	810,524.00	0.02
20	000858	五 粮 液	22,700	782,696.00	0.02
21	601766	中国中车	74,800	730,796.00	0.02
22	601601	中国太保	25,700	713,689.00	0.02
23	601211	国泰君安	37,300	693,407.00	0.02
24	600900	长江电力	53,700	679,842.00	0.02
25	600104	上汽集团	27,000	633,150.00	0.02
26	601988	中国银行	171,800	590,992.00	0.02
27	601688	华泰证券	32,500	580,450.00	0.02
28	002450	康得新	29,394	561,719.34	0.02
29	601390	中国中铁	60,700	537,802.00	0.01
30	601989	中国重工	74,900	531,041.00	0.01
31	600048	保利地产	58,000	529,540.00	0.01
32	600276	恒瑞医药	11,500	523,250.00	0.01
33	002415	海康威视	21,800	519,058.00	0.01
34	600999	招商证券	31,500	514,395.00	0.01
35	002024	苏宁云商	44,400	508,380.00	0.01
36	601818	光大银行	129,900	507,909.00	0.01
37	600050	中国联通	69,100	505,121.00	0.01
38	002304	洋河股份	7,100	501,260.00	0.01
39	600015	华夏银行	43,600	473,060.00	0.01
40	600028	中国石化	85,800	464,178.00	0.01
41	001979	招商蛇口	28,300	463,837.00	0.01
42	002736	国信证券	29,300	455,615.00	0.01
43	000063	中兴通讯	28,300	451,385.00	0.01
44	601186	中国铁建	37,500	448,500.00	0.01
45	600518	康美药业	24,200	431,970.00	0.01
46	300059	东方财富	25,460	431,037.80	0.01

47	000783	长江证券	39,600	405,108.00	0.01
48	600958	东方证券	25,400	394,462.00	0.01
49	300070	碧水源	22,328	391,186.56	0.01
50	002142	宁波银行	23,300	387,712.00	0.01
51	000503	海虹控股	8,700	365,835.00	0.01
52	000768	中航飞机	16,500	350,790.00	0.01
53	000625	长安汽车	23,300	348,102.00	0.01
54	000166	申万宏源	55,660	347,875.00	0.01
55	002673	西部证券	16,700	346,859.00	0.01
56	601006	大秦铁路	48,400	342,672.00	0.01
57	000423	东阿阿胶	6,300	339,381.00	0.01
58	300072	三聚环保	7,100	328,659.00	0.01
59	601628	中国人寿	13,600	327,624.00	0.01
60	601009	南京银行	29,560	320,430.40	0.01
61	002202	金风科技	18,600	318,246.00	0.01
62	002594	比亚迪	6,400	317,952.00	0.01
63	601857	中国石油	39,600	314,820.00	0.01
64	002456	欧菲光	9,100	311,948.00	0.01
65	002739	万达院线	5,700	308,199.00	0.01
66	600649	城投控股	15,000	305,100.00	0.01
67	600795	国电电力	96,200	304,954.00	0.01
68	601899	紫金矿业	90,100	300,934.00	0.01
69	300017	网宿科技	5,600	300,216.00	0.01
70	000839	中信国安	32,700	300,186.00	0.01
71	601336	新华保险	6,800	297,704.00	0.01
72	002230	科大讯飞	10,800	292,572.00	0.01
73	601377	兴业证券	38,200	292,230.00	0.01
74	002241	歌尔股份	10,900	289,068.00	0.01
75	000338	潍柴动力	28,900	287,844.00	0.01
76	601099	太平洋	55,500	285,825.00	0.01
77	300024	机器人	13,060	279,222.80	0.01
78	000728	国元证券	14,000	278,600.00	0.01
79	002252	上海莱士	11,920	275,232.80	0.01
80	600585	海螺水泥	16,200	274,752.00	0.01
81	000568	泸州老窖	8,300	273,900.00	0.01
82	000793	华闻传媒	24,100	272,089.00	0.01
83	000069	华侨城 A	39,100	271,745.00	0.01
84	601985	中国核电	38,000	268,280.00	0.01
85	000009	中国宝安	25,595	265,164.20	0.01
86	000623	吉林敖东	8,500	263,415.00	0.01
87	002065	东华软件	11,200	260,960.00	0.01
88	601088	中国神华	16,000	258,880.00	0.01
89	601901	方正证券	33,600	255,360.00	0.01
90	600019	宝钢股份	40,200	255,270.00	0.01

91	601788	光大证券	15,900	254,241.00	0.01
92	000413	东旭光电	22,300	251,098.00	0.01
93	000895	双汇发展	11,900	249,067.00	0.01
94	300104	乐视网	7,500	247,200.00	0.01
95	600637	东方明珠	10,600	246,980.00	0.01
96	000630	铜陵有色	79,800	245,784.00	0.01
97	601669	中国电建	33,700	244,662.00	0.01
98	600690	青岛海尔	24,700	244,036.00	0.01
99	600089	特变电工	26,400	241,032.00	0.01
100	002007	华兰生物	6,720	240,240.00	0.01
101	002465	海格通信	20,500	238,825.00	0.01
102	600383	金地集团	18,400	238,464.00	0.01
103	000157	中联重科	52,500	238,350.00	0.01
104	002236	大华股份	17,300	236,664.00	0.01
105	300124	汇川技术	11,399	231,741.67	0.01
106	002008	大族激光	10,200	230,520.00	0.01
107	002466	天齐锂业	7,100	230,395.00	0.01
108	601555	东吴证券	17,200	228,244.00	0.01
109	601600	中国铝业	53,600	226,192.00	0.01
110	600109	国金证券	17,300	225,419.00	0.01
111	600705	中航资本	36,600	223,992.00	0.01
112	600703	三安光电	16,660	223,077.40	0.01
113	600547	山东黄金	6,100	222,711.00	0.01
114	600010	包钢股份	79,600	222,084.00	0.01
115	600886	国投电力	33,200	221,444.00	0.01
116	300027	华谊兄弟	19,896	218,856.00	0.01
117	600111	北方稀土	17,800	218,406.00	0.01
118	000963	华东医药	3,000	216,210.00	0.01
119	600535	天士力	5,200	215,748.00	0.01
120	000100	TCL 集团	65,200	215,160.00	0.01
121	300315	掌趣科技	23,200	214,368.00	0.01
122	002085	万丰奥威	10,800	213,408.00	0.01
123	600660	福耀玻璃	11,400	212,382.00	0.01
124	600009	上海机场	8,000	212,160.00	0.01
125	002475	立讯精密	10,150	210,612.50	0.01
126	600066	宇通客车	10,700	209,613.00	0.01
127	600068	葛洲坝	22,600	207,694.00	0.01
128	000686	东北证券	16,800	207,648.00	0.01
129	600893	中航动力	6,300	206,262.00	0.01
130	000060	中金岭南	18,400	205,160.00	0.01
131	000826	启迪桑德	6,200	204,476.00	0.01
132	600804	鹏博士	9,200	201,756.00	0.01
133	603986	兆易创新	1,133	201,640.01	0.01
134	600029	南方航空	28,700	201,474.00	0.01

135	600100	同方股份	14,500	200,825.00	0.01
136	000876	新 希 望	24,900	200,445.00	0.01
137	600406	国电南瑞	11,900	197,897.00	0.01
138	000917	电广传媒	13,600	195,704.00	0.01
139	600415	小商品城	22,200	192,030.00	0.01
140	000538	云南白药	2,500	190,375.00	0.01
141	002183	怡 亚 通	17,500	190,050.00	0.01
142	601800	中国交建	12,500	189,875.00	0.01
143	600196	复星医药	8,200	189,748.00	0.01
144	600309	万华化学	8,800	189,464.00	0.01
145	600031	三一重工	31,000	189,100.00	0.01
146	600570	恒生电子	4,000	188,560.00	0.01
147	002081	金 螳 螂	18,900	185,031.00	0.01
148	601618	中国中冶	39,700	185,002.00	0.01
149	601607	上海医药	9,400	183,864.00	0.00
150	000559	万向钱潮	13,800	182,988.00	0.00
151	600023	浙能电力	33,300	180,819.00	0.00
152	002310	东方园林	12,700	179,705.00	0.00
153	600739	辽宁成大	10,000	179,600.00	0.00
154	600271	航天信息	9,000	179,550.00	0.00
155	300033	同花顺	2,600	178,828.00	0.00
156	601198	东兴证券	8,900	178,534.00	0.00
157	600867	通化东宝	8,120	178,071.60	0.00
158	600485	信威集团	12,000	175,200.00	0.00
159	600177	雅戈尔	12,500	174,750.00	0.00
160	600221	海南航空	53,600	174,736.00	0.00
161	002385	大北农	24,500	173,950.00	0.00
162	601888	中国国旅	4,000	173,600.00	0.00
163	600606	绿地控股	19,900	173,329.00	0.00
164	600340	华夏幸福	7,200	172,080.00	0.00
165	600352	浙江龙盛	18,600	171,306.00	0.00
166	600489	中金黄金	14,104	170,517.36	0.00
167	600816	安信信托	7,200	170,064.00	0.00
168	300058	蓝色光标	16,700	169,839.00	0.00
169	000792	盐湖股份	8,900	169,723.00	0.00
170	600820	隧道股份	15,400	169,554.00	0.00
171	000709	河钢股份	50,700	169,338.00	0.00
172	002426	胜利精密	20,400	168,708.00	0.00
173	600741	华域汽车	10,300	164,285.00	0.00
174	600369	西南证券	23,000	163,990.00	0.00
175	601919	中远海控	31,100	162,964.00	0.00
176	601018	宁波港	32,200	162,932.00	0.00
177	600157	永泰能源	40,500	162,405.00	0.00
178	002500	山西证券	13,500	162,270.00	0.00

179	600718	东软集团	8,200	161,212.00	0.00
180	601998	中信银行	25,100	160,891.00	0.00
181	600115	东方航空	22,600	159,782.00	0.00
182	000983	西山煤电	18,800	159,048.00	0.00
183	002074	国轩高科	5,100	158,049.00	0.00
184	600674	川投能源	17,900	155,730.00	0.00
185	600150	中国船舶	5,600	154,616.00	0.00
186	601933	永辉超市	31,200	153,192.00	0.00
187	600118	中国卫星	4,900	153,076.00	0.00
188	000425	徐工机械	45,200	152,776.00	0.00
189	300002	神州泰岳	16,400	151,536.00	0.00
190	000750	国海证券	21,700	151,249.00	0.00
191	000977	浪潮信息	7,100	150,520.00	0.00
192	601111	中国国航	20,800	149,760.00	0.00
193	600153	建发股份	13,900	148,730.00	0.00
194	002470	金正大	18,800	148,520.00	0.00
195	000402	金融街	14,300	147,290.00	0.00
196	002049	紫光国芯	4,400	144,936.00	0.00
197	300144	宋城演艺	6,900	144,486.00	0.00
198	300015	爱尔眼科	4,800	143,520.00	0.00
199	600959	江苏有线	12,670	143,171.00	0.00
200	002292	奥飞娱乐	6,300	143,010.00	0.00
201	600085	同仁堂	4,500	141,210.00	0.00
202	600005	武钢股份	41,200	140,492.00	0.00
203	600061	国投安信	9,000	140,490.00	0.00
204	601333	广深铁路	27,600	139,932.00	0.00
205	600170	上海建工	29,100	137,643.00	0.00
206	000738	中航动控	5,500	136,070.00	0.00
207	600018	上港集团	26,400	135,168.00	0.00
208	000778	新兴铸管	26,100	134,937.00	0.00
209	600583	海油工程	18,000	132,840.00	0.00
210	000039	中集集团	9,000	131,580.00	0.00
211	002195	二三四五	11,400	129,048.00	0.00
212	002152	广电运通	9,600	127,488.00	0.00
213	300182	捷成股份	12,300	126,813.00	0.00
214	600839	四川长虹	30,200	126,236.00	0.00
215	000712	锦龙股份	5,300	124,232.00	0.00
216	600588	用友网络	5,900	122,838.00	0.00
217	002146	荣盛发展	15,600	122,460.00	0.00
218	000156	华数传媒	6,800	121,788.00	0.00
219	002131	利欧股份	7,600	121,220.00	0.00
220	600256	广汇能源	25,600	119,552.00	0.00
221	300168	万达信息	5,900	119,298.00	0.00
222	603993	洛阳钼业	31,600	117,552.00	0.00

223	600208	新湖中宝	28,100	116,896.00	0.00
224	000627	天茂集团	15,200	116,280.00	0.00
225	601718	际华集团	12,600	116,046.00	0.00
226	600297	广汇汽车	13,500	115,560.00	0.00
227	600688	上海石化	17,900	115,276.00	0.00
228	002714	牧原股份	4,900	114,072.00	0.00
229	600362	江西铜业	6,800	113,764.00	0.00
230	600895	张江高科	6,300	111,636.00	0.00
231	002299	圣农发展	5,200	110,344.00	0.00
232	600332	白云山	4,600	110,308.00	0.00
233	600060	海信电器	6,400	109,568.00	0.00
234	601633	长城汽车	9,900	109,494.00	0.00
235	601727	上海电气	12,900	108,618.00	0.00
236	002174	游族网络	4,100	108,445.00	0.00
237	600498	烽火通信	4,300	108,403.00	0.00
238	000671	阳光城	19,200	106,944.00	0.00
239	601375	中原证券	26,695	106,780.00	0.00
240	600074	保千里	8,000	105,920.00	0.00
241	601866	中远海发	25,900	105,672.00	0.00
242	002027	分众传媒	7,400	105,598.00	0.00
243	601258	庞大集团	38,000	105,260.00	0.00
244	300146	汤臣倍健	8,800	105,072.00	0.00
245	600737	中粮屯河	8,400	104,664.00	0.00
246	002797	第一创业	3,000	104,400.00	0.00
247	000800	一汽轿车	9,600	104,352.00	0.00
248	600252	中恒集团	22,700	103,966.00	0.00
249	300251	光线传媒	10,600	103,456.00	0.00
250	000938	紫光股份	1,800	103,302.00	0.00
251	600446	金证股份	4,100	103,033.00	0.00
252	600654	中安消	5,900	102,837.00	0.00
253	000061	农产品	8,100	100,197.00	0.00
254	600666	奥瑞德	3,700	99,715.00	0.00
255	600376	首开股份	8,400	99,204.00	0.00
256	600873	梅花生物	15,200	99,104.00	0.00
257	000027	深圳能源	14,200	97,554.00	0.00
258	600704	物产中大	9,370	96,792.10	0.00
259	000718	苏宁环球	11,200	96,656.00	0.00
260	601216	君正集团	20,700	96,255.00	0.00
261	002424	贵州百灵	5,000	94,700.00	0.00
262	600875	东方电气	9,100	94,367.00	0.00
263	300133	华策影视	8,280	93,978.00	0.00
264	600827	百联股份	6,500	93,340.00	0.00
265	600373	中文传媒	4,600	92,920.00	0.00
266	000540	中天城投	13,400	92,862.00	0.00

267	002153	石基信息	3,800	92,606.00	0.00
268	000008	神州高铁	9,900	92,268.00	0.00
269	600038	中直股份	1,900	91,998.00	0.00
270	600482	中国动力	2,900	88,566.00	0.00
271	603298	杭叉集团	3,641	88,403.48	0.00
272	600037	歌华有线	5,700	87,324.00	0.00
273	601155	新城控股	7,400	86,950.00	0.00
274	601872	招商轮船	17,300	85,462.00	0.00
275	600372	中航电子	4,400	81,664.00	0.00
276	603000	人民网	4,600	81,236.00	0.00
277	600008	首创股份	19,600	80,556.00	0.00
278	600685	中船防务	2,700	80,190.00	0.00
279	601225	陕西煤业	16,200	78,570.00	0.00
280	600663	陆家嘴	3,540	78,340.20	0.00
281	601611	中国核建	4,300	73,917.00	0.00
282	601021	春秋航空	2,000	73,480.00	0.00
283	603218	日月股份	1,652	68,805.80	0.00
284	000555	神州信息	3,200	67,936.00	0.00
285	603877	太平鸟	3,180	67,734.00	0.00
286	601118	海南橡胶	9,700	67,512.00	0.00
287	600582	天地科技	13,500	67,095.00	0.00
288	300085	银之杰	3,200	66,880.00	0.00
289	601928	凤凰传媒	6,200	64,914.00	0.00
290	601877	正泰电器	3,200	64,000.00	0.00
291	600648	外高桥	3,100	61,194.00	0.00
292	600871	石化油服	14,800	60,680.00	0.00
293	601958	金钼股份	7,900	60,435.00	0.00
294	601608	中信重工	10,600	59,466.00	0.00
295	600783	鲁信创投	2,400	54,288.00	0.00
296	603416	信捷电气	1,076	53,886.08	0.00
297	600021	上海电力	4,400	53,416.00	0.00
298	002129	中环股份	6,100	50,447.00	0.00
299	603885	吉祥航空	2,000	46,600.00	0.00
300	600754	锦江股份	1,400	41,244.00	0.00
301	002568	百润股份	2,000	40,480.00	0.00
302	603886	元祖股份	2,241	39,665.70	0.00
303	600188	兖州煤业	3,200	34,752.00	0.00
304	603239	浙江仙通	924	29,059.80	0.00
305	603035	常熟汽饰	2,316	24,179.04	0.00
306	603929	亚翔集成	2,193	15,592.23	0.00
307	000415	渤海金控	1,400	10,010.00	0.00
308	601127	小康股份	100	2,674.00	0.00

8.5 报告期内股票投资组合的重大变动

8.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

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	601318	中国平安	3,683,011.00	0.08
2	600016	民生银行	2,615,577.00	0.06
3	601166	兴业银行	2,184,632.00	0.05
4	600036	招商银行	1,953,038.26	0.04
5	000002	万科 A	1,932,416.00	0.04
6	600000	浦发银行	1,734,910.18	0.04
7	000333	美的集团	1,637,353.30	0.04
8	601328	交通银行	1,519,729.35	0.03
9	600030	中信证券	1,445,569.00	0.03
10	000651	格力电器	1,409,802.00	0.03
11	600519	贵州茅台	1,401,358.47	0.03
12	600837	海通证券	1,354,491.61	0.03
13	601288	农业银行	1,242,201.00	0.03
14	601398	工商银行	1,195,358.00	0.03
15	000001	平安银行	1,135,143.00	0.03
16	601169	北京银行	1,114,989.00	0.03
17	000725	京东方 A	1,022,974.00	0.02
18	601668	中国建筑	1,019,106.00	0.02
19	600919	江苏银行	983,574.90	0.02
20	600887	伊利股份	980,197.00	0.02

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。

8.5.2 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	601018	宁波港	4,905,906.00	0.11
2	600271	航天信息	3,643,796.39	0.08
3	601318	中国平安	3,603,126.75	0.08
4	600690	青岛海尔	3,051,531.32	0.07
5	600016	民生银行	2,874,586.09	0.07
6	601166	兴业银行	2,138,105.00	0.05

7	600036	招商银行	1,927,598.80	0.04
8	600519	贵州茅台	1,916,291.95	0.04
9	600000	浦发银行	1,880,063.50	0.04
10	600919	江苏银行	1,810,128.97	0.04
11	600977	中国电影	1,739,634.48	0.04
12	601328	交通银行	1,426,732.00	0.03
13	600030	中信证券	1,370,256.96	0.03
14	600837	海通证券	1,342,863.01	0.03
15	601288	农业银行	1,259,951.00	0.03
16	601398	工商银行	1,128,324.00	0.03
17	601169	北京银行	1,115,716.14	0.03
18	600887	伊利股份	1,075,025.25	0.02
19	601997	贵阳银行	1,062,741.08	0.02
20	601163	三角轮胎	961,752.70	0.02

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。

8.5.3 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	113,650,649.63
卖出股票收入（成交）总额	102,537,845.08

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。

8.6 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	59,796,000.00	1.62
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	-	-

8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	59,796,000.00	1.62

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	019546	16 国债 18	600,000	59,796,000.00	1.62

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.9 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。

8.10 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。

8.11 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.11.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

代码	名称	持仓量	合约市值	公允价值变动	风险说明
-	-	-	-	-	-
公允价值变动总额合计					-
股指期货投资本期收益					-8,714,070.00
股指期货投资本期公允价值变动					297,480.00

注：本基金本报告期末未投资股指期货。

8.11.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金可投资股指期货和其他经中国证监会允许的衍生金融产品。本基金投资股指期货根据风险管理的原则，以套期保值为目的，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约。本基金力争利用股指期货的杠杆作用，降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。本报告期内，本基金投资股指期货符合既定的投资政策和投资目的。

8.12 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。

8.13 投资组合报告附注

8.13.1 根据海通证券股份有限公司 2016 年 11 月 28 日发布的《关于收到中国证券监督管理委员会<行政处罚决定书>的公告》，因公司涉嫌未按规定审查、了解客户真实身份等违法违规行为，被中国证监会予以警告及行政处罚。

2016 年 6 月 17 日，针对浦发银行在天猫上以虚假价格进行促销的行为，上海市物价局给予警告并处人民币 5000 元罚款的行政处罚。

2016 年 2 月 19 日，北京银监局对于民生银行当事人业务续做不审慎、未对交易背景进行认真审查、管理缺位导致对应车辆完全脱离监控的行为给予罚款人民币 50 万元的行政处罚。

2016 年 10 月 8 日，中国人民银行营业管理部对民生银行违反《征信业管理条例》相关规定处以人民币 40 万元的行政处罚。

本基金为目标 ETF 的联接基金，上述股票系标的指数成份股，上述股票的投资决策程序符合公司投资制度的规定。除海通证券、浦发银行、民生银行外，本基金的目标 ETF 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。除民生银行外，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。

8.13.2 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。

8.13.3 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	74,817.33
2	应收证券清算款	3,752,398.16
3	应收股利	-
4	应收利息	554,830.98
5	应收申购款	1,799,535.05
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	6,181,581.52

8.13.4 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。

8.13.5 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

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
133,578	25,155.39	1,211,588,481.47	36.06%	2,148,618,178.29	63.94%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有 本基金	191,008.45	0.0057%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式基金	0
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(2009年8月26日)基金份额总额	16,746,252,366.35
本报告期期初基金份额总额	3,666,184,583.67
本报告期基金总申购份额	849,138,100.74
减：本报告期基金总赎回份额	1,155,116,024.65
本报告期基金拆分变动份额	-

本报告期末基金份额总额	3,360,206,659.76
-------------	------------------

§ 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 8 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 40,000.00 元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内本基金管理人和托管人托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
国泰君安	1	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-

华西证券	1	-	-	-	-	-
中信建投	2	33,177,006.70	15.73%	30,898.31	17.85%	-
国信证券	2	67,709,947.58	32.11%	54,168.29	31.30%	-
中信证券	3	39,793,039.01	18.87%	31,834.54	18.39%	-
信达证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	1	862,206.73	0.41%	689.77	0.40%	-
安信证券	2	315,492.83	0.15%	293.80	0.17%	-
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	-	-	-	-	-
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	6,904,467.39	3.27%	5,523.57	3.19%	-
海通证券	2	62,097,140.73	29.45%	49,677.76	28.70%	-
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		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
国泰君安	-	-	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中信建投	59,971,200.00	100.00%	-	-	-	-	58,065,376.20	11.92%
国信证券	-	-	-	-	-	-	164,802,777.68	33.82%
中信证券	-	-	-	-	-	-	139,476,210.13	28.63%
信达证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-	4,057,386.10	0.83%
安信证券	-	-	-	-	-	-	21,066,264.20	4.32%
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	-	-	-	-	-	-	42,104,11 4.16	8.64%	
海通 证券	-	-	-	-	-	-	57,661,43 8.80	11.83%	
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	2016-01-07
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	2016-01-08
4	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加包商银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-01-20
5	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
6	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加中经北证为销售机构、参加中经北证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
7	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	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管	2016-01-28

	金牛申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	理人网站	
8	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
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	2016-02-26
10	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加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
11	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
12	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
13	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购江苏赛福天钢索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	2016-03-25
14	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
15	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国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
16	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	2016-03-31
17	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
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浙江泰隆商业银行为销售机构、参加浙江泰隆商业银行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	2016-04-08
19	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	2016-04-12
20	易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金基金经理变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-04-16
21	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放	中国证券报、上海证券	2016-04-21

	式基金增加中正达广为销售机构、参加中正达广申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	报、证券时报及基金管理人网站	
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锦州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	2016-04-22
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
24	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
25	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
26	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
27	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	2016-05-04
28	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
29	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加云南红塔银行为销售机构、参加云南红塔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
30	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购南通四方冷链装备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	2016-05-12
31	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	2016-05-13
32	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加徽商期货为销售机构、参加徽商期货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	2016-05-18
33	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	2016-05-19
34	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大智慧为销售机构、参加大智慧	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管	2016-05-20

	申购费率优惠活动的公告	理人网站	
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
37	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
38	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连银行为销售机构、参加大连银行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	2016-05-31
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鼎信汇金为销售机构、参加鼎信汇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	2016-06-01
40	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购上海沪工焊接集团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	2016-06-01
41	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	2016-06-14
42	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加鑫鼎盛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	2016-06-20
43	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
44	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加德州银行为销售机构、参加德州银行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	2016-06-23
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余杭农村商业银行作为销售机构、参加余杭农村商业银行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	2016-06-23
46	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
47	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
48	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加德州银行申购及定期定额投资费	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管	2016-07-06

	率优惠活动的公告	理人网站	
49	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加苏宁基金为销售机构、参加苏宁基金申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-07-07
50	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加昆山农村商业银行销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-07-15
51	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加龙江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	2016-07-15
52	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加南充市商业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	2016-07-21
53	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
54	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加嘉兴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	2016-07-28
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九台农商银行销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-07-29
56	易方达基金管理有限公司关于在新浪仓石开通旗下部分开放式基金定期定额投资业务、参加新浪仓石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	2016-07-29
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途牛金服为销售机构、参加途牛金服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	2016-08-05
58	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	2016-08-06
59	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加万得投顾为销售机构、参加万得投顾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	2016-08-12
60	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
61	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加东证期货为销售机构、参加东证期货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	2016-09-01

62	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
63	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加金百临为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-09-06
64	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原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	2016-09-19
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
66	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加武汉农村商业银行作为销售机构、参加武汉农村商业银行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	2016-09-20
67	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参与广发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	2016-09-30
68	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参与云南红塔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	2016-09-30
69	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购江苏恒康家居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	2016-09-30
70	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阳农商银行为销售机构、参加富阳农商银行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	2016-10-14
71	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	2016-10-19
72	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参与深圳新兰德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	2016-10-21
73	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参与钱景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	2016-10-26
74	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
75	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参与新浪仓石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	2016-11-15

76	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
77	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
78	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加吉林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	2016-11-23
79	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
80	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
81	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购江苏如通石油机械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	2016-12-02
82	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加萧山农商银行为销售机构、参加萧山农商银行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	2016-12-07
83	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购江苏苏利精细化工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	2016-12-08
84	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	2016-12-13
85	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
86	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夏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	2016-12-23
87	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购浙江仙通橡塑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	2016-12-24
88	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加佛山农商银行为销售机构、参加佛山农商银行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	2016-12-26
89	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

90	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
91	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加苏州银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-12-30
92	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
93	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
94	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
95	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加南洋商业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	2016-12-31

§ 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沪深 300 指数证券投资基金募集的文件；
2. 中国证监会《关于易方达沪深 300 指数证券投资基金基金份额持有人大会决议备案的回复函》；
3. 《易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金基金合同》；
4. 《易方达基金管理有限公司开放式基金业务规则》；
5. 《易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金托管协议》；
6. 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