

易方达并购重组指数分级证券投资基金

2017 年半年度报告

2017 年 6 月 30 日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：二〇一七年八月二十九日

1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2017 年 8 月 25 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2017 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
2 基金简介	6
2.1 基金基本情况	6
2.2 基金产品说明	6
2.3 基金管理人和基金托管人	7
2.4 信息披露方式	7
2.5 其他相关资料	7
3 主要财务指标和基金净值表现	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
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	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	13
5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	13
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	13
5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	14
6 半年度财务会计报告（未经审计）	14
6.1 资产负债表	14
6.2 利润表	15
6.3 所有者权益（基金净值）变动表	16
6.4 报表附注	17
7 投资组合报告	35
7.1 期末基金资产组合情况	35
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	35
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	36
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	39
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	40
7.6 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	41
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	41
7.8 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	41
7.9 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	41
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	41

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	42
7.12 投资组合报告附注	42
8 基金份额持有人信息	43
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	43
8.2 期末上市基金前十名持有人	43
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	44
8.4 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	44
9 开放式基金份额变动	45
10 重大事件揭示	45
10.1 基金份额持有人大会决议	45
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	45
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	45
10.4 基金投资策略的改变	46
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	46
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	46
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	46
10.8 其他重大事件	47
11 备查文件目录	51
11.1 备查文件目录	51
11.2 存放地点	51
11.3 查阅方式	51

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	易方达并购重组指数分级证券投资基金		
基金简称	易方达重组分级		
基金主代码	161123		
交易代码	161123		
基金运作方式	契约型开放式、分级基金		
基金合同生效日	2015 年 6 月 3 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	2,008,745,926.55 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	2015 年 6 月 11 日		
下属分级基金的基金简称	易方达重组分级	易方达重组分级 A	易方达重组分级 B
下属分级基金场内简称	重组分级	重组 A	重组 B
下属分级基金的交易代码	161123	150259	150260
报告期末下属分级基金的份额总额	1,875,793,702.55 份	66,476,112.00 份	66,476,112.00 份

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密追踪业绩比较基准，追求跟踪偏离度与跟踪误差的最小化。		
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，基金管理人可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。		
业绩比较基准	中证万得并购重组指数收益率×95%+活期存款利率（税后）×5%		
风险收益特征	本基金为股票型基金，主要采用完全复制策略跟踪标的指数的表现，其风险收益特征与标的指数相似。长期而言，其风险收益水平高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金；A 类份额具有预期风险、收益较低的特征；B 类份额具有预期风险、收益较高的特征。		
下属分级基金的风险收益特征	基础份额为股票型基金，其风险收益水平高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。	与基础份额相比，A 类份额的预期收益和预期风险低于基础份额。	与基础份额相比，B 类份额的预期收益和预期风险高于基础份额。

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 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
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.efunds.com.cn
基金半年度报告备置地点	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
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 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2017年1月1日至2017年6月30日）
本期已实现收益	-51,898,454.48
本期利润	-119,404,535.28

加权平均基金份额本期利润	-0.0576
本期加权平均净值利润率	-6.40%
本期基金份额净值增长率	-6.36%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2017年6月30日)
期末可供分配利润	-2,322,253,755.23
期末可供分配基金份额利润	-1.1561
期末基金资产净值	1,698,445,631.50
期末基金份额净值	0.8455
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2017年6月30日)
基金份额累计净值增长率	-47.91%

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
过去一个月	3.40%	0.90%	2.81%	0.75%	0.59%	0.15%
过去三个月	-7.44%	0.95%	-7.12%	0.85%	-0.32%	0.10%
过去六个月	-6.36%	0.83%	-6.71%	0.77%	0.35%	0.06%
过去一年	-5.68%	0.83%	-5.93%	0.79%	0.25%	0.04%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	-47.91%	2.19%	-48.24%	2.16%	0.33%	0.03%

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

易方达并购重组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

(2015年6月3日至2017年6月30日)



注：自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为-47.91%，同期业绩比较基准收益率为-48.24%。

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、大连等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2017年6月30日，易方达的总资产管理规模达到11000亿元，其中公募基金管理规模4842亿元。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的 基金经理 (助理) 期 限		证券 从业 年限	说明
		任职 日期	离任 日期		
成曦	本基金的基金经理、易方达中小板指数分级证券投资基金的基金经理、易方达银行指数分级证券投资基金的基金经理、易方达生物科技指数分级证券投资基金的基金经理、易方达深证成指交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达深证成指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 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、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、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金的基金经理	2016-05-07	-	9 年	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、基金经理助理。
刘树荣	本基金的基金经理助理、易方达深证成指交易型开放式指数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、易方达中小板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、易方达深证成指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	-	10 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“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 公平交易制度的执行情况

本基金管理人主要通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程、交易流程，以及强化事后监控分析来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人规定了严格的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，并重视交易执行环节的公平交易措施，以“时间优先、价格优先”作为执行指令的基本原则，通过投资交易系统内的公平交易模块，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，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 16 次，其中 14 次为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易；2 次为不同基金经理管理的基金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。

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金跟踪的标的指数为中证万得并购重组指数，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而进行相应调整。

2017 年上半年，经济方面：中国二季度 GDP 同比 6.9%，持平一季度前值 6.9%，高于预期。总体来看，上半年国民经济稳中向好，其中房地产开发增速放缓；零售增长加快，尤其是网上零售业务增速高企；进出口快速增长，外贸结构开始改善；居民消费价格涨幅较为温和，并未出现明显的通货膨胀。

市场方面：2017 年初在人民币短期快速贬值，金融去杠杆严格执行，及对经济增速低预期的情况下，A 股出现了大幅急速调整行情，随后二季度投资者风险偏好降低，资金主要集中在大盘蓝筹和稳定成长的消费类股票上面，以上证 50 为代表的大盘价值指数和消费行业表现出色。报告期内中证万得并购重组指数下跌 7.08%。

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 0.8455 元，本报告期份额净值增长率为-6.36%，同期业绩比较基准收益率为-6.71%。日跟踪偏离度的均值为 0.07%，年化跟踪误差 1.74%，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：2017 年整体经济保持稳定，尤其是在供给侧改革之后，周期行业的收入和利润开始复苏，预计下半年在周期行业的支撑下：房地产保持稳定，出口进入复苏阶段，制造行业产能出清后的补库存阶段，整体经济还将继续保持稳定增长的态势。

证券市场：2017 年上半年市场整体追求安全边际，价值蓝筹，消费蓝筹在资金的追捧下，估值已不再便宜。而成长股及中小创板块在经过 2015、2016、2017 上半年连续的调整之后，估值已经趋于合理，部分增长确定性高的成长股已经出现低估。预计，未来资金风格切换将给成长股带来表现机会。

行业走势：并购重组是非常重要的服务实体经济的功能，有利于企业去产能、去库存，提升核心竞争力，近年忽悠式并购重组对市场以及投资者造成的不利影响已得到监管及交易所的高度重视。未来并购重组将更加市场化，现有绝大多数的审批将取消，审批将从严，随着监管层以及市场对并购重组的重新认识，其服务实体经济的功能得以充分发挥，在国家对金融服务实体等的政策配合下，并购重组将会更健康、更有序的发展。

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经济增长红利的优质指数产品。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、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，公司常务副总裁担任估值委员会主席，主动权益板块、固定收益板块、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。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《易方达并购重组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(包括并购重组分级基础份额、并购重组 A 类份额、并购重组 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 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：易方达并购重组指数分级证券投资基金

报告截止日：2017 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017 年 6 月 30 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	54,254,593.83	87,251,669.46
结算备付金		1,274,657.63	1,259,732.49
存出保证金		196,609.07	247,289.25
交易性金融资产	6.4.7.2	1,648,033,965.74	1,909,590,252.77
其中：股票投资		1,608,077,965.74	1,869,726,252.77
基金投资		-	-
债券投资		39,956,000.00	39,864,000.00
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		15,165,282.51	105,172,357.07
应收利息	6.4.7.5	787,849.36	370,634.82
应收股利		-	-
应收申购款		42,783.95	29,520.23
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		1,719,755,742.09	2,103,921,456.09
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017 年 6 月 30 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-

应付证券清算款		11,881,008.44	103,328,277.01
应付赎回款		6,162,009.29	1,293,216.30
应付管理人报酬		1,386,014.80	1,743,050.39
应付托管费		304,923.25	383,471.07
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	1,147,190.51	1,305,770.90
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	428,964.30	509,735.47
负债合计		21,310,110.59	108,563,521.14
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	3,260,405,402.41	3,586,695,710.48
未分配利润	6.4.7.10	-1,561,959,770.91	-1,591,337,775.53
所有者权益合计		1,698,445,631.50	1,995,357,934.95
负债和所有者权益总计		1,719,755,742.09	2,103,921,456.09

注：报告截止日 2017 年 6 月 30 日，易方达重组分级份额净值 0.8455 元，易方达重组分级 A 份额参考净值 1.0035 元，易方达重组分级 B 份额参考净值 0.6875 元；基金份额总额 2,008,745,926.55 份，下属分级基金的份额总额分别为：易方达重组分级基金份额总额 1,875,793,702.55 份，易方达重组分级 A 基金份额总额 66,476,112.00 份，易方达重组分级 B 基金份额总额 66,476,112.00 份。

6.2 利润表

会计主体：易方达并购重组指数分级证券投资基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
一、收入		-103,116,803.17	-620,931,831.52
1.利息收入		698,626.19	568,063.64
其中：存款利息收入	6.4.7.11	274,144.00	568,063.64
债券利息收入		424,482.19	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-36,468,505.15	-548,190,579.88
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-39,340,159.24	-552,843,579.44
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	-	-

资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	2,871,654.09	4,652,999.56
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	-67,506,080.80	-73,667,148.51
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	159,156.59	357,833.23
减：二、费用		16,287,732.11	20,173,418.37
1. 管理人报酬		9,271,011.92	11,493,328.69
2. 托管费		2,039,622.63	2,528,532.26
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.18	4,544,416.47	5,674,932.74
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	6.4.7.19	432,681.09	476,624.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-119,404,535.28	-641,105,249.89
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-119,404,535.28	-641,105,249.89

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达并购重组指数分级证券投资基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	3,586,695,710.48	-1,591,337,775.53	1,995,357,934.95
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-119,404,535.28	-119,404,535.28
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）	-326,290,308.07	148,782,539.90	-177,507,768.17
其中：1.基金申购款	64,901,519.46	-30,496,763.90	34,404,755.56
2.基金赎回款	-391,191,827.53	179,279,303.80	-211,912,523.73
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）	3,260,405,402.41	-1,561,959,770.91	1,698,445,631.50
项目	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	4,415,106,762.16	-1,340,157,481.68	3,074,949,280.48
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-641,105,249.89	-641,105,249.89
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）	-396,877,880.90	182,257,740.30	-214,620,140.60
其中：1.基金申购款	156,358,054.27	-72,335,497.23	84,022,557.04
2.基金赎回款	-553,235,935.17	254,593,237.53	-298,642,697.64
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	4,018,228,881.26	-1,799,004,991.27	2,219,223,889.99

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，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

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

易方达并购重组指数分级证券投资基金(以下简称“本基金”)根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2015] 674 号《关于准予易方达并购重组指数分级证券投资基金注册的批复》进行募集，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《易方达并购重组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，《易方达并购重组指数分级证券投资基金基金合同》于 2015 年 6 月 3 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 10,033,974,624.40 份基金份额，其中认购资金利息折合 1,647,151.03 份基金份额。根据《易方达并购重组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，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。

6.4.2 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》、《易方达并购重组指数分级证券投资基金基金合同》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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金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。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

6.4.6 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。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末
	2017 年 6 月 30 日
活期存款	54,254,593.83
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	54,254,593.83

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末			
	成本	公允价值	公允价值变动	
股票	1,699,622,426.43	1,608,077,965.74	-91,544,460.69	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	
债券	交易所市场	39,981,200.00	39,956,000.00	-25,200.00
	银行间市场	-	-	-
	合计	39,981,200.00	39,956,000.00	-25,200.00
资产支持证券	-	-	-	
基金	-	-	-	
其他	-	-	-	
合计	1,739,603,626.43	1,648,033,965.74	-91,569,660.69	

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
应收活期存款利息	10,990.46
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	516.24
应收债券利息	776,263.01
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	79.65
合计	787,849.36

6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
交易所市场应付交易费用	1,147,190.51
银行间市场应付交易费用	-
合计	1,147,190.51

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	10,606.95
预提费用	228,108.87
其他应付款	190,248.48
合计	428,964.30

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	2,149,609,794.71	3,586,695,710.48
本期申购	37,047,272.33	61,814,000.08

本期赎回（以“-”号填列）	-196,855,470.15	-328,459,220.23
2017 年 6 月 2 日基金拆分/份额折算前	1,989,801,596.89	3,320,050,490.33
基金拆分/份额折算调整	55,691,672.12	-
本期申购	1,902,237.80	3,087,519.38
本期赎回（以“-”号填列）	-38,649,580.26	-62,732,607.30
本期末	2,008,745,926.55	3,260,405,402.41

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 2017 年 6 月 2 日为份额折算基准日，对易方达重组分级份额和易方达重组分级 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、赎回易方达重组分级份额，易方达重组分级 A 份额和易方达重组分级 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重组分级 A 份额和易方达重组分级 B 份额的情况。报告截止日 2017 年 6 月 30 日，基金份额总额 2,008,745,926.55 份，其中易方达重组分级份额 1,875,793,702.55 份，易方达重组分级 A 份额 66,476,112.00 份，易方达重组分级 B 份额 66,476,112.00 份。

6.4.7.10 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	-2,497,894,816.57	906,557,041.04	-1,591,337,775.53
本期利润	-51,898,454.48	-67,506,080.80	-119,404,535.28
本期基金份额交易产生的变动数	227,539,515.82	-78,756,975.92	148,782,539.90
其中：基金申购款	-45,054,621.48	14,557,857.58	-30,496,763.90
基金赎回款	272,594,137.30	-93,314,833.50	179,279,303.80
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-2,322,253,755.23	760,293,984.32	-1,561,959,770.91

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	251,783.50
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	20,492.46
其他	1,868.04
合计	274,144.00

6.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	1,693,958,498.04

减：卖出股票成本总额	1,733,298,657.28
买卖股票差价收入	-39,340,159.24

6.4.7.13 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期无债券投资收益。

6.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
股票投资产生的股利收益	2,871,654.09
基金投资产生的股利收益	-
合计	2,871,654.09

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
1.交易性金融资产	-67,506,080.80
——股票投资	-67,598,080.80
——债券投资	92,000.00
——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	-67,506,080.80

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
基金赎回费收入	159,156.59
其他	-
合计	159,156.59

6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
交易所市场交易费用	4,544,416.47
银行间市场交易费用	-

合计	4,544,416.47
----	--------------

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	
	2017年1月1日至2017年6月30日	
审计费用		49,588.57
信息披露费		148,767.52
银行汇划费		9,792.01
银行间账户维护费		9,000.00
上市费		29,752.78
指数使用费		185,420.21
其他		360.00
合计		432,681.09

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明**6.4.8.1 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。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本会计报表批准报出日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系**6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况**

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
易方达基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
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

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。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易**6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易****6.4.10.1.1 股票交易**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2017年1月1日至2017年6月30日		2016年1月1日至2016年6月30日	
	成交金额	占当期股票成交总	成交金额	占当期股票成交总

		额的比例		额的比例
广发证券	201,110,845.64	6.29%	-	-

6.4.10.1.2 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。

6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年6月30日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
广发证券	160,888.61	6.23%	146,381.65	12.76%
关联方名称	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年6月30日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
-	-	-	-	-

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。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月 30日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年6月 30日
当期发生的基金应支付的管理费	9,271,011.92	11,493,328.69
其中：支付销售机构的客户维护费	3,287,122.87	4,898,841.36

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 1.0%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 1.0\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，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 5 个工作日内、按照指定的账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。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月 30日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年6月 30日
当期发生的基金应支付的托管费	2,039,622.63	2,528,532.26

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.22% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.22\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，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 5 个工作日内、按照指定的账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。

6.4.10.3 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。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 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。

6.4.10.4.2 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

易方达重组分级

无。

易方达重组分级 A

无。

易方达重组分级 B

无。

6.4.10.5 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 2017年1月1日至2017年6月30日		上年度可比期间 2016年1月1日至2016年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行-活期存款	54,254,593.83	251,783.50	114,000,676.49	528,132.39

注：本基金的上述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。

6.4.10.6 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 2017年1月1日至2017年6月30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	002841	视源股份	新股网下发行	1,680	32,020.80
广发证券	002842	翔鹭钨业	新股网下发行	932	10,643.44

广发证券	002867	周大生	新股网下 发行	3,444	68,604.48
广发证券	300599	雄塑科技	新股网下 发行	3,155	22,211.20
广发证券	300625	三雄极光	新股网下 发行	3,934	75,926.20
广发证券	300627	华测导航	新股网下 发行	1,498	19,129.46
广发证券	300639	凯普生物	新股网下 发行	1,046	19,235.94
广发证券	300647	超频三	新股网下 发行	1,244	11,146.24
广发证券	300658	延江股份	新股网下 发行	1,110	21,545.10
广发证券	300669	沪宁股份	新股网下 发行	841	9,251.00
广发证券	603041	美思德	新股网下 发行	1,034	13,359.28
广发证券	603042	华脉科技	新股网下 发行	1,232	13,872.32
广发证券	603043	广州酒家	新股网下 发行	1,810	23,855.80
广发证券	603089	正裕工业	新股网下 发行	1,087	12,641.81
广发证券	603208	欧派股份	新股网下 发行	1,221	30,317.43
广发证券	603630	拉芳家化	新股网下 发行	1,985	36,504.15
广发证券	603639	海利尔	新股网下 发行	1,206	30,089.70
上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 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
广发证券	603028	赛福天	新股网下 发行	3,309	14,096.34
广发证券	603131	上海沪工	新股网下 发行	1,263	12,743.67
广发证券	603339	四方冷链	新股网下	2,793	28,460.67

			发行		
--	--	--	----	--	--

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

根据《易方达并购重组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(包括并购重组分级基础份额、并购重组 A 类份额、并购重组 B 类份额)不进行收益分配。

6.4.12 期末（2017 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券**6.4.12.1 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

6.4.12.1.1 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
002879	长缆科技	2017-06-05	2017-07-07	新股流通受限	18.02	18.02	1,313	23,660.26	23,660.26	-
002882	金龙羽	2017-06-15	2017-07-17	新股流通受限	6.20	6.20	2,966	18,389.20	18,389.20	-
300670	大烨智能	2017-06-26	2017-07-03	新股流通受限	10.93	10.93	1,259	13,760.87	13,760.87	-
300671	富满电子	2017-06-27	2017-07-05	新股流通受限	8.11	8.11	942	7,639.62	7,639.62	-
300672	国科微	2017-06-30	2017-07-12	新股流通受限	8.48	8.48	1,257	10,659.36	10,659.36	-
603305	旭升股份	2017-06-30	2017-07-10	新股流通受限	11.26	11.26	1,351	15,212.26	15,212.26	-
603331	百达精工	2017-06-27	2017-07-05	新股流通受限	9.63	9.63	999	9,620.37	9,620.37	-
603617	君禾股份	2017-06-23	2017-07-03	新股流通受限	8.93	8.93	832	7,429.76	7,429.76	-
603933	睿能科技	2017-06-28	2017-07-06	新股流通受限	20.20	20.20	857	17,311.40	17,311.40	-

6.4.12.2 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
000409	山东地矿	2017-06-29	重大事项停牌	9.83	2017-07-06	9.01	929,024	11,344,452.69	9,132,305.92	-
002049	紫光国芯	2017-02-20	重大事项停牌	30.82	2017-07-17	27.74	916,271	37,748,023.09	28,239,472.22	-
002175	东方网络	2017-03-09	重大事项停牌	14.26	2017-07-13	14.74	1,400,569	24,730,231.98	19,972,113.94	-
002509	天广中茂	2017-06-12	重大事项停牌	9.20	-	-	3,386,796	30,578,843.56	31,158,523.20	-
002619	巨龙管业	2017-05-24	重大事项停牌	6.37	-	-	1,082,066	10,144,837.44	6,892,760.42	-
002681	奋达科技	2017-06-22	重大事项停牌	12.59	2017-07-03	12.70	971,478	12,864,526.70	12,230,908.02	-
300104	乐视网	2017-04-17	重大事项停牌	28.61	-	-	2,712,317	129,407,333.77	77,599,389.37	-
300271	华宇软件	2017-06-22	重大事项停牌	16.59	2017-07-04	16.80	1,383,393	22,969,475.35	22,950,489.87	-
300276	三丰智能	2017-06-29	重大事项停牌	16.50	2017-07-07	16.95	389,011	6,013,930.03	6,418,681.50	-
300510	金冠电气	2017-03-10	重大事项停牌	34.85	2017-07-11	35.00	138,433	4,475,091.11	4,824,390.05	-
600239	云南城投	2017-06-26	重大事项停牌	5.22	-	-	2,919,613	14,374,184.64	15,240,379.86	-
600318	新力金融	2017-04-27	重大事项停牌	10.73	2017-08-08	11.50	863,366	13,157,580.51	9,263,917.18	-
600545	新疆城建	2017-06-22	重大事项停牌	11.96	2017-07-03	12.44	1,404,318	16,996,921.90	16,795,643.28	-
600577	精达股份	2017-06-26	重大事项停牌	4.80	2017-07-10	4.50	3,047,449	18,269,482.49	14,627,755.20	-
600654	*ST 中安	2017-06-07	重大事项停牌	13.48	-	-	1,830,705	38,804,171.34	24,677,903.40	-
600890	中房股份	2016-08-22	重大事项停牌	11.27	-	-	996,610	11,874,658.09	11,231,794.70	-

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2017 年 6 月 30 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2017 年 6 月 30 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 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。

6.4.13.2 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 2017 年 6 月 30 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%(2016 年 12 月 31 日：0.00%)。

6.4.13.2.1 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 2017年6月30日	上年度末 2016年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	40,732,263.01	40,215,780.82
合计	40,732,263.01	40,215,780.82

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。

6.4.13.2.2 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 2017年6月30日	上年度末 2016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。

6.4.13.3 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 6.4.12 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。

6.4.13.4 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。

6.4.13.4.1 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。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2017年6月30 日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	54,254,593.83	-	-	-	54,254,593.83
结算备付金	1,274,657.63	-	-	-	1,274,657.63

存出保证金	196,609.07	-	-	-	196,609.07
交易性金融资产	39,956,000.00	-	-	1,608,077,965.74	1,648,033,965.74
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	15,165,282.51	15,165,282.51
应收利息	-	-	-	787,849.36	787,849.36
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	11,879.69	-	-	30,904.26	42,783.95
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	95,693,740.22	-	-	1,624,062,001.87	1,719,755,742.09
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	-	-	-	11,881,008.44	11,881,008.44
应付赎回款	-	-	-	6,162,009.29	6,162,009.29
应付管理人报酬	-	-	-	1,386,014.80	1,386,014.80
应付托管费	-	-	-	304,923.25	304,923.25
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	1,147,190.51	1,147,190.51
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	428,964.30	428,964.30
负债总计	-	-	-	21,310,110.59	21,310,110.59
利率敏感度缺口	95,693,740.22	-	-	1,602,751,891.28	1,698,445,631.50
上年度末 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	87,251,669.46	-	-	-	87,251,669.46
结算备付金	1,259,732.49	-	-	-	1,259,732.49
存出保证金	247,289.25	-	-	-	247,289.25
交易性金融资产	39,864,000.00	-	-	1,869,726,252.77	1,909,590,252.77
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	105,172,357.07	105,172,357.07
应收利息	-	-	-	370,634.82	370,634.82
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	8,319.28	-	-	21,200.95	29,520.23
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	128,631,010.48	-	-	1,975,290,445.61	2,103,921,456.09
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	-	-	-	103,328,277.01	103,328,277.01
应付赎回款	-	-	-	1,293,216.30	1,293,216.30
应付管理人报酬	-	-	-	1,743,050.39	1,743,050.39
应付托管费	-	-	-	383,471.07	383,471.07
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	1,305,770.90	1,305,770.90
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	509,735.47	509,735.47
负债总计	-	-	-	108,563,521.14	108,563,521.14
利率敏感度缺口	128,631,010.48	-	-	1,866,726,924.47	1,995,357,934.95

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。

6.4.13.4.1.2 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 2017 年 6 月 30 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
	1.市场利率下降 25 个基点	9,554.58	58,218.31
	2.市场利率上升 25 个基点	-9,550.01	-58,048.76

6.4.13.4.2 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。

6.4.13.4.3 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。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 6 月 30 日		上年度末 2016 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	1,608,077,965.74	94.68	1,869,726,252.77	93.70
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	1,608,077,965.74	94.68	1,869,726,252.77	93.70
----	------------------	-------	------------------	-------

6.4.13.4.3.2 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 2017年6月30日	上年度末 2016年12月31日
	1.业绩比较基准上升 5%	81,118,009.34	99,160,855.84
	2.业绩比较基准下降 5%	-81,118,009.34	-99,160,855.84

6.4.14 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 2017 年 6 月 30 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 1,296,821,537.61 元，属于第二层次的余额为 351,212,428.13 元，无属于第三层次的余额(2016 年 12 月 31 日：第一层次 1,614,449,784.37 元，第二层次 295,140,468.40 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 2017 年 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2016 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。

7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	1,608,077,965.74	93.51
	其中：股票	1,608,077,965.74	93.51
2	固定收益投资	39,956,000.00	2.32
	其中：债券	39,956,000.00	2.32
	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	55,529,251.46	3.23
7	其他各项资产	16,192,524.89	0.94
8	合计	1,719,755,742.09	100.00

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 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	9,679,092.12	0.57
B	采矿业	42,836,030.09	2.52
C	制造业	743,955,192.09	43.80
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	36,247,393.71	2.13
E	建筑业	33,952,379.33	2.00
F	批发和零售业	76,214,031.79	4.49
G	交通运输、仓储和邮政业	23,629,767.52	1.39
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	320,996,626.27	18.90
J	金融业	9,263,917.18	0.55
K	房地产业	200,512,802.48	11.81
L	租赁和商务服务业	30,808,136.36	1.81
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	62,694,017.00	3.69
R	文化、体育和娱乐业	8,156,273.88	0.48
S	综合	9,132,305.92	0.54
	合计	1,608,077,965.74	94.68

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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	600690	青岛海尔	5,377,182	80,926,589.10	4.76
2	300104	乐视网	2,712,317	77,599,389.37	4.57
3	600406	国电南瑞	3,595,740	63,464,811.00	3.74
4	002044	美年健康	2,987,282	50,783,794.00	2.99
5	000050	深天马 A	2,074,204	42,666,376.28	2.51
6	600649	城投控股	3,120,622	32,797,737.22	1.93
7	002509	天广中茂	3,386,796	31,158,523.20	1.83
8	000415	渤海金控	4,577,732	30,808,136.36	1.81
9	002049	紫光国芯	916,271	28,239,472.22	1.66

10	600760	中航黑豹	851,123	28,189,193.76	1.66
11	002558	巨人网络	599,415	27,704,961.30	1.63
12	000878	云南铜业	2,096,784	27,656,580.96	1.63
13	002602	世纪华通	760,257	27,566,918.82	1.62
14	002555	三七互娱	1,028,800	26,306,416.00	1.55
15	300450	先导智能	503,400	26,061,018.00	1.53
16	000401	冀东水泥	1,662,424	25,584,705.36	1.51
17	600021	上海电力	2,111,788	25,531,516.92	1.50
18	600654	*ST 中安	1,830,705	24,677,903.40	1.45
19	000671	阳光城	3,995,299	23,252,640.18	1.37
20	000979	中弘股份	8,872,400	23,245,688.00	1.37
21	300271	华宇软件	1,383,393	22,950,489.87	1.35
22	002383	合众思壮	1,447,150	22,676,840.50	1.34
23	000697	炼石有色	1,104,704	22,613,290.88	1.33
24	002640	跨境通	1,059,622	22,516,967.50	1.33
25	600797	浙大网新	1,804,149	22,353,406.11	1.32
26	000981	银亿股份	2,263,800	22,117,326.00	1.30
27	600675	中华企业	3,224,604	21,959,553.24	1.29
28	002635	安洁科技	578,410	20,950,010.20	1.23
29	000975	银泰资源	1,601,167	20,222,739.21	1.19
30	002175	东方网络	1,400,569	19,972,113.94	1.18
31	002389	南洋科技	874,452	18,415,959.12	1.08
32	600151	航天机电	2,123,300	17,474,759.00	1.03
33	002544	杰赛科技	763,555	17,409,054.00	1.02
34	600502	安徽水利	2,231,045	17,156,736.05	1.01
35	600759	洲际油气	2,792,432	16,922,137.92	1.00
36	600545	新疆城建	1,404,318	16,795,643.28	0.99
37	600233	圆通速递	835,300	16,363,527.00	0.96
38	002113	天润数娱	930,733	15,989,992.94	0.94
39	600239	云南城投	2,919,613	15,240,379.86	0.90
40	600577	精达股份	3,047,449	14,627,755.20	0.86
41	600807	天业股份	1,527,827	14,407,408.61	0.85
42	002721	金一文化	959,374	14,323,453.82	0.84
43	603111	康尼机电	1,093,099	13,335,807.80	0.79
44	002681	奋达科技	971,478	12,230,908.02	0.72
45	002156	通富微电	1,199,935	12,215,338.30	0.72
46	600773	西藏城投	1,079,600	11,951,172.00	0.70
47	600763	通策医疗	474,700	11,910,223.00	0.70
48	600626	申达股份	1,226,631	11,567,130.33	0.68
49	603986	兆易创新	148,055	11,520,159.55	0.68
50	600346	恒力股份	1,394,381	11,433,924.20	0.67
51	600890	中房股份	996,610	11,231,794.70	0.66
52	000720	新能泰山	2,130,393	10,715,876.79	0.63
53	002282	博深工具	500,600	10,297,342.00	0.61

54	600390	五矿资本	832,401	10,080,376.11	0.59
55	002239	奥特佳	2,317,772	10,035,952.76	0.59
56	600211	西藏药业	221,567	9,808,771.09	0.58
57	000711	京蓝科技	642,702	9,679,092.12	0.57
58	300180	华峰超纤	351,553	9,382,949.57	0.55
59	002314	南山控股	1,389,702	9,297,106.38	0.55
60	600318	新力金融	863,366	9,263,917.18	0.55
61	000409	山东地矿	929,024	9,132,305.92	0.54
62	603108	润达医疗	572,000	9,111,960.00	0.54
63	300308	中际装备	213,141	8,766,489.33	0.52
64	000923	河北宣工	293,091	8,734,111.80	0.51
65	000553	沙隆达 A	628,568	8,699,381.12	0.51
66	300221	银禧科技	623,900	8,672,210.00	0.51
67	000537	广宇发展	1,012,054	8,308,963.34	0.49
68	002164	宁波东力	810,278	8,297,246.72	0.49
69	002685	华东重机	895,436	8,202,193.76	0.48
70	002812	创新股份	101,000	8,181,000.00	0.48
71	002071	长城影视	818,903	8,156,273.88	0.48
72	000987	越秀金控	693,185	8,061,741.55	0.47
73	000560	昆百大 A	911,929	8,034,094.49	0.47
74	002226	江南化工	1,124,253	7,914,741.12	0.47
75	600781	辅仁药业	369,047	7,857,010.63	0.46
76	002061	江山化工	816,290	7,738,429.20	0.46
77	300362	天翔环境	452,391	7,713,266.55	0.45
78	002745	木林森	205,855	7,696,918.45	0.45
79	002575	群兴玩具	871,543	7,460,408.08	0.44
80	002115	三维通信	719,000	7,420,080.00	0.44
81	603555	贵人鸟	326,567	7,302,038.12	0.43
82	600242	中昌数据	434,324	7,266,240.52	0.43
83	000639	西王食品	354,202	7,009,657.58	0.41
84	000565	渝三峡 A	675,770	6,960,431.00	0.41
85	002619	巨龙管业	1,082,066	6,892,760.42	0.41
86	000505	珠江控股	657,805	6,703,032.95	0.39
87	002377	国创高新	677,498	6,612,380.48	0.39
88	600469	风神股份	876,543	6,582,837.93	0.39
89	300093	金刚玻璃	448,859	6,432,149.47	0.38
90	300276	三丰智能	389,011	6,418,681.50	0.38
91	300411	金盾股份	166,208	6,088,199.04	0.36
92	300427	红相电力	294,630	5,877,868.50	0.35
93	300123	太阳鸟	470,251	5,539,556.78	0.33
94	300120	经纬电材	403,800	5,305,932.00	0.31
95	600189	吉林森工	483,926	5,047,348.18	0.30
96	300510	金冠电气	138,433	4,824,390.05	0.28
97	603518	维格娜丝	153,294	3,749,571.24	0.22

98	002798	帝王洁具	67,311	2,727,441.72	0.16
99	300513	恒泰实达	56,572	2,560,448.72	0.15
100	603801	志邦股份	1,406	47,522.80	0.00
101	603043	广州酒家	1,810	45,738.70	0.00
102	300666	江丰电子	2,276	43,448.84	0.00
103	603335	迪生力	2,230	24,864.50	0.00
104	002879	长缆科技	1,313	23,660.26	0.00
105	002881	美格智能	989	22,608.54	0.00
106	603679	华体科技	809	21,438.50	0.00
107	603938	三孚股份	1,246	20,932.80	0.00
108	002882	金龙羽	2,966	18,389.20	0.00
109	603933	睿能科技	857	17,311.40	0.00
110	603305	旭升股份	1,351	15,212.26	0.00
111	300669	沪宁股份	841	14,650.22	0.00
112	300670	大烨智能	1,259	13,760.87	0.00
113	603286	日盈电子	890	13,528.00	0.00
114	300672	国科微	1,257	10,659.36	0.00
115	603331	百达精工	999	9,620.37	0.00
116	300671	富满电子	942	7,639.62	0.00
117	603617	君禾股份	832	7,429.76	0.00

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	002024	苏宁云商	98,467,189.73	4.93
2	600406	国电南瑞	62,977,900.59	3.16
3	300450	先导智能	43,558,446.98	2.18
4	000547	航天发展	41,312,494.82	2.07
5	000050	深天马 A	38,199,676.33	1.91
6	002280	联络互动	34,652,642.30	1.74
7	600760	中航黑豹	31,897,121.71	1.60
8	002509	天广中茂	30,930,144.92	1.55
9	002383	合众思壮	28,856,241.70	1.45
10	600797	浙大网新	28,717,144.94	1.44
11	600675	中华企业	26,104,120.18	1.31
12	002555	三七互娱	26,061,666.18	1.31
13	000697	炼石有色	24,894,884.35	1.25
14	300273	和佳股份	24,165,383.62	1.21

15	600763	通策医疗	24,056,417.95	1.21
16	002558	巨人网络	23,336,552.00	1.17
17	600226	瀚叶股份	23,304,744.93	1.17
18	300271	华宇软件	23,203,617.48	1.16
19	000979	中弘股份	23,147,836.20	1.16
20	300104	乐视网	20,604,216.72	1.03

注：买入金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	000333	美的集团	101,481,055.12	5.09
2	600900	长江电力	99,840,419.78	5.00
3	002024	苏宁云商	93,979,313.89	4.71
4	601919	中远海控	49,837,269.27	2.50
5	600584	长电科技	47,148,380.82	2.36
6	002405	四维图新	46,395,273.83	2.33
7	600690	青岛海尔	37,843,334.87	1.90
8	601866	中远海发	35,851,042.70	1.80
9	002280	联络互动	31,284,987.30	1.57
10	600511	国药股份	30,563,248.71	1.53
11	601200	上海环境	27,918,181.65	1.40
12	000547	航天发展	27,002,323.56	1.35
13	600026	中远海能	24,825,785.37	1.24
14	000519	中兵红箭	24,482,678.78	1.23
15	600528	中铁工业	24,022,575.70	1.20
16	600967	内蒙一机	23,855,229.87	1.20
17	000028	国药一致	23,505,604.01	1.18
18	600226	瀚叶股份	23,244,852.49	1.16
19	600575	皖江物流	22,185,553.94	1.11
20	601717	郑煤机	22,043,123.42	1.10

注：卖出金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	1,539,248,451.05
卖出股票收入（成交）总额	1,693,958,498.04

注：“买入股票成本”或“卖出股票收入”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

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	39,956,000.00	2.35
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	39,956,000.00	2.35

7.6 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

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	400,000	39,956,000.00	2.35

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 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。

7.9 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。

7.10 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。

7.11 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。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 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。

7.12.2 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。

7.12.3 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	196,609.07
2	应收证券清算款	15,165,282.51
3	应收股利	-
4	应收利息	787,849.36
5	应收申购款	42,783.95
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	16,192,524.89

7.12.4 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。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的	占基金资产净	流通受限情
----	------	------	---------	--------	-------

			公允价值	值比例(%)	况说明
1	300104	乐视网	77,599,389.37	4.57	重大事项停牌
2	002509	天广中茂	31,158,523.20	1.83	重大事项停牌
3	002049	紫光国芯	28,239,472.22	1.66	重大事项停牌

8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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
易方达重组分级	69,316	27,061.48	23,844,822.26	1.27%	1,851,948,880.29	98.73%
易方达重组分级 A	1,681	39,545.58	44,796,208.00	67.39%	21,679,904.00	32.61%
易方达重组分级 B	5,871	11,322.79	3,411,752.00	5.13%	63,064,360.00	94.87%
合计	76,868	26,132.41	72,052,782.26	3.59%	1,936,693,144.29	96.41%

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。

8.2 期末上市基金前十名持有人

易方达重组分级A

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

1	工银瑞信基金—农业银行—中油财务有 限责任公司	13,989,523.00	21.04%
2	中国银河证券股份有限公司	9,884,783.00	14.87%
3	上海千象资产管理有限公司—千象子基 金 4 号	6,446,218.00	9.70%
4	贺雅宁	2,627,475.00	3.95%
5	广东君之健投资管理有限公司—君之健 翱翔稳进证券投资基金	2,361,036.00	3.55%
6	上海千象资产管理有限公司—千象子基 金 7 号	2,064,623.00	3.11%
7	中国太平洋财产保险—传统—普通保险 产品-013C-CT001 深	1,985,560.00	2.99%
8	郑志坤	1,831,410.00	2.75%
9	海通资管—民生—海通年年升集合资产 管理计划	1,693,527.00	2.55%
10	珠峰财产保险股份有限公司—资本金	1,388,834.00	2.09%

易方达重组分级B

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	贺雅宁	2,627,475.00	3.95%
2	北京点盛投资管理有限公司	1,305,701.00	1.96%
3	北京大栅栏商贸有限责任公司	600,000.00	0.90%
4	金凯	599,370.00	0.90%
5	李翠华	577,095.00	0.87%
6	四川西南航空美盛投资顾问有限公司	569,787.00	0.86%
7	北京金伟富达科贸有限公司	566,800.00	0.85%
8	何威	431,860.00	0.65%
9	童学芬	424,183.00	0.64%
10	成东林	416,736.00	0.63%

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)对于易方达重组分级 A、易方达重组分级 B 前十名持有人份额比例的分母采用各自级别的份额。

8.3 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	易方达重组分级	2,584,044.49	0.1378%
	易方达重组分级 A	0.00	0.0000%
	易方达重组分级 B	0.00	0.0000%
	合计	2,584,044.49	0.1286%

8.4 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	易方达重组分级	>=100
	易方达重组分级 A	0
	易方达重组分级 B	0
	合计	>=100
本基金基金经理持有本开放式基金	易方达重组分级	0
	易方达重组分级 A	0
	易方达重组分级 B	0
	合计	0

9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	易方达重组分级	易方达重组分级 A	易方达重组分级 B
基金合同生效日（2015 年 6 月 3 日）基金份额总额	10,033,974,624.40	-	-
本报告期初基金份额总额	1,988,624,006.71	80,492,894.00	80,492,894.00
本报告期基金总申购份额	38,949,510.13	-	-
减：本报告期基金总赎回份额	235,505,050.41	-	-
本报告期基金拆分变动份额	83,725,236.12	-14,016,782.00	-14,016,782.00
本报告期期末基金份额总额	1,875,793,702.55	66,476,112.00	66,476,112.00

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。

10 重大事件揭示**10.1 基金份额持有人大会决议**

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金管理人于 2017 年 3 月 10 日发布公告，自 2017 年 3 月 10 日起聘任关秀霞女士担任公司首席国际业务官（副总经理级）；于 2017 年 4 月 19 日发布公告，自 2017 年 4 月 19 日起聘任高松凡先生担任公司首席养老金业务官（副总经理级）。

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。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内本基金管理人和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。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况**10.7.1 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	
招商证券	1	-	-	-	-	-
华西证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-
中信建投	2	796,931.16	0.02%	742.19	0.03%	-
中信证券	3	-	-	-	-	-
国信证券	2	404,508,596.22	12.65%	323,606.83	12.53%	-
天风证券	1	34,528,142.03	1.08%	27,622.50	1.07%	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
信达证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	2	256,578,990.41	8.02%	238,953.10	9.26%	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
中投证券	1	-	-	-	-	-

华泰证券	2	118,626,865.02	3.71%	59,319.34	2.30%	-
国金证券	1	601,898,699.77	18.82%	481,519.63	18.65%	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
国海证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
海通证券	2	304,721,692.57	9.53%	243,777.29	9.44%	-
方正证券	2	25,041,572.30	0.78%	20,033.43	0.78%	-
广州证券	1	813,116,003.56	25.42%	650,491.21	25.20%	-
华创证券	1	248,466,602.94	7.77%	198,772.39	7.70%	-
广发证券	3	201,110,845.64	6.29%	160,888.61	6.23%	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
长城证券	1	189,076,067.48	5.91%	176,087.94	6.82%	-

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

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

- 1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- 2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- 3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析的报告及丰富全面的信息；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

c) 基金交易单元的选择程序如下：

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

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购海利尔药业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	2017-01-06
2	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购	中国证券报、上海证券	2017-01-10

	广东翔鹭钨业股份有限公司首次公开发行 A 股的公告	报、证券时报及基金管理人网站	
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	2017-01-13
4	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购广州视源电子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	2017-01-13
5	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购广东雄塑科技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	2017-01-14
6	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购浙江正裕工业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	2017-01-20
7	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购江山欧派门业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	2017-02-03
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	2017-02-09
9	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	2017-02-23
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肯特瑞为销售机构、参加肯特瑞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	2017-03-02
11	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购拉芳家化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	2017-03-04
12	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	2017-03-10
13	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购广东三雄极光照明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	2017-03-11
14	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加朝阳永续为销售机构、参加朝阳永续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	2017-03-15
15	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购上海华测导航技术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	2017-03-16
16	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加宜信普泽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	2017-03-22

17	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购江苏美思德化学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	2017-03-24
18	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	2017-03-30
19	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加泛华普惠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	2017-04-05
20	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购广东凯普生物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	2017-04-07
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广发证券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	2017-04-10
22	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	2017-04-19
23	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购周大生珠宝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	2017-04-22
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	2017-04-22
25	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	2017-04-25
26	易方达基金管理有限公司关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》和《上海证券交易所分级基金业务管理指引》实施的风险提示公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-04-25
27	易方达基金管理有限公司关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》和《上海证券交易所分级基金业务管理指引》实施的风险提示公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-04-26
28	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购深圳市超频三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	2017-04-26
29	易方达基金管理有限公司关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》和《上海证券交易所分级基金业务管理指引》实施的风险提示公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-04-27
30	易方达基金管理有限公司关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》和《上海证券交易所分级基金业务管理指引》实施的风险	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-04-28

	提示公告		
31	易方达基金管理有限公司关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》和《上海证券交易所分级基金业务管理指引》实施的风险提示公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-04-29
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深圳新兰德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	2017-05-02
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中证金牛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	2017-05-05
34	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	2017-05-11
35	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	2017-05-12
36	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加川财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	2017-05-15
37	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购厦门延江新材料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	2017-05-20
38	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购南京华脉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	2017-05-25
39	关于易方达并购重组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	2017-05-26
40	易方达基金管理有限公司关于易方达并购重组指数分级证券投资基金定期份额折算业务期间暂停申购、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	2017-05-26
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	2017-06-02
42	关于易方达并购重组指数分级证券投资基金定期份额折算业务期间易方达并购重组分级 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	2017-06-05
43	关于易方达并购重组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	2017-06-06
44	关于易方达并购重组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	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管	2017-06-06

	整的公告	理人网站	
45	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购广州酒家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	2017-06-21
46	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购杭州沪宁电梯部件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	2017-06-23
47	关于易方达基金管理有限公司上海直销中心办公地址变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-06-23

11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 1.中国证监会准予易方达并购重组指数分级证券投资基金募集注册的文件；
- 2.《易方达并购重组指数分级证券投资基金基金合同》；
- 3.《易方达并购重组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。

11.2 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。

11.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司
二〇一七年八月二十九日