

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

2017 年年度报告

2017 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：二〇一八年三月三十日

§ 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 2018 年 3 月 28 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 2017 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	12
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	12
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	16
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	17
§ 6	审计报告	17
6.1	审计意见	17
6.2	形成审计意见的基础	17
6.3	管理层和治理层对财务报表的责任	18
6.4	注册会计师对财务报表审计的责任	18
§ 7	年度财务报表	19
7.1	资产负债表	19
7.2	利润表	21
7.3	所有者权益（基金净值）变动表	22
7.4	报表附注	24
§ 8	投资组合报告	51
8.1	期末基金资产组合情况	51
8.2	期末投资目标基金明细	52
8.3	报告期末按行业分类的股票投资组合	52
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	53
8.5	报告期内股票投资组合的重大变动	60

8.6	期末按债券品种分类的债券投资组合	61
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	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	62
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	62
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	62
8.11	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	62
8.12	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	62
8.13	投资组合报告附注	62
§ 9	基金份额持有人信息	63
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	63
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	64
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	64
§ 10	开放式基金份额变动	64
§ 11	重大事件揭示	64
11.1	基金份额持有人大会决议	64
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	64
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	64
11.4	基金投资策略的改变	65
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	65
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	65
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	65
11.8	其他重大事件	68
§ 12	影响投资者决策的其他重要信息	74
12.1	报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况	74
§ 13	备查文件目录	75
13.1	备查文件目录	75
13.2	存放地点	75
13.3	查阅方式	75

§ 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	3,116,211,051.13 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	田国立

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	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	2017 年	2016 年	2015 年
本期已实现收益	54,868,459.96	6,232,110.92	1,814,644,492.26
本期利润	804,691,456.16	-351,236,738.45	302,294,645.34
加权平均基金份额本期利润	0.2490	-0.0972	0.0691
本期加权平均净值利润率	20.33%	-9.20%	5.67%
本期基金份额净值增长率	22.63%	-8.04%	6.73%
3.1.2 期末数据和指标	2017 年末	2016 年末	2015 年末
期末可供分配利润	991,397,010.01	333,434,911.02	716,057,278.25
期末可供分配基金份额利润	0.3181	0.0992	0.1953
期末基金资产净值	4,200,192,541.53	3,693,641,570.78	4,382,241,861.92
期末基金份额净值	1.3479	1.0992	1.1953
3.1.3 累计期末指标	2017 年末	2016 年末	2015 年末
基金份额累计净值增长率	34.79%	9.92%	19.53%

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

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

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

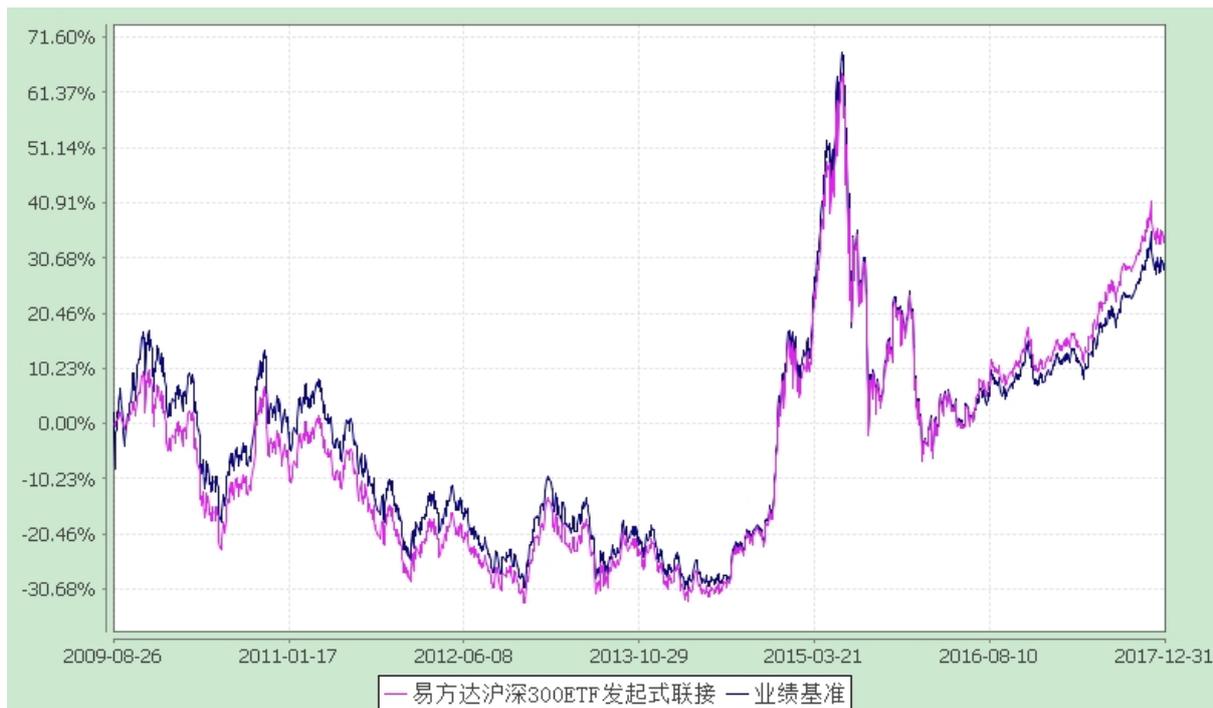
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	4.55%	0.74%	4.82%	0.76%	-0.27%	-0.02%
过去六个月	10.20%	0.65%	9.44%	0.66%	0.76%	-0.01%
过去一年	22.63%	0.60%	20.63%	0.60%	2.00%	0.00%
过去三年	20.36%	1.56%	13.96%	1.60%	6.40%	-0.04%
过去五年	71.12%	1.44%	57.31%	1.47%	13.81%	-0.03%
自基金合同生效起至今	34.79%	1.38%	29.60%	1.44%	5.19%	-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 2017 年 12 月 31 日）

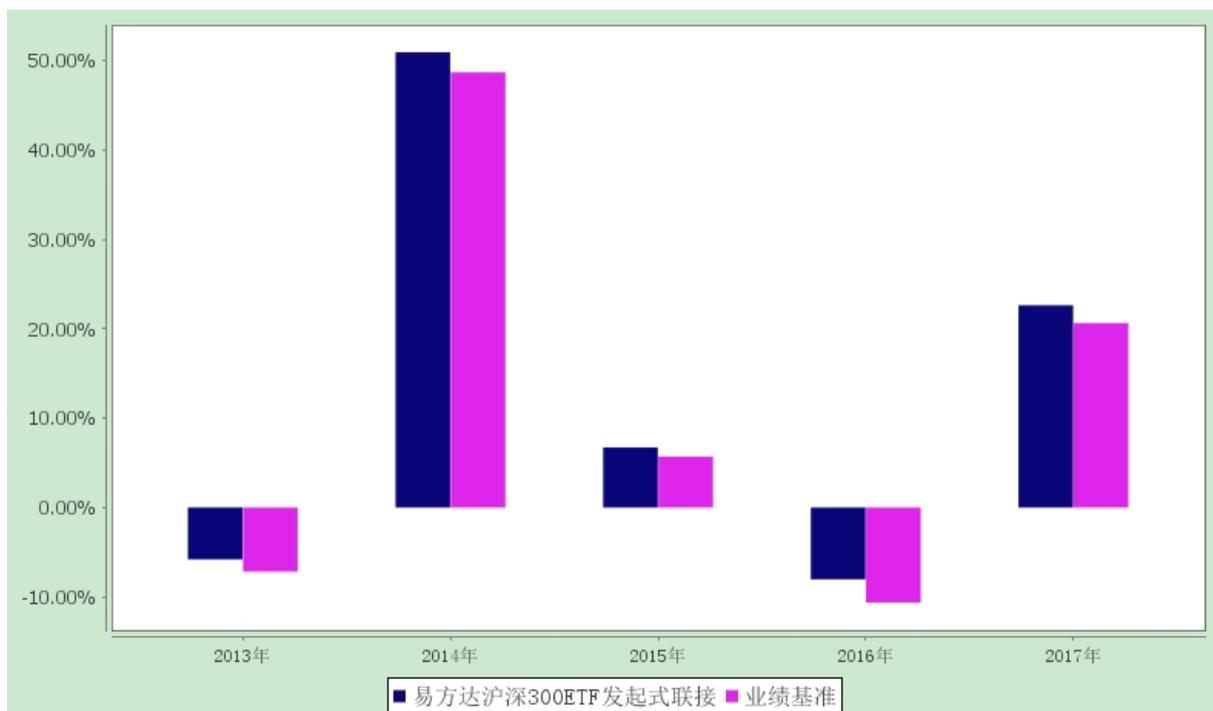


注：自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为 34.79%，同期业绩比较基准收益率为 29.60%。

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，总部设在广州，在北京、上海、香港、深圳、成都、大连等地设有办公场所，并全资拥有易方达资产管理有限公司与易方达国际控股有限公司两家子公司。易方达始终坚持在诚信规范的前提下，通过市场化、专业化的运作，为投资人的资产实现持续稳定的保值增值，成为国内领先的综合性资产管理机构，具有较强的综合实力。易方达是国内为数不多的具有基金公司全部业务牌照的公司之一，拥有公募、社保、年金、专户、QDII、QFII、RQFII、保险资金委托投资、基本养老保险基金投资等业务资格，投资业务包括主动权益、指数量化、固定收益、国际投资、多资产投资、另类投资等六大板块，为境内外投资者提供个性化、多样化的投资管理服务。截至 2017 年 12 月 31 日，易方达旗下管理的各类资产规模总计 12338 亿元，其中公募基金规模 6077 亿元；服务各类客户总数 6703 万户，公募基金累计分红 931 亿元。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的 基金经理 (助理) 期 限		证券 从业 年限	说明
		任职 日期	离任 日期		
林伟斌	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（自 2015 年 08 月 27 日至 2017 年 06 月 22 日）、易方达纳斯达克 100 指数证券投资基金(LOF)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（自 2016 年 05 月 26 日至 2017 年 07 月 06 日）、易方达黄金交易型开放式证券投资基	2013-11-14	2017-06-23	9 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。

	金的基金经理（自 2013 年 11 月 29 日至 2017 年 07 月 06 日）、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（自 2013 年 03 月 06 日至 2017 年 06 月 22 日）、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、易方达中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达中证军工交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达中证海外中国互联网 50 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、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联接基金的基金经理、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	-	12 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。
杨俊	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、易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基	2017-06-23	-	8 年	硕士研究生，曾任易方达基金管理有限公司北京分公司渠道经理、指数与量化投资部高级账户经理。

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				
-------------------------------	--	--	--	--

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

2.证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金运作合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

公司根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规制定了《公平交易制度》，内容主要包括公平交易的适用范围、公平交易的原则和内容、公平交易的实现措施和交易执行程序、反向交易控制、公平交易效果评估及报告等。

公平交易制度所规范的范围涵盖旗下各类资产组合，围绕境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易（含银行间市场）等投资管理活动，贯穿投资授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等各个环节。公平交易的原则包括：集中交易原则、机制公平原则、公平协调原则、及时评估反馈原则。

公平交易的实现措施和执行程序主要包括：通过建立规范的投资决策机制、共享研究资源和投资品种备选库为投资人员提供公平的投资机会；投资人员应公平对待其管理的不同投资组合，控制其所管理不同组合对同一证券的同日同向交易价差；建立集中交易制度，交易系统具备公平交易功能，对于满足公平交易执行条件的同向指令，系统将自动启用公平交易功能，按照交易公平的原则合理分配各投资指令的执行；根据交易所场内竞价交易和非公开竞价交易的不同特点分别设定合理的交易执行程序和分配机制，通过系统与人工控制相结合的方式，力求确保所有投资组合在交易机会上得到公平、合理对待；建立事中和事后的同向交易、异常交易监控分析机制，对于发现的异常问题进行提示，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 2017 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 36 次，其中 33 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

在产能出清、库存回补带动内需企稳，全球经济回暖拉动外需持续向好的背景下，2017 年中国宏观经济延续了 2016 年以来的企稳态势，经济韧性增强。全年 GDP 增速达 6.9%，较 2016 年提高 0.2 个百分点；其中社会消费品零售总额增长 10.2%，较 2016 年回落 0.2 个百分点，固定资产投资增长 7.2%，较 2016 年回落 0.9 个百分点，工业增加值增长 6.6%，较 2016 年回升 0.6 个百分点，出口额增长 7.9%，较 2016 年大幅回升 15.6 个百分点。防范金融风险 and 去杠杆主导了 2017 年央行的货币政策基调，叠加美联储加息和缩表的影响，全年宏观流动性整体维持偏紧格局。本年度人民币兑美元汇率稳中有升扭转了过去三年以来的走低趋势，截至年末在岸和离岸美元对人民币即期汇率均回落至 6.5 附近。资本市场方面，A 股市场震荡走高，最终上证综指以上涨 6.56% 收官。在风格方面，大小盘分化明显，个股表现之间“二八”分化特征显著，本年度上证 50 指数、沪深 300 指数分别上涨 25.08%、21.78%，而创业板综指、中证 500 指数分别下跌 15.32%、0.20%；行业方面，保险、食品饮料、家用电器、钢铁、有色金属、电子、银行等板块涨幅居前，纺织服装、传媒、国防军工等板块跌幅较大。本基金是易方达沪深 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 1.3479 元，本报告期份额净值增长率为 22.63%，同期业绩比较基准收益率为 20.63%，日跟踪偏离度的均值为 0.01%，年化跟踪误差为 0.445%，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，金融强监管下流动性收紧、房地产市场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依然是影响未来 A 股市场最值得关注的因素。从经济增长的角度来看，在外需稳健、资本开支周期复苏具有惯性、消费增长有韧性等因素支持下，预计 2018 年中国经济增长仍将保持稳健回升态势。从金融监管政策传递的信号来看，金融去杠杆将更依赖监管规则升级而非持续紧缩流动性，对未来流动性的预期无需过度悲观。从海外市场来看，全球主要经济体“紧货币，宽财政”的政策组合对经济增长仍有一定的支持力度，美国税改落地有望进一步提振美国乃至全球的需求。全球主要经济体复苏的共振以及温和的再通胀均有利于股票类资产。如果当前中国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，考虑到目前 A 股市场整体估值水平仍偏低、上市公司整体盈利继续好转、流动性可能“有惊无险”的背景下，未来 A 股市场的机会仍将大于风险。从长期来看改革与创新仍然值得期待，中国新老经济的结构转换仍在深化中，消费升级、产业升级依然是中国经济未来主要的增长点。各项改革进程，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，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 股市场不必悲观。通过资本市场盘活存量，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，实现 A 股市场和产业发展的正反馈。

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、防控重大风险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及公司各项业务合法合规、稳健有序运作开展。

本年度，主要监察稽核工作及措施如下：

(1) 结合《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》、《证券期货投资者适当性管理办法》、《金融机构大额交易和可疑交易报告管理办法》等新法规的实施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、防控重大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为。

(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，认真贯彻落实流动性风险管理规定的各项控制要求，加强对投资、研究、交易等业务运作的监控检查和反馈提示，有效确保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) 有计划、有重点地对投研交易、销售宣传、客户服务、人员规范、运营及 IT 治理、反洗钱等业务领域开展例行或专项监察检查，坚持以法律法规、基金合同以及公司的规章制度为依据，不断查缺补漏、防微杜渐，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，就相关问题提供合规咨询、合规审查意见和建议。

(6) 督促落实投资者适当性管理新规，推动投资者适当性管理制度、相关销售流程规范及系统的修订、更新，持续检讨完善客户投诉处理机制流程，切实保障投资者合法权益。

(7) 深入贯彻落实“风险为本”的监管要求，加强洗钱风险评估和监测防控，围绕“三号令”的落实进一步完善反洗钱可疑交易监测和配套工作机制，探索建立与行业和公司业务相匹配的洗钱风险管理体系，同时不断夯实反洗钱工作基础，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) 紧跟法规监管要求、市场变化和业务发展,不断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、准确、完整、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。

截至 2017 年末,公司已通过 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 2016 年 12 月 31 日。通过开展 GIPS 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,不断提高监察稽核工作的规范性和有效性,努力防范和控制重大风险,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、中国证券投资基金业协会相关指引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,公司首席运营官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,由中央国债登记结算有限责任公司按约定提供银行间同业市场的估值数据,由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

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的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 6 审计报告

普华永道中天审字(2018)第 21314 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：

6.1 审计意见

(一)我们审计的内容

我们审计了易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 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。

(二)我们的意见

我们认为，后附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，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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况。

6.2 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金，并履行了职业道德方面的其他责任。

6.3 管理层和治理层对财务报表的责任

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(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、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财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金、终止运营或别无其他现实的选择。

基金管理人治理层负责监督易方达沪深 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告过程。

6.4 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，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。

(三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

薛竞 周祎

上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

2018 年 3 月 23 日

§ 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：2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	169,444,647.98	70,166,344.00
结算备付金		981,356.89	58,602,355.83
存出保证金		49,897.79	74,817.33
交易性金融资产	7.4.7.2	4,029,324,526.67	3,561,093,991.05
其中：股票投资		65,977,463.54	84,993,728.22
基金投资		3,913,606,063.16	3,416,304,262.83
债券投资		49,740,999.97	59,796,000.00
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	814,053.19	554,830.98
应收股利		-	-
应收申购款		2,979,525.63	1,799,535.05
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		4,203,594,008.15	3,696,044,272.40
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 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	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		2,598,259.00	1,620,086.32
应付管理人报酬		48,723.91	46,174.81
应付托管费		24,361.98	23,087.42
应付销售服务费		356,867.43	325,133.92
应付交易费用	7.4.7.7	26,433.24	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	7.4.7.8	346,821.06	342,459.86
负债合计		3,401,466.62	2,402,701.62
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	3,116,211,051.13	3,360,206,659.76
未分配利润	7.4.7.10	1,083,981,490.40	333,434,911.02
所有者权益合计		4,200,192,541.53	3,693,641,570.78
负债和所有者权益总计		4,203,594,008.15	3,696,044,272.40

注：报告截止日 2017 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.3479 元，基金份额总额 3,116,211,051.13 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：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2017 年 1 月 1 日至	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至
----	-----	-----------------------	----------------------------

		2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
一、收入		810,087,002.41	-345,871,278.34
1.利息收入		2,538,129.75	3,279,835.19
其中：存款利息收入	7.4.7.11	1,306,087.32	1,046,056.28
债券利息收入		1,232,042.43	2,233,778.91
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）		57,019,435.13	7,154,335.29
其中：股票投资收益	7.4.7.12	18,255,575.31	11,671,355.80
基金投资收益	7.4.7.13	36,802,928.96	3,208,425.89
债券投资收益	7.4.7.14	40,383.62	104,010.00
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
股利收益	7.4.7.16	1,920,547.24	884,613.60
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	749,822,996.20	-357,468,849.37
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	706,441.33	1,163,400.55
减：二、费用		5,395,546.25	5,365,460.11
1. 管理人报酬		592,882.12	541,478.12
2. 托管费		296,441.08	270,739.01
3. 销售服务费		3,950,598.21	3,817,723.62
4. 交易费用	7.4.7.19	165,767.33	338,572.43
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.20	389,857.51	396,946.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号		804,691,456.16	-351,236,738.45

填列)			
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		804,691,456.16	-351,236,738.45

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：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 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）	3,360,206,659.76	333,434,911.02	3,693,641,570.78
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	804,691,456.16	804,691,456.16
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）	-243,995,608.63	-54,144,876.78	-298,140,485.41
其中：1.基金申购款	643,405,907.95	151,381,590.51	794,787,498.46
2.基金赎回款	-887,401,516.58	-205,526,467.29	-1,092,927,983.87
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）	3,116,211,051.13	1,083,981,490.40	4,200,192,541.53
项目	上年度可比期间		

	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

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的名称、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(以下简称“中国基金业协会”)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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

本基金持有的金融工具按如下原则确定公允价值并进行估值:

(1) 存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具,按其估值日不加调整的报价确定公允价值;估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的,采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的,

对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不将该限制作为特征考虑。基金管理人不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

(2) 不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值；

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映金融工具公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值。

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

针对基金合同约定费率和计算方法的费用，本基金在费用涵盖期间按合同约定进行确认。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按直线法近似计算。

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[2017]13号《中国证监会关于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。

(2) 于 2017 年 12 月 15 日前, 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。自 2017 年 12 月 15 日起, 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票, 根据中国证券投资基金业协会中基协发[2017]6 号《关于发布<证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)>的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》, 按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种, 根据中国证监会公告[2017]13 号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(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所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中央国债登记结算有限责任公司所独立提供的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

根据中国证券投资基金业协会中基协发(2017)6 号《关于发布<证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)>的通知》(以下简称“估值业务指引”), 自 2017 年 12 月 15 日起, 本基金持有的流通受限股票参考估值业务指引进行估值。

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政策的补充通知》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，对国债、地方政府债以及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 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
活期存款	169,444,647.98	70,166,344.00
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	169,444,647.98	70,166,344.00

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2017 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		56,644,766.33	65,977,463.54	9,332,697.21
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	5,999.97	5,999.97	-
	银行间市场	49,846,700.00	49,735,000.00	-111,700.00
	合计	49,852,699.97	49,740,999.97	-111,700.00
资产支持证券		-	-	-
基金		3,108,617,617.66	3,913,606,063.16	804,988,445.50
其他		-	-	-
合计		3,215,115,083.96	4,029,324,526.67	814,209,442.71
项目		上年度末 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

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末无衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末无买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	33,827.39	15,379.15
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	449.70	11,746.90
应收债券利息	779,753.60	527,671.23
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	22.50	33.70
合计	814,053.19	554,830.98

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 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	26,433.24	45,759.29

银行间市场应付交易费用	-	-
合计	26,433.24	45,759.29

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	6,821.06	2,459.86
预提费用	340,000.00	340,000.00
其他应付款	-	-
合计	346,821.06	342,459.86

7.4.7.9 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 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	3,360,206,659.76	3,360,206,659.76
本期申购	643,405,907.95	643,405,907.95
本期赎回（以“-”号填列）	-887,401,516.58	-887,401,516.58
本期末	3,116,211,051.13	3,116,211,051.13

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	1,011,502,905.33	-678,067,994.31	333,434,911.02
本期利润	54,868,459.96	749,822,996.20	804,691,456.16
本期基金份额交易产生的变动数	-74,974,355.28	20,829,478.50	-54,144,876.78
其中：基金申购款	198,601,855.58	-47,220,265.07	151,381,590.51
基金赎回款	-273,576,210.86	68,049,743.57	-205,526,467.29

本期已分配利润	-	-	-
本期末	991,397,010.01	92,584,480.39	1,083,981,490.40

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	839,965.42	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	465,129.01	460,330.37
其他	992.89	1,968.13
合计	1,306,087.32	1,046,056.28

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	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	15,297,340.48	11,560,404.37
股票投资收益——赎回差价收入	-	-
股票投资收益——申购差价收入	2,958,234.83	110,951.43
合计	18,255,575.31	11,671,355.80

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	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	61,654,409.06	102,537,845.08
减：卖出股票成本总额	46,357,068.58	90,977,440.71
买卖股票差价收入	15,297,340.48	11,560,404.37

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	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
申购基金份额总额	35,254,600.00	15,120,000.00
减：现金支付申购款总额	10,898,200.83	4,562,612.28
减：申购股票成本总额	21,398,164.34	10,446,436.29
申购差价收入	2,958,234.83	110,951.43

7.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
卖出/赎回基金成交总额	322,583,772.35	423,306,262.10
减：卖出/赎回基金成本总额	285,780,843.39	420,097,836.21
基金投资收益	36,802,928.96	3,208,425.89

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
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	61,452,598.50	143,772,000.00
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	60,128,199.99	139,895,990.00
减：应收利息总额	1,284,014.89	3,772,000.00
买卖债券差价收入	40,383.62	104,010.00

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
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
股指期货投资收益	-	-8,714,070.00

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
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
股票投资产生的股利收益	1,920,547.24	884,613.60
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	1,920,547.24	884,613.60

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
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
1.交易性金融资产	749,822,996.20	-357,766,329.37
——股票投资	8,918,719.62	-72,441.41
——债券投资	63,500.00	-484,210.00
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	740,840,776.58	-357,209,677.96
——贵金属投资	-	-
2.衍生工具	-	297,480.00
——权证投资	-	-
——股指期货	-	297,480.00
3.其他	-	-
合计	749,822,996.20	-357,468,849.37

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
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
基金赎回费收入	706,441.33	1,163,400.55
其他	-	-
合计	706,441.33	1,163,400.55

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
----	----	---------

	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
交易所市场交易费用	149,617.56	294,389.47
银行间市场交易费用	275.00	-
交易基金产生的费用	15,874.77	25,618.11
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
其他	15,874.77	25,618.11
股指期货交易费用	-	18,564.85
合计	165,767.33	338,572.43

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
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016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	12,657.51	19,746.93
银行间账户维护费	36,000.00	36,000.00
其他	1,200.00	1,200.00
合计	389,857.51	396,946.93

7.4.8或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1或有事项

截至资产负债表日，本基金无须作披露的或有事项。

7.4.8.2资产负债表日后事项

截至本会计报表批准报出日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

7.4.9关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
易方达基金管理有限公司	基金管理人、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 2017年1月1日至2017年12月31日		上年度可比期间 2016年1月1日至2016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	-	-	-	-

注：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股票交易。

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 2017年1月1日至2017年12月31日		上年度可比期间 2016年1月1日至2016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	-	-	-	-

7.4.10.1.4 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	592,882.12	541,478.12
其中：支付销售机构的客户维护费	894,164.29	861,407.41

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	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	296,441.08	270,739.01

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
	2017 年 1 月 1 日至 2017 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	2,191,410.30
中国建设银行	370,056.29
广发证券	11,635.67
合计	2,573,102.26
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间
	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

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

本报告期内和上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2017 年 12 月 31 日		上年度末 2016 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
易方达海外投资（深圳）有限公司	1,038,656.96	0.03%	1,038,656.96	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	
	2017年1月1日至2017年12月31日		2016年1月1日至2016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-活期存款	169,444,647.98	839,965.42	70,166,344.00	583,757.78

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。

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					
2017 年 1 月 1 日至 2017 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）	总金额

				位：股/张)	
广发证券	600089	特变电工	配股发行	4,860	34,846.20
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	603458	勘设股份	新股网下 发行	1,320	38,755.20
广发证券	603507	振江股份	新股网下 发行	1,093	28,691.25
广发证券	603535	嘉诚国际	新股网下 发行	1,340	20,327.80
广发证券	603557	起步股份	新股网下 发行	1,664	12,862.72
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
广发证券	603683	晶华新材	新股网下 发行	1,095	10,227.30
广发证券	603848	好太太	新股网下 发行	1,377	10,864.53
上年度可比期间					
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

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

7.4.10.7.1 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 2,287,454,593 份和 2,471,463,693 份目标 ETF 基金份额，占其总份额的比例分别为 96.10%和 93.06%。

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（2017 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
002466	天齐锂业	2017-12-26	2018-01-03	配股流通受限	11.06	53.21	75	829.50	3,990.75	-
603080	新疆火炬	2017-12-25	2018-01-03	新股流通受限	13.60	13.60	1,187	16,143.20	16,143.20	-
603161	科华控股	2017-12-28	2018-01-05	新股流通受限	16.75	16.75	1,239	20,753.25	20,753.25	-
7.4.12.1.2 受限证券类别：债券										
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：张）	期末成本总额	期末估值总额	备注
110042	航电	2017-12-26	2018-01-15	新发	100.00	100.0	60	5,999.97	5,999.97	-

	转债			流通受限		0				
--	----	--	--	------	--	---	--	--	--	--

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
000540	中天金融	2017-08-21	重大事项停牌	7.35	-	-	26,700	180,144.04	196,245.00	-
002470	金正大	2017-10-25	重大事项停牌	9.15	2018-02-09	8.24	7,000	56,357.53	64,050.00	-
002739	万达电影	2017-07-04	重大事项停牌	52.04	-	-	4,500	306,868.91	234,180.00	-
300104	乐视网	2017-04-17	重大事项停牌	3.91	2018-01-24	13.80	14,200	328,111.15	55,522.00	-
600074	ST 保千里	2017-07-25	复牌交易不活跃	6.14	2017-12-29	9.87	5,900	86,957.95	36,226.00	注
600150	中国船舶	2017-09-27	重大事项停牌	24.67	2018-03-21	22.20	6,000	150,814.69	148,020.00	-
600157	永泰能源	2017-11-21	重大事项停牌	3.36	-	-	41,000	166,236.52	137,760.00	-
600309	万华化学	2017-12-05	重大事项停牌	37.94	-	-	11,280	239,954.49	427,963.20	-
600332	白云山	2017-10-31	重大事项停牌	32.14	2018-01-08	30.15	4,700	120,461.26	151,058.00	-
600485	信威集团	2016-12-26	重大事项停牌	14.59	-	-	6,500	113,241.92	94,835.00	-
600666	奥瑞德	2017-04-27	重大事项停牌	17.40	-	-	6,880	130,083.56	119,712.00	-
600685	中船防务	2017-09-27	重大事项停牌	26.66	2018-03-21	24.05	2,900	83,251.62	77,314.00	-
601216	君正集团	2017-12-15	重大事项停牌	4.71	-	-	27,900	131,539.14	131,409.00	-
601600	中国铝业	2017-09-12	重大事项停牌	6.66	2018-02-26	7.28	56,800	292,520.54	378,288.00	-

注：该股票在本期末虽已复牌但交易不活跃、流通仍受限,因而未采用市价估值。

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 2017 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 2017 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 300 E T F，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 2017 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%(2016 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 2017年12月31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	50,514,753.42	60,323,671.23
合计	50,514,753.42	60,323,671.23

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 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12月31日	上年度末 2016年12月31日
AAA	6,000.15	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	6,000.15	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

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。本基金采用分散投资、控制流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时公司已经建立全覆盖、多维度以压力测试为核心的开放式基金流动性风险监测与预警制度，投资风险管理部独立于投资部门负责流动性压力测试的实施与评估。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，所持大部分证券在流动性良好的证券交易所或者银行间同业市场交易，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。评估结果显示组合高流动性资产比重较高，组合变现比例能力较好。

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 2017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	169,444,647.98	-	-	-	169,444,647.98
结算备付金	981,356.89	-	-	-	981,356.89
存出保证金	49,897.79	-	-	-	49,897.79
交易性金融资产	49,735,000.00	-	5,999.97	3,979,583,526.70	4,029,324,526.67
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	-	-	-	814,053.19	814,053.19
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	2,979,525.63	2,979,525.63
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	220,210,902.66	-	5,999.97	3,983,377,105.52	4,203,594,008.15
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	-	-	-	2,598,259.00	2,598,259.00
应付管理人报酬	-	-	-	48,723.91	48,723.91
应付托管费	-	-	-	24,361.98	24,361.98
应付销售服务费	-	-	-	356,867.43	356,867.43
应付交易费用	-	-	-	26,433.24	26,433.24
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-

递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	346,821.06	346,821.06
负债总计	-	-	-	3,401,466.62	3,401,466.62
利率敏感度缺口	220,210,902.66	-	5,999.97	3,979,975,638.90	4,200,192,541.53
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	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

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 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
	1.市场利率下降 25 个基点	68,872.40	87,327.47
	2.市场利率上升 25 个基点	-68,682.18	-87,073.14

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币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		上年度末	
	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金	公允价值	占基金

		资产净 值比例 (%)		资产净 值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	65,977,463.54	1.57	84,993,728.22	2.30
交易性金融资产—基金投资	3,913,606,063.16	93.18	3,416,304,262.83	92.49
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	3,979,583,526.70	94.75	3,501,297,991.05	94.79

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 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
	1.业绩比较基准上升 5%	197,726,113.81	158,574,101.42
	2.业绩比较基准下降 5%	-197,726,113.81	-158,574,101.42

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 2017 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 3,977,336,944.47 元，属于第二层次的余额为 51,895,834.20 元，属于第三层次的余额为 91,748.00 元(2016 年 12 月 31 日：第一层次 3,499,222,699.04 元，第二层次 61,871,292.01 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

于 2017 年 12 月 31 日，本基金持有的第三层次金融工具公允价值为 91,748.00 元 (2016 年 12 月 31 日：无)。

上述第三层次金融工具公允价值变动如下：

	交易性金融资产 权益工具投资
2017 年 1 月 1 日	-
购买	-
出售	-
转入第三层级	192,781.00
转出第三层级	-
当期利得或损失总额	-101,033.00
-计入损益的利得或损失	-101,033.00
2017 年 12 月 31 日	91,748.00
2017 年 12 月 31 日仍持有的 资产计入 2017 年度损益的未 实现利得或损失的变动 ——公允价值变动损益	-209,500.04

计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益、投资收益等项目。

由于上述股票估值相关的公司盈利预期及市盈率是不可观察输入值，故分类为第三层级。如果相关证券的盈利预期及市盈率变动，将导致公允价值的正相关变动。

(c)非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2017 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(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) 增值税

根据财政部、国家税务总局颁布的财税[2016]140 号文《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》的规定，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；根据财政部、国家税务总局颁布的财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 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。上述税收政策对本基金截至 2017 年 12 月 31 日止的财务状况和经营成果无影响。

(3) 除上述事项外，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	65,977,463.54	1.57
	其中：股票	65,977,463.54	1.57
2	基金投资	3,913,606,063.16	93.10
3	固定收益投资	49,740,999.97	1.18
	其中：债券	49,740,999.97	1.18
	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	170,426,004.87	4.05
8	其他各项资产	3,843,476.61	0.09
9	合计	4,203,594,008.15	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	3,913,606,063.16	93.18

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	77,436.00	0.00
B	采矿业	2,705,772.56	0.06
C	制造业	18,630,910.74	0.44
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	2,229,179.20	0.05
E	建筑业	3,329,209.24	0.08
F	批发和零售业	1,345,729.50	0.03
G	交通运输、仓储和邮政业	2,767,069.76	0.07
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,931,423.00	0.05
J	金融业	29,252,835.30	0.70
K	房地产业	2,676,344.60	0.06
L	租赁和商务服务业	492,568.20	0.01
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	21,413.36	0.00
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	28,431.00	0.00
R	文化、体育和娱乐业	397,621.08	0.01

S	综合	91,520.00	0.00
	合计	65,977,463.54	1.57

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	89,300	6,249,214.00	0.15
2	600519	贵州茅台	4,200	2,929,458.00	0.07
3	600036	招商银行	92,500	2,684,350.00	0.06
4	601166	兴业银行	102,700	1,744,873.00	0.04
5	600016	民生银行	194,800	1,634,372.00	0.04
6	600887	伊利股份	50,100	1,612,719.00	0.04
7	601328	交通银行	226,400	1,405,944.00	0.03
8	601398	工商银行	209,600	1,299,520.00	0.03
9	600030	中信证券	71,300	1,290,530.00	0.03
10	601288	农业银行	315,000	1,206,450.00	0.03
11	600000	浦发银行	92,669	1,166,702.71	0.03
12	601668	中国建筑	123,600	1,114,872.00	0.03
13	601601	中国太保	25,900	1,072,778.00	0.03
14	601766	中国中车	80,200	971,222.00	0.02
15	600276	恒瑞医药	14,000	965,720.00	0.02
16	600837	海通证券	74,531	959,213.97	0.02
17	600104	上汽集团	28,900	925,956.00	0.02
18	601169	北京银行	120,356	860,545.40	0.02
19	600900	长江电力	54,400	848,096.00	0.02
20	600048	保利地产	58,700	830,605.00	0.02
21	601988	中国银行	173,700	689,589.00	0.02
22	601211	国泰君安	37,200	688,944.00	0.02
23	600019	宝钢股份	72,920	630,028.80	0.01
24	601688	华泰证券	32,300	557,498.00	0.01
25	600518	康美药业	24,500	547,820.00	0.01
26	601818	光大银行	131,300	531,765.00	0.01
27	600028	中国石化	86,700	531,471.00	0.01
28	601390	中国中铁	61,500	515,985.00	0.01
29	600703	三安光电	20,260	514,401.40	0.01
30	601336	新华保险	6,900	484,380.00	0.01
31	600585	海螺水泥	16,500	483,945.00	0.01
32	600015	华夏银行	52,840	475,560.00	0.01
33	600690	青岛海尔	25,200	474,768.00	0.01
34	601006	大秦铁路	49,000	444,430.00	0.01

35	600050	中国联通	69,900	442,467.00	0.01
36	600309	万华化学	11,280	427,963.20	0.01
37	601186	中国铁建	38,000	423,320.00	0.01
38	600999	招商证券	24,600	422,136.00	0.01
39	601628	中国人寿	13,800	420,210.00	0.01
40	601899	紫金矿业	85,500	392,445.00	0.01
41	600741	华域汽车	13,000	385,970.00	0.01
42	601088	中国神华	16,400	379,988.00	0.01
43	601600	中国铝业	56,800	378,288.00	0.01
44	600196	复星医药	8,300	369,350.00	0.01
45	000503	海虹控股	8,500	366,860.00	0.01
46	600009	上海机场	8,000	360,080.00	0.01
47	600958	东方证券	25,700	356,202.00	0.01
48	601888	中国国旅	8,100	351,459.00	0.01
49	600029	南方航空	29,000	345,680.00	0.01
50	601989	中国重工	56,400	340,092.00	0.01
51	600660	福耀玻璃	11,600	336,400.00	0.01
52	601009	南京银行	41,944	324,646.56	0.01
53	601857	中国石油	40,100	324,409.00	0.01
54	601933	永辉超市	31,600	319,160.00	0.01
55	600340	华夏幸福	9,800	307,622.00	0.01
56	600089	特变电工	30,860	305,822.60	0.01
57	600795	国电电力	97,200	303,264.00	0.01
58	600031	三一重工	31,600	286,612.00	0.01
59	601985	中国核电	38,500	282,975.00	0.01
60	601377	兴业证券	38,700	281,736.00	0.01
61	600010	包钢股份	112,720	277,291.20	0.01
62	601669	中国电建	37,900	273,638.00	0.01
63	600066	宇通客车	11,000	264,770.00	0.01
64	600111	北方稀土	18,000	262,620.00	0.01
65	600522	中天科技	17,700	246,738.00	0.01
66	600886	国投电力	33,600	246,624.00	0.01
67	600383	金地集团	18,600	234,918.00	0.01
68	601901	方正证券	34,000	234,260.00	0.01
69	002739	万达电影	4,500	234,180.00	0.01
70	601607	上海医药	9,600	232,224.00	0.01
71	600406	国电南瑞	12,100	221,188.00	0.01
72	600352	浙江龙盛	18,800	220,148.00	0.01
73	601155	新城控股	7,500	219,750.00	0.01
74	600606	绿地控股	30,100	219,730.00	0.01
75	601788	光大证券	16,100	216,223.00	0.01
76	601618	中国中冶	44,200	213,928.00	0.01
77	601919	中远海控	31,500	213,255.00	0.01
78	600705	中航资本	37,000	204,240.00	0.00

79	601099	太平洋	56,200	203,444.00	0.00
80	601111	中国国航	16,500	203,280.00	0.00
81	601225	陕西煤业	24,800	202,368.00	0.00
82	600893	航发动力	7,500	201,825.00	0.00
83	600271	航天信息	9,300	200,322.00	0.00
84	600115	东方航空	24,300	199,503.00	0.00
85	600816	安信信托	15,120	197,769.60	0.00
86	000540	中天金融	26,700	196,245.00	0.00
87	600547	山东黄金	6,200	193,316.00	0.00
88	601555	东吴证券	19,800	192,456.00	0.00
89	600535	天士力	5,400	192,132.00	0.00
90	600570	恒生电子	4,100	190,240.00	0.00
91	600068	葛洲坝	22,800	186,960.00	0.00
92	600208	新湖中宝	35,500	185,310.00	0.00
93	600674	川投能源	18,200	185,276.00	0.00
94	600637	东方明珠	10,900	181,594.00	0.00
95	600023	浙能电力	33,700	179,621.00	0.00
96	600018	上港集团	26,800	178,220.00	0.00
97	600739	辽宁成大	10,100	177,760.00	0.00
98	600362	江西铜业	8,600	173,462.00	0.00
99	601727	上海电气	25,900	173,271.00	0.00
100	601018	宁波港	32,600	173,106.00	0.00
101	600221	海航控股	54,200	172,898.00	0.00
102	600109	国金证券	17,500	166,950.00	0.00
103	600177	雅戈尔	17,720	162,492.40	0.00
104	601800	中国交建	12,600	161,280.00	0.00
105	600804	鹏博士	9,400	160,082.00	0.00
106	600436	片仔癀	2,500	158,000.00	0.00
107	601998	中信银行	25,300	156,860.00	0.00
108	601333	广深铁路	28,000	155,960.00	0.00
109	600332	白云山	4,700	151,058.00	0.00
110	603993	洛阳钼业	21,900	150,672.00	0.00
111	601992	金隅股份	27,500	149,325.00	0.00
112	600085	同仁堂	4,600	148,304.00	0.00
113	600150	中国船舶	6,000	148,020.00	0.00
114	600682	南京新百	3,800	143,602.00	0.00
115	600297	广汇汽车	17,770	142,515.40	0.00
116	600489	中金黄金	14,304	141,466.56	0.00
117	600157	永泰能源	41,000	137,760.00	0.00
118	600170	上海建工	36,717	136,587.24	0.00
119	600498	烽火通信	4,600	132,618.00	0.00
120	601216	君正集团	27,900	131,409.00	0.00
121	601198	东兴证券	9,100	131,040.00	0.00
122	600820	隧道股份	15,600	130,416.00	0.00

123	600153	建发股份	11,700	130,104.00	0.00
124	600415	小商品城	22,500	130,050.00	0.00
125	002450	康得新	5,594	124,186.80	0.00
126	600118	中国卫星	4,900	123,725.00	0.00
127	600588	用友网络	5,800	122,670.00	0.00
128	600061	国投资本	9,200	121,256.00	0.00
129	600666	奥瑞德	6,880	119,712.00	0.00
130	600663	陆家嘴	6,140	116,844.20	0.00
131	601633	长城汽车	10,000	114,900.00	0.00
132	600688	上海石化	18,100	114,573.00	0.00
133	600100	同方股份	11,600	113,680.00	0.00
134	600583	海油工程	18,300	112,545.00	0.00
135	601117	中国化学	16,300	110,025.00	0.00
136	600369	西南证券	23,300	107,879.00	0.00
137	600008	首创股份	19,900	102,286.00	0.00
138	002426	胜利精密	17,500	102,025.00	0.00
139	601229	上海银行	7,090	100,536.20	0.00
140	600704	物产中大	14,255	97,219.10	0.00
141	600485	信威集团	6,500	94,835.00	0.00
142	601877	正泰电器	3,600	94,140.00	0.00
143	600038	中直股份	2,000	93,060.00	0.00
144	600549	厦门钨业	3,600	92,664.00	0.00
145	600649	城投控股	10,440	91,872.00	0.00
146	600895	张江高科	6,400	91,520.00	0.00
147	600827	百联股份	6,700	90,383.00	0.00
148	601866	中远海发	26,200	89,342.00	0.00
149	600376	首开股份	8,600	79,894.00	0.00
150	600373	中文传媒	4,600	77,878.00	0.00
151	600685	中船防务	2,900	77,314.00	0.00
152	600919	江苏银行	10,500	77,175.00	0.00
153	601872	招商轮船	17,500	76,825.00	0.00
154	601997	贵阳银行	5,700	76,152.00	0.00
155	600959	江苏有线	9,270	75,828.60	0.00
156	601021	春秋航空	2,000	74,540.00	0.00
157	601718	际华集团	10,900	73,357.00	0.00
158	600977	中国电影	4,700	72,380.00	0.00
159	601118	海南橡胶	13,000	72,150.00	0.00
160	600482	中国动力	2,900	71,949.00	0.00
161	600909	华安证券	9,000	65,430.00	0.00
162	600021	上海电力	7,100	64,894.00	0.00
163	002470	金正大	7,000	64,050.00	0.00
164	600372	中航电子	4,400	60,236.00	0.00
165	601608	中信重工	14,400	59,328.00	0.00
166	601958	金钼股份	8,000	57,840.00	0.00

167	601881	中国银河	5,400	56,754.00	0.00
168	300104	乐视网	14,200	55,522.00	0.00
169	603160	汇顶科技	500	48,470.00	0.00
170	600233	圆通速递	2,800	46,900.00	0.00
171	600188	兖州煤业	3,200	46,464.00	0.00
172	002304	洋河股份	400	46,000.00	0.00
173	601611	中国核建	4,400	45,188.00	0.00
174	002153	石基信息	1,600	42,656.00	0.00
175	601375	中原证券	6,700	41,339.00	0.00
176	601163	三角轮胎	2,000	40,760.00	0.00
177	000538	云南白药	400	40,716.00	0.00
178	600926	杭州银行	3,400	39,202.00	0.00
179	603477	振静股份	1,955	37,027.70	0.00
180	600074	ST 保千里	5,900	36,226.00	0.00
181	603858	步长制药	700	35,602.00	0.00
182	601966	玲珑轮胎	2,000	34,920.00	0.00
183	600871	石化油服	11,600	30,972.00	0.00
184	002466	天齐锂业	575	30,595.75	0.00
185	000423	东阿阿胶	500	30,135.00	0.00
186	002841	视源股份	400	29,000.00	0.00
187	002044	美年健康	1,300	28,431.00	0.00
188	000333	美的集团	500	27,715.00	0.00
189	002594	比亚迪	400	26,020.00	0.00
190	000858	五粮液	300	23,964.00	0.00
191	002831	裕同科技	400	22,352.00	0.00
192	000651	格力电器	500	21,850.00	0.00
193	603161	科华控股	1,239	20,753.25	0.00
194	000568	泸州老窖	300	19,800.00	0.00
195	002008	大族激光	400	19,760.00	0.00
196	603283	赛腾股份	1,349	19,614.46	0.00
197	002252	上海莱士	920	18,262.00	0.00
198	603329	上海雅仕	1,182	17,942.76	0.00
199	603080	新疆火炬	1,187	16,143.20	0.00
200	300072	三聚环保	450	15,808.50	0.00
201	000002	万科 A	500	15,530.00	0.00
202	002352	顺丰控股	300	15,108.00	0.00
203	000063	中兴通讯	400	14,544.00	0.00
204	300124	汇川技术	499	14,480.98	0.00
205	002074	国轩高科	650	14,469.00	0.00
206	002508	老板电器	300	14,430.00	0.00
207	000938	紫光股份	200	14,406.00	0.00
208	002558	巨人网络	380	13,984.00	0.00
209	002236	大华股份	600	13,854.00	0.00
210	002415	海康威视	350	13,650.00	0.00

211	002602	世纪华通	400	13,592.00	0.00
212	002411	必康股份	500	13,335.00	0.00
213	000826	启迪桑德	400	13,208.00	0.00
214	002230	科大讯飞	200	11,828.00	0.00
215	000895	双汇发展	400	10,600.00	0.00
216	002555	三七互娱	500	10,270.00	0.00
217	300033	同花顺	200	9,996.00	0.00
218	000623	吉林敖东	440	9,900.00	0.00
219	002174	游族网络	400	8,920.00	0.00
220	300024	机器人	460	8,657.20	0.00
221	603655	朗博科技	881	8,193.30	0.00
222	002310	东方园林	400	8,068.00	0.00
223	002142	宁波银行	450	8,014.50	0.00
224	002081	金螳螂	500	7,660.00	0.00
225	000738	航发控制	500	7,645.00	0.00
226	002027	分众传媒	540	7,603.20	0.00
227	300144	宋城演艺	400	7,464.00	0.00
228	002024	苏宁云商	600	7,374.00	0.00
229	002292	奥飞娱乐	500	7,145.00	0.00
230	002839	张家港行	600	7,032.00	0.00
231	000001	平安银行	500	6,650.00	0.00
232	002475	立讯精密	275	6,446.00	0.00
233	002202	金风科技	340	6,409.00	0.00
234	002456	欧菲科技	300	6,177.00	0.00
235	001979	招商蛇口	300	5,868.00	0.00
236	000792	盐湖股份	400	5,564.00	0.00
237	002736	国信证券	500	5,425.00	0.00
238	000963	华东医药	100	5,388.00	0.00
239	002714	牧原股份	100	5,286.00	0.00
240	000725	京东方 A	900	5,211.00	0.00
241	002241	歌尔股份	300	5,205.00	0.00
242	000559	万向钱潮	500	5,075.00	0.00
243	000768	中航飞机	300	5,067.00	0.00
244	300017	网宿科技	475	5,054.00	0.00
245	000625	长安汽车	400	5,040.00	0.00
246	000783	长江证券	600	4,722.00	0.00
247	000413	东旭光电	500	4,690.00	0.00
248	000402	金融街	400	4,444.00	0.00
249	002797	第一创业	440	4,312.00	0.00
250	300059	东方财富	332	4,299.40	0.00
251	000069	华侨城 A	500	4,245.00	0.00
252	000338	潍柴动力	500	4,170.00	0.00
253	002673	西部证券	338	4,164.16	0.00
254	000983	西山煤电	400	4,056.00	0.00

255	300070	碧水源	228	3,960.36	0.00
256	000839	中信国安	400	3,836.00	0.00
257	002465	海格通信	400	3,836.00	0.00
258	002500	山西证券	400	3,688.00	0.00
259	000166	申万宏源	660	3,544.20	0.00
260	000686	东北证券	400	3,508.00	0.00
261	000008	神州高铁	400	3,500.00	0.00
262	000415	渤海金控	600	3,456.00	0.00
263	000060	中金岭南	300	3,351.00	0.00
264	002007	华兰生物	120	3,225.60	0.00
265	000627	天茂集团	400	3,200.00	0.00
266	300251	光线传媒	300	3,135.00	0.00
267	000100	TCL 集团	800	3,120.00	0.00
268	002424	贵州百灵	200	3,080.00	0.00
269	000959	首钢股份	500	2,990.00	0.00
270	000876	新希望	400	2,980.00	0.00
271	002146	荣盛发展	300	2,859.00	0.00
272	300027	华谊兄弟	296	2,584.08	0.00
273	002065	东华软件	300	2,460.00	0.00
274	000750	国海证券	500	2,450.00	0.00
275	002385	大北农	400	2,424.00	0.00
276	000671	阳光城	300	2,361.00	0.00
277	000425	徐工机械	500	2,315.00	0.00
278	000709	河钢股份	500	1,950.00	0.00
279	000157	中联重科	400	1,788.00	0.00
280	300315	掌趣科技	300	1,668.00	0.00
281	000630	铜陵有色	500	1,460.00	0.00
282	000961	中南建设	200	1,282.00	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	2,125,873.00	0.06
2	600519	贵州茅台	1,240,126.00	0.03
3	600036	招商银行	1,017,852.00	0.03
4	601166	兴业银行	922,570.00	0.02
5	600016	民生银行	860,355.00	0.02
6	601328	交通银行	715,486.00	0.02
7	600000	浦发银行	603,849.00	0.02

8	601668	中国建筑	598,139.00	0.02
9	600030	中信证券	579,252.00	0.02
10	601288	农业银行	569,588.00	0.02
11	600837	海通证券	537,596.00	0.01
12	600887	伊利股份	530,134.00	0.01
13	600019	宝钢股份	489,672.00	0.01
14	601169	北京银行	486,480.00	0.01
15	601398	工商银行	486,416.00	0.01
16	600104	上汽集团	467,988.00	0.01
17	601766	中国中车	437,383.00	0.01
18	601881	中国银河	432,411.01	0.01
19	601601	中国太保	421,265.00	0.01
20	600900	长江电力	400,344.00	0.01

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	000333	美的集团	2,441,310.24	0.07
2	000651	格力电器	2,253,846.20	0.06
3	000002	万 科 A	2,099,033.74	0.06
4	000725	京东方 A	1,361,606.00	0.04
5	000858	五 粮 液	1,322,711.25	0.04
6	002415	海康威视	1,230,791.96	0.03
7	000001	平安银行	1,116,647.00	0.03
8	002456	欧菲科技	881,910.00	0.02
9	000063	中兴通讯	755,401.00	0.02
10	002304	洋河股份	686,805.30	0.02
11	601881	中国银河	594,149.29	0.02
12	601212	白银有色	581,087.10	0.02
13	002024	苏宁云商	572,118.00	0.02
14	002230	科大讯飞	537,858.00	0.01
15	002450	康得新	536,512.75	0.01
16	001979	招商蛇口	529,247.70	0.01
17	002142	宁波银行	473,997.50	0.01
18	000538	云南白药	449,773.00	0.01
19	000568	泸州老窖	447,476.85	0.01
20	002241	歌尔股份	445,749.15	0.01

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	39,820,248.62
卖出股票收入（成交）总额	61,654,409.06

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	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	49,735,000.00	1.18
	其中：政策性金融债	49,735,000.00	1.18
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）	5,999.97	0.00
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	49,740,999.97	1.18

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	170410	17 农发 10	500,000	49,735,000.00	1.18
2	110042	航电转债	60	5,999.97	0.00

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

本基金本报告期末未投资股指期货。

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 根据中信证券股份有限公司董事会 2017 年 5 月 24 日发布的《关于收到中国证监会行政处罚事先告知书的公告》，因公司涉嫌未按规定向客户提供融资融券服务，被中国证监会予以行政处罚。

2017 年 3 月 29 日，中国银监会针对招商银行、交通银行批量转让个人贷款，对上述两银行分别处以人民币 50 万元、20 万元的行政处罚。

2017 年 3 月 29 日，中国银监会针对民生银行批量转让个人贷款、安排回购条件以及未按规定进行信息披露；违规转让非不良贷款，处以人民币 70 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。除民生银行、招商银行、交通银行外，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、招商银行、交通银行、中信证券外，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	49,897.79
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	814,053.19

5	应收申购款	2,979,525.63
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,843,476.61

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
128,941	24,167.73	1,241,791,684.24	39.85%	1,874,419,366.89	60.15%

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	123,565.10	0.0040%

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	3,360,206,659.76
本报告期基金总申购份额	643,405,907.95
减：本报告期基金总赎回份额	887,401,516.58
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	3,116,211,051.13

§ 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 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）。

2017 年 9 月 1 日，中国建设银行发布公告，聘任纪伟为中国建设银行资产托管业务部总经理。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效以来连续 9 年聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务，本报告年度的审计费用为 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	
招商证券	1	-	-	-	-	-
华西证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-
中信证券	3	7,399,058.55	7.70%	5,919.32	7.43%	-
中信建投	2	7,260,414.90	7.56%	6,761.62	8.49%	-
国信证券	2	15,230,496.73	15.86%	12,184.38	15.29%	-
天风证券	1	6,137,235.19	6.39%	4,909.75	6.16%	-
信达证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	2	1,951,849.15	2.03%	1,817.75	2.28%	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
华泰证券	2	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
中投证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
国海证券	1	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
国盛证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	4	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-
海通证券	2	18,896,508.24	19.68%	15,117.27	18.97%	-
广州证券	1	-	-	-	-	-
方正证券	2	26,639,318.20	27.74%	21,311.72	26.74%	-
长城证券	1	12,524,440.35	13.04%	11,664.11	14.64%	-

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、广发证券股份有限公司、国盛证券有限责任公司各一个交易单元。

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

单元的选择标准如下：

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

c) 基金交易单元的选择程序如下：

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

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		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
招商证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-	28,825,837.73	8.75%
中信建投	2,028.00	1.20%	-	-	-	-	93,664,475.93	28.42%
国信证券	47,580.00	28.22%	-	-	-	-	56,994,491.32	17.29%
天风证券	-	-	-	-	-	-	34,727,413.40	10.54%
信达证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
安信	118,990.5	70.58%	-	-	-	-	45,631,28	13.85%

证券	0	%					9.65	
长江证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中投证券	-	-	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中银国际	-	-	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-	38,641,197.43	11.73%
广州证券	-	-	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-	31,060,492.99	9.43%

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	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管	2017-01-06

	A 股的公告	理人网站	
2	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
3	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
4	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
5	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
6	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加龙江银行网上银行、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	2017-02-16
7	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
8	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
9	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
10	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加龙江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	2017-03-10
11	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
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	2017-03-11
13	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加广东南粤银行为销售机构、参加广东南粤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	2017-03-15
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部分开放式基金参加中信期货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	2017-03-20

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中信证券（山东）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	2017-03-20
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华龙证券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	2017-03-22
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
19	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
20	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加济安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	2017-03-27
21	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加华林证券为销售机构、参加华林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	2017-03-30
22	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
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泛华普益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
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
25	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加瑞安农商银行为销售机构、参加瑞安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	2017-04-13
26	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加民生证券为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-04-19
27	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
28	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
29	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
30	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	2017-05-02

	式基金参加深圳新兰德费率优惠活动的公告	报、证券时报及基金管理人网站	
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
32	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	2017-05-09
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	2017-05-11
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	2017-05-12
35	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加财通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	2017-05-15
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
38	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加江苏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	2017-06-12
39	易方达基金管理有限公司关于旗下基金投资基金管理人非控股股东承销证券的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-06-12
40	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	2017-06-17
41	易方达基金管理有限公司关于在中银国际证券开通旗下部分开放式基金定期定额投资业务、参加中银国际证券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	2017-06-19
42	易方达基金管理有限公司关于陆金所官方旗舰店关闭服务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-06-19
43	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-06-20
44	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	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管	2017-06-21

	股的公告	理人网站	
45	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	2017-06-23
46	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
47	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金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	2017-06-30
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广东南粤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	2017-07-01
49	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	2017-07-01
50	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	2017-07-01
51	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加珠海华润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	2017-07-03
52	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加蚂蚁基金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	2017-07-07
53	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	2017-07-08
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联储证券为销售机构、参加联储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	2017-07-19
55	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泰证券网上渠道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	2017-07-28
56	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加华西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	2017-07-28
57	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加华泰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	2017-08-01
58	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购广州市嘉诚国际物流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	2017-08-02

59	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购贵州省交通规划勘察设计研究院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	2017-08-03
60	易方达基金管理有限公司关于直销中心收款银行账户信息的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-08-04
61	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购起步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	2017-08-12
62	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加挖财基金为销售机构、参加挖财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	2017-08-17
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蛋卷基金为销售机构、参加蛋卷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	2017-08-18
64	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	2017-08-31
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江南农村商业银行网上银行、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	2017-09-11
66	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正达广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	2017-09-11
67	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州证券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	2017-09-20
68	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	2017-09-26
69	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加珠海华润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	2017-09-27
70	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	2017-09-28
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	2017-10-13
72	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购上海晶华胶粘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	2017-10-14

73	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加江苏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	2017-10-19
74	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购江苏振江新能源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	2017-10-28
75	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	2017-10-31
76	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家财富为销售机构、参加万家财富申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-11-06
77	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、赎回、转换转出、最低持有份额和定期定额投资数额限制的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-11-14
78	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	2017-11-15
79	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加乌鲁木齐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	2017-11-17
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南京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	2017-11-24
81	易方达基金管理有限公司关于旗下基金申购广东好太太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	2017-11-25
82	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加湘财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	2017-12-01
83	易方达基金管理有限公司关于易方达资产管理有限公司股权结构等事项变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-12-02
84	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	2017-12-29
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	2017-12-29
86	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加浙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	2017-12-29
87	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	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管	2017-12-29

	率优惠活动的公告	理人网站	
88	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“2018 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	2017-12-29
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	2017-12-29
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	2017-12-29
91	易方达基金管理有限公司关于公司旗下证券投资基金执行增值税政策的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-12-30

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	2017年01月01日~2017年12月31日	1,206,158,344.25	-	-	1,206,158,344.25	38.71%
产品特有风险							
<p>报告期内，本基金存在单一投资者持有份额比例达到或超过20%的情况，由此可能导致的特有风险主要包括：当投资者持有份额占比较为集中时，个别投资者的大额赎回可能会对基金资产运作及净值表现产生较大影响；极端情况下基金管理人可能无法以合理价格及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请，可能带来流动性风险；如个别投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据基金合同约定决定部分延期赎回或暂停接受基金的赎回申请，可能影响投资者赎回业务办理；若个别投资者大额赎回后本基金出现连续六十个工作日基金资产净值低于5000万元，基金还可能面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形；持有基金份额占比较高的投资者在召开持有人大会并对审议事项进行投票表决时可能拥有较大话语权。</p>							

§ 13 备查文件目录

13.1 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

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。

13.2 存放地点

广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 40-43 楼。

13.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司

二〇一八年三月三十日