

易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券

投资基金联接基金

2016 年半年度报告摘要

2016 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：二〇一六年八月二十四日

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 2016 年 8 月 19 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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2016 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | |
|------------|--------------------|
| 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 | 3,640,825,902.22 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 | tianqing1.zh@ccb.com |
| 客户服务电话 | | 400 881 8088 | 010-67595096 |
| 传真 | | 020-85104666 | 010-66275853 |

2.4 信息披露方式

| | |
|----------------------|---|
| 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 |

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（2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日） |
|---------------|--------------------------------------|
| 本期已实现收益 | -11,052,353.76 |
| 本期利润 | -607,952,460.84 |
| 加权平均基金份额本期利润 | -0.1630 |
| 本期基金份额净值增长率 | -13.94% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2016 年 6 月 30 日) |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.0287 |
| 期末基金资产净值 | 3,745,336,349.41 |

| | |
|----------|--------|
| 期末基金份额净值 | 1.0287 |
|----------|--------|

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。

3.2 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 | 0.24% | 0.93% | -0.46% | 0.93% | 0.70% | 0.00% |
| 过去三个月 | -1.14% | 0.96% | -1.88% | 0.96% | 0.74% | 0.00% |
| 过去六个月 | -13.94% | 1.73% | -14.66% | 1.75% | 0.72% | -0.02% |
| 过去一年 | -26.44% | 2.13% | -28.01% | 2.19% | 1.57% | -0.06% |
| 过去三年 | 47.31% | 1.71% | 41.69% | 1.75% | 5.62% | -0.04% |
| 自基金合同生效起至今 | 2.87% | 1.50% | 2.59% | 1.56% | 0.28% | -0.06% |

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
 （2009 年 8 月 26 日至 2016 年 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 2.87%，同期业绩比较基准收益率为 2.59%。

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成立于 2001 年 4 月 17 日，注册资本 1.2 亿元，旗下设有北京、广州、上海、成都、南京、大连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。截至 2016 年 6 月 30 日，易方达旗下共管理 92 只开放式基金、1 只封闭式基金和多个全国社保基金资产组合、企业年金及特定客户资产管理业务，管理公募基金总规模 4056.91 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、易方达黄金交易型开放式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、易方达黄金交易型开放式证券投资基金联接基金的基金经理、易方达资产管理（香港）有限公司基金经理 | 2013-11-14 | - | 8 年 | 博士研究生，曾任中国金融期货交易所股份有限公司研发部研究员，易方达基金管理有限公司指数与量化投资部量化研究员、基金经理助理兼指数量化研究员。 |
| 余海燕 | 本基金的基金经理、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、易方达上证 50 指数分级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 | 2016-04-16 | - | 11 年 | 硕士研究生，曾任汇丰银行 Consumer Credit Risk 信用风险分析师，华宝兴业基金管理有限公司分析师、基金经理助理、基金经理， |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|-----------------------|
| | 数分级证券投资基金的基金经理、易方达军工指数分级证券投资基金的基金经理、易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金的基金经理、易方达沪深 300 非银行金融交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达国企改革指数分级证券投资基金的基金经理 | | | | 易方达基金管理有限公司投资发展部产品经理。 |
|--|--|--|--|--|-----------------------|

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

2.证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

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 13 次为指数及量化投资因投资策略需要和其他组合发生的反向交易；3 次为不同基金经理管理的非指数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

2016 年上半年国内宏观经济基本面下行压力犹存，1-2 月份工业增速延续了前期的下滑态势，随后在财政和信贷政策的支持、补库存、房地产回暖的推动下，3 月份宏观经济企稳回升，景气度明显改善，3 月制造业 PMI 大幅回升至 50.2，随后货币政策重心转向供给侧改革以及工业去产能、企业去杠杆仍持续的背景下，制造业投资继续疲弱，二季度房地产投资较上季度有所放缓，经济增长动能有所减弱，宏观数据显示 6 月财新中国制造业 PMI 降至 48.6，2 季度 GDP 同比增速为 6.7%，创 2009 年 2 季度以来新低。资本市场方面，2016 年伊始 A 股市场大幅波动。年初人民币兑美元即期汇率贬值以及叠加宽松货币政策会收紧的预期，A 股市场在一月份连续大幅下挫；随后中国创历史记录的信贷数据出炉，市场对政府宽松刺激的预期升温，同时在人民币兑美元即期汇率止跌回升、美联储加息趋缓以及中国经济基本面数据好转带动市场风险偏好修复的背景下，A 股市场主要股指自 2 月份开始迎来了反弹。进入二季度后海外市场风险事件不断，期间美联储加息预期不断反复，美联储一度尝试以出售资产的方式收缩其资产负债表，临近半年末出现黑天鹅事件——英国公投脱欧，导致全球避险情绪持续攀升，美日欧等发达股市暴跌，英镑和欧元大幅贬值，美元指数急升，黄金、日元等避险资产大涨。相较海外市场的不平静，A 股市场在二季度维持窄幅震荡行情，市场波动较前期大幅减弱，期间虽然遭遇权威人士表态“中国经济走势是长期 L 型”、A 股被纳入 MSCI 指数落空、英国公投脱欧等诸多利空因素，在震荡博弈中 A 股市场表现相对较为平稳。最终上半年上证综指以下跌 17.22% 收官，在风格方面，报告期内沪深 300 指数下跌 15.47%，创业板综指下跌 13.89%；行业方面，仅食品饮料行业录得正收益，有色金属、银行、电子、家用电器等板块跌幅相对较小，传媒、交通运输、商业贸易、休闲服务等板块跌幅较大。

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

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

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金份额净值为 1.0287 元，本报告期份额净值增长率为-13.94%，同期业绩比较基准收益率为-14.66%，日跟踪偏离度的均值为 0.03%，年化跟踪误差为 0.716%，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，宏观经济增速依然面临下行风险。随着当前政策重心逐步回归“供给侧改革”，前期稳增长措施效果将逐步淡化，房地产增速预计将缓慢回落，下半年经济增长可能会重回增速缓降的局面。A 股市场未来中短期表现及风险方面我们需要关注：经济继续下行带来的信用风险；各

种改革措施能否加大力度推进；英国脱欧事件开启的逆全球化浪潮带来的外围不确定性增加；中国货币政策基调和汇率政策目标将由于海外市场动荡加剧而受到更大的挑战。从中长期看改革与创新仍然值得期待，在就业与坏账压力之下，财政政策有望加码，而改革进程，包括国企、财税、服务业、人口政策及户籍土地等方面有望继续推进；通过供给侧改革、提高全要素生产率，将是中国经济长期可持续发展的关键手段，我们对中国经济告别粗放式增长模式、走向长期可持续发展充满信心。A 股市场仍是实现经济转型的国家战略的核心高地，因此在战略上对于当前 A 股市场不必太悲观。通过资本市场盘活存量、促进创新创业，把社会资金、资源更有效率地配置，促进产业并购、重组，改善上市公司业绩，A 股市场和产业发展的正反馈仍将重现。

目前以沪深 300 指数为代表的高股息率、业绩稳定的蓝筹股板块估值处于相对合理的位置，具有中长期投资价值。作为被动型投资基金，本基金将坚持既定的指数化投资策略，以严格控制基金相对目标指数的跟踪偏离为投资目标，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化，为投资者分享中国证券市场蓝筹股长期成长提供良好的投资工具。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

本基金管理人设有估值委员会，公司营运总监担任估值委员会主席，研究部、固定收益总部、投资风险管理部、监察部和核算部指定人员担任委员。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定分别提供银行间同业市场及交易所交易的债券品种的估值数据。

4.7 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：易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金

报告截止日：2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产 | 本期末 2016 年 6 月 30 日 | 上年度末 2015 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 资产： | | |
| 银行存款 | 83,412,450.14 | 111,610,747.24 |
| 结算备付金 | 58,497,355.99 | 72,588,916.46 |
| 存出保证金 | 68,574.20 | 15,060,877.28 |
| 交易性金融资产 | 3,598,485,312.76 | 4,183,894,893.49 |
| 其中：股票投资 | 45,205,484.52 | 13,667,546.00 |
| 基金投资 | 3,503,279,828.24 | 4,030,022,347.49 |
| 债券投资 | 50,000,000.00 | 140,205,000.00 |
| 资产支持证券投资 | - | - |
| 贵金属投资 | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - |
| 应收证券清算款 | 10,716,479.87 | - |
| 应收利息 | 1,369,499.17 | 2,085,869.98 |
| 应收股利 | - | - |
| 应收申购款 | 393,842.81 | 1,481,598.42 |
| 递延所得税资产 | - | - |
| 其他资产 | 176,189.20 | - |
| 资产总计 | 3,753,119,704.14 | 4,386,722,902.87 |

| 负债和所有者权益 | 本期末 2016 年 6 月 30 日 | 上年度末 2015 年 12 月 31 日 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| 负债： | | |
| 短期借款 | - | - |
| 交易性金融负债 | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | - | - |
| 应付证券清算款 | - | - |
| 应付赎回款 | 7,162,305.53 | 3,142,469.45 |
| 应付管理人报酬 | 40,641.97 | 61,742.51 |
| 应付托管费 | 20,320.97 | 30,871.27 |
| 应付销售服务费 | 306,687.36 | 377,094.97 |
| 应付交易费用 | 62,287.82 | 522,056.37 |
| 应交税费 | - | - |
| 应付利息 | - | - |
| 应付利润 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他负债 | 191,111.08 | 346,806.38 |
| 负债合计 | 7,783,354.73 | 4,481,040.95 |
| 所有者权益： | | |
| 实收基金 | 3,640,825,902.22 | 3,666,184,583.67 |
| 未分配利润 | 104,510,447.19 | 716,057,278.25 |
| 所有者权益合计 | 3,745,336,349.41 | 4,382,241,861.92 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,753,119,704.14 | 4,386,722,902.87 |

注：报告截止日 2016 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.0287 元，基金份额总额 3,640,825,902.22 份。

6.2 利润表

会计主体：易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |
|------------------|--|---|
| 一、收入 | -605,233,336.26 | 1,117,617,118.95 |
| 1.利息收入 | 2,151,789.11 | 5,191,768.61 |
| 其中：存款利息收入 | 489,513.16 | 504,240.81 |
| 债券利息收入 | 1,662,275.95 | 4,687,527.80 |
| 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） | -11,153,693.00 | 1,668,220,201.69 |

| | | |
|----------------------------|------------------------|-------------------------|
| 其中：股票投资收益 | 1,115,400.57 | 10,519,511.03 |
| 基金投资收益 | -4,097,284.58 | 1,657,257,650.42 |
| 债券投资收益 | 119,160.00 | -8,948.81 |
| 资产支持证券投资收益 | - | - |
| 贵金属投资收益 | - | - |
| 衍生工具收益 | -8,714,070.00 | 237,160.00 |
| 股利收益 | 423,101.01 | 214,829.05 |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -596,900,107.08 | -563,314,985.43 |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列） | 668,674.71 | 7,520,134.08 |
| 减：二、费用 | 2,719,124.58 | 7,413,300.18 |
| 1. 管理人报酬 | 291,778.53 | 441,831.92 |
| 2. 托管费 | 145,889.21 | 165,215.93 |
| 3. 销售服务费 | 1,881,325.35 | 2,095,200.10 |
| 4. 交易费用 | 200,424.70 | 4,416,706.91 |
| 5. 利息支出 | - | 51,290.25 |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | - | 51,290.25 |
| 6. 其他费用 | 199,706.79 | 243,055.07 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -607,952,460.84 | 1,110,203,818.77 |
| 减：所得税费用 | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -607,952,460.84 | 1,110,203,818.77 |

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 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） | 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） | - | -607,952,460.84 | -607,952,460.84 |
| 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） | -25,358,681.45 | -3,594,370.22 | -28,953,051.67 |
| 其中：1.基金申购款 | 569,772,051.32 | 9,887,197.86 | 579,659,249.18 |
| 2.基金赎回款 | -595,130,732.77 | -13,481,568.08 | -608,612,300.85 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） | - | - | - |

| | | | |
|--|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| 五、期末所有者权益（基金净值） | 3,640,825,902.22 | 104,510,447.19 | 3,745,336,349.41 |
| 项目 | 上年度可比期间 | | |
| | 2015 年 1 月 1 日至 2015 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） | 6,512,632,583.06 | 781,045,346.56 | 7,293,677,929.62 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润） | - | 1,110,203,818.77 | 1,110,203,818.77 |
| 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） | -3,326,137,858.65 | -621,731,450.84 | -3,947,869,309.49 |
| 其中：1.基金申购款 | 3,919,061,455.56 | 1,385,480,947.53 | 5,304,542,403.09 |
| 2.基金赎回款 | -7,245,199,314.21 | -2,007,212,398.37 | -9,252,411,712.58 |
| 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） | 3,186,494,724.41 | 1,269,517,714.49 | 4,456,012,438.90 |

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。

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。

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[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号《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 关联方关系

6.4.7.1 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。

6.4.7.2 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、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 |
| 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。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2016年1月1日至2016年6月30日 | | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年6月30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 | - | - | 235,934,579.03 | 9.46% |

6.4.8.1.2 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。

6.4.8.1.3 基金交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2016年1月1日至2016年6月30日 | | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年6月30日 | |
|-------|----------------------------|----------------|---------------------------------|----------------|
| | 成交金额 | 占当期基金交易成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期基金交易成交总额的比例 |
| 广发证券 | - | - | 371,277,202.88 | 9.40% |

6.4.8.1.4 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2016年1月1日至2016年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 |
| - | - | - | - | - |
| 关联方名称 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015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 | 214,793.93 | 9.46% | 214,793.93 | 21.49% |

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。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2016年1月1日至2016年6月30日 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年6月30日 |
|-----------------|----------------------------|---------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 291,778.53 | 441,831.92 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 420,474.66 | 1,339,323.15 |

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。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2016年1月1日至2016年6月 30日 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年6月 30日 |
|----------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 145,889.21 | 165,215.93 |

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。

6.4.8.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的各 关联方名称 | 本期 2016年1月1日至2016年6月30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 | 1,040,486.03 |
| 中国建设银行 | 175,985.11 |
| 广发证券 | 10,937.11 |

| | |
|-----------------|---------------------------------|
| 合计 | 1,227,408.25 |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年6月30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 | 496,070.66 |
| 中国建设银行 | 342,866.20 |
| 广发证券 | 13,505.07 |
| 合计 | 852,441.93 |

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”。自 2015 年 2 月 1 日起，经与基金托管人协商一致，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。

6.4.8.3 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。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

| 项目 | 本期 2016年1月1日至2016年6月30 日 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年6月30 日 |
|-----------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 期初持有的基金份额 | - | 94,419,798.25 |
| 期间申购/买入总份额 | - | - |
| 期间因拆分变动份额 | - | - |
| 减：期间赎回/卖出总份额 | - | 94,419,798.25 |
| 期末持有的基金份额 | - | - |
| 期末持有的基金份额 占基金总份额比例 | - | - |

注：基金管理人投资本基金相关的费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定支付。

6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

| 关联方名称 | 本期末 2016 年 6 月 30 日 | | 上年度末 2015 年 12 月 31 日 | |
|-----------------|---------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| | 持有的基金份额 | 持有的基金份额占基金总份额的比例 | 持有的基金份额 | 持有的基金份额占基金总份额的比例 |
| 易方达资产管理有限公司 | - | - | 1,476,505.04 | 0.04% |
| 易方达海外投资(深圳)有限公司 | 1,133,656.96 | 0.03% | 1,133,656.96 | 0.03% |

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金相关的费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定支付。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 | | 上年度可比期间 | |
|--------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| | 2016年1月1日至2016年6月30日 | | 2015年1月1日至2015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 | 83,412,450.14 | 243,098.41 | 268,807,396.53 | 432,227.89 |

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

| 本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 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 | 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 | 新股网下发行 | 2,793 | 28,460.67 |
| 上年度可比期间 | | | | | |

| 2015 年 1 月 1 日至 2015 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 |
| - | - | - | - | - | - |

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

于本报告期末及上年度末,本基金分别持有 2,713,196,893 份和 2,648,890,724 份目标 ETF 基金份额,占其总份额的比例分别为 93.11%和 93.08%。

6.4.9 期末(2016 年 6 月 30 日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 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

| 6.4.9.1.1 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 |
| 002805 | 丰元股份 | 2016-06-29 | 2016-07-07 | 新股流通受限 | 5.80 | 5.80 | 971 | 5,631.80 | 5,631.80 | - |
| 300520 | 科大国创 | 2016-06-30 | 2016-07-08 | 新股流通受限 | 10.05 | 10.05 | 926 | 9,306.30 | 9,306.30 | - |
| 601966 | 玲珑轮胎 | 2016-06-24 | 2016-07-06 | 新股流通受限 | 12.98 | 12.98 | 15,341 | 199,126.18 | 199,126.18 | - |
| 603016 | 新宏泰 | 2016-06-23 | 2016-07-01 | 新股流通受限 | 8.49 | 8.49 | 1,602 | 13,600.98 | 13,600.98 | - |

6.4.9.2 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 | 复牌开盘价 | 数量(股) | 期末成本总额 | 期末估值总额 | 备注 |
|--------|--------|------------|--------|--------|--------|-------|--------|------------|------------|----|
| 000651 | 格力电器 | 2016-02-22 | 重大事项停牌 | 22.07 | - | - | 12,000 | 230,168.00 | 264,840.00 | - |
| 002129 | 中环股份 | 2016-04-25 | 重大事项停牌 | 8.29 | - | - | 6,100 | 54,113.00 | 50,569.00 | - |
| 000629 | *ST 钒钛 | 2016-05-26 | 重大事项停牌 | 2.39 | - | - | 33,000 | 94,130.00 | 78,870.00 | - |
| 00072 | 国元证 | 2016-06 | 重大事 | 16.72 | 2016-0 | 17.37 | 6,800 | 115,857.80 | 113,696.00 | - |

| | | | | | | | | | | |
|--------|------|------------|--------|-------|------------|-------|--------|------------|------------|---|
| 8 | 券 | -08 | 项停牌 | | 7-08 | | | | | |
| 002465 | 海格通信 | 2016-06-13 | 重大事项停牌 | 12.44 | - | - | 8,300 | 113,433.96 | 103,252.00 | - |
| 600649 | 城投控股 | 2016-06-20 | 重大事项停牌 | 14.36 | - | - | 8,200 | 118,835.88 | 117,752.00 | - |
| 600005 | 武钢股份 | 2016-06-27 | 重大事项停牌 | 2.76 | - | - | 22,300 | 64,607.41 | 61,548.00 | - |
| 600019 | 宝钢股份 | 2016-06-27 | 重大事项停牌 | 4.90 | - | - | 27,200 | 142,081.50 | 133,280.00 | - |
| 601611 | 中国核建 | 2016-06-30 | 重大事项停牌 | 20.92 | 2016-07-01 | 23.01 | 37,059 | 128,594.73 | 775,274.28 | - |

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2016 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。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2016 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。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2016 年 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 43,506,403.24 元，属于第二层次的余额为 3,554,978,909.52 元，无属于第三层次的余额(2015 年 12 月 31 日：第一层次 4,030,022,347.49 元，第二层次 153,872,546.00 元，无属于第三层次的余额)。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、

或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票公允价值应属第二层次还是第三层次。对于目标 ETF，若本基金因上述事项在目标 ETF 当日份额净值的基础上，对目标 ETF 的公允价值进行调整，则本基金在调整期间内将目标 ETF 的公允价值从第一层次转出。

(iii)第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c)非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2016 年 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(2015 年 12 月 31 日：同)。

(d)不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2)除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

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 | 45,205,484.52 | 1.20 |
| | 其中：股票 | 45,205,484.52 | 1.20 |
| 2 | 基金投资 | 3,503,279,828.24 | 93.34 |
| 3 | 固定收益投资 | 50,000,000.00 | 1.33 |
| | 其中：债券 | 50,000,000.00 | 1.33 |
| | 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 | 141,909,806.13 | 3.78 |
| 8 | 其他各项资产 | 12,724,585.25 | 0.34 |
| 9 | 合计 | 3,753,119,704.14 | 100.00 |

7.2 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 | 3,503,279,828.24 | 93.54 |

7.3 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.3.1 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 | 34,658.00 | 0.00 |
| B | 采矿业 | 1,581,463.96 | 0.04 |
| C | 制造业 | 14,686,326.00 | 0.39 |
| D | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 1,781,115.00 | 0.05 |
| E | 建筑业 | 2,245,357.28 | 0.06 |
| F | 批发和零售业 | 944,457.20 | 0.03 |
| G | 交通运输、仓储和邮政业 | 1,367,148.00 | 0.04 |
| H | 住宿和餐饮业 | - | - |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 2,735,817.40 | 0.07 |
| J | 金融业 | 16,268,669.50 | 0.43 |
| K | 房地产业 | 1,529,464.00 | 0.04 |
| L | 租赁和商务服务业 | 478,690.00 | 0.01 |
| M | 科学研究和技术服务业 | 20,126.10 | 0.00 |
| N | 水利、环境和公共设施管理业 | 316,277.64 | 0.01 |

| | | | |
|---|---------------|---------------|------|
| O | 居民服务、修理和其他服务业 | - | - |
| P | 教育 | - | - |
| Q | 卫生和社会工作 | 76,713.00 | 0.00 |
| R | 文化、体育和娱乐业 | 849,518.44 | 0.02 |
| S | 综合 | 289,683.00 | 0.01 |
| | 合计 | 45,205,484.52 | 1.21 |

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

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 | 57,400 | 1,839,096.00 | 0.05 |
| 2 | 600016 | 民生银行 | 125,200 | 1,118,036.00 | 0.03 |
| 3 | 601166 | 兴业银行 | 70,600 | 1,075,944.00 | 0.03 |
| 4 | 600036 | 招商银行 | 60,400 | 1,057,000.00 | 0.03 |
| 5 | 601328 | 交通银行 | 145,500 | 819,165.00 | 0.02 |
| 6 | 600519 | 贵州茅台 | 2,700 | 788,184.00 | 0.02 |
| 7 | 601611 | 中国核建 | 37,059 | 775,274.28 | 0.02 |
| 8 | 600030 | 中信证券 | 45,700 | 741,711.00 | 0.02 |
| 9 | 600837 | 海通证券 | 47,100 | 726,282.00 | 0.02 |
| 10 | 600000 | 浦发银行 | 45,830 | 713,573.10 | 0.02 |

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于 www.efunds.com.cn 网站的半年度报告正文。

7.5 报告期内股票投资组合的重大变动

7.5.1 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 | 2,429,220.00 | 0.06 |
| 2 | 600016 | 民生银行 | 1,898,160.00 | 0.04 |
| 3 | 601166 | 兴业银行 | 1,463,506.00 | 0.03 |
| 4 | 600036 | 招商银行 | 1,291,420.01 | 0.03 |
| 5 | 600000 | 浦发银行 | 1,258,030.18 | 0.03 |
| 6 | 601328 | 交通银行 | 999,581.35 | 0.02 |
| 7 | 600030 | 中信证券 | 968,853.00 | 0.02 |
| 8 | 600837 | 海通证券 | 878,119.84 | 0.02 |
| 9 | 601288 | 农业银行 | 843,879.00 | 0.02 |
| 10 | 600519 | 贵州茅台 | 821,243.00 | 0.02 |

| | | | | |
|----|--------|-------|------------|------|
| 11 | 601398 | 工商银行 | 810,144.00 | 0.02 |
| 12 | 601169 | 北京银行 | 721,011.00 | 0.02 |
| 13 | 601766 | 中国中车 | 656,090.00 | 0.01 |
| 14 | 600887 | 伊利股份 | 620,729.00 | 0.01 |
| 15 | 600900 | 长江电力 | 588,528.00 | 0.01 |
| 16 | 601668 | 中国建筑 | 588,246.00 | 0.01 |
| 17 | 601601 | 中国太保 | 564,665.00 | 0.01 |
| 18 | 601988 | 中国银行 | 502,874.00 | 0.01 |
| 19 | 000333 | 美的集团 | 489,002.30 | 0.01 |
| 20 | 000725 | 京东方 A | 467,170.00 | 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。

7.5.2 累计卖出金额超期初基金资产净值 2% 或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 本期累计卖出金额 | 占期初基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|--------------|-----------------|
| 1 | 601018 | 宁波港 | 4,816,039.00 | 0.11 |
| 2 | 600271 | 航天信息 | 3,557,274.39 | 0.08 |
| 3 | 600690 | 青岛海尔 | 2,953,764.82 | 0.07 |
| 4 | 601318 | 中国平安 | 2,401,859.00 | 0.05 |
| 5 | 600016 | 民生银行 | 2,130,802.34 | 0.05 |
| 6 | 601166 | 兴业银行 | 1,425,267.00 | 0.03 |
| 7 | 600000 | 浦发银行 | 1,407,267.00 | 0.03 |
| 8 | 600036 | 招商银行 | 1,299,797.80 | 0.03 |
| 9 | 600519 | 贵州茅台 | 1,160,585.95 | 0.03 |
| 10 | 600030 | 中信证券 | 915,800.04 | 0.02 |
| 11 | 600837 | 海通证券 | 895,163.01 | 0.02 |
| 12 | 601328 | 交通银行 | 881,601.00 | 0.02 |
| 13 | 601288 | 农业银行 | 844,075.00 | 0.02 |
| 14 | 601169 | 北京银行 | 743,511.14 | 0.02 |
| 15 | 600887 | 伊利股份 | 702,727.00 | 0.02 |
| 16 | 601398 | 工商银行 | 670,502.00 | 0.02 |
| 17 | 601601 | 中国太保 | 606,111.00 | 0.01 |
| 18 | 601766 | 中国中车 | 601,149.00 | 0.01 |
| 19 | 600900 | 长江电力 | 568,158.00 | 0.01 |
| 20 | 601668 | 中国建筑 | 563,438.00 | 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。

7.5.3 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 | 60,420,384.19 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 60,618,061.60 |

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。

7.6 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 | 50,000,000.00 | 1.33 |
| | 其中：政策性金融债 | 50,000,000.00 | 1.33 |
| 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 | 50,000,000.00 | 1.33 |

7.7 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 | 150416 | 15 农发 16 | 500,000 | 50,000,000.00 | 1.33 |

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名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。

7.9 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。

7.10 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。

7.11 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.11.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

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

注：本基金本报告期末未投资股指期货。

7.11.2 本基金投资股指期货的投资政策

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

7.12 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。

7.13 投资组合报告附注

7.13.1 根据海通证券股份有限公司 2015 年 9 月 11 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审查、了解客户真实身份违法违规案，被中国证监会予以警告及行政处罚。

2015 年 12 月 3 日，深圳银监局对于招商银行 2014 年 5 月 17 日后仍开展商业承兑汇票的买入返售交易；个人不良信贷资产违规批量转让、个人理财业务资金违规投资于不良信贷资产的行为给予罚款人民币 100 万元的行政处罚。

2015 年 9 月 25 日，福建银监局对于兴业银行信贷资产非真实、完全转让处以 50 万元罚款的行政处罚。

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

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

本基金为目标 ETF 的联接基金，上述股票系标的指数成份股，上述股票的投资决策程序符合公司投资制度的规定。除海通证券、招商银行、兴业银行、浦发银行、民生银行外，本基金的目标 ETF 投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。除海通证券、招商银行、兴业银行、民生银行外，本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.13.2 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。

7.13.3 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 | 68,574.20 |
| 2 | 应收证券清算款 | 10,716,479.87 |
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | 1,369,499.17 |
| 5 | 应收申购款 | 393,842.81 |
| 6 | 其他应收款 | 176,189.20 |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 12,724,585.25 |

7.13.4 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。

7.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 流通受限部分的 公允价值 | 占基金资产净 值比例(%) | 流通受限情 况说明 |
|----|--------|------|-----------------|------------------|--------------|
| 1 | 601611 | 中国核建 | 775,274.28 | 0.02 | 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

| 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 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------|-----------|------------------|--------|------------------|--------|
| 146,601 | 24,834.93 | 1,259,093,653.14 | 34.58% | 2,381,732,249.08 | 65.42% |
|---------|-----------|------------------|--------|------------------|--------|

8.2 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 | 567,971.00 | 0.0156% |

8.3 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 | 10~50 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 0 |

9 开放式基金份额变动

单位：份

| | |
|---------------------------|-------------------|
| 基金合同生效日（2009年8月26日）基金份额总额 | 16,746,252,366.35 |
| 本报告期期初基金份额总额 | 3,666,184,583.67 |
| 本报告期基金总申购份额 | 569,772,051.32 |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 595,130,732.77 |
| 本报告期基金拆分变动份额 | - |
| 本报告期末基金份额总额 | 3,640,825,902.22 |

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 2016 年 4 月 30 日发布公告，自 2016 年 4 月 30 日起聘任詹余引先生担任公司董事长，叶俊英先生不再担任公司董事长，肖坚先生不再担任公司副总经理。

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 | |
| 国泰君安 | 1 | - | - | - | - | - |
| 招商证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 华西证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 中信建投 | 2 | 29,372,317.19 | 24.49% | 27,354.96 | 27.40% | - |
| 国信证券 | 2 | 25,702,159.60 | 21.43% | 20,562.18 | 20.60% | - |
| 中信证券 | 3 | 2,785,239.00 | 2.32% | 2,228.23 | 2.23% | - |
| 信达证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 东吴证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 天风证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 安信证券 | 2 | 315,492.83 | 0.26% | 293.80 | 0.29% | - |
| 东方证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 兴业证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 平安证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 中投证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 申万宏源 | 1 | - | - | - | - | - |
| 华泰证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 国金证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 国海证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 银河证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 中银国际 | 1 | - | - | - | - | - |
| 长城证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 西南证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 广发证券 | 3 | - | - | - | - | - |
| 方正证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 海通证券 | 2 | 61,749,642.93 | 51.49% | 49,399.76 | 49.48% | - |
| 华创证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 广州证券 | 1 | - | - | - | - | - |

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

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

1) 经营行为稳健规范, 内控制度健全, 在业内有良好的声誉;

2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件, 交易设施满足基金进行证券交易的需要;

3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平, 包括但不限于: 有较好的研究能力和行业分析能力, 能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息服务; 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。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位: 人民币元

| 券商名称 | 债券交易 | | 债券回购交易 | | 权证交易 | | 基金交易 | |
|------|------|--------------|--------|----------------|------|--------------|----------------|--------------|
| | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期基金成交总额的比例 |
| 国信证券 | - | - | - | - | - | - | 106,174,598.10 | 59.28% |
| 中信证券 | - | - | - | - | - | - | 11,596,188.70 | 6.47% |
| 安信证券 | - | - | - | - | - | - | 21,066,264.20 | 11.76% |
| 方正证券 | - | - | - | - | - | - | 26,004,254.18 | 14.52% |
| 海通证券 | - | - | - | - | - | - | 14,253,898.30 | 7.96% |

易方达基金管理有限公司

二〇一六年八月二十四日