

# 易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）

## 2017年半年度报告

### 2017年6月30日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：二〇一七年八月二十九日

## 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

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

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2017 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

1	重要提示及目录	2
1.1	重要提示	2
1.2	目录	3
2	基金简介	5
2.1	基金基本情况	5
2.2	基金产品说明	5
2.3	基金管理人和基金托管人	5
2.4	境外投资顾问和境外资产托管人	6
2.5	信息披露方式	6
2.6	其他相关资料	6
3	主要财务指标和基金净值表现	7
3.1	主要会计数据和财务指标	7
3.2	基金净值表现	7
4	管理人报告	8
4.1	基金管理人及基金经理情况	8
4.2	境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介	10
4.3	管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明	11
4.4	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
4.5	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	11
4.6	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	12
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	12
5	托管人报告	13
5.1	报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	13
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	13
5.3	托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	13
6	半年度财务会计报告（未经审计）	13
6.1	资产负债表	13
6.2	利润表	14
6.3	所有者权益（基金净值）变动表	15
6.4	报表附注	16
7	投资组合报告	35
7.1	期末基金资产组合情况	35
7.2	期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布	36
7.3	期末按行业分类的权益投资组合	36
7.4	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细	36
7.5	报告期内权益投资组合的重大变动	43
7.6	期末按债券信用等级分类的债券投资组合	45
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	45
7.8	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	45
7.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名金融衍生品投资明 细 45
7.10	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 45
7.11	投资组合报告附注 ..... 45
8	基金份额持有人信息 ..... 46
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构 ..... 46
8.2	期末上市基金前十名持有人 ..... 47
8.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 ..... 47
8.4	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况 .. 47
9	开放式基金份额变动 ..... 48
10	重大事件揭示 ..... 48
10.1	基金份额持有人大会决议 ..... 48
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 ..... 48
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 ..... 48
10.4	基金投资策略的改变 ..... 48
10.5	为基金进行审计的会计师事务所情况 ..... 48
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 ..... 49
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况 ..... 49
10.8	其他重大事件 ..... 50
11	影响投资者决策的其他重要信息 ..... 51
11.1	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..... 51
12	备查文件目录 ..... 52
12.1	备查文件目录 ..... 52
12.2	存放地点 ..... 52
12.3	查阅方式 ..... 52

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）
基金简称	易方达标普生物科技指数（QDII-LOF）
场内简称	标普生物
基金主代码	161127
交易代码	161127
基金运作方式	契约型、上市开放式（LOF）
基金合同生效日	2016年12月13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	59,448,510.59份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2016年12月27日

### 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	作为追踪标普生物指数的被动式海外指数基金，本基金采用完全复制法，力求追踪误差最小化。
业绩比较基准	标普生物科技精选行业指数收益率（使用估值汇率折算） $\times 95\%$ +活期存款利率（税后） $\times 5\%$
风险收益特征	本基金属股票指数基金，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。本基金主要采用组合复制策略和适当的替代性策略实现对标的指数的紧密跟踪，具有与标的指数相似的风险收益特征。 本基金主要投资美国证券市场，需承担汇率风险以及境外市场的风险。

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		易方达基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	张南	田青
	联系电话	020-85102688	010-67595096
	电子邮箱	service@efunds.com.cn	tianqing1.zh@ccb.com

客户服务电话	400 881 8088	010-67595096
传真	020-85104666	010-66275853
注册地址	广东省珠海市横琴新区宝中路 3号4004-8室	北京市西城区金融大街25号
办公地址	广州市天河区珠江新城珠江东 路30号广州银行大厦40-43楼	北京市西城区闹市口大街1号 院1号楼
邮政编码	510620	100033
法定代表人	刘晓艳	王洪章

#### 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	无	State Street Bank and Trust Company
	中文	无	道富银行
注册地址		无	One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States
办公地址		无	One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States
邮政编码		无	无

#### 2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.efunds.com.cn">http://www.efunds.com.cn</a>
基金半年度报告备置地点	广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州 银行大厦 43 楼

#### 2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号
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

注：本基金场内注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，场外注册登记机构为易方达基金管理有限公司。

### 3 主要财务指标和基金净值表现

#### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期 (2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	17,192,415.60
本期利润	24,629,786.39
加权平均基金份额本期利润	0.1109
本期加权平均净值利润率	10.45%
本期基金份额净值增长率	17.07%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2017 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	10,053,108.66
期末可供分配基金份额利润	0.1691
期末基金资产净值	69,501,619.25
期末基金份额净值	1.1691
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2017 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	16.91%

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

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

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

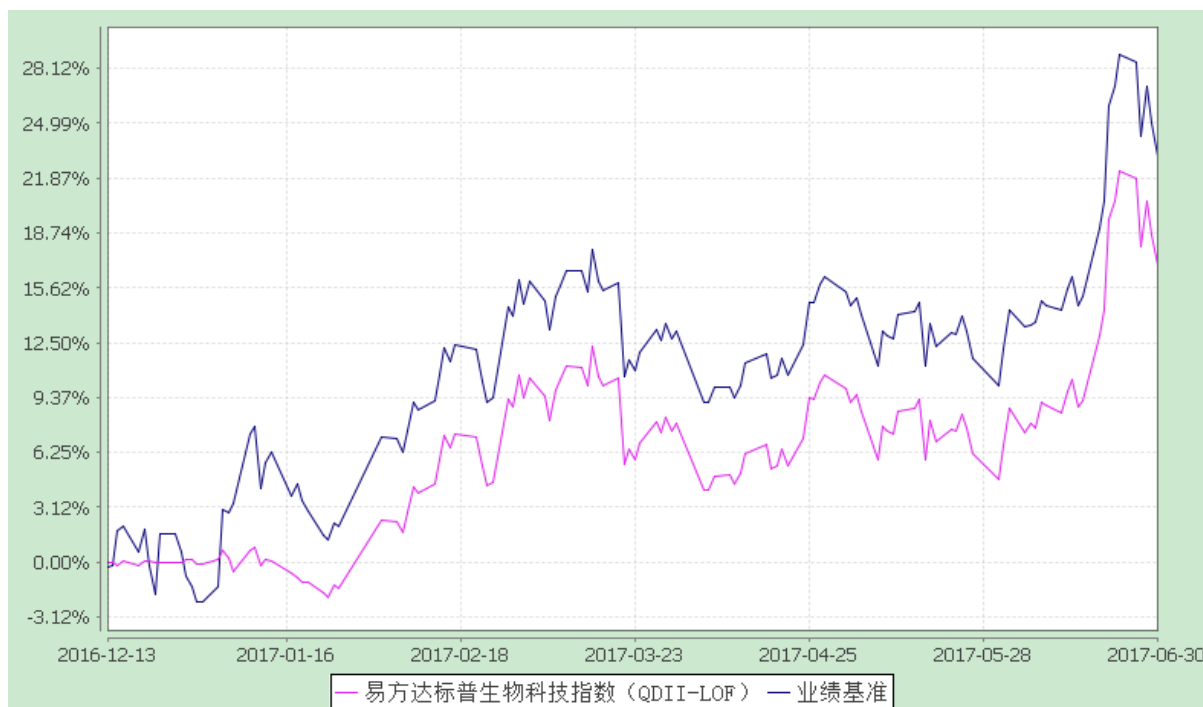
#### 3.2 基金净值表现

##### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	11.65%	1.75%	11.93%	1.75%	-0.28%	0.00%
过去三个月	8.39%	1.49%	8.87%	1.50%	-0.48%	-0.01%
过去六个月	17.07%	1.40%	26.09%	1.60%	-9.02%	-0.20%
过去一年	-	-	-	-	-	-
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	16.91%	1.31%	23.18%	1.59%	-6.27%	-0.28%

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

易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）  
 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  
 (2016 年 12 月 13 日至 2017 年 6 月 30 日)



注：1.本基金的业绩比较基准已经转换为以人民币计价。

2.本基金合同于 2016 年 12 月 13 日生效，截至报告期末本基金合同生效未满一年。

3.按基金合同和招募说明书的约定，本基金的建仓期为六个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同（第十三部分二、投资范围，三、投资策略和四、投资限制）的有关约定。

4.自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为 16.91%，同期业绩比较基准收益率为 23.18%。

## 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

经中国证监会证监基金字[2001]4 号文批准，易方达基金管理有限公司（简称“易方达”）成立于 2001 年 4 月 17 日，旗下设有北京、广州、上海、成都、大连等分公司和易方达国际控股有限公司、易方达资产管理有限公司等子公司。易方达秉承“取信于市场，取信于社会”的宗旨，坚持在“诚信规范”的前提下，通过“专业化运作和团队合作实现持续稳健增长”的经营理念，以严格的管理、规范的运作和良好的投资业绩，赢得市场认可。2004 年 10 月，易方达取得全国社会保障基金投资管理人资格。2005 年 8 月，易方达获得企业年金基金投资管理人资格。2007 年 12 月，易方达获得合格境内机构投资者（QDII）资格。2008 年 2 月，易方达获得从事特定客户资产管理业务资格。2012 年



10月，易方达获得管理保险委托资产业务资格。2016年12月，易方达获得基本养老保险基金证券投资管理机构资格。截至2017年6月30日，易方达的总资产管理规模达到11000亿元，其中公募基金管理规模4842亿元。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
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、易方达黄金交易型开放式证券投资基金的基金经理、易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金的基金经理（自2013年11月14日至2017年06月22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	2016-12-13	-	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。
张胜记	本基金的基金经理、易方达原油证券投资基金(QDII)的基金经理、易方达香港恒生综合小型股指数证券投资基金(LOF)的基金经理、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达恒生中国企业交易型开放	2016-12-15	-	12年	硕士研究生，曾任易方达基金管理有限公司机构理财部研究员、机构理财部投资经理助理、基金经理助理、研究部行业研究员、易方达沪深300交易型开放式指

	式指数证券投资基金联接基金的基金经理、易方达恒生中国企业交易型开放式指数证券投资基金的基金经理、易方达标普医疗保健指数证券投资基金(LOF)的基金经理、易方达标普信息科技指数证券投资基金(LOF)的基金经理、易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金的基金经理、易方达标普500指数证券投资基金(LOF)的基金经理、易方达50指数证券投资基金的基金经理、易方达资产管理（香港）有限公司基金经理、指数与量化投资部副总经理				数发起式证券投资基金联接基金基金经理、指数与量化投资部总经理助理。
FAN BING(范冰)	本基金的基金经理、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、易方达原油证券投资基金(QDII)的基金经理、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、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、易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金的基金经理、易方达标普500指数证券投资基金(LOF)的基金经理	2017-03-25	-	12年	硕士研究生，曾任皇家加拿大银行托管部核算专员，美国道富集团 Middle Office 中台交易支持专员，巴克莱资产管理公司悉尼金融数据部高级金融数据分析员、主管，新加坡金融数据部主管，贝莱德集团金融数据运营部部门经理、风险控制与咨询部客户经理、亚太股票指数基金部基金经理。

注：1.此处的“离任日期”为公告确定的解聘日期，林伟斌的“任职日期”为基金合同生效之日，张胜记、FAN BING(范冰)的“任职日期”为公告确定的聘任日期。

2.证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

本基金未聘请境外投资顾问。

### 4.3 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。

### 4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.4.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人努力通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人制定了相应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，同时依据境外市场的交易特点规范交易委托方式，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。

#### 4.4.2 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。

### 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2017 年一季度，对美国市场乃至全球市场影响最大的两个因素是特朗普上任后的政策进展和美联储的货币政策。整体来看，2016 年 12 月美联储鹰派加息之后，对特朗普新政的预期和对经济基本面向好的信心推动美股上涨。在经历了 1 月 20 日特朗普上任后密集的政策兑现期后，“特朗普行情”动能开始出现放缓的迹象。3 月 16 日美联储再度加息，符合市场预期，美联储主席耶伦的言论较为温和，在对未来加息路径的前瞻指引上也偏鸽派。

2017 年二季度以来，美国经济整体保持温和扩张的态势，劳动力市场保持稳健，失业率维持低位，商业投资部分也有企稳复苏的迹象。过去三个月非农数据稳步提升，家庭收入与家庭支出有所复苏，但消费者信心指数从 4 月开始有所回落。六月份的 FOMC 议息会议后，美联储宣布将联邦基金利率目标区间提升 0.25% 至 1%-1.25% 的水平。进入二季度后，“特朗普交易”逐渐逆转。一方面，特朗普的核心政策迟迟没有实质性进展，反而遇到一定挫折。五月份特朗普的“泄密门”和“恐科门”（要求科米停止对前国家安全顾问弗林的调查），加深了民众对“通俄门”丑闻的担忧，一定程度动摇了市场对“特朗普行情”的信心，造成了美股比较明显的回调。另一方面，二季度部分地区

地缘政治风险升温，导致市场转向避险，也加剧了市场的波动。市场预期未来政策很有可能采取有利于生物科技行业的举措，比如加强保险公司和药厂的合作、加快新药审批流程等，促使生物科技板块在六月份走出上涨行情。作为追踪标普生物指数的被动式海外指数基金，本基金采用完全复制法，力求追踪误差最小化。

#### 4.5.2 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 1.1691 元，本报告期份额净值增长率为 17.07%，同期业绩比较基准收益率为 26.09%，年化跟踪误差 9.485%，本报告期包含了基金合同规定的建仓期。

#### 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，全球经济将延续复苏的脚步，其中美国的确定性最强，在盈利的支持和驱动下美股仍有走强的潜力。从大类资产的角度看，目前的风险偏好也更利于股市。下半年预计美国会开始缩表，但是会采取“摸着石头过河”的谨慎态度。在操作中，我们将继续按合同要求，采用完全复制法追踪指数，并力求追踪误差最小化。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

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

#### 4.8 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：易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）

报告截止日：2017年6月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017年6月30日	上年度末 2016年12月31日
<b>资产：</b>			
银行存款	6.4.7.1	7,262,280.07	389,907,220.28
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	65,671,593.73	26,852,098.49
其中：股票投资		65,671,593.73	26,852,098.49
基金投资		-	-

债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	295.33	13,756.22
应收股利		-	-
应收申购款		2,005,582.83	81,586.40
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
<b>资产总计</b>		<b>74,939,751.96</b>	<b>416,854,661.39</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2017年6月30日</b>	<b>上年度末 2016年12月31日</b>
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		2,375,504.06	26,873,579.91
应付赎回款		2,628,572.23	120,274,794.22
应付管理人报酬		68,011.93	145,659.80
应付托管费		21,253.75	45,518.67
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	-	-
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	344,790.74	464,041.05
负债合计		5,438,132.71	147,803,593.65
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	6.4.7.9	59,448,510.59	269,418,362.75
未分配利润	6.4.7.10	10,053,108.66	-367,295.01
所有者权益合计		69,501,619.25	269,051,067.74
负债和所有者权益总计		74,939,751.96	416,854,661.39

注：1.本基金合同生效日为2016年12月13日，2016年度实际报告期间为2016年12月13日至2016年12月31日。

2.报告截止日2017年6月30日，基金份额净值1.1691元，基金份额总额59,448,510.59份。

## 6.2 利润表

会计主体：易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2017年1月1日至2017年6月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
<b>一、收入</b>		<b>26,404,238.21</b>
1.利息收入		60,095.32
其中：存款利息收入	6.4.7.11	60,095.32
债券利息收入		-
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		-
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		20,937,361.39
其中：股票投资收益	6.4.7.12	20,394,593.51
基金投资收益	6.4.7.13	-
债券投资收益	6.4.7.14	-
资产支持证券投资收益		-
贵金属投资收益		-
衍生工具收益	6.4.7.15	-
股利收益	6.4.7.16	542,767.88
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	7,437,370.79
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-2,370,763.64
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	340,174.35
<b>减：二、费用</b>		<b>1,774,451.82</b>
1. 管理人报酬		953,068.70
2. 托管费		297,833.99
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	6.4.7.19	199,408.94
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	6.4.7.20	324,140.19
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>24,629,786.39</b>
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>24,629,786.39</b>

注：本基金合同生效日为2016年12月13日，截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2017年1月1日至2017年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	269,418,362.75	-367,295.01	269,051,067.74
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	24,629,786.39	24,629,786.39
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)	-209,969,852.16	-14,209,382.72	-224,179,234.88
其中：1.基金申购款	43,672,838.35	4,283,739.23	47,956,577.58
2.基金赎回款	-253,642,690.51	-18,493,121.95	-272,135,812.46
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)	59,448,510.59	10,053,108.66	69,501,619.25

注：本基金合同生效日为2016年12月13日，截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

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

易方达标普生物科技指数证券投资基金(LOF)(以下简称“本基金”)根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2016]2198号《关于准予易方达标普生物科技指数证券投资基金(LOF)注册的批复》进行募集，由易方达基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《易方达标普生物科技指数证券投资基金(LOF)基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达标普生物科技指数证券投资基金(LOF)基金合同》于2016年12月13日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为390,181,333.50份基金份额，其中认购资金利息折合61,597.17份基金份额。本基金为契约型、上市开放式基金，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，境外资产托管人为道富银行。

### 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》、《易方达标普生物科技指数证券投资基金(LOF)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 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。

##### 6.4.4.1 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。

##### 6.4.4.2 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。

##### 6.4.4.3 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。

#### 6.4.4.4 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。

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1)存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2)存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3)当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

#### 6.4.4.6 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。

#### 6.4.4.7 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。

#### 6.4.4.8 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)。

#### 6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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。

#### 6.4.4.10 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也可按直线法计算。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

(1)本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资。登记在注册登记系统基金份额持有人开放式基金账户下的场外人民币基金份额以及登记在易方达基金管理有限公司注册登记系统下的美元份额，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；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红。登记在证券结算系统基金份额持有人深圳证券账户下的场内人民币基金份额，只能选择现金分红的方式。具体权益分配程序等有关事项遵循深圳证券交易所及中国证

券登记结算有限责任公司的相关规定；

(2)人民币基金份额的现金分红币种为人民币，美元基金份额的现金分红币种为美元；不同币种份额红利再投资适用的净值为该币种份额的份额净值；

(3)基金收益分配后人民币基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的人民币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。对于美元基金份额，由于汇率因素影响，收益分配后美元基金份额的基金份额净值可能低于对应的基金份额面值；

(4)每一基金份额享有同等分配权；

(5)在对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，基金管理人可调整基金收益的分配原则和支付方式，不需召开基金份额持有人大会审议；

(6)法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### **6.4.4.12 外币交易**

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，与所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### **6.4.4.13 分部报告**

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### **6.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计**

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

#### **6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

##### **6.4.5.1 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。

##### **6.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金本报告期未发生会计估计变更。

### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[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》及其他相关境内外税务法规和实务操作,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。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) 目前基金取得的源自境外的差价收入,其涉及的境外所得税税收政策,按照相关国家或地区税收法律和法规执行,在境内不予征收营业税(于2016年5月1日前)或增值税(自2016年5月1日起)且暂不征收企业所得税。

(3) 目前基金取得的源自境外的股利收益,其涉及的境外所得税税收政策,按照相关国家或地区税收法律和法规执行,在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 6.4.7.1 银行存款

单位:人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
活期存款	7,262,280.07
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	7,262,280.07

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位:人民币元

项目	本期末 2017年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	58,234,222.94	65,671,593.73	7,437,370.79

贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		58,234,222.94	65,671,593.73	7,437,370.79

注：“股票”包括普通股、存托凭证和优先股等。

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
应收活期存款利息	295.33
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	-
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	-
合计	295.33

#### 6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

#### 6.4.7.7 应付交易费用

本基金本报告期末无应付交易费用。

#### 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	9,905.76
预提费用	221,587.44
其他应付款	113,297.54
合计	344,790.74

## 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	269,418,362.75	269,418,362.75
本期申购	43,672,838.35	43,672,838.35
本期赎回（以“-”号填列）	-253,642,690.51	-253,642,690.51
本期末	59,448,510.59	59,448,510.59

## 6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-367,295.01	-	-367,295.01
本期利润	17,192,415.60	7,437,370.79	24,629,786.39
本期基金份额交易产生的变动数	-5,713,842.87	-8,495,539.85	-14,209,382.72
其中：基金申购款	1,170,736.02	3,113,003.21	4,283,739.23
基金赎回款	-6,884,578.89	-11,608,543.06	-18,493,121.95
本期已分配利润	-	-	-
本期末	11,111,277.72	-1,058,169.06	10,053,108.66

## 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
活期存款利息收入	59,923.41
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	-
其他	171.91
合计	60,095.32

## 6.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2017年1月1日至2017年6月30日
卖出股票成交总额	250,987,474.18
减：卖出股票成本总额	230,592,880.67
买卖股票差价收入	20,394,593.51

**6.4.7.13 基金投资收益**

本基金本报告期无基金投资收益。

**6.4.7.14 债券投资收益**

本基金本报告期无债券投资收益。

**6.4.7.15 衍生工具收益**

本基金本报告期无衍生工具收益。

**6.4.7.16 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期
	2017年1月1日至2017年6月30日
股票投资产生的股利收益	542,767.88
基金投资产生的股利收益	-
合计	542,767.88

**6.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期
	2017年1月1日至2017年6月30日
1.交易性金融资产	7,437,370.79
——股票投资	7,437,370.79
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
合计	7,437,370.79

**6.4.7.18 其他收入**

单位：人民币元

项目	本期
	2017年1月1日至2017年6月30日
基金赎回费收入	340,174.35
其他	-



合计	340,174.35
----	------------

#### 6.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
交易所市场交易费用	199,408.94
银行间市场交易费用	-
合计	199,408.94

#### 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
审计费用	32,728.42
信息披露费	148,767.52
银行汇划费	-
上市费	29,752.78
指数使用费	102,552.75
指数数据费	10,338.72
合计	324,140.19

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无须作披露的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本会计报表批准报出日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 6.4.9 关联方关系

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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

##### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
易方达基金管理有限公司	基金管理人、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
道富银行	境外资产托管人

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

#### 6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

#### 6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期无应支付关联方的佣金。

#### 6.4.10.2 关联方报酬

##### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	953,068.70
其中：支付销售机构的客户维护费	23,555.93

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.80% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.80\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人，若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延。

##### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	297,833.99

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.25% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人，若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期未与关联方进行银行间同业市场债券（含回购）交易。

#### 6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

##### 6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

#### 6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入
中国建设银行-活期存款	6,238,019.24	55,255.14
道富银行-活期存款	1,024,260.83	4,668.27

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和道富银行保管，按银行同业利率或约定利率计息。

#### 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末在承销期内参与关联方承销证券。

#### 6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未发生利润分配。

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

##### 6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

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

###### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

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

#### 6.4.13 金融工具风险及管理

##### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人按照“自上而下与自下而上相结合，全面管理、专业分工”的思路，将风险控制嵌入到全公司的组织架构中，对风险实行多层次、多角度、全方位的管理。

从投资决策的层次看，投资决策委员会、投资总监、基金投资部总经理和基金经理对投资行为

及相关风险进行管理、监控，并根据其不同权限实施风险控制；从岗位职能的分工上看，基金经理、监察部、集中交易室、核算部以及投资风险管理部从不同角度、不同环节对投资的全过程实行风险监控和管理；从投资管理的流程看，已经形成了一套贯穿“事前的风险定位、事中的风险管理和事后的风险评估”的健全的风险监控体系。

本基金属股票指数基金，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。本基金主要采用完全复制法跟踪标普生物科技指数的表现，具有与标的指数相似的风险收益特征。本基金主要投资境外上市企业，需承担汇率风险以及境外市场的风险。

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金管理人通过严格的备选库制度、对交易对手（包括存款银行）、证券发行人的信用评级进行跟踪，和分散化投资方式防范信用风险。于2017年6月30日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为0.00%。

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2017年6月30日	上年度末 2016年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限在一年以内的国债、政策性金融债、央票及未有第三方机构评级的短期融资券、同业存单。

3. 债券投资以全价列示。

##### 6.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2017年6月30日	上年度末 2016年12月31日
AAA	0.00	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限大于一年的国债、政策性金融债和央票。

3. 债券投资以全价列示。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险指基金在短时间内购买以及售出金融工具，成交价格较远地偏离了真实价值。当某国/地区的资本市场规模较小，金融市场不发达，某金融品种流通市值较低，参与机构数量较少，成交不活跃，以及基金需要在短时间内进行大量交易时，有可能发生流动性风险，导致基金难以快速建仓，或在出现大额赎回时，被迫在不利价格大量抛售证券，使基金净值遭受不利影响。本基金采用分散投资、监控流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时基金管理人通过分析持有人结构、申购赎回行为分析、变现比例、压力测试等方法评估组合的流动性风险。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，所持大部分证券在证券交易所上市，主要投资的交易所流动性较好，因此本基金面临的流动性风险较小。

#### 6.4.13.4 市场风险

本基金投资于海外市场，面临市场波动带来的风险。影响金融市场波动的因素比较复杂，包括经济发展、政策变化、资金供求、公司盈利的变化、利率汇率波动等，都将影响基金净值的升跌。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。投资管理人通过久期、凸度、VAR等方法评估组合面临的利率风险敞口，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2017年6月30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	7,262,280.07	-	-	-	7,262,280.07
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	65,671,593.73	65,671,593.73
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	-	-	-	295.33	295.33
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	260,671.85	-	-	1,744,910.98	2,005,582.83
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	7,522,951.92	-	-	67,416,800.04	74,939,751.96

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	-	-	-	2,375,504.06	2,375,504.06
应付赎回款	-	-	-	2,628,572.23	2,628,572.23
应付管理人报酬	-	-	-	68,011.93	68,011.93
应付托管费	-	-	-	21,253.75	21,253.75
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	344,790.74	344,790.74
负债总计	-	-	-	5,438,132.71	5,438,132.71
利率敏感度缺口	7,522,951.92	-	-	61,978,667.33	69,501,619.25
<b>上年度末 2016年12月31日</b>	<b>1年以内</b>	<b>1-5年</b>	<b>5年以上</b>	<b>不计息</b>	<b>合计</b>
资产					
银行存款	389,907,220.28	-	-	-	389,907,220.28
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	26,852,098.49	26,852,098.49
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	13,756.22	13,756.22
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	10,500.00	-	-	71,086.40	81,586.40
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	389,917,720.28	-	-	26,936,941.11	416,854,661.39

					9
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	-	-	-	26,873,579.91	26,873,579.91
应付赎回款	-	-	-	120,274,794.22	120,274,794.22
应付管理人报酬	-	-	-	145,659.80	145,659.80
应付托管费	-	-	-	45,518.67	45,518.67
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	464,041.05	464,041.05
负债总计	-	-	-	147,803,593.65	147,803,593.65
利率敏感度缺口	389,917,720.28	-	-	-120,866,652.54	269,051,067.74

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

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本期末本基金未持有交易性债券投资(不包括可转债)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金投资于海外市场，海外市场金融品种以外币计价，如果所投资市场的货币相对于人民币贬值，将对基金收益产生不利影响；外币对人民币的汇率大幅波动也将加大基金净值波动的幅度。

##### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2017年6月30日			
	美元	港币	其他币种	合计

	折合人民币	折合人民币	折合人民币	
<b>以外币计价的资产</b>				
银行存款	3,447,828.58	-	-	3,447,828.58
结算备付金	-	-	-	-
交易性金融资产	65,671,593.73	-	-	65,671,593.73
衍生金融资产	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-
应收利息	23.78	-	-	23.78
应收股利	-	-	-	-
应收申购款	299,224.91	-	-	299,224.91
其他资产	-	-	-	-
<b>资产合计</b>	<b>69,418,671.00</b>	-	-	<b>69,418,671.00</b>
<b>以外币计价的负债</b>				
应付证券清算款	2,375,504.06	-	-	2,375,504.06
应付赎回款	434,406.44	-	-	434,406.44
其他负债	1,637.10	-	-	1,637.10
<b>负债合计</b>	<b>2,811,547.60</b>	-	-	<b>2,811,547.60</b>
<b>资产负债表外汇风险敞口净额</b>	<b>66,607,123.40</b>	-	-	<b>66,607,123.40</b>
项目	上年度末			
	2016年12月31日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
<b>以外币计价的资产</b>				
银行存款	314,247,758.36	-	-	314,247,758.36
结算备付金	-	-	-	-
交易性金融资产	26,852,098.49	-	-	26,852,098.49
衍生金融资产	-	-	-	-



应收证券清算款	-	-	-	-
应收利息	87.27	-	-	87.27
应收股利	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-
<b>资产合计</b>	<b>341,099,944.12</b>	-	-	<b>341,099,944.12</b>
<b>以外币计价的负债</b>				
应付证券清算款	26,873,579.91	-	-	26,873,579.91
应付赎回款	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>26,873,579.91</b>	-	-	<b>26,873,579.91</b>
<b>资产负债表外汇风险敞口净额</b>	<b>314,226,364.21</b>	-	-	<b>314,226,364.21</b>

#### 6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率外其他因素保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2017年6月30日	上年度末 2016年12月31日
	假设人民币对一揽子货币平均升值5%	-3,330,356.17	-15,711,318.21
假设人民币对一揽子货币平均贬值5%	3,330,356.17	15,711,318.21	

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人采用 Barra 风险管理系统，通过标准差、跟踪误差、beta 值、VAR 等指标，监控投资组合面临的市场价格波动风险。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2017年6月30日		上年度末 2016年12月31日	
	公允价值	占基金资产 净值比例 (%)	公允价值	占基金资产 净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	65,671,593.73	94.49	26,852,098.49	9.98
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
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	65,671,593.73	94.49	26,852,098.49	9.98

## 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2017年6月30日	上年度末 2016年12月31日
	1.业绩比较基准上升5%	3,283,579.67	1,342,604.87
	2.业绩比较基准下降5%	-3,283,579.67	-1,342,604.87

## 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

## (1) 公允价值

## (a) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

## (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

## (i) 各层次金融工具公允价值

于2017年6月30日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为65,671,593.73元，无属于第二层次的余额，无属于第三层次的余额(2016年12月31日：第一层次26,852,098.49元，无属于第二层次的余额，无属于第三层次的余额)。

## (ii)公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票公允价值应属第二层次还是第三层次。

## (iii)第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

## (c)非持续的以公允价值计量的金融工具

于2017年6月30日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2016年12月31日：同)。

## (d)不以公允价值计量的金融工具

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

(2)除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	65,671,593.73	87.63
	其中：普通股	65,671,593.73	87.63
	存托凭证	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融	-	-

	资产		
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	7,262,280.07	9.69
8	其他各项资产	2,005,878.16	2.68
9	合计	74,939,751.96	100.00

## 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
美国	65,671,593.73	94.49
合计	65,671,593.73	94.49

注：1.国家（地区）类别根据其所在的证券交易所确定。  
2.ADR、GDR 按照存托凭证本身挂牌的证券交易所确定。

## 7.3 期末按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
能源	-	-
材料	-	-
工业	-	-
非必需消费品	-	-
必需消费品	-	-
保健	65,671,593.73	94.49
金融	-	-
信息技术	-	-
电信服务	-	-
公用事业	-	-
房地产	-	-
合计	65,671,593.73	94.49

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

## 7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	公司名称 (中文)	证券代码	所在证 券市场	所属国家 (地区)	数量（股）	公允价值	占基金资 产净值比 例（%）
----	--------------	--------------	------	------------	--------------	-------	------	----------------------

1	Clovis Oncology Inc	-	CLVS US	纳斯达克证券交易所	美国	3,133	1,987,221.40	2.86
2	Exelixis Inc	-	EXEL US	纳斯达克证券交易所	美国	9,835	1,641,003.90	2.36
3	Kite Pharma Inc	-	KITE US	纳斯达克证券交易所	美国	2,156	1,514,163.22	2.18
4	Alexion Pharmaceuticals Inc	-	ALXN US	纳斯达克证券交易所	美国	1,796	1,480,337.28	2.13
5	Celgene Corp	-	CELG US	纳斯达克证券交易所	美国	1,601	1,408,545.92	2.03
6	Alnylam Pharmaceuticals Inc	-	ALNY US	纳斯达克证券交易所	美国	2,599	1,404,307.65	2.02
7	Gilead Sciences Inc	-	GILD US	纳斯达克证券交易所	美国	2,926	1,402,993.69	2.02
8	Sarepta Therapeutics Inc	-	SRPT US	纳斯达克证券交易所	美国	6,016	1,373,843.98	1.98
9	Exact Sciences Corp	-	EXAS US	纳斯达克证券交易所	美国	5,663	1,356,914.42	1.95
10	Incyte Corp	-	INCY US	纳斯达克证券交易所	美国	1,590	1,356,213.88	1.95
11	Bioverativ Inc	-	BIVV US	纳斯达克证券交易所	美国	3,322	1,354,099.18	1.95
12	Neurocrine Biosciences Inc	-	NBIX US	纳斯达克证券交易所	美国	4,337	1,351,506.35	1.94
13	Vertex Pharmaceuticals Inc	-	VRTX US	纳斯达克证券交易所	美国	1,543	1,347,065.12	1.94
14	Amgen Inc	-	AMGN US	纳斯达克证券交易所	美国	1,154	1,346,435.17	1.94
15	Juno	-	JUNO US	纳斯达克	美国	6,641	1,344,714.95	1.93

	Therapeutics Inc			克证券交易所				
16	Biogen Inc	-	BIIB US	纳斯达克证券交易所	美国	728	1,338,283.26	1.93
17	AbbVie Inc	-	ABBV US	纽约证券交易所	美国	2,717	1,334,622.31	1.92
18	Regeneron Pharmaceuticals Inc	-	REGN US	纳斯达克证券交易所	美国	397	1,320,889.99	1.90
19	Ionis Pharmaceuticals Inc	-	IONS US	纳斯达克证券交易所	美国	3,795	1,307,809.10	1.88
20	ACADIA Pharmaceuticals Inc	-	ACAD US	纳斯达克证券交易所	美国	6,909	1,305,372.75	1.88
21	TESARO Inc	-	TSRO US	纳斯达克证券交易所	美国	1,364	1,292,345.78	1.86
22	BioMarin Pharmaceutical Inc	-	BMRN US	纳斯达克证券交易所	美国	2,098	1,290,796.61	1.86
23	United Therapeutics Corp	-	UTHR US	纳斯达克证券交易所	美国	1,454	1,277,837.59	1.84
24	Alkermes PLC	-	ALKS US	纳斯达克证券交易所	美国	3,070	1,205,625.74	1.73
25	Bluebird Bio Inc	-	BLUE US	纳斯达克证券交易所	美国	1,691	1,203,401.37	1.73
26	Intercept Pharmaceuticals Inc	-	ICPT US	纳斯达克证券交易所	美国	1,429	1,172,032.37	1.69
27	Portola Pharmaceuticals Inc	-	PTLA US	纳斯达克证券交易所	美国	3,003	1,142,695.70	1.64
28	Puma Biotechnology Inc	-	PBYI US	纳斯达克证券交易所	美国	1,854	1,097,721.07	1.58
29	Esperion Therapeut	-	ESPR US	纳斯达克证券	美国	3,402	1,066,592.43	1.53

	ics Inc			交易所				
30	Seattle Genetics Inc	-	SGEN US	纳斯达克证券交易所	美国	2,837	994,389.65	1.43
31	Array BioPharma Inc	-	ARRY US	纳斯达克证券交易所	美国	17,503	992,450.35	1.43
32	Radius Health Inc	-	RDUS US	纳斯达克证券交易所	美国	3,238	992,142.99	1.43
33	Avexis Inc	-	AVXS US	纳斯达克证券交易所	美国	1,617	899,997.47	1.29
34	Ultragenyx Pharmaceutical Inc	-	RARE US	纳斯达克证券交易所	美国	2,115	889,903.14	1.28
35	OPKO Health Inc	-	OPK US	纳斯达克证券交易所	美国	19,145	853,398.94	1.23
36	Sage Therapeutics Inc	-	SAGE US	纳斯达克证券交易所	美国	1,488	802,795.67	1.16
37	Cara Therapeutics Inc	-	CARA US	纳斯达克证券交易所	美国	7,486	780,475.51	1.12
38	Agios Pharmaceuticals Inc	-	AGIO US	纳斯达克证券交易所	美国	2,217	772,719.56	1.11
39	Global Blood Therapeutics Inc	-	GBT US	纳斯达克证券交易所	美国	4,130	765,205.74	1.10
40	Synergy Pharmaceuticals Inc	-	SGYP US	纳斯达克证券交易所	美国	25,082	756,123.98	1.09
41	Eagle Pharmaceuticals Inc/DE	-	EGRX US	纳斯达克证券交易所	美国	1,339	715,605.01	1.03
42	Ligand Pharmaceuticals Inc	-	LGND US	纳斯达克证券交易所	美国	864	710,564.11	1.02
43	Ironwood	-	IRWD US	纳斯达克	美国	5,512	704,988.50	1.01

	Pharmaceuticals Inc			克证券交易所				
44	AMAG Pharmaceuticals Inc	-	AMAG US	纳斯达克证券交易所	美国	5,343	665,999.39	0.96
45	Myriad Genetics Inc	-	MYGN US	纳斯达克证券交易所	美国	3,740	654,688.86	0.94
46	Intrexon Corp	-	XON US	纽约证券交易所	美国	3,994	651,802.01	0.94
47	Blueprint Medicines Corp	-	BPMC US	纳斯达克证券交易所	美国	1,751	601,046.24	0.86
48	Amicus Therapeutics Inc	-	FOLD US	纳斯达克证券交易所	美国	8,334	568,530.55	0.82
49	Acorda Therapeutics Inc	-	ACOR US	纳斯达克证券交易所	美国	3,802	507,398.50	0.73
50	Immunomedics Inc	-	IMMU US	纳斯达克证券交易所	美国	7,760	464,187.31	0.67
51	La Jolla Pharmaceutical Co	-	LJPC US	纳斯达克证券交易所	美国	2,282	460,219.81	0.66
52	Achaogen Inc	-	AKAO US	纳斯达克证券交易所	美国	3,079	453,252.55	0.65
53	Prothena Corp PLC	-	PRTA US	纳斯达克证券交易所	美国	1,165	427,124.57	0.61
54	Five Prime Therapeutics Inc	-	FPRX US	纳斯达克证券交易所	美国	2,028	413,665.73	0.60
55	Spark Therapeutics Inc	-	ONCE US	纳斯达克证券交易所	美国	991	401,060.33	0.58
56	MiMedx Group Inc	-	MDXG US	纳斯达克证券交易所	美国	3,954	400,986.08	0.58
57	FibroGen Inc	-	FGEN US	纳斯达克证券交易所	美国	1,638	358,415.89	0.52



				交易所				
58	Halozyne Therapeutics Inc	-	HALO US	纳斯达克证券交易所	美国	4,054	352,081.01	0.51
59	PTC Therapeutics Inc	-	PTCT US	纳斯达克证券交易所	美国	2,761	342,846.49	0.49
60	Lexicon Pharmaceuticals Inc	-	LXRX US	纳斯达克证券交易所	美国	2,942	327,853.18	0.47
61	Flexion Therapeutics Inc	-	FLXN US	纳斯达克证券交易所	美国	2,331	319,296.58	0.46
62	TG Therapeutics Inc	-	TGTX US	纳斯达克证券交易所	美国	4,650	316,584.65	0.46
63	ImmunoGen Inc	-	IMGN US	纳斯达克证券交易所	美国	6,470	311,633.92	0.45
64	Momenta Pharmaceuticals Inc	-	MNTA US	纳斯达克证券交易所	美国	2,588	296,293.29	0.43
65	Acceleron Pharma Inc	-	XLRN US	纳斯达克证券交易所	美国	1,409	290,076.49	0.42
66	Emergent BioSolutions Inc	-	EBS US	纽约证券交易所	美国	1,145	263,029.29	0.38
67	Epizyme Inc	-	EPZM US	纳斯达克证券交易所	美国	2,512	256,961.12	0.37
68	Loxo Oncology Inc	-	LOXO US	纳斯达克证券交易所	美国	471	255,865.63	0.37
69	ZIOPHARM Oncology Inc	-	ZIOP US	纳斯达克证券交易所	美国	5,850	246,500.09	0.35
70	Progenics Pharmaceuticals Inc	-	PGNX US	纳斯达克证券交易所	美国	5,334	245,354.27	0.35
71	Repligen Corp	-	RGEN US	纳斯达克证券交易所	美国	856	240,305.85	0.35

72	BioCryst Pharmaceuticals Inc	-	BCRX US	纳斯达克证券交易所	美国	6,306	237,519.68	0.34
73	Heron Therapeutics Inc	-	HRTX US	纳斯达克证券交易所	美国	2,460	230,810.58	0.33
74	Vanda Pharmaceuticals Inc	-	VNDA US	纳斯达克证券交易所	美国	2,037	224,931.08	0.32
75	Alder Biopharmaceuticals Inc	-	ALDR US	纳斯达克证券交易所	美国	2,715	210,594.08	0.30
76	Calithera Biosciences Inc	-	CALA US	纳斯达克证券交易所	美国	2,071	208,342.27	0.30
77	Keryx Biopharmaceuticals Inc	-	KERX US	纳斯达克证券交易所	美国	4,131	202,331.89	0.29
78	Foundation Medicine Inc	-	FMI US	纳斯达克证券交易所	美国	724	194,960.46	0.28
79	Coherus Biosciences Inc	-	CHRS US	纳斯达克证券交易所	美国	1,977	192,189.39	0.28
80	Aimmune Therapeutics Inc	-	AIMT US	纳斯达克证券交易所	美国	1,338	186,358.87	0.27
81	Enanta Pharmaceuticals Inc	-	ENTA US	纳斯达克证券交易所	美国	716	174,519.92	0.25
82	Retrophin Inc	-	RTRX US	纳斯达克证券交易所	美国	1,300	170,762.30	0.25
83	Spectrum Pharmaceuticals Inc	-	SPPI US	纳斯达克证券交易所	美国	3,288	165,942.99	0.24
84	Insmid Inc	-	INSM US	纳斯达克证券交易所	美国	1,397	162,399.44	0.23
85	Xencor Inc	-	XNCR US	纳斯达克证券交易所	美国	1,106	158,166.39	0.23

86	Cytokinetics Inc	-	CYTK US	纳斯达克 克证券 交易所	美国	1,929	158,120.59	0.23
87	REGENXBIO Inc	-	RGNX US	纳斯达克 克证券 交易所	美国	1,106	147,976.61	0.21
88	Achillion Pharmaceuticals Inc	-	ACHN US	纳斯达克 克证券 交易所	美国	4,576	142,288.41	0.20
89	Inovio Pharmaceuticals Inc	-	INO US	纳斯达克 克证券 交易所	美国	2,292	121,731.09	0.18
90	MacroGenics Inc	-	MGNX US	纳斯达克 克证券 交易所	美国	919	109,011.54	0.16
91	Genomic Health Inc	-	GHDX US	纳斯达克 克证券 交易所	美国	475	104,740.69	0.15
92	Geron Corp	-	GERN US	纳斯达克 克证券 交易所	美国	5,382	100,993.70	0.15
93	Akebia Therapeutics Inc	-	AKBA US	纳斯达克 克证券 交易所	美国	933	90,825.80	0.13
94	Sangamo Therapeutics Inc	-	SGMO US	纳斯达克 克证券 交易所	美国	1,475	87,931.71	0.13
95	Otonomy Inc	-	OTIC US	纳斯达克 克证券 交易所	美国	551	70,361.29	0.10
96	Arena Pharmaceuticals Inc	-	ARNA US	纳斯达克 克证券 交易所	美国	600	68,570.48	0.10

注：此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

## 7.5 报告期内权益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 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称(英文)	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金 资产净值比例 (%)
1	ARIAD Pharmaceuticals	ARIA US	7,811,394.79	2.90

	Inc			
2	Clovis Oncology Inc	CLVS US	7,517,848.73	2.79
3	Ionis Pharmaceuticals Inc	IONS US	6,151,398.41	2.29
4	Gilead Sciences Inc	GILD US	6,138,311.13	2.28
5	Alexion Pharmaceuticals Inc	ALXN US	6,094,590.64	2.27
6	ACADIA Pharmaceuticals Inc	ACAD US	5,992,895.68	2.23
7	United Therapeutics Corp	UTHR US	5,877,756.46	2.18
8	Incyte Corp	INCY US	5,756,952.16	2.14
9	TESARO Inc	TSRO US	5,707,581.65	2.12
10	Bioverativ Inc	BIVV US	5,685,536.53	2.11
11	Biogen Inc	BIIB US	5,584,925.82	2.08
12	Exact Sciences Corp	EXAS US	5,552,158.47	2.06
13	Sarepta Therapeutics Inc	SRPT US	5,515,799.64	2.05
14	AbbVie Inc	ABBV US	5,480,333.97	2.04
15	BioMarin Pharmaceutical Inc	BMRN US	5,437,851.98	2.02
16	Celgene Corp	CELG US	5,430,690.61	2.02
17	Kite Pharma Inc	KITE US	5,369,765.61	2.00
18	Exelixis Inc	EXEL US	5,353,564.13	1.99
19	Regeneron Pharmaceuticals Inc	REGN US	5,348,127.00	1.99
20	Vertex Pharmaceuticals Inc	VRTX US	5,257,357.57	1.95

注：1. 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。

2. 此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

#### 7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	Exact Sciences Corp	EXAS US	9,322,049.88	3.46
2	ARIAD Pharmaceuticals Inc	ARIA US	9,037,013.47	3.36
3	Puma Biotechnology Inc	PBYI US	8,113,213.92	3.02
4	Kite Pharma Inc	KITE US	8,044,832.50	2.99
5	Clovis Oncology Inc	CLVS US	7,625,958.12	2.83
6	Vertex Pharmaceuticals Inc	VRTX US	7,430,059.67	2.76
7	Alnylam Pharmaceuticals Inc	ALNY US	7,183,819.54	2.67
8	Regeneron Pharmaceuticals Inc	REGN US	6,513,357.23	2.42
9	Bluebird Bio Inc	BLUE US	6,135,991.39	2.28
10	Ionis Pharmaceuticals Inc	IONS US	6,113,522.94	2.27
11	Bioverativ Inc	BIVV US	5,619,897.28	2.09
12	Incyte Corp	INCY US	5,522,952.07	2.05

13	AbbVie Inc	ABBV US	5,294,113.22	1.97
14	BioMarin Pharmaceutical Inc	BMRN US	4,919,986.77	1.83
15	Sarepta Therapeutics Inc	SRPT US	4,860,295.06	1.81
16	Seattle Genetics Inc	SGEN US	4,837,028.74	1.80
17	Intercept Pharmaceuticals Inc	ICPT US	4,828,262.57	1.79
18	Exelixis Inc	EXEL US	4,789,931.29	1.78
19	Gilead Sciences Inc	GILD US	4,789,784.27	1.78
20	Celgene Corp	CELG US	4,760,942.44	1.77

注：1.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。

2.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

### 7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	261,975,005.12
卖出收入（成交）总额	250,987,474.18

注：“买入成本”或“卖出收入”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 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

### 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

本基金本报告期末未持有债券。

### 7.8 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。

### 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

### 7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

### 7.11 投资组合报告附注

7.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制

日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.11.2 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。

### 7.11.3 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	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	295.33
5	应收申购款	2,005,582.83
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	2,005,878.16

### 7.11.4 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。

### 7.11.5 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。

## 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
2,717	21,880.20	15,704,980.35	26.42%	43,743,530.24	73.58%

注：持有人户数及结构包含人民币份额及美元现汇份额。

## 8.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	清华大学教育基金会	10,000,291.00	29.25%
2	甄红	7,060,680.00	20.65%
3	云南国际信托有限公司－聚信1号集合 资金信托计划	3,350,014.00	9.80%
4	上海培蓝股权投资基金管理有限公司－ 培蓝价值1号私募证券投资基金	1,347,806.00	3.94%
5	谭水养	1,002,897.00	2.93%
6	张静	574,131.00	1.68%
7	上海星惠资产管理有限公司－星惠水星 基金	529,217.00	1.55%
8	商迺秋	401,200.00	1.17%
9	王勉生	304,000.00	0.89%
10	田银桂	271,900.00	0.80%

注：本表统计的上市基金前十名持有人均为场内持有人。

## 8.3 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	222,261.16	0.3739%

注：基金管理人的从业人员持有的本基金份额含易方达标普生物科技指数（QDII-LOF）人民币、美元现汇份额。

## 8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	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

## 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2016 年 12 月 13 日）基金份额总额	390,181,333.50
本报告期期初基金份额总额	269,418,362.75
本报告期基金总申购份额	43,672,838.35
减：本报告期基金总赎回份额	253,642,690.51
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	59,448,510.59

注：本基金份额变动含易方达标普生物科技指数（QDII-LOF）人民币份额及美元现汇份额。

## 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

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

本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金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	
Goldman Sachs	1	93,156,017.15	18.49%	74,525.04	38.39%	-
State Street Securities Hong Kong Limited	1	242,005,347.43	48.02%	72,601.58	37.40%	-
Citigroup Global Markets Asia Limited	1	168,764,077.53	33.49%	46,995.17	24.21%	-
Everbright Securities (International) Limited	1	-	-	-	-	-

注：a) 本报告期内本基金无减少交易账户，于如下证券经营机构 Goldman Sachs, Citigroup Global Markets Asia Limited, State Street Securities Hong Kong Limited, Everbright Securities (International) Limited 各新增一个交易账户。

b) 本基金管理人负责选择证券经营机构，并在该机构开立交易账户。基金交易账户的开立标准如下：

1) 交易执行能力。主要指证券经营机构能否对投资指令进行有效地执行，以及能否取得较高质量的成交结果；

2) 研究报告质量。主要指证券经营机构能否提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专题研究报告等；

3) 提供研究服务的质量。主要包括协助安排上市公司调研、研究资料共享、路演服务、日常沟通交流、接受委托研究的服务质量等方面；

4) 法规监管资讯服务。主要包括境外投资法律规定、交易监管规则、信息披露、个人利益冲突、

税收等资讯的提供与培训；

5) 价值贡献。主要是指证券经营机构对公司研究团队、投资团队在业务能力提升上所做的培训服务、对公司投资提升所作出的贡献；

6) 其他因素。主要是证券经营机构的财务状况、经营行为规范、风险管理机制、近年内有无重大违规行为等。

c) 基金交易账户的选择程序如下：

- 1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易账户的证券经营机构。
- 2) 基金管理人与所选定的证券经营机构办理开立交易账户事宜。

## 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	易方达基金管理有限公司关于易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）2017年1月16日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-01-11
2	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
3	易方达基金管理有限公司关于易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）2017年2月20日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-02-15
4	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加招商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	2017-02-27
5	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
6	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加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
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
8	易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）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	2017-03-25

9	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加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
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
11	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
12	易方达基金管理有限公司关于易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）2017年4月14日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-04-11
13	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
14	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加深圳新兰德费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-05-02
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
16	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加长江证券为销售机构、参加长江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	2017-06-23
17	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
18	易方达基金管理有限公司关于易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）2017年7月4日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2017-06-29

## 11 影响投资者决策的其他重要信息

### 11.1 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06月06日	200,017,000.00	-	200,017,000.00	-	-

**产品特有风险**

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。

注：申购份额包括申购或者买入基金份额，赎回份额包括赎回或者卖出基金份额。

**12 备查文件目录****12.1 备查文件目录**

- 1.中国证监会准予易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）注册的文件；
- 2.《易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）基金合同》；
- 3.《易方达标普生物科技指数证券投资基金（LOF）托管协议》；
- 4.基金管理人业务资格批件和营业执照。

**12.2 存放地点**

广州市天河区珠江新城珠江东路30号广州银行大厦40-43楼。

**12.3 查阅方式**

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司

二〇一七年八月二十九日