

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

2018 年年度报告

2018 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：二〇一九年三月二十八日

§ 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 2019 年 3 月 26 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 2018 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1	重要提示及目录	2
1.1	重要提示	2
1.2	目录	3
§ 2	基金简介	5
2.1	基金基本情况	5
2.2	基金产品说明	5
2.3	基金管理人和基金托管人	6
2.4	信息披露方式	7
2.5	其他相关资料	7
§ 3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1	主要会计数据和财务指标	7
3.2	基金净值表现	8
3.3	过去三年基金的利润分配情况	10
§ 4	管理人报告	10
4.1	基金管理人及基金经理情况	10
4.2	管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明	11
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	13
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	14
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	15
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	16
§ 5	托管人报告	16
5.1	报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	16
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	16
5.3	托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	16
§ 6	审计报告	16
6.1	审计意见	16
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	17
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	57

8.6	期末按债券品种分类的债券投资组合	59
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	59
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	59
8.9	报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	60
8.10	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	60
8.11	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	60
8.12	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	60
8.13	投资组合报告附注	60
§ 9	基金份额持有人信息	62
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	62
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	62
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	63
§ 10	开放式基金份额变动	63
§ 11	重大事件揭示	63
11.1	基金份额持有人大会决议	63
11.2	基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	63
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	63
11.4	基金投资策略的改变	63
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	63
11.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	64
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	64
11.8	其他重大事件	67
§ 12	影响投资者决策的其他重要信息	71
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	71
§ 13	备查文件目录	72
13.1	备查文件目录	72
13.2	存放地点	72
13.3	查阅方式	72

§ 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	4,633,161,319.15 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华路	北京市西城区金融大街25号

	6号105室-42891（集中办公区）	
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	2018 年	2017 年	2016 年
本期已实现收益	84,876,631.49	54,868,459.96	6,232,110.92
本期利润	-1,029,808,769.20	804,691,456.16	-351,236,738.45
加权平均基金份额本期利润	-0.2895	0.2490	-0.0972
本期加权平均净值利润率	-23.82%	20.33%	-9.20%
本期基金份额净值增长率	-22.20%	22.63%	-8.04%
3.1.2 期末数据和指标	2018 年末	2017 年末	2016 年末
期末可供分配利润	225,202,728.40	991,397,010.01	333,434,911.02
期末可供分配基金份额利润	0.0486	0.3181	0.0992
期末基金资产净值	4,858,364,047.55	4,200,192,541.53	3,693,641,570.78
期末基金份额净值	1.0486	1.3479	1.0992
3.1.3 累计期末指标	2018 年末	2017 年末	2016 年末

基金份额累计净值增长率	4.86%	34.79%	9.92%
-------------	-------	--------	-------

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

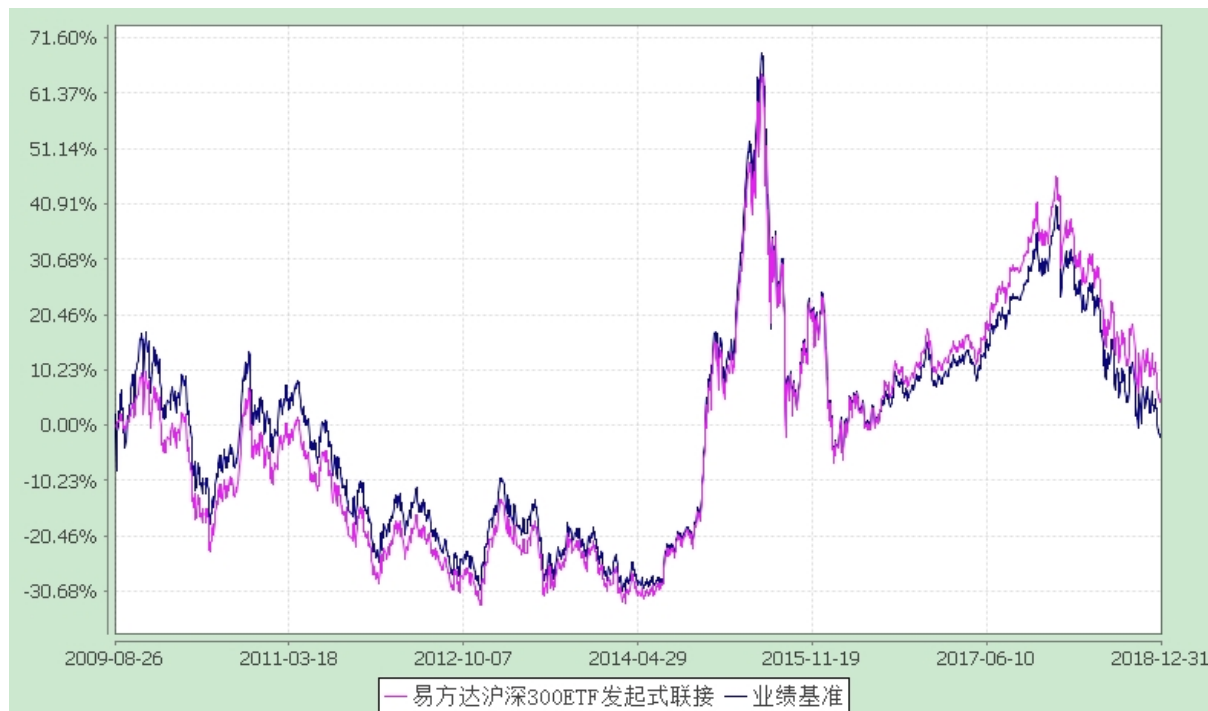
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	-11.61%	1.53%	-11.83%	1.56%	0.22%	-0.03%
过去六个月	-12.27%	1.40%	-13.52%	1.42%	1.25%	-0.02%
过去一年	-22.20%	1.25%	-24.12%	1.27%	1.92%	-0.02%
过去三年	-12.27%	1.10%	-18.19%	1.12%	5.92%	-0.02%
过去五年	41.32%	1.43%	28.57%	1.46%	12.75%	-0.03%
自基金合同生效起至今	4.86%	1.37%	-1.66%	1.42%	6.52%	-0.05%

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 2018 年 12 月 31 日）

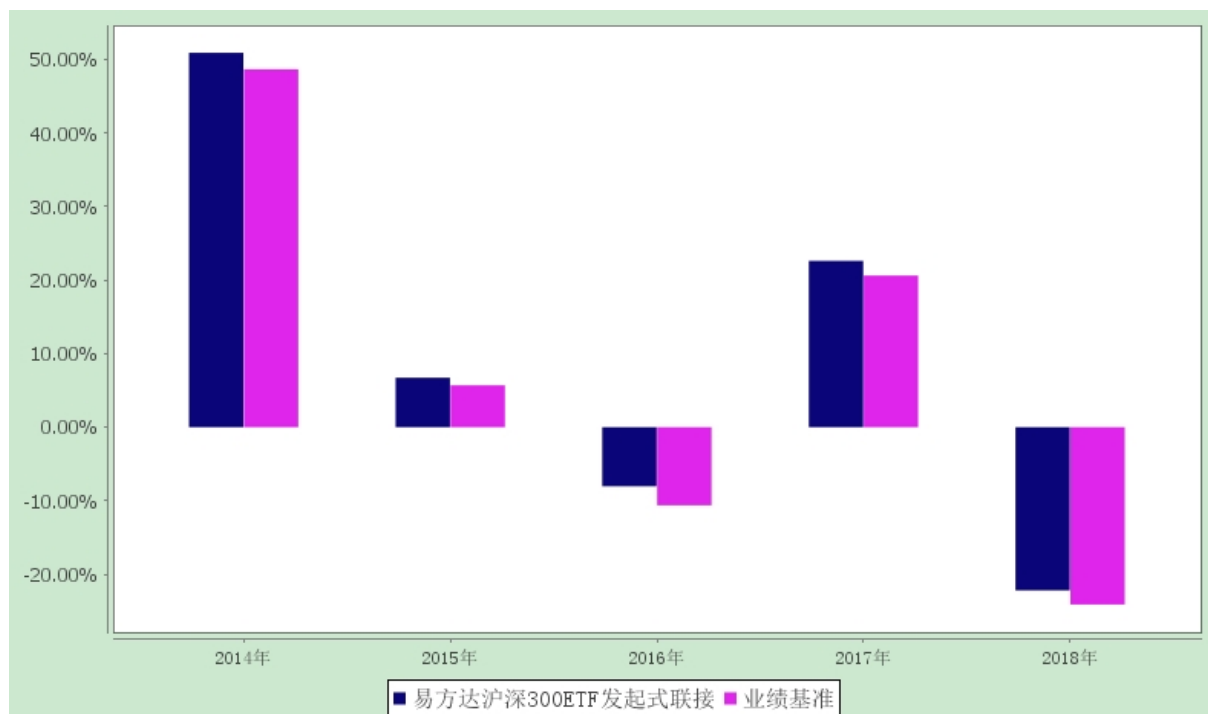


注：自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为 4.86%，同期业绩比较基准收益率为-1.66%。

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、深圳等地设有分公司或子公司，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，为境内外投资者提供专业的资产管理解决方案，成为国内领先的综合性资产管理机构。易方达拥有公募、社保、年金、特定客户资产管理、QDII、QFII、RQFII、QDIE、QFLP、基本养老保险基金投资等业务资格，是国内基金行业为数不多的“全牌照”公司之一，在主动权益、固定收益、指数量化、海外投资、多资产投资等领域全面布局。截至 2018 年 12 月 31 日，易方达总资产管理规模超过 1.2 万亿元，服务近 8000 万客户，自成立以来仅公募基金累计分红达 1150 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		
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	2016-04-16	-	13 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。

	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 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、易方达恒生中国企业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、易方达国企改革指数分级证券投资基金的基金经理				
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	2017-06-23	-	9 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。

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《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

序、反向交易控制、公平交易效果评估及报告等。

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

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

公司严格按照法律法规的要求禁止旗下管理的不同投资组合之间各种可能导致不公平交易和利益输送的反向交易行为。对于旗下投资组合之间（纯被动指数组合和量化投资组合除外）确因投资策略或流动性管理等需要而进行的反向交易，投资人员须提供充分的投资决策依据，并经审核确认方可执行。

公司通过定期或不定期的公平交易效果评估报告机制，并借助相关技术系统，使投资和交易人员能及时了解各组合的公平交易执行状况，持续督促公平交易制度的落实执行，并不断在实践中检验和完善公平交易制度。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，上述公平交易制度和控制方法总体执行情况良好。

公司利用统计分析的方法和工具，按照不同的时间窗口（包括当日内、3 日内、5 日内），对我司旗下所有投资组合 2018 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 131 次，其中 127 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，4 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

2018 年国内宏观经济基本面呈现前高后低的走势。随着以资管新规及其配套细则为标志的去杠杆的推进，非标融资大幅收缩，融资增速回落拖累经济和通胀下行；叠加外部贸易摩擦所造成的出口转差、居民购房形成的高杠杆对内需的制约，使得经济增速稳中趋缓。全年中国经济 GDP 实际增速 6.6%，较 2017 年下滑 0.2 个百分点，创下自 1991 年以来的新低；2018 年一、二、三、四季度的 GDP 实际增速分别为 6.8%、6.7%、6.5%、6.4%。结构上，消费、投资、净出口对 GDP 增速的贡献分别为 5.0、2.1、-0.6 个百分点，其中消费较 2017 年上升 0.9 个百分点，投资与净出口分别下滑 0.1 和 1.2 个百分点。随着经济下行压力的加剧，宏观经济政策在 2018 年更强化了其逆周期调节的功能，出台了一系列货币和信贷宽松等协调稳增长、稳信心的措施。外围市场方面，美联储如期完成了年内四次加息，在美国经济扩张周期接近尾声以及中美贸易摩擦的冲击下，美股市场自四季度开始大幅向下波动，并带动了全球主要股市普跌，避险资产如黄金、美债明显上涨。人民币对美元即期汇率在一季度保持升值态势，自二季度后伴随实体经济下行风险的增加，叠加中美贸易摩擦升级的影响，人民币汇率贬值预期增强，截止年末在岸和离岸美元对人民币即期汇率均升至 6.87 附近。资本市场方面，2018 年中国 A 股市场在经济放缓的预期以及贸易摩擦的负荷之下步履维艰，市场风险偏好大幅回落，最终上证综指以下跌 24.59% 收官，所有板块均普跌。风格方面，大小盘齐跌，上证 50 指数、创业板指分别下跌 19.83%、28.65%；行业方面，休闲服务、银行、食品饮料、农林牧渔等板块跌幅较小，电子、有色金属、传媒等板块跌幅较大。报告期内沪深 300 指数下跌 25.31%。

本基金是易方达沪深 300ETF 的联接基金，主要投资于沪深 300ETF。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，依据基金申购赎回变动的情况进行日常操作，控制跟踪误差和跟踪偏离度在较低水平上。

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 1.0486 元，本报告期份额净值增长率为 -22.20%，同期业绩比较基准收益率为 -24.12%，日跟踪偏离度的均值为 0.02%，年化跟踪误差为 0.507%，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，中国宏观经济仍将面临下行压力，全球经济疲软和中美贸易摩擦依然制约出口，房地产投资和消费有下行压力，基建和制造业有望小幅上升但力度有限。从目前的数据看社会融资、地产销售两大领先指标仍未见底，意味着 19 年上半年经济或仍在寻底中。内外部环境可能使得未来宏观政策更加注重增长平稳、提振内需，为改革创造稳定环境。从短期看整体宏观经济从去杠杆向稳杠杆的转变，意味着上半年货币和融资增速有望见底企稳，财政减税有望继续发力，居民消费和企业创新潜力将进一步提升，意味着中长期内需将有改善的希望。受经济增长继续下行、政策逐步托底等基本面对政策交互演变的影响，2019 年中国 A 股市场可能会经历风险继续释放与投资机会显现的阶段。考虑到 A 股估值经历 2018 年的大幅压缩后目前已经处于历史底部区域，如果未来货币政策适度并使物价水平不出现大的波动，同时各项稳增长、改革措施稳步推进的背景下，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。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。通过资本市场把社会资金、资源更有效率地配置，促进产业升级，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历史底部区域，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，有效保障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) 根据《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》等新法规、相关监管要求以及公司业务发展实际，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和监管要求，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，加强对投资范围、投资比例等各种投资限制的监控和提示，认真贯彻落实流动性风险管理规定、债券交易业务新规的各项控制要求，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) 持续督促落实投资者适当性管理法规，不断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) 深入践行“风险为本”的工作方法，落实反洗钱最新法规和监管要求，夯实反洗钱工作基础，加强客户身份识别，建立受益所有人识别机制，开展洗钱风险评估，完善洗钱风险控制措施，做好反洗钱宣传培训、系统支持、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，持续优化完善信息披露管理工作机制，做好公司及旗下各基金的信息披露工作，确保信息披露真实、准确、完整、及时、规范。

(9) 进一步深入落实《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》，不断完善合规管控框架和机制，促进监察稽核自身工具手段和流程的完善，持续提升监察稽核工作的独立性、规范性、针对性与有效性。

截至 2018 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 2017 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、指数量化板块、投资风险管理部、监察与合规管理总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，具备投资、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债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中债金融估值中心有限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(2019)第 22877 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 2018 年 12 月 31 日的资产负债表,2018 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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

陈熹 周祎

上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

2019 年 3 月 25 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：2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	302,610,987.20	169,444,647.98
结算备付金		395,724.05	981,356.89
存出保证金		311,005.96	49,897.79
交易性金融资产	7.4.7.2	4,677,555,765.99	4,029,324,526.67
其中：股票投资		64,595,613.69	65,977,463.54
基金投资		4,512,622,152.38	3,913,606,063.16
债券投资		100,337,999.92	49,740,999.97
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		1,931,564.40	-
应收利息	7.4.7.5	1,631,915.44	814,053.19
应收股利		-	-
应收申购款		25,272,330.02	2,979,525.63
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	4,555,555.97	-
资产总计		5,014,264,849.03	4,203,594,008.15
负债和所有者权益	附注号	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 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		139,653,174.30	-
应付赎回款		14,867,364.78	2,598,259.00
应付管理人报酬		55,932.81	48,723.91
应付托管费		27,966.39	24,361.98
应付销售服务费		405,472.74	356,867.43
应付交易费用	7.4.7.7	622,550.91	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	7.4.7.8	268,339.55	346,821.06
负债合计		155,900,801.48	3,401,466.62

所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	4,633,161,319.15	3,116,211,051.13
未分配利润	7.4.7.10	225,202,728.40	1,083,981,490.40
所有者权益合计		4,858,364,047.55	4,200,192,541.53
负债和所有者权益总计		5,014,264,849.03	4,203,594,008.15

注：报告截止日 2018 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0486 元，基金份额总额 4,633,161,319.15 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：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期	上年度可比期间
		2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
一、收入		-1,021,641,243.73	810,087,002.41
1.利息收入		3,679,388.19	2,538,129.75
其中：存款利息收入	7.4.7.11	1,263,817.59	1,306,087.32
债券利息收入		2,415,570.60	1,232,042.43
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）		87,782,007.14	57,019,435.13
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-2,862,029.97	18,255,575.31
基金投资收益	7.4.7.13	89,057,632.58	36,802,928.96
债券投资收益	7.4.7.14	154,644.66	40,383.62
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	-	-
股利收益	7.4.7.16	1,431,759.87	1,920,547.24

3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-1,114,685,400.69	749,822,996.20
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	1,582,761.63	706,441.33
减：二、费用		8,167,525.47	5,395,546.25
1. 管理人报酬		610,055.05	592,882.12
2. 托管费		305,027.55	296,441.08
3. 销售服务费		4,326,698.93	3,950,598.21
4. 交易费用	7.4.7.19	2,518,219.68	165,767.33
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		10,389.44	-
7. 其他费用	7.4.7.20	397,134.82	389,857.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,029,808,769.20	804,691,456.16
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,029,808,769.20	804,691,456.16

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：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期		
	2018 年 1 月 1 日至 2018 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）	3,116,211,051.13	1,083,981,490.40	4,200,192,541.53
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-1,029,808,769.20	-1,029,808,769.20

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）	1,516,950,268.02	171,030,007.20	1,687,980,275.22
其中：1.基金申购款	2,685,108,723.90	493,959,194.97	3,179,067,918.87
2.基金赎回款	-1,168,158,455.88	-322,929,187.77	-1,491,087,643.65
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	4,633,161,319.15	225,202,728.40	4,858,364,047.55
项目	上年度可比期间 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
---------------------	------------------	------------------	------------------

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：陈荣，会计机构负责人：邱毅华

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

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

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

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会（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及由基金管理人缴纳的增值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，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

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债金融估值中心有限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

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[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》、财税[2016]140号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1) 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。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。

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。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务,以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让2017年12月31日前取得的基金、非货物期货,可以选择按照实际买入价计算销售额,或者以2017年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

(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。

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

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 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
活期存款	302,610,987.20	169,444,647.98
定期存款	-	-
其中：存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
合计	302,610,987.20	169,444,647.98

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	64,837,637.14	64,595,613.69	-242,023.45

贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	17,999.92	17,999.92	-
	银行间市场	100,252,150.00	100,320,000.00	67,850.00
	合计	100,270,149.92	100,337,999.92	67,850.00
资产支持证券		-	-	-
基金		4,812,923,936.91	4,512,622,152.38	-300,301,784.53
其他		-	-	-
合计		4,978,031,723.97	4,677,555,765.99	-300,475,957.98
项目		上年度末 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

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 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	39,815.52	33,827.39
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	178.10	449.70
应收债券利息	1,591,781.92	779,753.60
应收资产支持证券利息	-	-
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	139.90	22.50
合计	1,631,915.44	814,053.19

7.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
其他应收款	4,555,555.97	-
待摊费用	-	-
合计	4,555,555.97	-

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	622,550.91	26,433.24
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	622,550.91	26,433.24

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	28,339.55	6,821.06
预提费用	240,000.00	340,000.00
其他应付款	-	-
合计	268,339.55	346,821.06

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	3,116,211,051.13	3,116,211,051.13
本期申购	2,685,108,723.90	2,685,108,723.90
本期赎回（以“-”号填列）	-1,168,158,455.88	-1,168,158,455.88
本期末	4,633,161,319.15	4,633,161,319.15

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	991,397,010.01	92,584,480.39	1,083,981,490.40
本期利润	84,876,631.49	-1,114,685,400.69	-1,029,808,769.20
本期基金份额交易产生的变动数	520,884,206.60	-349,854,199.40	171,030,007.20
其中：基金申购款	914,822,196.70	-420,863,001.73	493,959,194.97
基金赎回款	-393,937,990.10	71,008,802.33	-322,929,187.77
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,597,157,848.10	-1,371,955,119.70	225,202,728.40

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	1,224,953.96	839,965.42
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	35,701.27	465,129.01
其他	3,162.36	992.89
合计	1,263,817.59	1,306,087.32

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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	6,290,435.59	15,297,340.48
股票投资收益——赎回差价收入	-	-
股票投资收益——申购差价收入	-9,152,465.56	2,958,234.83
合计	-2,862,029.97	18,255,575.31

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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	448,529,224.26	61,654,409.06
减：卖出股票成本总额	442,238,788.67	46,357,068.58
买卖股票差价收入	6,290,435.59	15,297,340.48

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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
----	--	---

申购基金份额总额	2,242,403,600.00	35,254,600.00
减：现金支付申购款总额	702,321,502.96	10,898,200.83
减：申购股票成本总额	1,549,234,562.60	21,398,164.34
申购差价收入	-9,152,465.56	2,958,234.83

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
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
卖出/赎回基金成交总额	656,444,374.45	322,583,772.35
减：卖出/赎回基金成本总额	567,386,741.87	285,780,843.39
基金投资收益	89,057,632.58	36,802,928.96

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
	2018年1月1日至2018年12月 31日	2017年1月1日至2017年12 月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	51,826,252.74	61,452,598.50
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	49,881,599.86	60,128,199.99
减：应收利息总额	1,790,008.22	1,284,014.89
买卖债券差价收入	154,644.66	40,383.62

7.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期及上年度可比期间无衍生工具收益。

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
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
股票投资产生的股利收益	1,431,759.87	1,920,547.24
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	1,431,759.87	1,920,547.24

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
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
1.交易性金融资产	-1,114,685,400.69	749,822,996.20
——股票投资	-9,574,720.66	8,918,719.62
——债券投资	179,550.00	63,500.00
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-1,105,290,230.03	740,840,776.58
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
——股指期货	-	-
3.其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	-1,114,685,400.69	749,822,996.20

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
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
基金赎回费收入	1,582,761.63	706,441.33
其他	-	-
合计	1,582,761.63	706,441.33

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
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
交易所市场交易费用	2,419,195.09	149,617.56
银行间市场交易费用	550.00	275.00
交易基金产生的费用	98,474.59	15,874.77

其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
其他	98,474.59	15,874.77
合计	2,518,219.68	165,767.33

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
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
审计费用	40,000.00	40,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
银行汇划费	19,934.82	12,657.51
银行间账户维护费	36,000.00	36,000.00
其他	1,200.00	1,200.00
合计	397,134.82	389,857.51

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

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 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 2018年1月1日至2018年12 月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12 月31日
当期发生的基金应支付的管理费	610,055.05	592,882.12
其中：支付销售机构的客户维护费	982,450.73	894,164.29

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
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	305,027.55	296,441.08

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
	2018年1月1日至2018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	2,512,823.39
中国建设银行	322,107.12
广发证券	9,266.38
合计	2,844,196.89
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间
	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
----	--------------

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 2018 年 12 月 31 日		上年度末 2017 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	0.02%	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
-------	----	---------

	2018年1月1日至2018年12月31日		2017年1月1日至2017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	302,610,987.20	1,224,953.96	169,444,647.98	839,965.42

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 2018年1月1日至2018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
-	-	-	-	-	-
上年度可比期间 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（单位：股/张）	总金额
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

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 3,450,280,719 份和 2,287,454,593 份目标 ETF 基金份额，占其总份额的比例分别为 91.08%和 96.10%。

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（2018 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：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
110049	海尔转债	2018-12-19	2019-01-18	新发流通受限	100.00	100.00	180	17,999.92	17,999.92	-

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	4.87	2019-01-02	4.38	40,050	180,144.04	195,043.50	-
600030	中信证券	2018-12-25	重大事项停牌	16.01	2019-01-10	17.15	76,600	1,255,550.28	1,226,366.00	-
600485	信威集团	2016-12-26	重大事项	14.59	-	-	43,549	620,075.00	635,379.91	-

			停牌							
--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

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 2018 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 2018 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 2018 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%(2017 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 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	101,911,780.82	50,514,753.42
合计	101,911,780.82	50,514,753.42

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

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

3. 债券投资以全价列示。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017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

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017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

7.4.13.2.4 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 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
AAA	18,001.02	6,000.15

AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	18,001.02	6,000.15

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。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017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

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017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

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。

于 2018 年 12 月 31 日，除卖出回购金融资产款余额(计息但该利息金额不重大)以外，本基金承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一年以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金组合的流动性指标进行持续的监测和分析。

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 2018 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	302,610,987.20	-	-	-	302,610,987.20
结算备付金	395,724.05	-	-	-	395,724.05
存出保证金	311,005.96	-	-	-	311,005.96
交易性金融资产	100,320,000.00	-	17,999.92	4,577,217,766.07	4,677,555,765.99
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	1,931,564.40	1,931,564.40
应收利息	-	-	-	1,631,915.44	1,631,915.44
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	25,272,330.02	25,272,330.02
递延所得税资产	-	-	-	-	-

其他资产	-	-	-	4,555,555.97	4,555,555.97
资产总计	403,637,717.21	-	17,999.92	4,610,609,131.90	5,014,264,849.03
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	-	-	-	139,653,174.30	139,653,174.30
应付赎回款	-	-	-	14,867,364.78	14,867,364.78
应付管理人报酬	-	-	-	55,932.81	55,932.81
应付托管费	-	-	-	27,966.39	27,966.39
应付销售服务费	-	-	-	405,472.74	405,472.74
应付交易费用	-	-	-	622,550.91	622,550.91
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	268,339.55	268,339.55
负债总计	-	-	-	155,900,801.48	155,900,801.48
利率敏感度缺口	403,637,717.21	-	17,999.92	4,454,708,330.42	4,858,364,047.55
上年度末					
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

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 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
	1.市场利率下降 25 个基点	129,604.93	68,872.40
2.市场利率上升 25 个基点	-129,270.83	-68,682.18	

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。

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 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
	假设人民币对一揽子货币平均升值 5%	-	-
假设人民币对一揽子货币平均贬值 5%	-	-	

7.4.13.4.3 其他价格风险

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

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

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日		上年度末 2017 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	64,595,613.69	1.33	65,977,463.54	1.57
交易性金融资产—基金投资	4,512,622,152.38	92.88	3,913,606,063.16	93.18
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	4,577,217,766.07	94.21	3,979,583,526.70	94.75

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	上年度末
		2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
	1.业绩比较基准上升 5%	220,928,804.81	197,726,113.81
2.业绩比较基准下降 5%	-220,928,804.81	-197,726,113.81	

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 2018 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 4,575,178,976.58 元，属于第二层次的余额为 101,741,409.50 元，属于第三层次的余额为 635,379.91 元(2017 年 12 月 31 日：第一层次 3,977,336,944.47 元，第二层次 51,987,582.20 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 2018 年 12 月 31 日，本基金持有的第三层次金融工具公允价值为 635,379.91 元 (2017 年 12 月 31 日：91,748.00 元)。

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
2018 年 1 月 1 日	91,748.00
购买	809,745.00
出售	346,133.00
转入第三层级	123,976.00
转出第三层级	65,578.14
当期利得或损失总额	21,622.05
-计入损益的利得或损失	21,622.05
2018 年 12 月 31 日	635,379.91
2018 年 12 月 31 日仍持有的资产计入 2018 年度损益的未实现利得或损失的变动 ——公允价值变动损益	15,304.91
	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 2018 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(2017 年 12 月 31 日：同)。

(d)不以公允价值计量的金融工具

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

(2)除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	64,595,613.69	1.29
	其中：股票	64,595,613.69	1.29
2	基金投资	4,512,622,152.38	90.00
3	固定收益投资	100,337,999.92	2.00
	其中：债券	100,337,999.92	2.00
	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	303,006,711.25	6.04
8	其他各项资产	33,702,371.79	0.67
9	合计	5,014,264,849.03	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	4,512,622,152.38	92.88

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	-	-
B	采矿业	3,181,022.44	0.07
C	制造业	19,611,335.67	0.40
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	2,730,358.82	0.06
E	建筑业	3,281,510.16	0.07
F	批发和零售业	954,949.10	0.02
G	交通运输、仓储和邮政业	2,554,337.00	0.05
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,499,736.60	0.03
J	金融业	27,588,315.59	0.57
K	房地产业	2,333,408.72	0.05
L	租赁和商务服务业	676,621.59	0.01
M	科学研究和技术服务业	82,346.00	0.00
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	101,672.00	0.00
S	综合	-	-
	合计	64,595,613.69	1.33

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	102,305	5,739,310.50	0.12
2	600519	贵州茅台	4,768	2,813,167.68	0.06
3	600036	招商银行	97,518	2,457,453.60	0.05
4	601166	兴业银行	117,800	1,759,932.00	0.04
5	601328	交通银行	259,650	1,503,373.50	0.03
6	600016	民生银行	234,649	1,344,538.77	0.03

7	600887	伊利股份	57,500	1,315,600.00	0.03
8	601288	农业银行	362,100	1,303,560.00	0.03
9	600030	中信证券	76,600	1,226,366.00	0.03
10	601668	中国建筑	198,480	1,131,336.00	0.02
11	600276	恒瑞医药	20,960	1,105,640.00	0.02
12	600000	浦发银行	110,952	1,087,329.60	0.02
13	601398	工商银行	203,900	1,078,631.00	0.02
14	600900	长江电力	62,476	992,118.88	0.02
15	600104	上汽集团	33,200	885,444.00	0.02
16	601601	中国太保	29,700	844,371.00	0.02
17	601766	中国中车	92,000	829,840.00	0.02
18	600048	保利地产	67,500	795,825.00	0.02
19	601169	北京银行	139,956	785,153.16	0.02
20	601988	中国银行	199,200	719,112.00	0.01
21	600837	海通证券	76,531	673,472.80	0.01
22	601211	国泰君安	42,666	653,643.12	0.01
23	600485	信威集团	43,549	635,379.91	0.01
24	600028	中国石化	117,400	592,870.00	0.01
25	601229	上海银行	51,706	578,590.14	0.01
26	601818	光大银行	150,600	557,220.00	0.01
27	601888	中国国旅	9,200	553,840.00	0.01
28	600585	海螺水泥	18,900	553,392.00	0.01
29	601857	中国石油	76,512	551,651.52	0.01
30	600019	宝钢股份	84,220	547,430.00	0.01
31	603288	海天味业	7,700	529,760.00	0.01
32	601688	华泰证券	30,900	500,580.00	0.01
33	601390	中国中铁	70,523	492,955.77	0.01
34	600690	青岛海尔	34,600	479,210.00	0.01
35	601186	中国铁建	43,500	472,845.00	0.01
36	601006	大秦铁路	56,200	462,526.00	0.01
37	600009	上海机场	9,100	461,916.00	0.01
38	600050	中国联通	88,000	454,960.00	0.01
39	600015	华夏银行	60,640	448,129.60	0.01
40	600340	华夏幸福	17,100	435,195.00	0.01
41	600309	万华化学	15,510	434,124.90	0.01
42	600031	三一重工	51,700	431,178.00	0.01
43	600919	江苏银行	65,500	391,035.00	0.01
44	601899	紫金矿业	114,400	382,096.00	0.01
45	601989	中国重工	86,600	368,050.00	0.01
46	600999	招商证券	27,100	363,140.00	0.01
47	601009	南京银行	56,144	362,690.24	0.01
48	601336	新华保险	8,000	337,920.00	0.01
49	601088	中国神华	18,700	335,852.00	0.01
50	601012	隆基股份	18,540	323,337.60	0.01

51	600406	国电南瑞	17,400	322,422.00	0.01
52	601628	中国人寿	15,713	320,388.07	0.01
53	600886	国投电力	38,600	310,730.00	0.01
54	600011	华能国际	41,613	307,103.94	0.01
55	600660	福耀玻璃	13,300	302,974.00	0.01
56	600795	国电电力	111,500	285,440.00	0.01
57	601933	永辉超市	36,200	284,894.00	0.01
58	601225	陕西煤业	37,900	281,976.00	0.01
59	601669	中国电建	57,902	281,403.72	0.01
60	600741	华域汽车	15,005	276,092.00	0.01
61	600958	东方证券	33,900	270,183.00	0.01
62	600703	三安光电	23,127	261,566.37	0.01
63	600518	康美药业	28,300	260,643.00	0.01
64	600010	包钢股份	172,320	255,033.60	0.01
65	600436	片仔癀	2,900	251,285.00	0.01
66	603993	洛阳钼业	66,800	251,168.00	0.01
67	601800	中国交建	22,200	249,972.00	0.01
68	600570	恒生电子	4,800	249,504.00	0.01
69	600271	航天信息	10,600	242,634.00	0.00
70	600089	特变电工	35,160	238,736.40	0.00
71	600352	浙江龙盛	24,715	238,499.75	0.00
72	601985	中国核电	44,200	232,934.00	0.00
73	600196	复星医药	9,500	221,065.00	0.00
74	601600	中国铝业	62,200	220,810.00	0.00
75	601111	中国国航	28,300	216,212.00	0.00
76	600029	南方航空	32,500	215,800.00	0.00
77	600547	山东黄金	7,100	214,775.00	0.00
78	600487	亨通光电	12,580	214,489.00	0.00
79	600606	绿地控股	34,600	211,406.00	0.00
80	601618	中国中冶	67,500	209,925.00	0.00
81	601901	方正证券	39,001	207,095.31	0.00
82	601377	兴业证券	44,400	206,016.00	0.00
83	600383	金地集团	21,400	205,868.00	0.00
84	600221	海航控股	108,800	204,544.00	0.00
85	601155	新城控股	8,500	201,365.00	0.00
86	600637	东方明珠	19,490	199,577.60	0.00
87	601877	正泰电器	8,191	198,549.84	0.00
88	000540	中天金融	40,050	195,043.50	0.00
89	600588	用友网络	9,100	193,830.00	0.00
90	600176	中国巨石	19,900	192,433.00	0.00
91	600100	同方股份	19,666	191,350.18	0.00
92	600498	烽火通信	6,700	190,749.00	0.00
93	600332	白云山	5,300	189,528.00	0.00
94	600522	中天科技	23,200	189,080.00	0.00

95	600867	通化东宝	13,500	187,650.00	0.00
96	601607	上海医药	11,000	187,000.00	0.00
97	600893	航发动力	8,500	184,620.00	0.00
98	600023	浙能电力	38,600	182,578.00	0.00
99	600111	北方稀土	20,700	181,539.00	0.00
100	603160	汇顶科技	2,300	181,010.00	0.00
101	600705	中航资本	42,380	179,691.20	0.00
102	600115	东方航空	37,100	176,225.00	0.00
103	603833	欧派家居	2,200	175,384.00	0.00
104	600177	雅戈尔	23,738	170,676.22	0.00
105	600516	方大炭素	10,200	170,442.00	0.00
106	600535	天士力	8,600	165,120.00	0.00
107	601727	上海电气	33,400	164,996.00	0.00
108	600068	葛洲坝	26,088	164,876.16	0.00
109	600109	国金证券	22,900	163,964.00	0.00
110	601788	光大证券	18,600	163,122.00	0.00
111	600018	上港集团	30,700	159,026.00	0.00
112	601998	中信银行	29,000	158,050.00	0.00
113	600438	通威股份	18,400	152,352.00	0.00
114	601555	东吴证券	22,700	152,090.00	0.00
115	600066	宇通客车	12,600	149,310.00	0.00
116	600027	华电国际	30,900	146,775.00	0.00
117	601919	中远海控	36,100	145,844.00	0.00
118	600674	川投能源	16,700	144,789.00	0.00
119	603799	华友钴业	4,800	144,528.00	0.00
120	600398	海澜之家	17,000	144,160.00	0.00
121	600926	杭州银行	19,452	143,944.80	0.00
122	603986	兆易创新	2,300	143,336.00	0.00
123	600219	南山铝业	67,790	143,036.90	0.00
124	600085	同仁堂	5,200	143,000.00	0.00
125	601997	贵阳银行	13,100	139,908.00	0.00
126	600489	中金黄金	16,304	139,888.32	0.00
127	601138	工业富联	11,200	129,808.00	0.00
128	600362	江西铜业	9,800	128,968.00	0.00
129	600170	上海建工	42,217	127,917.51	0.00
130	601198	东兴证券	13,100	125,236.00	0.00
131	601018	宁波港	37,400	124,916.00	0.00
132	600739	辽宁成大	11,700	122,382.00	0.00
133	600208	新湖中宝	40,700	118,030.00	0.00
134	600153	建发股份	16,100	113,505.00	0.00
135	600760	中航沈飞	4,000	110,840.00	0.00
136	601992	金隅集团	31,600	110,600.00	0.00
137	603858	步长制药	4,230	106,934.40	0.00
138	600038	中直股份	2,800	104,608.00	0.00

139	600566	济川药业	3,100	103,943.00	0.00
140	600688	上海石化	20,800	103,792.00	0.00
141	600583	海油工程	20,944	102,625.60	0.00
142	600977	中国电影	7,100	101,672.00	0.00
143	601333	广深铁路	32,100	101,436.00	0.00
144	601117	中国化学	18,900	101,304.00	0.00
145	600004	白云机场	9,800	98,490.00	0.00
146	600549	厦门钨业	8,130	98,210.40	0.00
147	600118	中国卫星	5,607	97,113.24	0.00
148	603260	合盛硅业	2,200	96,360.00	0.00
149	600346	恒力股份	7,200	95,400.00	0.00
150	600297	广汇汽车	23,370	94,882.20	0.00
151	600369	西南证券	26,700	92,916.00	0.00
152	601878	浙商证券	12,600	91,476.00	0.00
153	600816	安信信托	20,784	90,826.08	0.00
154	601238	广汽集团	8,800	90,552.00	0.00
155	600415	小商品城	25,691	89,661.59	0.00
156	600809	山西汾酒	2,500	87,625.00	0.00
157	601216	君正集团	32,000	83,840.00	0.00
158	601881	中国银河	12,200	83,204.00	0.00
159	601021	春秋航空	2,600	82,706.00	0.00
160	603259	药明康德	1,100	82,346.00	0.00
161	600909	华安证券	17,200	81,184.00	0.00
162	601898	中煤能源	17,400	80,910.00	0.00
163	601360	三六零	3,900	79,443.00	0.00
164	600998	九州通	5,300	77,380.00	0.00
165	600704	物产中大	16,355	74,905.90	0.00
166	600188	兖州煤业	8,500	74,630.00	0.00
167	601991	大唐发电	23,500	74,025.00	0.00
168	600061	国投资本	8,100	72,819.00	0.00
169	601228	广州港	17,600	69,696.00	0.00
170	600157	永泰能源	50,300	67,402.00	0.00
171	600372	中航电子	5,100	66,198.00	0.00
172	603185	上机数控	1,345	66,039.50	0.00
173	601633	长城汽车	11,500	64,400.00	0.00
174	600339	中油工程	15,800	57,354.00	0.00
175	600025	华能水电	17,100	53,865.00	0.00
176	601611	中国核建	7,500	48,975.00	0.00
177	601808	中海油服	5,600	47,824.00	0.00
178	601066	中信建投	4,300	37,453.00	0.00
179	600390	五矿资本	5,100	35,496.00	0.00
180	600233	圆通速递	3,500	35,000.00	0.00
181	601828	美凯龙	3,000	33,120.00	0.00
182	601838	成都银行	3,800	30,590.00	0.00

183	601108	财通证券	3,755	27,111.10	0.00
184	603156	养元饮品	600	24,948.00	0.00
185	601212	白银有色	8,000	23,600.00	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	152,257,973.43	3.63
2	600036	招商银行	66,037,766.64	1.57
3	600519	贵州茅台	58,337,875.58	1.39
4	601166	兴业银行	43,871,847.61	1.04
5	600016	民生银行	38,777,951.77	0.92
6	601328	交通银行	36,320,189.38	0.86
7	600887	伊利股份	35,076,896.45	0.84
8	601288	农业银行	32,042,259.00	0.76
9	600276	恒瑞医药	29,248,384.87	0.70
10	601398	工商银行	28,438,863.15	0.68
11	600000	浦发银行	27,860,477.70	0.66
12	600030	中信证券	27,093,824.72	0.65
13	601668	中国建筑	26,418,180.40	0.63
14	601601	中国太保	23,840,889.75	0.57
15	600900	长江电力	23,792,484.61	0.57
16	600104	上汽集团	23,771,992.25	0.57
17	601169	北京银行	20,325,571.47	0.48
18	600048	保利地产	19,592,687.14	0.47
19	600837	海通证券	17,604,267.00	0.42
20	601988	中国银行	17,547,875.00	0.42

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	601318	中国平安	40,877,006.84	0.97
2	600519	贵州茅台	19,311,513.46	0.46
3	600036	招商银行	18,251,335.60	0.43

4	601166	兴业银行	11,502,639.00	0.27
5	600016	民生银行	10,392,472.60	0.25
6	600887	伊利股份	9,730,198.11	0.23
7	601328	交通银行	9,351,534.73	0.22
8	600030	中信证券	8,454,195.13	0.20
9	601398	工商银行	8,363,855.00	0.20
10	601288	农业银行	8,293,700.00	0.20
11	600276	恒瑞医药	8,068,770.55	0.19
12	600000	浦发银行	7,468,569.16	0.18
13	601668	中国建筑	7,143,938.00	0.17
14	600104	上汽集团	6,470,701.86	0.15
15	601601	中国太保	6,323,291.71	0.15
16	600900	长江电力	6,044,859.27	0.14
17	601169	北京银行	5,470,261.96	0.13
18	600837	海通证券	5,399,693.32	0.13
19	600048	保利地产	5,226,539.82	0.12
20	601988	中国银行	4,578,859.00	0.11

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	1,597,660,854.08
卖出股票收入（成交）总额	448,529,224.26

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	100,320,000.00	2.06
	其中：政策性金融债	100,320,000.00	2.06
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）	17,999.92	0.00
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	100,337,999.92	2.07

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	180209	18 国开 09	1,000,000	100,320,000.00	2.06
2	110049	海尔转债	180	17,999.92	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

8.13.12018 年 2 月 12 日，中国银监会针对招商银行的如下事由罚款 6570 万元，没收违法所得 3.024 万元，罚没合计 6573.024 万元：（一）内控管理严重违反审慎经营规则；（二）违规批量转让以个人为借款主体的不良贷款；（三）同业投资业务违规接受第三方金融机构信用担保；（四）销售同业非保本理财产品时违规承诺保本；（五）违规将票据贴现资金直接转回出票人账户；（六）为同业投资业务违规提供第三方金融机构信用担保；（七）未将房地产企业贷款计入房地产开发贷款科目；（八）高管人员在获得任职资格核准前履职；（九）未严格审查贸易背景真实性办理银行承兑业务；（十）未严格审查贸易背景真实性开立信用证；（十一）违规签订保本产品销售同业非保本理财产品；（十二）非真实转让信贷资产；（十三）违规向典当行发放贷款；（十四）

违规向关系人发放信用贷款。

2018 年 7 月 5 日，深圳保监局针对招商银行股份有限公司电话销售欺骗投保人罚款 30 万元。

2018 年 7 月 26 日，中国人民银行针对交通银行未按照规定履行客户身份识别义务、未按照规定报送大额交易报告或者可疑交易报告、与身份不明的客户进行交易或者为客户开立匿名账户、假名账户，罚款人民币 130 万元。

2018 年 11 月 9 日，中国银行保险监督管理委员会对交通银行股份有限公司关于以下违规事实：

（一）不良信贷资产未洁净转让、理财资金投资本行不良信贷资产收益权；（二）未尽调查并使用自有资金垫付承接风险资产；（三）档案管理不到位、内控管理存在严重漏洞；（四）理财资金借助保险资管渠道虚增本行存款规模；（五）违规向土地储备机构提供融资；（六）信贷资金违规承接本行表外理财资产；（七）理财资金违规投资项目资本金；（八）部分理财产品信息披露不合规；（九）现场检查配合不力，处以罚款 690 万元人民币。

2018 年 11 月 9 日，中国银行保险监督管理委员会对交通银行股份有限公司并购贷款占并购交易价款比例不合规；并购贷款尽职调查和风险评估不到位的违规事实，处以罚款 50 万元人民币。

2018 年 11 月 9 日，中国银行保险监督管理委员会对中国民生银行股份有限公司关于以下违规事实：（一）内控管理严重违反审慎经营规则；（二）同业投资违规接受担保；（三）同业投资、理财资金违规投资房地产，用于缴交或置换土地出让金及土地储备融资；（四）本行理财产品之间风险隔离不到位；（五）个人理财资金违规投资；（六）票据代理未明示，增信未簿记和计提资本占用；（七）为非保本理财产品提供保本承诺，处以罚款 3160 万元人民币。

2018 年 11 月 9 日，中国银行保险监督管理委员会对中国民生银行股份有限公司贷款业务严重违反审慎经营规则的违规事实，处以罚款 200 万元人民币。

2018 年 11 月 19 日，中国保险监督管理委员会北京监管局针对中国民生银行股份有限公司存在电话销售保险过程中欺骗投保人的行为，处以罚款 30 万元的行政处罚，并责令改正违法行为。

2018 年 3 月 26 日，中国人民银行福州中心支行针对兴业银行股份有限公司违反国库管理规定的违法行为，给予警告并处罚款 5 万元人民币。

2018 年 4 月 19 日，中国银保监会针对兴业银行的如下事由罚款 5870 万元：（一）重大关联交易未按规定审查审批且未向监管部门报告；（二）非真实转让信贷资产；（三）无授信额度或超授信额度办理同业业务；（四）内控管理严重违反审慎经营规则，多家分支机构买入返售业务项下基础资产不合规；（五）同业投资接受隐性的第三方金融机构信用担保；（六）债券卖出回购业务违规出表；（七）个人理财资金违规投资；（八）提供日期倒签的材料；（九）部分非现场监管统计数据与事实不符；（十）个别董事未经任职资格核准即履职；（十一）变相批量转让个人贷款；（十

二) 向四证不全的房地产项目提供融资。

2018 年 10 月 16 日, 上海保监局针对兴业银行股份有限公司信用卡中心电话销售欺骗投保人、电话销售向投保人隐瞒与合同有关的重要情况的违法违规行为, 责令改正并处 35 万元罚款。

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。除招商银行、交通银行、民生银行、兴业银行外, 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。除招商银行、交通银行、民生银行、兴业银行外, 本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查, 或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.13.2 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.13.3 期末其他各项资产构成

单位: 人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	311,005.96
2	应收证券清算款	1,931,564.40
3	应收股利	-
4	应收利息	1,631,915.44
5	应收申购款	25,272,330.02
6	其他应收款	4,555,555.97
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	33,702,371.79

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

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	600030	中信证券	1,226,366.00	0.03	重大事项停牌

§ 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
154,859	29,918.58	2,265,071,668.40	48.89%	2,368,089,650.75	51.11%

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	234,861.34	0.0051%

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	3,116,211,051.13
本报告期基金总申购份额	2,685,108,723.90
减：本报告期基金总赎回份额	1,168,158,455.88
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	4,633,161,319.15

§ 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 2018 年 6 月 8 日发布公告，自 2018 年 6 月 8 日起聘任陈荣女士担任公司首席运营官（副总经理级），聘任汪兰英女士担任公司首席大类资产配置官（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。

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 10 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	-	-	-	-	-
中信建投	2	1,115,550,208.95	54.57%	1,038,959.24	58.06%	-
国信证券	2	128,105,822.89	6.27%	102,484.61	5.73%	-
中信证券	3	180,659,667.45	8.84%	144,527.80	8.08%	-
信达证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	1	262,141,253.03	12.82%	209,713.00	11.72%	-

东吴证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	2	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
中投证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	2	34,278,266.40	1.68%	31,923.69	1.78%	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
华泰证券	2	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
南京证券	1	-	-	-	-	-
西藏东财	1	-	-	-	-	-
国海证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
西南证券	1	22,870,833.75	1.12%	21,299.49	1.19%	-
长城证券	3	-	-	-	-	-
广发证券	4	-	-	-	-	-
方正证券	2	130,363,136.51	6.38%	104,290.42	5.83%	-
海通证券	2	170,189,458.54	8.33%	136,151.48	7.61%	-
国盛证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-
广州证券	1	-	-	-	-	-
国元证券	1	-	-	-	-	-

注：a) 本报告期内本基金无减少交易单元，新增长城证券股份有限公司二个交易单元；新增国元证券股份有限公司、南京证券股份有限公司、西藏东方财富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；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	-	-	-	-	-	-	-	-
中信建投	21,571.40	59.50%	-	-	-	-	92,081,960.18	92.65%
国信证券	-	-	-	-	-	-	812,569.50	0.82%
中信证券	-	-	-	-	-	-	1,012,200.00	1.02%
信达证券	-	-	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-	4,772,093.50	4.80%
东吴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中投证券	-	-	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-	-	-

国金证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
南京证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
西藏东财	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中银国际	-	-	-	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
海通证券	14,681.34	40.50%	-	-	-	-	711,206.90	0.72%	
国盛证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
广州证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国元证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加东莞农村商业银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-01-02
2	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加通华财富为销售机构、参加通华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	2018-01-10
3	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加云湾投资为销售机构、参加云湾投资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	2018-01-17
4	易方达基金管理有限公司关于提醒投资者及	中国证券报、上海证券	2018-01-23

	时更新身份证件或者身份证明文件的公告	报、证券时报及基金管理人网站	
5	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加大泰金石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	2018-01-31
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	2018-01-31
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展恒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	2018-02-01
8	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	2018-02-02
9	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-02-07
10	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	2018-02-10
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兴业银行“钱大掌柜”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	2018-02-28
12	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加兴业银行为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-02-28
13	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	2018-03-07
14	易方达基金管理有限公司关于易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金联接基金修订基金合同、托管协议部分条款及调整赎回费相关规则的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-03-22
15	易方达基金管理有限公司关于公司住所变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-03-23
16	关于警惕冒用易方达基金管理有限公司名义进行诈骗活动的特别提示公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-03-29
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联泰资产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	2018-03-29
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交通银行手机银行申购及定期定	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管	2018-03-30

	额投资费率优惠活动的公告	理人网站	
19	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国工商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	2018-03-30
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东海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	2018-04-02
21	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国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	2018-04-12
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南洋商业银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-04-19
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浙商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	2018-05-10
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银河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	2018-05-21
25	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建投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	2018-05-22
26	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加国泰君安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	2018-05-28
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、证券日报及基金管理人网站	2018-06-08
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佛山农商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	2018-06-25
29	易方达基金管理有限公司关于暂停浙江金观诚基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-06-28
30	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加奕丰金融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	2018-06-29
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	2018-06-30
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	2018-07-18
33	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	2018-07-19

	式基金增加烟台银行为销售机构的公告	报、证券时报及基金管理人网站	
34	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加九江银行为销售机构、参加九江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	2018-07-20
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浦发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	2018-07-26
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国联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	2018-08-01
37	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北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	2018-08-07
38	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加腾安基金为销售机构、参加腾安基金申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-08-07
39	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安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	2018-08-23
40	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加第一创业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	2018-08-27
41	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在中金公司开通定期定额投资业务、参加中金公司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	2018-08-31
42	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加嘉实财富为销售机构、参加嘉实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	2018-09-07
43	关于易方达基金管理有限公司北京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、证券日报及基金管理人网站	2018-09-10
44	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海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	2018-09-10
45	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加民商基金为销售机构、参加民商基金申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-09-17
46	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加五矿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	2018-09-17
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交通银行手机银行申购及定期定	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管	2018-09-29

	额投资费率优惠活动的公告	理人网站	
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众升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	2018-10-10
49	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加首创证券为销售机构、参加首创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	2018-10-10
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广发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	2018-10-15
51	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加广东华兴银行为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-11-14
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云南红塔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	2018-11-20
53	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加浦发银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-12-12
54	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投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	2018-12-12
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国信证券费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-12-13
56	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加百度百盈为销售机构、参加百度百盈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	2018-12-13
57	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加阳光人寿保险为销售机构、参加阳光人寿保险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	2018-12-17
58	易方达基金管理有限公司关于公司旗下部分基金估值调整情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2018-12-21
59	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	2018-12-28
60	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	2018-12-28
61	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“2019 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	2018-12-29
62	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	2018-12-29

式基金参加中国农业银行费率优惠活动的公告	报、证券时报及基金管理人网站
----------------------	----------------

§ 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	2018年01月01日~2018年12月31日	1,206,158,344.25	-	-	1,206,158,344.25	26.03%
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复》；
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

二〇一九年三月二十八日