

华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF)
2012 年半年度报告
2012 年 6 月 30 日

基金管理人：华安基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一二年八月二十七日

§ 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2012 年 8 月 15 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 2012 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

§ 1	重要提示及目录.....	1
1.1	重要提示.....	1
2	基金简介.....	4
2.1	基金基本情况.....	4
2.2	基金产品说明.....	4
2.3	基金管理人和基金托管人.....	5
2.4	信息披露方式.....	5
2.5	其他相关资料.....	5
3	主要财务指标和基金净值表现.....	5
3.1	主要会计数据和财务指标.....	5
3.2	基金净值表现.....	6
4	管理人报告.....	7
4.1	基金管理人及基金经理情况.....	7
4.2	管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	9
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	9
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明.....	11
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	11
4.6	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.7	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
5	托管人报告.....	14
5.1	报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	14
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.....	14
5.3	托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	14
6	半年度财务会计报告（未经审计）.....	14
6.1	资产负债表.....	14
6.2	利润表.....	15
6.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	17
6.4	报表附注.....	18
7	投资组合报告.....	37
7.1	期末基金资产组合情况.....	37
7.2	期末按行业分类的股票投资组合.....	38
7.3	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	38
7.4	报告期内股票投资组合的重大变动.....	46
7.5	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	47
7.6	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	48
7.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	48
7.8	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细.....	48
7.9	投资组合报告附注.....	48
8	基金份额持有人信息.....	49
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	49
8.2	期末上市基金前十名持有人.....	49
8.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	50
9	开放式基金份额变动.....	50

10	重大事件揭示.....	50
10.1	基金份额持有人大会决议.....	50
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.....	50
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	51
10.4	基金投资策略的改变.....	51
10.5	报告期内改聘会计师事务所情况.....	51
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.....	51
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	51
10.8	其他重大事件.....	53
11	备查文件目录.....	54
11.1	备查文件目录.....	54
11.2	存放地点.....	54
11.3	查阅方式.....	55

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华安深证300指数证券投资基金（LOF）
基金简称	华安深证300指数（LOF）
基金主代码	160415
交易代码	160415
基金运作方式	上市契约型开放式
基金合同生效日	2011年9月2日
基金管理人	华安基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	337,513,094.28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
上市日期	2011年10月18日

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过被动的指数化投资管理，紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金为被动式股票指数基金，采用完全复制标的指数的方法跟踪标的指数，即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。
业绩比较基准	95%×深证300价格指数收益率+5%×商业银行税后活期存款基准利率
风险收益特征	本基金为股票型基金，属于较高风险、较高预期收益的基金品种，其风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。

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		华安基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	冯颖	唐州徽
	联系电话	021-38969999	010-66594855
	电子邮箱	fengying@huaan.com.cn	tgxxpl@bank-of-china.com
客户服务电话		4008850099	95566
传真		021-68863414	010-66594942
注册地址		上海市世纪大道 8 号上海国金中心二期 31 层、32 层	北京西城区复兴门内大街 1 号
办公地址		上海市世纪大道 8 号上海国金中心二期 31 层、32 层	北京西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码		200120	100818
法定代表人		李勍	肖钢

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.huaan.com.cn
基金半年度报告备置地点	上海市世纪大道 8 号上海国金中心二期 31、32 层

2.5 其他相关资料

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

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期 (2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	-12,953,621.03
本期利润	25,024,931.61

加权平均基金份额本期利润	0.0676
本期加权平均净值利润率	7.40%
本期基金份额净值增长率	7.54%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2012年6月30日)
期末可供分配利润	-34,291,108.98
期末可供分配基金份额利润	-0.1016
期末基金资产净值	303,221,985.30
期末基金份额净值	0.898
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2012年6月30日)
基金份额累计净值增长率	-10.20%

注：1、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。

2、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。

3、期末可供分配利润采用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（为期末余额，不是当期发生数）。

4、本基金于 2011 年 9 月 2 日成立。截止本报告期末，本基金成立不满一年。

5、合同生效日当年的主要会计数据和财务指标按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

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

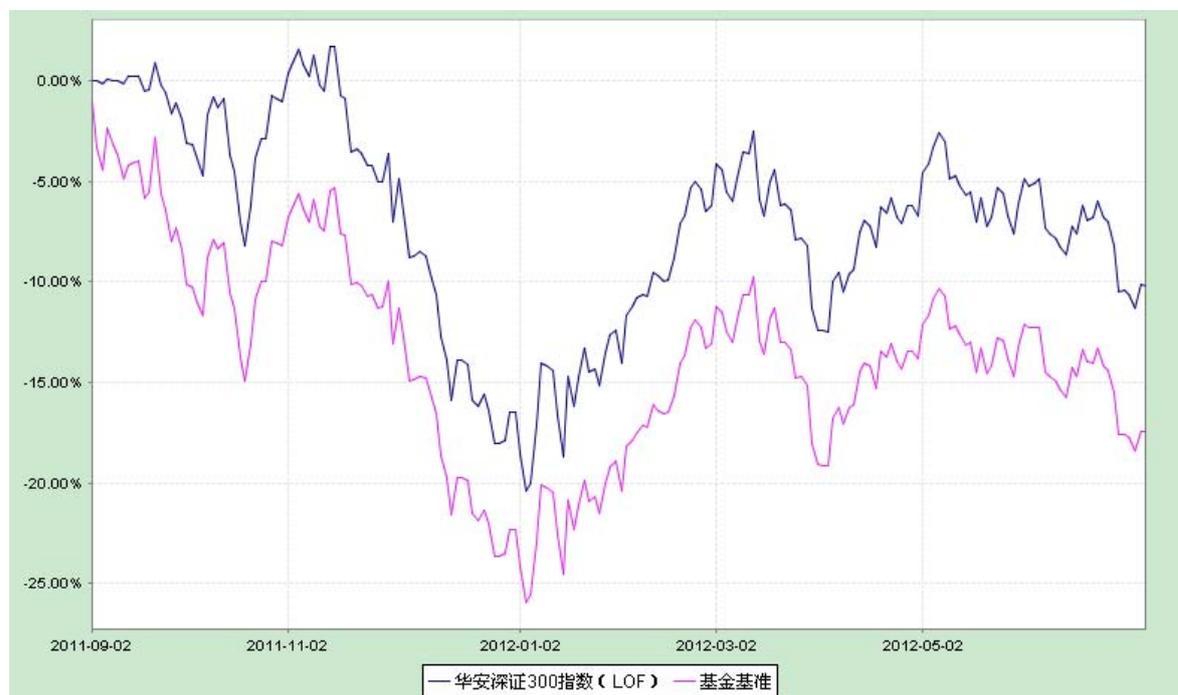
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-5.37%	1.07%	-6.00%	1.08%	0.63%	-0.01%
过去三个月	2.63%	1.14%	2.10%	1.14%	0.53%	0.00%
过去六个月	7.54%	1.42%	6.32%	1.43%	1.22%	-0.01%
自基金成立起至今	-10.20%	1.38%	-17.45%	1.46%	7.25%	-0.08%

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

华安深证 300 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

(2011 年 9 月 2 日至 2012 年 6 月 30 日)



注：1) 本基金于 2011 年 9 月 2 日成立，截止本报告期末，本基金成立未满一年。

2) 根据《华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关规定。截至本报告期末，本基金的投资组合比例已符合基金合同第十五部分“基金的投资”中投资范围、投资限制等有关约定。

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

华安基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1998]20 号文批准于 1998 年 6 月设立，是国内首批基金管理公司之一，注册资本 1.5 亿元人民币，公司总部设在上海陆家嘴金融贸易区。目前的股东为上海电气（集团）总公司、上海国际信托有限公司、上海工业投资（集团）有限公司、上海锦江国际投资管理有限公司和国泰君安投资管理股份有限公司。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司旗下共管理了华安安信封闭、华安安顺封闭 2 只封闭式证券投资基金，华安创新混合、华安中国 A 股增强指数、华安现金富利货币、华

安宝利配置混合、华安宏利股票、华安中小盘成长股票、华安策略优选股票、华安核心优选股票、华安稳定收益债券、华安动态灵活混合、华安强化收益债券、华安行业轮动股票、华安上证 180ETF、华安上证 180ETF 联接、华安上证龙头企业 ETF、龙头 ETF 联接、华安升级主题股票、华安稳固收益债券、华安可转换债基金、华安深证 300 指数基金 (LOF)、华安科技动力股票、华安四季红债券、华安香港精选股票、华安大中华升级股票、华安标普石油指数基金 (QDII-LOF)、华安月月鑫短期理财债券、华安季季鑫短期理财债券、华安双月鑫短期理财债券、华安沪深 300 指数分级等 29 只开放式基金，管理资产规模达到 854.82 亿人民币。

4.1.2 基金经理 (或基金经理小组) 及基金经理助理的简介

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		
许之彦	本基金的基金经理，指数投资部总监	2011-09-02	-	8 年	理学博士，8 年证券、基金从业经验，CQF(国际数量金融工程师)。曾在广发证券和中山大学经济管理学院博士后流动站从事金融工程工作，2005 年加入华安基金管理有限公司，曾任研究发展部数量策略分析师，2008 年 4 月起担任华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金的基金经理，2009 年 9 月起同时担任华安上证 180ETF 及 180ETF 联接基金的基金经理。2010 年 11 月起担任华安上证龙头企业交易型开放式指数证券投资基金和华安上证龙头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。2011年9月起同时担任本基金的基金经理。
章海默	本基金的基金经理	2011-09-02	-	8 年	复旦大学管理学院工商管理硕士，复旦大学经济学学士，8 年基金从业经历。曾在安永华明会计师事务所工作，2003 年 9 月加入华安基金管理有限公司，曾任基金运营部基金核算主管，2009 年 12 月起担任 180ETF 联接基金的基金经理助理。2011 年 9 月起同时担任本基金的基金经理。

注：1、此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日，即以公告日为准。
2、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守有关法律法规及《华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》、《华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 招募说明书》等有关基金法律文件的规定，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，不存在违法违规或未履行基金合同承诺的情形。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《华安基金管理有限公司公平交易管理制度》，将封闭式基金、开放式基金、特定客户资产管理组合及其他投资组合资产在研究分析、投资决策、交易执行等方面全部纳入公平交易管理中。控制措施包括：在研究环节，研究员在为公司管理的各类投资组合提供研究信息、投资建议过程中，使用晨会发言、发送邮件、登录在研究报告管

理系统中等方式来确保各类投资组合经理可以公平享有信息获取机会。在投资环节，公司各投资组合经理根据投资组合的风格和投资策略，制定并严格执行交易决策规则，以保证各投资组合交易决策的客观性和独立性。同时严格执行投资决策委员会、投资总监、投资组合经理等各投资决策主体授权机制，投资组合经理在授权范围内自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易环节，公司实行强制公平交易机制，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。（1）交易所二级市场业务，遵循价格优先、时间优先、比例分配、综合平衡的控制原则，实现同一时间下达指令的投资组合在交易时机上的公平性。（2）交易所一级市场业务，投资组合经理按意愿独立进行业务申报，集中交易部以投资组合名义对外进行申报。若该业务以公司名义进行申报与中签，则按实际中签情况以价格优先、比例分配原则进行分配。若中签量过小无法合理进行比例分配，且以公司名义获得，则投资部门在合规监察员监督参与下，进行公平协商分配。（3）银行间市场业务遵循指令时间优先原则，先到先询价的控制原则。通过内部共同的 MSN 群，发布询价需求和结果，做到信息公开。若是多个投资组合进行一级市场投标，则各投资组合经理须以各投资组合名义向集中交易部下达投资意向，交易员以此进行投标，以确保中签结果与投资组合投标意向一一对应。若中签量过小无法合理进行比例分配，且以公司名义获得，则投资部门在合规监察员监督参与下，进行公平协商分配。交易监控、分析与评估环节，公司合规监察稽核部对公司旗下的各投资组合投资境内证券市场上市交易的投资品种、进行场外的非公开发行股票申购、以公司名义进行的债券一级市场申购、不同投资组合同日和临近交易日的反向交易以及可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控；风险管理部根据市场公认的第三方信息（如：中债登的债券估值），定期对各投资组合与交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行审查，对不同投资组合临近交易日的同向交易的交易时机和交易价差进行分析。本报告期内，公司公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司合规监察稽核部会同基金投资、交易部门讨论制定了公募基金、专户针对股票、债券、回购等投资品种在交易所及银行间的同日反向交易控制规则，并在投资系统中进行了设置，实现了完全的系统控制。同时加强了对基金、专户间的同日反向交易的监控与隔

日反向交易的检查；风险管理部开发了同向交易分析系统，对相关同向交易指标进行持续监控，并定期对组合间的同向交易行为进行了重点分析。本报告期内，除指数基金以外的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% 的情况共出现了 2 次。原因：各投资组合分别按照其交易策略交易时，虽相关投资组合买卖数量极少，但由于个股流动性较差，交易量稀少，致使成交较少的单边交易量仍然超过该证券当日成交量的 5%。而从同向交易统计检验和实际检查的结果来看，也未发现有异常。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

上半年全球经济增长相对疲弱，欧债危机爆发，国内经济增长放缓，尽管央行两次出台降息政策，但国内 A 股市场依然呈现出先扬后抑态势，周期性行业以及制造业面临的压力较大，医药、食品饮料等消费行业以及证券保险等金融改革板块表现较为突出。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内深 300LOF 份额净值增长率为 7.54%，同期业绩比较基准增长率为 6.32%，基金净值表现领先比较基准 1.22%，截至 2012 年 6 月 30 日，本基金过去 30 个交易日日均跟踪偏离度为 0.08%（按照基金合同和招募说明书规定）。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

下半年，随着国内通胀下行，国内货币政策还存在一定的调整空间，经济层面的压力会逐步减弱，美国经济依然处在复苏的轨道上。随着国内经济增长的转型以及制度性红利释放，我们对国内中长期持续的经济增长并不担心。作为深证市场代表的宽基指数，深证 300 已经具有较好的中长期投资价值。作为深证 300 的管理人，我们将继续秉承既定的投资目标与策略，规范运作、勤勉尽责，充分拟合指数，减少跟踪误差，为投资者提供优质的深证 300 指数投资工具。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1、估值政策及重大变化

无。

2、估值政策重大变化对基金资产净值及当期损益的影响

无。

3、有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历的描述

(1) 公司方面

公司建立基金估值委员会，组成人员包括：首席投资官、基金投资部总监、研究发展部总监、固定收益部总监、指数投资部总监、基金运营部总经理及相关负责人员。

主要职责包括：证券发行机构发生了严重影响证券价格的重大事件时，负责评估重大事件对投资品种价值的影响程度、评估对基金估值的影响程度、确定采用的估值方法、确定该证券的公允价值；同时将采用确定的方法以及采用该方法对相关证券估值后与基金的托管银行进行沟通。

相关人员专业胜任能力及工作经历：

尚志民，工商管理硕士，曾在上海证券报研究所、上海证大投资管理有限公司工作，进入华安基金管理有限公司后曾先后担任公司研究发展部高级研究员，华安安顺封闭、基金安瑞、华安创新混合基金经理，现任华安安顺封闭、华安宏利股票的基金经理，华安基金管理有限公司首席投资官。

杨明，投资研究部总监，研究生学历，12 年金融、证券、基金从业经验，曾在上海银行工作。2004 年 10 月进入华安基金管理有限公司，担任研究发展部宏观研究员，现任投资研究部总监。

宋磊，投资研究部联席总监，工学硕士，曾在大鹏证券、上海申银万国证券研究所从事证券研究工作，2000 年 2 月加入华安基金管理有限公司，在基金研究发展部从事化工行业研究，现任华安动态灵活配置混合基金经理、投资研究部联席总监。

黄勤，固定收益部总监，经济学硕士。曾在上海银行资金部从事债券投资、交易工作。2004 年 8 月加入华安基金管理有限公司，曾任固定收益部债券投资经理，现任华安现金富利货币、华安强化收益债券、华安信用四季红债券型证券投资基金的基金经理、固定收益部总监。

许之彦, 指数投资部总监, 理学博士, CQF (国际数量金融工程师)。曾在广发证券和中山大学经济管理学院博士后流动站从事金融工程工作, 2005 年加入华安基金管理有限公司, 曾任研究发展部数量策略分析师, 现任华安中国 A 股增强指数、华安上证 180ETF 及华安上证 180ETF 联接、华安上证龙头 ETF 和华安上证龙头 ETF 联接, 华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 的基金经理, 指数投资部总监。

陈林, 基金运营部总经理, 工商管理硕士, 高级会计师, CPA 中国注册会计师协会非执业会员。曾在安永大华会计师事务所工作, 2004 年 11 月加入华安基金管理有限公司, 曾任财务核算部副总监、公司财务部总经理, 现任基金运营部总经理。

(2) 托管银行

托管银行根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任, 并且认真核查公司采用的估值政策和程序。

(3) 会计师事务所

对相关估值模型、假设及参数的适当性出具审核意见和报告。

4、基金经理参与或决定估值的程度

本基金的基金经理许之彦作为估值委员会成员参与了基金的估值方法的讨论与确认。

5、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间无任何重大利益冲突。

6、已签约的任何定价服务的性质与程度等信息

无。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期不进行收益分配。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF)（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，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

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

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：华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF)

报告截止日：2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2012 年 6 月 30 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	7,683,017.71	31,295,012.20

结算备付金		422,787.30	296,591.05
存出保证金		355,298.35	747,877.72
交易性金融资产	6.4.7.2	295,157,932.33	316,383,479.61
其中：股票投资		285,459,932.33	316,383,479.61
基金投资		-	-
债券投资		9,698,000.00	-
资产支持证券投资		-	-
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		-	1,702,783.54
应收利息	6.4.7.5	185,500.41	4,588.92
应收股利		-	-
应收申购款		26,405.50	114,039.23
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		303,830,941.60	350,544,372.27
负债和所有者权益	附注号	本期末 2012年6月30日	上年度末 2011年12月31日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		9,347.17	16,489,032.21
应付管理人报酬		128,413.03	163,055.48
应付托管费		25,682.60	32,611.11
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	208,506.02	459,622.21
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	237,007.48	297,444.50
负债合计		608,956.30	17,441,765.51
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	337,513,094.28	399,097,935.44
未分配利润	6.4.7.1 0	-34,291,108.98	-65,995,328.68
所有者权益合计		303,221,985.30	333,102,606.76
负债和所有者权益总计		303,830,941.60	350,544,372.27

注：报告截止日 2012 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.898 元，基金份额总额

337,513,094.28 份。

6.2 利润表

会计主体：华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF)

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日
一、收入		27,432,382.49	-
1. 利息收入		119,484.48	-
其中：存款利息收入	6.4.7.1 1	75,672.96	-
债券利息收入		46,959.02	-
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）		-10,936,502.19	-
其中：股票投资收益	6.4.7.1 2	-12,753,069.45	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.1 3	-	-
资产支持证券投资		-	-
收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.1 4	-	-
股利收益	6.4.7.1 5	1,816,567.26	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.1 6	37,978,552.64	-
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.1 7	270,847.56	-
减：二、费用		2,410,598.38	-

1. 管理人报酬		840,712.59	-
2. 托管费		168,142.52	-
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.1 8	1,098,935.40	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	6.4.7.1 9	302,807.87	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,021,784.11	-
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,021,784.11	-

注：本基金合同生效日为 2011 年 9 月 2 日，本报告期无上年度可比会计期间。

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF)

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 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）	399,097,935.44	-65,995,328.68	-333,102,606.76
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	25,024,931.61	25,024,931.61
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）	-61,584,841.16	6,679,288.09	-54,905,553.07
其中：1. 基金申购款	172,547,976.02	-10,778,813.97	161,769,162.05
2. 基金赎回款	-234,132,817.18	17,458,102.06	-216,674,715.12
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	337,513,094.28	-34,291,108.98	303,221,985.30

项目	上年度可比期间		
	2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
(基金净值)			
一、期初所有者权益 (基金净值)	-	-	-
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	-	-	-
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)	-	-	-
其中：1. 基金申购款	-	-	-
2. 基金赎回款	-	-	-
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)	-	-	-

注：本基金合同生效日为 2011 年 9 月 2 日，本报告期无上年度可比会计期间。

报告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：

基金管理公司负责人：李勃，主管会计工作负责人：赵敏，会计机构负责人：陈林

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) (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[2011]884 号《关于核准华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 募集的批复》核准，由华安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《华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 607,830,415.01 元，业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2011)第 349 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华安深

证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》于 2011 年 9 月 2 日正式生效, 基金合同生效日的基金份额总额为 608,040,554.70 份基金份额, 其中认购资金利息折合 210,139.69 份基金份额。本基金的基金管理人为华安基金管理有限公司, 基金托管人为中国银行股份有限公司。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上字[2011]310 号文审核同意, 本基金 146,584,08.00 份基金份额于 2011 年 10 月 18 日在深交所挂牌交易。上市的基金份额登记在证券登记结算系统, 可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回; 未上市的基金份额登记在注册登记系统, 在封闭期满可按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》的有关规定, 本基金的本基金投资范围主要为标的指数深证 300 价格指数成份股及其备选成份股, 少量投资于其他股票(非标的指数成份股及其备选成份股)、新股(首次发行或增发等)、债券、现金等其他金融工具。标的指数成份股及其备选成份股的投资比例不低于基金资产的 90%; 其他股票、新股、债券、现金等其他金融工具的投资比例为基金资产的 5%-10%, 其中现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%, 权证投资占基金资产净值的比例不高于 3%; 现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。本基金的业绩比较基准为: $95\% \times \text{深证 300 价格指数收益率} + 5\% \times \text{商业银行税后活期存款基准利}$ 。

本财务报表由本基金的基金管理人华安基金管理有限公司于 2012 年 8 月 24 日批准报出。

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 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会公告[2010]5 号《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>》、中国证券业协会于 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》和在财务报表附注所列示的中国证监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

本基金 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止期间 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 2012 年 6 月 30 日的财务状况以及 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止期间 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

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

本基金的记账本位币为人民币。

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。本基金现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, 于交易日按公允价值

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已宣告但尚未发放的现金股利或债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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

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。当本基金依法有权抵销债权债务且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。

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; 于处置时, 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则按直线法计算。

6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

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则按直线法计算。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配, 其中场外基金份额

持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资,场内基金份额持有人只能选择现金分红。若期末未分配利润中的未实现部分(包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等)为正数,则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分;若期末未分配利润的未实现部分为负数,则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润(已实现部分相抵未实现部分后的余额)。具体收益分配政策请参见本基金合同的相关章节。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

6.4.4.12 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)本基金的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。

本基金目前以一个单一的经营分部运作,不需要进行分部报告的披露。

6.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

无。

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

无。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

6.4.5.3 差错更正的说明

无。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102 号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107 号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 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。

(2) 基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴 20% 的个人所得税，暂不征收企业所得税。对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按 50% 计入个人应纳税所得额，依照现行税法规定即 20% 代扣代缴个人所得税，暂不征收企业所得税。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
活期存款	7,683,017.71
定期存款	-
其他存款	-
合计	7,683,017.71

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	310,444,800.44	285,459,932.33	-24,984,868.11
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	9,678,330.00	9,698,000.00

	合计	9,678,330.00	9,698,000.00	19,670.00
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
	合计	320,123,130.44	295,157,932.33	-24,965,198.11

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

无余额。

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

无余额。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2012年6月30日
应收活期存款利息	1,162.24
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	171.27
应收债券利息	184,153.01
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	13.89
其他	-
合计	185,500.41

6.4.7.6 其他资产

无余额。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2012年6月30日
交易所市场应付交易费用	208,331.02
银行间市场应付交易费用	175.00
合计	208,506.02

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	35.24
应付后端申购费	-
债券利息税	-
预提费用	186,972.24
应付指数使用费	50,000.00
合计	237,007.48

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	399,097,935.44	399,097,935.44
本期申购	172,547,976.02	172,547,976.02
本期赎回 (以“-”号填列)	-234,132,817.18	-234,132,817.18
本期末	337,513,094.28	337,513,094.28

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	-11,215,836.38	-54,779,492.30	-65,995,328.68
本期利润	-12,953,621.03	37,978,552.64	25,024,931.61
本期基金份额交易产生的变动数	2,946,711.16	3,732,576.93	6,679,288.09
其中：基金申购款	-10,987,741.71	208,927.74	-10,778,813.97
基金赎回款	13,934,452.87	3,523,649.19	17,458,102.06
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-21,222,746.25	-13,068,362.73	-34,291,108.98

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	68,315.61
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	4,209.85
其他	3,147.50
合计	75,672.96

6.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
卖出股票成交总额	385,117,638.67
减：卖出股票成本总额	397,870,708.12
买卖股票差价收入	-12,753,069.45

6.4.7.13 债券投资收益

无。

6.4.7.14 衍生工具收益

6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
股票投资产生的股利收益	1,816,567.26
基金投资产生的股利收益	-
合计	1,816,567.26

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
1. 交易性金融资产	37,978,552.64
——股票投资	37,958,882.64
——债券投资	19,670.00
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	37,978,552.64

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
基金赎回费收入	270,847.56
合计	270,847.56

注：本基金的场内赎回费率为赎回金额的 0.5%，场外赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
交易所市场交易费用	1,098,760.40
银行间市场交易费用	175.00
合计	1,098,935.40

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
审计费用	27,847.82
信息披露费	129,289.16
银行汇划费用	6,835.63
上市年费	29,835.26
帐户维护费	9,000.00
指数使用费	100,000.00
合计	302,807.87

注：根据《华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》及《深证 300 指数使用许可协议书》，本基金的指数许可使用费从基金财产中列支，收取标准为每年本基金的资产净值的 0.02%，收取下限为每季 5 万元，逐日累计，每季支付一次。基金合同生效之日所在季度的指数使用费，按实际计提金额收取，不设下限。计算方法如下：

$$\text{日指数许可使用费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.02\% / \text{当年天数}。$$

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

无。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

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

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
华安基金管理有限公司（“华安基金公司”）	基金管理人、基金销售机构

中国银行股份有限公司 (“中国银行”)	基金托管人、基金代销机构
上海国际信托有限公司	基金管理人的股东
上海电气(集团)总公司	基金管理人的股东
上海工业投资(集团)有限公司	基金管理人的股东
上海锦江国际投资管理有限公司	基金管理人的股东
国泰君安投资管理股份有限公司	基金管理人的股东

注：下述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

本基金本报告期无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

本基金本报告期无通过关联方交易单元进行的权证交易。

6.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期无通过关联方交易单元进行的债券交易。

6.4.10.1.4 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 2012年1月1日至2012年6 月30日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	840,712.59	-
其中：支付销售机构的客户维护费	200,538.65	-

注：支付基金管理人华安基金公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.50% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.50% / 当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6 月30日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	168,142.52	-

注：支付基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值 0.10% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.10\% / \text{当年天数}。$$

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

无。

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

无。

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 2012年1月1日至2012年6月30日		上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行股份有限公司	7,683,017.71	68,315.61	31,295,012.20	134,539.17

注：本基金的银行存款由基金托管人 中国银行保管，按银行同业利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.11 利润分配情况

无。

6.4.12 期末（2012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

无。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
002500	山西证券	2012-05-15	重大事	8.19	2012-07-30	8.19	58,250	485,130.07	477,067.50	-

			项 停 牌							
000059	辽通化工	2012-06-26	重 大 事 项 停 牌	7.91	2012-07-03	8.15	93,160	886,454.81	736,895.60	-

注：本基金截至 2012 年 6 月 30 日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

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

截至报告期末 2012 年 6 月 30 日止，本基金无银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至报告期末 2012 年 6 月 30 日止，本基金无交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

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

本基金是指数型基金，采用完全复制策略，跟踪深证 300 指数，属于较高风险、较高预期收益的基金品种，其风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。本基金投资的金融工具主要为股票投资。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金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。但因特殊情况（例如因受相关法规限制而无法买入标的指数成份股等情况）导致无法获得或无法获得足够数量的股票时，基金管理人将运用其他合理的投资方法构建本基金的实际投资组合，追求尽可能贴近目标指数的表现。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部和风险管理部等相关业务部门构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理和投资风险、绩效评估等。监察稽核部对公司执行总裁负责，并由督察长分管。风险管理部向分管副总裁和总裁汇报工作。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失

的严重程度和出现同类风险损失的频度。从定量分析的角度出发, 根据本基金的投资目标, 结合基金资产所运用金融工具, 通过特定的风险量化指标、模型, 形成常规的量化报告, 确定风险损失的限度和相应置信程度, 及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估, 并通过相应决策, 将风险控制可在可承受的范围内。

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、拒绝支付到期本息等情况, 导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行 中国银行, 与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算, 违约风险可能性很小。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程, 通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险, 且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程, 通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险, 且通过分散化投资以分散信用风险。于 2012 年 6 月 30 日, 本基金未持有信用类债券。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额, 另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险, 本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求, 保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款, 约定在非常情况下赎回申请的处理方式, 控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险, 有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险, 本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求, 对流动性指标进行持续的监测和分析, 包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的股票市值不超过基金资产净值的 10%, 且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持证券在证券交易所上市, 因此除附注中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外, 其余均能以合理价格适时变现。此外, 本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求, 其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

本基金所持有的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息, 可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息, 因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，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。

本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款和结算备付金等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2012 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	7,683,017.71	-	-	-	7,683,017.71
结算备付金	422,787.30	-	-	-	422,787.30
存出保证金	-	-	-	355,298.35	355,298.35
交易性金融资产	-	-	-	295,157,932.33	295,157,932.33
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	185,500.41	185,500.41
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	26,405.50	26,405.50

资产总计	8,105,805.01	-	-	295,725,136.59	303,830,941.60
负债					
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	9,347.17	9,347.17
应付管理人报酬	-	-	-	128,413.03	128,413.03
应付托管费	-	-	-	25,682.60	25,682.60
应付交易费用	-	-	-	208,506.02	208,506.02
其他负债	-	-	-	237,007.48	237,007.48
负债总计	-	-	-	608,956.30	608,956.30
利率敏感度缺口	8,105,805.01	-	-	295,116,180.29	303,221,985.30
上年度末2011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	31,295,012.20	-	-	-	31,295,012.20
结算备付金	296,591.05	-	-	-	296,591.05
存出保证金	-	-	-	747,877.72	747,877.72
交易性金融资产	9,698,000.00	-	-	285,459,932.33	316,383,479.61

产					
应收证 券清算 款	-	-	-	1,702,783.54	1,702,783.54
应收利 息	-	-	-	4,588.92	4,588.92
应收申 购款	3,230.62	-	-	110,808.61	114,039.23
资产总 计	41,292,833.8 7	-	-	309,251,538.40	350,544,372.27
负债					
应付赎 回款	-	-	-	16,489,032.21	16,489,032.21
应付管 理人报 酬	-	-	-	163,055.48	163,055.48
应付托 管费	-	-	-	32,611.11	32,611.11
应付交 易费用	-	-	-	459,622.21	459,622.21
其他负 债	-	-	-	297,444.50	297,444.50
负债总 计	-	-	-	17,441,765.51	17,441,765.51
利率敏 感度缺 口	41,292,833.8 7	-	-	291,809,772.89	333,102,606.76

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币）	
		本期末 2012年6月30日	上年度末 2011年12月31日

市场利率下降25个基点	增加约1.00万元	0.00万元
市场利率上升25个基点	减少约1.00万元	0.00万元

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用完全复制标的指数的方法跟踪标的指数，即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。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。深证 300 指数成份股和备选成份股股票投资比例不低于基金资产的 90%，其他股票、新股、债券及及其它金融工具投资比例为基金资产的 5%-10%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR (Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

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 2012 年 6 月 30 日		上年度末 2011 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	285,459,932.33	94.14	316,383,479.61	94.98
交易性金融资产-	-	-	-	-

债券投资				
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	285,459,932.33	94.14	316,383,479.61	94.98

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)	
		本期末 2012 年 6 月 30 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
	业绩比较基准上升 5%	增加约 1,502.00 万元	增加约 1,132.00 万元
	业绩比较基准下降 5%	减少约 1,502.00 万元	减少约 1,132.00 万元

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

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	285,459,932.33	93.95
	其中: 股票	285,459,932.33	93.95
2	固定收益投资	9,698,000.00	3.19
	其中: 债券	9,698,000.00	3.19
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	-	-
	其中: 买断式回购的买入返售金融资产	-	-
5	银行存款和结算备付金合计	8,105,805.01	2.67
6	其他各项资产	567,204.26	0.19
7	合计	303,830,941.60	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 指数投资期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	4,140,936.63	1.37
B	采掘业	19,795,400.68	6.53
C	制造业	162,266,592.87	53.51
C0	食品、饮料	29,097,887.21	9.60
C1	纺织、服装、皮毛	2,706,566.01	0.89
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	1,172,412.38	0.39
C4	石油、化学、塑胶、塑料	16,763,715.72	5.53
C5	电子	15,871,008.77	5.23
C6	金属、非金属	28,222,748.29	9.31
C7	机械、设备、仪表	48,374,499.69	15.95
C8	医药、生物制品	19,370,388.14	6.39
C99	其他制造业	687,366.66	0.23
D	电力、煤气及水的生产和供应业	4,423,950.22	1.46
E	建筑业	3,333,671.63	1.10
F	交通运输、仓储业	2,902,968.48	0.96
G	信息技术业	14,256,329.04	4.70
H	批发和零售贸易	12,210,739.75	4.03
I	金融、保险业	23,436,443.66	7.73
J	房地产业	20,127,835.03	6.64
K	社会服务业	7,090,019.41	2.34
L	传播与文化产业	7,230,311.72	2.38
M	综合类	4,244,733.21	1.40
	合计	285,459,932.33	94.15

7.2.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资部分股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

7.3.1 期末指数投资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	000001	深发展 A	727,716	11,032,174.56	3.64
2	000858	五粮液	334,633	10,962,577.08	3.62
3	000002	万科 A	1,091,552	9,725,728.32	3.21
4	000983	西山煤电	514,499	8,026,184.40	2.65
5	000063	中兴通讯	540,246	7,541,834.16	2.49
6	000157	中联重科	687,610	6,896,728.30	2.27
7	002024	苏宁电器	811,757	6,810,641.23	2.25
8	000651	格力电器	279,304	5,823,488.40	1.92
9	000568	泸州老窖	119,681	5,063,703.11	1.67
10	300027	华谊兄弟	278,565	4,409,683.95	1.45
11	000538	云南白药	69,007	4,090,734.96	1.35
12	000338	潍柴动力	136,317	4,047,251.73	1.33
13	000895	双汇发展	65,379	4,045,652.52	1.33
14	000776	广发证券	134,904	4,024,186.32	1.33
15	000792	盐湖股份	103,045	3,479,829.65	1.15
16	000933	神火股份	380,236	3,467,752.32	1.14
17	000060	中金岭南	396,027	3,413,752.74	1.13
18	002152	广电运通	199,603	3,293,449.50	1.09
19	000069	华侨城 A	447,837	2,857,200.06	0.94
20	000422	湖北宜化	228,082	2,794,004.50	0.92
21	000630	铜陵有色	141,881	2,738,303.30	0.90
22	000423	东阿阿胶	67,581	2,703,915.81	0.89
23	000527	美的电器	239,226	2,643,447.30	0.87
24	002304	洋河股份	17,318	2,330,136.90	0.77
25	000629	攀钢钒钛	347,498	2,286,536.84	0.75
26	000425	徐工机械	159,021	2,280,361.14	0.75
27	002142	宁波银行	204,680	2,042,706.40	0.67
28	002106	莱宝高科	101,643	2,039,975.01	0.67
29	000401	冀东水泥	141,580	1,990,614.80	0.66
30	000402	金融街	304,109	1,985,831.77	0.65
31	000783	长江证券	215,099	1,957,400.90	0.65
32	000970	中科三环	49,179	1,951,422.72	0.64
33	000878	云南铜业	107,809	1,929,781.10	0.64
34	300077	国民技术	94,097	1,911,110.07	0.63
35	300002	神州泰岳	102,297	1,844,414.91	0.61
36	000100	TCL 集团	838,275	1,701,698.25	0.56
37	000623	吉林敖东	97,917	1,697,880.78	0.56

38	000012	南 玻 A	187,944	1,691,496.00	0.56
39	000758	中色股份	85,747	1,626,620.59	0.54
40	000937	冀中能源	105,403	1,609,503.81	0.53
41	002001	新 和 成	75,570	1,596,794.10	0.53
42	000581	威孚高科	55,912	1,531,988.80	0.51
43	002155	辰州矿业	78,659	1,522,838.24	0.50
44	000709	河北钢铁	554,605	1,514,071.65	0.50
45	000768	西飞国际	170,471	1,338,197.35	0.44
46	002236	大华股份	43,402	1,332,441.40	0.44
47	000039	中集集团	100,119	1,331,582.70	0.44
48	000728	国元证券	121,358	1,324,015.78	0.44
49	000625	长安汽车	264,042	1,288,524.96	0.42
50	000562	宏源证券	77,169	1,276,375.26	0.42
51	000960	锡业股份	64,639	1,273,388.30	0.42
52	000799	酒 鬼 酒	24,101	1,262,892.40	0.42
53	000917	电广传媒	50,797	1,256,209.81	0.41
54	002422	科伦药业	26,529	1,237,843.14	0.41
55	002241	歌尔声学	33,742	1,231,245.58	0.41
56	002081	金 螳 螂	32,340	1,228,920.00	0.41
57	000718	苏宁环球	146,408	1,185,904.80	0.39
58	000729	燕京啤酒	152,240	1,111,352.00	0.37
59	000826	桑德环境	48,027	1,099,818.30	0.36
60	002007	华兰生物	43,032	1,057,726.56	0.35
61	000825	太钢不锈	295,651	1,043,648.03	0.34
62	000999	华润三九	46,726	1,020,963.10	0.34
63	000816	江淮动力	186,877	999,791.95	0.33
64	000969	安泰科技	81,193	992,990.39	0.33
65	000528	柳 工	79,179	982,611.39	0.32
66	002415	海康威视	34,750	945,200.00	0.31
67	002202	金风科技	146,737	940,584.17	0.31
68	002038	双鹭药业	29,141	938,340.20	0.31
69	002029	七 匹 狼	33,258	924,572.40	0.30
70	000963	华东医药	30,568	923,153.60	0.30
71	000998	隆平高科	51,680	921,454.40	0.30
72	000778	新兴铸管	135,127	903,999.63	0.30
73	000869	张 裕 A	13,321	895,970.46	0.30
74	002310	东方园林	15,193	891,981.03	0.29
75	002267	陕天然气	50,000	886,500.00	0.29
76	000876	新 希 望	58,276	872,974.48	0.29
77	002146	荣盛发展	77,133	840,749.70	0.28
78	000061	农 产 品	142,930	828,994.00	0.27

79	000900	现代投资	58,180	828,483.20	0.27
80	000839	中信国安	123,174	827,729.28	0.27
81	000877	天山股份	82,386	803,263.50	0.26
82	000793	华闻传媒	129,922	802,917.96	0.26
83	000680	山推股份	137,091	801,982.35	0.26
84	002450	康得新	50,000	795,500.00	0.26
85	000939	凯迪电力	93,746	794,966.08	0.26
86	002051	中工国际	29,767	790,611.52	0.26
87	000690	宝新能源	175,748	771,533.72	0.25
88	000540	中天城投	103,467	763,586.46	0.25
89	002092	中泰化学	98,656	754,718.40	0.25
90	000762	西藏矿业	51,978	744,324.96	0.25
91	000800	一汽轿车	68,356	742,346.16	0.24
92	000059	辽通化工	93,160	736,895.60	0.24
93	000650	仁和药业	85,825	736,378.50	0.24
94	000661	长春高新	15,516	733,286.16	0.24
95	002204	大连重工	45,000	715,500.00	0.24
96	300104	乐视网	30,000	711,000.00	0.23
97	002073	软控股份	84,177	705,403.26	0.23
98	000926	福星股份	75,437	704,581.58	0.23
99	002065	东华软件	31,413	697,368.60	0.23
100	000518	四环生物	155,402	693,092.92	0.23
101	300024	机器人	31,002	684,214.14	0.23
102	000807	云铝股份	113,557	668,850.73	0.22
103	000962	东方钽业	50,004	668,053.44	0.22
104	000426	兴业矿业	50,000	667,500.00	0.22
105	002167	东方锆业	34,756	657,583.52	0.22
106	002233	塔牌集团	70,826	654,432.24	0.22
107	000898	鞍钢股份	167,755	654,244.50	0.22
108	000541	佛山照明	75,375	650,486.25	0.21
109	000636	风华高科	86,832	642,556.80	0.21
110	000975	科学城	76,398	634,103.40	0.21
111	000667	名流置业	287,444	620,879.04	0.20
112	000031	中粮地产	136,466	619,555.64	0.20
113	000968	煤气化	40,300	614,575.00	0.20
114	000009	中国宝安	60,733	607,330.00	0.20
115	000027	深圳能源	93,467	604,731.49	0.20
116	002008	大族激光	95,172	597,680.16	0.20
117	000503	海虹控股	102,684	596,594.04	0.20
118	002069	獐子岛	28,446	593,099.10	0.20
119	002005	德豪润达	75,806	589,770.68	0.19

120	000652	泰达股份	147,498	576,717.18	0.19
121	000850	华茂股份	84,284	573,131.20	0.19
122	000616	亿城股份	152,881	559,544.46	0.18
123	000598	兴蓉投资	67,968	553,939.20	0.18
124	000612	焦作万方	47,608	552,728.88	0.18
125	002123	荣信股份	48,436	550,717.32	0.18
126	300070	碧水源	18,417	550,668.30	0.18
127	002022	科华生物	50,608	549,096.80	0.18
128	000400	许继电气	35,031	548,935.77	0.18
129	000780	平庄能源	51,861	543,503.28	0.18
130	000046	泛海建设	121,007	540,901.29	0.18
131	000848	承德露露	30,783	540,241.65	0.18
132	000996	中国中期	36,069	539,231.55	0.18
133	000417	合肥百货	42,743	536,424.65	0.18
134	000686	东北证券	31,129	533,551.06	0.18
135	002299	圣农发展	36,787	531,204.28	0.18
136	000726	鲁泰A	73,342	530,996.08	0.18
137	000735	罗牛山	109,181	527,344.23	0.17
138	000961	中南建设	42,277	526,771.42	0.17
139	000823	超声电子	37,341	520,906.95	0.17
140	002230	科大讯飞	26,260	517,322.00	0.17
141	000930	中粮生化	105,242	511,476.12	0.17
142	002129	中环股份	39,608	508,962.80	0.17
143	000897	津滨发展	177,959	508,962.74	0.17
144	000655	金岭矿业	45,132	506,832.36	0.17
145	000786	北新建材	39,005	504,724.70	0.17
146	000860	顺鑫农业	31,246	500,560.92	0.17
147	000683	远兴能源	88,464	499,821.60	0.16
148	002176	江特电机	39,376	498,500.16	0.16
149	000501	鄂武商A	33,413	497,185.44	0.16
150	000488	晨鸣纸业	113,374	495,444.38	0.16
151	000078	海王生物	72,069	495,114.03	0.16
152	000988	华工科技	35,739	492,126.03	0.16
153	000559	万向钱潮	96,669	486,245.07	0.16
154	002385	大北农	24,945	483,933.00	0.16
155	000596	古井贡酒	10,212	482,414.88	0.16
156	000571	新大洲A	97,036	482,268.92	0.16
157	002006	精功科技	45,081	479,661.84	0.16
158	002500	山西证券	58,250	477,067.50	0.16
159	000006	深振业A	83,513	476,859.23	0.16
160	002277	友阿股份	29,898	466,707.78	0.15

161	002128	露天煤业	35,609	465,765.72	0.15
162	000789	江西水泥	35,616	464,076.48	0.15
163	002056	横店东磁	28,732	457,413.44	0.15
164	002479	富春环保	30,000	452,400.00	0.15
165	000028	国药一致	15,108	449,916.24	0.15
166	000627	天茂集团	137,164	445,783.00	0.15
167	000066	长城电脑	113,011	445,263.34	0.15
168	000550	江铃汽车	20,823	444,571.05	0.15
169	000088	盐田港	108,895	444,291.60	0.15
170	000659	珠海中富	131,440	444,267.20	0.15
171	002140	东华科技	22,898	440,786.50	0.15
172	002122	天马股份	68,103	439,945.38	0.15
173	000973	佛塑科技	94,157	437,830.05	0.14
174	000592	中福实业	80,000	437,600.00	0.14
175	002011	盾安环境	40,766	434,157.90	0.14
176	000601	韶能股份	113,092	432,011.44	0.14
177	002161	远望谷	54,946	425,282.04	0.14
178	002292	奥飞动漫	20,000	418,800.00	0.14
179	002041	登海种业	20,018	416,174.22	0.14
180	002063	远光软件	28,679	416,132.29	0.14
181	000703	恒逸石化	25,000	415,750.00	0.14
182	000829	天音控股	63,345	413,009.40	0.14
183	002048	宁波华翔	58,637	411,045.37	0.14
184	002244	滨江集团	45,069	408,775.83	0.13
185	000159	国际实业	51,333	405,530.70	0.13
186	002168	深圳惠程	43,331	402,111.68	0.13
187	000795	太原刚玉	30,246	399,852.12	0.13
188	002154	报喜鸟	29,282	399,113.66	0.13
189	000682	东方电子	120,222	397,934.82	0.13
190	000563	陕国投A	28,956	397,565.88	0.13
191	000036	华联控股	101,047	397,114.71	0.13
192	001696	宗申动力	66,862	395,823.04	0.13
193	002025	航天电器	27,118	394,566.90	0.13
194	000021	长城开发	72,232	388,608.16	0.13
195	000927	一汽夏利	52,907	387,808.31	0.13
196	000089	深圳机场	94,097	384,856.73	0.13
197	000997	新大陆	37,572	381,355.80	0.13
198	000537	广宇发展	52,404	376,784.76	0.12
199	000830	鲁西化工	82,486	374,486.44	0.12
200	002249	大洋电机	40,223	374,073.90	0.12
201	002408	齐翔腾达	22,890	372,191.40	0.12

202	000750	国海证券	30,000	371,400.00	0.12
203	002254	泰和新材	32,840	370,763.60	0.12
204	000099	中信海直	42,588	369,237.96	0.12
205	000989	九芝堂	22,642	366,800.40	0.12
206	002028	思源电气	33,051	366,535.59	0.12
207	000608	阳光股份	71,105	364,768.65	0.12
208	000822	山东海化	75,841	362,519.98	0.12
209	000049	德赛电池	10,239	361,436.70	0.12
210	000532	力合股份	43,331	357,480.75	0.12
211	000777	中核科技	16,909	354,919.91	0.12
212	000525	红太阳	26,928	352,756.80	0.12
213	000790	华神集团	36,484	351,705.76	0.12
214	000566	海南海药	18,220	351,646.00	0.12
215	000931	中关村	61,857	349,492.05	0.12
216	000731	四川美丰	51,550	343,838.50	0.11
217	002218	拓日新能	40,000	336,800.00	0.11
218	000752	西藏发展	19,169	333,732.29	0.11
219	002104	恒宝股份	35,464	331,588.40	0.11
220	002130	沃尔核材	31,163	330,951.06	0.11
221	000410	沈阳机床	43,235	327,288.95	0.11
222	002223	鱼跃医疗	21,838	324,294.30	0.11
223	000987	广州友谊	24,270	320,849.40	0.11
224	000513	丽珠集团	11,534	320,529.86	0.11
225	002097	山河智能	36,647	318,095.96	0.10
226	000698	沈阳化工	63,132	315,028.68	0.10
227	000887	中鼎股份	36,564	310,428.36	0.10
228	002013	中航精机	25,152	306,854.40	0.10
229	002182	云海金属	31,972	301,176.24	0.10
230	000554	泰山石油	52,271	299,512.83	0.10
231	000024	招商地产	11,796	289,355.88	0.10
232	000301	东方市场	96,674	288,088.52	0.10
233	002153	石基信息	11,100	284,715.00	0.09
234	000936	华西股份	63,061	284,405.11	0.09
235	002237	恒邦股份	7,206	280,889.88	0.09
236	002083	孚日股份	62,083	278,752.67	0.09
237	002171	精诚铜业	25,925	274,286.50	0.09
238	000837	秦川发展	39,718	273,259.84	0.09
239	002269	美邦服饰	11,246	271,028.60	0.09
240	002030	达安基因	35,114	270,026.66	0.09
241	000928	中钢吉炭	26,287	269,178.88	0.09
242	000851	高鸿股份	41,647	266,540.80	0.09

243	002079	苏州固锴	44,633	265,120.02	0.09
244	000708	大冶特钢	28,807	262,719.84	0.09
245	000572	海马汽车	79,769	260,046.94	0.09
246	002191	劲嘉股份	26,025	258,168.00	0.09
247	000949	新乡化纤	85,394	255,328.06	0.08
248	002183	怡亚通	41,466	254,186.58	0.08
249	000901	航天科技	21,949	248,901.66	0.08
250	000533	万家乐	59,026	247,318.94	0.08
251	000090	深天健	33,916	245,212.68	0.08
252	000707	双环科技	37,588	243,194.36	0.08
253	000543	皖能电力	34,659	242,959.59	0.08
254	002109	兴化股份	31,236	241,766.64	0.08
255	000828	东莞控股	43,725	241,362.00	0.08
256	002190	成飞集成	15,931	241,354.65	0.08
257	002064	华峰氨纶	44,535	240,043.65	0.08
258	000050	深天马 A	36,623	239,148.19	0.08
259	000819	岳阳兴长	18,236	233,785.52	0.08
260	000977	浪潮信息	15,688	227,632.88	0.08
261	000687	保定天鹅	45,671	227,441.58	0.08
262	000701	厦门信达	26,026	227,206.98	0.07
263	300224	正海磁材	10,075	223,967.25	0.07
264	300003	乐普医疗	16,897	223,209.37	0.07
265	002405	四维图新	18,692	223,182.48	0.07
266	300137	先河环保	15,000	222,900.00	0.07
267	000042	深长城	11,512	215,619.76	0.07
268	000713	丰乐种业	20,708	213,499.48	0.07
269	000951	中国重汽	17,529	212,802.06	0.07
270	002091	江苏国泰	19,478	202,376.42	0.07
271	000911	南宁糖业	20,472	200,830.32	0.07
272	002093	国脉科技	36,736	198,741.76	0.07
273	000727	华东科技	40,664	196,813.76	0.06
274	002242	九阳股份	26,577	195,606.72	0.06
275	000759	中百集团	25,664	190,940.16	0.06
276	002017	东信和平	16,526	185,917.50	0.06
277	000514	渝开发	36,125	184,598.75	0.06
278	002225	濮耐股份	23,580	178,264.80	0.06
279	002594	比亚迪	8,585	170,498.10	0.06
280	002399	海普瑞	7,477	158,512.40	0.05
281	002601	佰利联	2,000	156,200.00	0.05
282	002156	通富微电	32,162	147,945.20	0.05
283	000600	建投能源	34,654	147,279.50	0.05

284	002136	安纳达	12,051	137,742.93	0.05
285	002032	苏泊尔	10,892	136,585.68	0.05
286	000029	深深房 A	32,438	121,318.12	0.04
287	000022	深赤湾 A	8,714	95,505.44	0.03
288	000539	粤电力 A	13,874	91,568.40	0.03
289	000755	山西三维	10,331	74,279.89	0.02
290	000719	大地传媒	5,000	50,500.00	0.02
291	000761	本钢板材	9,280	39,254.40	0.01

7.3.2 期末积极投资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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金 资产净值比 例 (%)
1	000002	万科 A	27,951,222.78	8.39
2	000001	深发展 A	27,250,872.53	8.18
3	002024	苏宁电器	22,618,150.01	6.79
4	000983	西山煤电	22,432,334.06	6.73
5	000063	中兴通讯	21,179,556.44	6.36
6	000858	五粮液	19,261,372.33	5.78
7	002142	宁波银行	13,585,538.01	4.08
8	000776	广发证券	10,517,589.35	3.16
9	000024	招商地产	10,113,960.37	3.04
10	000402	金融街	8,422,278.08	2.53
11	000157	中联重科	7,607,735.55	2.28
12	000401	冀东水泥	6,855,020.78	2.06
13	000651	格力电器	6,791,425.34	2.04
14	002304	洋河股份	6,452,285.53	1.94
15	000422	湖北宜化	6,431,280.25	1.93
16	000060	中金岭南	6,166,187.05	1.85
17	000425	徐工机械	6,018,225.95	1.81
18	000630	铜陵有色	5,813,337.72	1.75
19	300002	神州泰岳	5,571,614.18	1.67
20	002152	广电运通	5,306,382.42	1.59

注：本项“买入金额”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。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	000002	万科A	34,431,799.61	10.34
2	002024	苏宁电器	26,690,996.01	8.01
3	000001	深发展A	26,663,549.56	8.00
4	000983	西山煤电	19,993,641.29	6.00
5	000858	五粮液	17,098,823.89	5.13
6	000063	中兴通讯	17,023,038.37	5.11
7	002142	宁波银行	15,086,353.31	4.53
8	000776	广发证券	13,985,759.52	4.20
9	000024	招商地产	12,838,362.49	3.85
10	000157	中联重科	10,580,153.45	3.18
11	000651	格力电器	10,540,405.21	3.16
12	000402	金融街	9,160,041.76	2.75
13	000422	湖北宣化	8,520,131.91	2.56
14	000401	冀东水泥	6,666,247.59	2.00
15	000630	铜陵有色	6,162,748.12	1.85
16	000425	徐工机械	6,015,047.94	1.81
17	002304	洋河股份	6,002,801.98	1.80
18	000060	中金岭南	5,132,300.65	1.54
19	000527	美的电器	4,972,007.49	1.49
20	300002	神州泰岳	4,305,421.98	1.29

注：本项“卖出金额”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。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	328,988,278.20
卖出股票的收入（成交）总额	385,117,638.67

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

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
----	------	------	---------------

1	国家债券	-	-
2	央行票据	9,698,000.00	3.20
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债	-	-
8	其他	-	-
9	合计	9,698,000.00	3.20

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名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	1101096	11 央票 96	100,000	9,698,000.00	3.20

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.9 投资组合报告附注

7.9.1 本报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体不存在被监管部门立案调查，在本报告编制日前一年内也不存在受到公开谴责、处罚的情况。

7.9.2 本基金投资前十名股票中，不存在投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

7.9.3 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	355,298.35
2	应收证券清算款	-

3	应收股利	-
4	应收利息	185,500.41
5	应收申购款	26,405.50
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	567,204.26

7.9.4 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。

7.9.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

7.9.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末积极投资前五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
3,147	107,249.16	130,617,135.04	38.70%	206,895,959.24	61.30%

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	姚清福	2,860,556.00	8.13%
2	上海东会财务管理咨询有限公司	2,200,700.00	6.26%
3	刘素清	990,000.00	2.81%
4	赵钦汇	509,162.00	1.45%
5	何笑容	500,062.00	1.42%
6	董慧	500,055.00	1.42%
7	杜鹃	400,116.00	1.14%
8	周炜	400,072.00	1.14%
9	王霞	400,055.00	1.14%

10	李岩	320,100.00	0.91%
----	----	------------	-------

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
基金管理公司所有从业人员持有本基金	188,312.94	0.06%

注：本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有该只基金份额总量的数量区间为 0；本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 0。

9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日 (2011 年 9 月 2 日) 基金份额总额	608,040,554.70
本报告期期初基金份额总额	399,097,935.44
本报告期基金总申购份额	172,547,976.02
减：本报告期基金总赎回份额	234,132,817.18
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	337,513,094.28

10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

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

1、本基金管理人重大人事变动如下：

2012 年 2 月 3 日，关于基金行业高级管理人员变更公告，尚志民先生任华安基金管理有限公司副总经理。尚志民先生经中国证监会核准取得高管任职资格。

2、本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门重大人事变动：

无。

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财产、基金托管业务的诉讼。本报告期内基金管理人无涉及本基金财产的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

报告期内无基金投资策略的改变。

10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘为基金审计的会计师事务所。

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

本报告期内无管理人、托管人的托管业务部门及其高级管理人员受稽查或处罚等情况。

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	
长江证券股份有限公司	1	388,588,211.84	54.45%	316,744.12	54.36%	-
国泰君安证券股份有限公司	1	325,041,399.95	45.55%	265,952.97	45.64%	-
安信证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
国信证券股份有限	1	-	-	-	-	-

公司						
中信金通 证券有限 责任公司	1	-	-	-	-	-
西南证券 股份有限 公司	1	-	-	-	-	-
齐鲁证券 有限公司	1	-	-	-	-	-

注：1. 券商专用交易单元选择标准：

基金管理人负责选择证券经营机构，选用其交易单元供本基金证券买卖专用，选择标准为：

(1) 内部管理规范、严谨；具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；

(2) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能够针对本基金业务需要，提供高质量的研究报告和较为全面的服务；

(3) 具有战略规划和定位，能够积极推动多边业务合作，最大限度地调动整体资源，为基金投资赢取机会；

(4) 其他有利于基金持有人利益的商业合作考虑。

2. 券商专用交易单元选择程序：

(1) 对交易单元候选券商的综合服务进行评估

由相关部门牵头并组织有关人员依据上述交易单元选择标准和《券商服务评价办法》，对候选交易单元的券商服务质量和综合实力进行评估。

(2) 填写《新增交易单元申请审核表》

牵头部门汇总对各候选交易单元券商的综合评估结果，择优选出拟新增单元，填写《新增交易单元申请审核表》，对拟新增交易单元的必要性进行阐述。

(3) 候选交易单元名单提交分管副总经理审批

公司分管副总经理对相关部门提交的《新增交易单元申请审核表》及其对券商综合评估的结果进行审核，并签署审批意见。

(4) 协议签署及通知托管人

基金管理人与被选择的券商签订《证券交易单元租用协议》，并通知基金托管人。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易	
	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
长江证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
国泰君安证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
安信证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
国信证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中信金通证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
西南证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
齐鲁证券有限公司	-	-	-	-	-	-

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	华安基金管理有限公司关于新增财富里昂证券有限责任公司为开放式基金代销机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2012-01-09
2	关于新增中信(浙江)有限责任公司为开放式基金代销机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2012-03-13
3	关于住所变更公告,住所变更为上海市浦东新区世纪大道8号上海国金中心二期31、32层	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2012-03-30
4	关于参加中国工商银行开展个人电子	《上海证券报》、	2012-04-09

	银行基金申购费率优惠活动的公告	《证券时报》、 《中国证券报》 和公司网站	
5	关于电子直销平台开通“直销转托管”基金电子交易业务的公告	《上海证券报》、 《证券时报》、 《中国证券报》 和公司网站	2012-04-16
6	关于旗下部分基金参加邮政储蓄银行手机银行申购基金费率优惠活动的公告	《上海证券报》、 《证券时报》、 《中国证券报》 和公司网站	2012-05-02
7	关于基金电子交易平台开展工商银行直联结算方式费率优惠活动的公告	《上海证券报》、 《证券时报》、 《中国证券报》 和公司网站	2012-05-02
8	关于华安基金管理有限公司旗下部分基金参加交通银行网上银行、手机银行基金申购费率优惠活动的公告	《上海证券报》、 《证券时报》、 《中国证券报》 和公司网站	2012-06-29

注：前款所涉重大事件已作为临时报告在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站 www.huaan.com.cn 上披露。

11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 1、《华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》
- 2、《华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 招募说明书》
- 3、《华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 托管协议》
- 4、中国证监会批准华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 设立的文件；
- 5、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的各项公告原件；
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；
- 7、基金托管人业务资格批件和营业执照；
- 8、华安基金管理有限公司开放式基金业务规则；

11.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的办公场所，并登载于基金管理人互联网站 <http://www.huaan.com.cn>。

11.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人互联网站查阅,或在营业时间内至基金管理人或基金托管人的办公场所免费查阅。

华安基金管理有限公司
二〇一二年八月二十七日