

华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF)
2014 年半年度报告
2014 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：二〇一四年八月二十九日

1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2014 年 8 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2014 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
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	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、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	34
7.1 期末基金资产组合情况	34
7.2 期末按行业分类的股票投资组合	35
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	36
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	44
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	46
7.6 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	46
7.7 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	47
7.8 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	47
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	47
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	47
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	47
7.12 投资组合报告附注	47
8 基金份额持有人信息	48
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	48
8.2 期末上市基金前十名持有人	48

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	49
9 开放式基金份额变动	49
10 重大事件揭示	49
10.1 基金份额持有人大会决议	49
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	50
10.4 基金投资策略的改变	50
10.5 报告期内改聘会计师事务所情况	50
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况	50
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	50
10.8 其他重大事件	52
11 影响投资者决策的其他重要信息	53
12 备查文件目录	53
12.1 备查文件目录	54
12.2 存放地点	54
12.3 查阅方式	54

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）（场内简称：华安S300）
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	159,172,521.68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	$95\% \times \text{深证300价格指数收益率} + 5\% \times \text{商业银行税后活期存款基准利率}$
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	钱鲲	王永民

	联系电话	021-38969999	010-66594896
	电子邮箱	qiankun@huaan.com.cn	fcid@bankofchina.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		李劼	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 (2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	-4,964,654.12
本期利润	-8,495,113.27
加权平均基金份额本期利润	-0.0433
本期加权平均净值利润率	-5.11%
本期基金份额净值增长率	-4.73%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2014 年 6 月 30 日)

期末可供分配利润	-26,072,259.77
期末可供分配基金份额利润	-0.1638
期末基金资产净值	134,736,490.69
期末基金份额净值	0.846
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2014 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	-15.40%

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	1.93%	0.91%	1.91%	0.92%	0.02%	-0.01%
过去三个 月	3.17%	0.92%	2.82%	0.92%	0.35%	0.00%
过去六个 月	-4.73%	1.11%	-3.86%	1.11%	-0.87%	0.00%
过去一年	4.83%	1.17%	5.77%	1.17%	-0.94%	0.00%
自基金成 立起至今	-15.40%	1.30%	-20.21%	1.33%	4.81%	-0.03%

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)
 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 2014 年 6 月 30 日)



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 2014 年 6 月 30 日，公司旗下共管理了华安创新混合、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、华安月安鑫短期理财债券、华安七日鑫短期理财债券、华安沪深 300 指数分级、华安逆向策略、华安日日鑫货币、华安安心收益债券、华安信用增强债券、华安纯债债券、华安保本混合、华安双债添利债券、华安安信消费股票、华安纳斯达克 100 指数、华安黄金易（ETF）、华安黄金 ETF 联接、华安沪深 300 量化指数、华安年年红债券、华安生态优先股票、华安中证细分地产 ETF、华

安中证细分医药 ETF、华安大国新经济股票、华安新活力混合、华安安顺混合等 49 只开放式基金。管理资产规模达到 688.13 亿元人民币。

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，指数投资部高级总监	2011-09-02	-	10 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。
--	--	--	--	--	----

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 iwind 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 1 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单只股票的数量较小，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

国内宏观经济延续了去年的放缓趋势，但二季度有企稳迹象，经济数据指标有所回升，主要得益于国内政策的调整，如基础建设投资的加大，地产限购的放松，资金利率的下降，央行也保持了流动性相对宽裕。美国经济继续温和复苏，欧洲则复苏相对慢一些。

上半年深证主板市场有所下跌，主要是对经济恢复和转型的信心不足，企业微观数据还没有出现太多的改善，市场对未来的风险有所担忧。基金严格按照安全运营和跟踪误差最小化的管理思路管理，取得了较好的跟踪效果。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内深 300 基金份额净值增长率为-4.73%，同期业绩比较基准增长率为-3.86%，基金净值表现落后比较基准 0.87%，上半年日跟踪误差为 0.1%。

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，我们认为国内经济出现企稳的可能性较大。宏观经济政策上，政府不会采取刺激经济增长的措施，但微刺激的范围可能还会扩大，房地产的销量有可能随着限购和贷款的宽松出现一定的增长，市场信心可能会逐步恢复。我们看好下半年的主板市场。

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,首席投资官,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,现任华安安顺混合、华安宏利股票的基金经理,华安基金管理有限公司副总裁、首席投资官。

翁启森,基金投资部兼全球投资部总监,工业工程学硕士。曾在台湾 JP 证券任金融产业分析师及投资经理,台湾摩根富林明投信投资管理部任基金经理,台湾中信证券投资总监助理,台湾保德信投信基金基金经理。2008 年 4 月加入华安基金管理有限公司,现华安香港精选、华安大中华升级基金、华安宏利和华安大国新经济股票基金的基金经理,基金投资部兼全球投资部总监。

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,现任华安优选的基金经理,投资研究部总监。

贺涛,金融学硕士,固定收益部副总监。曾任长城证券有限责任公司债券研究员,华安基金管理有限公司债券研究员、债券投资风险管理员、固定收益投资经理。现任华安稳定收益债券基金、华安可转债基金、华安信用增强债券基金、华安双债添利债券基金的基金经理,固定收益部副总监。

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合规守信、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：2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2014 年 6 月 30 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
资 产：			
银行存款	6.4.7.1	6,940,150.34	11,963,564.41
结算备付金		49,250.60	182,329.76
存出保证金		21,343.81	40,500.60
交易性金融资产	6.4.7.2	128,051,799.30	182,421,984.39
其中：股票投资		128,021,802.96	182,421,984.39
基金投资		-	-
债券投资		29,996.34	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		898,996.42	-
应收利息	6.4.7.5	1,401.90	2,368.97
应收股利		-	-
应收申购款		3,056.33	498,713.10
递延所得税资产		-	-

其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		135,965,998.70	195,109,461.23
负债和所有者权益	附注号	本期末 2014 年 6 月 30 日	上年度末 2013 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		-	247,520.84
应付赎回款		793,871.16	1,224,286.44
应付管理人报酬		57,843.43	81,698.64
应付托管费		11,568.65	16,339.75
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	59,673.14	120,756.76
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	306,551.63	349,872.62
负债合计		1,229,508.01	2,040,475.05
所有者权益:			
实收基金	6.4.7.9	159,172,521.68	217,469,520.88
未分配利润	6.4.7.10	-24,436,030.99	-24,400,534.70
所有者权益合计		134,736,490.69	193,068,986.18
负债和所有者权益总计		135,965,998.70	195,109,461.23

注：报告截止日2014年6月30日，基金份额净值0.846元，基金份额总额159,172,521.68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：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
一、收入		-7,438,475.41	-10,180,532.99

1.利息收入		35,419.73	78,356.80
其中：存款利息收入	6.4.7.1 1	35,383.14	78,260.40
债券利息收入		36.59	96.40
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）		-3,999,377.15	2,474,511.16
其中：股票投资收益	6.4.7.1 2	-5,360,454.91	838,560.21
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		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益	6.4.7.1 4	1,361,077.76	1,635,950.95
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.1 5	-3,530,459.15	-12,955,559.16
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 6	55,941.16	222,158.21
减：二、费用		1,056,637.86	1,719,282.53
1. 管理人报酬		413,355.65	679,155.57
2. 托管费		82,671.20	135,831.14
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.1 7	267,671.13	627,682.10
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 8	292,939.88	276,613.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,495,113.27	-11,899,815.52
减：所得税费用		-	-

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,495,113.27	-11,899,815.52
-------------------	--	----------------------	-----------------------

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：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 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）	217,469,520.88	-24,400,534.70	193,068,986.18
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-8,495,113.27	-8,495,113.27
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）	-58,296,999.20	8,459,616.98	-49,837,382.22
其中：1.基金申购款	21,614,862.27	-3,171,086.01	18,443,776.26
2.基金赎回款	-79,911,861.47	11,630,702.99	-68,281,158.48
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）	159,172,521.68	-24,436,030.99	134,736,490.69
项目	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 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）	301,240,008.96	-40,648,047.62	260,591,961.34
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-11,899,815.52	-11,899,815.52
三、本期基金份额交易	-23,867,731.07	-887,889.01	-24,755,620.08

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	217,071,773.26	-19,564,574.77	197,507,198.49
2.基金赎回款	-240,939,504.33	18,676,685.76	-222,262,818.57
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)	277,372,277.89	-53,435,752.15	223,936,525.74

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4, 财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人: 李勍, 主管会计工作负责人: 章国富, 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 14,658,408.00 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 2014 年 8 月 28 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 2014 年 1 月 1 日至 2014 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 2013 年 6 月 30 日的财务状况以及 2014 年 1 月 1 日至 2014 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

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 差错更正的说明

本会计期间不存在差错更正。

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》、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》及其他相关税务法规和实务操作，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。2013 年 1 月 1 日以前，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。自 2013 年 1 月 1 日起，对基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，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，暂减按 25% 计入应纳税所得额。
- (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 2014 年 6 月 30 日
活期存款	6,940,150.34
定期存款	-
其他存款	-
合计	6,940,150.34

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2014年6月30日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		134,142,917.98	128,021,802.96	-6,121,115.02
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	28,200.00	29,996.34	1,796.34
	银行间市场	-	-	-
	合计	28,200.00	29,996.34	1,796.34
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		134,171,117.98	128,051,799.30	-6,119,318.68

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 2014 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	1,336.25
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	20.10
应收债券利息	36.59
应收买入返售证券利息	-

应收申购款利息	0.32
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	8.64
合计	1,401.90

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 2014 年 6 月 30 日
交易所市场应付交易费用	59,673.14
银行间市场应付交易费用	-
合计	59,673.14

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	16.90
应付后端申购费	-
债券利息税	-
预提费用	256,534.73
应付指数使用费	50,000.00
合计	306,551.63

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	217,469,520.88	217,469,520.88
本期申购	21,614,862.27	21,614,862.27
本期赎回 (以“-”号填列)	-79,911,861.47	-79,911,861.47

本期末	159,172,521.68	159,172,521.68
-----	----------------	----------------

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	-29,865,307.23	5,464,772.53	-24,400,534.70
本期利润	-4,964,654.12	-3,530,459.15	-8,495,113.27
本期基金份额交易产生的变动数	8,757,701.58	-298,084.60	8,459,616.98
其中：基金申购款	-3,243,394.74	72,308.73	-3,171,086.01
基金赎回款	12,001,096.32	-370,393.33	11,630,702.99
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-26,072,259.77	1,636,228.78	-24,436,030.99

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	34,230.79
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	241.06
结算备付金利息收入	908.00
其他	3.29
合计	35,383.14

6.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	104,417,160.92
减：卖出股票成本总额	109,777,615.83
买卖股票差价收入	-5,360,454.91

6.4.7.13 债券投资收益

无。

6.4.7.14 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
股票投资产生的股利收益	1,361,077.76
基金投资产生的股利收益	-
合计	1,361,077.76

6.4.7.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
1.交易性金融资产	-3,530,459.15
——股票投资	-3,532,255.49
——债券投资	1,796.34
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
合计	-3,530,459.15

6.4.7.16 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
基金赎回费收入	55,941.16
合计	55,941.16

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。

6.4.7.17 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
交易所市场交易费用	267,671.13
银行间市场交易费用	-
合计	267,671.13

6.4.7.18 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
审计费用	27,769.02
信息披露费	119,012.93
银行汇划费用	2,905.15
上市年费	29,752.78
帐户维护费	13,500.00
指数使用费	100,000.00
合计	292,939.88

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：

日指数许可使用费 = 前一日基金资产净值 × 0.02% / 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

无。

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

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 2014年1月1日至2014年 6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年 6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	413,355.65	679,155.57
其中：支付销售机构的客户维护费	165,701.85	250,792.70

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 2014年1月1日至2014年 6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年 6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	82,671.20	135,831.14

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：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.10% / 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

关联方名称	本期 2014年1月1日至2014年6月30日		上年度可比期间 2013年1月1日至2013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	6,940,150.34	34,230.79	14,428,308.18	75,255.00

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（2014 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

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
000562	宏源证券	2013-11-06	重大资产重组	8.22	2014-07-28	8.93	95,382	704,054.92	784,040.04	-
002167	东方锆业	2014-01-03	重大事项停牌	11.39	2014-07-01	11.10	23,873	439,659.46	271,913.47	-
000612	焦作万方	2014-04-03	重大事项停牌	6.08	-	-	45,005	373,320.69	273,630.40	-
000878	云南铜业	2014-04-17	重大事项停牌	7.61	2014-07-17	7.50	59,435	963,663.93	452,300.35	-
000807	云铝股份	2014-05-05	重大事项停牌	3.25	2014-07-28	3.58	68,207	488,877.41	221,672.75	-
000960	锡业股份	2014-05-07	重大资产重组	12.44	2014-08-05	13.68	39,167	925,935.06	487,237.48	-
002151	北斗星通	2014-05-19	重大事项停牌	24.80	-	-	6,813	199,496.08	168,962.40	-
300088	长信科技	2014-03-12	重大资产重组	19.49	2014-07-01	18.00	22,158	350,823.53	431,859.42	-
000762	西藏矿业	2014-04-29	重大事项停牌	10.54	2014-07-28	11.59	32,261	589,556.91	340,030.94	-
000009	中国宝安	2014-05-28	重大事项停牌	10.21	-	-	75,221	841,870.59	768,006.41	-
002252	上海莱士	2014-06-13	重大资产重组	63.30	-	-	9,242	174,791.76	585,018.60	-
002570	贝因美	2014-06-19	重大事项停牌	14.36	-	-	33,164	557,011.25	476,235.04	-
002340	格林美	2014-06-27	重大事项停牌	11.19	2014-07-24	11.77	24,699	227,335.42	276,381.81	-

注：本基金截至2014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2014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 2014 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、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控制委员会，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；根据公司章程，在管理层层面设立合规与风险控制委员会，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。风险管理部向督察长和总裁汇报工作。

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;在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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 2014 年 6 月 30 日,本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 0.02%(2013 年 12 月 31 日: 0.00%)。

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发行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 2014 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	6,940,150.34	-	-	-	6,940,150.34
结算备付金	49,250.60	-	-	-	49,250.60
存出保证金	21,343.81	-	-	-	21,343.81
交易性金融资产	-	-	-	128,051,799.30	128,051,799.30
应收利息	-	-	-	1,401.90	1,401.90
应收申购款	-	-	-	3,056.33	3,056.33
应收证券清算款	-	-	-	898,996.42	898,996.42
应收股利	-	-	-	-	-
资产总计	7,010,744.7	-	-	128,955,253.95	135,965,998.70

	5				
负债					
应付赎回款	-	-	-	793,871.16	793,871.16
应付管理人报酬	-	-	-	57,843.43	57,843.43
应付托管费	-	-	-	11,568.65	11,568.65
应付交易费用	-	-	-	59,673.14	59,673.14
其他负债	-	-	-	306,551.63	306,551.63
应付证券清算款	-	-	-	-	-
负债总计	-	-	-	1,229,508.01	1,229,508.01
利率敏感度缺口	7,010,744.75	-	-	127,725,745.94	134,736,490.69
上年度末 2013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	11,963,564.41	-	-	-	11,963,564.41
结算备付金	182,329.76	-	-	-	182,329.76
存出保证金	40,500.60	-	-	-	40,500.60
交易性金融资产	-	-	-	182,421,984.39	182,421,984.39
应收利息	-	-	-	2,368.97	2,368.97
应收申购款	198.81	-	-	498,514.29	498,713.10
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
资产总计	12,186,593.58	-	-	182,922,867.65	195,109,461.23
负债					
应付赎回款	-	-	-	1,224,286.44	1,224,286.44
应付管理人报酬	-	-	-	81,698.64	81,698.64
应付托管费	-	-	-	16,339.75	16,339.75
应付交易费用	-	-	-	120,756.76	120,756.76
其他负债	-	-	-	349,872.62	349,872.62
应付证券清算款	-	-	-	247,520.84	247,520.84
负债总计	-	-	-	2,040,475.05	2,040,475.05
利率敏感度缺口	12,186,593.	-	-	180,882,392.60	193,068,986.18

58

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

于2014年6月30日，本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金资产净值的比例为0.02%(2013年12月31日：0.00%)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2013年12月31日：同)。

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 2014 年 6 月 30 日		上年度末 2013 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	128,021,802.96	95.02	182,421,984.39	94.49
交易性金融资产-贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	128,021,802.96	95.02	182,421,984.39	94.49

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：人民币万元）	
		本期末 2014 年 6 月 30 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
	业绩比较基准下降5%	减少约671.00万元	减少约948.00万元
	业绩比较基准上升5%	增加约671.00万元	增加约948.00万元

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	128,021,802.96	94.16
	其中：股票	128,021,802.96	94.16
2	固定收益投资	29,996.34	0.02
	其中：债券	29,996.34	0.02
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-

5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	6,989,400.94	5.14
7	其他各项资产	924,798.46	0.68
8	合计	135,965,998.70	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	1,998,768.46	1.48
B	采矿业	3,285,452.01	2.44
C	制造业	78,660,521.52	58.38
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,676,261.99	1.24
E	建筑业	2,197,074.70	1.63
F	批发和零售业	4,858,505.23	3.61
G	交通运输、仓储和邮政业	613,199.55	0.46
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	8,910,577.68	6.61
J	金融业	8,497,271.84	6.31
K	房地产业	8,260,938.07	6.13
L	租赁和商务服务业	2,247,363.16	1.67
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	2,425,518.40	1.80
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	281,686.82	0.21
R	文化、体育和娱乐业	3,070,911.07	2.28
S	综合	904,483.16	0.67
	合计	127,888,533.66	94.92

7.2.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

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	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	133,269.30	0.10
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
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	-	-
S	综合	-	-
	合计	133,269.30	0.10

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

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	000002	万 科 A	509,458	4,213,217.66	3.13
2	000651	格力电器	126,697	3,731,226.65	2.77
3	000581	威孚高科	122,197	3,295,653.09	2.45
4	000525	红 太 阳	212,116	2,971,745.16	2.21
5	000001	平安银行	262,423	2,600,611.93	1.93
6	000538	云南白药	43,101	2,249,872.20	1.67

7	000333	美的集团	102,455	1,979,430.60	1.47
8	000858	五 粮 液	106,905	1,916,806.65	1.42
9	000776	广发证券	174,775	1,712,795.00	1.27
10	002024	苏宁云商	248,432	1,629,713.92	1.21
11	000063	中兴通讯	107,784	1,414,126.08	1.05
12	000157	中联重科	311,328	1,379,183.04	1.02
13	000895	双汇发展	36,579	1,309,162.41	0.97
14	002415	海康威视	76,096	1,289,066.24	0.96
15	000338	潍柴动力	62,131	1,105,310.49	0.82
16	000725	京东方 A	508,401	1,103,230.17	0.82
17	300027	华谊兄弟	46,013	1,100,630.96	0.82
18	000423	东阿阿胶	32,437	1,080,800.84	0.80
19	300104	乐视网	23,437	1,028,884.30	0.76
20	000100	TCL 集团	451,245	1,028,838.60	0.76
21	000625	长安汽车	79,500	978,645.00	0.73
22	000783	长江证券	99,889	958,934.40	0.71
23	002594	比亚迪	20,001	949,847.49	0.70
24	000069	华侨城 A	198,495	930,941.55	0.69
25	300070	碧水源	30,816	901,368.00	0.67
26	000793	华闻传媒	75,249	884,175.75	0.66
27	000400	许继电气	42,622	854,571.10	0.63
28	002202	金风科技	89,930	853,435.70	0.63
29	002450	康得新	37,360	849,940.00	0.63
30	300058	蓝色光标	31,372	832,612.88	0.62
31	002353	杰瑞股份	20,680	832,370.00	0.62
32	002230	科大讯飞	30,594	813,800.40	0.60
33	000963	华东医药	15,024	811,296.00	0.60
34	002236	大华股份	29,339	790,686.05	0.59
35	000562	宏源证券	95,382	784,040.04	0.58
36	000009	中国宝安	75,221	768,006.41	0.57
37	300024	机器人	25,894	761,283.60	0.57
38	300017	网宿科技	11,907	759,666.60	0.56
39	000983	西山煤电	143,547	756,492.69	0.56
40	000402	金 融 街	136,523	744,050.35	0.55
41	300124	汇川技术	23,529	734,104.80	0.54
42	002081	金 螳 螂	51,412	727,993.92	0.54

43	000503	海虹控股	37,271	726,784.50	0.54
44	002038	双鹭药业	15,525	691,949.25	0.51
45	000039	中集集团	51,331	690,915.26	0.51
46	002142	宁波银行	73,652	677,598.40	0.50
47	000568	泸州老窖	41,308	676,625.04	0.50
48	000623	吉林敖东	43,072	668,477.44	0.50
49	000917	电广传媒	42,214	642,919.22	0.48
50	002065	东华软件	31,762	639,051.44	0.47
51	000831	五矿稀土	29,519	619,308.62	0.46
52	000768	中航飞机	58,769	618,837.57	0.46
53	002008	大族激光	35,255	611,321.70	0.45
54	000970	中科三环	50,260	597,088.80	0.44
55	000826	桑德环境	25,961	593,208.85	0.44
56	002252	上海莱士	9,242	585,018.60	0.43
57	002022	科华生物	25,018	576,664.90	0.43
58	002241	歌尔声学	21,567	574,976.22	0.43
59	300251	光线传媒	25,062	555,875.16	0.41
60	000024	招商地产	52,793	550,103.06	0.41
61	000792	盐湖股份	35,789	539,340.23	0.40
62	002385	大北农	46,521	528,478.56	0.39
63	002304	洋河股份	10,388	527,191.00	0.39
64	002422	科伦药业	13,220	526,817.00	0.39
65	300273	和佳股份	16,834	516,803.80	0.38
66	300133	华策影视	16,156	516,184.20	0.38
67	000629	攀钢钒钛	246,988	513,735.04	0.38
68	000998	隆平高科	18,343	504,065.64	0.37
69	000729	燕京啤酒	77,466	503,529.00	0.37
70	000061	农产品	54,044	498,826.12	0.37
71	300059	东方财富	41,461	498,775.83	0.37
72	000598	兴蓉投资	102,829	490,494.33	0.36
73	000728	国元证券	51,780	488,803.20	0.36
74	000960	锡业股份	39,167	487,237.48	0.36
75	000425	徐工机械	70,712	484,377.20	0.36
76	300002	神州泰岳	30,678	483,178.50	0.36
77	000012	南玻 A	70,568	481,979.44	0.36
78	000559	万向钱潮	46,577	478,811.56	0.36

79	002456	欧菲光	22,288	477,631.84	0.35
80	002570	贝因美	33,164	476,235.04	0.35
81	002007	华兰生物	18,159	473,949.90	0.35
82	300026	红日药业	15,967	467,833.10	0.35
83	002405	四维图新	28,076	466,623.12	0.35
84	000060	中金岭南	68,108	463,134.40	0.34
85	000778	新兴铸管	124,212	460,826.52	0.34
86	000839	中信国安	60,260	457,976.00	0.34
87	000661	长春高新	5,611	456,174.30	0.34
88	002152	广电运通	26,578	452,889.12	0.34
89	000878	云南铜业	59,435	452,300.35	0.34
90	000709	河北钢铁	235,460	437,955.60	0.33
91	002190	成飞集成	7,402	436,718.00	0.32
92	000800	一汽轿车	45,003	432,028.80	0.32
93	300088	长信科技	22,158	431,859.42	0.32
94	300003	乐普医疗	19,989	417,770.10	0.31
95	002250	联化科技	29,412	417,650.40	0.31
96	002092	中泰化学	67,396	416,507.28	0.31
97	000876	新 希 望	36,536	412,491.44	0.31
98	000630	铜陵有色	44,761	401,058.56	0.30
99	002005	德豪润达	46,735	391,171.95	0.29
100	000758	中色股份	38,496	382,650.24	0.28
101	002375	亚厦股份	16,847	380,068.32	0.28
102	002001	新 和 成	30,631	379,518.09	0.28
103	000511	烯碳新材	56,090	378,046.60	0.28
104	000999	华润三九	20,528	377,509.92	0.28
105	300072	三聚环保	18,634	372,493.66	0.28
106	002429	兆驰股份	47,756	369,631.44	0.27
107	002063	远光软件	18,067	369,470.15	0.27
108	300079	数码视讯	33,100	360,790.00	0.27
109	000028	国药一致	9,029	360,708.55	0.27
110	000997	新 大 陆	20,716	359,629.76	0.27
111	000977	浪潮信息	10,200	358,836.00	0.27
112	300146	汤臣倍健	14,500	357,425.00	0.27
113	002073	软控股份	37,167	355,688.19	0.26
114	000825	太钢不锈	131,417	348,255.05	0.26

115	000750	国海证券	36,557	345,463.65	0.26
116	300077	国民技术	12,462	343,203.48	0.25
117	000848	承德露露	17,202	341,803.74	0.25
118	002129	中环股份	17,858	340,552.06	0.25
119	000762	西藏矿业	32,261	340,030.94	0.25
120	000671	阳光城	38,188	335,672.52	0.25
121	002146	荣盛发展	35,377	335,020.19	0.25
122	002500	山西证券	51,242	332,560.58	0.25
123	002191	劲嘉股份	24,861	330,651.30	0.25
124	002219	恒康医疗	15,034	330,447.32	0.25
125	002155	辰州矿业	44,138	330,152.24	0.25
126	002030	达安基因	16,732	325,437.40	0.24
127	000046	泛海控股	72,222	322,832.34	0.24
128	002104	恒宝股份	16,187	317,265.20	0.24
129	002475	立讯精密	10,000	327,800.00	0.24
130	000988	华工科技	33,109	310,893.51	0.23
131	002310	东方园林	18,685	308,489.35	0.23
132	000969	安泰科技	33,443	307,675.60	0.23
133	002344	海宁皮城	24,464	305,066.08	0.23
134	002181	粤传媒	20,000	316,000.00	0.23
135	000528	柳工	51,549	300,015.18	0.22
136	002294	信立泰	9,992	299,959.84	0.22
137	002185	华天科技	26,805	299,679.90	0.22
138	000566	海南海药	27,487	299,058.56	0.22
139	002223	鱼跃医疗	12,315	298,638.75	0.22
140	000829	天音控股	35,284	298,502.64	0.22
141	002048	宁波华翔	20,021	298,312.90	0.22
142	000690	宝新能源	72,691	296,579.28	0.22
143	000887	中鼎股份	30,545	295,064.70	0.22
144	002292	奥飞动漫	7,832	287,434.40	0.21
145	000592	平潭发展	34,007	284,978.66	0.21
146	000049	德赛电池	7,062	283,680.54	0.21
147	300015	爱尔眼科	11,573	281,686.82	0.21
148	002368	太极股份	8,400	281,316.00	0.21
149	000937	冀中能源	48,069	280,242.27	0.21
150	300228	富瑞特装	5,472	279,947.52	0.21

151	000513	丽珠集团	5,867	277,098.41	0.21
152	002052	同洲电子	30,754	276,478.46	0.21
153	002340	格林美	24,699	276,381.81	0.21
154	002106	莱宝高科	24,454	276,330.20	0.21
155	002153	石基信息	5,380	275,994.00	0.20
156	000612	焦作万方	45,005	273,630.40	0.20
157	000735	罗牛山	44,555	272,676.60	0.20
158	002167	东方锆业	23,873	271,913.47	0.20
159	002701	奥瑞金	13,356	269,390.52	0.20
160	002004	华邦颖泰	14,466	269,067.60	0.20
161	000027	深圳能源	47,479	266,831.98	0.20
162	000939	凯迪电力	35,979	266,244.60	0.20
163	000550	江铃汽车	9,133	264,674.34	0.20
164	002148	北纬通信	12,072	263,169.60	0.20
165	002041	登海种业	9,445	262,948.80	0.20
166	300052	中青宝	9,200	257,784.00	0.19
167	002396	星网锐捷	9,209	257,759.91	0.19
168	002273	水晶光电	14,074	257,554.20	0.19
169	000786	北新建材	18,719	256,824.68	0.19
170	002428	云南锗业	21,145	256,488.85	0.19
171	002051	中工国际	15,747	255,101.40	0.19
172	000652	泰达股份	64,772	250,667.64	0.19
173	000587	金叶珠宝	24,084	249,991.92	0.19
174	000788	北大医药	16,394	248,860.92	0.18
175	000616	亿城投资	78,217	248,730.06	0.18
176	002467	二六三	21,222	244,689.66	0.18
177	000488	晨鸣纸业	55,416	241,613.76	0.18
178	000816	江淮动力	55,810	241,099.20	0.18
179	000938	紫光股份	9,373	239,198.96	0.18
180	002299	圣农发展	20,572	238,429.48	0.18
181	002317	众生药业	11,901	237,662.97	0.18
182	002138	顺络电子	11,380	237,386.80	0.18
183	000422	湖北宜化	47,202	236,482.02	0.18
184	002399	海普瑞	12,655	236,395.40	0.18
185	000982	中银绒业	32,574	236,161.50	0.18
186	000933	神火股份	67,536	233,674.56	0.17

187	000830	鲁西化工	66,383	233,668.16	0.17
188	000823	超声电子	19,058	231,173.54	0.17
189	002069	獐子岛	16,482	230,418.36	0.17
190	002056	横店东磁	11,814	229,900.44	0.17
191	000401	冀东水泥	27,834	226,290.42	0.17
192	000726	鲁泰 A	25,726	226,131.54	0.17
193	002050	三花股份	20,551	223,183.86	0.17
194	000413	东旭光电	30,000	225,000.00	0.17
195	002277	友阿股份	23,353	221,853.50	0.16
196	000807	云铝股份	68,207	221,672.75	0.16
197	000540	中天城投	42,974	219,167.40	0.16
198	000731	四川美丰	33,460	219,163.00	0.16
199	000539	粤电力 A	46,119	218,142.87	0.16
200	000718	苏宁环球	48,141	217,115.91	0.16
201	002161	远望谷	28,096	216,339.20	0.16
202	000979	中弘股份	72,560	215,503.20	0.16
203	000078	海王生物	28,913	214,245.33	0.16
204	002673	西部证券	19,825	214,110.00	0.16
205	000686	东北证券	29,510	211,586.70	0.16
206	001696	宗申动力	46,592	211,061.76	0.16
207	000050	深天马 A	16,852	210,650.00	0.16
208	000877	天山股份	34,418	210,293.98	0.16
209	000860	顺鑫农业	14,941	209,771.64	0.16
210	000926	福星股份	32,091	209,233.32	0.16
211	002229	鸿博股份	12,000	214,440.00	0.16
212	002313	日海通讯	16,765	207,718.35	0.15
213	000021	长城开发	35,051	206,800.90	0.15
214	000572	海马汽车	55,765	206,330.50	0.15
215	002477	雏鹰农牧	21,812	205,250.92	0.15
216	002440	闰土股份	11,066	204,721.00	0.15
217	002028	思源电气	21,773	204,666.20	0.15
218	002431	棕榈园林	11,282	200,819.60	0.15
219	000088	盐田港	38,906	197,642.48	0.15
220	002262	恩华药业	8,888	197,402.48	0.15
221	002176	江特电机	15,707	196,808.71	0.15
222	002140	东华科技	11,597	195,177.51	0.14

223	002311	海大集团	17,553	193,258.53	0.14
224	002029	七 匹 狼	23,832	192,562.56	0.14
225	000900	现代投资	41,580	191,683.80	0.14
226	002025	航天电器	11,929	187,166.01	0.14
227	000975	银泰资源	23,461	186,984.17	0.14
228	000685	中山公用	18,249	185,592.33	0.14
229	002123	荣信股份	23,794	182,499.98	0.14
230	002064	华峰氨纶	21,282	182,173.92	0.14
231	000541	佛山照明	18,090	180,176.40	0.13
232	000006	深振业 A	38,942	178,354.36	0.13
233	000031	中粮地产	54,547	177,823.22	0.13
234	000089	深圳机场	45,487	171,485.99	0.13
235	000563	陕国投 A	26,558	170,767.94	0.13
236	002242	九阳股份	17,259	170,518.92	0.13
237	000996	中国中期	11,901	169,351.23	0.13
238	002151	北斗星通	6,813	168,962.40	0.13
239	000417	合肥百货	32,394	167,476.98	0.12
240	000869	张 裕 A	6,871	165,659.81	0.12
241	002646	青青稞酒	10,615	164,426.35	0.12
242	002168	深圳惠程	22,159	162,647.06	0.12
243	002556	辉隆股份	19,228	162,476.60	0.12
244	000537	广宇发展	28,354	162,468.42	0.12
245	000650	仁和药业	34,088	161,918.00	0.12
246	000901	航天科技	9,932	160,401.80	0.12
247	002275	桂林三金	10,560	160,300.80	0.12
248	002011	盾安环境	20,047	158,972.71	0.12
249	002308	威创股份	23,699	158,309.32	0.12
250	002183	怡 亚 通	20,242	156,470.66	0.12
251	002055	得润电子	16,279	156,441.19	0.12
252	002237	恒邦股份	12,093	154,427.61	0.11
253	000501	鄂武商 A	13,135	153,679.50	0.11
254	002079	苏州固锝	20,685	149,759.40	0.11
255	002091	江苏国泰	9,716	148,751.96	0.11
256	002203	海亮股份	13,363	147,126.63	0.11
257	002408	齐翔腾达	10,368	144,529.92	0.11
258	000062	深圳华强	8,837	138,387.42	0.10

259	000551	创元科技	16,075	136,476.75	0.10
260	002244	滨江集团	23,218	131,646.06	0.10
261	000961	中南建设	19,820	129,424.60	0.10
262	000989	九 芝 堂	10,250	125,050.00	0.09
263	002476	宝莫股份	14,207	116,497.40	0.09
264	002267	陕天然气	12,718	115,733.80	0.09
265	002128	露天煤业	17,653	114,744.50	0.09
266	000552	靖远煤电	14,061	114,175.32	0.08
267	002095	生 意 宝	5,239	112,114.60	0.08
268	000543	皖能电力	15,589	102,887.40	0.08
269	000596	古井贡酒	5,196	99,087.72	0.07
270	300152	燃控科技	8,487	97,855.11	0.07
271	002416	爱施德	4,874	72,378.90	0.05
272	000022	深赤湾 A	4,036	52,387.28	0.04
273	002269	美邦服饰	5,776	47,998.56	0.04
274	000156	华数传媒	500	14,045.00	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

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	000928	*ST 吉炭	16,453	133,269.30	0.10

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	000400	许继电气	2,802,500.00	1.45
2	000525	红 太 阳	2,774,441.22	1.44
3	000581	威孚高科	2,522,916.02	1.31
4	000858	五 粮 液	2,182,851.01	1.13
5	000001	平安银行	2,065,505.00	1.07
6	000651	格力电器	1,602,651.37	0.83

7	000002	万 科 A	1,477,500.00	0.77
8	300124	汇川技术	1,419,420.79	0.74
9	000039	中集集团	1,167,254.12	0.60
10	000983	西山煤电	1,068,282.14	0.55
11	000538	云南白药	1,044,690.28	0.54
12	000157	中联重科	946,949.40	0.49
13	000024	招商地产	938,487.91	0.49
14	000831	五矿稀土	868,387.00	0.45
15	002024	苏宁云商	827,034.00	0.43
16	002429	兆驰股份	819,394.32	0.42
17	300104	乐视网	808,400.00	0.42
18	300017	网宿科技	780,005.00	0.40
19	300002	神州泰岳	746,801.99	0.39
20	300027	华谊兄弟	743,757.90	0.39

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	8,599,774.46	4.45
2	000001	平安银行	5,766,744.58	2.99
3	000024	招商地产	5,258,183.92	2.72
4	300027	华谊兄弟	3,452,758.04	1.79
5	000400	许继电气	2,932,897.74	1.52
6	000776	广发证券	2,926,715.57	1.52
7	000858	五 粮 液	2,911,984.27	1.51
8	300058	蓝色光标	2,296,285.10	1.19
9	000157	中联重科	2,061,466.60	1.07
10	000651	格力电器	1,873,040.46	0.97
11	002142	宁波银行	1,588,107.89	0.82
12	000983	西山煤电	1,524,219.34	0.79
13	002024	苏宁云商	1,248,243.86	0.65
14	300104	乐视网	1,183,328.92	0.61

15	000917	电广传媒	1,175,528.63	0.61
16	002241	歌尔声学	1,001,187.50	0.52
17	002008	大族激光	974,143.24	0.50
18	000895	双汇发展	900,677.35	0.47
19	000401	冀东水泥	864,003.58	0.45
20	002292	奥飞动漫	828,964.62	0.43

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	58,909,689.89
卖出股票的收入（成交）总额	104,417,160.92

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	-	-
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	29,996.34	0.02
8	其他	-	-
9	合计	29,996.34	0.02

7.6 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	128005	齐翔转债	282	29,996.34	0.02
---	--------	------	-----	-----------	------

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末投资股指期货。

7.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

无。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 本基金投资国债期货的投资政策

无。

7.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末投资国债期货。

7.11.3 本基金投资国债期货的投资评价

无。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 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。

7.12.2 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。

7.12.3 期末其他各项资产构成

序号	名称	金额
1	存出保证金	21,343.81

2	应收证券清算款	898,996.42
3	应收股利	-
4	应收利息	1,401.90
5	应收申购款	3,056.33
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	924,798.46

7.12.4 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。

7.12.5 报告期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.12.5.1 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。

7.12.5.2 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。

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无。

8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人 户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额 比例	持有份额	占总份额 比例
2,110	75,437.21	7,698,822.00	4.84%	151,473,699.68	95.16%

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	上海东会财务管理咨询有限公司	2,200,700.00	13.71%
2	刘素清	880,000.00	5.48%
3	何笑容	500,062.00	3.12%
4	杜鹃	400,116.00	2.49%
5	韩家来	300,025.00	1.87%
6	范增强	300,025.00	1.87%
7	戚本山	250,055.00	1.56%
8	张艳	230,019.00	1.43%
9	魏华	202,047.00	1.26%
10	汤晨滨	200,044.00	1.25%

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	12,873.58	0.01%

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	217,469,520.88
本报告期基金总申购份额	21,614,862.27
减：本报告期基金总赎回份额	79,911,861.47
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	159,172,521.68

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：

无。

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：

2014 年 2 月 14 日中国银行股份有限公司公告，自 2014 年 2 月 13 日起，陈四清先生担任本行行长。

报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金财产、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监管部门稽查或处罚的情况

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	163,251,105.81	100.00%	144,460.88	100.00%	-
国泰君安证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
安信证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
国信证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
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.本报告期内，本基金无新增交易单元。

2.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，最大限度地调动物体资源，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。

3.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的必要性和合规性进行阐述。

(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	关于旗下部分基金开通邮储银行定投业务并参加定投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	2014-01-06
2	关于旗下基金持有的“汤臣倍健”股票估值调整的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-02-12
3	关于基金电子交易平台延长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	2014-03-13
4	关于旗下基金持有的“和佳股份”股票估值调整的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-04-30
5	关于电子直销平台“微钱宝”账户转换交易费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-06-10

6	关于公司董事、监事、高级管理人员以及其他从业人员在子公司兼职情况的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-06-12
7	关于基金电子交易平台延长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	2014-06-13
8	关于旗下部分基金参加东亚银行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	2014-06-30

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 影响投资者决策的其他重要信息

无。

12 备查文件目录

12.1 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；

12.2 存放地点

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

12.3 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住所免费查阅。

华安基金管理有限公司
二〇一四年八月二十九日