

华安深证 300 指数证券投资基金（LOF）
2014 年年度报告
2014 年 12 月 31 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：二〇一五年三月三十日

§ 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2015 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。

本报告期自 2014 年 1 月 1 日起至 12 月 31 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、基金净值表现及利润分配情况.....	5
3.1	主要会计数据和财务指标.....	5
3.2	基金净值表现.....	6
3.3	过去三年基金的利润分配情况.....	8
§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的说明.....	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.....	12
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	12
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	14
4.9	基金持有人数或资产净值预警情形的说明.....	14
§5	托管人报告.....	14
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	14
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	15
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.....	15
§6	审计报告.....	15
6.1	管理层对财务报表的责任.....	15
6.2	注册会计师的责任.....	15
6.3	审计意见.....	16
§7	年度财务报表.....	16
7.1	资产负债表.....	16
7.2	利润表.....	18
7.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	19
7.4	报表附注.....	20
§8	投资组合报告.....	42
8.1	期末基金资产组合情况.....	42
8.2	期末按行业分类的股票投资组合.....	42
8.3	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.....	43
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动.....	53
8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	55
8.6	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.....	56
8.7	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.....	56

8.8	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	56
8.9	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	56
8.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	56
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	56
8.12	投资组合报告附注	57
§9	基金份额持有人信息	58
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	58
9.2	期末上市基金前十名持有人	58
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	58
§10	开放式基金份额变动	59
§11	重大事件揭示	59
11.1	基金份额持有人大会决议	59
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	59
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	59
11.4	基金投资策略的改变	59
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	60
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	60
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	60
11.8	其他重大事件	62
§ 12	影响投资者决策的其他重要信息	65
§13	备查文件目录	65
13.1	备查文件目录	65
13.2	存放地点	65
13.3	查阅方式	65

§ 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	50,426,725.29 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@huan.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		朱学华	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	www.huan.com.cn
基金年度报告备置地点	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
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市浦东新区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦6 楼
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、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	2014 年	2013 年	2012 年
本期已实现收益	11,365,989.42	-7,688,022.69	-26,737,588.28

本期利润	24,222,300.34	11,720,415.78	14,208,864.47
加权平均基金份额本期利润	0.1588	0.0430	0.0417
本期加权平均净值利润率	17.95%	4.83%	4.77%
本期基金份额净值增长率	33.67%	2.66%	3.59%
3.1.2 期末数据和指标	2014 年末	2013 年末	2012 年末
期末可供分配利润	2,643,162.38	-29,865,307.23	-40,648,047.62
期末可供分配基金份额利润	0.0524	-0.1373	-0.1349
期末基金资产净值	59,872,539.24	193,068,986.18	260,591,961.34
期末基金份额净值	1.187	0.888	0.865
3.1.3 累计期末指标	2014 年末	2013 年末	2012 年末
基金份额累计净值增长率	18.70%	-11.20%	-13.50%

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、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
过去三个月	20.39%	1.36%	16.79%	1.31%	3.60%	0.05%
过去六个月	40.31%	1.13%	34.41%	1.11%	5.90%	0.02%
过去一年	33.67%	1.13%	29.15%	1.12%	4.52%	0.01%

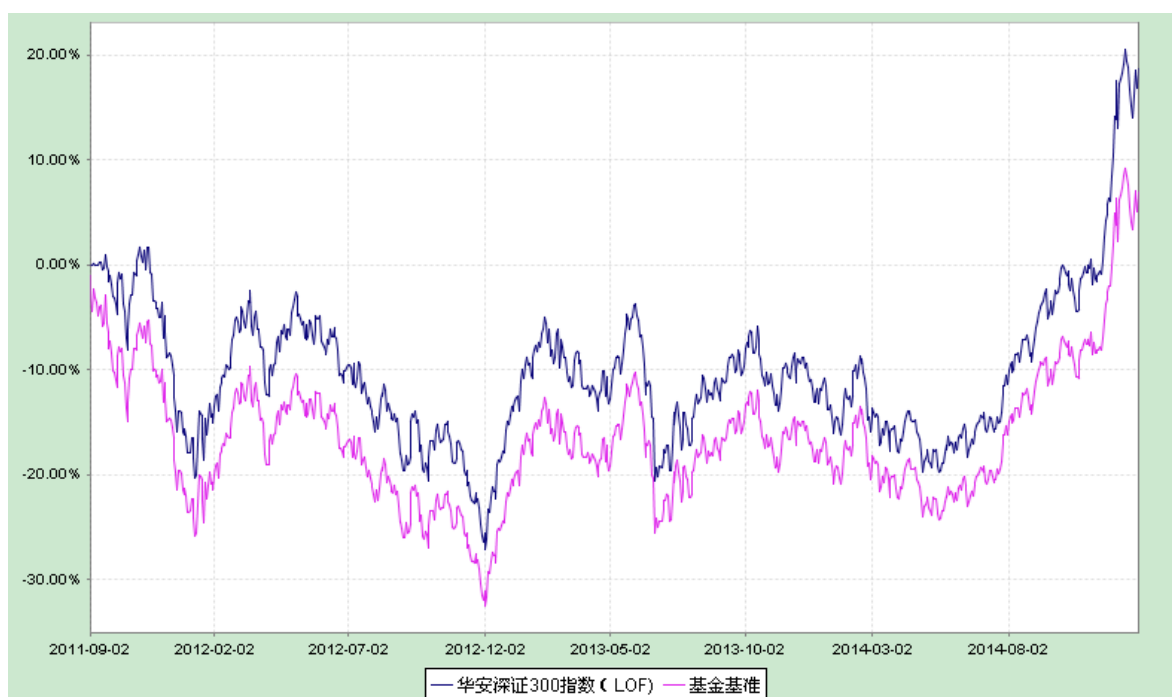
过去三年	42.16%	1.27%	38.06%	1.27%	4.10%	0.00%
自基金合同生效起至今	18.70%	1.28%	6.85%	1.30%	11.85%	-0.02%

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 2014 年 12 月 31 日）

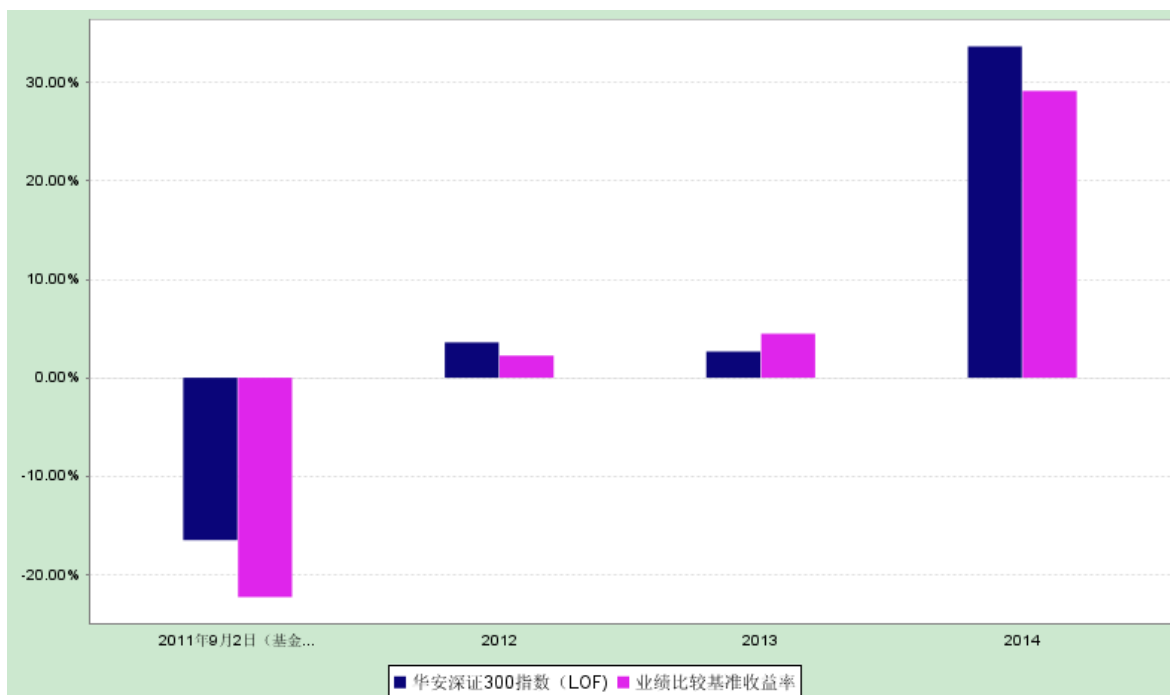


注：根据《华安深证 300 指数证券投资基金(LOF)基金合同》规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关规定。截至本报告期末，本基金的投资组合比例已符合基金合同第十五部分“基金的投资”中投资范围、投资限制等有关约定。

3.2.3 自基金合同生效以来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

华安深证 300 指数证券投资基金（LOF）

合同生效日以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图



注：本基金基金合同生效日为 2011 年 9 月 2 日,合同生效日当年的净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年没有利润分配。

§ 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

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 12 月 31 日，公司旗下共管理华安创新混合、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、华安新活力混合、华安安顺灵活配置混合、华安财汇通货币、华安国际龙头（DAX）ETF、华安国际龙头（DAX）ETF 联接、华安高分红指数增强、华安中证细分医药 ETF 联接等 54 只开放式基金。管理资产规模达到 885 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	-	11 年	理学博士，11 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 月至 2012 年 12 月担任华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金的基金经理，2009 年 9 月起同时担任上证 180 交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金的基金经理。2010 年 11 月至 2012 年 12 月担任上证龙头企业交易型开放式指数证券投资基金及其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。2013 年 6 月起担任指数投资部高级总监。2013 年 7 月起同时担任华安易富黄金交易型开放式证券投资基金的基金经理。2013 年 8 月起同时担任华安易富黄金交易型开放式证券投资基金联接基金

					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 公平交易制度和控制方法

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、邮件发送、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，则投资部门在风险管理部投资监督参与下，进行公平协商分配。交易监控、分析与评估环节，公司风险管理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，

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。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，公司公平交易制度总体执行情况良好。

本基金管理人通过统计检验的方法对管理的不同投资组合，在不同时间窗下（日内、3 日内、5 日内）的本年度同向交易价差进行了专项分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.3 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的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2014 年，美国继续保持复苏之外，欧洲、日本等主要经济体依然较弱，国内宏观经济继续回落但有所企稳，通胀也处在较低的水平，政府的各项改革力度较大，包括政府职能的转型和市场化改革。上半年，在国内宏观情况不佳和改革转型的大背景下，中小个股表现优异，新型产业受到市场青睐。央行的降息点燃了市场行情，第四季度市场表现优异，深证 300 指数涨幅也超过 30%。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2014 年 12 月 31 日，本基金份额净值为 1.1870 元，本报告期份额净值增长率为 33.67%，同期业绩比较基准增长率为 29.15%，领先基准 4.52%。截至 2014 年 12 月 31 日，日跟踪误差为 0.154%。

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 2015 年，国内宏观经济层面还有一定的压力，全球经济依然保持相对偏低的增长，在油价等大幅下跌背景下，全球通胀都可能保持较低的水平。为保持国内宏观经济相对平稳的增长，我们认为国内货币政策和财政政策有一定的空间。我们依然看好 2015 年全年的市场表现。作为深证 300LOF 的管理人，我们将秉承既定的投资目标和策略，规范运作、勤勉尽责，充分拟合指数，为投资者提供优质的深证 300 指数投资工具。

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，公司合规监察稽核部从维护基金份额持有人利益、保障基金的合规运作出发，重点在法律事务、合规管理、内部稽核、信息披露、反洗钱、员工行为规范等方面开展工作，从维护基金持有的利益、保障基金的合规运作出发，深化员工的合规意识，推动公司的合规文化和内部风险控制机制的完善与优化。

监察稽核工作重点集中于以下几个方面：

（1）结合《证券投资基金法》和修订后的《公募基金运作管理办法》的实施，推动相关制度流程的建立、修订和完善，适应公司产品与业务创新发展的需要。

（2）深化“主动合规”的管理理念，坚守“三条底线”，强化全体员工的合规意识和风险控制意识，通过定期组织员工进行职业道德规范、反洗钱、防范利益冲突、客户信息保密、销售适用性等方面的合规培训和内部审计，推动公司建立良好的内控环境和合规文化。

（3）做好在新基金产品开发、新投资品种、及其他创新业务中法律、合规及风险控制方面的支持，坚持定期对投资、研究、交易、核算、销售等相关业务活动的日常合规性检查。

（4）推动落实公司投资、运营业务操作流程标准化，细化各相关部门在各业务环节的操作流程及工作职责，降低操作风险发生的概率。

（5）按照法规的要求，做好旗下各只基金的信息披露工作，做到信息披露的真实、完整、准确、及时。

（6）有计划地对公司投资研究、基金销售、后台运营等相关业务部门进行了多次全面或专项稽核，强化对公司制度执行和风控措施的落实。

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，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，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

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，现任华安安顺封闭、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，台湾保德信投信任基金经理。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、华安宏利股票型基金、华安大国新经济股票型基金的基金经理，华安基金管理有限公司总裁助理、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、华安月月鑫短期理财、华安季季鑫短期理财、华安月安鑫短期理财、华安汇财通货币、华安年年红的基金经理，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，现任华安上证 180ETF 及华安上证 180ETF 联接、华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF)、华安易富黄金 ETF 及联接基金的基金经理，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。

4.8 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。

4.9 基金持有人数或资产净值预警情形的说明

无。

§ 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 审计报告

普华永道中天审字(2015)第 20785 号

华安深证 300 指数证券投资基金(LOF) 全体基金份额持有人：

我们审计了后附的华安深证 300 指数证券投资基金(LOF)(以下简称“华安深证 300 指数基金”)的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表、2014 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。

6.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华安深证 300 指数基金的基金管理人华安基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：

(1) 按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“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财务报表，并使其实现公允反映；

(2) 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。

6.2 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择

的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

6.3 审计意见

我们认为，上述华安深证 300 指数基金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监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了华安深证 300 指数基金 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师 汪棣 周玮

上海市浦东新区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 6 楼

2015-03-26

§ 7 年度财务报表

7.1 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 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	3,845,720.31	11,963,564.41
结算备付金		237,330.41	182,329.76
存出保证金		34,586.06	40,500.60
交易性金融资产	7.4.7.2	56,618,865.10	182,421,984.39
其中：股票投资		56,596,219.22	182,421,984.39
基金投资		-	-
债券投资		22,645.88	-
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		326,788.40	-
应收利息	7.4.7.5	888.63	2,368.97
应收股利		-	-
应收申购款		12,909.97	498,713.10
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		61,077,088.88	195,109,461.23
负债和所有者权益	附注号	本期末 2014年12月31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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	247,520.84
应付赎回款		576,396.82	1,224,286.44
应付管理人报酬		27,336.58	81,698.64
应付托管费		5,467.32	16,339.75
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	168,965.72	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	7.4.7.8	426,383.20	349,872.62
负债合计		1,204,549.64	2,040,475.05
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	50,426,725.29	217,469,520.88
未分配利润	7.4.7.1	9,445,813.95	-24,400,534.70

	0		
所有者权益合计		59,872,539.24	193,068,986.18
负债和所有者权益总计		61,077,088.88	195,109,461.23

注：报告截止日 2014 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.187 元，基金份额总额 50,426,725.29 份。

7.2 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 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2014年1月1日至2014年 12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年 12月31日
一、收入		26,618,880.61	14,762,815.06
1.利息收入		60,812.12	126,893.47
其中：存款利息收入	7.4.7.11	60,771.03	126,554.51
债券利息收入		41.09	338.96
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）		13,591,500.53	-5,127,808.30
其中：股票投资收益	7.4.7.12	11,795,553.93	-7,937,181.67
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	1,965.12	17,981.62
资产支持证券投资		-	-
收益		-	-
贵金属投资收益	7.4.7.15	0.00	0.00
衍生工具收益	7.4.7.16	-	-
股利收益	7.4.7.17	1,793,981.48	2,791,391.75
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	12,856,310.92	19,408,438.47

4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.19	110,257.04	355,291.42
减：二、费用		2,396,580.27	3,042,399.28
1. 管理人报酬		679,576.47	1,217,360.10
2. 托管费		135,915.37	243,472.08
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.20	995,572.24	1,016,358.65
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.21	585,516.19	565,208.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,222,300.34	11,720,415.78
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,222,300.34	11,720,415.78

7.3 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 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014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）	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）	-	24,222,300.34	24,222,300.34
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）	-167,042,795.59	9,624,048.31	-157,418,747.28
其中：1. 基金申购款	24,619,022.20	-2,947,811.95	21,671,210.25
2. 基金赎回款	-191,661,817.79	12,571,860.26	-179,089,957.53

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）	50,426,725.29	9,445,813.95	59,872,539.24
项目	上年度可比期间 2013年1月1日至2013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）	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）	-	11,720,415.78	11,720,415.78
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）	-83,770,488.08	4,527,097.14	-79,243,390.94
其中：1.基金申购款	290,326,203.08	-28,751,328.95	261,574,874.13
2.基金赎回款	-374,096,691.16	33,278,426.09	-340,818,265.07
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）	217,469,520.88	-24,400,534.70	193,068,986.18

报告附注为财务报表的组成部分

本报告页码（序号）从 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：朱学华，主管会计工作负责人：章国富，会计机构负责人：陈林

7.4 报表附注

7.4.1 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。本基金为上市契约型开放式，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 146,584,084.00 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, 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%。本基金的业绩比较基准为: $95\% \times \text{深证 300 价格指数收益率} + 5\% \times \text{商业银行税后活期存款基准利率}$ 。

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 2015 年 3 月 26 日批准报出。

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 7.4.4 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。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2014 年度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 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度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

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

本基金的记账本位币为人民币。

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。

本基金目前以交易目的持有的股票投资、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，包括银行存款和其他各类应收款项等。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其他各类应付款项等。

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。

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。

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

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，其处置价格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。

7.4.4.10 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。

7.4.4.11 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红利发放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为正数，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，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，即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。

7.4.4.12 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，不需要披露分布信息。

7.4.4.13 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[2008]38 号《关于进一步规范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》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

(2) 在银行间同业市场交易的债券品种，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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

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

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。上述准则对本基金本报告期无重大影响。

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

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 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[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。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、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。自 2013 年 1 月 1 日起，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，暂减按 25% 计入应纳税所得额。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。

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 2014 年 12 月 31 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
活期存款	3,845,720.31	11,963,564.41
定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	3,845,720.31	11,963,564.41

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	46,333,113.71	56,596,219.22	10,263,105.51
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	18,300.00	22,645.88
	银行间市场	-	-
	合计	18,300.00	22,645.88
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	46,351,413.71	56,618,865.10	10,267,451.39

项目	上年度末 2013 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	185,010,843.92	182,421,984.39	-2,588,859.53
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	185,010,843.92	182,421,984.39	-2,588,859.53

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无余额。

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

无余额。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
应收活期存款利息	755.73	2,268.42
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	106.83	81.90
应收债券利息	4.01	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	6.46	0.45
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	15.60	18.20
合计	888.63	2,368.97

7.4.7.6 其他资产

无余额。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 12 月 31 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	168,965.72	120,756.76
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	168,965.72	120,756.76

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	383.20	3,872.62
应付指数使用费	50,000.00	50,000.00
预提费用	376,000.00	296,000.00
合计	426,383.20	349,872.62

7.4.7.9 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12月31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	24,619,022.20	24,619,022.20
本期赎回（以“-”号填列）	-191,661,817.79	-191,661,817.79
本期末	50,426,725.29	50,426,725.29

注：截至 2014 年 12 月 31 日止，本基金于深交所上市的基金份额为 5,213,706.00 份(2013 年 12 月 31 日：21,296,294.00 份)，托管在场外未上市交易的基金份额为 45,213,019.29 份(2013 年 12 月 31 日：196,173,226.88 份)。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，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。

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	-29,865,307.23	5,464,772.53	-24,400,534.70
本期利润	11,365,989.42	12,856,310.92	24,222,300.34

本期基金份额交易产生的变动数	21,142,480.19	-11,518,431.88	9,624,048.31
其中：基金申购款	-3,412,679.61	464,867.66	-2,947,811.95
基金赎回款	24,555,159.80	-11,983,299.54	12,571,860.26
本期已分配利润	-	-	-
本期末	2,643,162.38	6,802,651.57	9,445,813.95

7.4.7.11 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12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
活期存款利息收入	57,354.81	121,573.54
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	2,951.12	4,074.49
其他	465.10	906.48
合计	60,771.03	126,554.51

7.4.7.12 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12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
卖出股票成交总额	382,040,486.97	366,856,510.35
减：卖出股票成本总额	370,244,933.04	374,793,692.02
买卖股票差价收入	11,795,553.93	-7,937,181.67

7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	30,202.20	226,227.50
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	28,200.00	207,900.00
减：应收利息总额	37.08	345.88

买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	1,965.12	17,981.62
-----------------------	----------	-----------

7.4.7.15 贵金属投资收益

7.4.7.15.1 贵金属投资收益项目构成

无。

7.4.7.16 衍生工具收益

7.4.7.16.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

7.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
股票投资产生的股利收益	1,793,981.48	2,791,391.75
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	1,793,981.48	2,791,391.75

7.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
1.交易性金融资产	12,856,310.92	19,408,438.47
——股票投资	12,851,965.04	19,408,438.47
——债券投资	4,345.88	-
——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	12,856,310.92	19,408,438.47
----	---------------	---------------

7.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
基金赎回费收入	110,257.04	338,505.01
其他收入_其他	-	16,786.41
合计	110,257.04	355,291.42

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。

7.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
交易所市场交易费用	995,572.24	1,016,358.65
银行间市场交易费用	-	-
合计	995,572.24	1,016,358.65

7.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
审计费用	56,000.00	56,000.00
信息披露费	240,000.00	220,000.00
银行汇划费用	7,016.19	11,208.45
指数使用费	200,000.00	200,000.00
上市年费	60,000.00	60,000.00
帐户维护费	22,500.00	18,000.00
其他费用	-	-
合计	585,516.19	565,208.45

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。

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，本基金并无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表报出日，本基金并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
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、基金销售机构
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。

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

无。

7.4.10.1.2 权证交易

无。

7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

无。

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 2014年1月1日至2014年12月 31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月 31日
----	---------------------------------	--------------------------------------

当期发生的基金应支付的管理费	679,576.47	1,217,360.10
其中：支付销售机构的客户维护费	269,181.28	454,736.24

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。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月 31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月 31日
当期发生的基金应支付的托管费	135,915.37	243,472.08

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。

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

无。

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

无。

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

无。

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 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 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
中国银行股份有限公司	3,845,720.31	57,354.81	11,963,564.41	121,573.54

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。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

无。

7.4.12 期末（2014 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

无。

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
000883	湖北能源	2014-11-18	重大事项	6.43	-	-	211,726	1,075,599.94	1,361,398.18	-
000982	中银绒业	2014-08-25	重大事项	4.64	-	-	180,133	777,822.59	835,817.12	-
000562	宏源证券	2014-12-10	重大事项	30.50	2015-01-26	17.77	18,982	247,964.22	578,951.00	-
300315	掌趣科技	2014-07-14	重大事项	15.83	2015-02-16	17.41	23,800	403,886.00	376,754.00	-
000009	中国宝安	2014-12-29	重大事项	12.95	2015-01-07	13.88	19,605	234,070.45	253,884.75	-
002152	广电运通	2014-12-17	重大事项	22.15	-	-	7,500	137,734.97	166,125.00	-
000413	东旭光电	2014-11-25	重大事项	7.67	2015-01-28	8.44	21,221	159,687.92	162,765.07	-
000977	浪潮信息	2014-12-22	重大事项	41.18	2015-01-19	45.30	3,800	68,384.13	156,484.00	-
002050	三花股份	2014-10-27	重大事项	13.57	2015-01-27	14.93	10,351	81,051.58	140,463.07	-
000616	亿城投资	2014-12-01	重大事项	4.77	-	-	24,817	99,164.85	118,377.09	-
002396	星网锐捷	2014-10-20	重大事项	27.31	2015-02-09	30.04	4,109	108,116.61	112,216.79	-

000612	焦作万方	2014-12-29	重大事项	10.10	2015-01-16	10.20	10,105	97,689.84	102,060.50	-
002168	深圳惠程	2014-11-28	重大资产重组	10.13	2015-01-28	9.51	9,207	69,462.67	93,266.91	-
002312	三泰电子	2014-12-03	重大资产重组	23.89	2015-03-06	26.28	3,880	95,610.45	92,693.20	-
000996	中国中期	2014-12-08	重大事项	28.60	-	-	2,976	49,902.16	85,113.60	-
000938	紫光股份	2014-12-22	重大事项	29.13	-	-	2,373	69,036.30	69,125.49	-
000501	鄂武商 A	2014-12-24	重大事项	15.82	2015-01-16	17.20	3,638	46,811.90	57,553.16	-
002308	威创股份	2014-12-29	重大事项	8.25	2015-02-04	9.08	5,699	52,239.40	47,016.75	-
002577	雷柏科技	2014-12-26	重大事项	27.31	2015-01-09	26.00	1,566	46,278.89	42,767.46	-
002123	荣信股份	2014-12-22	重大资产重组	9.22	-	-	4,594	86,801.29	42,356.68	-

注：本基金截至 2014 年 12 月 31 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。

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

截至报告期末 2014 年 12 月 31 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。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至报告期末 2014 年 12 月 31 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。

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,将风险控制在可承受的范围内。

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。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管行中国银行,因而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 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 0.04% (2013 年 12 月 31 日: 无)。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持证券均在证券交易所上市，因此除附注 7.4.12 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。

于 2014 年 12 月 31 日，本基金所承担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。

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。

本基金持有及承担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、结算备付金和存出保证金等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2014 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	3,845,720.31	-	-	-	3,845,720.31
结算备付金	237,330.41	-	-	-	237,330.41
存出保证金	34,586.06	-	-	-	34,586.06
交易性金融资产	-	22,645.88	-	56,596,219.22	56,618,865.10
应收证券清算款	-	-	-	326,788.40	326,788.40
应收利息	-	-	-	888.63	888.63
应收申购款	795.23	-	-	12,114.74	12,909.97
资产总计	4,118,432.01	22,645.88	-	56,936,010.99	61,077,088.88
负债					
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	576,396.82	576,396.82
应付管理人报酬	-	-	-	27,336.58	27,336.58
应付托管费	-	-	-	5,467.32	5,467.32
应付交易费用	-	-	-	168,965.72	168,965.72
其他负债	-	-	-	426,383.20	426,383.20
负债总计	-	-	-	1,204,549.64	1,204,549.64
利率敏感度缺口	4,118,432.01	22,645.88	-	55,731,461.35	59,872,539.24
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	12,186,593.58	-	-	180,882,392.60	193,068,986.18

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。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2014 年 12 月 31 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 0.04% (2013 年 12 月 31 日：无)，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)。

7.4.13.4.2 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。

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。

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 2014 年 12 月 31 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	56,596,219.22	94.53	182,421,984.39	94.49
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	56,596,219.22	94.53	182,421,984.39	94.49

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 2014 年 12 月 31 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
	2. 业绩比较基准下降 5%	减少约 301.00 万元	减少约 948.00 万元
	1. 业绩比较基准上升 5%	增加约 301.00 万元	增加约 948.00 万元

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 2014 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 51,723,675.28 元，属于第二层次的余额为 4,895,189.82 元，无属于第三层次的余额(2013 年 12 月 31 日：第一层次 178,365,218.67 元，第二层次 4,056,765.72 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和债券，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和债券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，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2014 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(2013 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	56,596,219.22	92.66
	其中：股票	56,596,219.22	92.66
2	固定收益投资	22,645.88	0.04
	其中：债券	22,645.88	0.04
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	买入返售金融资产	-	-
5	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	4,083,050.72	6.69
7	其他各项资产	375,173.06	0.61
8	合计	61,077,088.88	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 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	590,369.87	0.99
B	采矿业	1,007,199.87	1.68
C	制造业	28,685,638.24	47.91
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	3,276,870.50	5.47
E	建筑业	606,524.17	1.01

F	批发和零售业	1,482,774.59	2.48
G	交通运输、仓储和邮政业	197,237.98	0.33
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	3,195,957.34	5.34
J	金融业	8,456,795.71	14.12
K	房地产业	5,545,479.48	9.26
L	租赁和商务服务业	938,314.70	1.57
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	1,343,523.90	2.24
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	68,131.15	0.11
R	文化、体育和娱乐业	910,766.97	1.52
S	综合	290,634.75	0.49
	合计	56,596,219.22	94.53

8.2.2 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股票。

8.3 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

8.3.1 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	000002	万 科 A	146,687	2,038,949.30	3.41
2	000651	格力电器	41,591	1,543,857.92	2.58
3	000001	平安银行	95,823	1,517,836.32	2.54
4	000776	广发证券	56,010	1,453,459.50	2.43
5	000883	湖北能源	211,726	1,361,398.18	2.27
6	000783	长江证券	73,316	1,233,175.12	2.06
7	000625	长安汽车	55,115	905,539.45	1.51
8	000725	京东方 A	269,287	904,804.32	1.51

9	000069	华侨城 A	107,067	883,302.75	1.48
10	000157	中联重科	124,534	879,210.04	1.47
11	000728	国元证券	27,208	848,073.36	1.42
12	000100	TCL 集团	222,545	845,671.00	1.41
13	000402	金 融 街	68,115	839,857.95	1.40
14	000982	中银绒业	180,133	835,817.12	1.40
15	000338	潍柴动力	30,331	827,732.99	1.38
16	000623	吉林敖东	22,626	787,611.06	1.32
17	000024	招商地产	28,462	751,112.18	1.25
18	000333	美的集团	26,855	736,901.20	1.23
19	000425	徐工机械	47,352	708,859.44	1.18
20	002142	宁波银行	44,450	699,198.50	1.17
21	000686	东北证券	34,310	685,513.80	1.14
22	000709	河北钢铁	171,760	657,840.80	1.10
23	002500	山西证券	41,086	657,376.00	1.10
24	000039	中集集团	29,872	653,898.08	1.09
25	000046	泛海控股	64,898	641,841.22	1.07
26	000825	太钢不锈	115,917	610,882.59	1.02
27	000898	鞍钢股份	98,845	607,896.75	1.02
28	000562	宏源证券	18,982	578,951.00	0.97
29	002673	西部证券	15,425	577,666.25	0.96
30	000027	深圳能源	51,135	570,666.60	0.95
31	002146	荣盛发展	34,677	550,323.99	0.92
32	000539	粤电力 A	63,808	500,254.72	0.84
33	000528	柳 工	38,800	488,104.00	0.82
34	000858	五 粮 液	22,105	475,257.50	0.79
35	002024	苏宁云商	52,432	471,888.00	0.79
36	000543	皖能电力	34,741	446,074.44	0.75
37	000063	中兴通讯	23,484	424,121.04	0.71
38	300059	东方财富	14,200	397,032.00	0.66
39	300315	掌趣科技	23,800	376,754.00	0.63

40	300027	华谊兄弟	14,013	369,522.81	0.62
41	002415	海康威视	15,596	348,882.52	0.58
42	000538	云南白药	4,996	315,497.40	0.53
43	000503	海虹控股	9,171	286,868.88	0.48
44	002304	洋河股份	3,591	283,868.55	0.47
45	000768	中航飞机	14,245	269,800.30	0.45
46	000917	电广传媒	15,914	268,628.32	0.45
47	002450	康得新	9,160	265,365.20	0.44
48	000895	双汇发展	8,279	261,202.45	0.44
49	002202	金风科技	18,415	260,203.95	0.43
50	000423	东阿阿胶	6,900	257,232.00	0.43
51	000793	华闻传媒	22,700	256,510.00	0.43
52	000009	中国宝安	19,605	253,884.75	0.42
53	300024	机器人	6,363	250,638.57	0.42
54	000831	五矿稀土	7,619	228,493.81	0.38
55	002241	歌尔声学	9,101	223,247.53	0.37
56	300058	蓝色光标	10,141	214,177.92	0.36
57	300070	碧水源	5,916	205,876.80	0.34
58	002230	科大讯飞	7,694	205,045.10	0.34
59	300251	光线传媒	7,962	188,221.68	0.31
60	000581	威孚高科	6,997	187,729.51	0.31
61	002465	海格通信	9,668	186,785.76	0.31
62	000598	兴蓉投资	24,229	185,109.56	0.31
63	000568	泸州老窖	9,008	183,763.20	0.31
64	002081	金螳螂	10,912	183,321.60	0.31
65	002594	比亚迪	4,801	183,158.15	0.31
66	002065	东华软件	9,962	178,419.42	0.30
67	000629	攀钢钒钛	47,188	169,404.92	0.28
68	000998	隆平高科	8,586	169,058.34	0.28
69	000970	中科三环	11,400	168,606.00	0.28
70	000400	许继电气	8,222	166,906.60	0.28

71	002152	广电运通	7,500	166,125.00	0.28
72	000826	桑德环境	6,061	165,768.35	0.28
73	000778	新兴铸管	26,800	165,624.00	0.28
74	000960	锡业股份	9,467	164,725.80	0.28
75	000413	东旭光电	21,221	162,765.07	0.27
76	000983	西山煤电	19,600	161,112.00	0.27
77	000060	中金岭南	16,908	160,456.92	0.27
78	000792	盐湖股份	7,334	159,147.80	0.27
79	002008	大族激光	9,855	157,384.35	0.26
80	002353	杰瑞股份	5,146	157,313.22	0.26
81	000977	浪潮信息	3,800	156,484.00	0.26
82	000800	一汽轿车	10,303	155,987.42	0.26
83	000559	万向钱潮	12,777	151,662.99	0.25
84	000061	农产品	11,474	150,309.40	0.25
85	002456	欧菲光	7,788	147,660.48	0.25
86	000839	中信国安	12,860	144,289.20	0.24
87	300124	汇川技术	4,940	144,198.60	0.24
88	000630	铜陵有色	9,261	143,360.28	0.24
89	000963	华东医药	2,724	143,309.64	0.24
90	002038	双鹭药业	3,618	143,272.80	0.24
91	002236	大华股份	6,501	142,696.95	0.24
92	002252	上海莱士	3,150	142,096.50	0.24
93	002050	三花股份	10,351	140,463.07	0.23
94	000878	云南铜业	9,635	137,587.80	0.23
95	000012	南玻 A	15,368	136,621.52	0.23
96	300002	神州泰岳	8,226	136,551.60	0.23
97	300104	乐视网	4,137	134,204.28	0.22
98	000750	国海证券	7,657	133,155.23	0.22
99	002385	大北农	9,921	133,139.82	0.22
100	002422	科伦药业	4,530	132,411.90	0.22
101	300003	乐普医疗	5,555	132,209.00	0.22

102	002181	粤传媒	8,564	131,543.04	0.22
103	300017	网宿科技	2,707	130,477.40	0.22
104	002007	华兰生物	3,900	129,870.00	0.22
105	000592	平潭发展	7,507	127,093.51	0.21
106	000729	燕京啤酒	15,466	123,573.34	0.21
107	002570	贝因美	7,600	123,044.00	0.21
108	002405	四维图新	6,300	123,039.00	0.21
109	000661	长春高新	1,411	122,333.70	0.20
110	000758	中色股份	8,296	121,868.24	0.20
111	002400	省广股份	5,507	119,336.69	0.20
112	000616	海航投资	24,817	118,377.09	0.20
113	002022	科华生物	5,518	116,981.60	0.20
114	000999	华润三九	5,028	113,934.48	0.19
115	002396	星网锐捷	4,109	112,216.79	0.19
116	300253	卫宁软件	1,600	111,952.00	0.19
117	000511	烯碳新材	13,490	110,752.90	0.18
118	002183	怡亚通	7,442	110,588.12	0.18
119	002051	中工国际	4,047	110,564.04	0.18
120	000876	新希望	7,849	109,886.00	0.18
121	000031	中粮地产	12,079	102,188.34	0.17
122	000612	焦作万方	10,105	102,060.50	0.17
123	000690	宝新能源	15,891	100,431.12	0.17
124	000939	凯迪电力	8,879	99,888.75	0.17
125	002153	石基信息	1,507	98,859.20	0.17
126	002129	中环股份	4,658	98,050.90	0.16
127	002001	新和成	6,431	97,558.27	0.16
128	000887	中鼎股份	6,997	96,558.60	0.16
129	002073	软控股份	7,967	96,480.37	0.16
130	002250	联化科技	6,512	96,377.60	0.16
131	002005	德豪润达	12,135	96,230.55	0.16
132	002344	海宁皮城	5,964	94,887.24	0.16

133	300079	数码视讯	7,600	94,620.00	0.16
134	000988	华工科技	7,909	94,433.46	0.16
135	002030	达安基因	4,698	94,288.86	0.16
136	000652	泰达股份	12,872	93,965.60	0.16
137	002168	深圳惠程	9,207	93,266.91	0.16
138	002701	奥瑞金	4,556	93,261.32	0.16
139	002312	三泰控股	3,880	92,693.20	0.15
140	300273	和佳股份	4,000	92,600.00	0.15
141	000848	承德露露	4,202	92,401.98	0.15
142	002063	远光软件	4,600	92,230.00	0.15
143	000540	中天城投	7,774	91,577.72	0.15
144	000786	北新建材	3,622	91,564.16	0.15
145	000901	航天科技	2,682	90,517.50	0.15
146	000997	新大陆	3,216	90,498.24	0.15
147	002092	中泰化学	11,596	89,869.00	0.15
148	002573	国电清新	3,200	88,576.00	0.15
149	002410	广联达	3,900	87,360.00	0.15
150	000975	银泰资源	5,710	87,305.90	0.15
151	002155	辰州矿业	8,538	87,002.22	0.15
152	002104	恒宝股份	7,099	85,897.90	0.14
153	002375	亚厦股份	4,516	85,623.36	0.14
154	000516	国际医学	7,000	85,470.00	0.14
155	002340	格林美	6,599	85,259.08	0.14
156	000996	中国中期	2,976	85,113.60	0.14
157	300257	开山股份	2,400	84,480.00	0.14
158	002475	立讯精密	3,000	83,040.00	0.14
159	000566	海南海药	5,438	82,766.36	0.14
160	002185	华天科技	6,605	82,496.45	0.14
161	000685	中山公用	3,710	82,473.30	0.14
162	000415	渤海租赁	6,000	82,020.00	0.14
163	002440	闰土股份	4,567	81,840.64	0.14

164	300146	汤臣倍健	3,125	81,250.00	0.14
165	300026	红日药业	3,367	81,144.70	0.14
166	002310	东方园林	4,385	80,990.95	0.14
167	000088	盐 田 港	8,160	80,620.80	0.13
168	002292	奥飞动漫	2,715	80,092.50	0.13
169	000933	神火股份	13,329	79,840.71	0.13
170	002219	恒康医疗	4,185	79,724.25	0.13
171	000735	罗 牛 山	10,455	79,667.10	0.13
172	000422	湖北宜化	10,602	79,408.98	0.13
173	002106	莱宝高科	6,254	79,300.72	0.13
174	300133	华策影视	3,156	79,152.48	0.13
175	300077	国民技术	2,962	79,026.16	0.13
176	002368	太极股份	1,800	79,020.00	0.13
177	000877	天山股份	7,618	78,084.50	0.13
178	000028	国药一致	1,629	77,752.17	0.13
179	002294	信立泰	2,192	77,706.40	0.13
180	002191	劲嘉股份	5,661	77,612.31	0.13
181	002004	华邦颖泰	4,366	75,881.08	0.13
182	000926	福星股份	7,040	75,750.40	0.13
183	000937	冀中能源	9,069	75,635.46	0.13
184	002190	成飞集成	2,342	74,944.00	0.13
185	002048	宁波华翔	5,121	73,588.77	0.12
186	300072	三聚环保	3,034	73,362.12	0.12
187	000830	鲁西化工	13,583	73,348.20	0.12
188	001696	宗申动力	9,092	72,463.24	0.12
189	000563	陕国投 A	5,759	72,390.63	0.12
190	000671	阳 光 城	5,192	72,013.04	0.12
191	002049	同方国芯	3,000	72,000.00	0.12
192	000762	西藏矿业	5,361	71,783.79	0.12
193	002428	云南锗业	4,945	71,751.95	0.12
194	000488	晨鸣纸业	11,540	71,201.80	0.12

195	000401	冀东水泥	5,431	70,983.17	0.12
196	000726	鲁 泰 A	5,871	70,393.29	0.12
197	000541	佛山照明	6,890	70,346.90	0.12
198	002299	圣农发展	5,472	69,220.80	0.12
199	000938	紫光股份	2,373	69,125.49	0.12
200	000816	江淮动力	11,410	68,574.10	0.11
201	000078	海王生物	7,013	68,517.01	0.11
202	300015	爱尔眼科	2,473	68,131.15	0.11
203	300228	富瑞特装	1,394	68,027.20	0.11
204	002223	鱼跃医疗	2,715	67,766.40	0.11
205	000550	江铃汽车	2,233	67,659.90	0.11
206	000851	高鸿股份	6,000	67,140.00	0.11
207	000050	深天马 A	3,493	66,925.88	0.11
208	000596	古井贡酒	1,796	66,362.20	0.11
209	002399	海普瑞	2,500	64,500.00	0.11
210	000969	安泰科技	7,043	64,232.16	0.11
211	000513	丽珠集团	1,293	63,925.92	0.11
212	000829	天音控股	7,884	63,308.52	0.11
213	300274	阳光电源	3,900	63,024.00	0.11
214	000718	苏宁环球	9,341	62,864.93	0.10
215	002056	横店东磁	2,814	61,767.30	0.10
216	000731	四川美丰	6,960	61,178.40	0.10
217	000572	海马汽车	11,565	60,947.55	0.10
218	000860	顺鑫农业	3,249	60,691.32	0.10
219	002429	兆驰股份	7,956	60,465.60	0.10
220	000807	云铝股份	10,907	60,206.64	0.10
221	002041	登海种业	1,864	59,741.20	0.10
222	300088	长信科技	3,858	59,683.26	0.10
223	300039	上海凯宝	4,700	59,596.00	0.10
224	000979	中弘股份	13,060	59,423.00	0.10
225	002273	水晶光电	3,474	59,405.40	0.10

226	000650	仁和药业	7,688	59,351.36	0.10
227	002052	同洲电子	6,400	58,368.00	0.10
228	002311	海大集团	4,753	58,366.84	0.10
229	000869	张裕 A	1,671	58,251.06	0.10
230	002028	思源电气	4,673	58,178.85	0.10
231	000021	深科技	8,051	57,806.18	0.10
232	002064	华峰氨纶	5,382	57,587.40	0.10
233	000501	鄂武商 A	3,638	57,553.16	0.10
234	002277	友阿股份	4,453	56,241.39	0.09
235	000900	现代投资	7,957	55,858.14	0.09
236	000788	北大医药	3,994	55,836.12	0.09
237	000006	深振业 A	7,782	54,863.10	0.09
238	002467	二六三	4,200	54,474.00	0.09
239	002262	恩华药业	2,188	54,262.40	0.09
240	002167	东方锆业	3,900	53,898.00	0.09
241	002029	七匹狼	6,032	53,745.12	0.09
242	000961	中南建设	3,907	53,525.90	0.09
243	002011	盾安环境	5,448	53,281.44	0.09
244	002176	江特电机	3,607	52,409.71	0.09
245	300212	易华录	1,900	52,326.00	0.09
246	002646	青青稞酒	2,415	51,801.75	0.09
247	002237	恒邦股份	3,193	51,758.53	0.09
248	002317	众生药业	2,633	50,553.60	0.08
249	000417	合肥百货	6,094	50,519.26	0.08
250	002556	辉隆股份	3,928	50,199.84	0.08
251	300090	盛运股份	3,653	49,863.45	0.08
252	000587	金叶珠宝	4,484	49,503.36	0.08
253	300157	恒泰艾普	4,900	49,441.00	0.08
254	002431	棕榈园林	2,339	49,376.29	0.08
255	002151	北斗星通	1,413	48,268.08	0.08
256	002025	航天电器	2,529	47,798.10	0.08

257	002308	威创股份	5,699	47,016.75	0.08
258	000537	广宇发展	5,410	46,796.50	0.08
259	002477	雏鹰农牧	5,312	46,533.12	0.08
260	002161	远望谷	5,736	46,461.60	0.08
261	002408	齐翔腾达	2,768	45,229.12	0.08
262	000049	德赛电池	1,500	45,180.00	0.08
263	002138	顺络电子	2,580	45,021.00	0.08
264	000089	深圳机场	7,678	44,532.40	0.07
265	002140	东华科技	2,397	43,122.03	0.07
266	000525	红太阳	2,716	43,102.92	0.07
267	002577	雷柏科技	1,566	42,767.46	0.07
268	002203	海亮股份	4,826	42,517.06	0.07
269	002123	荣信股份	4,594	42,356.68	0.07
270	000823	超声电子	3,858	42,129.36	0.07
271	002242	九阳股份	3,759	41,612.13	0.07
272	002079	苏州固锝	5,700	41,154.00	0.07
273	000989	九芝堂	2,350	41,007.50	0.07
274	002244	滨江集团	4,918	39,540.72	0.07
275	002148	北纬通信	2,172	39,508.68	0.07
276	002069	獐子岛	3,282	39,055.80	0.07
277	002128	露天煤业	4,153	38,747.49	0.06
278	002653	海思科	2,259	38,719.26	0.06
279	300052	中青宝	1,900	38,665.00	0.06
280	002275	桂林三金	2,088	38,314.80	0.06
281	002095	生意宝	1,169	36,917.02	0.06
282	000551	创元科技	3,675	36,750.00	0.06
283	002313	日海通讯	3,265	36,241.50	0.06
284	002055	得润电子	3,131	35,536.85	0.06
285	000062	深圳华强	2,337	35,452.29	0.06
286	002091	江苏国泰	2,400	34,728.00	0.06
287	002603	以岭药业	1,179	34,379.64	0.06

288	300074	华平股份	2,600	32,838.00	0.05
289	002269	美邦服饰	2,981	31,449.55	0.05
290	002267	陕天然气	2,818	30,462.58	0.05
291	002414	高德红外	1,500	30,450.00	0.05
292	002229	鸿博股份	1,950	29,952.00	0.05
293	300152	燃控科技	2,287	29,708.13	0.05
294	002476	宝莫股份	3,700	29,267.00	0.05
295	300191	潜能恒信	1,400	23,184.00	0.04
296	002416	爱施德	2,100	22,806.00	0.04
297	002681	奋达科技	800	21,928.00	0.04
298	000552	靖远煤电	2,161	21,826.10	0.04
299	000156	华数传媒	700	17,360.00	0.03
300	000022	深赤湾 A	727	16,226.64	0.03

8.3.2 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。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 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	000651	格力电器	4,818,179.99	2.50
2	000400	许继电气	3,183,289.00	1.65
3	000157	中联重科	3,169,982.40	1.64
4	000001	平安银行	2,890,478.00	1.50
5	000858	五粮液	2,793,018.02	1.45
6	000525	红太阳	2,774,441.22	1.44
7	002148	北纬通信	2,601,094.00	1.35
8	000900	现代投资	2,596,718.18	1.34
9	000088	盐田港	2,536,832.00	1.31

10	000581	威孚高科	2,535,989.02	1.31
11	002577	雷柏科技	2,533,616.24	1.31
12	002041	登海种业	2,494,203.65	1.29
13	300146	汤臣倍健	2,460,163.12	1.27
14	300228	富瑞特装	2,402,527.96	1.24
15	002168	深圳惠程	2,274,803.73	1.18
16	000926	福星股份	2,273,007.65	1.18
17	000539	粤电力 A	2,202,952.12	1.14
18	002161	远望谷	2,170,528.00	1.12
19	000046	泛海控股	2,140,276.79	1.11
20	000528	柳工	2,138,732.31	1.11

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。

8.4.2 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	12,520,042.53	6.48
2	000001	平安银行	8,416,438.13	4.36
3	000651	格力电器	7,495,648.32	3.88
4	000776	广发证券	6,289,166.19	3.26
5	000024	招商地产	6,227,154.98	3.23
6	000157	中联重科	5,145,794.20	2.67
7	000858	五粮液	5,113,083.85	2.65
8	300027	华谊兄弟	4,309,821.04	2.23
9	000400	许继电气	4,015,821.60	2.08
10	000581	威孚高科	3,641,680.53	1.89
11	000088	盐田港	3,416,544.58	1.77
12	000900	现代投资	3,366,854.76	1.74
13	002041	登海种业	3,030,389.48	1.57
14	000063	中兴通讯	3,030,277.34	1.57

15	000525	红 太 阳	3,020,704.80	1.56
16	300058	蓝色光标	2,884,890.28	1.49
17	000768	中航飞机	2,883,420.06	1.49
18	002577	雷柏科技	2,830,839.99	1.47
19	002024	苏宁云商	2,802,661.86	1.45
20	000538	云南白药	2,797,636.74	1.45

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。

8.4.3 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	231,567,202.83
卖出股票的收入（成交）总额	382,040,486.97

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。

8.5 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	22,645.88	0.04
8	其他	-	-
9	合计	22,645.88	0.04

8.6 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	128009	歌尔转债	183	22,645.88	0.04

8.7 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。

8.8 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。

8.9 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。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.9.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有股指期货。

8.9.2 本基金投资股指期货的投资政策

无。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.10.1 本基金投资国债期货的投资政策

无。

8.10.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.10.3 本基金投资国债期货的投资评价

无。

8.12 投资组合报告附注

8.11.1 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。

8.11.2 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。

8.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	34,586.06
2	应收证券清算款	326,788.40
3	应收股利	-
4	应收利息	888.63
5	应收申购款	12,909.97
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	375,173.06

8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.11.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

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	000883	湖北能源	1,361,398.18	2.27	重大事项

8.11.5.2 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。

8.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无。

§ 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
1,337	37,716.32	0.00	0.00%	50,426,725.29	100.00%

9.2 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	刘素清	860,000.00	1.71%
2	何笑容	500,062.00	0.99%
3	周增	200,038.00	0.40%
4	杨书林	200,016.00	0.40%
5	韩家来	200,000.00	0.40%
6	杜鹃	200,000.00	0.40%
7	张凌	198,019.00	0.39%
8	姚勇	196,235.00	0.39%
9	马志广	160,032.00	0.32%
10	金思宇	150,018.00	0.30%

9.3 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	-	-

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。

§ 10 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	24,619,022.20
减：本报告期基金总赎回份额	191,661,817.79
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	50,426,725.29

§ 11 重大事件揭示**11.1 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。

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

1、本基金管理人重大人事变动如下：

（1）2014 年 9 月 15 日，基金管理人发布了华安基金管理有限公司董事长变更公告，朱仲群先生不再担任本基金管理人的董事长，由朱学华先生担任本基金管理人的董事长、法定代表人以及党总支书记。

（2）2014 年 9 月 17 日，基金管理人发布了华安基金管理有限公司总经理变更公告，李勍先生不再担任本基金管理人的总经理，由董事长朱学华先生代任本基金管理人的总经理。

（3）2014 年 12 月 24 日，基金管理人发布了华安基金管理有限公司关于副总经理变更的公告，童威先生新任本基金管理人的副总经理。

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如下：

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。

报告期内本基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

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。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内无基金投资策略的改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘为基金审计的会计师事务所。

报告年度应支付给聘任会计师事务所的报酬情况为人民币 56,000.00 元。

目前的审计机构已提供审计服务的连续年限：自基金合同生效日起至今。

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、托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

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	
长江证券股份有限公司	1	613,513,346.10	100.00%	542,900.43	100.00%	-
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	-	-	-	-	-	-

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。

3、报告期内无新增基金租用券商交易单元。

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		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	30,202.20	100.00%	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-

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	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

		网站	
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
9	华安基金管理有限公司关于基金电子直销平台延长“赎回转认购”交易费率优惠活动时间的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-08-19
10	关于电子直销平台延长“微钱宝”账户转换交易费率优惠活动时间的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-09-12
11	关于基金电子交易平台延长工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	2014-09-12
12	华安基金管理有限公司董事长变更公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-09-15
13	华安基金管理有限公司总经理变更公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-09-17
14	华安基金管理有限公司关于微钱宝账户升级的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-10-08
15	华安基金管理有限公司关于公司董事、监事、高级管理人员以及其他从业人员在子公司兼职情况变更的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-10-21
16	关于电子直销平台“微钱宝”账户交易费率优惠扩大适用范围的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-10-23

		网站	
17	关于基金电子交易平台延长工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	2014-12-12
18	华安基金管理有限公司关于副总经理变更的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-12-24
19	关于电子直销平台延长“微钱宝”账户交易费率优惠活动时间公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-12-25

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。

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，本基金托管人中国银行的专门基金托管部门的名称由托管及投资者服务部更名为托管业务部。

§ 13 备查文件目录

13.1 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；

13.2 存放地点

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

13.3 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
二〇一五年三月三十日