

华安纳斯达克 100 指数证券投资基金
2016 年年度报告
2016 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：中国建设银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一七年三月二十八日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2017 年 3 月 24 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 2016 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人	6
2.5 信息披露方式	6
2.6 其他相关资料	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况	10
§4 管理人报告	10
4.1 基金管理人及基金经理情况	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	12
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	14
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	15
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	17
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	17
§5 托管人报告	17
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	17
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	17
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	17
§6 审计报告	17
6.1 管理层对财务报表的责任	17
6.2 注册会计师的责任	18
6.3 审计意见	18
§7 年度财务报表	18
7.1 资产负债表	18
7.2 利润表	20
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	21
7.4 报表附注	23
§8 投资组合报告	46
8.1 期末基金资产组合情况	46
8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布	47
8.3 期末按行业分类的权益投资组合	47
8.4 指数投资期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细	48
8.5 报告期内权益投资组合的重大变动	55

8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合	57
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细	57
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细	57
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金融衍生品投资明细	58
8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细	58
8.11 投资组合报告附注	58
§9 基金份额持有人信息	59
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	59
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	59
§10 开放式基金份额变动	59
§11 重大事件揭示	60
11.1 基金份额持有人大会决议	60
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	60
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	60
11.4 基金投资策略的改变	60
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 备查文件目录	68
12.1 备查文件目录	68
12.2 存放地点	68
12.3 查阅方式	68

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华安纳斯达克 100 指数证券投资基金
基金简称	华安纳斯达克 100 指数
基金主代码	040046
交易代码	040046
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2013 年 8 月 2 日
基金管理人	华安基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	49,711,723.72 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票指数基金，通过严格的指数化投资策略与风险控制，紧密跟踪标的指数，力争实现跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金采用完全复制法，跟踪标的指数，以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，进行被动式指数化投资。为更好地实现本基金的投资目标，本基金还将在条件允许的情况下投资于股指期货等金融衍生品，以期降低跟踪误差水平。 本基金的风险控制目标是追求年跟踪误差不超过 4%（以美元计价计算）。
业绩比较基准	纳斯达克 100 价格指数（Nasdaq 100 Price Index）收益率。
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	中国建设银行股份有限公司
信息披露	姓名	钱鲲	田青

负责人	联系电话	021-38969999	010-67595096
	电子邮箱	qiankun@huaan.com.cn	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		4008850099	010-67595096
传真		021-68863414	010-66275853
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	北京市西城区金融大街25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	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼
邮政编码		200120	100033
法定代表人		朱学华	王洪章

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外资产托管人
名称	英文	State Street Bank and Trust Company
	中文	美国道富银行
注册地址		One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States of America
办公地址		One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States of America
邮政编码		02111

2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.huaan.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 层、32 层

2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市世纪大道 100 号环球金融中心 50 楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§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	2016 年	2015 年	2014 年
本期已实现收益	1,043,955.15	3,225,510.10	8,115,805.39
本期利润	5,542,528.18	3,199,768.79	8,118,126.59
加权平均基金份额本期利润	0.1909	0.1538	0.1709
本期加权平均净值利润率	13.13%	11.70%	14.99%
本期基金份额净值增长率	9.68%	12.56%	16.70%
3.1.2 期末数据和指标	2016 年末	2015 年末	2014 年末
期末可供分配利润	21,932,688.24	6,288,483.38	7,356,125.31
期末可供分配基金份额利润	0.4412	0.4164	0.2582
期末基金资产净值	77,221,434.29	21,390,404.08	35,845,964.59
期末基金份额净值	1.553	1.416	1.258
3.1.3 累计期末指标	2016 年末	2015 年末	2014 年末
基金份额累计净值增长率	55.30%	41.60%	25.80%

注：1.所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如：封闭式基金交易佣金，开放式基金的申购赎回费、红利再投资费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

3.期末可供分配利润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）。

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	3.40%	0.78%	3.62%	0.82%	-0.22%	-0.04%
过去六个月	12.86%	0.70%	15.17%	0.76%	-2.31%	-0.06%
过去一年	9.68%	0.93%	13.12%	1.02%	-3.44%	-0.09%
过去三年	44.06%	0.94%	54.06%	1.02%	-10.00%	-0.08%
自基金合同生效 起至今	55.30%	0.89%	74.69%	0.99%	-19.39%	-0.10%

注：本基金业绩比较基准：纳斯达克 100 价格指数（Nasdaq 100 Price Index）收益率。

根据本基金合同的有关规定：本基金主要投资于纳斯达克 100 指数成份股、备选成份股，与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金等，固定收益类证券、银行存款、现金等货币市场工具、股指期货以及中国证监会允许本基金投资的其他产品或金融工具。

本基金的投资比例限制：为投资于纳斯达克 100 指数成份股、备选成份股以及与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金的比例不低于基金资产的 85%，其中投资于与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金的比例不超过基金资产的 10%；投资于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%。

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

华安纳斯达克 100 指数证券投资基金

自基金合同生效以来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

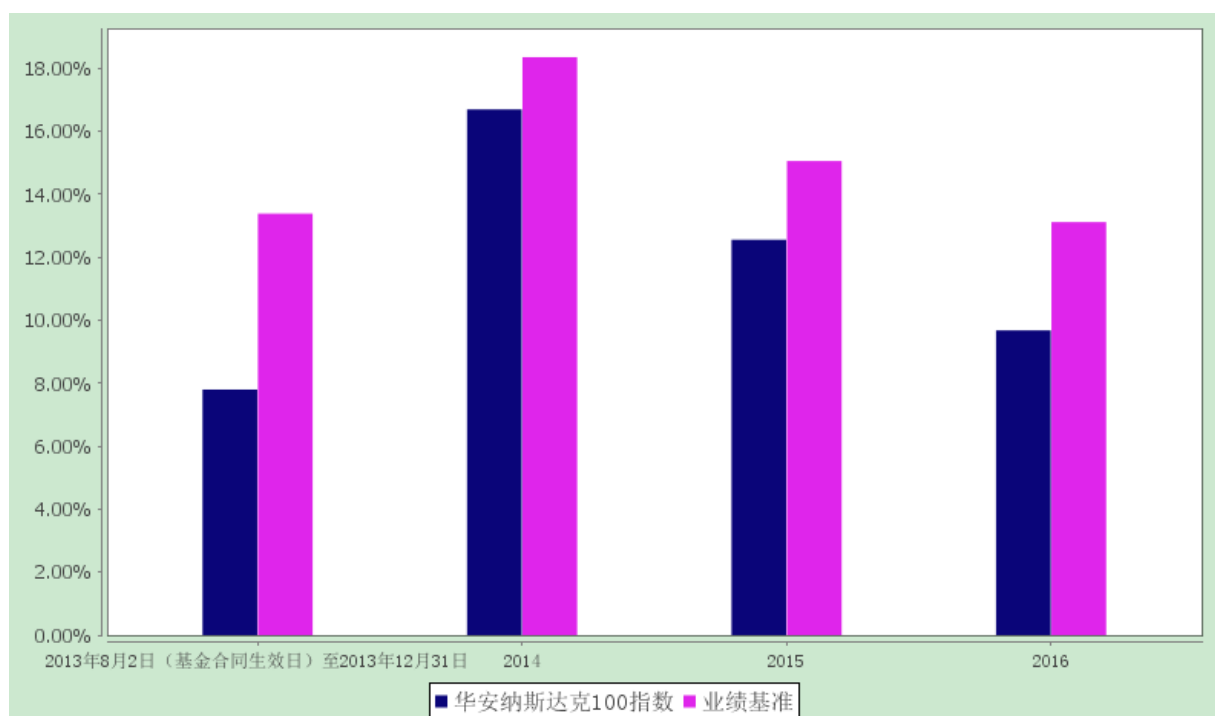
(2013 年 8 月 2 日至 2016 年 12 月 31 日)



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

华安纳斯达克 100 指数证券投资基金

自基金合同生效以来基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图



注：合同生效当年按实际存续期计算，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

无。

§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 2016 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、华安宏利混合、华安中小盘成长混合、华安策略优选混合、华安核心优选混合、华安稳定收益债券、华安动态灵活混合、华安强化收益债券、华安行业轮动混合、华安上证 180ETF、华安上证 180ETF 联接、华安上证龙头 ETF、华安上证龙头 ETF 联接、华安升级主题混合、华安稳固收益债券、华安可转债、华安深证 300 指数（LOF）、华安科技动力混合、华安信用四季红债券、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、华安沪深 300 指数分级、华安逆向策略混合、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、华安保本混合、华安双债添利债券、华安安信消费混合、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 量化增强、华安年年红债券、华安生态优先混合、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、华安安顺灵活配置混合、华安汇财通货币、华安国际龙头（DAX）ETF、华安国际龙头（DAX）ETF 联接、华安中证细分医药 ETF 联接、华安安享灵活配置混合、华安年年盈定期开放债券、华安物联网主题股票、华安新丝路主题股票、华安新动力灵活配置混合、华安智能装备主题股票、华安媒体互联网混合、华安新机遇保本混合、华安新优选灵活配置混合、华安新回报灵活配置混合、华安中证全指证券指数分级、华安中证银行指数分级、华安国企改革主题混合、华安添颐养老混合发起式、华安创业板 50 指数分级、华安新乐享保本混合、华安安益保本混合、华安乐惠保本混合、华安安康保本混合、华安安华保本混合、华安沪港深外延增长混合、华安全球美元收益债券、华安安禧保本混合、华安全球美元票息债券、华安创业板 50ETF、华安安进保本混合发起式、华安聚利 18 个月定开债、华安智增精选灵活配置混合、华安新财富灵活配置混合、华安安润灵活配置混合、华安睿享定开混合发起式、华安新希望灵活配置混

合、华安鼎丰债券发起式、华安新瑞利灵活配置混合、华安新泰利灵活配置混合、华安新恒利灵活配置混合、华安事件驱动量化策略混合、华安新丰利灵活配置混合等 89 只开放式基金。管理资产规模达到 1632.85 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		
徐宜宜	本基金的基金经理	2013-08-02	-	10 年	管理学硕士，CFA（国际金融分析师），FRM（金融风险管理师），10 年证券、基金行业从业经历，具有基金从业资格。曾在美国道富全球投资管理公司担任对冲基金助理、量化分析师和风险管理师等职。2011 年 1 月加入华安基金管理有限公司被动投资部从事海外被动投资的研究工作。2011 年 5 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职务。2012 年 3 月起同时担任华安标普全球石油指数证券投资基金的基金经理。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及本基金的基金经理。2013 年 12 月起同时担任华安中证细分地产交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2014 年 8 月起同时担任华安国际龙头（DAX）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。

注：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。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《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、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中等方式来确保各类投资组合经理可以公平享有信息获取机会。在投资环节，公司各投资组合经理根据投资组合的风格和投资策略，制定并严格执行交易决策规则，以保证各投资组合交易决策的客观性和独立性。同时严格执行投资决策委员会、投资总监、投资组合经理等各投资决策主体授权机制，投资组合经理在授权范围内自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易环节，公司实行强制公平交易机制，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。（1）交易所二级市场业务，遵循价格优先、时间优先、比例分配、综合平衡的控制原则，实现同一时间下达指令的投资组合在交易时机上的公平性。（2）交易所一级市场业务，投资组合经理按意愿独立进行业务申报，集中交易部以投资组合名义对外进行申报。若该业务以公司名义进行申报与中签，则按实际中签情况以价格优先、比例分配原则进行分配。若中签量过小无法合理进行比例分配，且以公司名义获得，则投资部门在合规监察员监督参与下，进行公平协商分配。（3）银行间市场业务遵循指令时间优先原则，先到先询价的控制原则。通过内部共同的 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，因组合流动性管理或投资策略调整需要，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% 的次数为 9 次，未出现异常交易。

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

纳斯达克 100 指数上半年表现为 M 型震荡走势，以美元计价单季度下跌 1.09%。值得注意的是该指数单季度振幅高达 17.78%，主要受到英国退欧的影响，致使波动性显著高于第一季度。最低跌至 4592.88 点，最终收在了 4721.41 点。我们认为纳斯达克 100 指数的大幅波动源于多个因素。1）美元加息的预期降温。2）对新兴市场经济的担忧到缓解。3）脱欧派以 52% 的得票率在英国是否脱离欧盟的公投中胜出，短期内影响股市。

进入下半年，退欧公投影响有所消退。而包括 FACEBOOK，苹果，百度在内的纳斯达克 100 指数成份股业绩总体增速保持在 28% 以上，带动了纳斯达克 100 指数的上涨。美国大选特朗普意外当选，对科技股形成了一定的压力。但随着全市场风险偏好的好转，以及特朗普与科技界人士会面之后，科技股开始反弹。

纳斯达克 100 指数以美元计价全年回报为 7.25%（含股息），表现依旧优秀。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2016 年 12 月 31 日，本基金份额净值为 1.553 元，本报告期份额净值增长率为 9.68%，同期业绩比较基准增长率为 13.12%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

我们预计以成长股和高市盈率为代表的纳斯达克 100 指数经过 2016 年的调整，未来走势会比较稳健向上。全球仍然处在新一轮科技创新的浪潮，科技股轻资产，现金流充裕，相信在 2017 年，科技股领跑市场的长期趋势不会改变。而纳斯达克 100 指数的成分股是科技股中的翘楚，目前估值为 25 倍，并不存在显著泡沫，未来表现依然偏乐观。

作为纳斯达克 100 指数基金的管理人，我们继续坚持积极将基金回报与指数相拟合的原则，降低跟踪偏离和跟踪误差，勤勉尽责，为投资者获得长期稳定的回报。

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，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）积极配合监管部门新法规的实施，不断完善公司的内部控制制度和业务操作流程；
- （2）继续深化“主动合规”的管理理念，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）完善公司内控建设，强化基金的公平交易和异常交易的检查与监控，防范内幕交易与操纵市场行为的出现，同时进行投资管理人员合规培训、及定期进行基金经理的合规谈话，建立健全坚守“三条底线”的长效机制；
- （4）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。
- （5）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。
- （6）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。
- （7）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：基金投资部兼全球投资部高级总监、投资研究部高级总监、固定收益部总监、指数投资部高级总监、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：

翁启森，基金投资部兼全球投资部高级总监，总经理助理，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，现任华安香港精选股票、华安大中华升级股票、华安大国新经济股票、华安物联网主题股票的基金经理，华安基金管理有限公司总经理助理、基金投资部兼全球投资部高级总监。

杨明，投资研究部高级总监，研究生学历。曾在上海银行从事信贷员、交易员及风险管理。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，现任华安策略优选混合、华安沪港深外延增长混合、华安安禧保本的基金经理，投资研究部高级总监。

贺涛，金融学硕士，固定收益部总监。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。现任华安现金富利货币、华安稳

定收益债券、华安可转债、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、华安信用增强债券、华安双债添利债券、华安汇财通货币、华安年年盈定期开放式债券、华安新回报灵活配置、华安新乐享保本、华安乐惠保本、华安安华保本、华安安进保本、华安新希望混合、华安睿享定开混合的基金经理，固定收益部总监。

许之彦，指数投资部高级总监，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 (LOF)、华安易富黄金 ETF 及联接、华安中证全指证券公司指数分级、华安中证银行指数分级、华安创业板 50 指数分级、华安创业板 50ETF 的基金经理，指数投资部高级总监。

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

本基金的基金经理未参与基金的估值。

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 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金报告期内基金持有人数不低于 200 人；基金资产净值存在连续超过 20 个工作日低于 5000 万元的情形，但截至 2016 年 12 月 31 日，基金资产净值已经超过 5000 万元。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

本基金本报告期内未实施利润分配。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§6 审计报告

安永华明（2017）审字第 60971571_B10 号

华安纳斯达克 100 指数证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的华安纳斯达克 100 指数证券投资基金财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表和 2016 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基金管理人华安基金管理有限公司的责任。这种责任包括：（1）按

照企业会计准则的规定编制财务报表，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而导致的重大错报。

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基金管理人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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华安纳斯达克 100 指数证券投资基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和净值变动情况。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师
蒋燕华 丁鹏飞
上海市世纪大道 100 号环球金融中心 50 楼
2017 年 3 月 24 日

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：华安纳斯达克 100 指数证券投资基金

报告截止日：2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末	上年度末
----	-----	-----	------

		2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产：		-	-
银行存款	7.4.7.1	5,505,008.24	1,797,534.79
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	72,795,849.34	20,050,544.17
其中：股票投资		72,795,849.34	20,050,544.17
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
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		-	-
应收利息	7.4.7.5	550.90	223.89
应收股利		21,301.03	9,925.73
应收申购款		-	57,536.73
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		78,322,709.51	21,915,765.31
负债和所有者权益	附注号	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 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		-	-
应付赎回款		791,450.73	270,161.57
应付管理人报酬	7.4.10.2	54,247.18	14,564.20

应付托管费	7.4.10.2	16,952.25	4,551.31
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	-	-
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	238,625.06	236,084.15
负债合计		1,101,275.22	525,361.23
所有者权益：		-	-
实收基金	7.4.7.9	49,711,723.72	15,101,920.70
未分配利润	7.4.7.10	27,509,710.57	6,288,483.38
所有者权益合计		77,221,434.29	21,390,404.08
负债和所有者权益总计		78,322,709.51	21,915,765.31

注：报告截止日 2016 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.553 元，基金份额总额 49,711,723.72 份。

7.2 利润表

会计主体：华安纳斯达克 100 指数证券投资基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
一、收入		6,484,246.66	3,968,303.97
1.利息收入		22,572.54	8,779.93
其中：存款利息收入	7.4.7.11	22,572.54	8,779.93
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-

2.投资收益（损失以“-”填列）		1,864,008.07	3,724,037.66
其中：股票投资收益	7.4.7.12	1,394,971.52	3,412,880.99
基金投资收益	7.4.7.13	-	-
债券投资收益	7.4.7.14	-	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	469,036.55	311,156.67
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	4,498,573.03	-25,741.31
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		57,932.55	226,717.26
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	41,160.47	34,510.43
减：二、费用		941,718.48	768,535.18
1. 管理人报酬	7.4.10.2	333,186.36	220,346.81
2. 托管费	7.4.10.2	104,120.73	68,858.30
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	7,724.84	4,021.83
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.20	496,686.55	475,308.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,542,528.18	3,199,768.79
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,542,528.18	3,199,768.79

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华安纳斯达克 100 指数证券投资基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期
	2016 年 1 月 1 日至 2016 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）	15,101,920.70	6,288,483.38	21,390,404.08
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	5,542,528.18	5,542,528.18
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）	34,609,803.02	15,678,699.01	50,288,502.03
其中：1.基金申购款	59,819,302.23	27,537,835.75	87,357,137.98
2.基金赎回款	-25,209,499.21	-11,859,136.74	-37,068,635.95
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）	49,711,723.72	27,509,710.57	77,221,434.29
项目	上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 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）	28,489,839.28	7,356,125.31	35,845,964.59
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	3,199,768.79	3,199,768.79
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）	-13,387,918.58	-4,267,410.72	-17,655,329.30
其中：1.基金申购款	11,534,382.01	3,464,143.37	14,998,525.38

2.基金赎回款	-24,922,300.59	-7,731,554.09	-32,653,854.68
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）	15,101,920.70	6,288,483.38	21,390,404.08

报表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

华安纳斯达克 100 指数证券投资基金(以下简称“本基金”)，系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[2013]10 号文《关于核准华安纳斯达克 100 指数证券投资基金募集的批复》的核准，由华安基金管理有限公司作为管理人向社会公开募集，基金合同于 2013 年 8 月 2 日正式生效，首次设立募集规模为 273,039,419.53 份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人及注册登记机构为华安基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司，境外资产托管人为道富银行(State Street Bank and Trust Company)。

本基金主要投资于纳斯达克 100 指数成份股、备选成份股，与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金等，固定收益类证券、银行存款、现金等货币市场工具、股指期货以及中国证监会允许本基金投资的其他产品或金融工具。本基金投资于纳斯达克 100 指数成份股、备选成份股以及与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金的比例不低于基金资产的 85%，其中投资于与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金的比例不超过基金资产的 10%；投资于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%。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种或变更投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以相应调整本基金的投资范围、投资比例规定。

本基金的业绩比较基准为：纳斯达克 100 价格指数（Nasdaq 100 Price Index）收益率。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《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》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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>》及其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项；

本基金目前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主要包括股票投资、基金投资和债券投资等；

(2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债；

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；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债按照公允价值进行后续计量，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；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

金融资产转移，是指本基金将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)；本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要

意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。本基金主要金融工具的估值方法如下：

(1) 存在活跃市场的金融工具

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。估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，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；有充足证据表明最近市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对最近市场交易价格进行调整，确定公允价值。

(2) 不存在活跃市场的金融工具

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。本基金采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/(损失)占基金净值比例计算的金额。

未实现损益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利得/(损失)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确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，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

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(3) 股票投资收益/(损失)于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(4) 基金投资收益/(损失)于卖出/赎回基金成交日确认，并按卖出/赎回基金成交金额与其成本的差额入账；

(5) 股票股利收益于除息日确认，并按宣告的分红派息比例计算的金额扣除股票所在地使用的预缴所得税后的净额入账；基金投资在持有期间取得的红利于除息日确认；

(6) 公允价值变动收益/(损失)系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(7) 其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

7.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 基金管理费按前一日基金资产净值的 0.80%的年费率逐日计提；

(2) 基金托管费按前一日基金资产净值的 0.25%的年费率逐日计提；

(3) 其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第四位的，则采用待摊或预提的方法。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 每一基金份额享有同等分配权；

(2) 在符合有关基金分红条件的前提下，本基金收益每年最多分配 4 次，每次基金收益分配各币种份额中每一份基金份额的分配比例不低于该类份额每一份基金份额在收益分配基准日可供分配利润的 10%；

(3) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资。如果基金份额持有人未选择收益分配方式，则默认为现金方式，基金份额持有人可对不同类别份额分别选择不同的分红方式，但同一基金份额持有人持有的同一类别的基金份额只能选择一种分红方式，如基金份额持有人在不同的销售机构选择的分红方式不同，则注册登记机构将以基金份额持有人最后一次选择的分红方式为准；

(4) 选择现金分红的，基金收益分配币种与其对应份额的认购/申购币种相同；选择红利再投资的，分红资金将按分红权益再投资日该类别份额的基金份额净值进行再投资；

(5) 基金收益分配基准日人民币份额的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于人民币份额面值；对于外币份额，由于汇率因素影响，存在收益分配后外币份额基金份额净值低于对应的基金份额面值的可能；

(6) 收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资者自行承担。当投资者的现金红利小于一定金额，不足以支付银行转账或其他手续费用时，基金注册登记机构可将投资者的现金红利按分红实施日的份额净值自动转为对应币种的基金份额；

(7) 基金红利发放日距离收益分配基准日（即可供分配利润计算截止日）的时间不得超过 15 个工作日；

(8) 法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

7.4.4.13 分部报告

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) 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) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 税项

经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

根据财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》及其他境内外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，不属于营业税或增值税征收范围，不征收营业税或增值税；
- (2) 2017 年 7 月 1 日（含）以后，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人，按照现行规定缴纳增值税。对资管产品在 2017 年 7 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减；
- (3) 基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂免征收营业税或增值税和企业所得税；
- (4) 基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂未征收个人所得税和企业所得税。

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 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
活期存款	5,505,008.24	1,797,534.79
定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	5,505,008.24	1,797,534.79

注：截止至 2016 年 12 月 31 日，活期存款中人民币活期存款为人民币 1,189,347.23 元，外币活期存款折合人民币 4,315,661.01 元。截止至 2015 年 12 月 31 日，活期存款中人民币活期存款为人民币 1,104,836.70 元，外币活期存款折合人民币 692,698.09 元。

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2016 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		62,734,794.27	72,795,849.34	10,061,055.07
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		62,734,794.27	72,795,849.34	10,061,055.07
项目		上年度末 2015 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		14,488,062.13	20,050,544.17	5,562,482.04

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		14,488,062.13	20,050,544.17	5,562,482.04

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均无衍生金融资产/负债余额。

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

本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	550.90	223.89
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	-	-
应收债券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	-
其他	-	-
合计	550.90	223.89

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均无其他资产余额。

7.4.7.7 应付交易费用

本基金本报告期末及上年度末均无应付交易费用。

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	2,982.37	843.57
预提指数使用费	15,642.69	5,240.58
预提审计费	50,000.00	50,000.00
预提信息披露费	170,000.00	180,000.00
合计	238,625.06	236,084.15

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	15,101,920.70	15,101,920.70
本期申购	59,819,302.23	59,819,302.23
本期赎回（以“-”号填列）	-25,209,499.21	-25,209,499.21
本期末	49,711,723.72	49,711,723.72

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	6,435,743.84	-147,260.46	6,288,483.38

本期利润	1,043,955.15	4,498,573.03	5,542,528.18
本期基金份额交易产生的变动数	14,452,989.25	1,225,709.76	15,678,699.01
其中：基金申购款	25,033,145.73	2,504,690.02	27,537,835.75
基金赎回款	-10,580,156.48	-1,278,980.26	-11,859,136.74
本期已分配利润	-	-	-
本期末	21,932,688.24	5,577,022.33	27,509,710.57

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	21,453.61	8,606.28
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	-	-
其他	1,118.93	173.65
合计	22,572.54	8,779.93

7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	8,226,963.51	15,505,441.78
减：卖出股票成本总额	6,831,991.99	12,092,560.79
买卖股票差价收入	1,394,971.52	3,412,880.99

7.4.7.13 基金投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无基金投资收益。

7.4.7.14 债券投资收益

7.4.7.14.1 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间均无债券投资收益——买卖债券差价收入。

7.4.7.14.2 资产支持证券投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

7.4.7.15 衍生工具收益

7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益——其他投资收益。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
股票投资产生的股利收益	469,036.55	311,156.67
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	469,036.55	311,156.67

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
1.交易性金融资产	4,498,573.03	-25,741.31
——股票投资	4,498,573.03	-25,741.31
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-

——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
合计	4,498,573.03	-25,741.31

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
基金赎回费收入	41,160.47	34,510.43
合计	41,160.47	34,510.43

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
交易所市场交易费用	7,724.84	4,021.83
银行间市场交易费用	-	-
合计	7,724.84	4,021.83

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
审计费用	50,000.00	50,000.00
信息披露费	170,000.00	170,000.00
其他费用	245.44	15,086.82
银行汇划费用	235.00	275.00
指数使用费	276,206.11	239,946.42
账户维护费	-	-

合计	496,686.55	475,308.24
----	------------	------------

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，除 7.4.6 税项中披露的事项外，本基金无其他需要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、注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司(“建设银行”)	基金托管人、基金代销机构
美国道富银行	基金境外托管行
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：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期和上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的债券交易。

7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行回购交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间均无应支付关联方的佣金。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12 月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12 月31日
当期发生的基金应支付的管理费	333,186.36	220,346.81
其中：支付销售机构的客户维护费	126,298.98	81,306.13

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.80% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.80\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

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

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12 月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12 月31日
当期发生的基金应支付的托管费	104,120.73	68,858.30

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.25% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

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

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的基金管理人本报告期及上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末及上年度末均未投资本基金。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2016年1月1日至2016年12月31日		2015年1月1日至2015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
建设银行	1,417,707.17	21,307.28	1,419,403.05	8,568.21
道富银行	4,087,301.07	146.33	378,131.74	38.07
合计	5,505,008.24	21,453.61	1,797,534.79	8,606.28

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国建设银行和境外资产托管人道富银行保管，按适用利率或约定利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末未进行利润分配。

7.4.12 期末（2016 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

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2016 年 12 月 31 日止，本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2016 年 12 月 31 日止，本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

7.4.13 金融工具风险及管理

本基金是股票型指数基金，属于证券投资基金中风险较高、收益较高的品种，其风险和预期收益高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。本基金投资的金融工具主要包括纳斯达克 100 指数成分股、备选成分股以及与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金等、固定收益类证券、银行存款、现金等货币市场工具、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。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。

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

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。监察稽核部和风险管理部对公司执行总裁负责，

并由督察长分管。

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经中国人民银行和中国证券监督管理委员会所批准的具有基金托管资格和基金代销资格的银行以及其委托的境外托管行，并通过对交易对手的管理进行筛选，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通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，因此违约风险不重大。

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。

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%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，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。

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。

本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金等，其余金融资产和金融负债均不计息，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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2016 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	5,505,008.24	-	-	-	5,505,008.24
交易性金融资产	-	-	-	72,795,849.34	72,795,849.34
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	550.90	550.90
应收股利	-	-	-	21,301.03	21,301.03
应收申购款	-	-	-	-	-
资产总计	5,505,008.24	-	-	72,817,701.27	78,322,709.51
负债					
应付赎回款	-	-	-	791,450.73	791,450.73

应付管理人报酬	-	-	-	54,247.18	54,247.18
应付托管费	-	-	-	16,952.25	16,952.25
其他负债	-	-	-	238,625.06	238,625.06
负债总计	-	-	-	1,101,275.22	1,101,275.22
利率敏感度缺口	5,505,008.24	-	-	71,716,426.05	77,221,434.29
上年度末					
2015 年 12 月 31	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
日					
资产					
银行存款	1,797,534.79	-	-	-	1,797,534.79
交易性金融资产	-	-	-	20,050,544.17	20,050,544.17
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	223.89	223.89
应收股利	-	-	-	9,925.73	9,925.73
应收申购款	28,344.79	-	-	29,191.94	57,536.73
资产总计	1,825,879.58	-	-	20,089,885.73	21,915,765.31
负债					
应付赎回款	-	-	-	270,161.57	270,161.57
应付管理人报酬	-	-	-	14,564.20	14,564.20
应付托管费	-	-	-	4,551.31	4,551.31
其他负债	-	-	-	236,084.15	236,084.15
负债总计	-	-	-	525,361.23	525,361.23
利率敏感度缺口	1,825,879.58	-	-	19,564,524.50	21,390,404.08

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予以分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金于 2016 年 12 月 31 日未持有债券资产(2015 年 12 月 31 日：同)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2015 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。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末	
	2016年12月31日	
	美元 折合人民币	合计
以外币计价的资产		
银行存款	4,315,661.01	4,315,661.01
交易性金融资产	72,795,849.34	72,795,849.34
应收申购款	-	-
应收利息	7.77	7.77
应收股利	21,301.03	21,301.03
应收证券清算款	-	-
资产合计	77,132,819.15	77,132,819.15
以外币计价的负债		
应付美元赎回款	-	-
应付美元赎回费	-	-
负债合计	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	77,132,819.15	77,132,819.15
项目	上年度末	
	2015年12月31日	
	美元 折合人民币	合计
以外币计价的资产		
银行存款	692,698.09	692,698.09
交易性金融资产	20,050,544.17	20,050,544.17
应收申购款	0.39	0.39
应收利息	7.79	7.79
应收股利	9,925.73	9,925.73
应收证券清算款	-	-
资产合计	20,753,176.17	20,753,176.17
以外币计价的负债		
应付美元赎回款	84,128.03	84,128.03
应付美元赎回费	158.12	158.12
负债合计	84,286.15	84,286.15

资产负债表外汇风险敞口净额	20,668,890.02	20,668,890.02
---------------	---------------	---------------

7.4.13.4.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币万元）	
		本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
	美元相对人民币升值 5%	增加约 386	增加约 103
	美元相对人民币贬值 5%	减少约 386	减少约 103

7.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金采用完全复制法，跟踪标的指数，以完全按照标的指数成分股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，进行被动式指数化投资。股票在投资组合中的权重原则上根据标的指数成分股及其权重的变动而进行相应调整。但在因特殊情况（如成分股流动性不足等）导致无法获得足够数量的股票，或因其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人将搭配使用其他合理方法进行适当的替代，如采用优化方法计算最优化投资组合的个股权重比例，对投资组合管理进行适当变通和调整，以此构建本基金实际的投资组合，追求尽可能贴近标的指数的表现。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。本基金投资组合中纳斯达克 100 指数成分股、备选成分股，与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金的投资比例不低于基金资产的 85%，其中投资于与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金的比例不超过基金资产的 10%；投资于现金或到期日在一年以内的政府债券占基金资产净值的比例不低于 5%。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 2016 年 12 月 31 日		上年度末 2015 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	72,795,849.34	94.27	20,050,544.17	93.74
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	72,795,849.34	94.27	20,050,544.17	93.74

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：人民币万元）	
		本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
	业绩比较基准上升 5%	增加约 339	增加约 101
	业绩比较基准下降 5%	减少约 339	减少约 101

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

7.4.14.1 公允价值

7.4.14.1.1 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贷款和应收款项以及其他金融负债，其因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

7.4.14.1.2 以公允价值计量的金融工具

7.4.14.1.2.1 各层次金融工具公允价值

于 2016 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人民币 72,795,849.34 元，无属于第二层次和第三层次余额。

于 2015 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人民币 20,050,544.17 元，无属于第二层次和第三层次余额。

7.4.14.1.2.2 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可转换债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别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不将相关股票和可转换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，确定相关股票和可转换债券公允价值应属第二层次或第三层次。

7.4.14.1.2.3 第三层次公允价值余额和本期变动金额

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工具第三层次公允价值本期未发生变动。

7.4.14.2 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

7.4.14.3 其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

7.4.14.4 财务报表的批准

本财务报表已于 2017 年 3 月 24 日经本基金的基金管理人批准。

§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	72,795,849.34	92.94
	其中：普通股	72,795,849.34	92.94
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	5,505,008.24	7.03
8	其他各项资产	21,851.93	0.03
9	合计	78,322,709.51	100.00

8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
美国	72,795,849.34	94.27
合计	72,795,849.34	94.27

8.3 期末按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
------	------	--------------

信息技术	41,536,404.35	53.79
非必需消费品	15,957,598.02	20.66
保健	8,083,748.55	10.47
必需消费品	5,451,455.33	7.06
工业	1,064,121.93	1.38
电信服务	702,521.16	0.91
合计	72,795,849.34	94.27

注：以上分类采用全球行业分类标准(GICS)。

8.4 指数投资期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

8.4.1 指数投资期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	公司名称 (中文)	证券代码	所在证 券市场	所属国家 (地区)	数量（股）	公允价值	占基金资 产净值比 例（%）
1	APPLE INC	苹果公司	AAPL US	纳斯达 克市场	美国	10,200	8,195,122.07	10.61
2	MICROS OFT CORP	微软	MSFT US	纳斯达 克市场	美国	15,000	6,465,977.70	8.37
3	AMAZO N.COM INC	亚马逊公 司	AMZN US	纳斯达 克市场	美国	900	4,681,663.37	6.06
4	FACEBO OK INC	Facebook 公司	FB US	纳斯达 克市场	美国	4,500	3,591,458.33	4.65
5	GOOGLE INC-CL A	谷歌公司	GOOGL US	纳斯达 克市场	美国	600	3,298,335.39	4.27
6	GOOGLE INC-CL C	谷歌公司	GOOG US	纳斯达 克市场	美国	600	3,212,469.20	4.16
7	COMCAS T CORP-CL ASS A	康卡斯特	CMCSA US	纳斯达 克市场	美国	5,000	2,394,999.25	3.10
8	INTEL CORP	英特尔公 司	INTC US	纳斯达 克市场	美国	9,400	2,365,086.91	3.06
9	CISCO SYSTEM S INC	思科	CSCO US	纳斯达 克市场	美国	11,000	2,305,997.54	2.99
10	PRICELI NE.COM	普利斯林 公司	PCLN US	纳斯达 克市场	美国	200	2,034,011.64	2.63

	INC							
11	KRAFT HEINZ CO/THE	卡夫亨氏 公司	KHC US	纳斯达克 克市场	美国	2,700	1,635,494.87	2.12
12	AMGEN INC	安进	AMGN US	纳斯达克 克市场	美国	1,600	1,622,814.03	2.10
13	GILEAD SCIENCE S INC	Gilead 科 学	GILD US	纳斯达克 克市场	美国	3,200	1,589,627.42	2.06
14	QUALCO MM INC	高通公司	QCOM US	纳斯达克 克市场	美国	3,400	1,537,794.16	1.99
15	CELGEN E CORP	Celgene 公 司	CELG US	纳斯达克 克市场	美国	1,800	1,445,323.95	1.87
16	WALGRE ENS BOOTS ALLIAN CE INC	Walgreens 公司	WBA US	纳斯达克 克市场	美国	2,400	1,377,854.69	1.78
17	STARBU CKS CORP	星巴克	SBUX US	纳斯达克 克市场	美国	3,400	1,309,483.62	1.70
18	CHARTE R COMMU NICATIO N-A	Charter 通 信公司	CHTR US	纳斯达克 克市场	美国	590	1,178,407.61	1.53
19	TEXAS INSTRU MENTS INC	德州仪器	TXN US	纳斯达克 克市场	美国	2,300	1,164,243.65	1.51
20	AVAGO TECHNO LOGIES LTD	安华高科 技有限公司	AVGO US	纳斯达克 克市场	美国	900	1,103,628.14	1.43
21	MONDE LEZ INTERN ATIONA L INC-A	Mondelez 国际公司	MDLZ US	纳斯达克 克市场	美国	3,500	1,076,310.24	1.39
22	COSTCO WHOLE SALE CORP	好市多批 发	COST US	纳斯达克 克市场	美国	900	999,614.76	1.29
23	BIOGEN IDEC	生物基因	BIIB US	纳斯达克 克市场	美国	500	983,597.23	1.27

	INC							
24	NETFLIX INC	奈飞公司	NFLX US	纳斯达克 克市场	美国	900	772,920.54	1.00
25	PAYPAL HOLDIN GS INC	PayPal 公 司	PYPL US	纳斯达克 克市场	美国	2,800	766,649.49	0.99
26	ADOBE SYSTEM S INC	奥多比	ADBE US	纳斯达克 克市场	美国	1,000	714,164.15	0.92
27	NVIDIA CORP	NVIDIA 公 司	NVDA US	纳斯达克 克市场	美国	900	666,409.84	0.86
28	AUTOMA TIC DATA PROCES SING	ADP 公司	ADP US	纳斯达克 克市场	美国	800	570,387.89	0.74
29	T-MOBIL E US INC	T-Mobile 公司	TMUS US	纳斯达克 克市场	美国	1,400	558,525.62	0.72
30	REGENE RON PHARM ACEUTI CALS	再生元制 药	REGN US	纳斯达克 克市场	美国	200	509,300.67	0.66
31	EXPRES S SCRIPTS HOLDIN G CO	快捷药方	ESRX US	纳斯达克 克市场	美国	1,000	477,196.23	0.62
32	BAIDU INC - SPON ADR	百度	BIDU US	纳斯达克 克市场	美国	400	456,204.87	0.59
33	YAHOO! INC	雅虎	YHOO US	纳斯达克 克市场	美国	1,600	429,206.06	0.56
34	APPLIED MATERI ALS INC	应用材料	AMAT US	纳斯达克 克市场	美国	1,900	425,328.28	0.55
35	NXP SEMICO DUCTO RS NV	NXP 半导 体公司	NXPI US	纳斯达克 克市场	美国	600	407,937.22	0.53
36	MARRIO TT INTERN ATIONA	万豪国际	MAR US	纳斯达克 克市场	美国	700	401,485.81	0.52

	L-CL A							
37	EBAY INC	电子湾	EBAY US	纳斯达克市场	美国	1,900	391,323.11	0.51
38	COGNIZANT TECH SOLUTIONS-A	高知特科技公司	CTSH US	纳斯达克市场	美国	1,000	388,680.11	0.50
39	MICRON TECHNOLOGY INC	美光技术	MU US	纳斯达克市场	美国	2,300	349,735.79	0.45
40	ELECTRONIC ARTS INC	电子艺界	EA US	纳斯达克市场	美国	600	327,814.87	0.42
41	AMERICAN AIRLINES GROUP INC	美国航空	AAL US	纳斯达克市场	美国	1,000	323,888.53	0.42
42	ROSS STORES INC	Ross 商店有限公司	ROST US	纳斯达克市场	美国	700	318,547.04	0.41
43	INTUIT INC	Intuit 公司	INTU US	纳斯达克市场	美国	400	318,019.83	0.41
44	ACTIVISION BLIZZARD INC	动视暴雪股份有限公司	ATVI US	纳斯达克市场	美国	1,200	300,594.08	0.39
45	CSX CORP	CSX 公司	CSX US	纳斯达克市场	美国	1,200	299,095.69	0.39
46	TESLA MOTORS INC	特斯拉汽车公司	TSLA US	纳斯达克市场	美国	200	296,473.51	0.38
47	FISERV INC	Fiserv 公司	FISV US	纳斯达克市场	美国	400	294,905.74	0.38
48	TWENTY-FIRST CENTURY FOX - B	新闻集团	FOX US	纳斯达克市场	美国	1,500	283,549.88	0.37
49	JD.COM INC-ADR	京东	JD US	纳斯达克市场	美国	1,600	282,363.65	0.37

50	MONSTER BEVERAGE CORP	怪兽饮料公司	MNST US	纳斯达克市场	美国	900	276,827.92	0.36
51	DOLLAR TREE INC	Dollar Tree 公司	DLTR US	纳斯达克市场	美国	500	267,698.83	0.35
52	MYLAN INC	迈兰实验室	MYL US	纳斯达克市场	美国	1,000	264,646.55	0.34
53	ALEXION PHARMACEUTICALS INC	Alexion 制药公司	ALXN US	纳斯达克市场	美国	300	254,622.59	0.33
54	TWENTY-FIRST CENTURY FOX INC	新闻集团	FOXA US	纳斯达克市场	美国	1,300	252,867.52	0.33
55	BIOMARIN PHARMACEUTICAL INC	BioMarin 制药公司	BMRN US	纳斯达克市场	美国	400	229,864.43	0.30
56	LIBERTY GLOBAL PLC-SERIES C	自由全球	LBTYK US	纳斯达克市场	美国	1,100	226,631.79	0.29
57	SIRIUS XM HOLDINGS I	Sirius XM 公司	SIRI US	纳斯达克市场	美国	6,300	194,478.80	0.25
58	O'REILLY AUTOMOTIVE INC	O'Reilly 汽车股份有限公司	ORLY US	纳斯达克市场	美国	100	193,133.02	0.25
59	ILLUMINA INC	Illumina 公司	ILMN US	纳斯达克市场	美国	200	177,642.70	0.23
60	PACCAR INC	帕卡	PCAR US	纳斯达克市场	美国	400	177,309.72	0.23
61	PAYCHEX INC	Paychex 公司	PAYX US	纳斯达克市场	美国	400	168,929.82	0.22
62	EXPEDIA	艾派迪	EXPE US	纳斯达克	美国	200	157,164.67	0.20

	INC			克市场				
63	VERTEX PHARM ACEUTI CALS INC	维特制药 股份有限 公司	VRTX US	纳斯达 克市场	美国	300	153,314.64	0.20
64	ANALOG DEVICES INC	模拟器件	ADI US	纳斯达 克市场	美国	300	151,129.48	0.20
65	WESTER N DIGITAL CORP	西部数据 公司	WDC US	纳斯达 克市场	美国	300	141,410.75	0.18
66	INCYTE CORP	Incyte 公司	INCY US	纳斯达 克市场	美国	200	139,114.60	0.18
67	CERNER CORP	塞纳公司	CERN US	纳斯达 克市场	美国	400	131,442.28	0.17
68	XILINX INC	赛灵思	XLNX US	纳斯达 克市场	美国	300	125,636.01	0.16
69	CITRIX SYSTEM S INC	思杰系统	CTXS US	纳斯达 克市场	美国	200	123,908.69	0.16
70	CHECK POINT SOFTWA RE TECH	Check Point 软件 技术有限 公司	CHKP US	纳斯达 克市场	美国	200	117,179.80	0.15
71	SYMANTEC CORP	赛门铁克	SYMC US	纳斯达 克市场	美国	700	116,007.45	0.15
72	VERISK ANALYT ICS INC-CLAS A	Verisk 分析 公司	VRSK US	纳斯达 克市场	美国	200	112,615.26	0.15
73	CTRIPO M INTERN ATIONA L-ADR	Ctrip 公司	CTRP US	纳斯达 克市场	美国	400	110,992.00	0.14
74	CA INC	冠群国际	CA US	纳斯达 克市场	美国	500	110,194.25	0.14
75	HENRY SCHEIN INC	亨利香恩 公司	HSIC US	纳斯达 克市场	美国	100	105,241.23	0.14
76	AUTODE	欧特克	ADSK US	纳斯达	美国	200	102,681.47	0.13

	SK INC			克市场				
77	FASTEN AL CO	快扣公司	FAST US	纳斯达 克市场	美国	300	97,770.08	0.13
78	VIACOM INC-CLA SS B	维亚康姆 公司	VIAB US	纳斯达 克市场	美国	400	97,395.48	0.13
79	AKAMAI TECHNO LOGIES INC	阿卡迈技 术公司	AKAM US	纳斯达 克市场	美国	200	92,511.83	0.12
80	LINEAR TECHNO LOGY CORP	凌特	LLTC US	纳斯达 克市场	美国	200	86,504.39	0.11
81	WHOLE FOODS MARKET INC	全食超市	WFM US	纳斯达 克市场	美国	400	85,352.85	0.11
82	DISH NETWO RK CORP-A	DISH 网络 公司	DISH US	纳斯达 克市场	美国	200	80,372.08	0.10
83	SEAGAT E TECHNO LOGY	希捷科技 公司	STX US	纳斯达 克市场	美国	300	79,435.59	0.10
84	MATTEL INC	美泰	MAT US	纳斯达 克市场	美国	400	76,445.74	0.10
85	NETAPP INC	网域存储 技术	NTAP US	纳斯达 克市场	美国	300	73,400.40	0.10
86	VODAFO NE GROUP PLC-SP ADR	沃达丰	VOD US	纳斯达 克市场	美国	427	72,364.08	0.09
87	SBA COMMU NICATIO NS CORP-CL A	SBA 通信 公司	SBAC US	纳斯达 克市场	美国	100	71,631.46	0.09
88	LIBERTY INTERA CTIVE	自由媒体 公司-互动	QVCA US	纳斯达 克市场	美国	500	69,300.63	0.09
89	BED	Bed	BBBY US	纳斯达	美国	200	56,383.94	0.07

	BATH & BEYOND INC	Bath&Beyond		克市场				
90	STERICYCLE INC	Stericycle 公司	SRCL US	纳斯达克市场	美国	100	53,442.65	0.07
91	TRACTOR SUPPLY COMPANY	拖拉机供应公司	TSCO US	纳斯达克市场	美国	100	52,589.40	0.07
92	LIBERTY GLOBAL PLC-A	自由国际传媒公司	LBTYA US	纳斯达克市场	美国	200	42,440.57	0.05
93	DISCOVERY COMMUNICATIONS-A	探索传播公司	DISCA US	纳斯达克市场	美国	200	38,028.63	0.05
94	DISCOVERY COMMUNICATIONS-C	探索传播公司	DISCK US	纳斯达克市场	美国	200	37,154.57	0.05
95	TRIPADVISOR INC	Tripadvisor 公司	TRIP US	纳斯达克市场	美国	100	32,166.87	0.04
96	LIBERTY VENTURES - S	Liberty Ventures	LVNTA US	纳斯达克市场	美国	42	10,742.22	0.01
97	LIBERTY EXPEDIA HOLD-A	Liberty Expedia	LEXEA US	纳斯达克市场	美国	28	7,705.34	0.01

8.4.2 积极投资期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

本基金本报告期末积极投资部分未持有股票及存托凭证。

8.5 报告期内权益投资组合的重大变动

8.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	APPLE INC	AAPL US	7,374,185.00	34.47

2	MICROSOFT CORP	MSFT US	5,299,779.58	24.78
3	AMAZON.COM INC	AMZN US	4,117,066.86	19.25
4	FACEBOOK INC	FB US	3,229,137.37	15.10
5	GOOGLE INC-CL C	GOOG US	3,117,596.98	14.57
6	GOOGLE INC-CL A	GOOGL US	2,706,266.34	12.65
7	COMCAST CORP-CLASS A	CMCSA US	2,054,672.77	9.61
8	PRICELINE.COM INC	PCLN US	1,957,063.62	9.15
9	INTEL CORP	INTC US	1,789,340.85	8.37
10	CISCO SYSTEMS INC	CSCO US	1,774,908.50	8.30
11	AMGEN INC	AMGN US	1,301,163.47	6.08
12	WALGREENS BOOTS ALLIANCE INC	WBA US	1,285,056.69	6.01
13	KRAFT HEINZ CO/THE	KHC US	1,205,987.28	5.64
14	GILEAD SCIENCES INC	GILD US	1,188,603.03	5.56
15	QUALCOMM INC	QCOM US	1,053,361.20	4.92
16	CELGENE CORP	CELG US	951,552.47	4.45
17	STARBUCKS CORP	SBUX US	904,464.04	4.23
18	CHARTER COMMUNICATION-A	CHTR US	861,076.51	4.03
19	AVAGO TECHNOLOGIES LTD	AVGO US	811,100.52	3.79
20	BIOGEN IDEC INC	BIIB US	799,301.65	3.74
21	TEXAS INSTRUMENTS INC	TXN US	746,997.27	3.49
22	PAYPAL HOLDINGS INC	PYPL US	736,991.73	3.45
23	MONDELEZ INTERNATIONAL INC-A	MDLZ US	695,870.24	3.25
24	NETFLIX INC	NFLX US	644,904.23	3.01
25	COSTCO WHOLESALE CORP	COST US	617,882.41	2.89
26	REGENERON PHARMACEUTICALS	REGN US	512,430.16	2.40
27	T-MOBILE US INC	TMUS US	429,656.18	2.01

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。

8.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计卖出 金额	占期初基金 资产净值比例 （%）
1	APPLE INC	AAPL US	2,200,732.90	10.29

2	MICROSOFT CORP	MSFT US	1,420,585.54	6.64
3	GOOGLE INC-CL C	GOOG US	1,102,404.12	5.15
4	AMAZON.COM INC	AMZN US	1,061,853.90	4.96
5	FACEBOOK INC	FB US	578,454.23	2.70
6	GOOGLE INC-CL A	GOOGL US	566,835.67	2.65
7	COMCAST CORP-CLASS A	CMCSA US	344,338.85	1.61
8	INTEL CORP	INTC US	336,139.14	1.57
9	CISCO SYSTEMS INC	CSCO US	211,236.99	0.99
10	AMGEN INC	AMGN US	101,659.10	0.48
11	SANDISK CORP	SNDK US	99,064.08	0.46
12	KLA-TENCOR CORPORATION	KLAC US	94,045.38	0.44
13	LIBERTY SIRIUS GROUP-C	LSXMK US	39,424.49	0.18
14	LIBERTY GLOBAL PLC LILAC - C	LILAK US	30,569.49	0.14
15	LIBERTY SIRIUSXM GROUP	LSXMA US	19,665.68	0.09
16	LIBERTY MEDIA GROUP-C	LMCK US	5,897.71	0.03
17	LIBERTY LILAC-A Equity	LILA US	5,332.88	0.02
18	LIBERTY MEDIA GROUP-A	LMCA US	2,980.45	0.01
19	LIBERTY BRAVES GROUP-C	BATRK US	1,933.31	0.01
20	COMMERCEHUB INC-SERIES C	CHUBK US	1,469.38	0.01

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。

8.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	55,078,724.13
卖出收入（成交）总额	8,226,963.51

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。

8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

8.11 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没有被监管部门立案调查的，也没有在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

8.11.2 本基金投资的前十名股票中，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	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	21,301.03
4	应收利息	550.90
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	21,851.93

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 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

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

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。

8.11.5.2 报告期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前五名积极投资中不存在流通受限情况。

§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
13,347	3,724.56	1,532,135.10	3.08%	48,179,588.62	96.92%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有 本基金	-	-

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(2013 年 8 月 2 日)基金份额总额	273,039,404.32
本报告期期初基金份额总额	15,101,920.70
本报告期基金总申购份额	59,819,302.23
减：本报告期基金总赎回份额	25,209,499.21
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	49,711,723.72

§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

无。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及本基金财产、基金托管业务的诉讼。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

本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 50,000.00 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

本报告期内无管理人、托管人及其高级管理人员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	
Morgan Stanley & Co. International PLC	-	7,537,976.26	11.91%	893.82	11.85%	-
Merrill Lynch Pierce Fenner & Smith Incorporated	-	29,984,916.66	47.37%	3,605.44	47.79%	-
Goldman Sachs	-	23,688,686.21	37.42%	2,928.14	38.81%	-

(Asia) Limited Liability Company						
BMO Capital Markets Ltd	-	700,121.90	1.11%	26.92	0.36%	-
Instinet Pacific Services Ltd	-	1,393,358.32	2.20%	90.30	1.20%	-
Barclays Capital Asia Limited	-	-	-	-	-	-

注：1、券商选择标准：

选择能够提供高质量的研究服务、交易服务和清算支持，具有良好声誉和财务状况的国内外经纪商。具体标准如下：

（1）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；

（2）具备高效、安全的通讯条件；可靠、诚信，能够公平对待所有客户，有效执行投资指令，取得较高质量的交易成交结果，交易差错少，并能满足基金运作高度保密的要求；

（3）交易和清算支持多种方案，软件再开发的能力强，系统稳定安全等；

（4）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；

（5）其他有利于基金持有人利益的商业合作考虑。

2、券商选择程序：

(1) 对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选择标准和《券商服务评价办法》，对候选券商服务质量和综合实力进行评估。

(2) 填写《新增券商申请审核表》

牵头部门汇总对各候选券商的综合评估结果，择优选出拟新增券商，填写《新增券商申请审核表》，对拟新增券商的必要性和合规性进行阐述。

(3) 候选券商名单提交分管领导审批

公司分管领导对相关部门提交的《新增券商申请审核表》及其对券商综合评估的结果进行审核，并签署审批意见。

(4) 账户开立及通知托管人

基金管理人与被选择的券商签署相关文件，办理开户手续，并通知基金托管人。

3、报告期内基金租用券商交易单元的变更情况：

2016 年完成 BMO 的开户工作。

2016 年完成 Instinet 的开户工作。

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		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
Morgan Stanley & Co. International PLC	-	-	-	-	-	-	-	-
Merrill Lynch Pierce Fenner & Smith Incorporated	-	-	-	-	-	-	-	-
Goldman Sachs (Asia) Limited Liability Company	-	-	-	-	-	-	-	-
BMO Capital Markets Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
Instinet Pacific Services Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
Barclays Capital Asia Limited	-	-	-	-	-	-	-	-

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	华安基金关于 2016 年 1 月 4 日指数熔断期间调整旗下基金相关业务办理时间的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-01-04
2	华安基金管理有限公司关于旗下场内基金在指数熔断期间暂停申购赎回业务的提示性公	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公	2016-01-06

	告	司网站	
3	华安基金管理有限公司关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-01-13
4	华安基金管理有限公司关于参加京东淘宝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	2016-01-19
5	关于旗下部分基金增加泰信财富为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-01-25
6	华安基金管理有限公司关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-02-03
7	华安基金管理有限公司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	2016-02-03
8	关于旗下部分基金增加上海凯石财富基金销售有限公司为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-02-23
9	关于旗下部分基金增加中正为销售机构并参加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	2016-02-25
10	关于旗下部分基金增加苏州银行为销售机构并参加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	2016-03-23
11	华安基金管理有限公司关于参加深圳新兰德费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-03-24
12	华安基金管理有限公司关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-03-24
13	华安基金管理有限公司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	2016-03-28
14	华安基金管理有限公司关于以固有资金购买基金所涉风险资产的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-03-30
15	关于基金电子交易平台暂停部分基金赎回转申购业务的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-04-06
16	华安基金管理有限公司关于参加好买基金网费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-04-11
17	关于旗下部分基金增加钱景财富为销售机构	《上海证券报》、《证券时	2016-04-19

	并参加费率优惠活动的公告	报》、《中国证券报》和公司网站	
18	关于旗下部分基金增加格上理财为销售机构并参加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	2016-04-26
19	关于旗下部分基金增加中经北证为销售机构并参加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	2016-04-29
20	华安基金管理有限公司关于华安基金公司淘宝店关闭申购服务的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-05-05
21	华安基金管理有限公司关于基金电子交易平台支付宝渠道关闭基金支付服务的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-05-05
22	关于旗下部分基金增加金观诚为销售机构并参加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	2016-05-10
23	华安基金管理有限公司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	2016-05-10
24	关于华安基金管理有限公司旗下部分基金增加平安证券为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-05-13
25	华安基金管理有限公司关于参加中正费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-05-18
26	关于华安基金管理有限公司旗下基金参加泉州银行优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-05-25
27	华安基金管理有限公司关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-05-25
28	关于旗下部分基金增加大连银行为销售机构并参加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	2016-05-28
29	关于旗下部分基金增加东莞农商行为销售机构并参加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	2016-06-02
30	关于旗下部分基金增加晟视天下为销售机构并参加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	2016-06-03
31	华安基金管理有限公司关于旗下基金参加诺亚费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-06-03

32	华安基金管理有限公司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	2016-06-08
33	关于旗下部分基金增加奕丰金融为销售机构并参加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	2016-06-14
34	关于旗下部分基金增加广源达信为销售机构并参加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	2016-06-02
35	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金参加京东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	2016-06-28
36	华安基金管理有限公司关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-06-29
37	华安基金关于旗下部分基金增加金斧子为销售机构并参加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	2016-07-05
38	关于旗下部分基金增加凯恩斯为销售机构并参加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	2016-07-12
39	华安基金管理有限公司关于旗下基金参加和讯费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-07-15
40	关于旗下部分基金增加常熟农商行为销售机构并参加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	2016-07-20
41	华安基金新增蛋卷基金代销并参加费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-07-22
42	华安基金关于旗下部分基金增加大智慧为销售机构并参加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	2016-08-06
43	关于华安基金管理有限公司旗下基金参加中信证券优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-08-09
44	关于旗下部分基金增加创金启富为销售机构并参加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	2016-08-13
45	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	2016-08-15
46	关于华安基金管理有限公司旗下基金参加联泰优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-08-19

		司网站	
47	关于旗下部分基金增加钱滚滚为销售机构并参加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	2016-08-27
48	华安基金管理有限公司关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-08-31
49	关于旗下部分基金增加新浪仓石为销售机构并参加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	2016-09-12
50	关于旗下部分基金增加嘉兴银行为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-09-21
51	关于旗下部分基金增加宁波银行为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-09-21
52	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	2016-09-23
53	关于旗下部分基金增加万得为销售机构并参加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	2016-10-11
54	华安基金管理有限公司关于旗下基金参加钱景财富费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-10-13
55	关于旗下部分基金增加途牛为销售机构并参加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	2016-10-27
56	关于旗下部分基金增加和耕为销售机构并参加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	2016-11-01
57	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	2016-11-10
58	关于旗下部分基金增加云湾投资为销售机构并参加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	2016-11-10
59	华安基金管理有限公司关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金暂停申购及定期定额投资业务的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-11-10
60	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	2016-11-10
61	华安基金管理有限公司关于统一客户服务热	《上海证券报》、《证券时	2016-11-16

	线号的公告	报》、《中国证券报》和公司网站	
62	关于旗下部分基金增加乾道金融为销售机构并参加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	2016-11-16
63	华安基金管理有限公司关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金因境外主要市场节假日暂停赎回的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-11-21
64	关于华安基金管理有限公司旗下基金参加交通银行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	2016-11-29
65	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	2016-11-29
66	关于旗下部分基金增加懒猫为销售机构并参加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	2016-11-30
67	华安基金管理有限公司关于旗下基金参加凯石费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-11-30
68	关于旗下部分基金增加华鑫证券为销售机构并参加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	2016-12-06
69	关于旗下部分基金增加汇付金融为销售机构并参加费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-12-13
70	关于旗下部分基金增加东海期货为销售机构并参加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	2016-12-20
71	华安基金管理有限公司关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金因境外主要市场节假日暂停赎回的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-12-21
72	关于华安基金管理有限公司旗下基金参加交通银行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	2016-12-22
73	关于旗下部分基金增加河北银行为销售机构并参加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	2016-12-27
74	关于华安基金管理有限公司旗下基金参加中国农业银行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	2016-12-28
75	华安基金管理有限公司关于旗下基金参加苏州银行费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2016-12-28

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 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、《华安纳斯达克 100 指数证券投资基金基金合同》
- 2、《华安纳斯达克 100 指数证券投资基金招募说明书》
- 3、《华安纳斯达克 100 指数证券投资基金托管协议》

12.2 存放地点

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

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办公场所免费查阅。

华安基金管理有限公司

二〇一七年三月二十八日