

华安深证 300 指数证券投资基金（LOF）

2018 年年度报告

2018 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：二〇一九年三月三十日

§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 2019 年 3 月 26 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告期自 2018 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	9
§4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	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	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	15
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	15
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	15
§5 托管人报告	15
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	15
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	16
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	16
§6 审计报告	16
6.1 审计意见	16
6.2 形成审计意见的基础	16
6.3 管理层和治理层对财务报表的责任	17
6.4 注册会计师对财务报表审计的责任	17
§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	48
8.1 期末基金资产组合情况	48
8.2 期末按行业分类的股票投资组合	48
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	50
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	57
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	59

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	60
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	60
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	60
8.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	60
8.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	60
8.12	投资组合报告附注	60
§9	基金份额持有人信息	61
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	61
9.2	期末上市基金前十名持有人	62
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	62
9.4	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	62
§10	开放式基金份额变动	62
§11	重大事件揭示	63
11.1	基金份额持有人大会决议	63
11.2	基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	63
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	63
11.4	基金投资策略的改变	63
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	63
11.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	63
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	64
11.8	其他重大事件	64
12	影响投资者决策的其他重要信息	70
§13	备查文件目录	70
13.1	备查文件目录	70
13.2	存放地点	70
13.3	查阅方式	71

§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	34,834,086.06 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2011 年 10 月 18 日

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过被动的指数化投资管理，紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金为被动式股票指数基金，采用完全复制标的指数的方法跟踪标的指数，即按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。
业绩比较基准	95%×深证 300 价格指数收益率+5%×商业银行税后活期存款基准利率
风险收益特征	本基金为股票型基金，属于较高风险、较高预期收益的基金品种，其风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	华安基金管理有限公司	中国银行股份有限公司

信息披露 负责人	姓名	陆滢	王永民
	联系电话	021-38969999	010-66594896
	电子邮箱	luying@huaan.com.cn	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		4008850099	95566
传真		021-68863414	010-66594942
注册地址		中国 (上海) 自由贸易试验区 世纪大道8号国金中心二期31 —32层	北京西城区复兴门内大街1号
办公地址		中国 (上海) 自由贸易试验区 世纪大道8号国金中心二期31 —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	陈四清

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.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、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)	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 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	2018 年	2017 年	2016 年
本期已实现收益	6,401,310.96	14,376,459.91	-533,420.57
本期利润	-20,897,819.20	39,226,290.13	-6,560,827.81
加权平均基金份额本期利润	-0.1864	0.1123	-0.2765
本期加权平均净值利润率	-19.26%	10.22%	-22.68%
本期基金份额净值增长率	-36.42%	10.15%	-18.71%
3.1.2 期末数据和指标	2018 年末	2017 年末	2016 年末
期末可供分配利润	-11,653,012.05	25,979,415.59	4,343,958.19
期末可供分配基金份额利润	-0.3345	0.0462	0.1953
期末基金资产净值	23,181,074.01	588,689,726.49	26,584,237.94
期末基金份额净值	0.665	1.046	1.195
3.1.3 累计期末指标	2018 年末	2017 年末	2016 年末
基金份额累计净值增长率	-16.31%	31.63%	19.50%

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	-13.97%	1.61%	-13.43%	1.74%	-0.54%	-0.13%
过去六个月	-26.11%	1.49%	-21.65%	1.56%	-4.46%	-0.07%
过去一年	-36.42%	1.37%	-32.59%	1.44%	-3.83%	-0.07%
过去三年	-43.07%	1.38%	-37.71%	1.35%	-5.36%	0.03%
过去五年	-5.76%	1.66%	4.28%	1.61%	-10.04%	0.05%
自基金合同生	-16.31%	1.56%	-13.52%	1.54%	-2.79%	0.02%

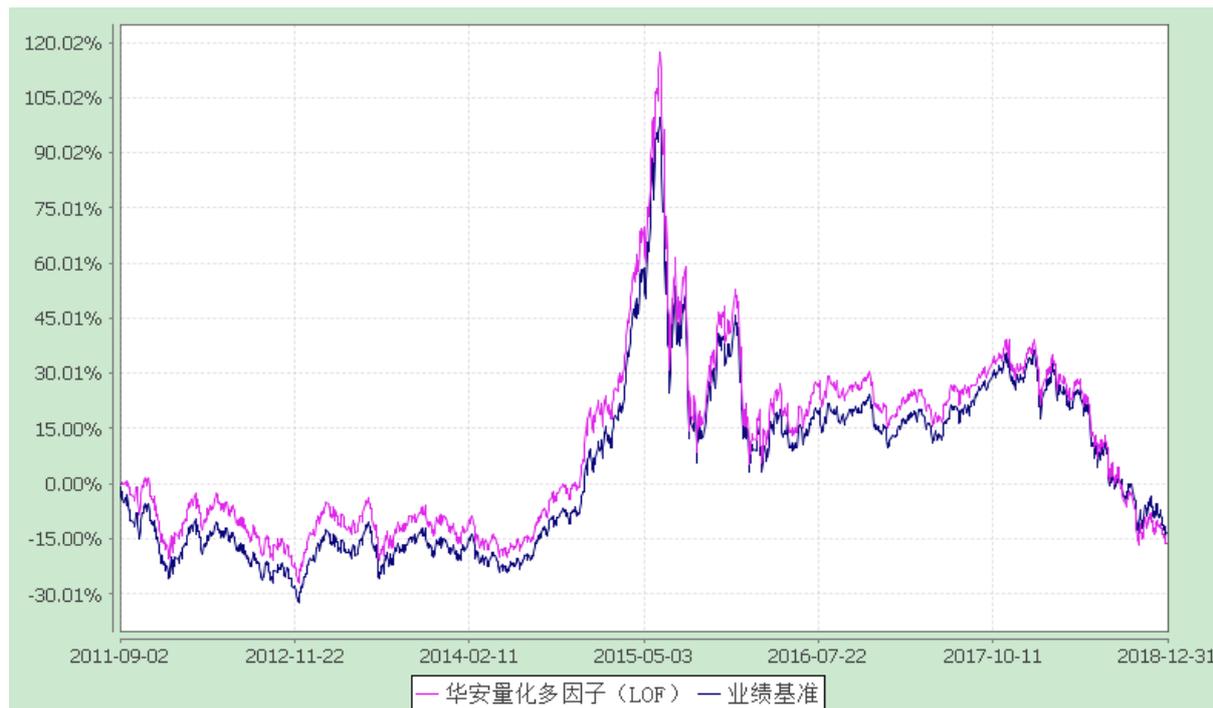
效起至今						
------	--	--	--	--	--	--

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)

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的历史走势对比图

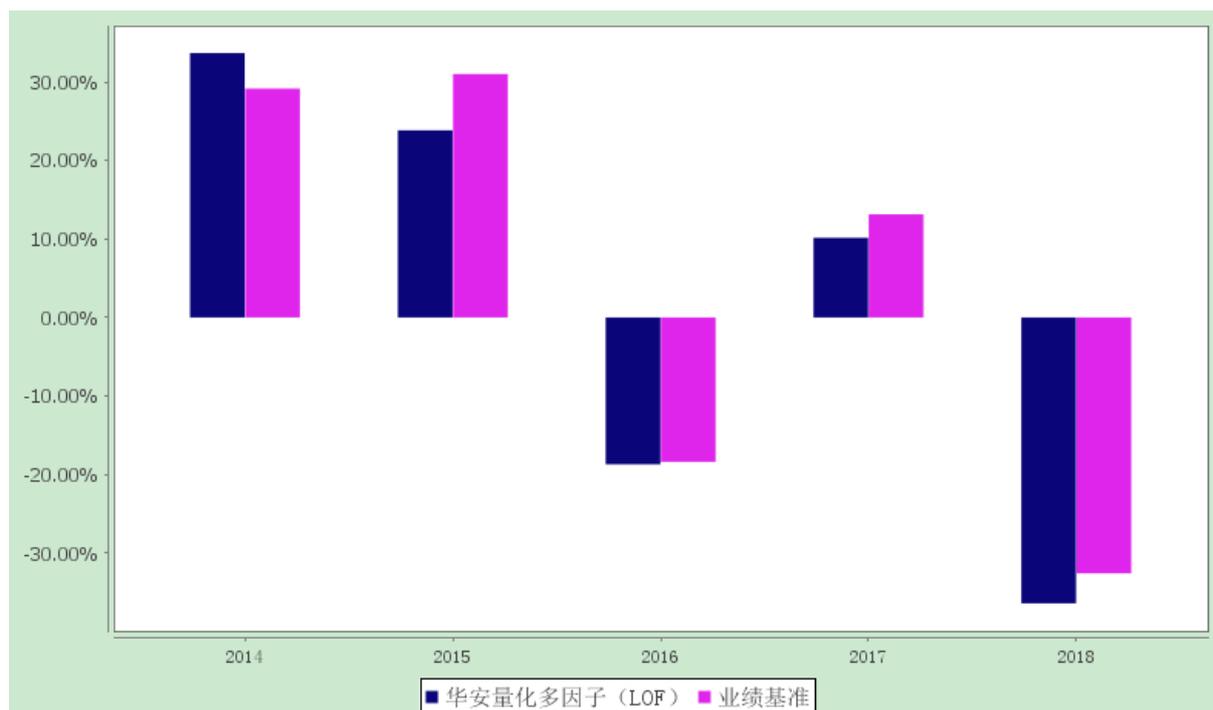
(2011 年 9 月 2 日至 2018 年 12 月 31 日)



3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF)

过去五年基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图



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

单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2016 年	-	-	-	-	-
2017 年	2.600	985,241,649.45	798,007.25	986,039,656.70	-
2018 年	-	-	-	-	-
合计	2.600	985,241,649.45	798,007.25	986,039,656.70	-

§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。目前的股东为国泰君安证券股份有限公司、上海上国投资产管理有限公司、上海锦江国际投资管理有限公司、上海工业投资（集团）有限公司和国泰君安投资管理股份有限公司。公司在北京、上海、沈阳、

成都、广州等地设有分公司，在香港和上海设有子公司——华安（香港）资产管理有限公司、华安未来资产管理有限公司。截至 2018 年 12 月 31 日，公司旗下共管理华安创新混合、华安 MSCI 中国 A、华安现金富利货币、华安稳定收益债券、华安黄金易 ETF、华安沪港深外延增长混合、华安全球美元收益债券等 108 只开放式基金，管理资产规模达到 2756.06 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，指数与量化投资部高级总监、总经理助理	2011-09-02	-	15 年	理学博士，15 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 月至 2019 年 1 月同时担任华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 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。2014 年 11 月至 2015 年 12 月担任华安中证高分红指数增强型证券投资基金的基金经理。2015 年 6 月起同时担任华安中证全指证券公司指数分级证券投资基金、华安中证银行指数分级证券投资基金的基金经理。2015 年 7 月起担任华

					安创业板 50 指数分级证券投资基金的基金经理。2016 年 6 月起担任华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2017 年 12 月起, 同时担任华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金、华安沪深 300 量化增强型指数证券投资基金的基金经理。2018 年 11 月起, 同时担任华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理。2019 年 1 月起, 担任本基金的基金经理。
孙晨进	本基金的基金经理、指数与量化投资部助理总监	2015-03-20	-	8 年	硕士研究生, 8 年基金行业从业经验, 具有基金从业资格证书。2010 年应届毕业生进入华安基金, 先后担任指数投资部数量分析师、投资经理、基金经理助理。2015 年 3 月至 2019 年 1 月, 担任华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 的基金经理。2015 年 3 月至 2015 年 12 月, 同时担任华安中证高分红指数增强型证券投资基金的基金经理。2016 年 12 月起, 同时担任华安事件驱动量化策略混合型证券投资基金的基金经理。2017 年 1 月起, 同时担任华安新安平灵活配置混合型证券投资基金、华安新泰利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2017 年 12 月起, 同时担任华安沪深 300 量化增强型指数证券投资基金的基金经理。2019 年 1 月起, 担任本基金的基金经理。

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 4 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

2018 年国内改革艰巨繁重,叠加国际环境错综复杂,在宏观经济下行从预期到确认的过程中,权益市场出现较大幅度下跌。三季度后,宏观政策提出逆周期因子调控,引导产业结构升级方向的信用扩张。调控前期,资金依然偏保守,向实体经济疏通传导尚未产生明显效果。全年看,权益市场比较符合下行周期的一贯模式,公用事业和科技成长等周期免疫行业有相对优势。消费和周期行业在滞涨期之后,出现了明显回落。但是,中美贸易摩擦和带量采购等行业变革,为既有的投资策略框架也带来了深刻的影响。我们保持了对富有安全边际低估值标的的关注,并加大了对兼具逆周期和成长的 5G、特高压、高铁等“新基建”和“新经济”的配置。考虑到经济下行存在一定惯性,权益资产的配置权重也有所降低。2018 年,管理人通过量化的方法在基准内选股,基于市场环境的变化,增强了风险模型研究,并进一步细化事件驱动和因子组合模型。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2018 年 12 月 31 日,本基金份额净值为 0.665 元,本报告期份额净值增长率为-36.42%,同期业绩比较基准增长率为-32.59%。

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 2019 年,逆周期调控政策效果逐渐显现,年初信用数据扩张明显,贸易谈判压力缓和,谈判进程好于市场之前预期。我们预计宏观经济依然在探底阶段,但是权益资产的风险溢价在明显回

落，年初市场的快速反弹是风险偏好回升所致。目前，A 股整体估值依然较低，A 股纳入全球多个重要指数的权重有望大幅增加，资本市场改革不断深化，科创板进展顺利，创业板商誉大幅计提部分化解了后续风险，这些都构成了 2019 年市场的上涨动力。另一方面，宏观经济见底的时点依然不确定，主板公司业绩超预期下滑风险依旧，监管对配资等杠杆资金风险意识提升，2019 年大概率出现的是结构性机会。我们坚持看好符合创新发展、产业结构升级、和逆周期新基建的细分方向，科创板的推出将有助于优质科技龙头的价值发现。同时，全面建成小康社会决胜期，消费是最具确定性的长期优质赛道。

作为华安量化多因子基金的管理人，我们将发挥量化投资组合管理的优势，增加主动量化投资权重，力争稳健的风险可控的收益。

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) 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。

(2) 强化内控建设，持续进行投资管理人员合规培训，坚守“三条底线”；

(3) 落实《开放式基金流动性管理规定》，确保在相关指标过渡期结束时符合监管规定，同时修改“华安基金管理有限公司开放式基金流动性风险管理办法”、“货币基金风险管理办法”等公司制度；

(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

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，负责在证券发行机构发生了严重影响证券价格的重大事件时，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；同时将采用的估值方法以及采用该方法对相关证券的估值与基金的托管银行进行沟通。估值委员会成员由投资总监、研究总监、固定收益部总监、指数投资部总监、基金运营部总经理、风险管理部总监等人员组成，具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定分别提供银行间同业市场及交易所交易的债券品种的估值数据。

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；基金资产净值连续超过 20 个工作日低于 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

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对华安深证 300 指数证券投资基金(LOF)（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

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

5.3 托管人对本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(2019)第 23370 号

华安深证 300 指数证券投资基金(LOF) 全体基金份额持有人:

6.1 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了华安深证 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 2018 年 12 月 31 日的资产负债表,2018 年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了华安深证 300 指数基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和基金净值变动情况。

6.2 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于华安深证 300 指数基金,并履行了职业道德方面的其他责任。

6.3 管理层和治理层对财务报表的责任

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(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估华安深证 300 指数基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金管理人管理层计划清算华安深证 300 指数基金、终止运营或别无其他现实的选择。

基金管理人治理层负责监督华安深证 300 指数基金的财务报告过程。

6.4 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险;设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对华安深证 300 指数基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致华安深证 300 指数基金不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交

易和事项。

我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师

单峰 魏佳亮

上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

2019 年 3 月 22 日

§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: 2018 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

资产	附注号	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
资产:		-	-
银行存款	7.4.7.1	2,289,380.02	35,133,761.51
结算备付金		-	454.62
存出保证金		35,891.32	361,922.65
交易性金融资产	7.4.7.2	21,853,124.91	555,417,347.73
其中: 股票投资		21,832,175.35	554,185,947.73
基金投资		-	-
债券投资		20,949.56	1,231,400.00
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		-	-

应收利息	7.4.7.5	483.68	7,200.84
应收股利		-	-
应收申购款		3,079.17	4,184.46
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		24,181,959.10	590,924,871.81
负债和所有者权益	附注号	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
负债:		-	-
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		584,294.29	1,355,722.20
应付赎回款		480.68	44,379.40
应付管理人报酬		10,696.73	275,563.69
应付托管费		2,139.31	55,112.72
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	105,272.32	276,200.06
应交税费		0.07	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	298,001.69	228,167.25
负债合计		1,000,885.09	2,235,145.32
所有者权益:		-	-
实收基金	7.4.7.9	34,834,086.06	562,710,310.90
未分配利润	7.4.7.10	-11,653,012.05	25,979,415.59
所有者权益合计		23,181,074.01	588,689,726.49

负债和所有者权益总计		24,181,959.10	590,924,871.81
------------	--	----------------------	-----------------------

注：报告截止日 2018 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.665 元，基金份额总额 34,834,086.06 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：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
		2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
一、收入		-18,563,382.94	44,226,366.82
1.利息收入		73,407.70	1,070,320.87
其中：存款利息收入	7.4.7.11	72,884.77	1,070,097.17
债券利息收入		522.93	223.70
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）		7,999,947.92	14,225,740.22
其中：股票投资收益	7.4.7.12	6,541,541.70	13,681,570.21
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	207,946.78	24,974.55
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	1,250,459.44	519,195.46
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	-27,299,130.16	24,849,830.22
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	662,391.60	4,080,475.51
减：二、费用		2,334,436.26	5,000,076.69

1. 管理人报酬		543,836.53	1,915,281.07
2. 托管费		108,767.30	383,056.13
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.18	1,152,385.93	2,239,632.74
5. 利息支出		-	-
其中: 卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		1.51	-
7. 其他费用	7.4.7.19	529,444.99	462,106.75
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-20,897,819.20	39,226,290.13
减: 所得税费用		-	-
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-20,897,819.20	39,226,290.13

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: 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

项目	本期		
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益 (基金净值)	562,710,310.90	25,979,415.59	588,689,726.49
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	-	-20,897,819.20	-20,897,819.20
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数 (净值减少以“-”号填列)	-527,876,224.84	-16,734,608.44	-544,610,833.28
其中: 1. 基金申购款	35,850,768.64	-9,329,257.70	26,521,510.94

2.基金赎回款	-563,726,993.48	-7,405,350.74	-571,132,344.22
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）	34,834,086.06	-11,653,012.05	23,181,074.01
项目	上年度可比期间		
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	22,240,279.75	4,343,958.19	26,584,237.94
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	39,226,290.13	39,226,290.13
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）	540,470,031.15	968,448,823.97	1,508,918,855.12
其中：1.基金申购款	3,775,604,234.40	1,003,462,936.94	4,779,067,171.34
2.基金赎回款	-3,235,134,203.25	-35,014,112.97	-3,270,148,316.22
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）	-	-986,039,656.70	-986,039,656.70
五、期末所有者权益（基金净值）	562,710,310.90	25,979,415.59	588,689,726.49

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：赵敏，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%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。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%×深证 300 价格指数收益率+5%×商业银行税后活期存款基准利率。

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 2019 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(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《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、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的相关规定,开放式基金在基金合同生效后,连续 60 个工作日出现基金份额持有人数量不满 200 人或者基金资产净值低于 5,000 万元情形的,基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案,如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等,并召开基金份额持有人大会进行表决。于 2018 年 12 月 31 日,本基金出现连续 60 个工作日基金资产净值低于 5,000 万元的情形,本基金的基金管理人已向中国证监会报告并在评估后续处理方案,故本财务报表仍以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2018 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

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和债券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。以公允价值计量且其变动计入当期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和债券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；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持

的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

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及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；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。

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，不需要披露分部信息。

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 2017]13 号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

(2) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13 号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1

季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外),按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为,以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为,暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为,未缴纳增值税的,不再缴纳;已缴纳增值税的,已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税,对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务,以2018

年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入,股票的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入,应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得,持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的,暂减按 50% 计入应纳税所得额;持股期限超过 1 年的,暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股,解禁后取得的股息、红利收入,按照上述规定计算纳税,持股时间自解禁日起计算;解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

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

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

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位:人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
活期存款	2,289,380.02	35,133,761.51
定期存款	-	-
其中:存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
合计	2,289,380.02	35,133,761.51

7.4.7.2 交易性金融资产

单位:人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日

		成本	公允价值	公允价值变动
股票		25,595,154.18	21,832,175.35	-3,762,978.83
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	20,100.00	20,949.56	849.56
	银行间市场	-	-	-
	合计	20,100.00	20,949.56	849.56
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		25,615,254.18	21,853,124.91	-3,762,129.27
项目		上年度末		
		2017 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		530,648,946.84	554,185,947.73	23,537,000.89
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	1,231,400.00	1,231,400.00	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	1,231,400.00	1,231,400.00	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		531,880,346.84	555,417,347.73	23,537,000.89

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

无余额。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	455.94	6,914.96
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	-	0.04
应收债券利息	10.19	121.98
应收资产支持证券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	1.35	0.96
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	16.20	162.90
合计	483.68	7,200.84

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 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	105,272.32	276,200.06
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	105,272.32	276,200.06

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	1.69	167.25
预提账户维护费	-	-
预提费用	248,000.00	178,000.00
预提信息披露费	-	-
预提上市年费	-	-
应退替代款	-	-
可退替代款	-	-
应付指数使用费	50,000.00	50,000.00
合计	298,001.69	228,167.25

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	562,710,310.90	562,710,310.90
本期申购	35,850,768.64	35,850,768.64
本期赎回 (以“-”号填列)	-563,726,993.48	-563,726,993.48
本期末	34,834,086.06	34,834,086.06

注：(1) 申购含红利再投资份额。

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本基金于深交所上市的基金份额为 1,382,293.00 份(2017 年 12 月 31 日：1,426,012.00 份)，托管在场外未上市交易的基金份额为 33,451,793.06 份(2017 年 12 月 31 日：561,284,298.90 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	180,511,878.36	-154,532,462.77	25,979,415.59
本期利润	6,401,310.96	-27,299,130.16	-20,897,819.20

本期基金份额交易产生的变动数	-189,895,154.63	173,160,546.19	-16,734,608.44
其中：基金申购款	1,894,088.72	-11,223,346.42	-9,329,257.70
基金赎回款	-191,789,243.35	184,383,892.61	-7,405,350.74
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-2,981,965.31	-8,671,046.74	-11,653,012.05

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	69,577.47	876,219.23
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	923.57	14,457.29
其他	2,383.73	179,420.65
合计	72,884.77	1,070,097.17

7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	554,636,393.46	583,245,627.58
减：卖出股票成本总额	548,094,851.76	569,564,057.37
买卖股票差价收入	6,541,541.70	13,681,570.21

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	207,946.78	24,974.55
债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	207,946.78	24,974.55

7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	1,667,794.19	314,970.73
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	1,459,200.00	289,900.00
减：应收利息总额	647.41	96.18
买卖债券差价收入	207,946.78	24,974.55

7.4.7.14 衍生工具收益

无。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
股票投资产生的股利收益	1,250,459.44	519,195.46
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	1,250,459.44	519,195.46

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日

1.交易性金融资产	-27,299,130.16	24,849,830.22
——股票投资	-27,299,979.72	24,850,260.94
——债券投资	849.56	-430.72
——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	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	-27,299,130.16	24,849,830.22

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
基金赎回费收入	662,391.60	4,080,475.51
其他收入_其他	-	-
合计	662,391.60	4,080,475.51

注：本基金的场内赎回费率为赎回金额的 0.5%，对于持续持有期少于 7 日的投资者收取 1.5% 的赎回费，并全额计入基金资产，场外赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的 25% 归入基金资产。

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
交易所市场交易费用	1,152,385.93	2,239,632.74
银行间市场交易费用	-	-

交易基金产生的费用	-	-
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
合计	1,152,385.93	2,239,632.74

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
审计费用	58,000.00	58,000.00
信息披露费	190,000.00	120,000.00
银行汇划费用	3,444.99	6,106.75
上市年费	60,000.00	60,000.00
帐户维护费	18,000.00	18,000.00
指数使用费	200,000.00	200,000.00
合计	529,444.99	462,106.75

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

根据基金管理人华安基金管理有限公司于 2019 年 1 月 10 日发布的《关于华安深证 300 指数证券投资基金(LOF) 基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，基金份额持有人大会于 2019 年 1 月 9 日表决通过了《关于华安深证 300 指数证券投资基金(LOF)转型并修改基金合同等相关事项的议案》，自 2019 年 1 月 11 日起，华安深证 300 指数证券投资基金(LOF)正式转型并更名为华安

量化多因子混合型证券投资基金(LOF)。自同日起,《华安量化多因子混合型证券投资基金(LOF)基金合同》生效,原《华安深证 300 指数证券投资基金(LOF)基金合同》失效。

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
国泰君安创新投资有限公司	基金管理人的股东(2018年12月5日前)
上海国际信托有限公司	基金管理人的股东(2018年12月5日前)
国泰君安证券股份有限公司(“国泰君安”)	基金管理人的股东(自2018年12月5日起)、基金销售机构
上海上国投资产管理有限公司	基金管理人的股东(自2018年12月5日起)
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
华安资产管理(香港)有限公司	基金管理人的全资子公司
华安未来资产管理(上海)有限公司	基金管理人的全资子公司

注: 1. 下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

2. 根据华安基金管理有限公司于 2018 年 12 月 7 日发布的公告, 经华安基金管理有限公司股东会第五十六次会议决议、第五十九次会议决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2018]2012 号文核准, 华安基金管理有限公司股东国泰君安创新投资有限公司、上海国际信托有限公司将各持有的华安基金管理有限公司 20% 的股权分别转让给国泰君安证券股份有限公司和上海上国投资产管理有限公司。自 2018 年 12 月 5 日起, 华安基金管理有限公司股东变更为国泰君安证券股份有限公司、上海上国投资产管理有限公司、上海锦江国际投资管理有限公司、上海工业投资(集团)有限公司和国泰君安投资管理股份有限公司。

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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
国泰君安	-	-	78,611.08	74.67%
关联方名称	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
国泰君安	-	-	-	-

注：1.上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

2.该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

3. 关联方交易本年度实际期间为 2018 年 12 月 5 日至 12 月 31 日。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
	当期发生的基金应支付的管理费	543,836.53
其中：支付销售机构的客户维护费	32,892.96	47,249.24

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	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	108,767.30	383,056.13

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

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

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		上年度可比期间	
	2018年1月1日至2018年12月31日		2017年1月1日至2017年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行	2,289,380.02	69,577.47	35,133,761.51	876,219.23

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

7.4.10.7.1 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 (2018 年 12 月 31 日) 本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

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 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
000540	中天金融	2017-08-21	重大资产重组	3.80	2019-01-02	4.38	43,309.00	218,464.20	164,574.20	
000693	*ST 华泽	2018-05-02	未及时披露定期报告	3.31	-	-	1,360.00	29,419.08	4,501.60	
002183	怡亚通	2018-12-25	拟披露重大事项	5.01	2019-01-02	4.96	8,090.00	58,516.45	40,530.90	

注：本基金截至 2018 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

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.13 金融工具风险及管理

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。

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本基金的托管行中国银行,因而与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 2018 年 12 月 31 日,本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产

净值的比例为 0.09%(2017 年 12 月 31 日: 0.21%)。

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。

于 2018 年 12 月 31 日, 本基金所承担的全部金融负债的合同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。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理, 通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金所持部分证券在证券交易所上市, 其余亦可在银行间同业市场交易, 部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外, 本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求, 其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。于 2018 年 12 月 31 日, 本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例为 0.90%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算, 确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。于 2018 年 12 月 31 日, 本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的账面价值为 23,935,977.40 元, 超过经确认的当日净赎回金额。

同时, 本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度; 按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理, 以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外, 本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度: 根据质押品的资质确定质押率水平; 持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额; 并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时, 可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施, 本基金在本报告期内流动性情况良好。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指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、存出保证金和债券投资等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位: 人民币元

本期末 2018 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
----------------------------	-------	-------	-------	-----	----

资产					
银行存款	2,289,380.02	-	-	-	2,289,380.02
存出保证金	35,891.32	-	-	-	35,891.32
交易性金融资产	-	-	20,949.56	21,832,175.35	21,853,124.91
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	483.68	483.68
应收申购款	-	-	-	3,079.17	3,079.17
资产总计	2,325,271.34	-	20,949.56	21,835,738.20	24,181,959.10
负债					
应付证券清算款	-	-	-	584,294.29	584,294.29
应付赎回款	-	-	-	480.68	480.68
应付管理人报酬	-	-	-	10,696.73	10,696.73
应付托管费	-	-	-	2,139.31	2,139.31
应付交易费用	-	-	-	105,272.32	105,272.32
应付税费	-	-	-	0.07	0.07
其他负债	-	-	-	298,001.69	298,001.69
负债总计	-	-	-	1,000,885.09	1,000,885.09
利率敏感度缺口	2,325,271.34	-	20,949.56	20,834,853.11	23,181,074.01
上年度末 2017 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	35,133,761.51	-	-	-	35,133,761.51
结算备付金	454.62	-	-	-	454.62
存出保证金	361,922.65	-	-	-	361,922.65
交易性金融资产	-	-	1,231,400.00	554,185,947.73	555,417,347.73
应收利息	-	-	-	7,200.84	7,200.84
应收申购款	-	-	-	4,184.46	4,184.46
资产总计	35,496,138.78	-	1,231,400.00	554,197,333.03	590,924,871.81
负债					
应付赎回款	-	-	-	44,379.40	44,379.40
应付管理人报酬	-	-	-	275,563.69	275,563.69
应付托管费	-	-	-	55,112.72	55,112.72
应付交易费用	-	-	-	276,200.06	276,200.06

应付证券清算款	-	-	-	1,355,722.20	1,355,722.20
其他负债	-	-	-	228,167.25	228,167.25
负债总计	-	-	-	2,235,145.32	2,235,145.32
利率敏感度缺口	35,496,138.78	-	1,231,400.00	551,962,187.71	588,689,726.49

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 2018 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 0.09%(2017 年 12 月 31 日：0.21%)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2017 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 2018 年 12 月 31 日		上年度末 2017 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	21,832,175.35	94.18	554,185,947.73	94.14
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
合计	21,832,175.35	94.18	554,185,947.73	94.14

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 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
	业绩比较基准上升 5%	增加约 1,090,000.00	增加约 29,110,000.00
	业绩比较基准下降 5%	减少约 1,090,000.00	减少约 29,110,000.00

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2018 年 12 月 31 日, 本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为 21,643,518.21 元, 属于第二层次的余额为 209,606.70 元, 无属于第三层次的余额 (2017 年 12 月 31 日: 第一层次 534,338,086.77 元, 第二层次 21,030,425.06 元, 第三层次 48,835.90 元)。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

上述第三层次资产变动如下:

交易性金融资产

权益工具投资

2018 年 1 月 1 日 48,835.90

购买 -

出售 -

转入第三层级 -

转出第三层级 48,835.90

当期利得或损失总额 -

计入损益的利得或损失 -

2018 年 12 月 31 日 -

2018 年 12 月 31 日仍持有的资产计入 2018 年度损益的未实现利得或损失的变动(从转入第三层次起算)

——公允价值变动损益 -

计入损益的利得或损失计入利润表中的公允价值变动损益项目。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2018 年 12 月 31 日, 本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2017 年 12 月 31 日:

同)。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

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

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	21,832,175.35	90.28
	其中：股票	21,832,175.35	90.28
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	20,949.56	0.09
	其中：债券	20,949.56	0.09
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	2,289,380.02	9.47
8	其他各项资产	39,454.17	0.16
9	合计	24,181,959.10	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	711,802.94	3.07

B	采矿业	69,233.43	0.30
C	制造业	12,698,038.89	54.78
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	170,255.67	0.73
E	建筑业	160,196.05	0.69
F	批发和零售业	459,104.82	1.98
G	交通运输、仓储和邮政业	185,293.40	0.80
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,778,842.51	7.67
J	金融业	1,658,761.47	7.16
K	房地产业	1,485,806.44	6.41
L	租赁和商务服务业	404,924.58	1.75
M	科学研究和技术服务业	48,000.00	0.21
N	水利、环境和公共设施管理业	201,387.34	0.87
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	257,251.45	1.11
R	文化、体育和娱乐业	359,054.44	1.55
S	综合	43,841.32	0.19
	合计	20,691,794.75	89.26

8.2.2 积极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	-	-
B	采矿业	4,501.60	0.02
C	制造业	762,308.00	3.29

D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	37,596.00	0.16
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	165,811.00	0.72
J	金融业	25,110.00	0.11
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	68,400.00	0.30
R	文化、体育和娱乐业	76,654.00	0.33
S	综合	-	-
	合计	1,140,380.60	4.92

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 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	000651	格力电器	25,624	914,520.56	3.95
2	000333	美的集团	24,764	912,801.04	3.94
3	000002	万科A	23,793	566,749.26	2.44
4	300498	温氏股份	19,949	522,264.82	2.25
5	002415	海康威视	19,170	493,819.20	2.13
6	000858	五粮液	9,644	490,686.72	2.12
7	000001	平安银行	44,068	413,357.84	1.78
8	000725	京东方A	136,437	358,829.31	1.55
9	002304	洋河股份	2,941	278,571.52	1.20

10	300059	东方财富	20,464	247,614.40	1.07
11	000063	中兴通讯	12,506	244,992.54	1.06
12	002594	比亚迪	4,286	218,586.00	0.94
13	002027	分众传媒	40,388	211,633.12	0.91
14	002142	宁波银行	12,695	205,912.90	0.89
15	002230	科大讯飞	8,159	201,037.76	0.87
16	000776	广发证券	15,729	199,443.72	0.86
17	000338	潍柴动力	24,872	191,514.40	0.83
18	002024	苏宁易购	18,415	181,387.75	0.78
19	001979	招商蛇口	10,329	179,208.15	0.77
20	000538	云南白药	2,385	176,394.60	0.76
21	002475	立讯精密	12,454	175,103.24	0.76
22	000568	泸州老窖	4,117	167,397.22	0.72
23	000540	中天金融	43,309	164,574.20	0.71
24	000661	长春高新	866	151,550.00	0.65
25	002044	美年健康	9,613	143,714.35	0.62
26	000166	申万宏源	34,868	141,912.76	0.61
27	002008	大族激光	4,614	140,081.04	0.60
28	000100	TCL 集团	56,939	139,500.55	0.60
29	000069	华侨城 A	20,386	129,451.10	0.56
30	300142	沃森生物	6,217	118,744.70	0.51
31	000895	双汇发展	4,991	117,737.69	0.51
32	002202	金风科技	11,500	114,885.00	0.50
33	300124	汇川技术	5,702	114,838.28	0.50
34	300015	爱尔眼科	4,317	113,537.10	0.49
35	000783	长江证券	21,616	111,322.40	0.48
36	002466	天齐锂业	3,708	108,718.56	0.47
37	300003	乐普医疗	5,182	107,837.42	0.47
38	002450	康得新	14,011	107,044.04	0.46
39	000423	东阿阿胶	2,607	103,106.85	0.44
40	002422	科伦药业	4,889	100,957.85	0.44
41	002236	大华股份	8,711	99,828.06	0.43
42	002352	顺丰控股	3,002	98,315.50	0.42
43	000413	东旭光电	21,820	98,190.00	0.42
44	002456	欧菲科技	10,600	97,414.00	0.42
45	002736	国信证券	11,605	97,133.85	0.42
46	300408	三环集团	5,693	96,325.56	0.42
47	300136	信维通信	4,303	92,987.83	0.40
48	002001	新 和 成	6,159	92,446.59	0.40
49	000963	华东医药	3,476	91,974.96	0.40
50	000768	中航飞机	6,886	91,170.64	0.39
51	002007	华兰生物	2,745	90,036.00	0.39
52	300122	智飞生物	2,318	89,845.68	0.39
53	002460	赣锋锂业	4,056	89,556.48	0.39

54	000157	中联重科	24,549	87,394.44	0.38
55	002714	牧原股份	2,958	85,042.50	0.37
56	002739	万达电影	3,873	84,547.59	0.36
57	300024	机器人	6,347	83,907.34	0.36
58	002311	海大集团	3,585	83,064.45	0.36
59	300144	宋城演艺	3,888	83,008.80	0.36
60	000876	新希望	10,952	79,730.56	0.34
61	000656	金科股份	12,690	78,551.10	0.34
62	300253	卫宁健康	6,120	76,255.20	0.33
63	002410	广联达	3,631	75,561.11	0.33
64	000425	徐工机械	23,199	74,932.77	0.32
65	000728	国元证券	10,632	74,211.36	0.32
66	002673	西部证券	9,645	73,977.15	0.32
67	000625	长安汽车	11,209	73,867.31	0.32
68	002146	荣盛发展	9,238	73,442.10	0.32
69	002179	中航光电	2,157	72,647.76	0.31
70	002340	格林美	18,907	72,602.88	0.31
71	000703	恒逸石化	6,300	72,576.00	0.31
72	002241	歌尔股份	10,489	72,164.32	0.31
73	000977	浪潮信息	4,503	71,687.76	0.31
74	002065	东华软件	10,278	71,432.10	0.31
75	300146	汤臣倍健	4,111	69,845.89	0.30
76	000750	国海证券	15,981	69,677.16	0.30
77	002602	世纪华通	3,296	68,062.40	0.29
78	002129	中环股份	9,404	67,990.92	0.29
79	300070	碧水源	8,572	66,861.60	0.29
80	300450	先导智能	2,309	66,822.46	0.29
81	300017	网宿科技	8,494	66,508.02	0.29
82	000709	河钢股份	23,278	66,109.52	0.29
83	000630	铜陵有色	33,513	66,020.61	0.28
84	002465	海格通信	8,458	65,972.40	0.28
85	000623	吉林敖东	4,491	64,805.13	0.28
86	000401	冀东水泥	5,230	64,747.40	0.28
87	002271	东方雨虹	4,998	64,724.10	0.28
88	002195	二三四五	17,433	64,327.77	0.28
89	002405	四维图新	4,546	64,144.06	0.28
90	300296	利亚德	8,307	63,880.83	0.28
91	000998	隆平高科	4,316	63,876.80	0.28
92	300383	光环新网	4,926	62,412.42	0.27
93	002493	荣盛石化	6,168	62,235.12	0.27
94	002252	上海莱士	7,749	62,069.49	0.27
95	002050	三花智控	4,858	61,648.02	0.27
96	000690	宝新能源	9,141	61,518.93	0.27
97	000786	北新建材	4,469	61,493.44	0.27

98	002797	第一创业	11,119	60,264.98	0.26
99	000778	新兴铸管	13,931	60,042.61	0.26
100	002439	启明星辰	2,889	59,397.84	0.26
101	002081	金螳螂	7,317	59,267.70	0.26
102	002384	东山精密	5,248	59,249.92	0.26
103	000503	国新健康	3,726	59,168.88	0.26
104	002049	紫光国微	2,043	59,042.70	0.25
105	002223	鱼跃医疗	3,006	58,947.66	0.25
106	002624	完美世界	2,104	58,596.40	0.25
107	002092	中泰化学	8,172	57,612.60	0.25
108	000997	新大陆	3,878	56,773.92	0.24
109	000830	鲁西化工	5,707	55,928.60	0.24
110	300072	三聚环保	5,654	55,635.36	0.24
111	000627	天茂集团	9,882	55,438.02	0.24
112	000060	中金岭南	13,994	55,416.24	0.24
113	002038	双鹭药业	2,199	54,557.19	0.24
114	000961	中南建设	9,710	54,473.10	0.23
115	002075	沙钢股份	6,736	54,090.08	0.23
116	002572	索菲亚	3,205	53,683.75	0.23
117	000999	华润三九	2,092	52,007.12	0.22
118	002127	南极电商	6,900	51,888.00	0.22
119	002268	卫士通	2,890	51,615.40	0.22
120	000581	威孚高科	2,896	51,143.36	0.22
121	002281	光迅科技	1,900	51,034.00	0.22
122	000960	锡业股份	5,307	50,628.78	0.22
123	002506	协鑫集成	10,084	50,420.00	0.22
124	002470	金正大	7,939	50,174.48	0.22
125	000988	华工科技	4,191	50,040.54	0.22
126	000825	太钢不锈	12,084	50,027.76	0.22
127	002500	山西证券	8,424	49,870.08	0.22
128	002508	老板电器	2,456	49,586.64	0.21
129	002153	石基信息	1,900	49,324.00	0.21
130	000898	鞍钢股份	9,503	48,750.39	0.21
131	300315	掌趣科技	13,803	48,724.59	0.21
132	002085	万丰奥威	6,272	48,608.00	0.21
133	000686	东北证券	7,710	48,264.60	0.21
134	300168	万达信息	4,018	48,175.82	0.21
135	000839	中信国安	14,295	48,174.15	0.21
136	300676	华大基因	800	48,000.00	0.21
137	002138	顺络电子	3,452	47,775.68	0.21
138	002217	合力泰	10,165	47,572.20	0.21
139	002221	东华能源	5,900	47,554.00	0.21
140	000066	中国长城	10,005	47,423.70	0.20
141	002032	苏泊尔	900	47,250.00	0.20

142	002013	中航机电	7,253	47,217.03	0.20
143	000039	中集集团	4,393	46,477.94	0.20
144	002074	国轩高科	4,000	46,240.00	0.20
145	002110	三钢闽光	3,600	46,044.00	0.20
146	002310	东方园林	6,574	45,755.04	0.20
147	000983	西山煤电	8,307	45,605.43	0.20
148	300009	安科生物	3,400	45,424.00	0.20
149	000050	深天马 A	4,611	45,233.91	0.20
150	000671	阳光城	8,704	45,173.76	0.19
151	300274	阳光电源	5,062	45,153.04	0.19
152	300166	东方国信	4,253	44,061.08	0.19
153	000009	中国宝安	10,172	43,841.32	0.19
154	000418	小天鹅 A	1,000	43,250.00	0.19
155	300027	华谊兄弟	9,213	43,208.97	0.19
156	002078	太阳纸业	7,564	43,114.80	0.19
157	300133	华策影视	4,800	43,008.00	0.19
158	002385	大北农	13,415	42,928.00	0.19
159	300014	亿纬锂能	2,719	42,742.68	0.18
160	002558	巨人网络	2,200	42,614.00	0.18
161	300088	长信科技	10,252	42,545.80	0.18
162	002640	跨境通	3,902	42,141.60	0.18
163	000547	航天发展	5,545	41,920.20	0.18
164	002019	亿帆医药	3,916	41,901.20	0.18
165	000932	华菱钢铁	6,900	41,814.00	0.18
166	002371	北方华创	1,100	41,536.00	0.18
167	002294	信立泰	1,985	41,466.65	0.18
168	000826	启迪桑德	3,954	41,082.06	0.18
169	002183	怡亚通	8,090	40,530.90	0.17
170	000046	泛海控股	8,671	40,493.57	0.17
171	000598	兴蓉环境	10,032	40,428.96	0.17
172	000513	丽珠集团	1,600	40,240.00	0.17
173	002176	江特电机	6,762	39,692.94	0.17
174	000402	金融街	6,162	39,683.28	0.17
175	002120	韵达股份	1,300	39,390.00	0.17
176	002353	杰瑞股份	2,613	39,195.00	0.17
177	000596	古井贡酒	725	39,121.00	0.17
178	000732	泰禾集团	2,789	39,101.78	0.17
179	002373	千方科技	3,500	38,920.00	0.17
180	300628	亿联网络	501	38,907.66	0.17
181	300073	当升科技	1,404	38,876.76	0.17
182	000488	晨鸣纸业	6,895	38,680.95	0.17
183	300182	捷成股份	8,992	38,575.68	0.17
184	002589	瑞康医药	5,483	38,216.51	0.16
185	300033	同花顺	999	38,161.80	0.16

186	000887	中鼎股份	3,770	38,152.40	0.16
187	300251	光线传媒	5,002	38,015.20	0.16
188	000729	燕京啤酒	6,672	37,630.08	0.16
189	300418	昆仑万维	2,891	37,178.26	0.16
190	300170	汉得信息	3,784	37,007.52	0.16
191	002185	华天科技	9,095	36,925.70	0.16
192	002601	龙蟠佰利	3,001	36,912.30	0.16
193	000028	国药一致	890	36,881.60	0.16
194	000008	神州高铁	9,362	36,418.18	0.16
195	002010	传化智联	5,594	36,361.00	0.16
196	002583	海能达	4,553	35,923.17	0.15
197	000883	湖北能源	9,759	35,815.53	0.15
198	002273	水晶光电	3,716	35,524.96	0.15
199	000559	万向钱潮	6,897	35,312.64	0.15
200	000878	云南铜业	4,453	35,312.29	0.15
201	000938	紫光股份	1,126	35,198.76	0.15
202	000970	中科三环	4,773	34,986.09	0.15
203	000930	中粮生化	4,692	34,814.64	0.15
204	000415	渤海租赁	9,440	33,984.00	0.15
205	002407	多氟多	3,098	33,954.08	0.15
206	000738	航发控制	2,793	33,683.58	0.15
207	000807	云铝股份	8,677	33,666.76	0.15
208	002152	广电运通	6,000	33,660.00	0.15
209	300207	欣旺达	3,903	33,526.77	0.14
210	002168	深圳惠程	3,332	32,953.48	0.14
211	002035	华帝股份	3,700	32,745.00	0.14
212	000027	深圳能源	6,189	32,492.25	0.14
213	300699	光威复材	900	32,220.00	0.14
214	002491	通鼎互联	4,087	32,205.56	0.14
215	002916	深南电路	400	32,068.00	0.14
216	300316	晶盛机电	3,200	32,064.00	0.14
217	002408	齐翔腾达	4,657	31,853.88	0.14
218	002151	北斗星通	1,500	31,650.00	0.14
219	002555	三七互娱	3,305	31,199.20	0.13
220	300058	蓝色光标	7,034	30,527.56	0.13
221	002597	金禾实业	1,900	30,191.00	0.13
222	002831	裕同科技	747	29,924.82	0.13
223	002051	中工国际	2,700	29,916.00	0.13
224	002030	达安基因	2,924	29,707.84	0.13
225	300618	寒锐钴业	400	29,632.00	0.13
226	000717	韶钢松山	6,496	29,556.80	0.13
227	000059	华锦股份	4,925	29,254.50	0.13
228	002497	雅化集团	4,402	29,229.28	0.13
229	300113	顺网科技	2,288	29,080.48	0.13

230	002285	世联行	5,713	29,022.04	0.13
231	000793	华闻传媒	9,660	28,690.20	0.12
232	002244	滨江集团	7,200	28,656.00	0.12
233	300222	科大智能	1,810	28,055.00	0.12
234	002299	圣农发展	1,658	27,423.32	0.12
235	002411	延安必康	1,300	27,404.00	0.12
236	002280	联络互动	6,979	27,008.73	0.12
237	002665	首航节能	9,600	26,976.00	0.12
238	002839	张家港行	5,014	26,824.90	0.12
239	002366	台海核电	2,837	26,611.06	0.11
240	001965	招商公路	3,300	26,499.00	0.11
241	002426	胜利精密	11,225	26,042.00	0.11
242	300197	铁汉生态	6,750	25,582.50	0.11
243	002573	清新环境	3,509	25,334.98	0.11
244	300055	万邦达	3,293	25,257.31	0.11
245	002302	西部建设	2,852	25,211.68	0.11
246	300433	蓝思科技	3,871	25,200.21	0.11
247	300115	长盈精密	3,054	25,012.26	0.11
248	300355	蒙草生态	6,345	24,682.05	0.11
249	300496	中科创达	1,116	24,663.60	0.11
250	000933	神火股份	6,169	24,059.10	0.10
251	002709	天赐材料	1,092	23,652.72	0.10
252	002128	露天煤业	3,300	23,628.00	0.10
253	000877	天山股份	3,266	23,221.26	0.10
254	002670	国盛金控	2,300	23,184.00	0.10
255	002056	横店东磁	4,189	23,165.17	0.10
256	300159	新研股份	4,833	22,280.13	0.10
257	002468	申通快递	1,282	21,088.90	0.09
258	000564	供销大集	8,280	20,948.40	0.09
259	002635	安洁科技	1,795	20,337.35	0.09
260	002424	贵州百灵	2,311	20,221.25	0.09
261	002600	领益智造	7,993	19,982.50	0.09
262	002359	北讯集团	2,400	19,704.00	0.09
263	002716	金贵银业	3,100	19,003.00	0.08
264	300266	兴源环境	5,055	17,844.15	0.08
265	000537	广宇发展	2,300	17,227.00	0.07
266	000723	美锦能源	5,065	16,258.65	0.07
267	000959	首钢股份	4,046	15,091.58	0.07
268	002477	雏鹰农牧	8,797	13,195.50	0.06
269	000617	中油资本	741	7,965.75	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

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	300750	宁德时代	1,400	103,320.00	0.45
2	300760	迈瑞医疗	800	87,376.00	0.38
3	300347	泰格医药	1,600	68,400.00	0.30
4	000860	顺鑫农业	1,900	60,591.00	0.26
5	002507	涪陵榨菜	2,400	51,840.00	0.22
6	300601	康泰生物	1,400	50,092.00	0.22
7	002180	纳思达	2,000	45,840.00	0.20
8	002399	海普瑞	1,800	41,490.00	0.18
9	002821	凯莱英	600	40,710.00	0.18
10	000681	视觉中国	1,700	39,644.00	0.17
11	000040	东旭蓝天	5,200	37,596.00	0.16
12	300413	芒果超媒	1,000	37,010.00	0.16
13	300038	数知科技	3,700	34,521.00	0.15
14	002841	视源股份	600	34,140.00	0.15
15	002023	海特高新	3,200	33,120.00	0.14
16	300036	超图软件	1,800	32,994.00	0.14
17	000528	柳 工	5,400	32,778.00	0.14
18	002368	太极股份	1,200	27,840.00	0.12
19	300377	赢时胜	2,400	26,496.00	0.11
20	300188	美亚柏科	2,000	26,040.00	0.11
21	300558	贝达药业	800	25,576.00	0.11
22	002262	恩华药业	2,800	25,256.00	0.11
23	002926	华西证券	3,000	25,110.00	0.11
24	002563	森马服饰	2,800	24,976.00	0.11
25	002773	康弘药业	600	20,442.00	0.09
26	300308	中际旭创	500	20,345.00	0.09
27	002745	木林森	1,800	20,322.00	0.09
28	300454	深信服	200	17,920.00	0.08
29	002925	盈趣科技	400	17,552.00	0.08
30	300747	锐科激光	100	13,760.00	0.06
31	000553	沙隆达 A	1,400	12,782.00	0.06
32	000693	*ST 华泽	1,360	4,501.60	0.02

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	002415	海康威视	2,432,198.31	0.41
2	000333	美的集团	1,635,758.00	0.28
3	002027	分众传媒	1,480,175.00	0.25
4	000063	中兴通讯	1,435,958.00	0.24
5	000651	格力电器	1,360,607.00	0.23
6	000858	五 粮 液	1,198,891.00	0.20
7	000002	万 科 A	1,147,596.00	0.19
8	000725	京东方 A	924,532.00	0.16
9	300498	温氏股份	796,968.80	0.14
10	000001	平安银行	773,366.85	0.13
11	002304	洋河股份	513,189.00	0.09
12	001979	招商蛇口	509,817.00	0.09
13	000401	冀东水泥	451,483.00	0.08
14	300009	安科生物	449,330.00	0.08
15	300059	东方财富	439,146.00	0.07
16	000338	潍柴动力	435,759.00	0.07
17	002366	台海核电	416,891.00	0.07
18	002142	宁波银行	403,790.00	0.07
19	002470	金正大	351,561.00	0.06
20	000100	TCL 集团	341,571.00	0.06

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	000333	美的集团	24,471,115.34	4.16
2	000651	格力电器	21,962,892.09	3.73
3	000858	五 粮 液	14,798,823.53	2.51
4	002415	海康威视	14,260,773.05	2.42
5	000002	万 科 A	13,391,967.58	2.27
6	000725	京东方 A	12,880,266.05	2.19
7	000001	平安银行	10,388,792.84	1.76
8	300498	温氏股份	9,650,156.36	1.64
9	000063	中兴通讯	8,350,123.33	1.42
10	002304	洋河股份	7,001,701.14	1.19
11	002027	分众传媒	6,555,047.62	1.11
12	002230	科大讯飞	5,869,637.26	1.00

13	002594	比亚迪	5,068,998.12	0.86
14	000776	广发证券	4,997,750.02	0.85
15	000568	泸州老窖	4,509,374.25	0.77
16	000538	云南白药	4,485,009.06	0.76
17	002008	大族激光	4,391,807.25	0.75
18	002024	苏宁易购	4,355,068.41	0.74
19	001979	招商蛇口	4,330,853.07	0.74
20	000338	潍柴动力	4,246,859.91	0.72

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	43,041,059.10
卖出股票的收入（成交）总额	554,636,393.46

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（可交换债）	20,949.56	0.09
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	20,949.56	0.09

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	128045	机电转债	142	14,973.90	0.06
2	128048	张行转债	43	4,276.78	0.02
3	128047	光电转债	16	1,698.88	0.01

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序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证投资。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有股指期货。

8.10.2 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

8.11.1 本期国债期货投资政策

无。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.11.3 本期国债期货投资评价

无。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 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。

8.12.2 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。

8.12.3 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	35,891.32
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	483.68
5	应收申购款	3,079.17
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	39,454.17

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有存在流通受限情况的股票。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末积极投资前五名股票中不存在流通受限情况。

§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
1,357	25,669.92	0.00	0.00%	34,834,086.06	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	叶俊琼	7,011,220.20	20.13%
2	钟燕琼	2,078,840.73	5.97%
3	望月英里	1,988,251.57	5.71%
4	金幼文	1,391,393.39	3.99%
5	高盼	1,391,393.39	3.99%
6	蔺杰	904,027.44	2.60%
7	林志英	849,790.65	2.44%
8	易丰	637,474.74	1.83%
9	朱若增	495,387.00	1.42%
10	李少芳	495,207.00	1.42%

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
基金管理人所有从业人员持有 本基金	238,180.27	0.68%

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	持有基金份额总量的数量区间 (万份)
本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式基金	-
本基金基金经理持有本开放式基金	0~10

注：本公司高级管理人员、基金投资和部门负责人持有该只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	562,710,310.90

本报告期基金总申购份额	35,850,768.64
减：本报告期基金总赎回份额	563,726,993.48
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	34,834,086.06

§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、本报告期内本基金管理人重大人事变动如下：

2018 年 2 月 13 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》，翁启森先生、姚国平先生、谷媛媛女士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：

报告期内，2018 年 8 月，刘连舸先生担任中国银行股份有限公司行长职务。上述人事变动已按相关规定备案、公告。

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。

报告年度支付给聘任会计师事务所的报酬情况：58,000.00 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

2018 年 4 月，针对上海证监局向公司出具的《关于对华安基金管理有限公司采取责令改正措施的决定》，公司高度重视，逐一落实各项整改要求，针对性地制定、实施整改措施，进一步提升公司内部控制和风险管理能力。2018 年 5 月，公司已通过上海证监局的检查验收。

除上述情况外，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	
西南证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
中泰证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	437,363,080.36	73.18%	398,571.35	73.18%	-
国泰君安	1	160,293,468.20	26.82%	146,075.46	26.82%	-

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
西南证券	-	-	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	1,667,794.19	100.00%	-	-	-	-

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	华安基金管理有限公司关于旗下产品实施增值税政策的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2018-01-03
2	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“台海核电”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	2018-01-05

3	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“中弘股份”、“万华化学”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	2018-01-11
4	关于旗下部分基金增加电盈基金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	2018-01-16
5	关于旗下部分基金增加国金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	2018-01-20
6	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 2017 年第 4 季度报告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2018-01-22
7	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“金正大”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	2018-02-05
8	关于旗下部分基金参加华信证券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	2018-02-08
9	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“恒逸石化”、“中粮生化”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	2018-02-10
10	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	2018-02-13
11	华安基金关于参加信达证券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	2018-03-13
12	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	2018-03-14
13	关于旗下部分基金增加上海基煜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	2018-03-14
14	关于电子直销平台开展“微钱宝”账户交易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	2018-03-21
15	关于旗下公开募集证券投资基金根据流动性风险管理规定修改基金合同的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2018-03-24
16	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同 (更新)	公司网站	2018-03-24
17	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同修改前后对照表	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2018-03-24

18	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 托管协议 (更新)	公司网站	2018-03-24
19	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 2017 年年度报告 (摘要)	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2018-03-27
20	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 2017 年年度报告	公司网站	2018-03-27
21	关于旗下部分基金参加中国工商银行股份有限公司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	2018-03-29
22	华安基金关于参加中国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	2018-04-11
23	华安基金关于参加浙商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	2018-04-13
24	华安基金管理有限公司关于暂停上海华信证券有限责任公司销售旗下基金业务公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2018-04-13
25	关于旗下部分基金增加鑫鼎盛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	2018-04-14
26	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书 (2018 年第 1 号)	公司网站	2018-04-16
27	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书摘要 (2018 年第 1 号)	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2018-04-16
28	关于旗下部分基金增加唐鼎耀华为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2018-04-20
29	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“渤海金控”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	2018-04-20
30	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“中兴通讯”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	2018-04-21
31	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 2018 年第 1 季度报告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2018-04-21
32	关于旗下部分基金增加钜派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	2018-05-18
33	华安基金管理有限公司关于上海钜派钰茂基金销售有限公司延后代销部分基金的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2018-05-23

		和公司网站	
34	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“中工国际”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	2018-06-01
35	关于基金电子交易平台汇付天天盈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	2018-06-11
36	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	2018-06-15
37	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“闻泰科技”、“万达电影”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	2018-06-22
38	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“德豪润达”、“三聚环保”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	2018-06-25
39	关于旗下部分基金增加海峡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	2018-06-26
40	关于旗下部分基金增加嘉实财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	2018-06-26
41	关于电子直销平台延长“微钱宝”账户交易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	2018-06-27
42	关于基金电子交易平台调整微钱宝快速取现服务限额的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-06-27
43	关于旗下部分基金参加中经北证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	2018-07-03
44	关于旗下部分基金增加挖财为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-07-18
45	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 2018 年第 2 季度报告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-07-18
46	华安基金关于参加上海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	2018-07-25
47	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 2018 年半年度报告	公司网站	2018-08-24
48	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 2018 年半年度报告 (摘要)	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2018-08-24

		和公司网站	
49	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“康得新”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	2018-09-04
50	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“中天金融”、“上海莱士”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	2018-09-11
51	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“清新环境”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	2018-09-14
52	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	2018-09-14
53	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“太钢不锈”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	2018-09-15
54	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“铁汉生态”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	2018-09-20
55	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的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-09-28
56	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“光环新网”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	2018-10-12
57	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“齐翔腾达”、“首航节能”、“美的集团”、“世纪华通”、“芒果超媒”股票估值	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-10-16
58	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书 (2018 年第 2 号)	公司网站	2018-10-17
59	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书摘要 (2018 年第 2 号)	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-10-17
60	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“长信科技”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	2018-10-18
61	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“天翔环境”、“巨人网络”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	2018-10-19
62	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“紫光股份”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	2018-10-25
63	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 2018 年第 3 季度报告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2018-10-26

		和公司网站	
64	华安基金管理有限公司关于旗下基金持有的“上海莱士”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	2018-11-08
65	关于旗下部分基金增加植信基金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	2018-11-24
66	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金份额持有人大会的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-11-26
67	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金份额持有人大会的第一次提示性公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-11-27
68	华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金份额持有人大会的第二次提示性公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-11-28
69	关于华安深证 300 指数证券投资基金 (LOF) 增加光大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	2018-12-05
70	华安基金管理有限公司关于公司股东变更的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-12-07
71	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	2018-12-12
72	华安基金关于参加君德汇富优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-12-21
73	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加众升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	2018-12-26
74	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的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-12-28
75	关于旗下部分基金参加邮储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	2018-12-28
76	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	2018-12-28
77	关于旗下部分基金参加中国工商银行股份有限公司基金定期定额投资优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 和公司网站	2018-12-28

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 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	20180212-20180502	38,703,791.47	0.00	38,703,791.47	0.00	0.00%
	2	20180212-20180829	493,771,387.27	0.00	493,771,387.27	0.00	0.00%
个人	1	20181219-20181231	0.00	7,011,220.20	0.00	7,011,220.20	20.13%
产品特有风险							
本基金报告期内出现单一投资者持有基金份额比例达到或者超过20%的情形。如该单一投资者大额赎回将可能导致基金份额净值波动风险、基金流动性风险等特定风险。							

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§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

二〇一九年三月三十日