

华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
2013 年半年度报告

2013 年 6 月 30 日

基金管理人：华夏基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一三年八月二十六日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2013 年 8 月 22 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2013 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录.....	1
§2 基金简介.....	3
§3 主要财务指标和基金净值表现.....	4
3.1 主要会计数据和财务指标.....	4
3.2 基金净值表现.....	4
§4 管理人报告.....	5
§5 托管人报告.....	9
§6 半年度财务会计报告（未经审计）.....	10
6.1 资产负债表.....	10
6.2 利润表.....	12
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	13
6.4 报表附注.....	13
§7 投资组合报告.....	31
7.1 期末基金资产组合情况.....	31
7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	31
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	32
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	40
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	42
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	42
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	42
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细.....	42
7.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	42
7.10 投资组合报告附注.....	43
§8 基金份额持有人信息.....	44
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	44
8.2 期末上市基金前十名持有人.....	44
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	44
§9 开放式基金份额变动.....	45
§10 重大事件揭示.....	45
§11 备查文件目录.....	47

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	华夏沪深 300ETF
基金主代码	510330
交易代码	510330
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2012 年 12 月 25 日
基金管理人	华夏基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	8,474,649,828 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2013 年 1 月 16 日

2.2 基金产品说明

投资目标	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	本基金主要采用组合复制策略及适当的替代性策略以更好的跟踪标的指数，实现基金投资目标。
业绩比较基准	本基金业绩比较基准为沪深 300 指数。
风险收益特征	本基金属于股票基金，风险与收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。基金主要投资于标的指数成份股及备选成份股，在股票基金中属于较高风险、较高收益的产品。

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		华夏基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	崔雁巍	赵会军
	联系电话	400-818-6666	010-66105799
	电子邮箱	service@ChinaAMC.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-818-6666	95588
传真		010-63136700	010-66105798
注册地址		北京市顺义区天竺空港 工业区 A 区	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址		北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 B 座 12 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码		100033	100140
法定代表人		王东明	姜建清

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》
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.ChinaAMC.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

2.5 其他相关资料

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

§3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日）
本期已实现收益	241,558,126.67
本期利润	-2,395,483,198.00
加权平均基金份额本期利润	-0.3122
本期加权平均净值利润率	-12.82%
本期基金份额净值增长率	-11.62%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2013 年 6 月 30 日）
期末可供分配利润	-1,808,222,043.66
期末可供分配基金份额利润	-0.2134
期末基金资产净值	18,895,697,754.47
期末基金份额净值	2.2297
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2013 年 6 月 30 日）
基金份额累计净值增长率	-8.73%

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，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期末可供分配利润为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。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
----	----------	-------------	------------	---------------	-----	-----

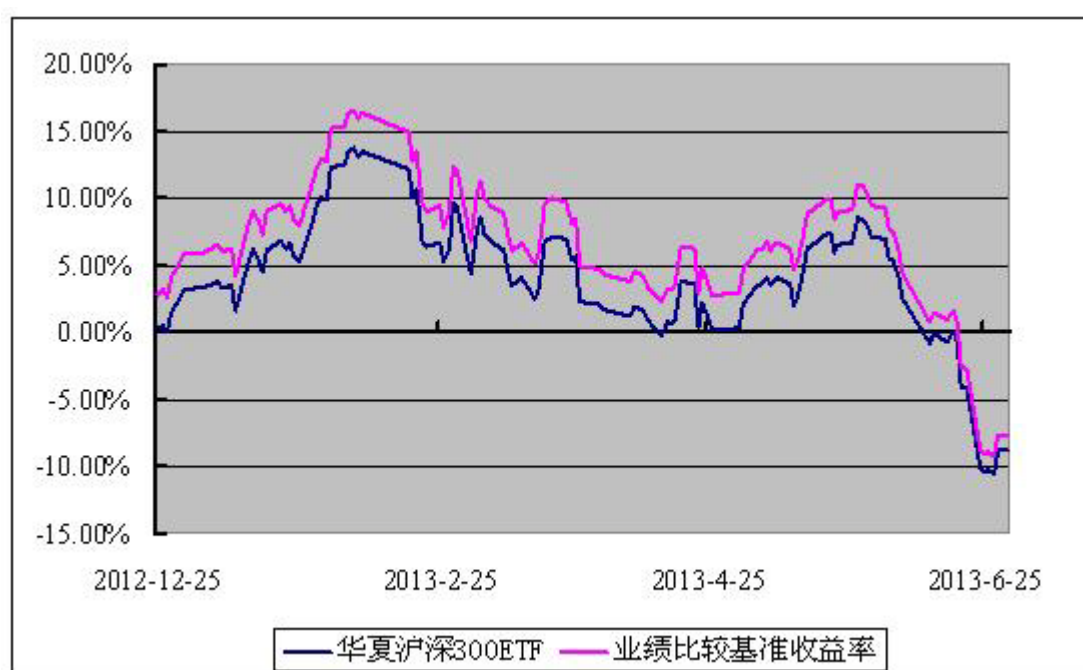
过去一个月	-14.75%	1.87%	-15.57%	1.86%	0.82%	0.01%
过去三个月	-10.66%	1.44%	-11.80%	1.45%	1.14%	-0.01%
过去六个月	-11.62%	1.50%	-12.78%	1.50%	1.16%	0.00%
自基金合同生效起至今	-8.73%	1.48%	-7.58%	1.51%	-1.15%	-0.03%

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

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

(2012 年 12 月 25 日至 2013 年 6 月 30 日)



注：①本基金合同于 2012 年 12 月 25 日生效。

②根据华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的基金合同规定，本基金自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合本基金合同第十三条(二)投资范围、(七)投资限制的有关约定。

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

华夏基金管理有限公司成立于 1998 年 4 月 9 日，是经中国证监会批准成立的首批全国性基金管理公司之一。公司总部设在北京，在北京、上海、深圳、成

都、南京、杭州、广州和青岛设有分公司，在香港设有子公司。公司是首批全国社保基金管理人、首批企业年金基金管理人、境内首批 QDII 基金管理人、境内首只 ETF 基金管理人，以及特定客户资产管理人、保险资金投资管理人，香港子公司是首批 RQFII 基金管理人。华夏基金是业务领域最广泛的基金管理公司之一。

截至 2013 年 6 月 30 日，华夏基金管理的境内 ETF 产品规模超过 440 亿元，是境内 ETF 基金资产管理规模最大的基金管理公司之一。在 ETF 基金管理方面，华夏基金积累了丰富的经验，目前旗下管理 9 只 ETF 产品，分别为华夏沪深 300ETF、华夏上证 50ETF、华夏中小板 ETF、华夏能源 ETF、华夏材料 ETF、华夏消费 ETF、华夏金融 ETF、华夏医药 ETF 和华夏恒生 ETF，初步形成了覆盖综合指数、权重股指数、中小盘指数、行业指数以及海外市场指数的 ETF 产品线。

2013 年上半年，在《证券时报》主办的“2012 年度中国基金业明星基金奖”的评选中，华夏基金荣获“五年持续回报明星基金公司奖”，所管理的基金荣获 4 个单项奖；在《上海证券报》主办的第十届中国“金基金”奖的评选中，华夏基金荣获“金基金十年·卓越公司奖”；在《中国证券报》主办的“第十届中国基金业金牛奖”的评选中，华夏基金荣获“被动投资金牛基金公司奖”，所管理的基金荣获 4 个单项奖；在晨星（中国）举办的“晨星（中国）2013 年度基金奖”评选中，华夏回报混合荣获“混合型基金奖”。

在客户服务方面，上半年，华夏基金继续以客户需求为导向，努力提高服务质量：（1）升级了货币基金的快速赎回业务：扩充了支持银行卡的范围，延长了业务办理时间；（2）推出了货币基金“还贷款”及信用卡还款业务，推出了直销网上交易“跨行随意取”业务，开通了支付宝交易渠道，方便投资者进行现金管理；（3）直销网上交易新增了中国建设银行储蓄卡的“快易付”功能，并增加多家银行卡的电子交易业务，提高投资者的交易效率；（4）开通了华夏基金微信公众服务平台，满足投资者服务渠道多样化的需求。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		

张弘弢	本基金的 基 金 经 理、数量 投资部副 总经理	2012-12-25	-	13 年	硕士。2000 年 4 月加入华夏基金管理有限公司，曾任研究发展部总经理等。
-----	--------------------------------------	------------	---	------	--

注：①上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

②证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《基金管理公司开展投资、研究活动防控内幕交易指导意见》、基金合同和其他有关法律法规，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在严格控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一贯公平对待旗下管理的所有基金和组合，制定并严格遵守相应的制度和流程，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。报告期内，本公司严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《华夏基金管理有限公司公平交易制度》的规定。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

报告期内，本基金出现 2 次涉及本基金的交易所公开竞价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 5% 的情况，为本基金因被动跟踪标的指数和其他组合发生的反向交易。

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

本基金跟踪的标的指数为沪深 300 指数，沪深 300 指数由沪深 A 股中规模大、流动性好、最具代表性的 300 只股票组成，自 2005 年 4 月 8 日起正式发布，以综合反映沪深 A 股市场整体表现。沪深 300 指数是内地首只股指期货的标的指数。本基金主要采用组合复制策略及适当的替代性策略以更好地跟踪标的指

数，实现基金投资目标。

2013 年上半年，国际方面，美国经济呈现较明显的复苏态势，货币政策维持宽松，然而 2 季度美联储即将退出量化宽松政策的预期导致市场出现较大波动；欧洲经济仍然相对疲弱；日本继续采取宽松货币政策，日元出现较为明显的贬值，对日本短期经济复苏产生一定效果但长期尚需观察。国内方面，经济运行总体平稳，但投资、消费、出口等数据在 2 季度出现了一定程度放缓；通货膨胀仍然维持在较低水平；社会融资总额同比仍保持较快增长，但 6 月份受外汇占款下降等因素影响，市场资金面趋紧，6 月中下旬短期利率大幅飙升。

上半年，A 股证券市场总体呈震荡走势。春节前，在投资者对经济复苏、流动性宽松等的较强预期下，市场出现了上涨，沪深 300 指数期间涨幅接近 10%。随后在经济基本面不及预期，流动性逐渐紧张的背景下，市场总体震荡下跌。报告期内，沪深 300 指数下跌 12.78%。

报告期内，本基金在做好跟踪标的指数的基础上，认真应对投资者日常申购、赎回以及成份股调整、限制投资股票替代投资等工作。

为更好地体现本基金的工具产品特征，经申请，本基金自 2013 年 4 月 24 日起被纳入上海证券交易所的融资融券标的证券名单。此外，为促进本基金的市场流动性和平稳运行，经上海证券交易所同意，中信证券股份有限公司、中国银河证券股份有限公司、中国国际金融有限公司等被确认为本基金的流动性服务商。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2013 年 6 月 30 日，本基金份额净值为 2.2297 元，本报告期份额净值增长率为-11.62%，同期沪深 300 指数增长率为-12.78%。本基金本报告期跟踪偏离度为+1.16%。本基金与标的指数产生偏离的主要原因为成份股分红、日常运作费用以及替代性策略产生的差异。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，我们认为，国内经济可能进一步放缓，通货膨胀维持低位，宏观政策可能会一定程度微调，但大幅超预期调整的可能性不大。

基于上述判断，市场方面，沪深 300 指数以震荡走势为主。如果出现经济基本面或者宏观经济政策的超预期，沪深 300 指数可能有较好的投资机会。

本基金将会根据基金合同要求，在紧密跟踪标的指数的基础上，做好相关投

资工作。

珍惜基金份额持有人的每一分投资和每一份信任，本基金将继续奉行华夏基金管理有限公司“为信任奉献回报”的经营理念，规范运作，审慎投资，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求长期、稳定的回报。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及基金合同约定，本基金管理人应严格按照新准则、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。会计师事务所所在估值调整导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上时对所采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中，本基金管理人为了确保估值工作的合规开展，建立了负责估值工作决策和执行的专门机构，组成人员包括督察长、投资风险负责人、证券研究工作负责人、法律监察负责人及基金会计负责人等。其中，近三分之二的人员具有 10 年以上的基金从业经验，且具有风控、证券研究、合规、会计方面的专业经验。同时，根据基金管理公司制定的相关制度，估值工作决策机构的成员中不包括基金经理。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金基金合同规定，本基金的收益分配原则为：每份基金份额享有同等分配权。基金收益评价日核定的基金累计报酬率超过同期标的指数累计报酬率达到 1% 以上时，可进行收益分配。基金收益分配采用现金方式。在符合基金收益分配条件的情况下，本基金收益每年最多分配 4 次，每次基金收益分配数额的确定原则为使收益分配后基金累计报酬率尽可能贴近标的指数同期累计报酬率。若基金合同生效不满 3 个月则可不进行收益分配。法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

本基金本报告期末未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

§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，本基金托管人在对华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基

金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何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合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的管理人——华夏基金管理有限公司在华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内，华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对华夏基金管理有限公司编制和披露的华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 2013 年半年度报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

§6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2013 年 6 月 30 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	66,707,538.86	15,485,971.01
结算备付金		37,050,303.33	-
存出保证金		19,356,608.59	-
交易性金融资产	6.4.7.2	18,754,935,927.52	16,510,908,418.74
其中：股票投资		18,754,935,927.52	16,510,908,418.74
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投		-	-

资			
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		7,104,075.99	23,243,095.35
应收利息	6.4.7.5	23,779.83	26,254.41
应收股利		58,234,804.97	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	44,685.24	-
资产总计		18,943,457,724.33	16,549,663,739.51
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013 年 6 月 30 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		14,863,631.70	4,840,275.93
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		7,879,924.30	691,133.56
应付托管费		1,575,984.85	138,226.71
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	589,936.18	75,330.73
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	22,850,492.83	41,468.01
负债合计		47,759,969.86	5,786,434.94
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	20,703,919,798.13	16,020,609,566.00
未分配利润	6.4.7.10	-1,808,222,043.66	523,267,738.57
所有者权益合计		18,895,697,754.47	16,543,877,304.57
负债和所有者权益总计		18,943,457,724.33	16,549,663,739.51

注：报告截止日 2013 年 6 月 30 日，基金份额净值 2.2297 元，基金份额总额 8,474,649,828 份。

6.2 利润表

会计主体：华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
一、收入		-2,333,963,852.49
1.利息收入		356,318.04
其中：存款利息收入	6.4.7.11	343,362.38
债券利息收入		12,955.66
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）		298,346,914.81
其中：股票投资收益	6.4.7.12	60,839,511.94
基金投资收益		-
债券投资收益	6.4.7.13	2,719,842.34
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益	6.4.7.14	-5,727,915.93
股利收益	6.4.7.15	240,515,476.46
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	-2,637,041,324.67
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	4,374,239.33
减：二、费用		61,519,345.51
1.管理人报酬		46,412,698.59
2.托管费		9,282,539.78
3.销售服务费		-
4.交易费用	6.4.7.18	2,903,287.81
5.利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6.其他费用	6.4.7.19	2,920,819.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,395,483,198.00
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,395,483,198.00

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	16,020,609,566.00	523,267,738.57	16,543,877,304.57
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-2,395,483,198.00	-2,395,483,198.00
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）	4,683,310,232.13	63,993,415.77	4,747,303,647.90
其中：1.基金申购款	22,478,300,717.14	120,162,059.65	22,598,462,776.79
2.基金赎回款	-17,794,990,485.01	-56,168,643.88	-17,851,159,128.89
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）	20,703,919,798.13	-1,808,222,043.66	18,895,697,754.47

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

_____ 王东明	_____ 崔雁巍	_____ 崔雁巍
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金（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[2012]1653 号《关于核准华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金募集的批复》的核准，由华夏基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金销售管理办法》、《证券投资基金运作管理办法》、《华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》及其他有关法律法规负责公开募集。本基金为交

易型开放式，存续期限为不定期。本基金自 2012 年 12 月 17 日至 2012 年 12 月 19 日期间共募集 602,764,295.00 元（不含认购资金利息），业经德勤华永会计师事务所有限公司德师报（验）字（12）第 0075 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2012 年 12 月 25 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 602,808,845 份基金份额，其中认购资金利息折合 44,550 份基金份额。本基金的基金管理人为华夏基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金投资于标的指数成份股、备选成份股。为更好地实现投资目标，基金还可投资于非成份股、债券、股指期货、权证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。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会发布的《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>》和中国证监会允许的如财务报表附注 6.4.4 所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。

6.4.3 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 2013 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

1、金融资产分类

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。本基金目前暂无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前持有的股票投资、债券投资和衍生工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

2、金融负债分类

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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债及衍生金融负债等。本基金持有的其他金融负债包括各类应付款项等。

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；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。

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

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

1、存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

2、存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化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。

3、当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润。

6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。赎回转出股票投资收益/(损失)于赎回当日按转出股票以当日市场交易收盘价计算的市值与其成本的差额确认。

当本基金场内申购和赎回对价中包含可以现金替代和退补现金替代时，在本基金补足被替代股票(或采取强制退款)之前，该股票估值日与申购日\赎回日估值的差额确认为“公允价值变动收益/(损失)”。

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按直线法近似计算。

6.4.4.10 费用的确认和计量

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

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的按直线法近似计算。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配。期末可供分配利润指期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数。基金收益评价日核定的基金累计报酬率超过标的指数同期累计报酬率达到 1%以上，方可进行收益分配。经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

6.4.4.12 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的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会基金部通知[2006]37 号

《关于进一步加强基金投资非公开发行股票风险控制有关问题的通知》，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

6.4.5.3 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。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]103 号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

- 1、以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。
- 2、基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。
- 3、对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入，由上市公司、债券发行企业在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入时代扣代缴 20% 的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，基金从上市公司分配取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，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，减按 50% 计入应纳税所得额，持股期限超过 1 年的，减按 25% 计入应纳税所得额。
- 4、基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票

交易印花税。

5、基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
活期存款	66,707,538.86
定期存款	-
其他存款	-
合计	66,707,538.86

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2013年6月30日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		20,873,243,267.07	18,754,935,927.52	-2,118,307,339.55
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		20,873,243,267.07	18,754,935,927.52	-2,118,307,339.55

注：股票投资的估值增值和股票投资的公允价值均包含可退替代款的估值增值。

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-

权益衍生工具	111,004,964.07	-	-	-
其中：股指期货	111,004,964.07	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	111,004,964.07	-	-	-

注：期货投资采用当日无负债结算制度，相关价值已包含在结算备付金中。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	12,782.73
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	7,845.40
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	3,151.70
合计	23,779.83

6.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
其他应收款	-
待摊费用	44,685.24
合计	44,685.24

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
交易所市场应付交易费用	589,936.18

银行间市场应付交易费用	-
合计	589,936.18

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应退替代款	19,238,733.99
可退替代款	2,120,537.18
应付指数使用费	1,401,961.51
预提费用	89,260.15
合计	22,850,492.83

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	16,020,609,566.00	16,020,609,566.00
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
2013 年 1 月 9 日份额折算前	16,020,609,566.00	16,020,609,566.00
份额折算调整	-9,462,959,738.00	-
本期申购	2,643,300,000.00	6,457,691,151.14
本期赎回（以“-”号填列）	-726,300,000.00	-1,774,380,919.01
本期末	8,474,649,828.00	20,703,919,798.13

6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	10,236,165.85	513,031,572.72	523,267,738.57
本期利润	241,558,126.67	-2,637,041,324.67	-2,395,483,198.00
本期基金份额交易产生的变动数	36,174,467.17	27,818,948.60	63,993,415.77
其中：基金申购款	47,154,379.99	73,007,679.66	120,162,059.65
基金赎回款	-10,979,912.82	-45,188,731.06	-56,168,643.88
本期已分配利润	-	-	-

本期末	287,968,759.69	-2,096,190,803.35	-1,808,222,043.66
-----	----------------	-------------------	-------------------

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	150,582.45
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	151,746.35
其他	41,033.58
合计	343,362.38

6.4.7.12 股票投资收益

6.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
股票投资收益——买卖股票 差价收入	40,340,160.20
股票投资收益——赎回差价 收入	20,499,351.74
股票投资收益——申购差价 收入	-
合计	60,839,511.94

6.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	1,754,486,749.79
减：卖出股票成本总额	1,714,146,589.59
买卖股票差价收入	40,340,160.20

6.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
赎回基金份额对价总额	1,830,549,562.89

减：现金支付赎回款总额	488,772,685.89
减：赎回股票成本总额	1,321,277,525.26
赎回差价收入	20,499,351.74

6.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	68,410,798.00
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	65,678,000.00
减：应收利息总额	12,955.66
债券投资收益	2,719,842.34

6.4.7.14 衍生工具收益

6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期无买卖权证差价收入。

6.4.7.14.2 衍生工具收益——其他衍生工具收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
股指期货投资收益	-5,727,915.93
合计	-5,727,915.93

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	240,515,476.46
基金投资产生的股利收益	-
合计	240,515,476.46

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
1.交易性金融资产	-2,628,977,160.60
——股票投资	-2,628,977,160.60
——债券投资	-

——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
2.衍生工具	-8,064,164.07
——权证投资	-
——股指期货投资	-8,064,164.07
3.其他	-
合计	-2,637,041,324.67

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	-
替代损益	4,374,239.33
合计	4,374,239.33

注：替代损益指投资者采用可以现金替代或退补现金替代方式申购\赎回本基金时，补足被替代股票的实际买入成本（或实际卖出金额）与申购日\赎回日估值的差额或强制退款的被替代股票在强制退款计算日与申购日\赎回日估值的差额。

6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
交易所市场交易费用	2,903,287.81
银行间市场交易费用	-
合计	2,903,287.81

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
审计费用	49,588.57
信息披露费	39,671.58
指数使用费	2,784,761.85
上市费用	40,314.76
银行费用	6,482.57
合计	2,920,819.33

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本基金本报告期不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
华夏基金管理有限公司	基金管理人
中国工商银行股份有限公司("中国工商银行")	基金托管人
中信证券股份有限公司("中信证券")	基金管理人的股东、一级交易商

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行回购交易。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期无应支付关联方的佣金。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	46,412,698.59

注：①支付基金管理人的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 0.5% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

②基金管理人报酬计算公式为：日基金管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.5% / 当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	9,282,539.78

注：①支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值 0.1% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

②基金托管费计算公式为：日基金托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.1% / 当年天数。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金本报告期无基金管理人运用固有资金投资本基金的情况。

6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2013 年 6 月 30 日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
中信证券	10,584,990.00	0.12%

注：中信证券持有本基金份额变动的交易通过交易所系统进行，相关规定由上交所、登记结算机构等制定。

6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
-------	---------------------------------------

	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	66,707,538.86	150,582.45

注：本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行保管，按银行同业利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末通过关联方购买其承销的证券。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期无利润分配事项。

6.4.12 期末（2013 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

6.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
002106	莱宝高科	2013-03-18	2014-03-19	非公开发行流通受限	16.52	15.35	800,000	13,216,000.00	12,280,000.00	-

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
600547	山东黄金	2013-04-03	筹划重大资产重组事项	32.13	2013-07-01	28.77	2,641,700	97,589,446.81	84,877,821.00	-
601989	中国重工	2013-05-17	控股股东筹划重大事项	4.52	-	-	16,481,700	75,833,456.65	74,497,284.00	-
000999	华润三九	2013-06-03	筹划重大资产重组事项	29.60	2013-08-19	26.51	1,457,840	35,234,696.12	43,152,064.00	-
600436	片仔癀	2013-06-21	配股事项	136.82	2013-07-01	118.73	219,253	30,750,697.77	29,998,195.46	-
600598	北大荒	2013-05-27	筹划重大资产	8.35	2013-07-19	8.35	2,514,500	20,653,974.59	20,996,075.00	-

			重组事 项							
601918	国投新集	2013-05-16	控股股 东筹划 重大资 产重组 事项	7.55	2013-08-23	5.05	2,168,700	20,160,225.35	16,373,685.00	-

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2013 年 6 月 30 日止, 本基金没有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。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2013 年 6 月 30 日止, 本基金没有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。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金一贯的风险管理政策是使基金投资风险可测、可控、可承担。本基金管理人建立了由风险管理委员会、督察长、法律监察部、稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的多层次风险管理架构体系。风险管理团队在识别、衡量投资风险后, 通过正式报告的方式, 将分析结果及时传达给基金经理、投资总监、投资决策委员会和风险管理委员会, 协助制定风险控制决策, 实现风险管理目标。

本基金管理人主要通过定性分析和定量分析的方法, 估测各种金融工具风险可能产生的损失。本基金管理人从定性分析的角度出发, 判断风险损失的严重性; 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的金融工具特征, 通过特定的风险量化指标、模型和日常的量化报告, 确定风险损失的限度和相应置信程度, 及时对各种风险进行监督、检查和评估, 并制定相应决策, 将风险控制在预期可承受的范围内。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指由于基金所投资债券的发行人出现违约、拒绝支付到期本息, 债券发行人信用评级降低导致债券价格下降, 或基金在交易过程中发生交收违约, 而造成基金资产损失的可能性。

本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库, 对发行

人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是在市场或持有资产流动性不足的情况下，基金管理人可能无法迅速、低成本地调整基金投资组合，从而对基金收益造成不利影响。

本基金所投资的证券在证券交易所或银行间市场交易，除在“6.4.12 期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制的情况外，其余均能及时变现。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指由于市场变化或波动所引起的资产损失的可能性，本基金管理人通过监测组合 Beta 值等指标来衡量市场风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率变动引起组合中资产特别是债券投资的市场价格变动，从而影响基金投资收益的风险。

本基金为指数型基金，采用完全复制策略。本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。因此，利率风险不是本基金的主要风险。

6.4.13.4.2 外汇风险

本基金持有的金融工具以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素发生变动时产生的价格波动风险。本基金的其他价格风险主要为市场价格变化或波动所引起的股票资产损失的可能性。

本基金为指数型基金，采用完全复制策略。本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。本基金管理人通常用 Beta 值等指标来衡量市场价格风险。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日		上年度末 2012 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	18,754,935,927.52	99.26	16,510,908,418.74	99.80
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
合计	18,754,935,927.52	99.26	16,510,908,418.74	99.80

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	1、估测组合市场价格风险的数据为沪深 300 指数变动时，股票资产相应的理论变动值对基金资产净值的影响金额。		
	2、假定沪深 300 指数变化 5%，其他市场变量均不发生变化。		
	3、Beta 系数是根据组合在报表日股票持仓资产在过去 100 个交易日与其对应的指数数据回归加权得出，对于交易少于 100 个交易日的资产，默认其波动与市场同步。		
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 （2013 年 6 月 30 日）	上年度末 （2012 年 12 月 31 日）
	+5%	945,342,545.43	-
	-5%	-945,342,545.43	-

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

根据企业会计准则的相关规定，以公允价值计量的金融工具，其公允价值的计量可分为三个层级：

第一层级：对存在活跃市场报价的金融工具，可以相同资产/负债在活跃市场上的报价确定公允价值。

第二层级：对估值日活跃市场无报价的金融工具，可以类似资产/负债在活跃市场上的报价为依据做必要调整确定公允价值；对估值日不存在活跃市场的金融工具，可以相同或类似资产/负债在非活跃市场上的报价为依据做必要调整确定公允价值。

第三层级：对无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的金融工具，可以其他反映市场参与者对资产/负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

6.4.14.2 各层级金融工具公允价值

截至 2013 年 6 月 30 日止，本基金持有的以公允价值计量的金融工具第一层级的余额为 18,742,655,927.52 元，第二层级的余额为 12,280,000.00 元，第三层级的余额为 0 元。（截至 2012 年 12 月 31 日止：第一层级的余额为 16,510,908,418.74 元，第二层级的余额为 0 元，第三层级的余额为 0 元。）

6.4.14.3 公允价值所属层级间的重大变动

对于持有的非公开发行股票，本基金于限售期内将相关股票公允价值所属层级列入第二层级，于限售期满并恢复市价估值之日起从第二层级转入第一层级。

6.4.14.4 第三层级公允价值本期变动金额

本基金持有的以公允价值计量的金融工具第三层级公允价值本期未发生变动。

§7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	18,754,935,927.52	99.00
	其中：股票	18,754,935,927.52	99.00
2	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
5	银行存款和结算备付金合计	103,757,842.19	0.55
6	其他各项资产	84,763,954.62	0.45
7	合计	18,943,457,724.33	100.00

注：股票投资的公允价值包含可退替代款的估值增值。

7.2 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	107,291,640.68	0.57
B	采矿业	1,413,523,881.77	7.48
C	制造业	6,729,999,372.07	35.62
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	581,011,830.33	3.07
E	建筑业	740,071,581.96	3.92
F	批发和零售业	488,237,321.31	2.58
G	交通运输、仓储和邮政业	402,945,051.70	2.13
H	住宿和餐饮业	-	-

I	信息传输、软件和信息技术服务业	378,482,114.57	2.00
J	金融业	6,292,894,837.21	33.30
K	房地产业	1,074,982,514.10	5.69
L	租赁和商务服务业	123,209,685.71	0.65
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	112,182,953.55	0.59
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	52,534,260.40	0.28
S	综合	257,398,902.16	1.36
	合计	18,754,765,947.52	99.25

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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	600016	民生银行	91,306,190	782,494,048.30	4.14
2	600036	招商银行	56,959,910	660,734,956.00	3.50
3	600837	海通证券	56,970,990	534,387,886.20	2.83
4	601318	中国平安	13,625,425	473,619,773.00	2.51
5	601166	兴业银行	31,308,195	462,422,040.15	2.45
6	600000	浦发银行	47,352,500	392,078,700.00	2.07
7	000002	万科 A	39,023,327	384,379,770.95	2.03
8	600519	贵州茅台	1,714,445	329,807,784.65	1.75
9	601328	交通银行	63,882,800	260,002,996.00	1.38
10	000001	平安银行	25,400,791	253,245,886.27	1.34
11	000651	格力电器	9,545,219	239,203,188.14	1.27
12	601288	农业银行	95,205,200	234,204,792.00	1.24
13	601088	中国神华	13,243,339	224,342,162.66	1.19
14	601601	中国太保	12,874,685	205,093,732.05	1.09
15	601668	中国建筑	61,044,700	199,616,169.00	1.06
16	601398	工商银行	46,707,512	187,764,198.24	0.99
17	601169	北京银行	23,508,900	187,365,933.00	0.99
18	601818	光大银行	64,339,682	185,941,680.98	0.98
19	600887	伊利股份	5,888,517	184,192,811.76	0.97
20	600256	广汇能源	13,579,671	175,992,536.16	0.93
21	600104	上汽集团	13,159,902	173,842,305.42	0.92

22	601939	建设银行	41,338,705	171,555,625.75	0.91
23	600048	保利地产	17,276,300	171,208,133.00	0.91
24	000858	五 粮 液	7,595,768	152,219,190.72	0.81
25	601006	大秦铁路	23,475,300	139,443,282.00	0.74
26	600900	长江电力	19,187,000	132,774,040.00	0.70
27	000776	广发证券	11,978,479	132,721,547.32	0.70
28	600383	金地集团	18,568,500	127,379,910.00	0.67
29	600015	华夏银行	13,961,300	125,930,926.00	0.67
30	000538	云南白药	1,466,316	123,185,207.16	0.65
31	600518	康美药业	6,375,000	122,591,250.00	0.65
32	600111	包钢稀土	5,799,733	121,040,427.71	0.64
33	600028	中国石化	26,354,872	110,163,364.96	0.58
34	600050	中国联通	34,837,600	108,693,312.00	0.58
35	600585	海螺水泥	8,076,700	108,066,246.00	0.57
36	600999	招商证券	10,224,902	106,338,980.80	0.56
37	601857	中国石油	13,724,600	104,444,206.00	0.55
38	000063	中兴通讯	7,885,813	100,544,115.75	0.53
39	000527	美的电器	7,979,219	99,101,899.98	0.52
40	000895	双汇发展	2,574,803	98,975,427.32	0.52
41	600535	天士力	2,500,600	97,898,490.00	0.52
42	000157	中联重科	17,600,970	95,573,267.10	0.51
43	600406	国电南瑞	6,242,813	93,205,198.09	0.49
44	002241	歌尔声学	2,521,459	91,503,747.11	0.48
45	600031	三一重工	12,146,400	91,219,464.00	0.48
46	601688	华泰证券	11,106,900	89,521,614.00	0.47
47	600011	华能国际	16,719,493	89,282,092.62	0.47
48	002024	苏宁云商	17,607,309	88,212,618.09	0.47
49	600089	特变电工	10,882,000	87,600,100.00	0.46
50	600547	山东黄金	2,641,700	84,877,821.00	0.45
51	601628	中国人寿	6,106,882	83,603,214.58	0.44
52	600019	宝钢股份	21,200,161	83,316,632.73	0.44
53	600315	上海家化	1,847,492	83,118,665.08	0.44
54	000100	TCL 集团	36,234,800	82,252,996.00	0.44
55	000423	东阿阿胶	2,090,648	80,866,264.64	0.43
56	600795	国电电力	34,501,800	78,664,104.00	0.42
57	601899	紫金矿业	32,642,900	77,690,102.00	0.41
58	601788	光大证券	7,604,450	77,565,390.00	0.41

59	601117	中国化学	8,006,600	76,222,832.00	0.40
60	000069	华侨城 A	14,687,915	75,936,520.55	0.40
61	002236	大华股份	1,983,552	75,831,192.96	0.40
62	601009	南京银行	8,955,300	75,493,179.00	0.40
63	601989	中国重工	16,481,700	74,497,284.00	0.39
64	600739	辽宁成大	5,677,488	74,488,642.56	0.39
65	600276	恒瑞医药	2,797,510	73,742,363.60	0.39
66	601988	中国银行	27,045,100	73,292,221.00	0.39
67	600690	青岛海尔	6,543,400	71,388,494.00	0.38
68	600309	万华化学	4,402,600	70,529,652.00	0.37
69	000625	长安汽车	7,510,360	69,771,244.40	0.37
70	601766	中国南车	19,009,741	68,435,067.60	0.36
71	002304	洋河股份	1,245,322	67,620,984.60	0.36
72	000568	泸州老窖	2,823,777	67,149,417.06	0.36
73	000024	招商地产	2,754,179	66,871,466.12	0.35
74	601901	方正证券	12,079,100	66,797,423.00	0.35
75	002353	杰瑞股份	965,184	66,597,696.00	0.35
76	600066	宇通客车	3,587,408	65,757,188.64	0.35
77	000725	京东方 A	28,916,800	64,195,296.00	0.34
78	002081	金螳螂	2,254,040	64,172,518.80	0.34
79	002038	双鹭药业	1,091,712	63,974,323.20	0.34
80	000338	潍柴动力	3,656,309	63,436,961.15	0.34
81	601299	中国北车	16,527,500	62,143,400.00	0.33
82	600332	广州药业	1,779,549	60,967,348.74	0.32
83	600637	百视通	2,132,240	59,702,720.00	0.32
84	601336	新华保险	2,388,547	59,020,996.37	0.31
85	002415	海康威视	1,668,753	58,973,731.02	0.31
86	601633	长城汽车	1,662,211	58,875,513.62	0.31
87	600085	同仁堂	2,672,100	58,465,548.00	0.31
88	000783	长江证券	7,365,900	58,264,269.00	0.31
89	600600	青岛啤酒	1,513,000	57,463,740.00	0.30
90	600804	鹏博士	5,415,600	57,351,204.00	0.30
91	601377	兴业证券	6,303,394	57,234,817.52	0.30
92	600489	中金黄金	6,070,700	56,396,803.00	0.30
93	002450	康得新	1,988,690	55,643,546.20	0.29
94	600703	三安光电	2,789,700	54,789,708.00	0.29
95	000581	威孚高科	1,635,707	54,616,256.73	0.29

96	002594	比亚迪	1,813,390	54,238,494.90	0.29
97	600362	江西铜业	3,413,569	53,729,576.06	0.28
98	601186	中国铁建	12,606,236	52,946,191.20	0.28
99	600583	海油工程	8,067,200	52,194,784.00	0.28
100	000983	西山煤电	6,390,149	52,143,615.84	0.28
101	601991	大唐发电	10,046,097	51,636,938.58	0.27
102	002422	科伦药业	954,851	50,903,106.81	0.27
103	600010	包钢股份	12,405,182	50,861,246.20	0.27
104	000402	金 融 街	10,038,408	50,292,424.08	0.27
105	000009	中国宝安	4,557,242	50,129,662.00	0.27
106	601390	中国中铁	20,337,500	49,623,500.00	0.26
107	000012	南 玻 A	5,353,004	49,622,347.08	0.26
108	600252	中恒集团	3,573,400	49,598,792.00	0.26
109	600196	复星医药	4,654,500	48,779,160.00	0.26
110	000768	中航飞机	5,359,300	47,697,770.00	0.25
111	600100	同方股份	6,908,726	47,393,860.36	0.25
112	600009	上海机场	3,941,376	46,981,201.92	0.25
113	600649	城投控股	6,629,255	45,874,444.60	0.24
114	000970	中科三环	3,465,300	45,187,512.00	0.24
115	601669	中国水电	15,650,300	45,072,864.00	0.24
116	601699	潞安环能	3,758,900	44,956,444.00	0.24
117	002142	宁波银行	5,234,155	44,333,292.85	0.23
118	600642	申能股份	11,650,024	44,270,091.20	0.23
119	000792	盐湖股份	2,591,392	43,898,180.48	0.23
120	600348	阳泉煤业	4,840,450	43,757,668.00	0.23
121	000999	华润三九	1,457,840	43,152,064.00	0.23
122	000623	吉林敖东	2,927,570	42,683,970.60	0.23
123	000800	一汽轿车	3,451,774	42,456,820.20	0.22
124	600340	华夏幸福	1,301,599	42,354,031.46	0.22
125	600177	雅戈尔	6,874,342	42,002,229.62	0.22
126	600660	福耀玻璃	5,831,966	41,931,835.54	0.22
127	600352	浙江龙盛	4,449,899	41,740,052.62	0.22
128	002570	贝因美	1,488,331	41,598,851.45	0.22
129	601168	西部矿业	7,655,893	41,418,381.13	0.22
130	000728	国元证券	4,818,040	40,760,618.40	0.22
131	000425	徐工机械	5,147,539	40,408,181.15	0.21
132	000629	攀钢钒钛	17,134,992	40,267,231.20	0.21

133	600029	南方航空	14,161,154	39,934,454.28	0.21
134	600674	川投能源	3,922,500	39,891,825.00	0.21
135	002146	荣盛发展	2,815,662	39,728,990.82	0.21
136	600369	西南证券	5,094,478	39,074,646.26	0.21
137	600153	建发股份	6,191,949	38,947,359.21	0.21
138	002310	东方园林	1,011,368	38,725,280.72	0.20
139	000060	中金岭南	5,734,800	37,964,376.00	0.20
140	002375	亚厦股份	1,231,574	37,932,479.20	0.20
141	601607	上海医药	3,543,300	37,665,279.00	0.20
142	600108	亚盛集团	5,718,600	37,285,272.00	0.20
143	600005	武钢股份	16,484,100	36,924,384.00	0.20
144	601898	中煤能源	7,520,000	36,772,800.00	0.19
145	002344	海宁皮城	1,909,261	36,485,977.71	0.19
146	000039	中集集团	3,519,192	36,353,253.36	0.19
147	600832	东方明珠	6,578,300	36,246,433.00	0.19
148	600123	兰花科创	2,854,400	36,108,160.00	0.19
149	601600	中国铝业	11,452,578	36,075,620.70	0.19
150	600893	航空动力	2,180,302	35,931,376.96	0.19
151	600549	厦门钨业	1,337,220	35,703,774.00	0.19
152	601808	中海油服	2,476,100	34,888,249.00	0.18
153	601111	中国国航	8,103,200	34,357,568.00	0.18
154	600068	葛洲坝	8,711,000	34,321,340.00	0.18
155	600694	大商股份	1,181,961	34,194,131.73	0.18
156	600150	中国船舶	2,092,180	33,830,550.60	0.18
157	600741	华域汽车	4,336,876	33,827,632.80	0.18
158	002202	金风科技	6,209,837	33,471,021.43	0.18
159	600208	新湖中宝	10,782,298	33,317,300.82	0.18
160	600497	驰宏锌锗	3,407,371	33,221,867.25	0.18
161	002385	大北农	3,204,886	33,074,423.52	0.18
162	600498	烽火通信	1,981,458	32,654,427.84	0.17
163	601618	中国中冶	20,280,400	32,651,444.00	0.17
164	000963	华东医药	818,981	32,636,392.85	0.17
165	000709	河北钢铁	17,502,600	32,379,810.00	0.17
166	600060	海信电器	3,033,009	31,512,963.51	0.17
167	000729	燕京啤酒	5,458,584	31,168,514.64	0.16
168	600062	华润双鹤	1,539,800	30,826,796.00	0.16
169	600143	金发科技	6,368,500	30,759,855.00	0.16

170	601958	金钼股份	3,869,800	30,687,514.00	0.16
171	601888	中国国旅	1,047,500	30,587,000.00	0.16
172	000630	铜陵有色	2,826,900	30,473,982.00	0.16
173	600376	首开股份	5,483,384	30,432,781.20	0.16
174	600881	亚泰集团	7,814,100	30,396,849.00	0.16
175	600655	豫园商城	4,660,600	30,340,506.00	0.16
176	600436	片仔癀	219,253	29,998,195.46	0.16
177	600839	四川长虹	16,519,800	29,570,442.00	0.16
178	600271	航天信息	2,225,875	29,426,067.50	0.16
179	002106	莱宝高科	1,910,523	29,326,528.05	0.16
180	600166	福田汽车	5,737,200	29,259,720.00	0.15
181	600415	小商品城	5,752,200	29,106,132.00	0.15
182	600886	国投电力	8,609,680	29,100,718.40	0.15
183	600863	内蒙华电	5,137,325	29,025,886.25	0.15
184	601018	宁波港	14,293,800	28,873,476.00	0.15
185	601555	东吴证券	4,212,969	28,858,837.65	0.15
186	601933	永辉超市	2,470,165	28,826,825.55	0.15
187	600811	东方集团	5,740,900	28,302,637.00	0.15
188	600875	东方电气	2,738,700	28,263,384.00	0.15
189	600718	东软集团	3,466,200	28,214,868.00	0.15
190	600316	洪都航空	1,804,693	28,153,210.80	0.15
191	601928	凤凰传媒	3,309,500	27,832,895.00	0.15
192	000046	泛海建设	5,695,698	27,795,006.24	0.15
193	601333	广深铁路	12,078,700	27,781,010.00	0.15
194	000878	云南铜业	2,813,249	27,288,515.30	0.14
195	000061	农产品	4,497,600	27,030,576.00	0.14
196	000876	新希望	2,737,608	26,965,438.80	0.14
197	600118	中国卫星	1,884,917	26,728,123.06	0.14
198	601992	金隅股份	5,145,200	25,726,000.00	0.14
199	000758	中色股份	2,513,896	25,465,766.48	0.13
200	000937	冀中能源	2,873,790	25,375,565.70	0.13
201	600115	东方航空	9,896,800	25,335,808.00	0.13
202	600516	方大炭素	3,112,600	25,212,060.00	0.13
203	600267	海正药业	1,981,500	25,204,680.00	0.13
204	601666	平煤股份	4,839,000	25,162,800.00	0.13
205	600809	山西汾酒	1,025,600	25,127,200.00	0.13
206	002007	华兰生物	1,102,000	24,883,160.00	0.13

207	000422	湖北宜化	3,684,268	24,868,809.00	0.13
208	600827	友谊股份	3,601,012	24,738,952.44	0.13
209	601800	中国交建	6,068,130	24,575,926.50	0.13
210	000562	宏源证券	2,772,234	24,367,936.86	0.13
211	601099	太平洋	4,828,700	24,240,074.00	0.13
212	600664	哈药股份	4,080,100	24,235,794.00	0.13
213	600188	兖州煤业	2,538,200	23,859,080.00	0.13
214	002500	山西证券	3,958,400	23,433,728.00	0.12
215	600266	北京城建	2,279,000	23,314,170.00	0.12
216	002001	新 和 成	1,571,954	23,170,601.96	0.12
217	600027	华电国际	7,331,400	23,093,910.00	0.12
218	002155	辰州矿业	2,855,750	22,960,230.00	0.12
219	000960	锡业股份	1,879,450	22,929,290.00	0.12
220	000778	新兴铸管	4,650,300	22,832,973.00	0.12
221	600219	南山铝业	4,860,888	22,797,564.72	0.12
222	600372	中航电子	1,086,800	22,768,460.00	0.12
223	601106	中国一重	11,115,100	22,452,502.00	0.12
224	000869	张 裕 A	655,770	22,387,987.80	0.12
225	600157	永泰能源	3,816,902	22,328,876.70	0.12
226	000718	苏宁环球	3,788,327	22,275,362.76	0.12
227	600216	浙江医药	1,081,710	22,196,689.20	0.12
228	601717	郑煤机	3,514,600	21,966,250.00	0.12
229	002294	信立泰	745,731	21,581,455.14	0.11
230	600259	广晟有色	581,897	21,396,352.69	0.11
231	601098	中南传媒	2,287,421	21,273,015.30	0.11
232	600598	北大荒	2,514,500	20,996,075.00	0.11
233	600109	国金证券	1,806,300	20,772,450.00	0.11
234	600125	铁龙物流	3,913,975	20,744,067.50	0.11
235	601158	重庆水务	4,002,700	20,613,905.00	0.11
236	600058	五矿发展	1,877,900	20,469,110.00	0.11
237	600221	海南航空	10,122,000	20,446,440.00	0.11
238	000528	柳 工	3,133,916	20,370,454.00	0.11
239	000750	国海证券	1,953,100	20,155,992.00	0.11
240	002051	中工国际	717,724	20,002,967.88	0.11
241	002092	中泰化学	3,927,100	19,949,668.00	0.11
242	601118	海南橡胶	4,798,454	19,865,599.56	0.11
243	601238	广汽集团	2,669,280	19,645,900.80	0.10

244	600170	上海建工	2,855,450	19,531,278.00	0.10
245	600546	山煤国际	1,615,328	19,125,483.52	0.10
246	601866	中海集运	9,920,700	19,047,744.00	0.10
247	000686	东北证券	1,158,559	18,814,998.16	0.10
248	600588	用友软件	2,100,897	18,782,019.18	0.10
249	600395	盘江股份	2,049,700	18,754,755.00	0.10
250	600895	张江高科	3,460,000	18,338,000.00	0.10
251	000401	冀东水泥	2,187,700	17,982,894.00	0.10
252	600873	梅花集团	4,525,406	17,965,861.82	0.10
253	000933	神火股份	4,014,362	17,904,054.52	0.09
254	600779	水井坊	1,547,300	17,732,058.00	0.09
255	600550	天威保变	3,194,300	17,440,878.00	0.09
256	600970	中材国际	1,868,403	17,189,307.60	0.09
257	600132	重庆啤酒	1,140,400	17,140,212.00	0.09
258	600403	大有能源	1,985,113	16,913,162.76	0.09
259	600160	巨化股份	2,860,100	16,674,383.00	0.09
260	000969	安泰科技	2,116,237	16,421,999.12	0.09
261	601918	国投新集	2,168,700	16,373,685.00	0.09
262	601001	大同煤业	2,824,900	16,186,677.00	0.09
263	601258	庞大集团	2,683,161	15,857,481.51	0.08
264	600971	恒源煤电	2,045,600	15,751,120.00	0.08
265	601101	昊华能源	1,985,700	15,746,601.00	0.08
266	002299	圣农发展	1,741,803	15,745,899.12	0.08
267	002431	棕榈园林	823,580	15,615,076.80	0.08
268	600169	太原重工	6,584,100	15,340,953.00	0.08
269	600432	吉恩镍业	1,753,750	15,275,162.50	0.08
270	000027	深圳能源	2,990,368	15,041,551.04	0.08
271	002128	露天煤业	1,718,780	15,022,137.20	0.08
272	600997	开滦股份	2,612,300	14,890,110.00	0.08
273	000961	中南建设	1,505,837	14,727,085.86	0.08
274	600859	王府井	895,835	14,431,901.85	0.08
275	000807	云铝股份	3,868,600	14,391,192.00	0.08
276	600528	中铁二局	2,961,700	14,334,628.00	0.08
277	601369	陕鼓动力	2,088,900	14,100,075.00	0.07
278	600096	云天化	1,720,000	13,742,800.00	0.07
279	000703	恒逸石化	1,562,362	13,451,936.82	0.07
280	002069	獐子岛	1,130,700	13,398,795.00	0.07

281	601139	深圳燃气	1,496,705	13,305,707.45	0.07
282	600783	鲁信创投	974,300	12,938,704.00	0.07
283	002399	海普瑞	720,336	12,821,980.80	0.07
284	600582	天地科技	1,976,833	12,691,267.86	0.07
285	002603	以岭药业	548,166	12,476,258.16	0.07
286	000059	辽通化工	2,648,200	11,996,346.00	0.06
287	600508	上海能源	1,188,800	11,555,136.00	0.06
288	002673	西部证券	982,350	11,385,436.50	0.06
289	000596	古井贡酒	538,796	11,250,060.48	0.06
290	000539	粤电力 A	2,251,348	10,176,092.96	0.05
291	000656	金科股份	841,995	9,758,722.05	0.05
292	000780	平庄能源	1,784,700	9,583,839.00	0.05
293	002378	章源钨业	484,979	9,044,858.35	0.05
294	000559	万向钱潮	1,350,600	7,090,650.00	0.04
295	603993	洛阳钼业	1,008,496	6,756,923.20	0.04
296	002269	美邦服饰	738,944	6,532,264.96	0.03
297	002405	四维图新	465,835	6,512,373.30	0.03
298	002073	软控股份	650,100	5,454,339.00	0.03
299	600770	综艺股份	815,500	4,811,450.00	0.03
300	000883	湖北能源	856,101	4,134,967.83	0.02
301	600456	宝钛股份	300,700	3,527,211.00	0.02
302	000156	华数传媒	212,941	3,428,350.10	0.02
303	000968	煤气化	420,600	3,061,968.00	0.02
304	000825	太钢不锈	1,114,712	2,864,809.84	0.02
305	601558	华锐风电	750,900	2,860,929.00	0.02
306	601179	中国西电	779,100	2,384,046.00	0.01
307	601216	内蒙君正	315,900	2,369,250.00	0.01
308	002122	天马股份	634,400	2,264,808.00	0.01
309	601233	桐昆股份	361,200	1,827,672.00	0.01
310	600331	宏达股份	414,433	1,678,453.65	0.01
311	600022	山东钢铁	888,600	1,412,874.00	0.01
312	000898	*ST 鞍钢	480,619	1,259,221.78	0.01
313	600037	歌华有线	199,500	1,208,970.00	0.01

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	000001	平安银行	164,247,436.04	0.99
2	000002	万科 A	133,952,664.19	0.81
3	601398	工商银行	92,020,423.08	0.56
4	000651	格力电器	79,890,870.14	0.48
5	600016	民生银行	62,341,975.90	0.38
6	600332	广州药业	61,815,478.85	0.37
7	000858	五粮液	54,945,547.40	0.33
8	601377	兴业证券	54,931,872.76	0.33
9	002450	康得新	53,689,097.82	0.32
10	000776	广发证券	53,344,124.96	0.32
11	601991	大唐发电	49,570,372.05	0.30
12	000538	云南白药	47,665,354.92	0.29
13	000157	中联重科	45,086,313.19	0.27
14	000562	宏源证券	43,347,802.22	0.26
15	601818	光大银行	38,186,592.28	0.23
16	601336	新华保险	37,576,878.86	0.23
17	002024	苏宁云商	35,242,236.42	0.21
18	600060	海信电器	34,730,171.51	0.21
19	000725	京东方 A	33,996,719.32	0.21
20	000963	华东医药	33,646,345.03	0.20

注：“买入金额”按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	601328	交通银行	90,424,832.41	0.55
2	600016	民生银行	82,190,001.76	0.50
3	600000	浦发银行	72,038,996.07	0.44
4	601166	兴业银行	71,989,879.39	0.44
5	601377	兴业证券	60,206,893.92	0.36
6	000002	万科 A	42,597,876.43	0.26
7	600837	海通证券	37,538,383.75	0.23
8	002106	莱宝高科	27,221,763.77	0.16
9	000825	太钢不锈	26,429,070.27	0.16

10	601318	中国平安	24,290,451.14	0.15
11	002405	四维图新	23,857,575.97	0.14
12	600352	浙江龙盛	23,014,798.98	0.14
13	000898	*ST 鞍钢	22,462,254.89	0.14
14	000651	格力电器	22,156,745.96	0.13
15	601179	中国西电	21,391,831.42	0.13
16	000858	五粮液	21,349,841.75	0.13
17	000776	广发证券	20,755,296.13	0.13
18	000001	平安银行	20,283,544.74	0.12
19	000157	中联重科	19,926,473.12	0.12
20	000538	云南白药	18,591,002.65	0.11

注：“卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	3,174,399,951.59
卖出股票收入（成交）总额	1,754,486,749.79

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

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.9.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

金额单位：人民币元

代码	名称	持仓量 （买/ 卖）（单	合约市值	公允价值变动	风险说明
----	----	--------------------	------	--------	------

		位：手)			
IF1307	沪深 300 股指期货 IF1307 合约	160	102,940,800.00	-8,064,164.07	买入股指期货多头合约的主要目的是进行更有效地流动性管理。
公允价值变动总额合计					-8,064,164.07
股指期货投资本期收益					-13,792,080.00
股指期货投资本期公允价值变动					-8,064,164.07

7.9.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金为指数型基金，主要投资标的为指数成份股和备选成份股。基金留存的现金头寸根据基金合同规定，投资于标的指数为基础资产的股指期货，旨在配合基金日常投资管理需要，更有效地进行流动性管理，以更好地跟踪标的指数，实现投资目标。

7.10 投资组合报告附注

7.10.1 2013 年 2 月 22 日贵州茅台受到贵州省物价局行政处罚。本基金为指数型基金，采取完全复制策略，贵州茅台系标的指数成份股，该股票的投资决策程序符合相关法律法规的要求。

7.10.2 基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

7.10.3 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	19,356,608.59
2	应收证券清算款	7,104,075.99
3	应收股利	58,234,804.97
4	应收利息	23,779.83
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	44,685.24
8	其他	-
9	合计	84,763,954.62

7.10.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.10.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

7.10.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构					
		机构投资者		个人投资者		华夏沪深 300ETF 联接	
		持有份额	占总 份额 比例	持有份额	占总 份额 比例	持有份额	占总 份额 比例
2,958	2,864,993.18	919,031,141.00	10.84%	30,254,809.00	0.36%	7,525,363,878.00	88.80%

8.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总 份额比例
1	中央汇金投资有限责任公司	774,276,360	9.14%
2	国金证券股份有限公司	44,558,521	0.53%
3	中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	22,800,000	0.27%
4	海通证券股份有限公司	21,725,024	0.26%
5	中国银河证券股份有限公司	10,675,129	0.13%
6	中信证券股份有限公司	10,584,990	0.12%
7	中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	6,843,100	0.08%
8	中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—013C—CT001 沪	4,365,209	0.05%
9	北京天地哈瑞投资有限责任公司	3,389,275	0.04%
10	中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	3,210,000	0.04%
11	中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	7,525,363,878	88.80%

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

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

§9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2012年12月25日）基金份额总额	602,808,845
本报告期期初基金份额总额	16,020,609,566
本报告期基金总申购份额	2,643,300,000
减：本报告期基金总赎回份额	726,300,000
本报告期基金拆分变动份额	-9,462,959,738
本报告期末基金份额总额	8,474,649,828

§10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金管理人于 2013 年 5 月 25 日发布公告，刘文动先生不再担任华夏基金管理有限公司副总经理。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未发生改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金所聘用的会计师事务所未发生改变。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人、基金托管人涉及托管业务的部门及其高级管理人员在本报告期内未受到任何处分。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	

国金证券	3	2,170,235,322.90	44.27%	216,252.17	42.02%	-
国泰君安证券	1	1,959,145,762.98	39.97%	216,288.90	42.03%	-
中银国际证券	1	772,348,980.84	15.76%	82,064.38	15.95%	-

注：①为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

i 经营行为规范，在近一年内无重大违规行为。

ii 公司财务状况良好。

iii 有良好的内控制度，在业内有良好的声誉。

iv 有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告。

v 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯和服务。

②券商专用交易单元选择程序：

i 对交易单元候选券商的研究服务进行评估

本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选券商的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

ii 协议签署及通知托管人

本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

③本基金合同于 2012 年 12 月 25 日生效，除本表列示外，本基金还选择了信达证券、中国银河证券的交易单元作为本基金交易单元，本报告期无股票交易及应付佣金。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易	
	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
国泰君安证券	68,410,798.00	100.00%	-	-

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华夏基金管理有限公司关于华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额折算的公告	中国证监会指定报刊及网站	2013-01-07
2	华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书	中国证监会指定报刊及网站	2013-01-11
3	华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	中国证监会指	2013-01-11

	开放日常申购、赎回业务的公告	定报刊及网站	
4	华夏基金管理有限公司关于华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额折算结果的公告	中国证监会指定报刊及网站	2013-01-11
5	华夏基金管理有限公司关于新增华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会指定报刊及网站	2013-01-29
6	关于调整上证 50 交易型开放式指数证券投资基金、华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金现金替代比例、现金替代金额计算公式的公告	中国证监会指定报刊及网站	2013-01-29
7	华夏基金管理有限公司关于旗下基金投资非公开发行股票的公告	中国证监会指定报刊及网站	2013-03-20
8	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2013-05-25

§11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

11.1.1 中国证监会核准基金募集的文件；

11.1.2 《华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；

11.1.3 《华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；

11.1.4 法律意见书；

11.1.5 基金管理人业务资格批件、营业执照；

11.1.6 基金托管人业务资格批件、营业执照。

11.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

11.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的住所免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

华夏基金管理有限公司

二〇一三年八月二十六日