

鹏华沪深 300 指数证券投资基金(LOF)2013 年半年度报告

2013 年 6 月 30 日

基金管理人：鹏华基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2013 年 8 月 27 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	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	5
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
§3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
§4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	11
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
§5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	13
5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	13
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	14
6.1 资产负债表.....	14
6.2 利润表.....	15
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	16
6.4 报表附注.....	17
§7 投资组合报告	33
7.1 期末基金资产组合情况.....	33
7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	33
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.....	34
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	42
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	43
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.....	44
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.....	44
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.....	44
7.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	44
7.10 投资组合报告附注.....	44
§8 基金份额持有人信息	46
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	46
8.2 期末上市基金前十名持有人.....	46

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	46
§9 开放式基金份额变动.....	47
§10 重大事件揭示.....	47
10.1 基金份额持有人大会决议.....	47
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.....	47
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	47
10.4 基金投资策略的改变.....	47
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	47
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.....	47
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	48
10.8 其他重大事件.....	49
§11 备查文件目录.....	51
11.1 备查文件目录.....	51
11.2 存放地点.....	51
11.3 查阅方式.....	51

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	鹏华沪深 300 指数证券投资基金 (LOF)
基金简称	鹏华沪深 300 指数 (LOF)
基金主代码	160615
交易代码	160615
基金运作方式	上市契约型开放式 (LOF)
基金合同生效日	2009 年 4 月 3 日
基金管理人	鹏华基金管理有限公司
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	1,547,243,298.02 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	2009-05-08

注：本基金在交易所行情系统净值提示等其他信息披露场合下，可简称为“鹏华 300”。

2.2 基金产品说明

投资目标	采用指数化投资方式，追求基金净值增长率与业绩比较基准收益率之间的跟踪误差最小化，力争将日平均跟踪误差控制在 0.35% 以内，以实现沪深 300 指数的有效跟踪。
投资策略	本基金采用被动式指数投资方法，按照成份股在沪深 300 指数中的基准权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。 当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，并辅之以金融衍生产品投资管理等，使跟踪误差控制在限定的范围之内。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率 \times 95% + 银行同业存款利率 \times 5%
风险收益特征	本基金属于采用指数化操作的股票型基金，其预期的风险和收益高于货币市场基金、债券基金、混合型基金，为证券投资基金中的较高风险、较高收益品种。

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	鹏华基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人 姓名	张戈	赵会军

	联系电话	0755-82825720	010-66105799
	电子邮箱	zhangge@phfund.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		4006788999	95588
传真		0755-82021126	010-66105798
注册地址		深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址		深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码		518048	100140
法定代表人		何如	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	http://www.phfund.com
基金半年度报告备置地点	深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 层鹏华基金管理有限公司 北京市西城区复兴门内大街 55 号中国工商银行股份有限公司

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 - 2013 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	-23,734,841.21
本期利润	-118,679,443.53
加权平均基金份额本期利润	-0.1123
本期加权平均净值利润率	-12.36%
本期基金份额净值增长率	-11.71%
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	-310,653,983.13
期末可供分配基金份额利润	-0.2008

期末基金资产净值	1, 236, 589, 314. 89
期末基金份额净值	0. 799
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	-16. 26%

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（例如，开放式基金的申购赎回费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

(3) 期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润期末余额和未分配利润中已实现部分的期末余额的孰低数。表中的“期末”均指报告期最后一日，即 6 月 30 日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

3.2 基金净值表现

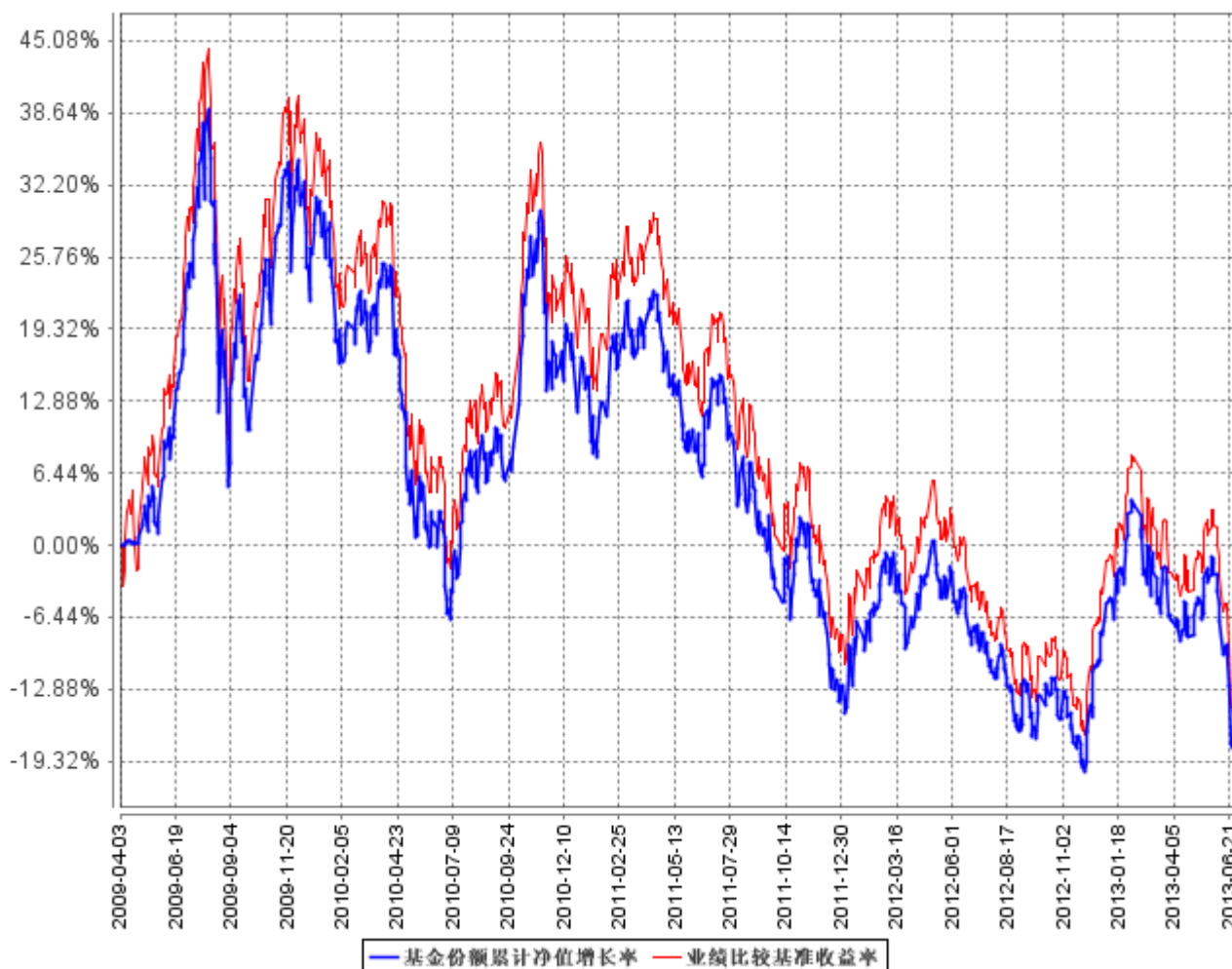
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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	-13. 99%	1. 83%	-14. 83%	1. 77%	0. 84%	0. 06%
过去三个月	-10. 63%	1. 39%	-11. 21%	1. 38%	0. 58%	0. 01%
过去六个月	-11. 71%	1. 44%	-12. 11%	1. 42%	0. 40%	0. 02%
过去一年	-9. 41%	1. 32%	-9. 97%	1. 30%	0. 56%	0. 02%
过去三年	-12. 00%	1. 31%	-13. 11%	1. 30%	1. 11%	0. 01%
自基金合同生效起至今	-16. 26%	1. 43%	-13. 28%	1. 45%	-2. 98%	-0. 02%

注：基金业绩比较基准=沪深 300 指数收益率×95%+银行同业存款利率×5%。

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

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



- 1、鹏华沪深 300 指数（LOF）基金合同于 2009 年 4 月 3 日生效。
- 2、按基金合同规定，截至建仓期结束本基金的各项投资比例已达到基金合同中规定的各项比例。

§ 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

鹏华基金管理有限公司成立于 1998 年 12 月 22 日，业务范围包括基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。截止本报告期末，公司股东由国信证券股份有限公司、意大利欧利盛资本资产管理股份公司（Eurizon Capital SGR S.p.A.）、深圳市北融信投资发展有限公司组成，公司性质为中外合资企业。公司原注册资本 8,000 万元人民币，后于 2001 年 9 月完

成增资扩股，增至 15,000 万元人民币。截止本报告期末，公司管理 2 只封闭式基金、37 只开放式基金和 7 只社保组合，经过近 15 年投资管理基金，在基金投资、风险控制等方面积累了丰富的经验。

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（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
杨靖	本基金基金经理	2009年4月3日	-	13	杨靖先生，国籍中国，管理学硕士，13年证券从业经验。曾在长城证券公司从事证券研究工作，先后任研究员、行业研究小组组长；2001年6月加盟鹏华基金管理有限公司从事行业研究工作，2005年开始先后任鹏华中国50开放式证券投资基金、鹏华行业成长证券投资基金基金经理助理，2006年8月至2007年4月任原鹏

				<p>华普润基金（2007年4月已转型为鹏华优质治理股票型证券投资基金（LOF））基金经理，2007年4月至2009年10月担任鹏华优质治理股票型证券投资基金（LOF）基金经理，2009年4月起至今担任鹏华沪深300指数证券投资基金（LOF）基金经理，2012年9月起至今兼任鹏华中证A股资源产业指数分级证券投资基金基金经理，2013年3月起至今兼任鹏华中证500指数证券投资基金（LOF）基金经理。</p>
--	--	--	--	--

					杨靖先生具备基金从业资格。本报告期内本基金基金经理未发生变动。
--	--	--	--	--	---------------------------------

注：1. 任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日；担任新成立基金基金经理的，任职日期为基金合同生效日。

2. 证券从业的含义遵从行业协会关于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

报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等法律法规、中国证监会的有关规定以及基金合同的约定，本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运作基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，本基金运作合规，因市场波动等被动原因存在本基金投资比例不符合基金合同要求的情形，本基金管理人严格按照基金合同的约定及时进行了调整，不存在违反基金合同和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

报告期内，本基金管理人严格执行公平交易制度，确保不同投资组合在研究、交易、分配等各环节得到公平对待。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金未发生违法违规且对基金财产造成损失的异常交易行为。本报告期内基金管理人管理的所有投资组合参与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的 5% 的交易次数为 2 次，主要原因在于指数成份股交易不活跃导致。

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

2013 年上半年沪深 300 指数冲高后大幅回落，指数年初承接 12 年底的反弹冲高至 2791 点，此后在宏观经济数据低于预期、表明自去年四季度以来的经济复苏较弱的情况下，指数逐步回落；5 月中以后，银行间市场流动性短缺，直至六月末发展成流动性恐慌，也对投资者情绪产生了较大的不良影响。

年初以来行情大幅波动，导致投资者频繁的申购赎回，给基金操作带来较大的压力。但经过精心操作，本基金的跟踪误差仍控制在较低的水平。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 0.799 元，累计净值 0.859 元；本报告期基金份额净值增长率为-11.71%，同期沪深 300 指数增长率为-12.78%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

自中央到地方政府的换届逐步完成后，新班子转换经济增长方式的决心显而易见。转换增长方式，首先要进行的就是去杠杆和去产能，对于经济来说，这是一个阵痛的过程。

从外部经济环境来看，美国经济趋势不错，美国退出量化宽松只是时间的问题，这将导致热钱从新兴市场流出，一段时间内，流动性也将抑制市场的上涨空间。

由于沪深 300 指数估值水平较低，预计未来将维持低位盘整的走势。

我们建议投资者坚持长期投资的理念，考虑逢低增持鹏华沪深 300 基金。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.6.1 有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历的描述

4.6.1.1 日常估值流程

基金的估值由基金会计负责，基金会计对公司所管理的基金以基金为会计核算主体，独立建账、独立核算，保证不同基金之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。基金会计核算独立于公司会计核算。基金会计核算采用专用的财务核算软件系统进行基金核算及帐务处理；每日按时接收成交数据及权益数据，进行基金估值。基金会计核算采用基金管理公司与托管银行双人同步独立核算、相互核对的方式，每日就基金的会计核算、基金估值等与托管银行进行核对；每日估值结果必须与托管行核对一致后才能对外公告。基金会计除设有专职基金会计核算岗外，还设有基金会计复核岗位，负责基金会计核算的日常事后复核工作，确保基金净值核算无误。

配备的基金会计具备会计资格和基金从业资格，在基金核算与估值方面掌握了丰富的知识和经验，熟悉及了解基金估值法规、政策和方法。

4.6.1.2 特殊业务估值流程

根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》的相关规定，本公司成立停牌股票等没有市价的投资品种估值小组，成员由基金经理、行业研究员、监察稽核部、金融工程师、登记结算部相关人员组成。

4.6.2 基金经理参与或决定估值的程度

基金经理不参与或决定基金日常估值。

基金经理参与估值小组对停牌股票估值的讨论，发表相关意见和建议，与估值小组成员共同商定估值原则和政策。

4.6.3 本公司参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

4.6.4 本公司现没有进行任何定价服务的签约。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

4.7.1 截止本报告期末，本基金可供分配利润为-310,653,983.13元，期末基金份额净值0.799元，不符合利润分配条件，本基金本期将不进行利润分配。

4.7.2 本基金本报告期内未进行利润分配。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对鹏华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）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遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，鹏华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）的管理人——鹏华基金管理有限公司在鹏华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）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，鹏华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）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

本托管人依法对鹏华基金管理有限公司编制和披露的鹏华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）2013 年上半年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：鹏华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）

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	50,820,837.24	41,940,657.78
结算备付金		2,469,418.80	373,555.44
存出保证金		241,471.02	126,128.95
交易性金融资产	6.4.7.2	1,166,025,855.43	801,742,741.37
其中：股票投资		1,166,025,855.43	801,742,741.37
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		-	1,208,016.74
应收利息	6.4.7.5	9,950.89	8,798.24
应收股利		2,728,076.58	-
应收申购款		201,269,994.34	531,239.32
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		1,423,565,604.30	845,931,137.84
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		184,154,040.14	-
应付赎回款		547,340.10	567,023.71
应付管理人报酬		635,701.30	485,901.99
应付托管费		127,140.25	97,180.40
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	1,291,400.63	169,295.74
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	220,666.99	90,644.05
负债合计		186,976,289.41	1,410,045.89
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	1,547,243,298.02	933,009,194.77
未分配利润	6.4.7.10	-310,653,983.13	-88,488,102.82
所有者权益合计		1,236,589,314.89	844,521,091.95
负债和所有者权益总计		1,423,565,604.30	845,931,137.84

注：报告截止日 2013 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.799 元，基金份额总额 1,547,243,298.02 份。

6.2 利润表

会计主体：鹏华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）

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	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
一、收入		-112,533,793.26	29,539,792.45
1.利息收入		193,303.36	140,943.64
其中：存款利息收入	6.4.7.11	191,090.20	140,750.49
债券利息收入		2,213.16	193.15
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）		-17,930,521.26	-14,296,059.43
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-29,817,233.00	-22,981,699.92
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	282,583.54	77,330.75
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	11,604,128.20	8,608,309.74
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	-94,944,602.32	43,557,602.50
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	148,026.96	137,305.74
减：二、费用		6,145,650.27	3,943,375.17
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	3,559,082.82	2,631,059.64

2. 托管费	6.4.10.2.2	711, 816. 59	526, 211. 97
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.18	1, 655, 219. 60	562, 529. 42
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	219, 531. 26	223, 574. 14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-118, 679, 443. 53	25, 596, 417. 28
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-118, 679, 443. 53	25, 596, 417. 28

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：鹏华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）

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）	933, 009, 194. 77	-88, 488, 102. 82	844, 521, 091. 95
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-118, 679, 443. 53	-118, 679, 443. 53
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）	614, 234, 103. 25	-103, 486, 436. 78	510, 747, 666. 47
其中：1. 基金申购款	817, 080, 304. 76	-113, 343, 884. 23	703, 736, 420. 53
2. 基金赎回款	-202, 846, 201. 51	9, 857, 447. 45	-192, 988, 754. 06
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）	1, 547, 243, 298. 02	-310, 653, 983. 13	1, 236, 589, 314. 89
项目	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日		

394,502,086.00 份基金份额于 2009 年 5 月 8 日在深交所挂牌交易。未上市交易的基金份额托管在场外,基金份额持有人可通过跨系统转托管业务将其转至深交所场内后即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《鹏华沪深 300 指数证券投资基金(LOF)基金合同》的有关规定,本基金投资于具有良好流动性的金融工具,主要投资于沪深 300 指数的成份股及其备选成份股(投资比例不低于基金资产净值的 90%),现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。此外,为更好的实现投资目标,本基金将少量投资于非沪深 300 成份股、新股(首次发行或增发等)以及法律法规及中国证监会允许基金投资的其它金融工具。本基金的业绩比较基准为:沪深 300 指数收益率 \times 95%+银行同业存款利率 \times 5%。

6.4.2 会计报表的编制基础

基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会公告[2010]5 号《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券业协会于 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《鹏华沪深 300 指数证券投资基金(LOF)基金合同》和中国证监会允许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

本基金 2013 年上半年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 年上半年的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 差错更正的说明

本报告期本基金没有发生重大会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102 号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107 号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关税务法规和实务操作,主要税

项列示如下:

- (1) 以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围, 不征收营业税。
- (2) 基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。
- (3) 对基金取得的企业债券利息收入, 由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴 20% 的个人所得税, 暂不征收企业所得税。2013 年 1 月 1 日以前, 对基金取得的股票的股息、红利收入, 由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按 50% 计入个人应纳税所得额, 依照现行税法规定即 20% 代扣代缴个人所得税, 暂不征收企业所得税。自 2013 年 1 月 1 日起, 对基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票, 持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的, 其股息红利所得全额计入应纳税所得额; 持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的, 暂减按 50% 计入应纳税所得额; 持股期限超过 1 年的, 暂减按 25% 计入应纳税所得额。
- (4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税, 买入股票不征收股票交易印花税。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位: 人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
活期存款	50,820,837.24
定期存款	-
其中: 存款期限 1-3 个月	-
其他存款	-
合计:	50,820,837.24

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	1,294,100,217.88	1,166,025,855.43	-128,074,362.45
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	1,294,100,217.88	1,166,025,855.43	-128,074,362.45

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

截至本报告期末，本基金未持有衍生金融资产和衍生金融负债。

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

截止本报告期末，本基金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

截止本报告期末，本基金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	8,853.07
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	1,000.08
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	97.74
合计	9,950.89

注：其他为应收结算保证金利息。

6.4.7.6 其他资产

截至本报告期末，本基金未持有其他资产。

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	1,291,400.63
银行间市场应付交易费用	-
合计	1,291,400.63

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	1,483.23
预提费用	219,183.76
合计	220,666.99

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	933,009,194.77	933,009,194.77
本期申购	817,080,304.76	817,080,304.76
本期赎回(以“-”号填列)	-202,846,201.51	-202,846,201.51
本期末	1,547,243,298.02	1,547,243,298.02

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

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	74,066,933.02	-162,555,035.84	-88,488,102.82
本期利润	-23,734,841.21	-94,944,602.32	-118,679,443.53
本期基金份额交易产生的变动数	38,872,389.20	-142,358,825.98	-103,486,436.78
其中：基金申购款	54,441,860.06	-167,785,744.29	-113,343,884.23
基金赎回款	-15,569,470.86	25,426,918.31	9,857,447.45
本期已分配利润	-	-	-
本期末	89,204,481.01	-399,858,464.14	-310,653,983.13

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	180,896.80
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	8,739.05
其他	1,454.35
合计	191,090.20

注：其他为结算保证金利息收入和申购款利息收入。

6.4.7.12 股票投资收益

6.4.7.12.1 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	377,433,688.91
减：卖出股票成本总额	407,250,921.91
买卖股票差价收入	-29,817,233.00

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	5,933,985.20
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	5,647,708.25
减：应收利息总额	3,693.41
债券投资收益	282,583.54

6.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期没有发生衍生工具收益。

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	11,604,128.20
基金投资产生的股利收益	-
合计	11,604,128.20

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	-94,944,602.32
——股票投资	-94,944,602.32
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	-94,944,602.32

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	65,340.81
转换费收入	82,686.15
合计	148,026.96

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	1,655,219.60
银行间市场交易费用	-
合计	1,655,219.60

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	40,663.46
信息披露费	148,767.52
上市年费	29,752.78
银行汇划费用	347.50
合计	219,531.26

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

无。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

6.4.9 关联方关系

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

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方没有发生变化。

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
鹏华基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司（“中国工商银行”）	基金托管人、基金代销机构
国信证券股份有限公司（“国信证券”）	基金管理人的股东、基金代销机构

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的 比例	成交金额	占当期股票 成交总额的 比例
国信证券	1, 243, 350, 100. 08	100. 00%	399, 968, 238. 24	100. 00%

6.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
-------	---------------------------------------	--

	成交金额	占当期债券 成交总额的 比例	成交金额	占当期债券 成交总额的 比例
国信证券	7,516,173.70	100.00%	1,252,523.90	100.00%

6.4.10.1.3 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比较期间未通过关联方发生债券回购交易。

6.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期及上年度可比较期间未通过关联方进行权证交易。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2013年1月1日至2013年6月30日			
	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
国信证券	1,122,104.89	100.00%	1,291,400.63	100.00%
关联方名称	上年度可比较期间 2012年1月1日至2012年6月30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
国信证券	337,733.93	100.00%	224,672.58	100.00%

注：1、佣金的计算公式

上海证券交易所的交易佣金=买（卖）成交金额×1%-买（卖）经手费-买（卖）证管费

深圳证券交易所的交易佣金=买（卖）成交金额×1%-买（卖）经手费-买（卖）证管费

（佣金比率按照与一般证券公司签订的协议条款订立。）

2、本基金与关联方已按同业统一的基金佣金计算方式和佣金比例签订了《证券交易单元租用协议》。根据协议规定，上述单位定期或不定期地为我公司提供研究服务以及其他研究支持。

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	上年度可比较期间 2012年1月1日至2012年6月30 日
	当期发生的基金应支付 的管理费	3,559,082.82

其中：支付销售机构的客户维护费	438,366.38	445,384.89
-----------------	------------	------------

注：（1）支付基金管理人鹏华基金管理有限公司的管理人报酬年费率为 0.75%，逐日计提，按月支付。日管理费=前一日基金资产净值×0.75%÷当年天数。

（2）根据《开放式证券投资基金销售费用管理规定》，基金管理人依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的客户维护费，用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，客户维护费从基金管理费中列支。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	711,816.59	526,211.97

注：支付基金托管人中国工商银行股份有限公司的托管费年费率为 0.15%，逐日计提，按月支付。日托管费=前一日基金资产净值×0.15%÷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

本基金本报告期及上年度可比期间没有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

本基金本报告期及上年度可比期间管理人未投资、持有本基金。

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

本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方没有投资及持有本基金份额。

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		上年度可比期间	
	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日		2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	50,820,837.24	180,896.80	36,671,084.44	136,218.48

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未参与关联方承销的证券。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

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

截至本报告期末，本基金没有持有因认购新发或增发而流通受限的股票，也没有持有因认购新发或增发而流通受限的债券及权证等其他证券。

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
601989	中国重工	2013年5月17日	重大事项	4.52	-	-	798,955	4,330,935.67	3,611,276.60	-
600436	片仔癀	2013年6月21日	配股停牌	136.82	2013年7月1日	118.73	9,400	1,300,295.27	1,286,108.00	-
600547	山东黄金	2013年4月3日	资产重组	24.30	2013年7月1日	28.77	128,297	4,880,077.35	3,117,617.10	-
000999	华润三九	2013年6月3日	资产重组	26.55	2013年8月19日	26.51	63,530	1,517,113.11	1,686,721.50	-

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，本基金没有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，本基金没有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

本基金为被动式指数基金，其预期的风险和收益高于货币市场基金、债券基金、混合型基金。本基金主要投资于标的指数成份股和备选成份股。

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。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，力争实现基金净值增长率与标的指数增长率间的高度正相关，并保持跟踪误差在合同约定的范围内。

本基金的基金管理人致力于全面内部控制体系的建设，建立了从董事会层面到各业务部门的风险管理组织架构。本基金的基金管理人在董事会下设风险控制和合规审计委员会，主要负责制定基金管理人风险控制战略和控制政策、协调突发重大风险等事项；督察长负责对基金管理人各业务环节合法合规运作进行监督检查，组织、指导基金管理人内部监察稽核工作，并可向董事会和中国证监会直接报告；在公司内部设立独立的监察稽核部，专职负责对基金管理人各部门、各业务的风险控制情况进行督促和检查，并适时提出整改建议。

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。而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特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券的发行人出现违约、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工商银行股份有限公司，与该银行存款相关的信用风险不重大。

本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

于 2013 年 6 月 30 日，本基金未持有信用类债券（2012 年 12 月 31 日：未持有）。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃

而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理职能部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短期内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持大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，因此除附注中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余金融资产均能以合理价格适时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

本基金所持有的全部金融负债的合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。

6.4.13.4 市场风险

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

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等，其余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。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2013 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					

银行存款	50,820,837.24	-	-	-	50,820,837.24
结算备付金	2,469,418.80	-	-	-	2,469,418.80
存出保证金	241,471.02	-	-	-	241,471.02
交易性金融资产	-	-	-	1,166,025,855.43	1,166,025,855.43
应收利息	-	-	-	9,950.89	9,950.89
应收股利	-	-	-	2,728,076.58	2,728,076.58
应收申购款	-	-	-	201,269,994.34	201,269,994.34
资产总计	53,531,727.06	-	-	1,370,033,877.24	1,423,565,604.30
负债					
应付证券清算款	-	-	-	184,154,040.14	184,154,040.14
应付赎回款	-	-	-	547,340.10	547,340.10
应付管理人报酬	-	-	-	635,701.30	635,701.30
应付托管费	-	-	-	127,140.25	127,140.25
应付交易费用	-	-	-	1,291,400.63	1,291,400.63
其他负债	-	-	-	220,666.99	220,666.99
负债总计	-	-	-	186,976,289.41	186,976,289.41
利率敏感度缺口	53,531,727.06	-	-	1,183,057,587.83	1,236,589,314.89
上年度末 2012 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	41,940,657.78	-	-	-	41,940,657.78
结算备付金	373,555.44	-	-	-	373,555.44
存出保证金	-	-	-	126,128.95	126,128.95
交易性金融资产	-	-	-	801,742,741.37	801,742,741.37
应收证券清算款	-	-	-	1,208,016.74	1,208,016.74
应收利息	-	-	-	8,798.24	8,798.24
应收申购款	-	-	-	531,239.32	531,239.32
资产总计	42,314,213.22	-	-	803,616,924.62	845,931,137.84
负债					
应付赎回款	-	-	-	567,023.71	567,023.71
应付管理人报酬	-	-	-	485,901.99	485,901.99
应付托管费	-	-	-	97,180.40	97,180.40
应付交易费用	-	-	-	169,295.74	169,295.74
其他负债	-	-	-	90,644.05	90,644.05
负债总计	-	-	-	1,410,045.89	1,410,045.89
利率敏感度缺口	42,314,213.22	-	-	802,206,878.73	844,521,091.95

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2013 年 6 月 30 日，本基金未持有的交易性债券投资（2012 年 12 月 31 日：未持有），因

此当利率发生合理、可能的变动时，对于本基金资产净值无重大影响（2012 年 12 月 31 日：同）。

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金为被动式指数基金，原则上采用完全复制的方法，按照个股在标的指数中的基准权重构建投资组合。基金所构建的指数化投资组合将根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。同时，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况、新股增发等变化，对基金投资组合进行相应调整，以保证基金份额净值增长率与标的指数间的高度正相关和跟踪误差最小化。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。

本基金主要投资于指数的成份股及其备选成份股，其投资比例不低于基金资产净值的 90%。

此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR（Value at Risk）指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 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	1,166,025,855.43	94.29	801,742,741.37	94.93
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	1,166,025,855.43	94.29	801,742,741.37	94.93

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准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（2013年6月30日）	上年度末（2012年12月31日）
	业绩比较基准上升 5%	62,600,910.81	42,419,449.93
	业绩比较基准下降 5%	-62,600,910.81	-42,419,449.93

6.4.14 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) 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。

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 金融工具公允价值计量的方法

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

(ii) 各层次金融工具公允价值

于 2013 年 6 月 30 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层级的余额为 1,156,324,132.23 元，属于第二层级的余额为 9,701,723.20 元，无属于第三层级的余额(2012 年 12 月 31 日：第一层级 779,737,518.29 元，第二层级 22,005,223.08 元，无第三层级)。

(iii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期

间及限售期间不将相关股票和债券的公允价值列入第一层级；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级或第三层级。

(iv) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(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。

§ 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	1,166,025,855.43	81.91
	其中：股票	1,166,025,855.43	81.91
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	53,290,256.04	3.74
6	其他各项资产	204,249,492.83	14.35
7	合计	1,423,565,604.30	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 期末指数投资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 (元)	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	3,707,310.24	0.30
B	采矿业	78,379,808.64	6.34
C	制造业	370,979,174.73	30.00
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	48,446,358.62	3.92
E	建筑业	61,541,432.09	4.98
F	批发和零售业	29,651,844.92	2.40
G	交通运输、仓储和邮政业	19,652,262.40	1.59

H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	26,837,304.91	2.17
J	金融业	391,697,202.62	31.68
K	房地产业	100,309,483.22	8.11
L	租赁和商务服务业	5,082,847.86	0.41
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	9,116,503.36	0.74
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	2,552,181.70	0.21
S	综合	18,072,140.12	1.46
	合计	1,166,025,855.43	94.29

7.2.2 期末积极投资按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

7.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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	5,787,430	49,598,275.10	4.01
2	600036	招商银行	3,229,233	37,459,102.80	3.03
3	601166	兴业银行	2,064,879	30,498,262.83	2.47
4	601318	中国平安	721,335	25,073,604.60	2.03
5	000002	万科A	2,491,328	24,539,580.80	1.98
6	600000	浦发银行	2,884,614	23,884,603.92	1.93
7	601328	交通银行	5,200,820	21,167,337.40	1.71
8	601288	农业银行	7,012,682	17,251,197.72	1.40
9	600519	贵州茅台	85,506	16,448,789.22	1.33
10	600837	海通证券	1,717,823	16,113,179.74	1.30
11	600256	广汇能源	1,177,737	15,263,471.52	1.23
12	000651	格力电器	602,104	15,088,726.24	1.22
13	601668	中国建筑	4,548,210	14,872,646.70	1.20
14	600030	中信证券	1,466,235	14,852,960.55	1.20
15	600048	保利地产	1,365,426	13,531,371.66	1.09
16	601169	北京银行	1,690,827	13,475,891.19	1.09

17	600887	伊利股份	420,728	13,160,371.84	1.06
18	000001	平安银行	1,276,266	12,724,372.02	1.03
19	601818	光大银行	4,192,670	12,116,816.30	0.98
20	601088	中国神华	679,210	11,505,817.40	0.93
21	600383	金地集团	1,637,985	11,236,577.10	0.91
22	601939	建设银行	2,686,297	11,148,132.55	0.90
23	600015	华夏银行	1,234,875	11,138,572.50	0.90
24	601601	中国太保	647,355	10,312,365.15	0.83
25	600585	海螺水泥	761,620	10,190,475.60	0.82
26	600050	中国联通	3,231,577	10,082,520.24	0.82
27	600011	华能国际	1,730,262	9,239,599.08	0.75
28	600104	上汽集团	681,230	8,999,048.30	0.73
29	600315	上海家化	196,463	8,838,870.37	0.71
30	600795	国电电力	3,825,839	8,722,912.92	0.71
31	000100	TCL 集团	3,787,254	8,597,066.58	0.70
32	601009	南京银行	993,122	8,372,018.46	0.68
33	000024	招商地产	342,906	8,325,757.68	0.67
34	000858	五粮液	390,838	7,832,393.52	0.63
35	000069	华侨城 A	1,463,459	7,566,083.03	0.61
36	000725	京东方 A	3,351,495	7,440,318.90	0.60
37	601901	方正证券	1,338,580	7,402,347.40	0.60
38	600309	万华化学	461,635	7,395,392.70	0.60
39	000625	长安汽车	791,128	7,349,579.12	0.59
40	601186	中国铁建	1,740,707	7,310,969.40	0.59
41	601006	大秦铁路	1,224,615	7,274,213.10	0.59
42	601390	中国中铁	2,971,014	7,249,274.16	0.59
43	600583	海油工程	1,115,614	7,218,022.58	0.58
44	002146	荣盛发展	509,139	7,183,951.29	0.58
45	601633	长城汽车	201,326	7,130,966.92	0.58
46	601998	中信银行	1,854,282	6,879,386.22	0.56
47	600886	国投电力	2,005,131	6,777,342.78	0.55
48	002142	宁波银行	791,375	6,702,946.25	0.54
49	600900	长江电力	960,632	6,647,573.44	0.54
50	600340	华夏幸福	203,626	6,625,990.04	0.54
51	002422	科伦药业	121,787	6,492,464.97	0.53
52	000783	长江证券	809,180	6,400,613.80	0.52
53	600804	鹏博士	602,676	6,382,338.84	0.52
54	000776	广发证券	572,411	6,342,313.88	0.51
55	000046	泛海建设	1,255,138	6,125,073.44	0.50

56	600518	康美药业	317,037	6,096,621.51	0.49
57	600376	首开股份	1,092,662	6,064,274.10	0.49
58	600811	东方集团	1,223,756	6,033,117.08	0.49
59	000562	宏源证券	684,246	6,014,522.34	0.49
60	600352	浙江龙盛	637,379	5,978,615.02	0.48
61	601669	中国水电	2,065,259	5,947,945.92	0.48
62	600111	包钢稀土	275,499	5,749,664.13	0.46
63	601168	西部矿业	1,058,273	5,725,256.93	0.46
64	600005	武钢股份	2,511,838	5,626,517.12	0.46
65	002310	东方园林	146,815	5,621,546.35	0.45
66	000538	云南白药	66,865	5,617,328.65	0.45
67	601800	中国交建	1,385,032	5,609,379.60	0.45
68	600694	大商股份	184,268	5,330,873.24	0.43
69	600157	永泰能源	909,118	5,318,340.30	0.43
70	600999	招商证券	503,645	5,237,908.00	0.42
71	000895	双汇发展	135,939	5,225,495.16	0.42
72	601857	中国石油	663,734	5,051,015.74	0.41
73	000063	中兴通讯	395,357	5,040,801.75	0.41
74	600535	天士力	127,612	4,996,009.80	0.40
75	600839	四川长虹	2,783,556	4,982,565.24	0.40
76	000686	东北证券	305,448	4,960,475.52	0.40
77	000157	中联重科	904,767	4,912,884.81	0.40
78	000718	苏宁环球	821,788	4,832,113.44	0.39
79	600028	中国石化	1,135,858	4,747,886.44	0.38
80	600027	华电国际	1,500,473	4,726,489.95	0.38
81	002155	辰州矿业	583,152	4,688,542.08	0.38
82	600266	北京城建	457,550	4,680,736.50	0.38
83	002092	中泰化学	912,281	4,634,387.48	0.37
84	002241	歌尔声学	125,724	4,562,523.96	0.37
85	002236	大华股份	118,000	4,511,140.00	0.36
86	000960	锡业股份	358,851	4,377,982.20	0.35
87	601628	中国人寿	308,822	4,227,773.18	0.34
88	600031	三一重工	560,002	4,205,615.02	0.34
89	000423	东阿阿胶	107,740	4,167,383.20	0.34
90	600406	国电南瑞	272,536	4,068,962.48	0.33
91	002024	苏宁云商	811,384	4,065,033.84	0.33
92	600019	宝钢股份	1,017,526	3,998,877.18	0.32
93	000527	美的电器	320,122	3,975,915.24	0.32
94	600089	特变电工	492,472	3,964,399.60	0.32

95	601899	紫金矿业	1,627,123	3,872,552.74	0.31
96	601117	中国化学	406,470	3,869,594.40	0.31
97	601988	中国银行	1,384,362	3,751,621.02	0.30
98	002450	康得新	133,561	3,737,036.78	0.30
99	601688	华泰证券	461,289	3,717,989.34	0.30
100	600690	青岛海尔	333,073	3,633,826.43	0.29
101	002304	洋河股份	66,665	3,619,909.50	0.29
102	601989	中国重工	798,955	3,611,276.60	0.29
103	601377	兴业证券	376,323	3,417,012.84	0.28
104	002353	杰瑞股份	49,137	3,390,453.00	0.27
105	002038	双鹭药业	56,444	3,307,618.40	0.27
106	600276	恒瑞医药	124,891	3,292,126.76	0.27
107	600637	百视通	114,742	3,212,776.00	0.26
108	600332	广州药业	93,356	3,198,376.56	0.26
109	601299	中国北车	850,002	3,196,007.52	0.26
110	600739	辽宁成大	242,011	3,175,184.32	0.26
111	600547	山东黄金	128,297	3,117,617.10	0.25
112	600066	宇通客车	160,847	2,948,325.51	0.24
113	600085	同仁堂	134,030	2,932,576.40	0.24
114	002415	海康威视	82,682	2,921,981.88	0.24
115	000568	泸州老窖	122,192	2,905,725.76	0.23
116	601788	光大证券	281,514	2,871,442.80	0.23
117	601991	大唐发电	555,500	2,855,270.00	0.23
118	600489	中金黄金	303,053	2,815,362.37	0.23
119	600252	中恒集团	198,712	2,758,122.56	0.22
120	002081	金螳螂	96,711	2,753,362.17	0.22
121	000338	潍柴动力	155,281	2,694,125.35	0.22
122	600362	江西铜业	171,005	2,691,618.70	0.22
123	601766	中国南车	727,750	2,619,900.00	0.21
124	600703	三安光电	128,385	2,521,481.40	0.20
125	000402	金融街	498,769	2,498,832.69	0.20
126	600196	复星医药	235,217	2,465,074.16	0.20
127	600009	上海机场	198,434	2,365,333.28	0.19
128	600600	青岛啤酒	61,376	2,331,060.48	0.19
129	600010	包钢股份	564,925	2,316,192.50	0.19
130	000581	威孚高科	66,597	2,223,673.83	0.18
131	000623	吉林敖东	147,472	2,150,141.76	0.17
132	600348	阳泉煤业	237,183	2,144,134.32	0.17
133	000983	西山煤电	261,973	2,137,699.68	0.17

134	601111	中国国航	503,195	2,133,546.80	0.17
135	000792	盐湖股份	125,760	2,130,374.40	0.17
136	601607	上海医药	198,093	2,105,728.59	0.17
137	000629	攀钢钒钛	884,733	2,079,122.55	0.17
138	600660	福耀玻璃	288,721	2,075,903.99	0.17
139	600674	川投能源	203,148	2,066,015.16	0.17
140	000012	南 玻 A	216,505	2,007,001.35	0.16
141	000009	中国宝安	178,345	1,961,795.00	0.16
142	000768	中航飞机	217,593	1,936,577.70	0.16
143	600100	同方股份	280,280	1,922,720.80	0.16
144	002594	比亚迪	64,240	1,921,418.40	0.16
145	000425	徐工机械	243,204	1,909,151.40	0.15
146	002570	贝因美	67,509	1,886,876.55	0.15
147	000060	中金岭南	283,726	1,878,266.12	0.15
148	601898	中煤能源	376,909	1,843,085.01	0.15
149	000970	中科三环	140,880	1,837,075.20	0.15
150	600150	中国船舶	113,555	1,836,184.35	0.15
151	600143	金发科技	379,631	1,833,617.73	0.15
152	600108	亚盛集团	280,636	1,829,746.72	0.15
153	600649	城投控股	263,863	1,825,931.96	0.15
154	600123	兰花科创	141,182	1,785,952.30	0.14
155	600642	申能股份	468,770	1,781,326.00	0.14
156	601699	潞安环能	147,646	1,765,846.16	0.14
157	600153	建发股份	276,385	1,738,461.65	0.14
158	601808	中海油服	122,040	1,719,543.60	0.14
159	002385	大北农	165,139	1,704,234.48	0.14
160	600068	葛洲坝	431,027	1,698,246.38	0.14
161	000999	华润三九	63,530	1,686,721.50	0.14
162	600177	雅戈尔	275,080	1,680,738.80	0.14
163	600741	华域汽车	212,992	1,661,337.60	0.13
164	600060	海信电器	156,700	1,628,113.00	0.13
165	002375	亚厦股份	52,312	1,611,209.60	0.13
166	002202	金风科技	296,965	1,600,641.35	0.13
167	601018	宁波港	790,539	1,596,888.78	0.13
168	600208	新潮中宝	516,028	1,594,526.52	0.13
169	601888	中国国旅	54,367	1,587,516.40	0.13
170	600893	航空动力	96,231	1,585,886.88	0.13
171	600369	西南证券	204,660	1,569,742.20	0.13
172	000800	一汽轿车	126,330	1,553,859.00	0.13

173	600832	东方明珠	281,383	1,550,420.33	0.13
174	600655	豫园商城	236,800	1,541,568.00	0.12
175	600029	南方航空	542,288	1,529,252.16	0.12
176	600881	亚泰集团	390,142	1,517,652.38	0.12
177	000630	铜陵有色	138,342	1,491,326.76	0.12
178	000728	国元证券	172,835	1,462,184.10	0.12
179	600516	方大炭素	176,967	1,433,432.70	0.12
180	000729	燕京啤酒	246,961	1,410,147.31	0.11
181	600498	烽火通信	85,278	1,405,381.44	0.11
182	000709	河北钢铁	750,554	1,388,524.90	0.11
183	600316	洪都航空	88,670	1,383,252.00	0.11
184	601600	中国铝业	433,218	1,364,636.70	0.11
185	000963	华东医药	33,700	1,342,945.00	0.11
186	002106	莱宝高科	87,289	1,339,886.15	0.11
187	600118	中国卫星	94,380	1,338,308.40	0.11
188	601333	广深铁路	581,680	1,337,864.00	0.11
189	002344	海宁皮城	69,248	1,323,329.28	0.11
190	000878	云南铜业	135,926	1,318,482.20	0.11
191	002294	信立泰	45,200	1,308,088.00	0.11
192	600809	山西汾酒	53,236	1,304,282.00	0.11
193	000156	华数传媒	80,000	1,288,000.00	0.10
194	600436	片仔癀	9,400	1,286,108.00	0.10
195	601992	金隅股份	256,759	1,283,795.00	0.10
196	002051	中工国际	45,500	1,268,085.00	0.10
197	000061	农产品	209,758	1,260,645.58	0.10
198	000656	金科股份	107,400	1,244,766.00	0.10
199	600718	东软集团	151,879	1,236,295.06	0.10
200	601139	深圳燃气	138,500	1,231,265.00	0.10
201	000539	粤电力 A	268,600	1,214,072.00	0.10
202	600062	华润双鹤	60,531	1,211,830.62	0.10
203	600664	哈药股份	197,367	1,172,359.98	0.09
204	000937	冀中能源	132,550	1,170,416.50	0.09
205	002500	山西证券	197,704	1,170,407.68	0.09
206	000027	深圳能源	232,400	1,168,972.00	0.09
207	600497	驰宏锌锗	118,101	1,151,484.75	0.09
208	002007	华兰生物	50,925	1,149,886.50	0.09
209	000758	中色股份	113,210	1,146,817.30	0.09
210	000750	国海证券	110,751	1,142,950.32	0.09
211	600267	海正药业	89,045	1,132,652.40	0.09

212	600219	南山铝业	239,162	1,121,669.78	0.09
213	603993	洛阳钼业	166,900	1,118,230.00	0.09
214	002269	美邦服饰	126,400	1,117,376.00	0.09
215	601618	中国中冶	690,555	1,111,793.55	0.09
216	601933	永辉超市	94,880	1,107,249.60	0.09
217	601958	金铂股份	136,733	1,084,292.69	0.09
218	000839	中信国安	166,357	1,073,002.65	0.09
219	601717	郑煤机	170,143	1,063,393.75	0.09
220	000039	中集集团	102,469	1,058,504.77	0.09
221	600403	大有能源	119,100	1,014,732.00	0.08
222	000422	湖北宣化	147,934	998,554.50	0.08
223	600125	铁龙物流	188,212	997,523.60	0.08
224	600549	厦门钨业	37,314	996,283.80	0.08
225	600827	友谊股份	144,693	994,040.91	0.08
226	600271	航天信息	74,601	986,225.22	0.08
227	600166	福田汽车	193,138	985,003.80	0.08
228	600170	上海建工	143,060	978,530.40	0.08
229	000778	新兴铸管	197,498	969,715.18	0.08
230	000876	新希望	97,510	960,473.50	0.08
231	601866	中海集运	489,886	940,581.12	0.08
232	601106	中国一重	459,865	928,927.30	0.08
233	601158	重庆水务	178,987	921,783.05	0.07
234	601118	海南橡胶	220,919	914,604.66	0.07
235	000401	冀东水泥	111,157	913,710.54	0.07
236	600415	小商品城	180,110	911,356.60	0.07
237	600875	东方电气	88,190	910,120.80	0.07
238	600863	内蒙华电	159,594	901,706.10	0.07
239	600160	巨化股份	145,980	851,063.40	0.07
240	600259	广晟有色	23,070	848,283.90	0.07
241	601555	东吴证券	123,614	846,755.90	0.07
242	600115	东方航空	324,014	829,475.84	0.07
243	600058	五矿发展	75,782	826,023.80	0.07
244	000933	神火股份	176,538	787,359.48	0.06
245	600109	国金证券	68,354	786,071.00	0.06
246	600588	用友软件	87,406	781,409.64	0.06
247	600859	王府井	47,763	769,461.93	0.06
248	601928	凤凰传媒	91,260	767,496.60	0.06
249	601666	平煤股份	147,147	765,164.40	0.06
250	002299	圣农发展	84,104	760,300.16	0.06

251	000969	安泰科技	94,768	735,399.68	0.06
252	600528	中铁二局	150,447	728,163.48	0.06
253	600970	中材国际	77,369	711,794.80	0.06
254	000807	云铝股份	190,413	708,336.36	0.06
255	000961	中南建设	72,137	705,499.86	0.06
256	601336	新华保险	28,077	693,782.67	0.06
257	600188	兖州煤业	71,805	674,967.00	0.05
258	600372	中航电子	31,770	665,581.50	0.05
259	600221	海南航空	320,586	647,583.72	0.05
260	002001	新 和 成	40,745	600,581.30	0.05
261	601369	陕鼓动力	86,741	585,501.75	0.05
262	600216	浙江医药	28,509	585,004.68	0.05
263	002673	西部证券	49,477	573,438.43	0.05
264	000059	辽通化工	123,734	560,515.02	0.05
265	600582	天地科技	86,505	555,362.10	0.04
266	000528	柳 工	84,750	550,875.00	0.04
267	601098	中南传媒	53,407	496,685.10	0.04
268	600783	鲁信创投	37,360	496,140.80	0.04
269	000596	古井贡酒	23,722	495,315.36	0.04
270	600546	山煤国际	40,751	482,491.84	0.04
271	600395	盘江股份	50,083	458,259.45	0.04
272	000869	张 裕 A	13,137	448,497.18	0.04
273	600132	重庆啤酒	26,305	395,364.15	0.03
274	600096	云天化	46,380	370,576.20	0.03
275	600895	张江高科	66,176	350,732.80	0.03
276	601099	太平洋	67,495	338,824.90	0.03
277	600971	恒源煤电	43,719	336,636.30	0.03
278	600169	太原重工	144,051	335,638.83	0.03
279	600779	水井坊	28,796	330,002.16	0.03
280	601001	大同煤业	56,211	322,089.03	0.03
281	601101	昊华能源	38,082	301,990.26	0.02
282	600550	天威保变	53,441	291,787.86	0.02
283	600997	开滦股份	49,738	283,506.60	0.02
284	002128	露天煤业	29,289	255,985.86	0.02
285	600432	吉恩镍业	28,146	245,151.66	0.02
286	002431	棕榈园林	10,822	205,185.12	0.02
287	002069	獐 子 岛	17,102	202,658.70	0.02
288	000883	湖北能源	39,758	192,031.14	0.02
289	600508	上海能源	15,900	154,548.00	0.01

290	601258	庞大集团	23,632	139,665.12	0.01
291	000703	恒逸石化	11,910	102,545.10	0.01
292	002399	海普瑞	4,398	78,284.40	0.01
293	600873	梅花集团	17,275	68,581.75	0.01
294	002603	以岭药业	2,374	54,032.24	0.00
295	000780	平庄能源	7,470	40,113.90	0.00

7.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

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	600016	民生银行	28,334,562.56	3.36
2	601166	兴业银行	18,511,722.69	2.19
3	600036	招商银行	18,374,877.00	2.18
4	601318	中国平安	15,386,029.13	1.82
5	600000	浦发银行	15,228,471.29	1.80
6	000002	万科 A	12,874,342.10	1.52
7	601328	交通银行	12,253,128.79	1.45
8	601288	农业银行	11,906,459.00	1.41
9	600256	广汇能源	10,493,710.48	1.24
10	000001	平安银行	9,699,925.17	1.15
11	601668	中国建筑	9,258,047.25	1.10
12	600048	保利地产	9,150,295.41	1.08
13	601169	北京银行	9,090,923.76	1.08
14	600585	海螺水泥	8,805,974.99	1.04
15	600837	海通证券	8,729,739.84	1.03
16	600030	中信证券	8,484,307.00	1.00
17	600519	贵州茅台	8,414,201.08	1.00
18	601818	光大银行	8,337,308.97	0.99
19	600886	国投电力	8,310,247.20	0.98
20	600015	华夏银行	8,257,993.00	0.98

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	600016	民生银行	13,253,992.99	1.57
2	601939	建设银行	7,426,998.66	0.88
3	601318	中国平安	7,291,165.53	0.86
4	600036	招商银行	6,246,790.27	0.74
5	600000	浦发银行	5,212,893.66	0.62
6	600519	贵州茅台	4,619,985.05	0.55
7	000568	泸州老窖	4,565,697.18	0.54
8	601088	中国神华	4,522,796.19	0.54
9	601166	兴业银行	4,167,840.52	0.49
10	600837	海通证券	3,923,708.40	0.46
11	600030	中信证券	3,783,475.58	0.45
12	601601	中国太保	3,690,660.77	0.44
13	000858	五粮液	3,490,199.34	0.41
14	601288	农业银行	3,478,599.21	0.41
15	600111	包钢稀土	3,310,532.47	0.39
16	000002	万科A	3,138,312.04	0.37
17	600104	上汽集团	2,903,079.74	0.34
18	000629	攀钢钒钛	2,830,568.48	0.34
19	601328	交通银行	2,827,353.03	0.33
20	601168	西部矿业	2,752,137.49	0.33

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	866,478,638.29
卖出股票收入（成交）总额	377,433,688.91

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

本基金基金合同的投资范围尚未包含股指期货投资

7.9.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金基金合同的投资范围尚未包含股指期货投资

7.10 投资组合报告附注

7.10.1

本基金投资的前十名证券之一的贵州茅台的发行主体贵州茅台酒股份有限公司之控股子公司贵州茅台酒销售有限公司因违反了《中华人民共和国反垄断法》的有关规定，于 2013 年 2 月 22 日收到贵州省物价局《行政处罚决定书》，被处以罚款二亿四千七百万元人民币。本报告期内，贵州茅台酒股份有限公司未再就该事项发布新公告。

对该股票的投资决策程序的说明：本基金管理人长期跟踪研究该股票，认为高端白酒虽然短期内面临各种压力，但贵州茅台酒因为品质卓越、品牌力强大，仍然拥有深厚的消费潜力。行政处罚不改变该股票的长期投资价值。该证券的投资已执行内部严格的投资决策流程，符合法律法规和公司制度的规定。

本基金投资的前十名证券之一的中国平安的发行主体中国平安保险(集团)股份有限公司控股子公司平安证券收到中国证监会《行政处罚和市场禁入事先告知书》，中国证监会决定对平安证券给予警告并没收其在万福生科发行上市项目中的业务收入人民币 2,555 万元，并处以人民币 5,110 万元的罚款，暂停其保荐机构资格 3 个月。

对该股票的投资决策程序的说明：本基金管理人长期跟踪研究该股票，认为中国平安作为国内最大的保险机构之一将长期受益于我国保险行业的发展，从处罚公告中知悉，2012 年平安证券

投行业务承销佣金收入占平安集团营业收入的 0.19%，净利润的 0.66%，对平安集团的财务状况及经营成果并不产生实质性影响。本次行政处罚对该股票的投资价值不产生重大影响。该证券的投资已执行内部严格的投资决策流程，符合法律法规和公司制度的规定。

本基金投资的前十名证券中的其它证券中本期没有发行主体被监管部门立案调查的、或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的证券。

7.10.2

本基金投资的前十名股票没有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	241,471.02
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	2,728,076.58
4	应收利息	9,950.89
5	应收申购款	201,269,994.34
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	204,249,492.83

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 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

7.10.6 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

7.10.7 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，投资组合报告中数字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	
		持有份额	占总份 额比例	持有份额	占总份 额比例
26,950	57,411.63	992,993,912.46	64.18%	554,249,385.56	35.82%

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	袁曼玲	2,199,179.00	5.99%
2	宁波航发贸易有限公司	869,380.00	2.37%
3	乐子炎	795,495.00	2.17%
4	高霞	615,900.00	1.68%
5	徐志林	605,300.00	1.65%
6	杨锋	596,503.00	1.62%
7	李淑萍	572,292.00	1.56%
8	薛小林	515,462.00	1.40%
9	赵凡	500,400.00	1.36%
10	张立强	500,000.00	1.36%
	杨军	500,000.00	1.36%
	马贵淳	500,000.00	1.36%

注：持有人为场内持有人。

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	450,555.42	0.0291%

注：(1) 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人本报告期末未持有本基金份额。

(2) 本基金的基金经理本报告期末未持有本基金份额。

(3) 截至本报告期末，本基金管理人从业人员投资、持有本基金符合相关法律法规、中国证监会规定及相关管理制度的规定。

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2009 年 4 月 3 日）基金份额总额	1,994,428,997.48
本报告期期初基金份额总额	933,009,194.77
本报告期基金总申购份额	817,080,304.76
减：本报告期基金总赎回份额	202,846,201.51
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	1,547,243,298.02

注：总申购份额含红利再投、转换入份额；总赎回份额含转换出份额。

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内无基金份额持有人大会决议。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

10.2.1 基金管理人的重大人事变动：2013 年 3 月，曹毅先生不再担任基金管理人副总裁职务。上述事项已经公司董事会审议通过。

10.2.2 基金托管人的重大人事变动：报告期内基金托管人的专门基金托管部门未发生重大的人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及对公司运营管理及基金运作产生重大影响的，与本基金管理人、基金财产、基金托管业务相关的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期基金投资策略未改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内未改聘为本基金审计的会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人、基金托管人涉及托管业务机构及其高级管理人员在报告期内未受到任何稽查

或处罚。

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	
国信证券		21,243,350,100.08	100.00%	1,122,104.89	100.00%	-

注：交易单元选择的标准和程序

1、基金管理人负责选择代理本基金证券买卖的证券经营机构，使用其交易单元作为基金的专用交易单元，选择的标准是：

- (1) 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 亿元人民币；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范，最近二年未发生重大违规行为而受到中国证监会处罚；
- (4) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (5) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需要，并能为本基金提供全面的信息服务；
- (6) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务。

2、选择交易单元的程序：

我公司根据上述标准，选定符合条件的证券公司作为租用交易单元的对象。我公司投研部门定期对所选定证券公司的服务进行综合评比，评比内容包括：提供研究报告质量、数量、及时性及提供研究服务主动性和质量等情况，并依据评比结果确定交易单元交易的具体情况。我公司在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，向券商租用交易单元作为基金专用交易单元。本报告期内交易单元未发生变化。

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		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购	成交金额	占当期权证成交总额的比例

		例		成交总额 的比例		比例
国信证券	7,516,173.70	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	鹏华基金管理有限公司旗下基金 2012 年 12 月 31 日资产净值公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 1 月 4 日
2	鹏华关于旗下基金参与诺亚正行申购费率优惠活动的公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 1 月 4 日
3	鹏华基金管理有限公司关于旗下部分基金参与工商银行 2013 年定投申购费率优惠活动的公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 1 月 4 日
4	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 1 月 9 日
5	鹏华基金关于参加浙商银行费率优惠的公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 1 月 10 日
6	鹏华管理有限公司关于成立鹏华资产管理（深圳）有限公司的公告	《证券时报》	2013 年 1 月 12 日
7	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 1 月 19 日
8	2012 年第 4 季报报告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 1 月 22 日
9	关于鹏华基金管理有限公司与财付通合作开通网上直销第三方支付业务的公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 2 月 1 日
10	关于鹏华基金管理有限公司与支付宝合作开通网上直销第三方支付业务及费率优惠的公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 2 月 1 日
11	鹏华基金管理有限公司高级管理人员变更公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 3 月 9 日
12	参与工商银行个人电子银行基金申购费率优惠活动的公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 3 月 29 日

		报》	
13	2012 年年度报告摘要	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 3 月 29 日
14	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 4 月 2 日
15	鹏华关于旗下基金参与和讯基金网上申购费率优惠活动的公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 4 月 19 日
16	鹏华基金管理有限公司关于新增和讯信息科技有限公司为旗下部分开放式基金代销机构的公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 4 月 19 日
17	鹏华基金关于好买基金的上线定投的公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 4 月 19 日
18	鹏华关于部分基金参与好买基金网上定投费率优惠活动的公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 4 月 19 日
19	2013 年第 1 季报报告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 4 月 20 日
20	鹏华沪深 300 指数证券投资基金更新招募书摘要	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 5 月 16 日
21	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 6 月 21 日
22	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 6 月 25 日
23	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 6 月 25 日
24	鹏华基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》，《上海证券报》，《证券时报》	2013 年 6 月 27 日

§ 11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- (一)《鹏华沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》;
- (二)《鹏华沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 托管协议》;
- (三)《鹏华沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 2013 年半年度报告》(原文)。

11.2 存放地点

深圳市福田区福华三路 168 号深圳国际商会中心第 43 层鹏华基金管理有限公司。

北京市西城区复兴门内大街 55 号中国工商银行股份有限公司

11.3 查阅方式

投资者可在基金管理人营业时间内免费查阅,也可按工本费购买复印件,或通过本基金管理人网站 (<http://www.phfund.com>) 查阅。

投资者对本报告书如有疑问,可咨询本基金管理人鹏华基金管理有限公司,本公司已开通客户服务系统,咨询电话:4006788999。

鹏华基金管理有限公司
2013 年 8 月 27 日