

鹏华沪深 300 指数证券投资基金(LOF)2014 年半年度报告

2014 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：2014 年 8 月 26 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 2014 年 8 月 21 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 2014 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的真实、准确和完整发表意见.....	13
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	13
6.1 资产负债表.....	13
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.....	34
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.....	35
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	43
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	45
7.6 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.....	45
7.7 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.....	45
7.8 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.....	45
7.9 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.....	45
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	45
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	46
7.12 投资组合报告附注.....	46
§8 基金份额持有人信息	47

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	47
8.2 期末上市基金前十名持有人.....	48
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	48
8.4 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.....	48
§9 开放式基金份额变动.....	48
§10 重大事件揭示.....	49
10.1 基金份额持有人大会决议.....	49
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.....	49
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	49
10.4 基金投资策略的改变.....	49
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	49
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.....	49
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	49
10.8 其他重大事件.....	50
§11 备查文件目录.....	52
11.1 备查文件目录.....	52
11.2 存放地点.....	52
11.3 查阅方式.....	52

§ 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)
场内简称	鹏华 300
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	666,957,562.54 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

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(2014 年 1 月 1 日 - 2014 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	-49,273,999.97
本期利润	-47,129,340.56
加权平均基金份额本期利润	-0.0588
本期加权平均净值利润率	-7.32%
本期基金份额净值增长率	-6.21%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2014 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	-132,693,991.76
期末可供分配基金份额利润	-0.1990

期末基金资产净值	534,263,570.78
期末基金份额净值	0.801
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2014年6月30日)
基金份额累计净值增长率	-16.05%

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

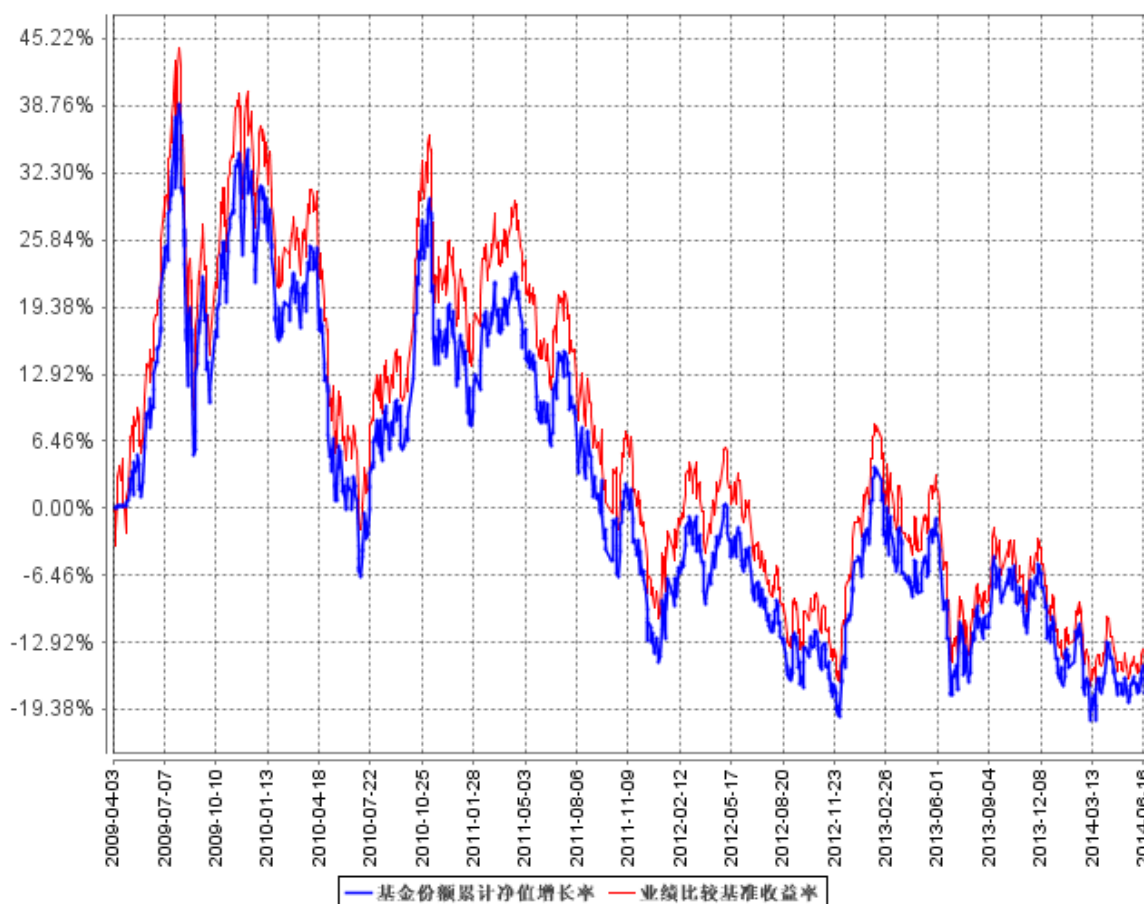
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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	0.75%	0.81%	0.39%	0.74%	0.36%	0.07%
过去三个月	2.17%	0.87%	0.85%	0.83%	1.32%	0.04%
过去六个月	-6.21%	1.09%	-6.69%	0.99%	0.48%	0.10%
过去一年	0.25%	1.18%	-1.42%	1.11%	1.67%	0.07%
过去三年	-25.14%	1.26%	-27.36%	1.23%	2.22%	0.03%
自基金合同生效起至今	-16.05%	1.38%	-14.52%	1.39%	-1.53%	-0.01%

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



注：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 51 只开放式基金和 7 只社保组合，经过近 16 年投资管理基金，在基金投资、风险控制等方面积累了丰富经验。

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	-	14	杨靖先生，国籍中国，理学硕士，14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9月至2007年4月任原鹏华普润基金（2007年4月已转型为鹏华优质治

				<p>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。杨靖先生具备基金从业资格。本报告期内本</p>
--	--	--	--	--

					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, 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, 主要原因分别在于采用量化策略的基金调仓和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

沪深 300 指数 2014 年上半年呈振荡筑底走势, 一季度承接 2013 年底的下跌走势, 继续下跌, 但 2000 点附近有明显支撑, 二季度, 指数窄幅波动, 振荡筑底。主要原因是一方面上半年经济增速由于结构转型、传统产业去产能化而明显放缓; 另一方面, 政府经济政策微调的努力也使经济增速有底线; 此外沪深 300 指数成份股以蓝筹绩优股为主, 估值处于历史低位, 下跌空间有限。2014 年一季度投资者大额申购赎回频繁, 给跟踪指数造成一定的困扰, 但通过我们精心的调整, 上半年跟踪误差较小, 并实现了一定的超额收益。

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 0.801 元，累计净值 0.861 元；报告期内基金份额净值增长率为-6.21%，同期沪深 300 指数增长率为-7.08%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

由于结构调整的需要和环保的压力，经济增长中枢有下移的压力，但政府持续出台定向微调的稳增长措施以及出口市场持续好转，总体来看，当下经济走势已经触底反弹。预计未来一段时间，来自经济增长和货币的压力较小，随着高层工作重心逐渐转移到发展经济方向，证券市场有望逐步活跃。IPO 的持续推进也有望带动部分新增资金入场。市场有望振荡上行，底部抬高。

沪深 300 目前整体估值已经处于历史低位，具有较高的安全边际。对于长期投资而言，目前是较好的建仓时机。

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]46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、债券不活跃市场报价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、债券研究员、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-132,693,991.76 元，期末基金份额净值 0.801 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）2014 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：鹏华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）

报告截止日： 2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2014 年 6 月 30 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	27,674,430.16	127,680,143.44
结算备付金		359,093.54	92,027.91
存出保证金		447,351.51	381,123.65
交易性金融资产	6.4.7.2	506,576,835.68	684,458,570.61
其中：股票投资		506,576,835.68	681,376,057.41
基金投资		-	-
债券投资		-	3,082,513.20
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
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		2,989,045.82	-
应收利息	6.4.7.5	5,279.36	10,918.47
应收股利		-	-
应收申购款		91,998.96	144,769.62
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		538,144,035.03	812,767,553.70
负债和所有者权益	附注号	本期末 2014 年 6 月 30 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		2,277,000.47	72,725.78
应付赎回款		351,546.68	90,013,703.74
应付管理人报酬		327,804.66	540,812.05
应付托管费		65,560.93	108,162.43
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	634,873.01	725,833.49
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	223,678.50	628,444.99
负债合计		3,880,464.25	92,089,682.48
所有者权益：			

实收基金	6.4.7.9	666,957,562.54	844,038,231.03
未分配利润	6.4.7.10	-132,693,991.76	-123,360,359.81
所有者权益合计		534,263,570.78	720,677,871.22
负债和所有者权益总计		538,144,035.03	812,767,553.70

注：报告截止日 2014 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.801 元，基金份额总额 666,957,562.54 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：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
一、收入		-40,029,886.89	-112,533,793.26
1.利息收入		163,237.43	193,303.36
其中：存款利息收入	6.4.7.11	162,810.02	191,090.20
债券利息收入		427.41	2,213.16
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）		-42,874,078.00	-17,930,521.26
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-48,440,313.22	-29,817,233.00
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	105,860.23	282,583.54
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	5,460,374.99	11,604,128.20
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	2,144,659.41	-94,944,602.32
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	536,294.27	148,026.96
减：二、费用		7,099,453.67	6,145,650.27
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	2,417,658.26	3,559,082.82
2. 托管费	6.4.10.2.2	483,531.65	711,816.59
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.18	3,974,776.98	1,655,219.60
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	223,486.78	219,531.26
三、利润总额（亏损总额以“-”		-47,129,340.56	-118,679,443.53

号填列)			
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,129,340.56	-118,679,443.53

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：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 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）	844,038,231.03	-123,360,359.81	720,677,871.22
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-47,129,340.56	-47,129,340.56
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）	-177,080,668.49	37,795,708.61	-139,284,959.88
其中：1.基金申购款	391,378,007.19	-72,306,390.90	319,071,616.29
2.基金赎回款	-568,458,675.68	110,102,099.51	-458,356,576.17
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）	666,957,562.54	-132,693,991.76	534,263,570.78
项目	上年度可比期间 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	614,234,103.25	-103,486,436.78	510,747,666.47

(净值减少以“-”号填列)			
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

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：

 邓召明 邓召明 刘慧红
 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

鹏华沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) (以下简称“本基金”), 系经中国证券监督管理委员会 (以下简称“中国证监会”) 证监许可[2009]41 号文《关于核准鹏华沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 募集的批复》的核准, 由基金管理人鹏华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《鹏华沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》的约定募集设立。本基金为上市契约型开放式, 存续期限为不定期, 首次设立募集不包括认购资金利息共募集 1,994,133,345.09 元, 经普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 验证并出具普华永道中天验字 (2009) 第 051 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案, 《鹏华沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》于 2009 年 4 月 3 日正式生效, 基金合同生效日的基金份额总额为 1,994,428,997.48 份基金份额, 其中认购资金利息折合 295,652.39 份基金份额。本基金的基金管理人为鹏华基金管理有限公司, 基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

经深圳证券交易所 (以下简称“深交所”) 深证上[2009]第 32 号文审核同意, 本基金 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×95%+银行同业存款利率×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 2014 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 2014 年 6 月 30 日的财务状况以及 2014 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

本报告期税项未发生变化。

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 2014 年 6 月 30 日
活期存款	27,674,430.16
定期存款	—
其中：存款期限 1-3 个月	—
其他存款	—
合计：	27,674,430.16

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 6 月 30 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	525,026,074.65	506,576,835.68	-18,449,238.97
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	525,026,074.65	506,576,835.68	-18,449,238.97

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

注：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

注：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

注：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 2014 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	4,952.75
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	145.44
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	181.17
合计	5,279.36

注：其他为应收结算保证金利息。

6.4.7.6 其他资产

注：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 2014年6月30日
交易所市场应付交易费用	634,873.01
银行间市场应付交易费用	-
合计	634,873.01

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2014年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	527.22
预提费用	223,151.28
合计	223,678.50

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	844,038,231.03	844,038,231.03
本期申购	391,378,007.19	391,378,007.19
本期赎回(以“-”号填列)	-568,458,675.68	-568,458,675.68
本期末	666,957,562.54	666,957,562.54

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	27,956,374.76	-151,316,734.57	-123,360,359.81
本期利润	-49,273,999.97	2,144,659.41	-47,129,340.56
本期基金份额交易产生的变动数	640,210.60	37,155,498.01	37,795,708.61
其中：基金申购款	8,297,831.91	-80,604,222.81	-72,306,390.90

基金赎回款	-7,657,621.31	117,759,720.82	110,102,099.51
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-20,677,414.61	-112,016,577.15	-132,693,991.76

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
活期存款利息收入	132,175.22
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	13,559.39
其他	17,075.41
合计	162,810.02

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 2014年1月1日至2014年6月30日
卖出股票成交总额	1,346,273,647.38
减：卖出股票成本总额	1,394,713,960.60
买卖股票差价收入	-48,440,313.22

6.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	3,489,890.45
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	3,381,500.00
减：应收利息总额	2,530.22
债券投资收益	105,860.23

6.4.7.14 衍生工具收益

注：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 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	5,460,374.99
基金投资产生的股利收益	-
合计	5,460,374.99

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	2,144,659.41
——股票投资	2,333,672.61
——债券投资	-189,013.20
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	2,144,659.41

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	533,315.33
转换费收入	2,978.94
合计	536,294.27

6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
交易所市场交易费用	3,974,776.98
银行间市场交易费用	-
合计	3,974,776.98

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
审计费用	44,630.98
信息披露费	148,767.52
上市年费	29,752.78
银行汇划费用	335.50
合计	223,486.78

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		上年度可比期间	
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日		2013 年 1 月 1 日至 2013 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	2,562,321,820.38	100.00%	1,243,350,100.08	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 2014年1月1日至2014年6月30日		上年度可比期间 2013年1月1日至2013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	3,489,890.45	100.00%	7,516,173.70	100.00%

6.4.10.1.3 债券回购交易

注：本基金本报告期及上年度可比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

注：本基金本报告期及上年度可比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 2014年1月1日至2014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	2,307,674.52	100.00%	634,873.01	100.00%
关联方名称	上年度可比期间 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%

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）证管费等由券商承担的费用

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）证管费等由券商承担的费用

（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	上年度可比期间
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	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	2,417,658.26	3,559,082.82
其中：支付销售机构的客户维护费	344,407.88	438,366.38

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
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	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	483,531.65	711,816.59

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

注：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

注：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

注：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	
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日		2013 年 1 月 1 日至 2013 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	27,674,430.16	132,175.22	50,820,837.24	180,896.80

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：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

注：本基金本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末（2014 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
603328	依顿电子	2014 年 6 月 23 日	2014 年 7 月 1 日	新股流通受限	15.31	15.31	1,000	15,310.00	15,310.00	-
002727	一心堂	2014 年 6 月 25 日	2014 年 7 月 2 日	新股流通受限	12.20	12.20	500	6,100.00	6,100.00	-

注：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债券及权证。

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	复牌开盘价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
600832	东方明珠	2014 年 5 月 29 日	资产重组	10.98	-	-	504,066	4,989,907.93	5,534,644.68	-
600637	百视通	2014 年 5 月 29 日	资产重组	32.03	-	-	40,777	1,279,493.84	1,306,087.31	-
000562	宏源证券	2013 年 10 月	资产重组	8.22	2014 年 7 月	8.93	123,720	1,045,521.84	1,016,978.40	-

		月 31 日			28 日					
000009	中国 宝安	2014 年 5 月 28 日	重大 事项	10.21	2014 年 8 月 15 日	9.33	76,583	729,436.54	781,912.43	-
601669	中国 电建	2014 年 5 月 13 日	资产 重组	2.79	-	-	233,950	711,955.46	652,720.50	-
002570	贝因 美	2014 年 6 月 19 日	重大 事项	14.36	-	-	35,218	569,610.65	505,730.48	-
600516	方大 炭素	2014 年 6 月 30 日	临时 停牌	9.59	2014 年 7 月 2 日	9.05	49,390	370,458.84	473,650.10	-
000960	锡业 股份	2014 年 5 月 6 日	资产 重组	12.44	2014 年 8 月 5 日	13.68	27,749	294,216.70	345,197.56	-
600498	烽火 通信	2014 年 6 月 30 日	重大 事项	11.91	2014 年 7 月 7 日	12.10	27,692	414,303.23	329,811.72	-
000878	云南 铜业	2014 年 4 月 17 日	重大 事项	7.61	2014 年 7 月 17 日	7.50	41,200	351,544.20	313,532.00	-
000536	华映 科技	2014 年 5 月 23 日	重大 事项	24.90	2014 年 8 月 20 日	25.41	8,595	200,438.85	214,015.50	-

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 2014 年 6 月 30 日，本基金未持有信用类债券（2013 年 12 月 31 日：0.43%）。

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约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（所有者权益）无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

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 2014 年 6 月	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
-------------------	-------	-------	-------	-----	----

30 日					
资产					
银行存款	27,674,430.16	-	-	-	27,674,430.16
结算备付金	359,093.54	-	-	-	359,093.54
存出保证金	447,351.51	-	-	-	447,351.51
交易性金融资产	-	-	-	506,576,835.68	506,576,835.68
应收证券清算款	-	-	-	2,989,045.82	2,989,045.82
应收利息	-	-	-	5,279.36	5,279.36
应收申购款	-	-	-	91,998.96	91,998.96
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	28,480,875.21	-	-	509,663,159.82	538,144,035.03
负债					
应付证券清算款	-	-	-	2,277,000.47	2,277,000.47
应付赎回款	-	-	-	351,546.68	351,546.68
应付管理人报酬	-	-	-	327,804.66	327,804.66
应付托管费	-	-	-	65,560.93	65,560.93
应付交易费用	-	-	-	634,873.01	634,873.01
其他负债	-	-	-	223,678.50	223,678.50
负债总计	-	-	-	3,880,464.25	3,880,464.25
利率敏感度缺口	28,480,875.21	-	-	-505,782,695.57	-534,263,570.78
上年度末					
2013 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	127,680,143.44	-	-	-	127,680,143.44
结算备付金	92,027.91	-	-	-	92,027.91
存出保证金	381,123.65	-	-	-	381,123.65
交易性金融资产	-	-3,082,513.20	-	681,376,057.41	684,458,570.61
应收利息	-	-	-	10,918.47	10,918.47
应收申购款	-	-	-	144,769.62	144,769.62
资产总计	128,153,295.00	-3,082,513.20	-	681,531,745.50	812,767,553.70
负债					
应付证券清算款	-	-	-	72,725.78	72,725.78
应付赎回款	-	-	-	90,013,703.74	90,013,703.74
应付管理人	-	-	-	540,812.05	540,812.05

报酬					
应付托管费	-	-	-	108,162.43	108,162.43
应付交易费用	-	-	-	725,833.49	725,833.49
其他负债	-	-	-	628,444.99	628,444.99
负债总计	-	-	-	92,089,682.48	92,089,682.48
利率敏感度缺口	128,153,295.00	-3,082,513.20	589,442,063.02	720,677,871.22	

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，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

注：于 2014 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性债券投资（2013 年 12 月 31 日：0.43%），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（2013 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 2014 年 6 月 30 日		上年度末 2013 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金资 产净值比 例 (%)
交易性金融资产-股票投资	506,576,835.68	94.82	681,376,057.41	94.55
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	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	506,576,835.68	94.82	681,376,057.41	94.55

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（2014 年 6 月 30 日）	上年度末（2013 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准上升 5%	27,636,118.86	36,574,401.96
	业绩比较基准下降 5%	-27,636,118.86	-36,574,401.96

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 2014 年 6 月 30 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级的余额为 495,102,555.00 元，属于第二层级的余额为 11,474,280.68 元，无属于第三层级的余额（2013 年 12 月 31 日：第一层级 673,483,192.70 元，第二层级 10,975,377.91 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	506,576,835.68	94.13
	其中：股票	506,576,835.68	94.13
2	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	28,033,523.70	5.21
7	其他各项资产	3,533,675.65	0.66
8	合计	538,144,035.03	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	927,215.12	0.17
B	采矿业	17,833,750.15	3.34
C	制造业	188,937,386.65	35.36
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	22,493,158.28	4.21
E	建筑业	29,798,482.64	5.58
F	批发和零售业	7,897,294.54	1.48
G	交通运输、仓储和邮政业	7,223,953.66	1.35
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	18,667,825.42	3.49
J	金融业	156,632,277.73	29.32
K	房地产业	38,254,832.62	7.16
L	租赁和商务服务业	2,766,233.08	0.52
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	11,305,109.86	2.12
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	2,532,218.30	0.47
S	综合	1,285,687.63	0.24
	合计	506,555,425.68	94.82

7.2.2 期末积极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	-	-
B	采掘业	-	-
C	制造业	15,310.00	0.00
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	6,100.00	0.00
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	-	-
J	金融业	-	-
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	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	21,410.00	0.00

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	601318	中国平安	384,736	15,135,514.24	2.83
2	600016	民生银行	1,826,029	11,339,640.09	2.12
3	600036	招商银行	996,911	10,208,368.64	1.91
4	600000	浦发银行	1,109,386	10,039,943.30	1.88
5	000001	平安银行	749,219	7,424,760.29	1.39
6	600887	伊利股份	218,009	7,220,458.08	1.35
7	601166	兴业银行	717,203	7,193,546.09	1.35
8	601668	中国建筑	2,330,717	6,572,621.94	1.23
9	600015	华夏银行	761,598	6,245,103.60	1.17
10	600048	保利地产	1,206,404	5,983,763.84	1.12
11	600585	海螺水泥	378,061	5,943,118.92	1.11
12	000776	广发证券	591,547	5,797,160.60	1.09
13	000538	云南白药	109,541	5,718,040.20	1.07
14	600089	特变电工	668,664	5,676,957.36	1.06
15	600832	东方明珠	504,066	5,534,644.68	1.04

16	002241	歌尔声学	201,137	5,362,312.42	1.00
17	601688	华泰证券	710,721	5,344,621.92	1.00
18	601901	方正证券	975,201	5,295,341.43	0.99
19	002415	海康威视	311,996	5,285,212.24	0.99
20	002594	比亚迪	110,990	5,270,915.10	0.99
21	600030	中信证券	459,605	5,267,073.30	0.99
22	600352	浙江龙盛	325,904	5,263,349.60	0.99
23	601336	新华保险	247,040	5,219,955.20	0.98
24	002236	大华股份	191,851	5,170,384.45	0.97
25	601390	中国中铁	1,996,709	5,151,509.22	0.96
26	600109	国金证券	257,067	5,107,921.29	0.96
27	000069	华侨城 A	1,086,207	5,094,310.83	0.95
28	000100	TCL 集团	2,234,250	5,094,090.00	0.95
29	600886	国投电力	998,017	5,089,886.70	0.95
30	601009	南京银行	635,591	5,084,728.00	0.95
31	600177	雅戈尔	712,534	5,009,114.02	0.94
32	002353	杰瑞股份	124,254	5,001,223.50	0.94
33	002456	欧菲光	231,845	4,968,438.35	0.93
34	002475	立讯精密	150,011	4,917,360.58	0.92
35	000402	金融街	901,487	4,913,104.15	0.92
36	600340	华夏幸福	193,085	4,859,949.45	0.91
37	601998	中信银行	1,132,918	4,837,559.86	0.91
38	000024	招商地产	456,569	4,757,448.98	0.89
39	601117	中国化学	904,580	4,712,861.80	0.88
40	601929	吉视传媒	410,266	4,693,443.04	0.88
41	600369	西南证券	546,805	4,675,182.75	0.88
42	000002	万科 A	565,297	4,675,006.19	0.88
43	601633	长城汽车	184,691	4,672,682.30	0.87
44	000728	国元证券	494,053	4,663,860.32	0.87
45	600252	中恒集团	397,209	4,659,261.57	0.87
46	600050	中国联通	1,434,260	4,632,659.80	0.87
47	600027	华电国际	1,492,887	4,583,163.09	0.86
48	601288	农业银行	1,785,977	4,500,662.04	0.84
49	002500	山西证券	690,712	4,482,720.88	0.84
50	601992	金隅股份	794,644	4,465,899.28	0.84
51	000413	东旭光电	588,035	4,410,262.50	0.83
52	002146	荣盛发展	463,174	4,386,257.78	0.82
53	600376	首开股份	1,013,850	4,379,832.00	0.82
54	601216	内蒙君正	415,612	4,376,394.36	0.82

55	000027	深圳能源	775,414	4,357,826.68	0.82
56	600837	海通证券	472,412	4,322,569.80	0.81
57	000961	中南建设	645,586	4,215,676.58	0.79
58	002440	闰土股份	224,000	4,144,000.00	0.78
59	000651	格力电器	140,505	4,137,872.25	0.77
60	600820	隧道股份	850,000	4,122,500.00	0.77
61	600519	贵州茅台	26,721	3,793,847.58	0.71
62	601328	交通银行	916,582	3,556,338.16	0.67
63	601601	中国太保	183,484	3,264,180.36	0.61
64	600104	上汽集团	193,125	2,954,812.50	0.55
65	601818	光大银行	1,162,618	2,953,049.72	0.55
66	601088	中国神华	192,538	2,799,502.52	0.52
67	601939	建设银行	642,306	2,652,723.78	0.50
68	601169	北京银行	308,299	2,484,889.94	0.47
69	600383	金地集团	261,001	2,320,298.89	0.43
70	601006	大秦铁路	347,378	2,191,955.18	0.41
71	000858	五粮液	110,786	1,986,392.98	0.37
72	601989	中国重工	409,343	1,973,033.26	0.37
73	000333	美的集团	98,448	1,902,015.36	0.36
74	600900	长江电力	288,858	1,796,696.76	0.34
75	600028	中国石化	328,001	1,728,565.27	0.32
76	601857	中国石油	227,083	1,712,205.82	0.32
77	002024	苏宁云商	258,660	1,696,809.60	0.32
78	600111	包钢稀土	84,815	1,666,614.75	0.31
79	000063	中兴通讯	114,754	1,505,572.48	0.28
80	600276	恒瑞医药	43,748	1,450,683.68	0.27
81	600690	青岛海尔	95,349	1,407,351.24	0.26
82	600535	天士力	36,114	1,400,139.78	0.26
83	600011	华能国际	245,211	1,387,894.26	0.26
84	000895	双汇发展	38,472	1,376,912.88	0.26
85	600999	招商证券	135,673	1,371,654.03	0.26
86	000625	长安汽车	109,865	1,352,438.15	0.25
87	600196	复星医药	66,813	1,348,954.47	0.25
88	600518	康美药业	89,789	1,342,345.55	0.25
89	600637	百视通	40,777	1,306,087.31	0.24
90	000725	京东方 A	593,132	1,287,096.44	0.24
91	600256	广汇能源	182,859	1,283,670.18	0.24
92	601766	中国南车	275,381	1,239,214.50	0.23
93	600739	辽宁成大	79,750	1,214,592.50	0.23

94	601628	中国人寿	87,694	1,193,515.34	0.22
95	600019	宝钢股份	288,368	1,182,308.80	0.22
96	600018	上港集团	265,544	1,181,670.80	0.22
97	000157	中联重科	256,491	1,136,255.13	0.21
98	600406	国电南瑞	85,122	1,134,676.26	0.21
99	000338	潍柴动力	61,853	1,100,364.87	0.21
100	600795	国电电力	502,762	1,090,993.54	0.20
101	600703	三安光电	46,449	1,088,300.07	0.20
102	601299	中国北车	236,259	1,072,615.86	0.20
103	000423	东阿阿胶	30,568	1,018,525.76	0.19
104	000562	宏源证券	123,720	1,016,978.40	0.19
105	600315	上海家化	27,480	1,007,142.00	0.19
106	601899	紫金矿业	461,554	1,006,187.72	0.19
107	002450	康得新	44,099	1,003,252.25	0.19
108	601988	中国银行	383,314	977,450.70	0.18
109	002304	洋河股份	18,862	957,246.50	0.18
110	600309	万华化学	63,131	957,065.96	0.18
111	600804	鹏博士	64,731	934,715.64	0.17
112	000581	威孚高科	34,641	934,267.77	0.17
113	000783	长江证券	96,777	929,059.20	0.17
114	600031	三一重工	178,009	897,165.36	0.17
115	002230	科大讯飞	32,712	870,139.20	0.16
116	002065	东华软件	42,838	861,900.56	0.16
117	002008	大族激光	49,359	855,885.06	0.16
118	002202	金风科技	89,565	849,971.85	0.16
119	600150	中国船舶	40,268	848,044.08	0.16
120	600010	包钢股份	233,785	846,301.70	0.16
121	600066	宇通客车	52,166	841,959.24	0.16
122	601186	中国铁建	179,610	828,002.10	0.15
123	600893	航空动力	31,801	819,511.77	0.15
124	000503	海虹控股	41,989	818,785.50	0.15
125	000768	中航飞机	77,349	814,484.97	0.15
126	600600	青岛啤酒	20,308	813,538.48	0.15
127	600100	同方股份	89,892	800,937.72	0.15
128	601377	兴业证券	91,123	785,480.26	0.15
129	000009	中国宝安	76,583	781,912.43	0.15
130	600332	白云山	31,313	779,380.57	0.15
131	600583	海油工程	103,170	760,362.90	0.14
132	000793	华闻传媒	64,589	758,920.75	0.14

133	600079	人福医药	24,783	739,772.55	0.14
134	000061	农产品	79,133	730,397.59	0.14
135	002081	金螳螂	51,453	728,574.48	0.14
136	600009	上海机场	56,191	724,863.90	0.14
137	000831	五矿稀土	34,379	721,271.42	0.14
138	002038	双鹭药业	16,061	715,838.77	0.13
139	000400	许继电气	35,351	708,787.55	0.13
140	600674	川投能源	60,090	705,456.60	0.13
141	600705	中航投资	43,619	700,957.33	0.13
142	601607	上海医药	56,246	699,137.78	0.13
143	600372	中航电子	30,762	697,374.54	0.13
144	600660	福耀玻璃	81,754	686,733.60	0.13
145	000963	华东医药	12,653	683,262.00	0.13
146	600718	东软集团	50,134	676,307.66	0.13
147	000039	中集集团	50,242	676,257.32	0.13
148	000826	桑德环境	29,591	676,154.35	0.13
149	600271	航天信息	32,306	674,226.22	0.13
150	000568	泸州老窖	40,796	668,238.48	0.13
151	600085	同仁堂	38,260	666,871.80	0.12
152	600839	四川长虹	215,744	664,491.52	0.12
153	002400	省广股份	26,960	662,676.80	0.12
154	600489	中金黄金	86,055	654,018.00	0.12
155	601669	中国电建	233,950	652,720.50	0.12
156	002465	海格通信	40,708	648,478.44	0.12
157	000623	吉林敖东	41,651	646,423.52	0.12
158	600547	山东黄金	41,628	644,401.44	0.12
159	600118	中国卫星	34,418	636,044.64	0.12
160	603000	人民网	16,182	634,172.58	0.12
161	000917	电广传媒	41,431	630,994.13	0.12
162	601991	大唐发电	174,743	622,085.08	0.12
163	002142	宁波银行	67,499	620,990.80	0.12
164	601168	西部矿业	111,298	608,800.06	0.11
165	601808	中海油服	34,528	607,347.52	0.11
166	601098	中南传媒	41,912	605,209.28	0.11
167	601933	永辉超市	95,192	601,613.44	0.11
168	600362	江西铜业	48,488	594,947.76	0.11
169	000970	中科三环	49,870	592,455.60	0.11
170	600741	华域汽车	60,484	591,533.52	0.11
171	002410	广联达	21,906	579,194.64	0.11

172	600221	海南航空	345,364	576,757.88	0.11
173	600642	申能股份	132,620	572,918.40	0.11
174	600597	光明乳业	35,704	572,692.16	0.11
175	000060	中金岭南	84,168	572,342.40	0.11
176	601888	中国国旅	17,123	565,743.92	0.11
177	000792	盐湖股份	37,260	561,508.20	0.11
178	002422	科伦药业	14,062	560,370.70	0.10
179	600649	城投控股	87,437	550,853.10	0.10
180	600867	通化东宝	41,885	545,761.55	0.10
181	600153	建发股份	99,255	540,939.75	0.10
182	600497	驰宏锌锗	58,244	536,427.24	0.10
183	000729	燕京啤酒	82,126	533,819.00	0.10
184	002385	大北农	46,878	532,534.08	0.10
185	000012	南 玻 A	76,644	523,478.52	0.10
186	000629	攀钢钒钛	250,612	521,272.96	0.10
187	601800	中国交建	137,543	517,161.68	0.10
188	601600	中国铝业	168,220	511,388.80	0.10
189	601018	宁波港	224,655	509,966.85	0.10
190	002570	贝因美	35,218	505,730.48	0.09
191	600549	厦门钨业	19,894	505,307.60	0.09
192	600108	亚盛集团	91,232	504,512.96	0.09
193	601333	广深铁路	198,504	504,200.16	0.09
194	600166	福田汽车	98,171	500,672.10	0.09
195	600068	葛洲坝	134,696	499,722.16	0.09
196	000598	兴蓉投资	104,687	499,356.99	0.09
197	601555	东吴证券	69,916	497,801.92	0.09
198	000425	徐工机械	72,197	494,549.45	0.09
199	600827	友谊股份	45,013	494,242.74	0.09
200	601618	中国中冶	284,665	486,777.15	0.09
201	000983	西山煤电	92,239	486,099.53	0.09
202	600588	用友软件	33,930	477,395.10	0.09
203	000778	新兴铸管	127,748	473,945.08	0.09
204	600516	方大炭素	49,390	473,650.10	0.09
205	600029	南方航空	204,870	473,249.70	0.09
206	600873	梅花生物	90,735	465,470.55	0.09
207	600875	东方电气	38,758	460,057.46	0.09
208	000709	河北钢铁	246,821	459,087.06	0.09
209	000876	新 希 望	40,634	458,757.86	0.09
210	000800	一汽轿车	47,510	456,096.00	0.09

211	600880	博瑞传播	38,454	455,295.36	0.09
212	002007	华兰生物	16,981	443,204.10	0.08
213	600060	海信电器	45,702	441,024.30	0.08
214	600267	海正药业	29,424	436,357.92	0.08
215	600648	外高桥	16,369	436,070.16	0.08
216	600655	豫园商城	58,955	433,908.80	0.08
217	600316	洪都航空	25,240	431,351.60	0.08
218	601898	中煤能源	106,946	430,992.38	0.08
219	601179	中国西电	119,781	427,618.17	0.08
220	600208	新湖中宝	146,422	427,552.24	0.08
221	600863	内蒙华电	112,721	424,958.17	0.08
222	601118	海南橡胶	68,844	422,702.16	0.08
223	601099	太平洋	66,185	421,598.45	0.08
224	000999	华润三九	22,863	420,450.57	0.08
225	600688	上海石化	127,644	419,948.76	0.08
226	000839	中信国安	54,915	417,354.00	0.08
227	601928	凤凰传媒	44,534	413,275.52	0.08
228	000686	东北证券	57,160	409,837.20	0.08
229	002344	海宁皮城	32,655	407,207.85	0.08
230	601699	潞安环能	53,578	406,657.02	0.08
231	002292	奥飞动漫	10,932	401,204.40	0.08
232	600415	小商品城	79,564	400,206.92	0.07
233	601958	金钼股份	56,568	399,370.08	0.07
234	600008	首创股份	64,173	396,589.14	0.07
235	002001	新和成	31,936	395,687.04	0.07
236	600348	阳泉煤业	70,038	395,014.32	0.07
237	600143	金发科技	89,499	394,690.59	0.07
238	002129	中环股份	20,515	391,221.05	0.07
239	601866	中海集运	184,990	390,328.90	0.07
240	002310	东方园林	23,466	387,423.66	0.07
241	000750	国海证券	40,378	381,572.10	0.07
242	600663	陆家嘴	23,814	377,213.76	0.07
243	000630	铜陵有色	41,460	371,481.60	0.07
244	601238	广汽集团	49,174	370,280.22	0.07
245	600436	片仔癀	4,695	364,003.35	0.07
246	601231	环旭电子	11,751	362,400.84	0.07
247	002375	亚厦股份	15,972	360,328.32	0.07
248	600216	浙江医药	38,208	349,603.20	0.07
249	600664	哈药股份	55,816	347,175.52	0.06

250	002294	信立泰	11,504	345,350.08	0.06
251	000960	锡业股份	27,749	345,197.56	0.06
252	600062	华润双鹤	20,080	345,175.20	0.06
253	000758	中色股份	34,637	344,291.78	0.06
254	600115	东方航空	148,707	343,513.17	0.06
255	600219	南山铝业	67,650	339,603.00	0.06
256	600498	烽火通信	27,692	329,811.72	0.06
257	601111	中国国航	99,528	327,447.12	0.06
258	000883	湖北能源	62,105	327,293.35	0.06
259	002106	莱宝高科	28,887	326,423.10	0.06
260	000878	云南铜业	41,200	313,532.00	0.06
261	600123	兰花科创	40,026	300,995.52	0.06
262	600895	张江高科	45,289	295,284.28	0.06
263	002051	中工国际	18,081	292,912.20	0.05
264	600157	永泰能源	123,275	292,161.75	0.05
265	002429	兆驰股份	37,361	289,174.14	0.05
266	601666	平煤股份	68,680	277,467.20	0.05
267	600259	广晟有色	7,257	277,435.11	0.05
268	601158	重庆水务	55,928	276,284.32	0.05
269	600170	上海建工	62,865	269,690.85	0.05
270	600058	五矿发展	24,944	263,159.20	0.05
271	002399	海普瑞	13,921	260,044.28	0.05
272	000401	冀东水泥	31,483	255,956.79	0.05
273	600998	九州通	18,801	251,745.39	0.05
274	002653	海思科	12,580	241,536.00	0.05
275	600188	兖州煤业	34,709	240,186.28	0.04
276	002470	金正大	12,305	236,132.95	0.04
277	000937	冀中能源	40,449	235,817.67	0.04
278	002673	西部证券	21,108	227,966.40	0.04
279	600266	北京城建	29,992	224,040.24	0.04
280	000718	苏宁环球	47,459	214,040.09	0.04
281	000536	华映科技	8,595	214,015.50	0.04
282	600783	鲁信创投	12,982	208,490.92	0.04
283	601369	陕鼓动力	37,045	207,822.45	0.04
284	600546	山煤国际	58,004	207,654.32	0.04
285	600023	浙能电力	45,922	207,567.44	0.04
286	600809	山西汾酒	15,174	201,510.72	0.04
287	601258	庞大集团	45,879	201,408.81	0.04
288	002603	以岭药业	6,555	192,848.10	0.04

289	000869	张裕A	7,933	191,264.63	0.04
290	600096	云天化	26,414	185,690.42	0.03
291	600395	盘江股份	29,117	185,475.29	0.03
292	000656	金科股份	26,919	185,471.91	0.03
293	600633	浙报传媒	13,890	184,320.30	0.03
294	002416	爱施德	11,633	172,750.05	0.03
295	603699	纽威股份	8,698	169,350.06	0.03
296	601101	昊华能源	30,000	168,900.00	0.03
297	601918	国投新集	60,204	167,969.16	0.03
298	600277	亿利能源	24,182	157,183.00	0.03
299	601139	深圳燃气	23,082	154,187.76	0.03
300	600403	大有能源	28,024	148,246.96	0.03
301	002269	美邦服饰	17,541	145,765.71	0.03
302	601225	陕西煤业	29,129	120,302.77	0.02
303	000156	华数传媒	4,101	115,197.09	0.02
304	603993	洛阳钼业	13,971	93,605.70	0.02
305	600835	上海机电	2	31.16	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

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	603328	依顿电子	1,000	15,310.00	0.00
2	002727	一心堂	500	6,100.00	0.00

注：上述股票明细为本基金本报告期末持有的全部积极投资的股票。

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	600048	保利地产	17,483,736.25	2.43
2	002129	中环股份	16,496,565.13	2.29
3	601318	中国平安	15,528,687.19	2.15
4	000024	招商地产	15,315,120.93	2.13
5	600000	浦发银行	14,427,091.63	2.00

6	600340	华夏幸福	13,844,165.27	1.92
7	000776	广发证券	13,134,470.62	1.82
8	601668	中国建筑	13,028,019.68	1.81
9	000538	云南白药	12,829,032.59	1.78
10	000581	威孚高科	12,792,889.90	1.78
11	002673	西部证券	12,673,695.58	1.76
12	601688	华泰证券	12,524,060.00	1.74
13	002241	歌尔声学	12,339,578.39	1.71
14	600585	海螺水泥	12,324,581.45	1.71
15	002353	杰瑞股份	12,269,657.50	1.70
16	002450	康得新	12,144,120.56	1.69
17	002415	海康威视	12,129,718.14	1.68
18	600016	民生银行	11,918,160.31	1.65
19	601933	永辉超市	11,903,770.96	1.65
20	002230	科大讯飞	11,601,339.76	1.61

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	24,734,385.04	3.43
2	601318	中国平安	20,017,342.55	2.78
3	600048	保利地产	18,430,990.75	2.56
4	600000	浦发银行	18,420,875.20	2.56
5	601166	兴业银行	18,027,845.09	2.50
6	002129	中环股份	17,577,786.62	2.44
7	600036	招商银行	16,482,188.90	2.29
8	600340	华夏幸福	16,137,661.76	2.24
9	000024	招商地产	16,129,880.47	2.24
10	002007	华兰生物	14,423,843.75	2.00
11	601668	中国建筑	14,300,636.77	1.98
12	000651	格力电器	13,856,708.98	1.92
13	000581	威孚高科	13,423,616.46	1.86
14	002450	康得新	13,282,124.81	1.84
15	600999	招商证券	12,915,111.16	1.79

16	600633	浙报传媒	12,567,556.41	1.74
17	601933	永辉超市	12,268,281.23	1.70
18	601688	华泰证券	12,233,856.74	1.70
19	000725	京东方 A	11,985,661.76	1.66
20	002673	西部证券	11,966,591.75	1.66

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	1,217,581,066.26
卖出股票收入（成交）总额	1,346,273,647.38

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

注：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序的前五名债券投资明细

注：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序的所有资产支持证券投资明细

注：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。

7.9 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

注：本基金本报告期末未持有权证。

7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

注：本基金基金合同的投资范围尚未包含股指期货投资

7.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

注：本基金基金合同的投资范围尚未包含股指期货投资

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 本期国债期货投资政策

注：本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

7.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

7.11.3 本期国债期货投资评价

注：本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1

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(简称“中国平安”)于 2013 年 5 月 22 日发布公告称其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。2013 年 10 月 15 日，中国平安发布公告称近日收到中国证监会《行政处罚决定书》([2013]48 号)，决定对平安证券予以前述行政处罚。

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 年平安证券投资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。本基金为指数基金，为更好地跟踪标的指数，控制跟踪误差对该证券的投资属于按照指数成分股的权重进行配置，符合指数基金的管理规定，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他证券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。

7.12.2 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。

7.12.3 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	447,351.51

2	应收证券清算款	2,989,045.82
3	应收股利	-
4	应收利息	5,279.36
5	应收申购款	91,998.96
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,533,675.65

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.12.5 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

7.12.6 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	603328	依顿电子	15,310.00	0.00	新股锁定
2	002727	一心堂	6,100.00	0.00	新股锁定

7.12.7 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
22,656	29,438.45	172,413,665.48	25.85%	494,543,897.06	74.15%

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	6.93%
2	宁波航发贸易有限公司	869,380.00	2.74%
3	乐子炎	795,495.00	2.51%
4	高霞	615,900.00	1.94%
5	徐志林	605,300.00	1.91%
6	杨锋	596,503.00	1.88%
7	李淑萍	572,292.00	1.80%
8	高松春	552,617.00	1.74%
9	赵凡	500,400.00	1.58%
10	马贵淳	500,000.00	1.58%

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	390,906.07	0.0586%

注：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。

8.4 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

注：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	844,038,231.03
本报告期基金总申购份额	391,378,007.19
减:本报告期基金总赎回份额	568,458,675.68
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期末基金份额总额	666,957,562.54

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

基金管理人的重大人事变动：报告期内公司原副总经理毕国强因个人职业发展原因提出辞职，经公司第五届董事会第二十六次会议审议，同意毕国强先生提出的辞职申请，并同意其在办理完工作交接手续后正式离任。毕国强先生于 2014 年 7 月 10 日正式离任。

基金托管人的重大人事变动：本报告期内，因中国工商银行股份有限公司（以下简称“本行”）工作需要，周月秋同志不再担任本行资产托管部总经理。在新任资产托管部总经理李勇同志完成证券投资基金行业高级管理人员任职资格备案手续前，由副总经理王立波同志代为行使本行资产托管部总经理部分业务授权职责。

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	股票交易	应支付该券商的佣金	备注
------	------	------	-----------	----

	数量	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		22,562,321,820.38	100.00%	2,307,674.52	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 成交总额 的比例	成交金额	占当期权证 成交总额的 比例
国信证券	3,489,890.45	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	鹏华基金关于旗下部分开放式基金参与邮储银行个人网上银行和手机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	2014 年 1 月 2 日
2	鹏华基金 2013 年四季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2014 年 1 月 21 日
3	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	2014 年 1 月 24 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	2014 年 1 月 30 日
5	鹏华基金管理有限公司关于广州银行股份有限公司停止代理销售旗下部分开放式基金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2014 年 2 月 17 日
6	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	2014 年 2 月 27 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	2014 年 3 月 25 日
8	鹏华基金 2013 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2014 年 3 月 27 日
9	鹏华基金 2014 年一季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2014 年 4 月 22 日
10	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	2014 年 4 月 26 日
11	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	2014 年 4 月 29 日
12	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	2014 年 4 月 29 日
13	鹏华基金管理有限公司关于新增东莞农村商业银行股份有限公司为旗下部分基金代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2014 年 5 月 14 日
14	鹏华沪深 300 指数证券投资基金(LOF)更新的招募说明书摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2014 年 5 月 15 日
15	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	2014 年 6 月 6 日
16	鹏华基金管理有限公司关于公司	证券时报	2014 年 6 月 14 日

	董事、监事、高级管理人员以及其他从业人员在子公司兼职及领薪情况的公告		
17	鹏华基金旗下部分基金参与华夏银行手机银行交易渠道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	2014 年 6 月 27 日
18	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	2014 年 6 月 28 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) 2014 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
2014 年 8 月 26 日