

中海上证 380 指数证券投资基金 2014 年年度报告

2014 年 12 月 31 日

基金管理人：中海基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2015 年 3 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(以下简称“工商银行”)根据本基金合同规定，于 2015 年 3 月 20 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自 2014 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
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	6
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	9
§4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
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	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	12
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	14
§5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
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	14
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	14
§6 审计报告	15
6.1 审计报告基本信息	15
6.2 审计报告的基本内容	15
§7 年度财务报表	16
7.1 资产负债表	16
7.2 利润表	17
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	18
7.4 报表附注	19
§8 投资组合报告	43
8.1 期末基金资产组合情况	43
8.2 期末按行业分类的股票投资组合	43
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	45
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	55
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	56
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	57
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	57

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	57
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	57
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	57
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	57
8.12 投资组合报告附注	57
§9 基金份额持有人信息	58
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	58
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	59
9.3 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	59
§10 开放式基金份额变动	59
§11 重大事件揭示	59
11.1 基金份额持有人大会决议	59
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	59
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	60
11.4 基金投资策略的改变	60
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	60
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	60
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	60
11.8 其他重大事件	62
§12 备查文件目录	65
12.1 备查文件目录	65
12.2 存放地点	65
12.3 查阅方式	65

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中海上证 380 指数证券投资基金
基金简称	中海上证 380 指数
基金主代码	399011
交易代码	399011
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2012 年 3 月 7 日
基金管理人	中海基金管理有限公司
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	16,088,014.18 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金进行被动式指数化投资，通过严格的投资纪律约束和数量化的风险控制手段，力争控制本基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值小于 0.35%，年跟踪误差力争控制在 4%以内，以实现对上证 380 指数的有效跟踪。
投资策略	本基金采用完全复制法，按照成份股在上证 380 指数中的组成及其基准权重构建股票投资组合，以拟合、跟踪上证 380 指数的收益表现，并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。当预期成份股发生调整，成份股发生配股、增发、分红等行为，以及因基金的申购和赎回对本基金跟踪上证 380 指数的效果可能带来影响，导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以根据市场情况，采取合理措施，在合理期限内进行适当的处理和调整，以力争使跟踪误差控制在限定的范围之内。 1、股票投资策略：本基金通过完全复制指数的方法，根据上证 380 指数成份股组成及其基准权重构建股票投资组合。 2、债券投资策略：本基金债券投资组合将采用自上而下的投资策略，根据宏观经济分析、资金面动向分析等判断未来利率变化，并利用债券定价技术，进行个券选择，同时考虑基金的流动性管理需要，选取到期日在一年以内的政府债券进行配置。
业绩比较基准	上证 380 指数收益率×95%+商业银行活期存款利率(税后)×5%
风险收益特征	本基金为完全复制指数的股票型基金，具有较高风险、

	较高预期收益的特征，其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。
--	---

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		中海基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	王莉	蒋松云
	联系电话	021-38429808	010-66105799
	电子邮箱	wangl@zhfund.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-888-9788、 021-38789788	95588
传真		021-68419525	010-66105798
注册地址		上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址		上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码		200120	100140
法定代表人		黄鹏	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
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.zhfund.com
基金年度报告备置地点	上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
注册登记机构	中海基金管理有限公司	上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2014 年	2013 年	2012 年 3 月 7 日(基
---------------	--------	--------	------------------

			金合同生效 日)-2012 年 12 月 31 日
本期已实现收益	3,389,565.18	2,208,980.01	-3,592,768.45
本期利润	6,543,506.17	9,654,414.08	-10,281,938.37
加权平均基金份额本期利润	0.3679	0.1557	-0.0810
本期加权平均净值利润率	33.62%	16.26%	-8.53%
本期基金份额净值增长率	40.94%	12.05%	-10.40%
3.1.2 期末数据和指标	2014 年末	2013 年末	2012 年末
期末可供分配利润	4,686,008.30	87,319.17	-9,058,842.55
期末可供分配基金份额利润	0.2913	0.0039	-0.1040
期末基金资产净值	22,765,566.66	22,491,146.34	78,009,240.10
期末基金份额净值	1.415	1.004	0.896
3.1.3 累计期末指标	2014 年末	2013 年末	2012 年末
基金份额累计净值增长率	41.50%	0.40%	-10.40%

注 1：本基金合同于 2012 年 3 月 7 日生效。

注 2：以上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、赎回费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

注 3：本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①—③	②—④
过去三个月	14.67%	1.38%	15.33%	1.39%	-0.66%	-0.01%
过去六个月	40.24%	1.14%	41.94%	1.14%	-1.70%	0.00%
过去一年	40.94%	1.13%	42.63%	1.13%	-1.69%	0.00%
自基金合同 生效起至今	41.50%	1.17%	42.90%	1.23%	-1.40%	-0.06%

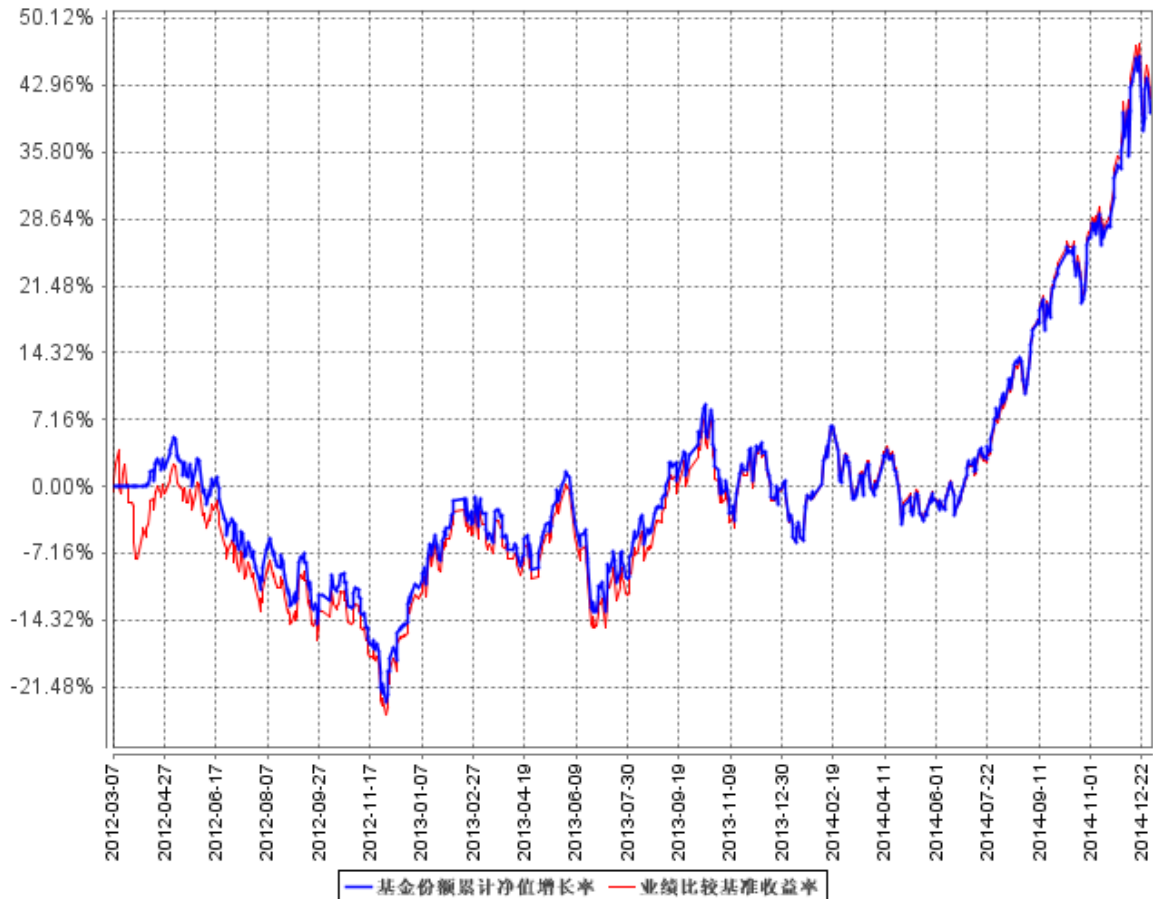
注 1：“自基金合同生效起至今”指 2012 年 3 月 7 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日。

注 2：本基金的业绩比较基准为：上证 380 指数收益率×95%+商业银行活期存款利率（税后）×5%，由于本基金为上证 380 指数基金，指数化投资比例最高为 95%，因此我们选取上证 380 指数作为计算业绩基准指数的基础指数。本基金投资股票的比例为 90%-95%，在一般市场状况下，本基金股票投资比例保持在 95%左右，日常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%。我们根据本基金在一般市场状况下的资产配置比例来确定本基金业绩基准指数加权的权重，以使业绩比较更加合理。本基金业绩基准指数每日按照 95%、5%的比例对基础指数和商业银行活期存款利率（税后）进行再平衡，然后得到加权后的业绩基准指数的时间序列。

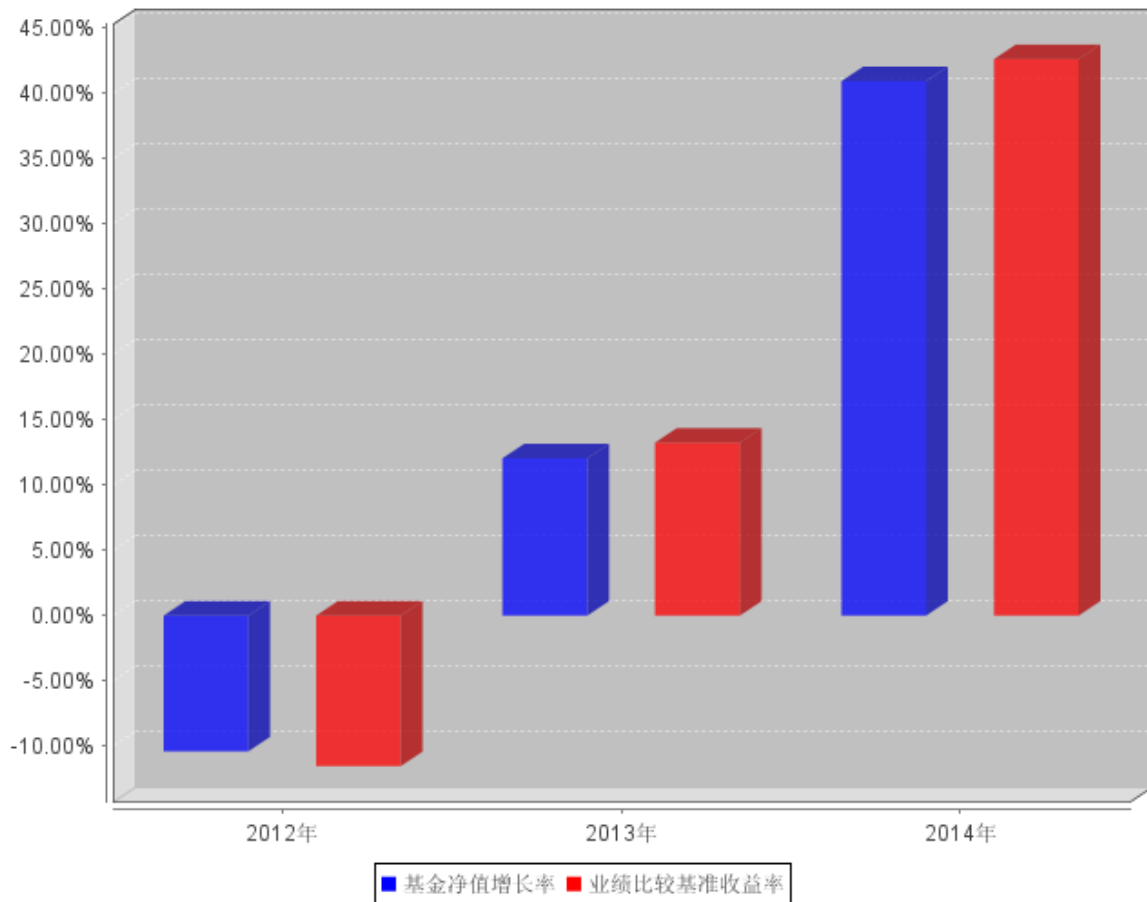
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

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



3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：上图中 2012 年度是指 2012 年 3 月 7 日(基金合同生效日)至 2012 年 12 月 31 日，相关数据未按自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

注：本基金自 2012 年 3 月 7 日(基金合同生效日)至 2014 年 12 月 31 日无利润分配。

§ 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

基金管理人自 2004 年 3 月 18 日成立以来，始终坚持“诚实信用、勤勉尽责”的原则，严格履行基金管理人的责任和义务，依靠强大的投研团队、规范的业务管理模式、严密科学的风险管理和内部控制体系，为广大基金份额持有人提供规范、专业的资产管理服务。截至 2014 年 12 月

31 日，共管理证券投资基金 22 只。

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		
陈明星	金融工程总监、本基金基金经理	2012 年 3 月 7 日	-	10 年	陈明星先生，中国科学技术大学金融学专业硕士。历任安徽省公路运输管理局职员、中科大上海研究发展有限公司项目经理、平安资产管理有限公司分析师。2007 年 10 月进入本公司工作，曾任金融工程分析师兼基金经理助理，现任金融工程总监。2010 年 3 月至 2013 年 1 月任中海上证 50 指数增强型证券投资基金基金经理，2012 年 3 月至今任中海上证 380 指数证券投资基金基金经理。

注 1：上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

注 2：证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

基金管理人在报告期内严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、《基金合同》的规定，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益，不存在损害基金份额持有人利益的行为，不存在违法违规或未履行基金合同承诺。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司 2011 年修订了《中海基金公平交易管理办法》，从投研决策内部控制、交易执行内部控制、行为监控和分析评估、监察稽核和信息披露等方面对股票、债券、可转债的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动进行全程公

平交易管理。

投研决策内部控制方面：(1) 公司研究平台共享, 基金经理和专户投资经理通过研究平台平等获取研究信息。(2) 公司建立投资组合投资信息的管理及保密制度, 除分管投资副总及投资总监因业务管理的需要外, 不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离。

交易执行内部控制方面：(1) 对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易, 各投资组合经理根据研究报告独立确定申购价格和数量, 在获配额度确定后, 根据公司制度规定应遵循公平原则对获配额度进行分配, 按照价格优先的原则进行分配, 如果申购价格相同, 则根据该价位各投资组合的申购数量进行比例分配, 如有特殊情况, 制度规定需书面留痕。

(2) 投资交易指令统一通过交易室下达, 通过启用公平交易模块, 力求保证时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡交易原则得以落实。(3) 根据公司制度, 通过系统禁止公司组合之间 (除指数被动投资组合外) 的同日反向交易。(4) 债券场外交易, 交易部在银行间市场上公平公正地进行询价, 并由风险管理部对询价收益率偏离、交易对手及交易方式进行事前审核。(5) 在特殊情况下, 投资组合因合规性或应对大额赎回等原因需要进行特定交易时, 由投资组合经理发起暂停投资风控阈值的流程, 在获得相关审批后, 由风险管理部暂时关闭投资风控系统的特定阈值。完成该交易后, 风险管理部立即启动暂停的投资风控阈值。

行为监控和分析评估方面：(1) 公司每季度和每年度对所有投资组合进行同向交易价差分析、反向及异常交易分析。(2) 公司对所有组合在 2014 年全年日内, 3 日, 5 日同向交易数据进行了采集, 并进行两两比对, 对于相关采集样本进行了 95% 置信区间, 假设溢价率为 0 的 T 分布检验。

(3) 对于不同时间期间的同组合反向交易及公司制度规定的异常交易, 公司根据交易价格、交易频率、交易数量、交易时机等进行综合分析。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

2014 年全年, 公司遵循《中海基金公平交易管理办法》相关要求, 整体上贯彻执行制度约定, 加强了对投资组合公平交易的事后分析,

(1) 对于两两组合的同向交易, 我们从日内、3 日、5 日三个时间区间进行假设价差为零, T 分布的检验, 对于未通过假设检验的情况, 公司结合比较两两组组合间的交易占优比、采集的样本数量是否达到一定水平从而具有统计学意义、模拟利益输送金额的绝对值、模拟利益输送金额占组合资产平均净值的比例、模拟利益的贡献率占组合收益率的比例、两两组合的持仓相似度及两两组合收益率差的比较等多方面进行综合比较。

(2) 对于两两组合的反向交易, 公司采集同一组合对同一投资品种 3 日内反向交易; 两两组合对同一投资品种 3 日内反向交易; 并结合市场该投资品种的总成交量进行综合分析。

(3) 对于公司制度规定的异常交易, 相关组合经理均根据制度要求提交审批单并书面留痕。

综合而言, 本公司通过事前的制度规范、事中的监控和事后的分析评估, 执行了公平交易制度, 公平对待了旗下各投资组合。本报告期内, 未发现组合存在有可能导致重大不公平交易和利益输送的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内, 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不存在超过该证券当日成交量的 5% 的情况, 对于一级市场证券申购、二级市场证券交易中出现的可能导致不公平交易和利益输送的重大异常交易情况, 风险管理部均根据制度规定要求组合经理提供相关情况说明予以留痕。

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

2014 年上半年, 除了 1 月份大盘下跌较多, 基本在 2000 点附近振荡。到了下半年, 3 季度, 小盘股行情启动, 上涨较多, 到了 4 季度, 风格轮动开始出现, 大盘股出现大幅上涨, 杠杆资金入市更加助推了大盘的上涨。

2014 年, 中海上证 380 指数基金以跟踪标的指数, 控制跟踪误差为主要目标, 以复制指数为操作策略。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2014 年 12 月 31 日, 本基金份额净值 1.415 元(累计净值 1.415 元)。报告期内本基金净值增长率为 40.94%, 低于业绩比较基准 1.69 个百分点。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望后市, 基于市场一致预期, 经济在 2015 年可能会继续回落, 货币政策会维持适度宽松, 结构性行情在 2015 年可能是主旋律, 不排除期间出现较大振荡的可能。如果经济见底出现超预期, 企业盈利出现上升, 则行情将有较大上行空间。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内, 管理人在内部监察工作中一切从合规运作、保障基金份额持有人利益出发, 由监察稽核部门遵守独立、客观、公正的原则, 通过常规稽核、专项检查和系统监控等方法对公司经营、基金运作及员工行为的合规性进行检查, 推动内部控制机制的完善与优化, 保证各项法规和管理制度的落实, 发现问题及时提出建议并督促有关部门改进。

管理人各项业务能遵循国家法律法规、中国证监会规章制度、管理人内部的规章制度以及各项业务规范流程，运行符合合法性、合规性的要求，主要内控制度基本有效。

在本报告期内，管理人内部监察工作重点集中于以下几个方面：

（1）根据基金监管法律法规的不断更新与完善，推动各部门加强内部制度建设，确保制度对各项业务和管理环节的全覆盖、提高制度和流程的合规性、合理性和可操作性。

（2）开展基金法律法规和管理人内部各项基本制度的培训学习工作，树立员工规范意识、合规意识和风险意识，形成员工主动、自觉进行内部控制的风险管理文化，构建主动进行管理人内部风险控制和自觉接受监察稽核的平台。

（3）全面开展基金运作监察稽核工作，确保基金销售、投资的合法合规。通过电脑监控、现场检查、人员询问、重点抽查等方法开展工作，不断提高全体员工的风险意识，保证了基金的合法合规运作。

（4）按照中国证监会的要求，在管理内部严格推行风险控制自我评估制度。通过各部门的参与和自我评估，明确了各部门的风险点，对控制不足的风险点，制订了进一步的控制措施。

（5）根据监管部门的要求，完成与基金投资业务相关的定期监察报告，报送中国证监会和董事会。

管理人自成立以来，各项业务运作正常，内部控制和风险防范措施逐步完善并积极发挥作用。基金运作合法合规，保障了基金份额持有人的利益。2015 年我们将继续紧紧抓住风险控制和合规性两条主线，构建一个制度修订规范化、风险责任岗位化、风险检测细致化、风险评估科学化的长效风险控制机制，提高内部监察工作的计划性、科学性和有效性，实现基金合法合规运作。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

本基金管理人设有估值委员会，公司分管运营副总担任估值委员会主任委员，其他委员有风险控制总监、监察稽核负责人、基金会计负责人、相关基金经理等。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理作为公司估值委员会的成员，不介入基金日常估值业务，但应参加估值委员会会议，提出基金估值流程及估值技术中存在的潜在问题，参与估值程序和估值技术的决策。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议，由其按约定提供银行间同

业市场交易的债券品种的估值数据。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据法律法规以及本基金合同的相关规定，在符合有关基金分红条件的前提下，本基金收益每年最多分配 10 次，每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 10%；本基金本报告期末可供分配利润为 4,686,008.30 元，报告期内未实施利润分配；本基金于 2015 年 3 月 19 日实施利润分配 1 次。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

2014 年 10 月 8 日至 12 月 31 日，本基金基金资产净值低于五千万元，超过连续六十个工作日出现基金资产净值低于五千万元的情形。基金管理人已经向中国证券监督管理委员会报送解决方案，目前已完成本基金基金合同的变更注册。

§ 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，本基金托管人在对中海上证 380 指数证券投资基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期内，中海上证 380 指数证券投资基金的管理人——中海基金管理有限公司在中海上证 380 指数证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内，中海上证 380 指数证券投资基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对中海基金管理有限公司编制和披露的中海上证 380 指数证券投资基金 2014 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 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2015)第 21424 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	中海上证 380 指数证券投资基金份额全体持有人
引言段	我们审计了后附的中海上证 380 指数证券投资基金(以下简称“中海上证 380 指数基金”)的财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表、2014 年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是中海上证 380 指数基金的基金管理人中海基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括: (1) 按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,并使其实现公允反映; (2) 设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。
注册会计师的责任段	我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。 我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为,上述中海上证 380 指数基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了中海上证 380 指数基金 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和基金净值变动情况。

注册会计师的姓名	薛竞	赵钰
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	
会计师事务所的地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼	
审计报告日期	2015 年 3 月 26 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：中海上证 380 指数证券投资基金

报告截止日：2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2014 年 12 月 31 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	1,232,673.56	1,181,008.53
结算备付金		9,917.94	3,625.17
存出保证金		3,807.97	45,536.14
交易性金融资产	7.4.7.2	21,571,532.19	21,170,691.57
其中：股票投资		21,571,532.19	21,170,691.57
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		63,199.43	175,193.71
应收利息	7.4.7.5	341.13	298.78
应收股利		-	-
应收申购款		38,048.02	1,198.81
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		22,919,520.24	22,577,552.71
负债和所有者权益	附注号	本期末 2014 年 12 月 31 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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-

应付赎回款		76,289.37	-
应付管理人报酬		14,819.83	14,965.16
应付托管费		2,963.97	2,993.04
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	13,579.77	18,172.61
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	46,300.64	50,275.56
负债合计		153,953.58	86,406.37
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	16,088,014.18	22,403,827.17
未分配利润	7.4.7.10	6,677,552.48	87,319.17
所有者权益合计		22,765,566.66	22,491,146.34
负债和所有者权益总计		22,919,520.24	22,577,552.71

注：报告截止日 2014 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.415 元，基金份额总额 16,088,014.18 份。

7.2 利润表

会计主体：中海上证 380 指数证券投资基金

本报告期：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
一、收入		6,908,771.22	10,754,085.79
1.利息收入		9,149.76	30,110.68
其中：存款利息收入	7.4.7.11	9,149.76	30,110.68
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		3,727,322.27	3,231,666.69
其中：股票投资收益	7.4.7.12	3,464,365.20	2,303,573.93
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	262,957.07	928,092.76
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	3,153,940.99	7,445,434.07

4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	18,358.20	46,874.35
减：二、费用		365,265.05	1,099,671.71
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	146,077.96	448,003.32
2. 托管费	7.4.10.2.2	29,215.69	89,600.60
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	95,234.01	239,557.98
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.20	94,737.39	322,509.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,543,506.17	9,654,414.08
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,543,506.17	9,654,414.08

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中海上证 380 指数证券投资基金

本报告期：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	22,403,827.17	87,319.17	22,491,146.34
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	6,543,506.17	6,543,506.17
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）	-6,315,812.99	46,727.14	-6,269,085.85
其中：1. 基金申购款	17,004,382.51	4,833,040.17	21,837,422.68
2. 基金赎回款	-23,320,195.50	-4,786,313.03	-28,106,508.53
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）	16,088,014.18	6,677,552.48	22,765,566.66
项目	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	87,068,082.65	-9,058,842.55	78,009,240.10
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	9,654,414.08	9,654,414.08
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）	-64,664,255.48	-508,252.36	-65,172,507.84
其中：1. 基金申购款	3,819,885.25	5,626.31	3,825,511.56
2. 基金赎回款	-68,484,140.73	-513,878.67	-68,998,019.40
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）	22,403,827.17	87,319.17	22,491,146.34

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>黄鹏</u>	<u>宋宇</u>	<u>周琳</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

中海上证 380 指数证券投资基金(以下简称“本基金”)由中海基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》及有关法律法规规定，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1507 号《关于核准中海上证 380 指数证券投资基金募集的批复》核准募集。

本基金为契约型开放式，存续期限不定，基金管理人为中海基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司；有关基金募集文件已按规定向中国证券监督管理委员会备案，基金合同于 2012 年 3 月 7 日生效，该日的基金份额总额为 267,225,353.91 份，经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)苏公 W[2012]B015 号验资报告予以验证。

根据《中海上证 380 指数证券投资基金基金合同》的规定，本基金投资于具有良好流动性的金融工具，包括上证 380 指数的成份股、备选成份股、现金或者到期日在一年以内的政府债券及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资组合的配置比例为：投资于上证 380 指数成份股和备选成份股的资产为基金资产净值的 90%-95%；权证投资为基金资产净值的 0-3%；现金或者到期日在一年以内的政府债券为基金资产净值的 5%-10%。本业绩比较基准为：上证 380 指数收益率 $\times$ 95%+商业银行活期存款利率（税后） $\times$ 5%。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日新修订的《证券投资基金会计核算业务指引》、本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。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金在本报告期内的会计报表遵循了企业会计准则及其他有关规定，真实、完整地反映了本基金的财务状况、经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

7.4.4.2 记账本位币

以人民币为记账本位币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

7.4.4.3.1 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金目前暂无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

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

资产列示。

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

7.4.4.3.2 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

7.4.4.4.1 金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，应当单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

7.4.4.4.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值进行后续计量，应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

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

7.4.4.4.4 本基金金融工具的成本计价方法具体如下：

7.4.4.4.4.1 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资，股票投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账；

因股权分置改革而获得非流通股股东支付的现金对价，于股权分置改革方案实施后的股票复牌日，冲减股票投资成本；

卖出股票于成交日确认股票投资收益，出售股票的成本按移动加权平均法于成交日结转。

7.4.4.4.4.2 债券投资

买入证券交易所交易的债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入未上市债券和银行间同业市场交易的债券，于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按实际成交价款入账，应支付的相关交易费用直接计入当期损益。其中所包含的债券应收利息单

独核算，不构成债券投资成本；

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限计算应收利息，并按上述会计处理方法核算；

卖出证券交易所交易和银行间同业市场交易的债券均于成交日确认债券投资收益；

卖出债券的成本按移动加权平均法结转。

7.4.4.4.3 权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资。权证投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用后入账；

配股权证及由股权分置改革而被动获得的权证，在确认日记录所获分配的权证数量，该等权证初始成本为零；

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，出售权证的成本按移动加权平均法于成交日结转。

7.4.4.4.4 分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于获得日，按可分离权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本；

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述 7.4.4.4.2 和 7.4.4.4.3 中的相关方法进行计算。

7.4.4.4.5 回购协议

基金持有的回购协议（封闭式回购）以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期间内逐日计提利息。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具（主要为权证投资）按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场

交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

本基金以上述原则确定的公允价值进行估值，本基金主要金融工具的估值方法如下：

7.4.4.5.1 上市证券的估值

7.4.4.5.1.1 交易所上市的有价证券（包括股票、权证等），以其估值日在证券交易所挂牌的收盘价估值；估值日无交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，以最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值；

7.4.4.5.1.2 交易所上市实行净价交易的债券按估值日收盘价估值，估值日没有交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，按最近交易日的收盘价估值。如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值；

7.4.4.5.1.3 交易所上市未实行净价交易的债券按估值日收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值；估值日没有交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，按最近交易日债券收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值。如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值；

7.4.4.5.1.4 交易所上市不存在活跃市场的有价证券，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本估值。

7.4.4.5.2 未上市证券的估值

7.4.4.5.2.1 送股、转增股、公开增发新股或配股的股票，以其在证券交易所挂牌的同一证券估值日的估值方法估值，即依照上述 7.4.4.5.1.1 和 7.4.4.5.1.4 的相关方法进行估值；

7.4.4.5.2.2 首次公开发行未上市的股票、债券和权证，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本估值；

7.4.4.5.2.3 首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，以其在证券交易所挂牌的同一证券估值日的估值方法估值，即依照上述 7.4.4.5.1.1 和 7.4.4.5.1.4 的相关方法进行估值；

7.4.4.5.2.4 非公开发行有明确锁定期的股票的估值

估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价低于非公开发行股票初始取得成本时，应采用在证券交易所的同一股票的市价作为估值日该非公开发行股票的价值；

估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价高于非公开发行股票的首次取得成本时，应按中国证监会相关规定处理；

7.4.4.5.3 因持有股票而享有的配股权证，采用估值技术确定公允价值进行估值；

7.4.4.5.4 全国银行间债券市场交易的债券等固定收益品种，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本估值；

7.4.4.5.5 分离交易可转债

分离交易可转债，上市日前，采用估值技术分别对债券和权证进行估值；自上市日起，上市流通的债券和权证分别按上述 7.4.4.5.1 中的相关方法进行估值；

7.4.4.5.6 同一债券同时在两个或两个以上市场交易的，按债券所处的市场分别估值；

7.4.4.5.7 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的价格估值；

7.4.4.5.8 相关法律法规以及监管部门有强制规定的，从其规定。如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额拆分引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日根据拆分前的基金份额数及确定的拆分比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的也可按直线法计算。

7.4.4.10 费用的确认和计量

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

基金管理人的管理人报酬根据《中海上证 380 指数证券投资基金基金合同》的规定按基金资产净值的 0.75% 的年费率逐日计提。

基金托管人的托管费根据《中海上证 380 指数证券投资基金基金合同》的规定按基金资产净值的 0.15% 的年费率逐日计提。

基金的指数使用费根据与指数所有人中证指数有限公司签署的指数使用许可协议的约定向中证指数有限公司支付指数使用费，指数使用费按前一日基金资产净值的 0.02% 的年费率计提，且收取下限为每季度（包括基金成立当季）人民币 5 万元。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 10 次，每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 10%；

本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利按除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

每一基金份额享有同等分配权；

法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1) 对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[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》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会证监会字[2007]21 号《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》之附件《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。上述准则对本基金本报告期无重大影响。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内不存在会计估计变更的情况。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内不存在重大会计差错。

7.4.6 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[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

7.4.6.1

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。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

7.4.6.2

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

7.4.6.3

对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 计入应纳税所得额。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

7.4.6.4

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。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
活期存款	1,232,673.56	1,181,008.53
定期存款	-	-
其中：存款期限 1-3 个月	-	-
其他存款	-	-
合计：	1,232,673.56	1,181,008.53

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2014 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		17,661,327.05	21,571,532.19	3,910,205.14
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		17,661,327.05	21,571,532.19	3,910,205.14
项目		上年度末 2013 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		20,414,427.42	21,170,691.57	756,264.15
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		20,414,427.42	21,170,691.57	756,264.15

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注：本基金在本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产**7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额**

注：本基金在本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金在本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 12 月 31 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	334.93	276.68
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	4.50	1.60
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	1.70	20.50
合计	341.13	298.78

7.4.7.6 其他资产

注：本基金在本报告期末及上年度末无其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 12 月 31 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	13,579.77	18,172.61
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	13,579.77	18,172.61

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 12 月 31 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	245.06	-

其他	4,999.29	4,999.29
应付指数使用费	1,056.29	1,276.27
预提费用	40,000.00	44,000.00
合计	46,300.64	50,275.56

7.4.7.9 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 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	22,403,827.17	22,403,827.17
本期申购	17,004,382.51	17,004,382.51
本期赎回(以“-”号填列)	-23,320,195.50	-23,320,195.50
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	16,088,014.18	16,088,014.18

注：其中本期申购包含红利再投、转换入份额，本期赎回包含转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	1,757,468.13	-1,670,148.96	87,319.17
本期利润	3,389,565.18	3,153,940.99	6,543,506.17
本期基金份额交易产生的变动数	-461,025.01	507,752.15	46,727.14
其中：基金申购款	3,287,926.22	1,545,113.95	4,833,040.17
基金赎回款	-3,748,951.23	-1,037,361.80	-4,786,313.03
本期已分配利润	-	-	-
本期末	4,686,008.30	1,991,544.18	6,677,552.48

7.4.7.11 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 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	8,538.62	29,267.51
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	378.35	472.14
其他	232.79	371.03
合计	9,149.76	30,110.68

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 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 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	33,143,071.01	98,666,932.88
减：卖出股票成本总额	29,678,705.81	96,363,358.95
买卖股票差价收入	3,464,365.20	2,303,573.93

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无债券投资收益。

7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无债券投资收益——买卖债券差价收入。

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无债券投资收益——赎回差价收入。

7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无债券投资收益——申购差价收入。

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

7.4.7.14 贵金属投资收益

7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入。

7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益—赎回差价收入。

7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益—申购差价收入。

7.4.7.15 衍生工具收益**7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益—买卖权证差价收入。

7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益—其他投资收益。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	262,957.07	928,092.76
基金投资产生的股利收益	—	—
合计	262,957.07	928,092.76

7.4.7.17 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 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	3,153,940.99	7,445,434.07
——股票投资	3,153,940.99	7,445,434.07
——债券投资	—	—
——资产支持证券投资	—	—
——贵金属投资	—	—
——其他	—	—
2. 衍生工具	—	—
——权证投资	—	—
3. 其他	—	—
合计	3,153,940.99	7,445,434.07

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	12,289.03	46,569.05
转出基金补偿收入	6,069.17	305.30
合计	18,358.20	46,874.35

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	95,234.01	239,557.98
银行间市场交易费用	-	-
合计	95,234.01	239,557.98

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
审计费用	40,000.00	30,000.00
信息披露费	50,000.00	280,000.00
开户费	400.00	-
银行费用	442.00	563.00
指数使用费	3,895.39	11,946.81
合计	94,737.39	322,509.81

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明**7.4.8.1 或有事项**

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

本基金的基金管理人于 2015 年 3 月 18 日宣告分红，向截至 2015 年 3 月 19 日止在本基金注册登记人中海基金管理有限公司登记在册的全体持有人，按每 10 份基金份额派发红利 4.1 元。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
中海基金管理有限公司（“中海基金”）	基金管理人、直销机构
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、代销机构
中海信托股份有限公司（“中海信托”）	基金管理人的股东
国联证券股份有限公司（“国联证券”）	基金管理人的股东、代销机构
法国爱德蒙得洛希尔银行股份有限公司（“法国洛希尔银行”）	基金管理人的股东
中海恒信资产管理（上海）有限公司（以下简称“中海恒信”）	基金管理人的控股子公司

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 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
国联证券	3,320,371.03	5.53%	4,582,097.19	3.40%

债券交易

注：本报告期及上年度可比期间本基金均未通过关联方交易单元进行债券交易。

债券回购交易

注：本报告期及上年度可比期间本基金均未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

7.4.10.1.2 权证交易

注：本报告期及上年度可比期间本基金均未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
国联证券	3,028.11	5.57%	1,320.67	9.73%

关联方名称	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金 总额的比例
国联证券	4,171.72	3.40%	4,024.71	22.15%

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

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

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	146,077.96	448,003.32
其中：支付销售机构的客户维护费	61,780.50	109,514.52

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.75% 的年费率计提，计算方法如下：

$H = E \times 0.75\% / \text{当年天数}$ （H 为每日应计提的基金管理费，E 为前一日的基金资产净值）

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	29,215.69	89,600.60

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.15% 的年费率计提。计算方法如下：

$H = E \times 0.15\% / \text{当年天数}$ （H 为每日应计提的基金托管费，E 为前一日的基金资产净值）

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况**7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

注：本报告期及上年度可比期间内基金管理人均未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

注：本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方均未投资本基金。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行股份有限公司	1,232,673.56	8,538.62	1,181,008.53	29,267.51

注：本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行股份有限公司保管，并按银行间同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均未在承销期内参与认购关联方承销的证券。

7.4.11 利润分配情况**7.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金**

注 1：本基金本报告期内未发生利润分配。

注 2：本基金的基金管理人于 2015 年 3 月 18 日宣告分红，向截至 2015 年 3 月 19 日止在本基金注册登记人中海基金管理有限公司登记在册的全体持有人，按每 10 份基金份额派发红利 4.1 元。

7.4.12 期末（2014 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券**7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

注：本基金在本报告期末未因认购新发/增发证券而持有流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

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
600584	长电科技	2014 年 11 月 3 日	重大事项停牌	11.13	2015 年 1 月 14 日	12.24	9,235	56,167.68	102,785.55	-
600777	新潮实业	2014 年 11 月 25 日	重大事项停牌	11.92	-	-	7,103	70,182.14	84,667.76	-

600664	哈药股份	2014 年 12 月 31 日	重大事 项停牌	8.68	2015 年 2 月 17 日	9.45	9,740	67,884.66	84,543.20	-
600761	安徽合力	2014 年 12 月 26 日	重大事 项停牌	15.65	2015 年 1 月 6 日	16.60	5,282	56,275.92	82,663.30	-
600428	中远航运	2014 年 12 月 23 日	重大事 项停牌	8.00	2015 年 1 月 8 日	8.30	9,390	41,788.83	75,120.00	-
600458	时代新材	2014 年 10 月 27 日	重大事 项停牌	12.18	2015 年 1 月 5 日	13.40	5,232	54,823.30	63,725.76	-
600704	物产中大	2014 年 10 月 13 日	重大事 项停牌	10.38	2015 年 2 月 13 日	11.42	6,036	52,421.18	62,653.68	-
600238	海南椰岛	2014 年 11 月 28 日	重大事 项停牌	11.19	-	-	5,522	39,390.65	61,791.18	-
600677	航天通信	2014 年 12 月 17 日	重大事 项停牌	18.02	-	-	3,301	49,109.00	59,484.02	-
600580	卧龙电气	2014 年 12 月 8 日	重大事 项停牌	10.48	2015 年 1 月 14 日	11.12	5,673	43,616.09	59,453.04	-
600487	亨通光电	2014 年 10 月 30 日	重大事 项停牌	18.95	2015 年 1 月 19 日	20.60	2,590	41,360.41	49,080.50	-
600236	桂冠电力	2014 年 12 月 4 日	重大事 项停牌	4.70	2015 年 1 月 30 日	5.17	10,389	36,499.05	48,828.30	-
600754	锦江股份	2014 年 11 月 10 日	重大事 项停牌	25.11	2015 年 1 月 19 日	27.00	1,899	35,005.96	47,683.89	-
600575	皖江物流	2014 年 9 月 9 日	重大事 项停牌	4.11	-	-	9,765	35,857.40	40,134.15	-
600552	方兴科技	2014 年 9 月 29 日	重大事 项停牌	19.01	-	-	1,724	25,784.19	32,773.24	-
600845	宝信软件	2014 年 12 月 29 日	重大事 项停牌	33.50	2015 年 1 月 12 日	36.00	542	9,371.41	18,157.00	-
600318	巢东股份	2014 年 9 月 29 日	重大事 项停牌	11.20	2015 年 2 月 6 日	12.32	1,342	13,978.36	15,030.40	-
600623	双钱股份	2014 年 12 月 1 日	重大事 项停牌	14.52	2015 年 3 月 24 日	15.97	462	5,304.92	6,708.24	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购余额，因此无抵押债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购余额，因此无抵押债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了《中海基金投资决策委员会议事规则》、《中海基金投资业务流程》、《中海基金权限管理办法》、《中海基金研究管理办法》、《中海基金股票库管理办法》等一系列相应的制度和流程来控制这些风险，并设定适当的风险阈值及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续实时监控上述各类风险。

本基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险管理部、监察稽核部、相关职能部门和业务部门构成的风险管理架构体系。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能的信用风险。本基金投资于一家公司发行的股票市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性极小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2014 年 12 月 31 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	—	—

7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末	上年度末
--------	-----	------

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
AAA	0.00	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现困难，从而对基金收益造成的不利影响。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。

本基金为纯被动指数基金，所持证券均为上证 380 指数成份股，故持仓证券的流动性完全由指数成份股的市场活跃度所决定。本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金严格控制现金或者到期日在一年以内的政府债券持有量在基金资产净值中的占比保持在 5%以上的水平。2014 年 12 月 31 日，本基金股票资产持仓比例为 94.76%；2013 年 12 月 31 日，本基金股票资产持仓比例为 94.13%。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指由于市场变化或波动所引起的资产损失的可能性，本基金为纯被动指数基金，市场风险完全由其复制的上证 380 指数所决定。

7.4.13.4.1 利率风险

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

本基金为纯被动指数基金，且完全复制上证 380 指数部分不得低于基金资产净值的 90%，因此利率风险不是本基金的主要风险。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2014 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	1,232,673.56	-	-	-	-	-	1,232,673.56
结算备付金	9,917.94	-	-	-	-	-	9,917.94
存出保证金	3,807.97	-	-	-	-	-	3,807.97

交易性金融资产	-	-	-	-	-	-21,571,532.19	21,571,532.19
应收证券清算款	-	-	-	-	-	63,199.43	63,199.43
应收利息	-	-	-	-	-	341.13	341.13
应收申购款	-	-	-	-	-	38,048.02	38,048.02
资产总计	1,246,399.47	-	-	-	-	-21,673,120.77	22,919,520.24
负债	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	76,289.37	76,289.37
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	14,819.83	14,819.83
应付托管费	-	-	-	-	-	2,963.97	2,963.97
应付交易费用	-	-	-	-	-	13,579.77	13,579.77
其他负债	-	-	-	-	-	46,300.64	46,300.64
负债总计	-	-	-	-	-	153,953.58	153,953.58
利率敏感度缺口	1,246,399.47	-	-	-	-	-21,519,167.19	22,765,566.66
上年度末 2013 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产	-	-	-	-	-	-	-
银行存款	1,181,008.53	-	-	-	-	-	1,181,008.53
结算备付金	3,625.17	-	-	-	-	-	3,625.17
存出保证金	45,536.14	-	-	-	-	-	45,536.14
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-21,170,691.57	21,170,691.57
应收证券清算款	-	-	-	-	-	175,193.71	175,193.71
应收利息	-	-	-	-	-	298.78	298.78
应收申购款	-	-	-	-	-	1,198.81	1,198.81
资产总计	1,230,169.84	-	-	-	-	-21,347,382.87	22,577,552.71
负债	-	-	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	14,965.16	14,965.16
应付托管费	-	-	-	-	-	2,993.04	2,993.04
应付交易费用	-	-	-	-	-	18,172.61	18,172.61
其他负债	-	-	-	-	-	50,275.56	50,275.56
负债总计	-	-	-	-	-	86,406.37	86,406.37
利率敏感度缺口	1,230,169.84	-	-	-	-	-21,260,976.50	22,491,146.34

7.4.13.4.2 外汇风险

本基金没有持有外汇资产及负债，故汇率变化不会对本基金产生重大的影响。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险主要是指除利率和汇率以外的市场因素发生变动时产生的价格波动风险，本基金的其他价格风险主要由股票价格变动对基金资产造成损失的可能性。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 12 月 31 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	21,571,532.19	94.76	21,170,691.57	94.13
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	-	-	-	-
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	21,571,532.19	94.76	21,170,691.57	94.13

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	测算组合市场价格风险的数据为上证 380 指数变动时，股票资产相应的理论变动值。		
	假定上证 380 指数变化 5%，其他市场变量均不发生变化。		
	Beta 系数是根据报表日持仓资产在过去 100 个交易日收益率与其对应指数收益率回归加权得出，对于交易少于 100 个交易日的资产，默认其波动与市场同步。		
	假定市场无风险利率为一年定期存款利率。		
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 12 月 31 日）	上年度末（2013 年 12 月 31 日）
	+5%	1,018,520.12	962,919.36
	-5%	-1,018,520.12	-962,919.36

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

假设	假定基金收益率的分布服从正态分布。		
	根据基金单位净值收益率在报表日过去 100 个交易日的分布情况。		
	以 95%的置信区间计算基金日收益率的绝对 VaR 值（不足 100 个交易日不予计算）。		
分析	风险价值 (单位：人民币元)	本期末（2014 年 12 月 31 日）	上年度末（2013 年 12 月 31 日）

	收益率绝对 VaR (%)	1.75	1.85
--	---------------	------	------

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2014 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为 20,576,248.98 元，属于第二层次的余额为 995,283.21 元，无属于第三层次的余额(2013 年 12 月 31 日：第一层次 21,011,663.86 元，第二层次 159,027.71 元，无第三层次)。

(ii) 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，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2014 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2013 年 12 月 31 日：同)。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

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

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	21,571,532.19	94.12
	其中：股票	21,571,532.19	94.12
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	1,242,591.50	5.42
7	其他各项资产	105,396.55	0.46
8	合计	22,919,520.24	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 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	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	68,037.03	0.30
B	采矿业	1,004,188.91	4.41
C	制造业	11,217,443.47	49.27
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,702,878.19	7.48
E	建筑业	1,052,635.30	4.62
F	批发和零售业	2,292,654.34	10.07
G	交通运输、仓储和邮政业	1,855,832.07	8.15
H	住宿和餐饮业	47,683.89	0.21
I	信息传输、软件和信息技术服务业	613,847.97	2.70
J	金融业	—	—
K	房地产业	658,996.27	2.89

L	租赁和商务服务业	342,402.47	1.50
M	科学研究和技术服务业	10,476.18	0.05
N	水利、环境和公共设施管理业	57,118.16	0.25
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	155,992.07	0.69
S	综合	451,211.72	1.98
	合计	21,531,398.04	94.58

8.2.2 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	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	-	-
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	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	40,134.15	0.18
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	40,134.15	0.18

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	601991	大唐发电	35,017	240,916.96	1.06
2	600068	葛洲坝	24,944	232,727.52	1.02
3	601168	西部矿业	21,813	201,552.12	0.89
4	600029	南方航空	38,780	200,104.80	0.88
5	600153	建发股份	18,934	192,748.12	0.85
6	600660	福耀玻璃	15,441	187,453.74	0.82
7	600415	小商品城	14,766	187,380.54	0.82
8	601727	上海电气	21,534	177,655.50	0.78
9	601179	中国西电	21,751	169,005.27	0.74
10	601106	中国一重	30,153	168,253.74	0.74
11	600169	太原重工	18,751	163,508.72	0.72
12	601333	广深铁路	35,987	162,661.24	0.71
13	600005	武钢股份	44,325	158,683.50	0.70
14	600755	厦门国贸	14,024	158,471.20	0.70
15	601898	中煤能源	22,567	156,163.64	0.69
16	600642	申能股份	24,041	155,304.86	0.68
17	600881	亚泰集团	20,407	152,440.29	0.67
18	600008	首创股份	12,730	150,214.00	0.66
19	600694	大商股份	3,125	149,781.25	0.66
20	600410	华胜天成	7,347	149,658.39	0.66
21	600811	东方集团	15,701	149,159.50	0.66
22	601111	中国国航	18,957	148,622.88	0.65
23	600863	内蒙华电	32,221	146,927.76	0.65
24	600307	酒钢宏兴	34,351	144,274.20	0.63
25	600820	隧道股份	17,370	143,476.20	0.63
26	600388	龙净环保	4,008	140,280.00	0.62
27	600170	上海建工	15,219	127,991.79	0.56
28	600655	豫园商城	10,717	126,674.94	0.56
29	600873	梅花生物	17,156	122,836.96	0.54

30	600143	金发科技	17,527	120,761.03	0.53
31	600967	北方创业	8,172	120,618.72	0.53
32	600867	通化东宝	7,720	120,432.00	0.53
33	600528	中铁二局	7,959	119,782.95	0.53
34	600495	晋西车轴	4,943	118,137.70	0.52
35	600635	大众公用	13,841	118,063.73	0.52
36	600166	福田汽车	18,440	115,434.40	0.51
37	601718	际华集团	17,993	114,255.55	0.50
38	600219	南山铝业	12,546	111,283.02	0.49
39	600557	康缘药业	4,811	111,037.88	0.49
40	600201	金宇集团	3,043	106,748.44	0.47
41	600312	平高电气	7,054	104,681.36	0.46
42	600587	新华医疗	3,317	103,921.61	0.46
43	600584	长电科技	9,235	102,785.55	0.45
44	600525	长园集团	8,934	102,651.66	0.45
45	600594	益佰制药	3,033	101,211.21	0.44
46	600688	上海石化	23,207	100,486.31	0.44
47	600578	京能电力	15,834	100,070.88	0.44
48	601002	晋亿实业	5,138	99,728.58	0.44
49	600805	悦达投资	8,714	98,468.20	0.43
50	601877	正泰电器	3,240	98,334.00	0.43
51	600398	海澜之家	9,708	98,050.80	0.43
52	601158	重庆水务	10,579	94,153.10	0.41
53	600611	大众交通	7,805	93,425.85	0.41
54	600500	中化国际	8,951	93,358.93	0.41
55	600511	国药股份	2,937	91,017.63	0.40
56	600188	兖州煤业	6,883	90,717.94	0.40
57	600138	中青旅	5,471	90,052.66	0.40
58	600125	铁龙物流	10,137	89,813.82	0.39
59	601666	平煤股份	14,843	89,503.29	0.39
60	600058	五矿发展	5,068	88,487.28	0.39
61	601238	广汽集团	10,184	88,397.12	0.39
62	600654	飞乐股份	8,419	87,810.17	0.39
63	600872	中炬高新	8,444	87,648.72	0.39
64	600200	江苏吴中	7,289	87,395.11	0.38
65	600517	置信电气	7,977	84,875.28	0.37
66	600777	新潮实业	7,103	84,667.76	0.37
67	600664	哈药股份	9,740	84,543.20	0.37
68	600536	中国软件	2,554	84,026.60	0.37

69	600175	美都能源	16,099	82,909.85	0.36
70	600761	安徽合力	5,282	82,663.30	0.36
71	601000	唐山港	8,909	82,051.89	0.36
72	601258	庞大集团	13,785	82,020.75	0.36
73	601588	北辰实业	17,000	81,430.00	0.36
74	600498	烽火通信	5,275	81,340.50	0.36
75	600478	科力远	4,175	80,619.25	0.35
76	600426	华鲁恒升	7,334	80,233.96	0.35
77	600277	亿利能源	8,973	80,039.16	0.35
78	600110	中科英华	12,501	78,881.31	0.35
79	600017	日照港	16,858	78,389.70	0.34
80	601001	大同煤业	9,027	78,264.09	0.34
81	600436	片仔癀	889	77,947.52	0.34
82	600446	金证股份	1,656	77,633.28	0.34
83	601918	国投新集	13,388	76,579.36	0.34
84	600062	华润双鹤	3,729	75,549.54	0.33
85	600521	华海药业	5,168	75,142.72	0.33
86	600428	中远航运	9,390	75,120.00	0.33
87	600098	广州发展	8,525	74,679.00	0.33
88	600395	盘江股份	6,265	74,678.80	0.33
89	600161	天坛生物	2,889	74,565.09	0.33
90	600720	祁连山	6,767	74,233.99	0.33
91	600978	宜华木业	12,327	74,208.54	0.33
92	600183	生益科技	9,263	73,918.74	0.32
93	600216	浙江医药	6,748	73,283.28	0.32
94	600038	哈飞股份	1,933	72,719.46	0.32
95	600056	中国医药	4,358	71,514.78	0.31
96	600343	航天动力	3,877	71,336.80	0.31
97	600797	浙大网新	9,747	70,958.16	0.31
98	600122	宏图高科	9,885	70,875.45	0.31
99	600391	成发科技	2,458	70,323.38	0.31
100	601678	滨化股份	6,761	70,246.79	0.31
101	600582	天地科技	5,730	69,848.70	0.31
102	600377	宁沪高速	9,453	69,006.90	0.30
103	600783	鲁信创投	2,462	68,911.38	0.30
104	600255	鑫科材料	13,893	68,353.56	0.30
105	600171	上海贝岭	6,460	68,282.20	0.30
106	600185	格力地产	3,068	67,496.00	0.30
107	600021	上海电力	8,630	67,400.30	0.30

108	600422	昆明制药	2,709	67,237.38	0.30
109	600269	赣粤高速	13,286	67,094.30	0.29
110	601369	陕鼓动力	7,642	66,485.40	0.29
111	600270	外运发展	4,046	66,152.10	0.29
112	600285	羚锐制药	7,893	65,985.48	0.29
113	601012	隆基股份	3,159	65,833.56	0.29
114	600284	浦东建设	5,662	65,792.44	0.29
115	600323	瀚蓝环境	4,545	65,766.15	0.29
116	600160	巨化股份	10,056	65,565.12	0.29
117	601717	郑煤机	8,552	65,251.76	0.29
118	600572	康恩贝	4,321	65,203.89	0.29
119	600064	南京高科	3,612	64,979.88	0.29
120	600562	国睿科技	1,286	64,119.96	0.28
121	600545	新疆城建	5,628	64,102.92	0.28
122	600546	山煤国际	11,286	63,991.62	0.28
123	600458	时代新材	5,232	63,725.76	0.28
124	600210	紫江企业	12,592	63,589.60	0.28
125	600704	物产中大	6,036	62,653.68	0.28
126	600502	安徽水利	5,368	62,483.52	0.27
127	600409	三友化工	10,113	62,397.21	0.27
128	601608	中信重工	8,837	62,124.11	0.27
129	600825	新华传媒	5,796	62,017.20	0.27
130	600238	海南椰岛	5,522	61,791.18	0.27
131	601058	赛轮金宇	3,879	61,753.68	0.27
132	600120	浙江东方	3,292	61,626.24	0.27
133	600486	扬农化工	2,017	60,711.70	0.27
134	600596	新安股份	5,822	60,432.36	0.27
135	600004	白云机场	5,514	60,268.02	0.26
136	601311	骆驼股份	4,606	60,246.48	0.26
137	600997	开滦股份	8,368	60,165.92	0.26
138	600176	中国玻纤	3,858	59,683.26	0.26
139	600096	云天化	4,923	59,519.07	0.26
140	600677	航天通信	3,301	59,484.02	0.26
141	600580	卧龙电气	5,673	59,453.04	0.26
142	600366	宁波韵升	3,674	59,335.10	0.26
143	600329	中新药业	3,869	59,040.94	0.26
144	603766	隆鑫通用	4,382	58,894.08	0.26
145	600460	士兰微	10,279	58,693.09	0.26
146	600033	福建高速	15,405	58,693.05	0.26

147	601880	大连港	12,713	58,606.93	0.26
148	600874	创业环保	5,297	58,531.85	0.26
149	600835	上海机电	3,119	58,512.44	0.26
150	600651	飞乐音响	7,130	58,323.40	0.26
151	600416	湘电股份	4,817	57,996.68	0.25
152	600859	王府井	2,613	57,956.34	0.25
153	600526	菲达环保	3,852	57,664.44	0.25
154	600970	中材国际	4,285	57,461.85	0.25
155	600420	现代制药	2,748	57,460.68	0.25
156	600711	盛屯矿业	8,377	56,628.52	0.25
157	600673	东阳光科	3,778	56,065.52	0.25
158	600251	冠农股份	3,063	55,930.38	0.25
159	600864	哈投股份	3,707	55,048.95	0.24
160	600350	山东高速	10,726	54,059.04	0.24
161	600509	天富能源	5,474	54,028.38	0.24
162	600628	新世界	5,108	53,429.68	0.23
163	600657	信达地产	6,543	53,390.88	0.23
164	600990	四创电子	913	52,935.74	0.23
165	600141	兴发集团	3,442	52,456.08	0.23
166	600261	阳光照明	6,095	51,685.60	0.23
167	600662	强生控股	6,062	51,284.52	0.23
168	600375	华菱星马	4,150	50,505.50	0.22
169	600884	杉杉股份	3,023	50,151.57	0.22
170	600682	南京新百	3,172	50,117.60	0.22
171	600289	亿阳信通	5,057	50,064.30	0.22
172	600559	老白干酒	1,010	49,833.40	0.22
173	600790	轻纺城	6,032	49,522.72	0.22
174	600351	亚宝药业	5,668	49,481.64	0.22
175	600487	亨通光电	2,590	49,080.50	0.22
176	600742	一汽富维	1,748	49,031.40	0.22
177	600236	桂冠电力	10,389	48,828.30	0.21
178	600380	健康元	6,729	48,381.51	0.21
179	600993	马应龙	2,370	48,063.60	0.21
180	600850	华东电脑	1,342	47,828.88	0.21
181	600754	锦江股份	1,899	47,683.89	0.21
182	600830	香溢融通	4,612	47,088.52	0.21
183	600073	上海梅林	5,004	46,937.52	0.21
184	600729	重庆百货	1,873	46,806.27	0.21
185	600059	古越龙山	5,201	46,496.94	0.20

186	600668	尖峰集团	3,442	46,432.58	0.20
187	600039	四川路桥	8,456	46,169.76	0.20
188	600626	申达股份	5,731	45,676.07	0.20
189	600112	天成控股	4,069	45,654.18	0.20
190	600132	重庆啤酒	2,786	45,077.48	0.20
191	600239	云南城投	6,526	44,703.10	0.20
192	600527	江南高纤	9,609	44,393.58	0.20
193	601886	江河创建	5,337	44,297.10	0.19
194	600826	兰生股份	2,261	44,292.99	0.19
195	600612	老凤祥	1,370	44,292.10	0.19
196	600567	山鹰纸业	15,155	43,797.95	0.19
197	600586	金晶科技	10,709	43,585.63	0.19
198	600481	双良节能	4,303	43,417.27	0.19
199	600382	广东明珠	2,915	43,287.75	0.19
200	600858	银座股份	4,297	43,227.82	0.19
201	600667	太极实业	8,158	42,992.66	0.19
202	600300	维维股份	8,392	42,799.20	0.19
203	600488	天药股份	7,173	42,320.70	0.19
204	600292	中电远达	1,899	42,309.72	0.19
205	600756	浪潮软件	2,064	42,084.96	0.18
206	600551	时代出版	2,589	41,967.69	0.18
207	600971	恒源煤电	4,762	41,572.26	0.18
208	601139	深圳燃气	5,023	41,439.75	0.18
209	600846	同济科技	4,790	41,433.50	0.18
210	600686	金龙汽车	3,455	41,183.60	0.18
211	600363	联创光电	4,305	41,069.70	0.18
212	600571	信雅达	1,520	40,933.60	0.18
213	601101	昊华能源	4,741	40,772.60	0.18
214	600784	鲁银投资	4,383	40,498.92	0.18
215	600482	风帆股份	3,180	40,417.80	0.18
216	600438	通威股份	4,326	40,231.80	0.18
217	601231	环旭电子	1,338	40,180.14	0.18
218	600888	新疆众和	5,034	40,171.32	0.18
219	600736	苏州高新	6,940	40,043.80	0.18
220	600676	交运股份	4,779	39,617.91	0.17
221	600106	重庆路桥	6,714	39,209.76	0.17
222	600684	珠江实业	5,366	39,171.80	0.17
223	600794	保税科技	2,723	38,857.21	0.17
224	600824	益民集团	5,691	38,812.62	0.17

225	600614	鼎立股份	2,898	38,543.40	0.17
226	600020	中原高速	9,461	38,411.66	0.17
227	600480	凌云股份	2,940	38,308.20	0.17
228	600425	青松建化	5,546	38,211.94	0.17
229	600775	南京熊猫	3,658	37,933.46	0.17
230	600298	安琪酵母	2,036	37,584.56	0.17
231	600563	法拉电子	1,297	37,379.54	0.16
232	601218	吉鑫科技	5,345	36,452.90	0.16
233	600260	凯乐科技	4,215	36,417.60	0.16
234	600621	华鑫股份	4,460	36,349.00	0.16
235	600983	惠而浦	2,949	36,272.70	0.16
236	600496	精工钢构	3,812	36,175.88	0.16
237	600335	国机汽车	1,997	35,806.21	0.16
238	600697	欧亚集团	1,389	35,766.75	0.16
239	600963	岳阳林纸	6,764	35,646.28	0.16
240	600387	海越股份	2,752	35,198.08	0.15
241	600197	伊力特	2,866	35,194.48	0.15
242	600537	亿晶光电	2,562	35,125.02	0.15
243	600976	健民集团	1,279	35,006.23	0.15
244	600624	复旦复华	2,725	34,852.75	0.15
245	600776	东方通信	4,283	34,820.79	0.15
246	601222	林洋电子	1,532	34,684.48	0.15
247	603167	渤海轮渡	3,113	34,616.56	0.15
248	600439	瑞贝卡	7,089	33,885.42	0.15
249	600501	航天晨光	2,408	33,832.40	0.15
250	600636	三爱富	2,495	33,832.20	0.15
251	600491	龙元建设	5,000	33,450.00	0.15
252	600449	宁夏建材	2,662	33,062.04	0.15
253	600180	瑞茂通	2,675	32,956.00	0.14
254	600973	宝胜股份	3,062	32,947.12	0.14
255	600750	江中药业	1,623	32,865.75	0.14
256	600479	千金药业	2,332	32,787.92	0.14
257	600552	方兴科技	1,724	32,773.24	0.14
258	600459	贵研铂业	1,797	32,741.34	0.14
259	600831	广电网络	3,560	32,502.80	0.14
260	600577	精达股份	4,566	32,372.94	0.14
261	600321	国栋建设	8,446	32,348.18	0.14
262	600116	三峡水利	2,234	32,303.64	0.14
263	600396	金山股份	4,778	32,060.38	0.14

264	600190	锦州港	6,053	31,233.48	0.14
265	603369	今世缘	1,116	31,102.92	0.14
266	600405	动力源	3,140	30,709.20	0.13
267	600897	厦门空港	1,277	30,635.23	0.13
268	600687	刚泰控股	1,539	30,426.03	0.13
269	601107	四川成渝	5,580	30,243.60	0.13
270	600078	澄星股份	4,353	29,730.99	0.13
271	601233	桐昆股份	2,799	29,669.40	0.13
272	600467	好当家	4,651	29,580.36	0.13
273	600708	海博股份	3,402	29,393.28	0.13
274	600987	航民股份	3,434	29,360.70	0.13
275	601126	四方股份	1,689	29,219.70	0.13
276	603366	日出东方	1,791	29,067.93	0.13
277	600780	通宝能源	4,278	28,833.72	0.13
278	600305	恒顺醋业	1,574	28,583.84	0.13
279	600566	洪城股份	1,448	28,525.60	0.13
280	603077	和邦股份	2,937	28,488.90	0.13
281	600650	锦江投资	1,748	28,405.00	0.12
282	603699	纽威股份	1,459	28,362.96	0.12
283	600007	中国国贸	1,836	28,072.44	0.12
284	600389	江山股份	1,049	27,882.42	0.12
285	601908	京运通	2,473	27,821.25	0.12
286	600666	西南药业	2,283	27,532.98	0.12
287	601567	三星电气	1,456	27,285.44	0.12
288	603993	洛阳钼业	3,094	27,072.50	0.12
289	601313	江南嘉捷	2,862	27,045.90	0.12
290	600295	鄂尔多斯	2,877	26,928.72	0.12
291	600995	文山电力	3,498	26,899.62	0.12
292	603005	晶方科技	637	26,817.70	0.12
293	600162	香江控股	4,150	26,809.00	0.12
294	600801	华新水泥	2,530	26,792.70	0.12
295	601801	皖新传媒	1,605	26,675.10	0.12
296	601208	东材科技	3,113	26,616.15	0.12
297	600403	大有能源	4,404	26,556.12	0.12
298	600168	武汉控股	1,935	26,161.20	0.11
299	600568	中珠控股	1,875	25,931.25	0.11
300	600310	桂东电力	1,460	25,769.00	0.11
301	601339	百隆东方	2,401	25,450.60	0.11
302	600088	中视传媒	1,432	25,332.08	0.11

303	600802	福建水泥	2,762	25,106.58	0.11
304	600172	黄河旋风	3,215	24,916.25	0.11
305	600565	迪马股份	4,788	24,706.08	0.11
306	600507	方大特钢	4,652	24,655.60	0.11
307	600280	中央商场	1,703	24,523.20	0.11
308	600195	中牧股份	1,519	24,076.15	0.11
309	600119	长江投资	1,672	24,009.92	0.11
310	600616	金枫酒业	2,536	23,787.68	0.10
311	600979	广安爱众	3,769	23,707.01	0.10
312	600724	宁波富达	3,939	23,515.83	0.10
313	600470	六国化工	3,546	23,509.98	0.10
314	601789	宁波建工	2,480	23,039.20	0.10
315	600743	华远地产	4,953	22,882.86	0.10
316	601566	九牧王	1,764	22,755.60	0.10
317	601777	力帆股份	2,499	22,141.14	0.10
318	600510	黑牡丹	2,862	22,066.02	0.10
319	601636	旗滨集团	2,566	21,862.32	0.10
320	600641	万业企业	3,482	21,588.40	0.09
321	600135	乐凯胶片	1,968	21,411.84	0.09
322	603328	依顿电子	908	21,147.32	0.09
323	600548	深高速	2,544	21,089.76	0.09
324	600468	百利电气	1,587	21,075.36	0.09
325	600523	贵航股份	1,330	20,907.60	0.09
326	603555	贵人鸟	1,228	20,581.28	0.09
327	601100	恒立油缸	1,530	20,410.20	0.09
328	601515	东风股份	1,823	20,381.14	0.09
329	600561	江西长运	1,598	20,262.64	0.09
330	600012	皖通高速	3,251	20,091.18	0.09
331	600114	东睦股份	1,506	20,074.98	0.09
332	601700	风范股份	1,455	19,933.50	0.09
333	600378	天科股份	1,373	19,620.17	0.09
334	600257	大湖股份	2,738	19,467.18	0.09
335	601965	中国汽研	1,589	19,449.36	0.09
336	600618	氯碱化工	1,938	19,283.10	0.08
337	600965	福成五丰	2,117	18,989.49	0.08
338	600778	友好集团	2,076	18,974.64	0.08
339	601038	一拖股份	1,455	18,944.10	0.08
340	600268	国电南自	2,576	18,933.60	0.08
341	601010	文峰股份	1,868	18,773.40	0.08

342	600080	金花股份	1,965	18,549.60	0.08
343	600845	宝信软件	542	18,157.00	0.08
344	600327	大东方	2,562	18,138.96	0.08
345	600101	明星电力	1,921	18,076.61	0.08
346	600833	第一医药	1,399	18,033.11	0.08
347	600397	安源煤业	3,306	17,852.40	0.08
348	603308	应流股份	984	17,633.28	0.08
349	600218	全柴动力	1,514	16,759.98	0.07
350	601798	蓝科高新	1,370	16,672.90	0.07
351	600386	北巴传媒	1,582	16,595.18	0.07
352	600278	东方创业	1,205	16,050.60	0.07
353	600785	新华百货	1,058	15,848.84	0.07
354	600258	首旅酒店	939	15,446.55	0.07
355	601996	丰林集团	1,893	15,257.58	0.07
356	600333	长春燃气	1,963	15,095.47	0.07
357	600318	巢东股份	1,342	15,030.40	0.07
358	603168	莎普爱思	184	14,898.48	0.07
359	600054	黄山旅游	956	14,808.44	0.07
360	603128	华贸物流	989	14,399.84	0.06
361	600081	东风科技	1,048	14,231.84	0.06
362	600869	智慧能源	1,581	13,944.42	0.06
363	600882	华联矿业	1,733	13,760.02	0.06
364	600985	雷鸣科化	780	13,228.80	0.06
365	600513	联环药业	836	12,682.12	0.06
366	600532	宏达矿业	1,353	12,515.25	0.05
367	600828	成商集团	1,773	12,322.35	0.05
368	600230	沧州大化	1,046	11,861.64	0.05
369	600248	延长化建	1,334	11,712.52	0.05
370	600353	旭光股份	1,349	11,277.64	0.05
371	601799	星宇股份	607	11,271.99	0.05
372	600167	联美控股	824	10,802.64	0.05
373	603126	中材节能	726	10,476.18	0.05
374	603399	新华龙	966	10,336.20	0.05
375	601199	江南水务	360	6,890.40	0.03
376	600623	双钱股份	462	6,708.24	0.03
377	603009	北特科技	270	5,775.30	0.03
378	603006	联明股份	178	5,607.00	0.02

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	600575	皖江物流	9,765	40,134.15	0.18

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动**8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细**

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	600029	南方航空	266,605.00	1.19
2	601991	大唐发电	240,240.00	1.07
3	600398	海澜之家	225,703.00	1.00
4	600660	福耀玻璃	218,470.00	0.97
5	600153	建发股份	215,058.64	0.96
6	600027	华电国际	210,618.00	0.94
7	601168	西部矿业	209,647.00	0.93
8	600570	恒生电子	197,572.00	0.88
9	601111	中国国航	192,126.00	0.85
10	600967	北方创业	187,022.00	0.83
11	600415	小商品城	186,445.00	0.83
12	600307	酒钢宏兴	178,592.00	0.79
13	600216	浙江医药	170,556.00	0.76
14	600867	通化东宝	165,945.00	0.74
15	600797	浙大网新	165,699.00	0.74
16	600642	申能股份	161,842.00	0.72
17	601929	吉视传媒	157,827.80	0.70
18	600777	新潮实业	157,583.00	0.70
19	600366	宁波韵升	156,442.00	0.70
20	600587	新华医疗	156,152.85	0.69

注：本报告期内，累计买入股票金额是以股票成交金额（成交单价乘以成交数量）列示的，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600570	恒生电子	608,252.25	2.70
2	601018	宁波港	376,872.23	1.68
3	601618	中国中冶	366,126.91	1.63
4	601929	吉视传媒	335,181.72	1.49
5	600879	航天电子	319,254.66	1.42
6	600433	冠豪高新	312,872.84	1.39
7	600717	天津港	306,454.43	1.36
8	601991	大唐发电	283,606.21	1.26
9	600027	华电国际	270,181.74	1.20
10	600660	福耀玻璃	268,659.81	1.19
11	600037	歌华有线	241,740.76	1.07
12	600522	中天科技	237,628.99	1.06
13	600317	营口港	220,536.21	0.98
14	600079	人福医药	214,452.61	0.95
15	600642	申能股份	213,493.84	0.95
16	600153	建发股份	203,970.34	0.91
17	600839	四川长虹	201,435.17	0.90
18	600867	通化东宝	199,550.98	0.89
19	600638	新黄浦	189,226.69	0.84
20	600432	吉恩镍业	188,827.27	0.84

注：本报告期内累计卖出股票金额是以股票成交金额（成交单价乘以成交数量）列示的，不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	26,925,605.44
卖出股票收入（成交）总额	33,143,071.01

注：本报告期内买入股票成本总额和卖出股票收入都是以股票成交金额（成交单价乘以成交数量）列示的，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

注：本基金本报告期末未持有债券。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

注：本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排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。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末未持有股指期货合约。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

根据基金合同规定，本基金不参与股指期货交易。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

根据基金合同规定，本基金不参与国债期货交易。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末未持有国债期货合约。

8.11.3 本期国债期货投资评价

根据基金合同规定，本基金不参与国债期货交易。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1

报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

8.12.2

报告期内本基金投资的前十名股票中没有在基金合同规定备选股票库之外的股票。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	3,807.97
2	应收证券清算款	63,199.43
3	应收股利	—
4	应收利息	341.13
5	应收申购款	38,048.02
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	105,396.55

8.12.4 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。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明**8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明**

注：本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

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	600575	皖江物流	40,134.15	0.18	重大事项停牌

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

本基金由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息**9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构**

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份 额比例	持有份额	占总份 额比例

945	17,024.35	10,718.95	0.07%	16,077,295.23	99.93%
-----	-----------	-----------	-------	---------------	--------

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	1,362.29	0.0085%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

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

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2012 年 3 月 7 日）基金份额总额	267,225,353.91
本报告期期初基金份额总额	22,403,827.17
本报告期基金总申购份额	17,004,382.51
减:本报告期基金总赎回份额	23,320,195.50
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期期末基金份额总额	16,088,014.18

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，本基金管理人免去朱冰峰先生督察长职务；聘请王莉女士担任督察长职务。

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。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金管理人改聘了为基金进行审计的会计师事务所，为基金进行审计的会计师事务所由江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）变更为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。本报告期内已预提审计费 40,000.00 元，截至 2014 年 12 月 31 日暂未支付，目前该会计师事务所已为本基金提供审计服务的连续年限为 1 年。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内本基金管理人、托管机构及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中信证券	3	31,004,386.29	51.67%	28,228.30	51.92%	-
海通证券	2	7,870,994.07	13.12%	7,165.91	13.18%	-
东方证券	1	6,920,890.85	11.53%	6,304.14	11.59%	-
国联证券	1	3,320,371.03	5.53%	3,028.11	5.57%	-
中金公司	1	2,322,254.84	3.87%	2,115.57	3.89%	-
国金证券	1	2,175,382.99	3.63%	1,981.60	3.64%	-
长江证券	1	1,920,559.47	3.20%	1,748.82	3.22%	-
光大证券	1	1,511,898.86	2.52%	1,377.78	2.53%	-
民生证券	1	1,369,229.85	2.28%	972.35	1.79%	-

申银万国	1	790,231.18	1.32%	719.78	1.32%	-
兴业证券	1	454,218.46	0.76%	414.82	0.76%	-
国信证券	1	342,342.83	0.57%	313.29	0.58%	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
瑞银证券	1	-	-	-	-	-
方正证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
齐鲁证券	2	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
东兴证券	1	-	-	-	-	-
东北证券	2	-	-	-	-	-
国泰君安	2	-	-	-	-	-
华泰证券	2	-	-	-	-	-
中建银投证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	1	-	-	-	-	-
中信建投	1	-	-	-	-	-
华林证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	2	-	-	-	-	-
国海证券	1	-	-	-	-	-
万联证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	1	-	-	-	-	-
中山证券	1	-	-	-	-	-
高华证券	2	-	-	-	-	-

注 1：本基金以券商研究服务质量作为交易单元的选择标准，具体评分指标分为研究支持和服务支持，研究支持包括券商研究报告质量、投资建议、委托课题、业务培训、数据提供等；服务支持包括券商组织上门路演，联合调研和各类投资研讨会。根据我公司及基金法律文件中对券商交易单元的选择标准，并参照我公司券商研究服务质量评分标准，确定拟租用交易单元的所属券商名单；由我公司相关部门分别与券商对应部门进行商务谈判，草拟证券交易单元租用协议并汇总修改意见完成协议初稿；报监察稽核部审核后确定租用交易单元。

注 2：本报告期内租用了民生证券、中山证券的上海交易单元，中信建投证券、中信证券、方正证券的深圳交易单元；退租了广发证券的上海交易单元。

注 3：上述佣金按市场佣金率计算，已扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取，并由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

注 4：由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

注：本基金未租用证券公司交易单元进行除股票交易之外的其他证券投资。

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	中海上证 380 指数证券投资基金 2013 年第 4 季度报告	中国证券报、上海证 券报	2014 年 1 月 21 日
2	中海基金管理有限公司关于开展 官网直销 e 通宝定投费率优惠活 动的公告	中国证券报、上海证 券报	2014 年 2 月 26 日
3	中海基金管理有限公司关于旗下 基金新增北京恒天明泽基金销售 有限公司为销售机构并开通基金 转换及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证 券报	2014 年 3 月 5 日
4	中海基金管理有限公司关于旗下 基金新增深圳市新兰德证券投资 咨询有限公司为销售机构并开通 基金转换及定期定额投资业务的 公告	中国证券报、上海证 券报	2014 年 3 月 10 日
5	中海基金管理有限公司关于旗下 基金参与光大证券股份有限公司 手机客户端申购费率优惠活动的 公告	中国证券报、上海证 券报	2014 年 3 月 12 日
6	中海基金管理有限公司关于开通 工商银行卡网上直销业务的公告	中国证券报、上海证 券报	2014 年 3 月 18 日
7	中海基金管理有限公司关于开展 官网直销基金转换补差费率优惠 活动的公告	中国证券报、上海证 券报	2014 年 3 月 28 日
8	中海上证 380 指数证券投资基金 2013 年年度报告（正文）	中海基金网站	2014 年 3 月 29 日
9	中海上证 380 指数证券投资基金 2013 年年度报告（摘要）	中国证券报、上海证 券报	2014 年 3 月 29 日
10	中海基金管理有限公司关于旗下 部分基金参与华夏银行股份有限 公司基金申购费率优惠活动的公 告	中国证券报、上海证 券报	2014 年 4 月 16 日
11	中海上证 380 指数证券投资基金更 新招募说明书（2014 年第 1 号）	中海基金网站	2014 年 4 月 19 日
12	中海上证 380 指数证券投资基金更 新招募说明书摘要（2014 年第 1 号）	中国证券报、上海证 券报	2014 年 4 月 19 日
13	中海上证 380 指数证券投资基金 2014 年第 1 季度报告	中国证券报、上海证 券报	2014 年 4 月 19 日
14	中海基金管理有限公司关于子公 司中海恒信资产管理（上海）有限 公司办公地址变更的公告	中国证券报、上海证 券报	2014 年 4 月 30 日

15	中海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	2014 年 5 月 10 日
16	中海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	2014 年 5 月 24 日
17	中海基金管理有限公司关于从业人员在子公司兼任职务及领薪情况的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 6 月 14 日
18	中海基金管理有限公司关于旗下基金新增浙江同花顺基金销售有限公司为销售机构并开通基金转换及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 6 月 20 日
19	中海基金管理有限公司关于旗下基金继续参与中国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	2014 年 6 月 20 日
20	中海基金管理有限公司关于旗下部分基金参与华夏银行股份有限公司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	2014 年 6 月 26 日
21	中海基金管理有限公司关于北京分公司营业场所地址变更的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 6 月 27 日
22	中海基金管理有限公司关于旗下部分基金参与交通银行股份有限公司网上银行及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	2014 年 7 月 1 日
23	中海基金管理有限公司关于旗下基金新增中国国际期货有限公司为销售机构并开通基金转换及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 7 月 3 日
24	中海上证 380 指数证券投资基金 2014 年第 2 季度报告	中国证券报、上海证券报	2014 年 7 月 21 日
25	中海基金管理有限公司关于旗下部分基金参与华龙证券有限责任公司基金申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 8 月 6 日
26	中海基金管理有限公司关于旗下基金新增华鑫证券有限责任公司为销售机构并开通基金转换及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 8 月 14 日
27	中海上证 380 指数证券投资基金 2014 年半年度报告（正文）	中海基金网站	2014 年 8 月 27 日
28	中海上证 380 指数证券投资基金 2014 年半年度报告（摘要）	中国证券报、上海证券报	2014 年 8 月 27 日
29	中海基金关于旗下基金持有的股	中国证券报、上海证	2014 年 9 月 5 日

	票停牌后估值方法变更的提示性公告	券报	
30	中海基金管理有限公司关于恢复对旗下基金持有的长期停牌股票“长电科技”进行市价估值的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 9 月 6 日
31	中海基金管理有限公司关于旗下基金参加杭州数米基金销售有限公司申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 10 月 13 日
32	中海基金管理有限公司关于调整中海基金官方淘宝店交易费率的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 10 月 13 日
33	中海基金管理有限公司关于调整旗下基金在上海天天基金销售有限公司申购费率的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 10 月 20 日
34	中海上证 380 指数证券投资基金更新招募说明书（2014 年第 2 号）	中海基金网站	2014 年 10 月 21 日
35	中海上证 380 指数证券投资基金更新招募说明书摘要（2014 年第 2 号）	中国证券报、上海证券报	2014 年 10 月 21 日
36	中海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	2014 年 10 月 24 日
37	中海上证 380 指数证券投资基金 2014 年第 3 季度报告	中国证券报、上海证券报	2014 年 10 月 25 日
38	中海基金管理有限公司关于调整旗下基金在上海天天基金销售有限公司申购费率的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 11 月 17 日
39	中海基金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	2014 年 12 月 4 日
40	中海基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金申购、定投、赎回限额及账户最低保留份额限制等业务规则的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 12 月 10 日
41	中海基金管理有限公司关于恢复对旗下基金持有的长期停牌股票“洪城股份”进行市价估值的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 12 月 13 日
42	中海基金管理有限公司关于提请投资者及时更新已过期身份证件或者身份证明文件的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 12 月 17 日
43	中海基金管理有限公司关于开通通联快捷支付业务的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 12 月 17 日
44	中海基金管理有限公司关于交通	中国证券报、上海证	2014 年 12 月 17 日

	银行卡（借记卡）网上直销业务申购优惠费率调整的公告	券报	
45	关于中海基金管理有限公司独立董事的诚信记录的说明	中国证券报、上海证券报	2014 年 12 月 25 日
46	中海基金管理有限公司关于旗下部分基金参与中国工商银行股份有限公司基金定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报	2014 年 12 月 31 日

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准募集中海上证 380 指数证券投资基金的文件
- 2、中海上证 380 指数证券投资基金基金合同
- 3、中海上证 380 指数证券投资基金托管协议
- 4、中海上证 380 指数证券投资基金财务报表及报表附注
- 5、报告期内在指定报刊上披露的各项公告

12.2 存放地点

上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层

12.3 查阅方式

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人中海基金管理有限公司。

咨询电话：(021)38789788 或 400-888-9788

公司网址：<http://www.zhfund.com>

中海基金管理有限公司
2015 年 3 月 27 日