

前海开源沪深 300 指数型证券投资基金 2015 年半年度报告

2015 年 6 月 30 日

基金管理人：前海开源基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2015 年 8 月 25 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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2015 年 8 月 24 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 2015 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.....	6
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
§3 主要财务指标和基金净值表现	7
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
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.....	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.....	10
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	10
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	10
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	11
4.8 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.....	11
§5 托管人报告	11
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	11
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.....	11
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.....	12
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	12
6.1 资产负债表.....	12
6.2 利润表.....	13
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	14
6.4 报表附注.....	15
§7 投资组合报告	34
7.1 期末基金资产组合情况.....	34
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.....	40
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	42
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	42
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	42
7.8 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.....	42
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.....	42
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	42
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	43
7.12 投资组合报告附注.....	43

§8 基金份额持有人信息	44
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	44
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	44
8.3 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.....	44
§9 开放式基金份额变动	45
§10 重大事件揭示	45
10.1 基金份额持有人大会决议.....	45
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.....	45
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	45
10.4 基金投资策略的改变.....	45
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	45
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.....	45
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	46
10.8 其他重大事件.....	46
§11 影响投资者决策的其他重要信息	48
§12 备查文件目录	49
12.1 备查文件目录.....	49
12.2 存放地点.....	49
12.3 查阅方式.....	49

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	前海开源沪深 300 指数型证券投资基金
基金简称	前海开源沪深 300 指数
基金主代码	000656
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2014 年 6 月 17 日
基金管理人	前海开源基金管理有限公司
基金托管人	中国农业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	31,578,523.72 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金采用指数化投资策略，紧密跟踪沪深 300 指数，在严格控制基金的日均跟踪偏离度和年跟踪误差的前提下，力争获取与标的指数相似的投资收益。
投资策略	<p>本基金采用完全复制标的指数的方法，进行被动式指数化投资。股票投资组合的构建主要按照标的指数的成份股组成及其权重来拟合复制标的指数，并根据标的指数变动而进行相应调整。本基金在严格控制基金日均跟踪偏离度和年跟踪误差的前提下，力争获取与标的指数相似的投资收益。由于标的指数编制方法调整、成份股及其权重变化的原因，或因基金的申购和赎回等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进行适当变通和调整，力求降低跟踪误差。</p> <p>1、大类资产配置：本基金管理人主要按照沪深 300 指数的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。本基金投资于股票的资产比例不低于基金资产的 90%，投资于沪深 300 指数成份股和备选成份股的资产比例不低于非现金基金资产的 85%；本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5% 的现金或到期日在一年以内的政府债券。</p> <p>2、股票投资策略：（1）股票投资组合构建：本基金采用完全复制标的指数的方法，按照标的指数成份股组成及其权重构建股票投资组合。若出现特殊情况，本基金将采用替代性的方法构建组合，以减少跟踪误差。（2）股票投资组合的调整：本基金股票投资组合根据沪深 300 指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况等，对其进行适时调整。在正常市场情况下，力争控制本基金的份额净值与业绩比较基准的收益率日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年跟踪误差不超过 4%。如超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免误差进一步扩大。</p> <p>3、债券投资策略：本基金债券投资的目的是在保证基金资产流动性的基础上，降低跟踪误差，主要采取组合久期配置策略，同时辅之以收益率曲线策略、骑乘策略、息差策略等积极投资策略构建债券投资组合。</p>

	<p>4、权证投资策略：根据权证对应公司基本面研究成果确定权证的合理估值，发现市场对股票权证的非理性定价；通过权证与证券的组合投资，来达到改善组合风险收益特征的目的。</p> <p>5、股指期货投资策略：本基金以套期保值为目的，参与股指期货交易。运用股指期货对冲系统性风险、对冲特殊情况下的流动性风险，以达到降低投资组合的整体风险的目的。基金管理人将建立股指期货投资决策部门或小组，经董事会批准后执行。若相关法律法规发生变化时，基金管理人从其最新规定。</p>
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率×95%+银行活期存款利率(税后)×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		前海开源基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	傅成斌	林葛
	联系电话	0755-88601888	010-66060069
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		4001666998	95599
传真		0755-83181169	010-68121816
注册地址		深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	北京市东城区建国门内大街 69 号
办公地址		深圳市福田区深南大道 7006 号万科富春东方大厦 2206	北京复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 9 层
邮政编码		518040	100031
法定代表人		王兆华	刘士余

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.qhkyfund.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公地址

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
----	----	------

注册登记机构	前海开源基金管理有限公司	深圳市福田区深南大道 7006 号万科富春东方大厦 2206
--------	--------------	--------------------------------

§ 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(2015 年 1 月 1 日 - 2015 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	17,217,131.06
本期利润	9,656,057.87
加权平均基金份额本期利润	0.6081
本期加权平均净值利润率	37.36%
本期基金份额净值增长率	20.00%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2015 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	25,080,787.77
期末可供分配基金份额利润	0.7942
期末基金资产净值	56,659,311.49
期末基金份额净值	1.794
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2015 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	79.40%

注：① 上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

② 本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

③ 期末可供分配利润，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期末余额的孰低数。表中的“期末”均指报告期最后一个自然日，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

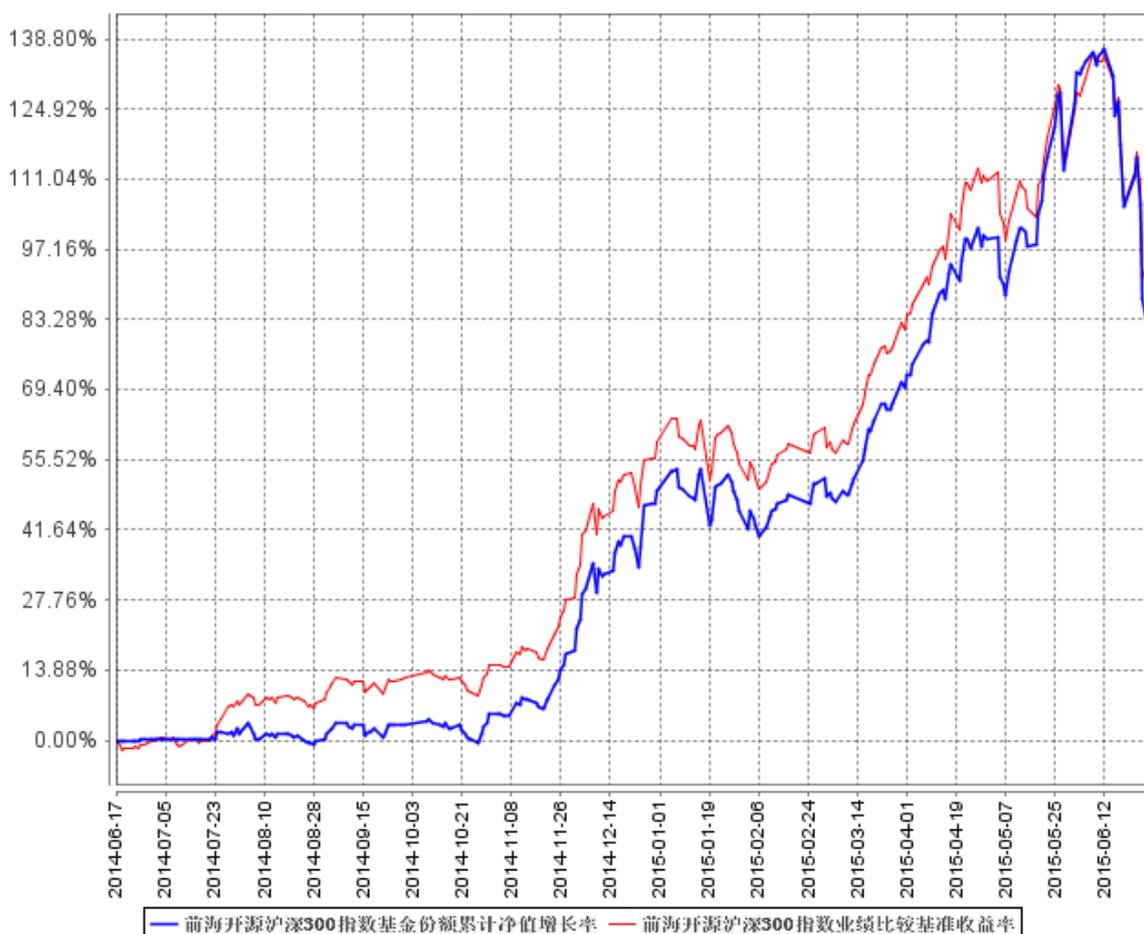
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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	-16.79%	3.29%	-7.18%	3.32%	-9.61%	-0.03%
过去三个月	5.78%	2.58%	9.98%	2.48%	-4.20%	0.10%
过去六个月	20.00%	2.22%	25.29%	2.15%	-5.29%	0.07%
过去一年	79.22%	1.80%	99.67%	1.75%	-20.45%	0.05%

自基金合同生效起至今	79.40%	1.77%	99.28%	1.72%	-19.88%	0.05%
------------	--------	-------	--------	-------	---------	-------

注：本基金业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率×95% + 银行活期存款利率（税后）×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



注：本基金的建仓期为 6 个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合合同规定。截至 2015 年 6 月 30 日，本基金建仓期结束未满 1 年。

§ 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

前海开源基金管理有限公司（以下简称“前海开源基金”）于 2012 年 12 月 27 日经中国证监会批准，2013 年 1 月 23 日注册成立，注册资本为 1.5 亿元人民币，近期经股东会通过，注册资本增至 2 亿元，其中，开源证券股份有限公司、北京市中盛金期投资管理有限公司、北京长和世纪资产管理有限公司和深圳市和合投信资产管理合伙企业(有限合伙)各持股权 25%。目前，前海

开源基金分别在北京、上海设立分公司，在深圳设立华南营销中心；直销中心也覆盖珠三角、长三角和京津冀环渤海经济区，为公司的快速发展奠定了组织和区域基础。经中国证监会批准，前海开源基金控股子公司——前海开源资产管理（深圳）有限公司（以下简称“前海开源资管”）已于 2013 年 9 月 5 日在深圳市注册成立，并于 2013 年 9 月 18 日取得中国证监会核发的《特定客户资产管理业务资格证书》，前海开源资管于 2014 年 7 月 16 日完成增资扩股的工商变更事宜，新的股权结构为：前海开源基金出资 2400 万，占比 60%，恒大地产集团有限公司出资 1600 万，占比 40%。

截至报告期末，前海开源基金旗下管理 21 只开放式基金，资产管理规模超过 450 亿元。

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		
王霞	执行投资总监	2014 年 6 月 17 日	-	11 年	王霞女士，北京交通大学经济学硕士，中国注册会计师(CPA)。历任南方基金管理有限公司商业、贸易、旅游行业研究员、房地产行业首席研究员。现任前海开源基金管理有限公司执行投资总监。
陈晓晨	投资副总监	2014 年 7 月 8 日	-	7 年	陈晓晨女士，北京大学光华管理学院工商管理硕士。2007 年至 2012 年历任工银瑞信基金管理有限公司交易员，中信证券股份有限公司交易与衍生品部高级经理、助理投资经理，2013 年 1 月起历任前海开源基金管理有限公司交易部总监，现任前海开源基金管理有限公司投资副总监。

①对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离职日期”为根据公司决定确定的解聘日期，对此后的非首任基金经理，“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

②证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金销售管理办法》和《证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则、《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，没有损害基金持有人利益。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。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没有超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

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

报告期内，本基金紧密跟踪指数。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金份额净值为 1.794 元，本报告期基金份额净值增长率为 20.00%，同期业绩比较基准收益率为 25.29%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

沪深 300 指数在 2015 年上半年持续上扬，以 5380 点创下 7 年来新高，市场常规调整引发杠杆资金抛售导致连环下跌，使得指数大幅下挫；监管机构采取一系列措施防止连续下挫。从近期密集出台的政策可以看出监管层救市的决心，虽然短期指数面临宽幅震荡走势，但长期牛市基石未变，依然看好沪深 300 指数的长期走势。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金

所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，负责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。估值委员会由总经理、督察长、基金事务部、研究部、投资部、监察稽核部、交易部负责人及其他指定相关人员组成。估值委员会成员均具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各自领域的理论知识，熟悉相关政策法规，并具有丰富的实践经验。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定提供固定收益品种的估值数据。

本基金本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内，本基金未进行利润分配。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金本报告期内，未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形。

本基金 2015 年 1 月 5 日至 2015 年 3 月 10 日连续 42 个工作日，2015 年 3 月 25 日至 2015 年 3 月 30 日连续 4 个工作日，2015 年 4 月 3 日至 2015 年 6 月 29 日连续 59 个工作日，基金资产净值低于五千万。

§ 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

在托管前海开源沪深 300 指数型证券投资基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》相关法律法规的规定以及《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金基金合同》、《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金托管协议》的约定，对前海开源沪深 300 指数型证券投资基金管理人前海开源基金管理有限公司 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，前海开源基金管理有限公司在前海开源沪深 300 指数型证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基

金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，前海开源基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的前海开源沪深 300 指数型证券投资基金半年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有关损害基金持有人利益的行为。

§ 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：前海开源沪深 300 指数型证券投资基金

报告截止日：2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2015 年 6 月 30 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	507,566.85	5,789,396.14
结算备付金		-	57,181.26
存出保证金		42,939.82	90,974.69
交易性金融资产	6.4.7.2	4,058,922.77	36,279,887.41
其中：股票投资		4,058,922.77	36,279,887.41
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	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		2,749,587.84	-
应收利息	6.4.7.5	132.08	1,517.87
应收股利		-	-
应收申购款		50,230,810.05	1,344,382.13
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		57,589,959.41	43,563,339.50
负债和所有者权益	附注号	本期末 2015 年 6 月 30 日	上年度末 2014 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		-	2,811,733.68
应付赎回款		732,971.68	1,049,110.82
应付管理人报酬		8,244.18	43,935.16
应付托管费		1,236.63	6,590.30
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	46,259.02	67,917.40
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	141,936.41	93,953.83
负债合计		930,647.92	4,073,241.19
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	31,578,523.72	26,422,222.95
未分配利润	6.4.7.10	25,080,787.77	13,067,875.36
所有者权益合计		56,659,311.49	39,490,098.31
负债和所有者权益总计		57,589,959.41	43,563,339.50

注：报告截止日 2015 年 06 月 30 日，基金份额净值 1.794 元，基金份额总额 31,578,523.72 份。

6.2 利润表

会计主体：前海开源沪深 300 指数型证券投资基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2014 年 6 月 17 日(基金 合同生效日)至 2014 年 6 月 30 日
一、收入		10,163,784.08	289,621.12
1.利息收入		9,932.77	185,791.77
其中：存款利息收入	6.4.7.11	9,932.77	137,668.51
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		-	48,123.26
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		17,572,414.74	-
其中：股票投资收益	6.4.7.12	17,527,794.33	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	-	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-	-
股利收益	6.4.7.16	44,620.41	-

3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	-7,561,073.19	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	142,509.76	103,829.35
减：二、费用		507,726.21	100,316.06
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	128,450.08	75,896.03
2. 托管费	6.4.10.2.2	19,267.52	11,384.40
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.19	189,804.32	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	6.4.7.20	170,204.29	13,035.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,656,057.87	189,305.06
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,656,057.87	189,305.06

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：前海开源沪深 300 指数型证券投资基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 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）	26,422,222.95	13,067,875.36	39,490,098.31
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	9,656,057.87	9,656,057.87
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）	5,156,300.77	2,356,854.54	7,513,155.31
其中：1.基金申购款	72,630,525.90	48,942,872.26	121,573,398.16
2.基金赎回款	-67,474,225.13	-46,586,017.72	-114,060,242.85
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）	31,578,523.72	25,080,787.77	56,659,311.49
项目	上年度可比期间 2014 年 6 月 17 日(基金合同生效日)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）	234,720,620.35	-	234,720,620.35
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	189,305.06	189,305.06
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）	-83,010,501.40	-49,998.59	-83,060,499.99
其中：1.基金申购款	2,979.15	2.97	2,982.12
2.基金赎回款	-83,013,480.55	-50,001.56	-83,063,482.11
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）	151,710,118.95	139,306.47	151,849,425.42

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：

_____ 蔡颖	_____ 李志祥	_____ 任福利
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

前海开源沪深 300 指数型证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可【2014】494 号文《关于准予前海开源沪深 300 指数型证券投资基金注册的批复》，由前海开源基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金基金合同》及其他法律法规公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次募集期间为 2014 年 6 月 3 日至 2014 年 6 月 13 日，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 234,687,022.67 元，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2014]第 02030017 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《前海开源沪深 300 指数型证券

投资基金基金合同》于 2014 年 6 月 17 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 234,720,620.35 份基金份额，其中认购资金利息折合 33,597.68 份基金份额。本基金的基金管理人为前海开源基金管理有限公司，本基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金基金合同》等有关规定，本基金投资于具有良好流动性的金融工具，以沪深 300 指数的成份股及其备选成份股(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准的上市股票)为主要投资对象。为更好地实现投资目标，本基金也可少量投资于其他股票(非标的指数成份股及其备选成份股)、银行存款、债券、债券回购、权证、股指期货、资产支持证券、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许本基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为基金投资股票的资产比例不低于基金资产的 90%，投资于沪深 300 指数成份股和备选成份股的资产比例不低于非现金基金资产的 85%；本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5%的现金或到期日在一年以内的政府债券。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《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》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 3 号《半年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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〉》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金的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 2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日的经营成果和净值变动情况。

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

除 6.4.5.2 所述会计估计变更外，本基金本报告期所采用的会计政策、其他会计估计与最近

一期年度报告相一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外),鉴于其交易量和交易频率不足以提供持续的定价信息,自 2015 年 3 月 27 日起,本基金采用中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的估值结果确定公允价值。于 2015 年 3 月 27 日,相关调整对前一估值日基金资产净值的影响不超过 0.50%。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期未发生会计差错更正。

6.4.6 税项

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

(1)以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围,不征收营业税。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

(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。

(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。

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

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 6 月 30 日
活期存款	507,566.85
定期存款	-
其中：存款期限 1-3 个月	-
其他存款	-
合计：	507,566.85

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 6 月 30 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	3,337,063.78	4,058,922.77	721,858.99
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	3,337,063.78	4,058,922.77	721,858.99

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/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

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	114.71
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	-
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	17.37
合计	132.08

注：“其他”为应收结算保证金利息。

6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 6 月 30 日
交易所市场应付交易费用	46,259.02
银行间市场应付交易费用	-
合计	46,259.02

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	2,755.65
预提费用	99,180.76
指数使用费	40,000.00
合计	141,936.41

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	26,422,222.95	26,422,222.95
本期申购	72,630,525.90	72,630,525.90
本期赎回(以“-”号填列)	-67,474,225.13	-67,474,225.13
- 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	31,578,523.72	31,578,523.72

注：申购含红利再投、转换入份（金）额；赎回含转换出份（金）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	10,991,250.11	2,076,625.25	13,067,875.36
本期利润	17,217,131.06	-7,561,073.19	9,656,057.87
本期基金份额交易产生的变动数	33,009,726.83	-30,652,872.29	2,356,854.54
其中：基金申购款	84,596,980.02	-35,654,107.76	48,942,872.26
基金赎回款	-51,587,253.19	5,001,235.47	-46,586,017.72
本期已分配利润	-	-	-
本期末	61,218,108.00	-36,137,320.23	25,080,787.77

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日	
	活期存款利息收入	8,034.47
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	723.35	
其他	1,174.95	
合计	9,932.77	

注：“其他”为申购款利息收入及结算保证金利息收入。

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
----	----

	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	85,312,706.24
减：卖出股票成本总额	67,784,911.91
买卖股票差价收入	17,527,794.33

6.4.7.13 债券投资收益

6.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

本基金本报告期内无债券投资收益。

6.4.7.13.2 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

6.4.7.14 贵金属投资收益

6.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

6.4.7.15 衍生工具收益

6.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内无买卖权证差价收入。

6.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期内无其他衍生工具投资收益。

6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	44,620.41
基金投资产生的股利收益	-
合计	44,620.41

6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	-7,561,073.19
——股票投资	-7,561,073.19
——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	-7,561,073.19

6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	119,738.88
基金转换费收入	22,770.88
合计	142,509.76

6.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
交易所市场交易费用	189,804.32
银行间市场交易费用	-
合计	189,804.32

6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
审计费用	39,590.38
信息披露费	49,590.38
其他	100.00
汇划费	923.53
指数使用费	80,000.00
合计	170,204.29

注：“其他”为账户维护费。

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

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

本报告期内，经公司 2014 年第二次股东会审议通过，并经中国证券监督管理委员会（证监许可[2015]755 号文）批准，本公司注册资本由人民币 1.5 亿元（RMB150,000,000.00 元）增加至人民币 2 亿元（RMB200,000,000.00 元）。新增注册资本 5000 万元人民币全部由深圳市和合投信资产管理合伙企业（有限合伙）出资。本次增加注册资本后，公司新的股权结构为：开源证券股份有限公司出资 5000 万元，占比 25%；北京市中盛金期投资管理有限公司出资 5000 万元，占比 25%；北京长和世纪资产管理有限公司出资 5000 万元，占比 25%；深圳市和合投信资产管理合伙企业（有限合伙）出资 5000 万元，占比 25%。本次增加注册资本的工商变更登记手续已在深圳市市场监督管理局办理完毕。

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
前海开源基金管理有限公司（“前海开源基金公司”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”）	基金托管人、基金代销机构
开源证券股份有限公司（“开源证券”）	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

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 债券交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.10.1.3 债券回购交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

6.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行交易，无佣金产生。

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 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2014 年 6 月 17 日(基金合同生效日) 至 2014 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	128,450.08	75,896.03
其中：支付销售机构的客户维护费	26,591.46	-

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 1.00% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 1.00\% \div \text{当年天数}$$

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，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令，基金托管人复核后于次月首日起 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

本基金管理人按照与基金代销机构签订的基金销售协议约定，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 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2014 年 6 月 17 日(基金合同生效日) 至 2014 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	19,267.52	11,384.40

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.15% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.15\% \div \text{当年天数}$$

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，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月首日起 5 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内及上年度可比期间与关联方无银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内及上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

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 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2014 年 6 月 17 日(基金合同生效日)至 2014 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
	中国农业银行股份有限公司	507,566.85	8,034.47	1,915,929.87

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行股份有限公司保管，按适用利率或约定利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内及上年度可比期间无其他关联交易事项。

6.4.11 利润分配情况

6.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金

本基金本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末（2015 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

本基金本报告期末无因认购新发或增发而持有流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
600900	长江电力	2015年6月12日	重大事项	14.35	-	-	300	3,123.33	4,305.00	-
000024	招商地产	2015年4月3日	重大资产重组	36.51	-	-	5,300	108,725.63	193,503.00	-
000793	华闻传媒	2015年5月26日	重大事项	20.75	-	-	3,316	48,935.19	68,807.00	-
000630	铜陵有色	2015年3月9日	重大事项	10.31	-	-	4,808	30,619.81	49,570.48	-
002310	东方园林	2015年5月27日	重大事项	28.57	-	-	1,702	33,901.21	48,626.14	-
000963	华东医药	2015年6月26日	重大事项	62.50	2015年8月5日	69.20	502	28,764.54	31,375.00	-
000917	电广传媒	2015年5月28日	重大事项	42.89	-	-	700	15,316.93	30,023.00	-
002375	亚厦股份	2015年6月17日	重大事项	29.21	2015年7月20日	26.29	974	15,931.09	28,450.54	-
002353	杰瑞股份	2015年5月27日	重大事项	44.35	-	-	600	22,251.76	26,610.00	-
002292	奥飞动漫	2015年5月18日	重大事项	37.85	-	-	600	13,178.46	22,710.00	-

		日									
601633	长城汽车	2015年6月19日	重大事项	42.76	2015年7月13日	38.50	503	20,691.60	21,508.28	-	
000839	中信国安	2015年6月29日	重大事项	23.57	-	-	900	13,465.65	21,213.00	-	
600153	建发股份	2015年6月29日	重大事项	17.51	-	-	1,026	12,472.13	17,965.26	-	
601216	内蒙君正	2015年6月29日	重大事项	24.07	2015年7月2日	24.20	704	9,940.73	16,945.28	-	
600277	亿利能源	2015年6月1日	重大事项	14.62	-	-	800	7,970.70	11,696.00	-	
000878	云南铜业	2015年6月8日	重大事项	18.53	-	-	604	8,026.95	11,192.12	-	
600395	盘江股份	2015年6月9日	重大事项	15.71	2015年8月19日	14.00	700	7,525.74	10,997.00	-	
600886	国投电力	2015年6月29日	重大事项	14.87	-	-	700	8,142.64	10,409.00	-	
000778	新兴铸管	2015年6月15日	重大事项	12.96	-	-	800	4,735.11	10,368.00	-	
002001	新和成	2015年6月30日	重大事项	17.09	2015年7月13日	18.49	600	9,616.30	10,254.00	-	
002416	爱施德	2015年5月5日	重大事项	20.67	2015年7月29日	18.60	301	4,753.81	6,221.67	-	
601111	中国国航	2015年6月30日	重大事项	15.36	2015年7月29日	13.78	375	3,412.36	5,760.00	-	

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2015 年 6 月 30 日止, 本基金无从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回

购证券款，无抵押债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2015 年 6 月 30 日止, 本基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款，无抵押债券。

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

本基金为指数型基金，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，以沪深 300 指数的成份股及其备选成份股(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准的上市股票)为主要投资对象。为更好地实现投资目标，本基金也可少量投资于其他股票(非标的指数成份股及其备选成份股)、银行存款、债券、债券回购、权证、股指期货、资产支持证券、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许本基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。

基金的投资组合比例为：本基金投资于股票的资产比例不低于基金资产的 90%，投资于沪深 300 指数成份股和备选成份股的资产比例不低于非现金基金资产的 85%；本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5%的现金或到期日在一年以内的政府债券。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以监察及风险控制委员会、督察长、风险控制委员会、监察稽核部和相关业务部门构成的多层次风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立监察及风险控制委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。

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之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国农业银行股份有限公司，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；本基金未进行银行间同业市场交易。

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。信用等级评估以内部信用评级为主，外部信用评级为辅。内部债券信用评级主要考察发行人的经营风险、财务风险和流动性风险，以及信用产品的条款和担保人的情况等。此外，本基金的基金管理人根据信用产品的内部评级，通过单只信用产品投资占基金资产净值的比例及占发行量的比例进行控制，且通过分散化投资以分散信用风险。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末未持有短期信用评级的债券。

6.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末未持有长期信用评级的债券。

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监察稽核部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、组合在短时间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。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的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%。本基金所持证券均在证券交易所上市，金融资产均能以合理价格适时变现。

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。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2015 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以 上	不计息	合计
资产					
银行存款	507,566.85	-	-	-	507,566.85
存出保证金	42,939.82	-	-	-	42,939.82
交易性金融资产	-	-	-	4,058,922.77	4,058,922.77
应收证券清算款	-	-	-	2,749,587.84	2,749,587.84
应收利息	-	-	-	132.08	132.08
应收申购款	49,999,000.00	-	-	231,810.05	50,230,810.05
资产总计	50,549,506.67	-	-	7,040,452.74	57,589,959.41
负债					
应付赎回款	-	-	-	732,971.68	732,971.68
应付管理人报酬	-	-	-	8,244.18	8,244.18
应付托管费	-	-	-	1,236.63	1,236.63
应付交易费用	-	-	-	46,259.02	46,259.02
其他负债	-	-	-	141,936.41	141,936.41
负债总计	-	-	-	930,647.92	930,647.92
利率敏感度缺口	50,549,506.67	-	-	6,109,804.82	56,659,311.49
上年度末 2014 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	5,789,396.14	-	-	-	5,789,396.14
结算备付金	57,181.26	-	-	-	57,181.26
存出保证金	90,974.69	-	-	-	90,974.69
交易性金融资产	-	-	-	-36,279,887.41	36,279,887.41
应收利息	-	-	-	1,517.87	1,517.87
应收申购款	1,988.07	-	-	1,342,394.06	1,344,382.13
资产总计	5,939,540.16	-	-	-37,623,799.34	43,563,339.50
负债					
应付证券清算款	-	-	-	2,811,733.68	2,811,733.68
应付赎回款	-	-	-	1,049,110.82	1,049,110.82
应付管理人报酬	-	-	-	43,935.16	43,935.16
应付托管费	-	-	-	6,590.30	6,590.30
应付交易费用	-	-	-	67,917.40	67,917.40
其他负债	-	-	-	93,953.83	93,953.83
负债总计	-	-	-	4,073,241.19	4,073,241.19
利率敏感度缺口	5,939,540.16	-	-	-33,550,558.15	39,490,098.31

注：表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日期或到期日孰早者进行分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金本报告期末未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

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化而发生波动的风险。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。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金的投资组合中，本基金投资于股票

的资产比例不低于基金资产的 90%，投资于沪深 300 指数成份股和备选成份股的资产比例不低于非现金基金资产的 85%；本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5% 的现金或到期日在一年以内的政府债券。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 2015 年 6 月 30 日		上年度末 2014 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	4,058,922.77	7.16	36,279,887.41	91.87
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	4,058,922.77	7.16	36,279,887.41	91.87

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2015 年 6 月 30 日）	上年度末（2014 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准增加 5%	409,528.69	1,871,695.49
	业绩比较基准减少 5%	-409,528.69	-1,871,695.49

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) 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 2015 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次的余额为 3,400,413 元，第二层次的余额为 658,509.77 元，无属于第三层次的余额（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 36,279,887.41 元，无属于第二层次的余额，无属于第三层次的余额）。

(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，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。对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种（可转换债券、资产支持证券和私募债券除外），本基金于 2015 年 3 月 27 日起改为采用中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的估值结果确定公允价值，并将相关债券的公允价值从第一层次调整至第二层次。

(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 2015 年 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(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。

§ 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	4,058,922.77	7.05
	其中：股票	4,058,922.77	7.05
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	507,566.85	0.88
7	其他各项资产	53,023,469.79	92.07
8	合计	57,589,959.41	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	1,359.42	0.00
B	采矿业	70,732.49	0.12
C	制造业	1,268,584.04	2.24
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	65,871.58	0.12
E	建筑业	96,512.60	0.17
F	批发和零售业	134,934.43	0.24
G	交通运输、仓储和邮政业	97,872.04	0.17
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	477,947.81	0.84
J	金融业	1,173,287.03	2.07
K	房地产业	361,831.58	0.64
L	租赁和商务服务业	123,826.19	0.22
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	34,545.56	0.06

0	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	12,904.00	0.02
R	文化、体育和娱乐业	127,395.04	0.22
S	综合	11,318.96	0.02
	合计	4,058,922.77	7.16

7.2.2 期末积极投资按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	601318	中国平安	2,600	213,044.00	0.38
2	000024	招商地产	5,300	193,503.00	0.34
3	300059	东方财富	3,000	189,270.00	0.33
4	600036	招商银行	8,859	165,840.48	0.29
5	600016	民生银行	14,900	148,106.00	0.26
6	600030	中信证券	3,900	104,949.00	0.19
7	000002	万科A	6,800	98,736.00	0.17
8	601166	兴业银行	5,600	96,600.00	0.17
9	600000	浦发银行	5,600	94,976.00	0.17
10	600837	海通证券	3,800	82,840.00	0.15
11	601328	交通银行	9,600	79,104.00	0.14
12	600519	贵州茅台	300	77,295.00	0.14
13	000651	格力电器	1,200	76,680.00	0.14
14	601766	中国南车	3,800	69,768.00	0.12
15	000793	华闻传媒	3,316	68,807.00	0.12
16	600827	百联股份	2,605	54,210.05	0.10
17	002153	石基信息	400	51,996.00	0.09
18	000630	铜陵有色	4,808	49,570.48	0.09
19	002344	海宁皮城	2,504	49,153.52	0.09
20	002310	东方园林	1,702	48,626.14	0.09
21	600597	光明乳业	2,104	48,392.00	0.09
22	600516	方大炭素	3,805	45,317.55	0.08
23	600570	恒生电子	400	44,820.00	0.08

24	002304	洋河股份	604	41,893.44	0.07
25	601788	光大证券	1,500	40,425.00	0.07
26	000423	东阿阿胶	703	38,313.50	0.07
27	600196	复星医药	1,200	34,728.00	0.06
28	600958	东方证券	1,200	34,344.00	0.06
29	600649	城投控股	3,606	33,716.10	0.06
30	000883	湖北能源	3,814	33,258.08	0.06
31	601888	中国国旅	501	33,216.30	0.06
32	300058	蓝色光标	2,097	33,153.57	0.06
33	000963	华东医药	502	31,375.00	0.06
34	603993	洛阳钼业	2,501	30,912.36	0.05
35	002736	国信证券	1,200	30,108.00	0.05
36	000917	电广传媒	700	30,023.00	0.05
37	600221	海南航空	4,556	29,112.84	0.05
38	002375	亚厦股份	974	28,450.54	0.05
39	300017	网宿科技	580	26,923.60	0.05
40	002353	杰瑞股份	600	26,610.00	0.05
41	002252	上海莱士	400	26,176.00	0.05
42	603288	海天味业	800	25,552.00	0.05
43	601336	新华保险	405	24,729.30	0.04
44	000503	海虹控股	504	24,696.00	0.04
45	000826	桑德环境	604	23,489.56	0.04
46	300024	机器人	300	23,178.00	0.04
47	002292	奥飞动漫	600	22,710.00	0.04
48	600115	东方航空	1,800	22,176.00	0.04
49	600485	信威集团	500	21,945.00	0.04
50	601633	长城汽车	503	21,508.28	0.04
51	000839	中信国安	900	21,213.00	0.04
52	000712	锦龙股份	600	21,060.00	0.04
53	603000	人民网	401	20,904.13	0.04
54	600741	华域汽车	957	20,431.95	0.04
55	601919	中国远洋	1,600	19,968.00	0.04
56	600153	建发股份	1,026	17,965.26	0.03
57	002007	华兰生物	402	17,804.58	0.03
58	000538	云南白药	204	17,599.08	0.03
59	600118	中国卫星	303	17,258.88	0.03
60	002038	双鹭药业	302	17,108.30	0.03
61	601216	内蒙君正	704	16,945.28	0.03
62	601099	太平洋	1,300	16,796.00	0.03

63	002594	比亚迪	300	16,569.00	0.03
64	002422	科伦药业	400	16,016.00	0.03
65	601106	中国一重	1,300	15,743.00	0.03
66	002470	金正大	704	15,283.84	0.03
67	300251	光线传媒	610	15,189.00	0.03
68	600663	陆家嘴	302	15,021.48	0.03
69	600588	用友网络	324	14,865.12	0.03
70	300124	汇川技术	300	14,400.00	0.03
71	600600	青岛啤酒	302	14,070.18	0.02
72	300133	华策影视	500	13,500.00	0.02
73	002415	海康威视	301	13,484.80	0.02
74	000568	泸州老窖	405	13,207.05	0.02
75	600315	上海家化	300	13,020.00	0.02
76	600271	航天信息	200	12,942.00	0.02
77	000039	中集集团	400	12,920.00	0.02
78	300015	爱尔眼科	400	12,904.00	0.02
79	600038	中直股份	200	12,390.00	0.02
80	002230	科大讯飞	354	12,368.76	0.02
81	300002	神州泰岳	800	12,192.00	0.02
82	601231	环旭电子	702	11,941.02	0.02
83	300146	汤臣倍健	300	11,784.00	0.02
84	000046	泛海控股	800	11,720.00	0.02
85	600277	亿利能源	800	11,696.00	0.02
86	002065	东华软件	400	11,500.00	0.02
87	600783	鲁信创投	302	11,318.96	0.02
88	000878	云南铜业	604	11,192.12	0.02
89	600395	盘江股份	700	10,997.00	0.02
90	002294	信立泰	383	10,953.80	0.02
91	002241	歌尔声学	304	10,913.60	0.02
92	600893	中航动力	204	10,842.60	0.02
93	002129	中环股份	544	10,765.76	0.02
94	000156	华数传媒	300	10,734.00	0.02
95	600648	外高桥	301	10,559.08	0.02
96	600332	白云山	305	10,510.30	0.02
97	600150	中国船舶	203	10,454.50	0.02
98	600886	国投电力	700	10,409.00	0.02
99	600316	洪都航空	300	10,374.00	0.02
100	000778	新兴铸管	800	10,368.00	0.02
101	002456	欧菲光	305	10,290.70	0.02

102	600066	宇通客车	500	10,275.00	0.02
103	002001	新和成	600	10,254.00	0.02
104	600535	天士力	204	10,151.04	0.02
105	300070	碧水源	200	9,758.00	0.02
106	000999	华润三九	303	9,208.17	0.02
107	600340	华夏幸福	300	9,135.00	0.02
108	002081	金螳螂	306	8,626.14	0.02
109	600809	山西汾酒	301	8,500.24	0.02
110	600867	通化东宝	386	8,464.98	0.01
111	000061	农产品	407	8,302.80	0.01
112	002410	广联达	353	8,260.20	0.01
113	002653	海思科	302	8,154.00	0.01
114	601991	大唐发电	1,000	7,980.00	0.01
115	002475	立讯精密	235	7,945.35	0.01
116	000728	国元证券	206	7,823.88	0.01
117	600005	武钢股份	1,100	7,733.00	0.01
118	000800	一汽轿车	306	7,613.28	0.01
119	600717	天津港	500	7,495.00	0.01
120	600085	同仁堂	200	7,182.00	0.01
121	600372	中航电子	200	6,986.00	0.01
122	601098	中南传媒	304	6,964.64	0.01
123	600188	兖州煤业	503	6,916.25	0.01
124	002399	海普瑞	202	6,865.98	0.01
125	601607	上海医药	307	6,836.89	0.01
126	000623	吉林敖东	200	6,720.00	0.01
127	600009	上海机场	206	6,530.20	0.01
128	002236	大华股份	200	6,384.00	0.01
129	000581	威孚高科	204	6,321.96	0.01
130	002416	爱施德	301	6,221.67	0.01
131	000960	锡业股份	300	6,045.00	0.01
132	002051	中工国际	201	5,985.78	0.01
133	000792	盐湖股份	204	5,789.52	0.01
134	601111	中国国航	375	5,760.00	0.01
135	601808	中海油服	203	5,671.82	0.01
136	600549	厦门钨业	223	5,632.98	0.01
137	600276	恒瑞医药	117	5,211.18	0.01
138	000400	许继电气	203	5,107.48	0.01
139	600547	山东黄金	200	4,940.00	0.01
140	600373	中文传媒	200	4,792.00	0.01

141	600252	中恒集团	205	4,715.00	0.01
142	600998	九州通	203	4,539.08	0.01
143	600362	江西铜业	205	4,409.55	0.01
144	600900	长江电力	300	4,305.00	0.01
145	600688	上海石化	400	4,292.00	0.01
146	000970	中科三环	204	4,204.44	0.01
147	000686	东北证券	205	3,991.35	0.01
148	600633	浙报传媒	200	3,920.00	0.01
149	601928	凤凰传媒	204	3,488.40	0.01
150	002465	海格通信	104	3,347.76	0.01
151	600739	辽宁成大	132	3,227.40	0.01
152	600317	营口港	500	3,150.00	0.01
153	601929	吉视传媒	200	3,024.00	0.01
154	600804	鹏博士	100	2,986.00	0.01
155	002673	西部证券	104	2,950.48	0.01
156	600497	驰宏锌锗	200	2,918.00	0.01
157	002008	大族激光	100	2,872.00	0.01
158	000559	万向钱潮	120	2,623.20	0.00
159	000831	五矿稀土	100	2,558.00	0.00
160	000027	深圳能源	207	2,556.45	0.00
161	600309	万华化学	100	2,418.00	0.00
162	601958	金钼股份	205	2,414.90	0.00
163	600008	首创股份	163	2,339.05	0.00
164	601688	华泰证券	100	2,313.00	0.00
165	000895	双汇发展	106	2,260.98	0.00
166	600718	东软集团	100	2,173.00	0.00
167	002570	贝因美	100	1,941.00	0.00
168	002500	山西证券	106	1,917.54	0.00
169	601969	海南矿业	100	1,823.00	0.00
170	601186	中国铁建	100	1,563.00	0.00
171	601989	中国重工	100	1,480.00	0.00
172	600029	南方航空	100	1,454.00	0.00
173	601006	大秦铁路	100	1,404.00	0.00
174	600011	华能国际	100	1,403.00	0.00
175	601377	兴业证券	100	1,369.00	0.00
176	601390	中国中铁	100	1,369.00	0.00
177	601118	海南橡胶	139	1,359.42	0.00
178	601699	潞安环能	140	1,353.80	0.00
179	000069	华侨城 A	100	1,298.00	0.00

180	600068	葛洲坝	100	1,169.00	0.00
181	601857	中国石油	100	1,133.00	0.00
182	601158	重庆水务	100	1,074.00	0.00
183	600031	三一重工	100	969.00	0.00
184	000598	兴蓉环境	100	957.00	0.00
185	000937	冀中能源	118	946.36	0.00
186	601600	中国铝业	100	933.00	0.00
187	600578	京能电力	100	893.00	0.00
188	600019	宝钢股份	100	874.00	0.00
189	601333	广深铁路	100	822.00	0.00
190	000157	中联重科	100	811.00	0.00
191	600050	中国联通	100	733.00	0.00
192	601618	中国中冶	100	723.00	0.00
193	000825	太钢不锈	100	711.00	0.00
194	600028	中国石化	100	706.00	0.00
195	600795	国电电力	100	697.00	0.00
196	000100	TCL 集团	100	565.00	0.00
197	000725	京东方 A	100	519.00	0.00
198	600010	包钢股份	100	519.00	0.00
199	600060	海信电器	4	98.36	0.00

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

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	601318	中国平安	2,011,350.00	5.09
2	600016	民生银行	1,820,607.00	4.61
3	600036	招商银行	1,588,596.36	4.02
4	601988	中国银行	1,449,138.00	3.67
5	601166	兴业银行	1,211,643.00	3.07
6	600030	中信证券	1,128,705.74	2.86
7	600000	浦发银行	1,043,719.00	2.64
8	600837	海通证券	950,307.00	2.41

9	000002	万 科 A	719,263.18	1.82
10	601328	交通银行	678,225.00	1.72
11	000166	申万宏源	560,523.00	1.42
12	601398	工商银行	558,245.00	1.41
13	600887	伊利股份	544,226.00	1.38
14	601818	光大银行	544,117.00	1.38
15	000651	格力电器	534,644.00	1.35
16	600104	上汽集团	518,705.00	1.31
17	601989	中国重工	508,423.20	1.29
18	000001	平安银行	499,395.00	1.26
19	601601	中国太保	434,033.00	1.10
20	601169	北京银行	422,422.00	1.07

注：买入包括二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，买入金额按成交金额（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	601318	中国平安	3,906,536.94	9.89
2	600016	民生银行	2,578,647.05	6.53
3	600036	招商银行	2,524,516.00	6.39
4	600030	中信证券	2,481,952.25	6.28
5	601166	兴业银行	1,904,179.76	4.82
6	600837	海通证券	1,883,134.39	4.77
7	600000	浦发银行	1,692,267.08	4.29
8	601988	中国银行	1,566,527.00	3.97
9	000002	万 科 A	1,262,695.60	3.20
10	601668	中国建筑	1,070,549.00	2.71
11	000651	格力电器	1,014,887.87	2.57
12	601328	交通银行	1,009,318.75	2.56
13	601601	中国太保	993,253.96	2.52
14	601818	光大银行	933,466.47	2.36
15	600887	伊利股份	911,603.10	2.31
16	601398	工商银行	864,782.56	2.19
17	000001	平安银行	862,883.40	2.19
18	601766	中国南车	837,178.00	2.12

19	600104	上汽集团	776,908.40	1.97
20	000776	广发证券	769,007.55	1.95

注：卖出包括二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，卖出金额按成交金额（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	43,125,020.46
卖出股票收入（成交）总额	85,312,706.24

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

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

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

本基金本报告期末未投资股指期货。

7.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

(1) 本基金本报告期末未持有股指期货。(2) 本基金本报告期末进行股指期货投资。

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

本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货。

7.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未投资国债期货。

7.11.3 本期国债期货投资评价

本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1

本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

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	42,939.82
2	应收证券清算款	2,749,587.84
3	应收股利	-
4	应收利息	132.08
5	应收申购款	50,230,810.05
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	53,023,469.79

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明**7.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明**

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	000024	招商地产	193,503.00	0.34	重大资产重组

7.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§ 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
442	71,444.62	28,026,345.29	88.75%	3,552,178.43	11.25%

8.2 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	45,464.94	0.14%

8.3 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	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	0

注：本报告期末本基金基金经理未持有本开放式基金份额。

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2014 年 6 月 17 日）基金份额总额	234,720,620.35
本报告期期初基金份额总额	26,422,222.95
本报告期基金总申购份额	72,630,525.90
减:本报告期基金总赎回份额	67,474,225.13
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	31,578,523.72

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

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

本报告期内本基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期内投资策略未改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

为本基金提供审计服务的会计师事务所为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），本报告期内未发生变更。

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

本报告期基金管理人、托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚的情形。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中金公司	2	127,399,814.22	100.00%	90,504.83	100.00%	-
齐鲁证券	2	-	-	-	-	-

注：根据中国证监会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）的有关规定，我公司制定了租用证券公司交易单元的选择标准和程序：

A：选择标准

- 1、公司经营行为规范，财务状况和经营状况良好；
- 2、公司具有较强的研究能力，能及时、全面地为基金提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专门研究报告；
- 3、公司内部管理规范，能满足基金操作的保密要求；
- 4、建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯服务。

B：选择流程

公司研究部门定期对券商服务质量从以下几方面进行量化评比，并根据评比的结果选择席位：

- 1、服务的主动性。主要针对证券公司承接调研课题的态度、协助安排上市公司调研、以及就有关专题提供研究报告和讲座；
- 2、研究报告的质量。主要是指证券公司所提供研究报告是否详实，投资建议是否准确；
- 3、资讯提供的及时性及便利性。主要是指证券公司提供资讯的时效性、及时性以及提供资讯的渠道是否便利、提供的资讯是否充足全面。

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

本基金本报告期内未租用证券公司交易单元进行其他证券投资。

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	前海开源沪深 300 指数型证券投资基金 2014 年第 4 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 1 月 20 日
2	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加长量基金为代销机构及开通定投和转换业务并参与	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 1 月 23 日

	其费率优惠活动的公告		
3	前海开源沪深 300 指数型证券投资基金招募说明书(更新)摘要(2014 年第 1 号)	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 1 月 31 日
4	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金参与中国国际金融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	2015 年 2 月 10 日
5	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金在东莞证券、国海证券开通基金转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 2 月 16 日
6	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金在申万宏源证券、申万宏源西部证券开通定投业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 3 月 25 日
7	前海开源沪深 300 指数型证券投资基金 2014 年年度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 3 月 27 日
8	前海开源沪深 300 指数型证券投资基金 2014 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 3 月 27 日
9	前海开源基金管理有限公司关于旗下证券投资基金调整交易所固定收益品种估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 3 月 30 日
10	前海开源基金管理有限公司关于转换业务实行申购补差费率在直销机构新增支付渠道优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 4 月 4 日
11	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加展恒基金为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 4 月 18 日
12	前海开源沪深 300 指数型证券投资基金 2015 年第 1 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 4 月 22 日
13	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金参加众禄基金费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 4 月 23 日
14	前海开源基金管理有限公司关于网上直销系统开通招商银行借记卡网上支付的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 4 月 29 日
15	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金参与天天基金费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 4 月 30 日
16	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金参与开源证券费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 5 月 6 日
17	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加诺亚正行为代销机	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 5 月 6 日

	构并开通定投业务的公告		
18	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金参与诺亚正行费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 5 月 27 日
19	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加一路财富为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 6 月 10 日
20	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金参与中信建投费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 6 月 10 日
21	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加联泰资产为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 6 月 12 日
22	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加中信期货为代销机构并开通定投和转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 6 月 12 日
23	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加增财基金为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 6 月 12 日
24	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加汇付金融为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 6 月 24 日
25	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加泰诚财富为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 6 月 26 日

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

1. 本报告期内，经中国证券监督管理委员会（证监许可[2015]755 号文）批准，基金管理人注册资本由人民币 1.5 亿元（RMB150,000,000.00 元）增加至人民币 2 亿元（RMB200,000,000.00 元）。新增注册资本 5000 万元人民币全部由深圳市和合投信资产管理合伙企业（有限合伙）出资。

2. 本报告期内，基金管理人注册地址由“深圳市南山区粤兴二道 6 号武汉大学深圳产学研大楼 B815 房（入驻：深圳市前海商务秘书有限公司）”变更为“深圳市前海深港合作区前湾一

路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）”。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金基金合同》

《前海开源沪深 300 指数型证券投资基金托管协议》

12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

12.3 查阅方式

(1) 投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件

(2) 投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人前海开源基金管理有限公司，客户服务电话：4001-666-998（免长途话费）

(3) 投资者可访问本基金管理人公司网站，网址：www.qhkyfund.com

前海开源基金管理有限公司
2015 年 8 月 25 日