中小企业板交易型开放式指数基金
2015 年年度报告

2015 年 12 月 31 日

基金管理人：华夏基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一六年三月二十九日

§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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2016 年 3 月 25 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。

本报告中的财务资料经审计，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2015 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录.....1
§2 基金简介.....3
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况.....4
3.1 主要会计数据和财务指标.....4
3.2 基金净值表现.....5
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....6
§4 管理人报告.....6
§5 托管人报告.....11
§6 审计报告.....12
§7 年度财务报表.....13
7.1 资产负债表.....13
7.2 利润表.....14
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....15
7.4 报表附注.....16
§8 投资组合报告.....35
8.1 期末基金资产组合情况.....35
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....36
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.....36
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....39
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....41
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.....41
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41
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41
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.....41
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....41
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....42
8.12 投资组合报告附注.....42
§9 基金份额持有人信息.....43
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....43
9.2 期末上市基金前十名持有人.....43
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....43
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况.....43
§10 开放式基金份额变动.....44
§11 重大事件揭示.....44
§12 备查文件目录.....47

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中小企业板交易型开放式指数基金
基金简称	华夏中小板 ETF
场内简称	中小板
基金主代码	159902
交易代码	159902
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2006 年 6 月 8 日
基金管理人	华夏基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	749,829,969.77 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2006 年 9 月 5 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金主要采取完全复制法，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。但在因特殊情况（如流动性不足等）导致无法获得足够数量的股票时，基金管理人将搭配使用其他合理方法进行适当的替代。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为“中小企业板价格指数”。
风险收益特征	本基金属股票基金，风险与收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，采用完全复制策略，跟踪反映中小企业板市场的标的指数，是股票基金中风险较高的产品。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		华夏基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张静	田青
	联系电话	400-818-6666	010-67595096
	电子邮箱	service@ChinaAMC.com	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		400-818-6666	010-67595096
传真		010-63136700	010-66275853
注册地址		北京市顺义区天竺空港工	北京市西城区金融大街 25 号

	业区 A 区	
办公地址	北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 B 座 12 层	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码	100033	100033
法定代表人	杨明辉	王洪章

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.ChinaAMC.com
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
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 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§3 主要财务指标、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	2015 年	2014 年	2013 年
本期已实现收益	941,819,580.65	255,236,993.67	423,935,312.34
本期利润	1,229,559,851.42	223,369,344.86	688,996,286.09
加权平均基金份额本期利润	1.5798	0.2236	0.4781
本期加权平均净值利润率	42.62%	9.48%	21.32%
本期基金份额净值增长率	54.61%	9.29%	17.90%
3.1.2 期末数据和指标	2015 年末	2014 年末	2013 年末
期末可供分配利润	2,194,752,812.30	1,228,304,442.46	1,468,758,433.00
期末可供分配基金份额利润	2.9270	1.5403	1.3453
期末基金资产净值	2,944,582,782.07	2,025,747,798.21	2,560,489,479.56
期末基金份额净值	3.927	2.540	2.345
3.1.3 累计期末指标	2015 年末	2014 年末	2013 年末
基金份额累计净值增长率	311.55%	166.19%	143.58%

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

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

③期末可供分配利润为期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去三个月	25.58%	2.10%	23.81%	2.05%	1.77%	0.05%
过去六个月	-8.33%	3.03%	-9.08%	2.97%	0.75%	0.06%
过去一年	54.61%	2.75%	53.70%	2.72%	0.91%	0.03%
过去三年	99.21%	1.95%	98.13%	1.95%	1.08%	0.00%
过去五年	24.52%	1.76%	22.91%	1.76%	1.61%	0.00%
自基金合同生效起至今	311.55%	1.95%	311.85%	2.01%	-0.30%	-0.06%

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

中小企业板交易型开放式指数基金

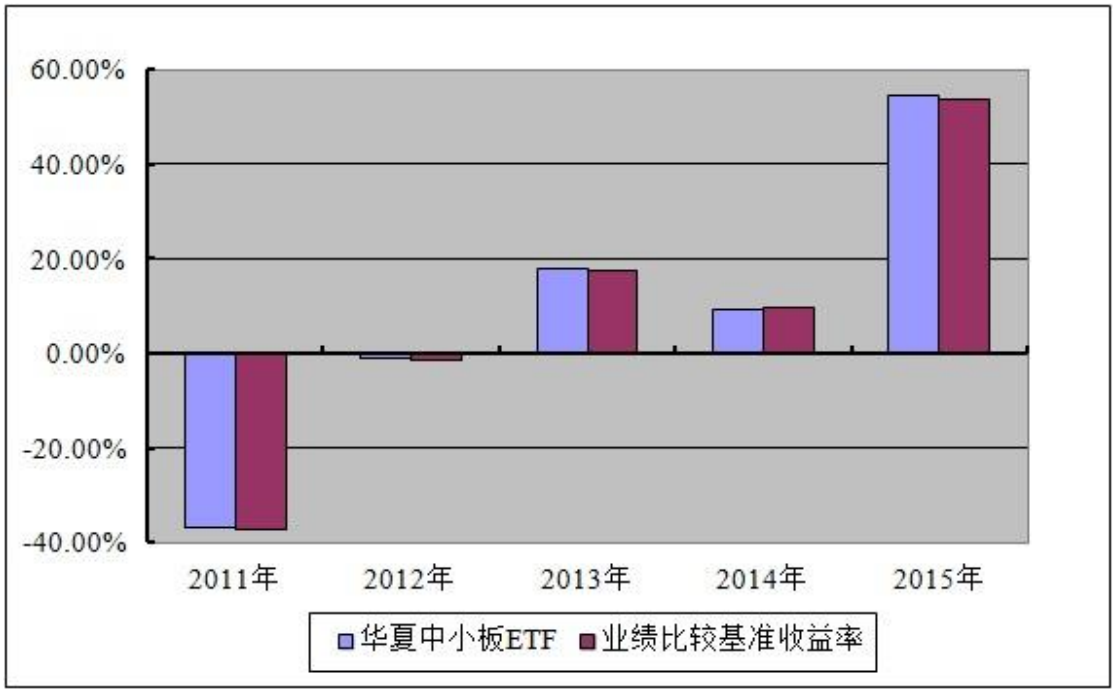
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2006 年 6 月 8 日至 2015 年 12 月 31 日）

3.2.3 过去五年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

中小企业板交易型开放式指数基金

过去五年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



3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2015 年	-	-	-	-	-
2014 年	0.200	21,019,930.04	-	21,019,930.04	-
2013 年	-	-	-	-	-
合计	0.200	21,019,930.04	-	21,019,930.04	-

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

华夏基金管理有限公司成立于 1998 年 4 月 9 日，是经中国证监会批准成立的首批全国性基金管理公司之一。公司总部设在北京，在北京、上海、深圳、成都、南京、杭州、广州和青岛设有分公司，在香港、深圳、上海设有子公司。公司是首批全国社保基金管理人、首批企业年金基金管理人、境内首批 QDII 基金管理人、境内首只 ETF 基金管理人、境内首只沪港通 ETF 基金管理人、首批内地与香港基金互认基金管理人，以及特定客户资产管理人、保险资金投资管理人，香港子公司是首批 RQFII 基金管理人。华夏基金是业务领域最广泛的基金管理公

司之一。

华夏基金是境内 ETF 基金资产管理规模最大的基金管理公司之一，在 ETF 基金管理方面积累了丰富的经验，截至 2015 年 12 月 31 日，旗下共管理 12 只 ETF 产品，分别为华夏沪深 300ETF、华夏 MSCI 中国 A 股 ETF、华夏中证 500ETF、华夏上证 50ETF、华夏中小板 ETF、华夏能源 ETF、华夏材料 ETF、华夏消费 ETF、华夏金融 ETF、华夏医药 ETF、华夏恒生 ETF 和华夏沪港通恒生 ETF，初步形成了覆盖宽基指数、大盘蓝筹指数、中小盘指数、行业指数以及海外市场指数的 ETF 产品线。

2015 年，在《中国证券报》主办的“第十二届中国基金业金牛奖”评选中，华夏永福养老理财混合荣获“2014 年度开放式混合型金牛基金”；在《上海证券报》主办的第十二届中国“金基金”奖的评选中，华夏永福养老理财混合、华夏沪深 300ETF 获得“金基金”产品奖；在《证券时报》主办的“2014 年度中国基金业明星基金奖”评选中，华夏策略混合获得“五年持续回报积极混合型明星基金奖”。

2015 年，华夏基金继续以客户需求为导向，努力提高客户的使用便利性和服务体验：（1）全面改版客服热线自助语音服务，新增快速查账、手机绑定等多项功能，为客户提供更便捷的自助查询方式；（2）提前网上查询和自助语音数据更新时间，让客户能更及时地了解交易信息；（3）与苏宁易购、苏宁金融、网易理财等互联网平台合作，为客户购买旗下基金提供更多优惠便捷的交易通道，同时也满足了网上交易客户基金交易以外的消费需求。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
方军	本基金的基金经理、数量投资部总监	2006-06-08	-	16 年	硕士。1999 年 7 月加入华夏基金管理有限公司，曾任研究员、华夏成长证券投资基金基金经理助理、兴华证券投资基金基金经理助理、华夏回报证券投资基金基金经理助理、数量投资部副总经理等。

注：①上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

②证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

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

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规制定了《华夏基金管理有限公司公平交易制度》。公司通过科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过监察稽核、事后分析和信息披露来保证公平交易过程和结果的监督。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

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

本基金管理人通过统计检验的方法对管理的不同投资组合，在不同时间窗下（1 日内、3 日内、5 日内）的本年度同向交易价差进行了专项分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

报告期内，未出现涉及本基金的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量 5%的情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金跟踪的标的指数为中小板指数，中小板指数由中小板股票中规模大、

流动性好、最具代表性的 100 只股票组成，自 2006 年 1 月 24 日起正式发布，以综合反映中小板市场整体表现，其作为中小板市场的核心指数，兼具价值尺度与投资标的功能。本基金主要采取完全复制法，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。

2015 年，国际方面，美国经济持续复苏，美联储在 12 月份的议息会议上做出加息决定，新兴市场面临较大的资本流出压力。国内方面，宏观经济依然较弱，外需不振，经济内生增长动力不足，政府一方面多措并举确保经济的平稳运行，一方面继续通过改革推进结构调整。报告期内，人民币纳入特别提款权（SDR）货币篮子，加速了国际化进程，货币政策方面，央行多次降息降准，释放流动性，资金面相对宽松。

市场方面，2015 年 A 股市场波动加剧。年初至 6 月中旬在改革预期、宽松货币、财富效应、加杠杆等因素的推动下，市场迎来一波快速上涨行情；之后到 8 月份，市场遭遇较大幅度的调整，引发流动性危机，在政府积极干预下，市场情绪逐渐恢复；9 月份至年底，A 股逐步走出流动性危机。报告期内，中小板指上涨 53.70%，总体表现高于市场平均水平。

基金投资运作方面，报告期内，本基金在做好跟踪标的指数的基础上，认真应对投资者日常申购、赎回等工作。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2015 年 12 月 31 日，本基金份额净值为 3.927 元，本报告期份额净值增长率为 54.61%，同期中小板指数增长率为 53.70%。本基金本报告期跟踪偏离度为+0.91%，与业绩比较基准产生偏离的主要原因为成份股分红、日常运作费用、指数结构调整、申购赎回等产生的差异。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2016 年，国际方面，美国经济将持续复苏，美联储加息进程会对全球市场带来较大影响。国内方面，经济仍面临较大的挑战，政府在继续推进改革的同时也将继续出台一系列稳增长措施，财政政策将持续发力，政策的方向及落实情况将对市场、风格、行业及个股产生较大影响。如果经济企稳回升、政策的推进及落实超出预期，市场或将迎来不错的行情。

中小板股票具有明显的成长性优势和长期投资价值，但经济形势及市场的变化也会对中小板公司产生影响，中小板股票的波动性相对较大。我们将继续有效控制基金的跟踪偏离度和跟踪误差，以实现为投资者获取指数投资收益及其他模式盈利机会的投资目标。

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

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，基金管理人持续加强合规管理、风险控制和监察稽核工作。在合规管理方面，公司制定了员工行为规范、员工行为准则，修订了员工投资行为管理制度，进一步完善合规制度建设；公司开展多种形式的合规培训，定期进行合规考试，不断提升员工的合规守法意识；加强事前事中合规风险管理，严格审核信息披露文件、基金宣传推介材料，防范各类合规风险。在风险管理方面，公司秉承全员风险管理的理念，采取事前防范、事中控制和事后监督等三阶段工作，加强对日常投资运作的管理和监控，督促投研交易业务的合规开展；在监察稽核方面，公司定期和不定期开展多项内部稽核，对投资研究、基金交易、市场销售，后台运作等关键业务和岗位进行检查监督，促进公司业务合规运作、稳健经营。

报告期内，本基金管理人所管理的基金整体运作合法合规。本基金管理人将继续以风险控制为核心，坚持基金份额持有人利益优先的原则，提高监察稽核工作的科学性和有效性，切实保障基金安全、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

根据中国证监会相关规定及基金合同约定，本基金管理人应严格按照新准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。会计师事务所在估值调整导致基金资产净值的变化在 0.25%以上时对所采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中，本基金管理人为了确保估值工作的合规开展，建立了负责估值工作决策和执行的专门机构，组成人员包括主管基金运营的公司领导或其授权人、督察长、投资风控工作负责人、证券研究工作负责人、法律监

察工作负责人及基金会计工作负责人等，以上人员具有丰富的风控、证券研究、合规、会计方面的专业经验。同时，根据基金管理公司制定的相关制度，估值工作决策机构的成员中不包括基金经理。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金基金合同规定，本基金的收益分配原则为：本基金的每份基金份额享有同等分配权。当基金累计报酬率超过同期标的指数累计报酬率达到 1%以上时，可进行收益分配。在符合上述基金分红条件的前提下，本基金收益每年最多分配 2 次。基金收益分配比例为不低于符合上述基金分红条件的可分配部分的 90%。本基金收益分配采取现金方式。法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

本基金本报告期未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

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

报告期内，本基金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或者基金资产净值低于五千万元的情形。

§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，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在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，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金未实施利润分配。

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

本托管人复核审查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。

§6 审计报告

普华永道中天审字(2016)第 21726 号

中小企业板交易型开放式指数基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的中小企业板交易型开放式指数基金（以下简称“华夏中小板 ETF 基金”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 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。

6.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华夏中小板 ETF 基金的基金管理人华夏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”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)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。

6.2 注册会计师的责任

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。

6.3 审计意见

我们认为，上述华夏中小板 ETF 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、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了华夏中小板 ETF 基金 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）　　注册会计师 许康玮 洪磊

上海市湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼

2016 年 3 月 7 日

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：中小企业板交易型开放式指数基金

报告截止日：2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	36,072,542.91	19,225,705.16
结算备付金		284,850.98	28,356.40
存出保证金		321,866.33	87,348.31
交易性金融资产	7.4.7.2	2,915,460,256.30	2,007,532,370.20
其中：股票投资		2,915,460,256.30	2,003,679,228.72
基金投资		-	-
债券投资		-	3,853,141.48
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		-	2,931,639.98
应收利息	7.4.7.5	10,420.67	3,500.28
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		2,952,149,937.19	2,029,808,920.33
负债和所有者权益	**附注号**	**本期末 2015 年 12 月 31 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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		4,071,687.71	-
应付赎回款		769,381.87	2,521,534.34
应付管理人报酬		1,280,457.30	933,557.94
应付托管费		256,091.47	186,711.60
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	357,180.10	278,889.05
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	832,356.67	140,429.19
负债合计		7,567,155.12	4,061,122.12
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	749,829,969.77	797,443,355.75
未分配利润	7.4.7.10	2,194,752,812.30	1,228,304,442.46
所有者权益合计		2,944,582,782.07	2,025,747,798.21
负债和所有者权益总计		2,952,149,937.19	2,029,808,920.33

注：报告截止日 2015 年 12 月 31 日，基金份额净值 3.927 元，基金份额总额 749,829,969.77 份。

7.2 利润表

会计主体：中小企业板交易型开放式指数基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
一、收入		1,248,522,187.82	239,136,696.48
1.利息收入		1,034,757.79	240,084.29
其中：存款利息收入	7.4.7.11	1,032,687.11	238,939.55
债券利息收入		2,070.68	1,144.74

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）		920,753,040.14	268,426,344.00
其中：股票投资收益	7.4.7.12	906,839,558.16	250,819,527.10
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	1,645,380.49	713,568.39
资产支持证券投资收益	7.4.7.14	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.15	-	-
衍生工具收益	7.4.7.16	-	-
股利收益	7.4.7.17	12,268,101.49	16,893,248.51
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	287,740,270.77	-31,867,648.81
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.19	38,994,119.12	2,337,917.00
减：二、费用		18,962,336.40	15,767,351.62
1.管理人报酬		14,317,037.34	11,816,201.90
2.托管费		2,863,407.51	2,363,240.35
3.销售服务费		-	-
4.交易费用	7.4.7.20	1,531,346.49	1,303,671.73
5.利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6.其他费用	7.4.7.21	250,545.06	284,237.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,229,559,851.42	223,369,344.86
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,229,559,851.42	223,369,344.86

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中小企业板交易型开放式指数基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 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）	797,443,355.75	1,228,304,442.46	2,025,747,798.21
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利	-	1,229,559,851.42	1,229,559,851.42

润）			
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）	-47,613,385.98	-263,111,481.58	-310,724,867.56
其中：1.基金申购款	25,418,415,069.27	81,610,777,667.59	107,029,192,736.86
2.基金赎回款	-25,466,028,455.25	-81,873,889,149.17	-107,339,917,604.42
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）	749,829,969.77	2,194,752,812.30	2,944,582,782.07
项目	**上年度可比期间** **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）	1,091,731,046.56	1,468,758,433.00	2,560,489,479.56
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	223,369,344.86	223,369,344.86
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）	-294,287,690.81	-442,803,405.36	-737,091,096.17
其中：1.基金申购款	7,697,830,026.11	10,502,141,026.63	18,199,971,052.74
2.基金赎回款	-7,992,117,716.92	-10,944,944,431.99	-18,937,062,148.91
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）	-	-21,019,930.04	-21,019,930.04
五、期末所有者权益（基金净值）	797,443,355.75	1,228,304,442.46	2,025,747,798.21

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：

杨明辉	汪贵华	汪贵华
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

中小企业板交易型开放式指数基金（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”）证监基金字[2006]92 号《关于同意中小企业板交易型开放式指数基金募集的批复》核准，由华夏基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金销售管理办法》、《证券投资基金运作管理办法》、《中小企业板交易型开放式指数基金基金合同》及其他有关法律法规负责公开募集。本基金为交易型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 3,965,335,792.44 元（含募集股票市值），业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字（2006）第 66 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《中小企业板交易型开放式指数基金基金合同》于 2006 年 6 月 8 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 3,965,967,258.69 份基金份额。本基金的基金管理人为华夏基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中小企业板交易型开放式指数基金基金合同》等有关规定，本基金的投资范围为标的指数成份股、备选成份股，可少量投资于新股、债券及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。

经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）深证上[2006]106 号文审核同意，本基金 2,329,107,641 份基金份额于 2006 年 9 月 5 日在深交所挂牌交易。投资者可使用深圳证券账户，采用组合证券方式，通过深交所场内系统办理申购、赎回业务（以下简称“场内申购、赎回”）。投资者可使用开放式基金账户，采用现金方式，通过基金管理人办理申购、赎回业务（以下简称“场外申购、赎回”）。自 2006 年 9 月 11 日起，投资者可使用开放式基金账户，采用现金方式，通过场外申购、赎回代理机构办理场外申购、赎回。

根据《中小企业板交易型开放式指数基金招募说明书》（更新），基金管理人将对当日场外申购、赎回进行轧差处理，运用净申购资金根据当日申购赎回清单买入相应的组合证券对价或根据当日申购赎回清单卖出相应的组合证券对价。

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 日及其后颁布和修订的《企业会计准则－基本准则》、各项具体会计准则及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”) 、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会发布的《证

券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》和中国证监会、中国基金业协会允许的如财务报表附注 7.4.4 所列示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 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

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。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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、资产支持证券投资和衍生工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

2、金融负债的分类

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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债及衍生金融负债等。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金

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

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、债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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、资产支持证券投资和衍生工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

2、存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

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

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中列示。

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。对于曾经实施份额拆分或折算的基金，由于基金份额拆分或折算引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日或基金份额折算日根据拆分前或折算前的基金份额数及确定的拆分或折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。对于已开放转换业务的基金，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损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润。

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。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分确认为利息收入。

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。场内赎回转出股票投资收益/(损失)于赎回当日按转出股票以当日市场交易收盘价计算的市值与其成本的差额确认。场外赎回转出股票投资收益/(损失)于基金管理人代投资人交易日按转出股票成交金额与其成本的差额确认。

当本基金场内申购对价中包含可以现金替代时，在本基金补足可以现金替代成分股票(或采取强制退款)之前，该股票估值日与申购日估值的差额确认为“公允价值变动收益/(损失)”。

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

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。

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

7.4.4.11 基金的收益分配政策

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

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

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

1、对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会证监会计字[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。

2、在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

3、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)，于 2015 年 3 月 20 日起按照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。

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

本基金本报告期无会计政策变更。

7.4.5.2 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)，本基金于 2015 年 3 月 20 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。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

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[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]103 号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101 号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

1、以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。

2、基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

3、对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入，由上市公司、

债券发行企业在向基金派发股息、红利收入、利息收入时代扣代缴 20%的个人所得税，暂不征收企业所得税。基金从上市公司分配取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，全额计入应纳税所得额，持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，减按 50%计入应纳税所得额，持股期限超过 1 年的，于 2015 年 9 月 8 日前减按 25%计入应纳税所得额，自 2015 年 9 月 8 日起暂免征收个人所得税。

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。

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

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 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
活期存款	36,072,542.91	19,225,705.16
定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	36,072,542.91	19,225,705.16

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2015年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		2,634,339,373.98	2,915,460,256.30	281,120,882.32
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		2,634,339,373.98	2,915,460,256.30	281,120,882.32
项目		上年度末 2014年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		2,011,038,058.65	2,003,679,228.72	-7,358,829.93
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	3,113,700.00	3,853,141.48	739,441.48
	银行间市场	-	-	-
	合计	3,113,700.00	3,853,141.48	739,441.48
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		2,014,151,758.65	2,007,532,370.20	-6,619,388.45

注：股票投资的估值增值和股票投资的公允价值均包含可退替代款的估值增值。

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均无衍生金融资产/负债余额。

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

本基金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

本基金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 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	9,815.26	2,553.86
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	446.13	220.74
应收债券利息	-	682.45
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	159.28	43.23

合计	10,420.67	3,500.28

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均无其他资产余额。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	357,180.10	278,889.05
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	357,180.10	278,889.05

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	2,899.67	9,503.29
可退替代款	635,466.30	15,680.70
预提费用	190,000.00	110,000.00
应退替代款	3,990.70	5,245.20
合计	832,356.67	140,429.19

7.4.7.9 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 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	797,443,355.75	797,443,355.75
本期申购	25,418,415,069.27	25,418,415,069.27
本期赎回（以“-”号填列）	-25,466,028,455.25	-25,466,028,455.25
本期末	749,829,969.77	749,829,969.77

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	1,419,464,569.07	-191,160,126.61	1,228,304,442.46
本期利润	941,819,580.65	287,740,270.77	1,229,559,851.42

本期基金份额交易产生的变动数	-124,392,584.21	-138,718,897.37	-263,111,481.58
其中：基金申购款	87,299,628,972.69	-5,688,851,305.10	81,610,777,667.59
基金赎回款	-87,424,021,556.90	5,550,132,407.73	-81,873,889,149.17
本期已分配利润	-	-	-
本期末	2,236,891,565.51	-42,138,753.21	2,194,752,812.30

7.4.7.11 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 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	801,213.47	202,588.32
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	226,653.07	34,453.05
其他	4,820.57	1,898.18
合计	1,032,687.11	238,939.55

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	2,755,776.36	6,611,480.49
股票投资收益——赎回差价收入	904,083,781.80	244,208,046.61
股票投资收益——申购差价收入	-	-
合计	906,839,558.16	250,819,527.10

7.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	921,075,901.07	931,935,183.74
减：卖出股票成本总额	918,320,124.71	925,323,703.25
买卖股票差价收入	2,755,776.36	6,611,480.49

7.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
赎回基金份额对价总额	106,369,834,039.97	18,458,503,688.19
减：现金支付赎回款总额	12,258,973,250.97	820,185,997.19
减：赎回股票成本总额	93,206,777,007.20	17,394,109,644.39
赎回差价收入	904,083,781.80	244,208,046.61

7.4.7.12.4 股票投资收益——申购差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间均无股票投资收益——申购差价收入。

7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	4,761,833.62	3,035,368.50
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	3,113,700.00	2,317,300.00
减：应收利息总额	2,753.13	4,500.11
买卖债券差价收入	1,645,380.49	713,568.39

7.4.7.14 资产支持证券投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

7.4.7.15 贵金属投资收益

7.4.7.15.1 贵金属投资收益项目构成

本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

7.4.7.15.2 贵金属投资——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

7.4.7.15.3 贵金属投资——赎回差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

7.4.7.15.4 贵金属投资——申购差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

7.4.7.16 衍生工具收益

7.4.7.16.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间均无买卖权证差价收入。

7.4.7.16.2 衍生工具收益——其他衍生工具收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无其他衍生工具收益。

7.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	12,268,101.49	16,893,248.51
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	12,268,101.49	16,893,248.51

7.4.7.18 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 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
1.交易性金融资产	287,740,270.77	-31,867,648.81
——股票投资	288,479,712.25	-31,670,298.59
——债券投资	-739,441.48	-197,350.22
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
合计	287,740,270.77	-31,867,648.81

7.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	1,212,606.18	598,198.50
替代损益	37,781,512.94	1,739,718.50
其他	-	-
合计	38,994,119.12	2,337,917.00

7.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	1,531,346.49	1,303,671.73
银行间市场交易费用	-	-
合计	1,531,346.49	1,303,671.73

7.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
审计费用	110,000.00	110,000.00
信息披露费	80,000.00	80,000.00
上市费	60,000.00	60,000.00
银行费用	545.06	825.15
分红手续费	-	33,412.49
合计	250,545.06	284,237.64

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，本基金无或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华夏基金管理有限公司	基金管理人、场外销售机构
中国建设银行股份有限公司（“中国建设银行”）	基金托管人、场外销售机构
中信证券股份有限公司（“中信证券”）	基金管理人的股东、场内申购赎回代办券商
山东省农村经济开发投资公司	基金管理人的股东
POWER CORPORATION OF CANADA	基金管理人的股东
青岛海鹏科技投资有限公司	基金管理人的股东
南方工业资产管理有限责任公司	基金管理人的股东

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。

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

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行回购交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间均无应支付关联方的佣金。

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 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	14,317,037.34	11,816,201.90
其中：支付销售机构的客户维护费	885,719.58	1,170,740.91

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

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

③客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的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，该费用按照代销机构所代销基金的份额保有量作为基数进行计算，从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	2,863,407.51	2,363,240.35

注：①支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值 0.1%的年费率计提，逐日

累计至每月月底，按月支付。

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

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

本基金本报告期及上年度可比期间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

本基金本报告期及上年度可比期间均无基金管理人运用固有资金投资本基金的情况。

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

本基金本报告期末及上年度末均无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

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 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 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
中国建设银行活期存款	36,072,542.91	801,213.47	19,225,705.16	202,588.32

注：本基金的活期银行存款由基金托管人中国建设银行保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方购买其承销的证券。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期无利润分配事项。

7.4.12 期末（2015 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

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

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	期末	复牌	复牌	数量（股）	期末成本	期末估值	备

			原因	估值单价	日期	开盘单价		总额	总额	注
002465	海格通信	2015-12-30	重大事项	16.69	2016-02-04	15.02	3,139,488	46,840,042.99	52,398,054.72	-
002065	东华软件	2015-12-22	重大事项	25.10	-	-	1,672,609	35,066,007.38	41,982,485.90	-
002340	格林美	2015-12-29	重大事项	15.20	2016-01-06	14.35	2,319,561	29,201,491.97	35,257,327.20	-
002049	同方国芯	2015-12-11	重大事项	60.15	2016-03-11	54.14	503,385	19,365,673.72	30,278,607.75	-
002011	盾安环境	2015-12-28	重大事项	16.72	2016-02-22	15.05	1,148,540	13,905,494.41	19,203,588.80	-
002048	宁波华翔	2015-11-19	重大事项	17.40	-	-	896,342	12,718,870.44	15,596,350.80	-
002219	恒康医疗	2015-07-08	重大事项	14.90	-	-	1,034,412	15,712,863.47	15,412,738.80	-

注：上述股票的复牌日期及复牌开盘单价更新截至本财务报表批准日。

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

截至本报告期末 2015 年 12 月 31 日止，本基金没有因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2015 年 12 月 31 日止，本基金没有因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

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

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

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

7.4.13.2 信用风险

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

本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。

7.4.13.3 流动性风险

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

本基金所投资的证券在证券交易所或银行间市场交易，除在“7.4.12 期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制的情况外，其余均能及时变现。

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，本基金管理人通过监测组合 Beta 值等指标来衡量市场风险。

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。

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

7.4.13.4.2 外汇风险

本基金持有的金融工具以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

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

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

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 2015 年 12 月 31 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	2,915,460,256.30	99.01	2,003,679,228.72	98.91
交易性金融资产-贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
合计	2,915,460,256.30	99.01	2,003,679,228.72	98.91

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	1、估测组合市场价格风险的数据为中小企业板价格指数变动时，各类持仓资产相应的理论变动值对基金资产净值的影响金额。		
	2、假定中小企业板价格指数变化 5%，其他市场变量均不发生变化。		
	3、Beta 系数是根据组合在报表日各类持仓资产在过去 100 个交易日与其对应的指数数据回归加权得出，对于交易少于 100 个交易日的资产，默认其波动与市场同步。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 （2015 年 12 月 31 日）	上年度末 （2014 年 12 月 31 日）
	+5%	151,219,048.77	102,818,799.62
	-5%	-151,219,048.77	-102,818,799.62

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

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

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

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

7.4.14.2 各层次金融工具公允价值

截至 2015 年 12 月 31 日止，本基金持有的以公允价值计量的金融工具第一层次的余额为 2,915,460,256.30 元，第二层次的余额为 0 元，第三层次的余额为 0 元。（截至 2014 年 12 月 31 日止：第一层次的余额为 2,007,532,370.20 元，第二层次的余额为 0 元，第三层次的余额为 0 元。）

7.4.14.3 公允价值所属层次间的重大变动

对于收盘价异常的债券，本基金将相关债券公允价值所属层次于其进行估值调整之日起从第一层次转入第二层次或第三层次，于债券收盘价能体现公允价值并恢复市价估值之日起从第二层次或第三层次转入第一层次。对于持有的非公开发行股票，本基金于限售期内将相关股票公允价值所属层次列入第二层次，于限售期满并恢复市价估值之日起从第二层次转入第一层次。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 20 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，并将其公允价值从第一层次调整至第二层次。

7.4.14.4 第三层次公允价值本期变动金额

本基金持有的以公允价值计量的金融工具第三层次公允价值本期未发生变动。

§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	2,915,460,256.30	98.76
	其中：股票	2,915,460,256.30	98.76
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	36,357,393.89	1.23
7	其他各项资产	332,287.00	0.01
8	合计	2,952,149,937.19	100.00

注：股票投资的公允价值包含可退替代款的估值增值。

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	22,210,720.64	0.75
B	采矿业	3,437,470.34	0.12
C	制造业	1,898,880,501.09	64.49
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	95,035,872.26	3.23
F	批发和零售业	115,935,842.53	3.94
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	360,576,442.18	12.25
J	金融业	213,384,045.38	7.25
K	房地产业	41,183,921.18	1.40
L	租赁和商务服务业	113,292,494.50	3.85
M	科学研究和技术服务业	3,115,463.52	0.11
N	水利、环境和公共设施管理业	28,141,375.68	0.96
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	20,257,800.00	0.69
S	综合	-	-
	合计	2,915,451,949.30	99.01

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

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	002024	苏宁云商	8,230,016	110,693,715.20	3.76
2	002450	康得新	2,447,452	93,247,921.20	3.17
3	002415	海康威视	2,527,949	86,936,166.11	2.95
4	002202	金风科技	3,122,454	71,160,726.66	2.42

5	002594	比亚迪	1,040,686	67,020,178.40	2.28
6	002304	洋河股份	971,598	66,593,326.92	2.26
7	002673	西部证券	1,982,384	65,240,257.44	2.22
8	002230	科大讯飞	1,679,460	62,223,993.00	2.11
9	002183	怡 亚 通	1,305,328	60,123,407.68	2.04
10	002736	国信证券	2,993,333	59,118,326.75	2.01
11	002241	歌尔声学	1,661,496	57,487,761.60	1.95
12	002142	宁波银行	3,451,617	53,534,579.67	1.82
13	002465	海格通信	3,139,488	52,398,054.72	1.78
14	002252	上海莱士	1,077,906	42,868,321.62	1.46
15	002008	大族激光	1,642,934	42,535,561.26	1.44
16	002292	奥飞动漫	819,046	42,352,868.66	1.44
17	002456	欧菲光	1,365,288	42,351,233.76	1.44
18	002065	东华软件	1,672,609	41,982,485.90	1.43
19	002236	大华股份	1,119,506	41,309,771.40	1.40
20	002405	四维图新	1,046,543	40,605,868.40	1.38
21	002030	达安基因	913,048	37,599,316.64	1.28
22	002500	山西证券	2,328,798	35,490,881.52	1.21
23	002340	格林美	2,319,561	35,257,327.20	1.20
24	002400	省广股份	1,385,480	34,844,822.00	1.18
25	002439	启明星辰	1,032,447	33,038,304.00	1.12
26	002081	金 螳 螂	1,763,024	32,933,288.32	1.12
27	002475	立讯精密	1,025,202	32,755,203.90	1.11
28	002153	石基信息	214,880	32,446,880.00	1.10
29	002385	大北农	2,650,162	32,358,478.02	1.10
30	002004	华邦健康	2,211,795	31,296,899.25	1.06
31	002701	奥瑞金	1,075,738	30,400,355.88	1.03
32	002129	中环股份	2,483,456	30,347,832.32	1.03
33	002049	同方国芯	503,385	30,278,607.75	1.03
34	002007	华兰生物	656,386	28,880,984.00	0.98
35	002152	广电运通	926,336	28,707,152.64	0.97
36	002573	清新环境	1,254,072	28,141,375.68	0.96
37	002038	双鹭药业	829,660	27,793,610.00	0.94
38	002422	科伦药业	1,344,129	25,000,799.40	0.85
39	002657	中科金财	311,532	24,919,444.68	0.85
40	002353	杰瑞股份	975,316	24,753,520.08	0.84
41	002104	恒宝股份	1,027,129	24,640,824.71	0.84

42	002312	三泰控股	883,280	24,555,184.00	0.83
43	002146	荣盛发展	2,523,808	24,051,890.24	0.82
44	002191	劲嘉股份	1,563,106	24,009,308.16	0.82
45	002022	科华生物	820,031	23,862,902.10	0.81
46	002266	浙富控股	2,877,100	23,419,594.00	0.80
47	002273	水晶光电	573,143	23,269,605.80	0.79
48	002470	金正大	1,137,704	23,140,899.36	0.79
49	002310	东方园林	871,670	23,064,388.20	0.78
50	002410	广联达	1,257,017	22,852,569.06	0.78
51	002179	中航光电	590,147	22,401,980.12	0.76
52	002250	联化科技	1,177,891	22,226,803.17	0.75
53	002375	亚厦股份	1,399,323	22,067,323.71	0.75
54	002073	软控股份	1,290,454	21,808,672.60	0.74
55	002223	鱼跃医疗	564,204	21,693,643.80	0.74
56	002294	信立泰	683,428	20,584,851.36	0.70
57	002424	贵州百灵	792,616	20,338,526.56	0.69
58	002276	万马股份	673,100	20,260,310.00	0.69
59	002739	万达院线	168,815	20,257,800.00	0.69
60	002005	德豪润达	1,983,782	20,115,549.48	0.68
61	002501	利源精制	1,541,500	19,392,070.00	0.66
62	002311	海大集团	1,378,463	19,257,128.11	0.65
63	002011	盾安环境	1,148,540	19,203,588.80	0.65
64	002299	圣农发展	869,531	19,120,986.69	0.65
65	002063	远光软件	900,326	19,032,891.64	0.65
66	002092	中泰化学	2,105,378	18,527,326.40	0.63
67	002428	云南锗业	907,355	18,401,159.40	0.62
68	002185	华天科技	1,018,518	18,262,027.74	0.62
69	002280	联络互动	293,990	18,050,986.00	0.61
70	002001	新 和 成	1,020,688	17,800,798.72	0.60
71	002050	三花股份	1,624,920	17,305,398.00	0.59
72	002429	兆驰股份	1,359,490	17,251,928.10	0.59
73	002285	世联行	1,055,578	17,132,030.94	0.58
74	002051	中工国际	669,991	16,970,872.03	0.58
75	002023	海特高新	920,346	16,879,145.64	0.57
76	002570	贝因美	1,124,469	16,788,322.17	0.57
77	002195	二三四五	448,318	16,587,766.00	0.56
78	002368	太极股份	244,936	16,435,205.60	0.56

79	002095	生 意 宝	222,810	16,396,587.90	0.56
80	002052	同洲电子	1,118,477	16,385,688.05	0.56
81	002190	成飞集成	372,416	16,296,924.16	0.55
82	002396	星网锐捷	667,371	16,117,009.65	0.55
83	002261	拓维信息	411,400	16,003,460.00	0.54
84	002437	誉衡药业	519,154	15,704,408.50	0.53
85	002048	宁波华翔	896,342	15,596,350.80	0.53
86	002491	通鼎互联	798,600	15,476,868.00	0.53
87	002219	恒康医疗	1,034,412	15,412,738.80	0.52
88	002399	海普瑞	433,014	15,315,705.18	0.52
89	002269	美邦服饰	2,270,402	15,234,397.42	0.52
90	002344	海宁皮城	980,368	15,038,845.12	0.51
91	002489	浙江永强	1,334,200	14,462,728.00	0.49
92	002106	莱宝高科	1,079,446	14,399,809.64	0.49
93	002603	以岭药业	765,770	13,883,410.10	0.47
94	002168	深圳惠程	1,134,469	13,420,768.27	0.46
95	002130	沃尔核材	530,751	12,164,812.92	0.41
96	002151	北斗星通	227,023	11,846,060.14	0.40
97	002555	三七互娱	223,000	10,895,780.00	0.37
98	002013	中航机电	455,688	10,325,890.08	0.35
99	002653	海思科	422,697	9,252,837.33	0.31
100	002155	湖南黄金	382,366	3,437,470.34	0.12
101	002028	思源电气	214,738	3,412,186.82	0.12
102	002181	粤 传 媒	207,282	3,285,419.70	0.11
103	002414	高德红外	106,144	3,234,207.68	0.11
104	002178	延华智能	234,952	3,115,463.52	0.11
105	002041	登海种业	183,367	3,089,733.95	0.10
106	002064	华峰氨纶	454,914	2,952,391.86	0.10
107	002277	友阿股份	202,797	2,816,850.33	0.10
108	002251	步 步 高	148,790	2,425,277.00	0.08

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	002024	苏宁云商	107,081,762.10	5.29
2	002312	三泰控股	98,565,431.98	4.87

3	002183	怡亚通	87,839,291.95	4.34
4	002736	国信证券	61,747,150.86	3.05
5	002415	海康威视	57,658,195.25	2.85
6	002439	启明星辰	44,283,549.16	2.19
7	002456	欧菲光	42,586,346.30	2.10
8	002030	达安基因	42,501,967.99	2.10
9	002266	浙富控股	38,359,083.51	1.89
10	002129	中环股份	37,589,470.48	1.86
11	002657	中科金财	36,620,511.60	1.81
12	002594	比亚迪	32,909,227.54	1.62
13	002410	广联达	32,355,374.15	1.60
14	002273	水晶光电	29,963,153.71	1.48
15	002292	奥飞动漫	28,843,968.00	1.42
16	002405	四维图新	27,694,476.01	1.37
17	002501	利源精制	27,089,337.09	1.34
18	002081	金螳螂	26,789,744.11	1.32
19	002400	省广股份	25,460,966.85	1.26
20	002152	广电运通	25,185,933.99	1.24

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

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	002024	苏宁云商	39,002,011.60	1.93
2	002415	海康威视	30,779,444.22	1.52
3	002230	科大讯飞	27,173,010.31	1.34
4	002008	大族激光	26,938,362.93	1.33
5	002202	金风科技	24,178,012.50	1.19
6	002594	比亚迪	23,049,069.60	1.14
7	002022	科华生物	21,683,820.53	1.07
8	002142	宁波银行	21,461,833.42	1.06
9	002161	远望谷	20,681,025.12	1.02
10	002450	康得新	18,244,134.74	0.90
11	002029	七匹狼	15,839,163.35	0.78
12	002155	湖南黄金	15,645,302.17	0.77

13	002005	德豪润达	15,054,855.69	0.74
14	002041	登海种业	14,817,950.63	0.73
15	002028	思源电气	13,668,756.49	0.67
16	002181	粤传媒	13,108,568.80	0.65
17	002025	航天电器	12,778,136.84	0.63
18	002167	东方锆业	12,702,841.86	0.63
19	002091	江苏国泰	12,691,161.17	0.63
20	002065	东华软件	12,306,768.23	0.61

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

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	1,804,992,769.53
卖出股票收入（成交）总额	921,075,901.07

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

8.5 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。

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

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

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

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

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

本基金本报告期末无股指期货投资。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末无股指期货投资。

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

本基金本报告期末无国债期货投资。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末无国债期货投资。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末无国债期货投资。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 2015 年 11 月 26 日国信证券受到中国证券监督管理委员会立案调查。本基金为指数型基金，采取完全复制策略，国信证券系标的指数成份股，该股票的投资决策程序符合相关法律法规的要求。

8.12.2 基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

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	321,866.33
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	10,420.67
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	332,287.00

8.12.4 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。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

8.12.6 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
32,412	23,134.33	413,580,717.52	55.16%	336,249,252.25	44.84%

9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	中国证券金融股份有限公司	300,500,000	51.37%
2	华润深国投信托有限公司－鼎睿博荟单一资金信托	18,235,100	3.12%
3	新华人寿保险股份有限公司	7,700,000	1.32%
4	中国平安人寿保险股份有限公司－万能－个险万能	7,480,205	1.28%
5	工银安盛人寿保险有限公司	6,115,000	1.05%
6	中国工商银行企业年金中信证券定向资产管理－中国工商银行	4,816,300	0.82%
7	上海世井国际贸易有限公司	4,245,250	0.73%
8	国信证券股份有限公司融券专用证券账户	4,069,300	0.70%
9	华安财保资产管理有限责任公司－自有资金	3,700,000	0.63%
10	华安财保资产－工商银行－深圳市云胡实业有限公司	3,399,903	0.58%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	41,757.06	0.01%

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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（2006年6月8日）基金份额总额	3,965,967,258.69
本报告期期初基金份额总额	797,443,355.75
本报告期基金总申购份额	25,418,415,069.27
减：本报告期基金总赎回份额	25,466,028,455.25
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	749,829,969.77

§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，本基金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

本基金管理人于 2015 年 3 月 5 日发布公告，刘义先生任华夏基金管理有限公司副总经理。

本基金管理人于 2015 年 5 月 9 日发布公告，阳琨先生、李一梅女士任华夏基金管理有限公司副总经理，林浩先生、吴志军先生不再担任华夏基金管理有限公司副总经理。

本基金管理人于 2015 年 8 月 1 日发布公告，汤晓东先生任华夏基金管理有限公司总经理，周璇女士任华夏基金管理有限公司督察长。

本基金托管人于 2015 年 1 月 4 日发布任免通知，聘任张力铮为中国建设银行投资托管业务部副总经理。

本基金托管人于 2015 年 9 月 18 日发布任免通知，解聘纪伟中国建设银行投资托管业务部副总经理职务。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本基金管理人于 2015 年 3 月 19 日发布公告，对国家工商行政管理总局商标评审委员会作出的商标驳回复审决定向北京知识产权法院提起行政诉讼。该案件已于 2015 年 7 月 20 日获得胜诉判决。

本报告期内无涉及本基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期应支付给普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为 110,000 元人民币。截至本报告期末，该事务所已向本基金提供 10 年的审计服务。

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

本基金管理人报告期内收到中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“北京证监局”）《关于对华夏基金管理有限公司采取责令整改及暂不受理行政许可的行政监管措施的决定》：决定自责令整改行政监管措施生效之日起六个月内，暂不受理公司出具的公募基金产品注册申请，已受理的公募基金产品注册申请中止审查，对相关责任人采取行政监管措施。公司已在规定时间完成整改，并已通过北京证监局的现场整改验收，2015 年 8 月 12 日整改期结束。

本报告期内托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

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	
申万宏源证券	2	2,726,068,670.60	100.00%	318,674.53	100.00%	-

注：①为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

ⅰ经营行为规范，在近一年内无重大违规行为。

ⅱ公司财务状况良好。

ⅲ有良好的内控制度，在业内有良好的声誉。

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

ⅴ建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯和服务。

②券商专用交易单元选择程序：

ⅰ对交易单元候选券商的研究服务进行评估

本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选券商的服务质量和

研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

ii 协议签署及通知托管人

本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

③除本表列示外，本基金还选择了光大证券、国泰君安证券、海通证券、中国银河证券、中信建投证券的交易单元作为本基金交易单元，本报告期无股票交易及应付佣金。

④在上述租用的券商交易单元中，中信建投证券的部分交易单元为本基金本期新增的交易单元。本期没有剔除的券商交易单元。

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

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例
申万宏源证券	4,761,833.62	100.00%	-	-

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	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-05
2	华夏基金管理有限公司关于旗下按照指数构成比例投资的基金修订基金合同条款的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-09
3	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-19
4	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-05-09
5	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-08-01
6	华夏基金管理有限公司关于公司董事、监事、高级管理人员及其他从业人员在子公司兼职等情况的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-08-22
7	华夏基金管理有限公司关于深圳分公司经营场所变更的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-09-11
8	关于在中小企业板交易型开放式指数基金申购赎回清单中新增申赎数量限制指标的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-11-06
9	华夏基金管理有限公司关于新增中小企业板交易型开放式指数基金申购赎回代办证券公司的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-11-14

10	华夏基金管理有限公司关于成都分公司经营场所变更的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-11-20
11	华夏基金管理有限公司关于南京分公司经营场所变更的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-11-24
12	华夏基金管理有限公司关于华夏资本管理有限公司变更相关事项的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-12-01
13	华夏基金管理有限公司关于指数熔断机制实施后旗下基金业务配套工作安排的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-12-31

§12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

12.1.1 中国证监会核准基金募集的文件；

12.1.2《中小企业板交易型开放式指数基金基金合同》；

12.1.3《中小企业板交易型开放式指数基金托管协议》；

12.1.4 法律意见书；

12.1.5 基金管理人业务资格批件、营业执照；

12.1.6 基金托管人业务资格批件、营业执照。

12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

12.3 查阅方式

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

华夏基金管理有限公司

二〇一六年三月二十九日