

中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）

2013 年半年度报告

2013 年 6 月 30 日

基金管理人：中欧基金管理有限公司

基金托管人：兴业银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一三年八月二十八日

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。

基金托管人兴业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2013 年 8 月 26 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2013 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

1	重要提示及目录.....	2
1.1	重要提示.....	2
1.2	目录.....	3
2	基金简介.....	5
2.1	基金基本情况.....	5
2.2	基金产品说明.....	5
2.3	基金管理人和基金托管人.....	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.....	6
3.1	主要会计数据和财务指标.....	6
3.2	基金净值表现.....	7
4	管理人报告.....	8
4.1	基金管理人及基金经理情况.....	8
4.2	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	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.....	11
4.6	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	11
4.7	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	11
5	托管人报告.....	12
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	12
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.....	12
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.....	14
6.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	15
6.4	报表附注.....	16
7	投资组合报告.....	31
7.1	期末基金资产组合情况.....	31
7.2	期末按行业分类的股票投资组合.....	32
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.....	33
7.4	报告期内股票投资组合的重大变动.....	41
7.5	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	43
7.6	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	43
7.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	43
7.8	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细.....	43
7.9	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	43

7.10	投资组合报告附注.....	43
8	基金份额持有人信息.....	45
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	45
8.2	期末上市基金前十名持有人.....	45
8.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	46
9	开放式基金份额变动.....	46
10	重大事件揭示.....	46
10.1	基金份额持有人大会决议.....	46
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.....	46
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	47
10.4	基金投资策略的改变.....	47
10.5	报告期内改聘会计师事务所情况.....	47
10.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	47
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	47
10.8	其他重大事件.....	49
11	备查文件目录.....	50
11.1	备查文件目录.....	50
11.2	存放地点.....	50
11.3	查阅方式.....	50

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）
基金简称	中欧沪深300指数增强（LOF）（场内简称：中欧300）
基金主代码	166007
交易代码	166007
基金运作方式	契约型上市开放式（LOF）
基金合同生效日	2010年6月24日
基金管理人	中欧基金管理有限公司
基金托管人	兴业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	201,131,054.45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	2010年8月16日

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金以沪深300指数作为基金投资组合跟踪的标的指数，在对标的指数有效跟踪的被动投资基础上，结合增强型的主动投资，力求控制本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日平均误差不超过0.5%，年化跟踪误差不超过7.75%，以实现高于标的指数的投资收益和基金资产的长期增值。
投资策略	本基金结合深入的基本面研究及数量化投资技术，在指数化投资的基础上对投资组合进行适度优化调整，在控制与业绩比较基准偏离风险的前提下，力求取得超越标的指数的投资收益。
业绩比较基准	$95\% \times \text{沪深300指数收益率} + 5\% \times \text{银行活期存款利率（税后）}$
风险收益特征	本基金是一只股票指数增强型基金，属于较高预期风险、较高预期收益的证券投资基金品种，其预期风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。

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		中欧基金管理有限公司	兴业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	黎忆海	张志永
	联系电话	021-68609600	021-62677777-212004
	电子邮箱	liyihai@lcfunds.com	zhangzhy@cib.com.cn
客户服务电话		021-68609700、 400-700-9700	95561
传真		021-33830351	021-62159217
注册地址		上海市浦东新区花园石桥路 66 号东亚银行金融大厦 8 层	福州市湖东路 154 号
办公地址		上海市浦东新区花园石桥路 66 号东亚银行金融大厦 8 层	上海市江宁路 168 号兴业大 厦 20 楼
邮政编码		200120	200041
法定代表人		唐步	高建平

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.lcfunds.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公场所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	中国北京市西城区太平桥大街 17 号

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日）
本期已实现收益	1,085,829.75
本期利润	-16,771,797.14
加权平均基金份额本期利润	-0.0800
本期加权平均净值利润率	-9.57%

本期基金份额净值增长率	-10.72%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2013 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	-52,491,348.15
期末可供分配基金份额利润	-0.2610
期末基金资产净值	148,639,706.30
期末基金份额净值	0.7390
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2013 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	-23.08%

注：1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2、期末可供分配利润采用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（为期末余额，不是当期发生数）。

3、所述基金业绩指标不包括基金份额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。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①—③	②—④
过去一个月	-13.61%	1.71%	-14.83%	1.77%	1.22%	-0.06%
过去三个月	-9.75%	1.35%	-11.21%	1.38%	1.46%	-0.03%
过去六个月	-10.72%	1.42%	-12.11%	1.42%	1.39%	0.00%
过去一年	-9.43%	1.30%	-9.99%	1.30%	0.56%	0.00%
过去三年	-23.07%	1.23%	-13.15%	1.30%	-9.92%	-0.07%
自基金合同生 效起至今	-23.08%	1.22%	-18.97%	1.31%	-4.11%	-0.09%

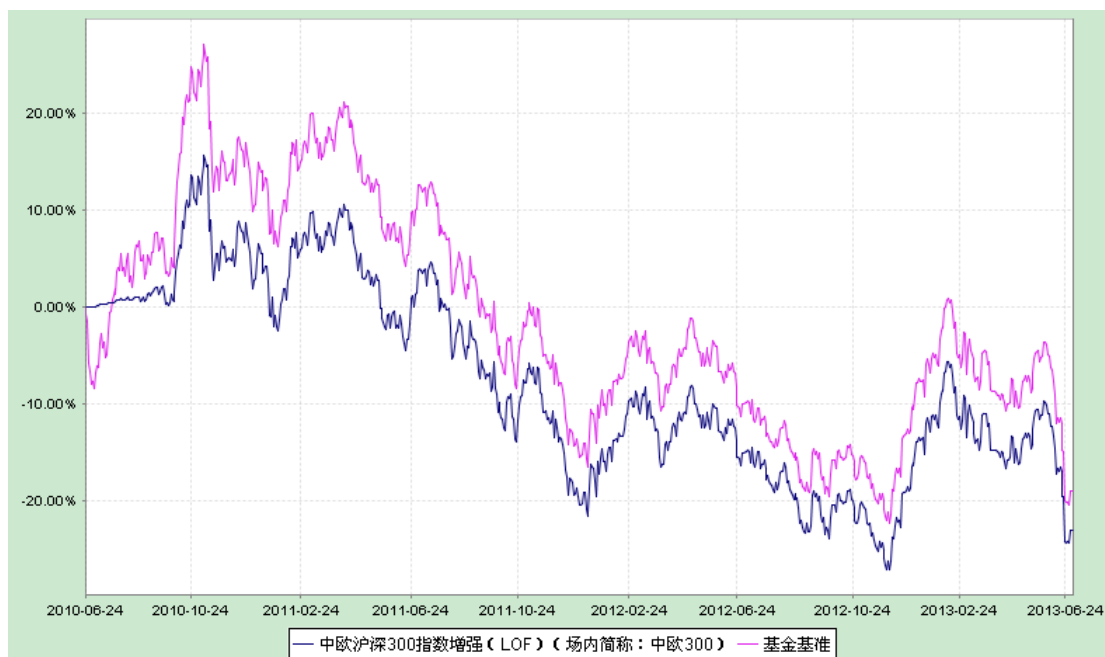
注：本基金大类资产的投资比例为：股票资产占基金资产的 90%-95%，其中被动投资于标的指数成份股及各选成份股的比例不低于基金资产的 80%；现金或者到期日在一年以内的政府债券不少于基金资产净值的 5%；其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。根据本基金的大类资产投资标的及具体比例范围，具有较强代表性的沪深 300 指数成为股票资产的标的指数，比较基准中股票的权重 95%。比较基准每个交易日进行一次再平衡，每个交易日在加入损益后根据设定的权重比例进行大类资产之间的再平衡，使大类资产比例保持恒定。

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

中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF)

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

(2010 年 6 月 24 日至 2013 年 6 月 30 日)



注：本基金合同生效日为 2010 年 6 月 24 日，建仓期为 2010 年 6 月 24 日至 2010 年 12 月 23 日，建仓期结束时各项资产配置比例符合本基金基金合同规定；本报告期内，本基金各项资产配置比例符合本基金基金合同规定。

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

中欧基金管理有限公司经中国证监会（证监基字[2006]102 号文）批准，于 2006 年 7 月 19 日正式成立。股东为意大利意联银行股份合作公司、国都证券有限责任公司、北京百骏投资有限公司、万盛基业投资有限责任公司，注册资本为 1.88 亿元人民币。截至 2013 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理 14 只开放式基金，即中欧新趋势股票型证券投资基金（LOF）、中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金、中欧稳健收益债券型证券投资基金、中欧价值发现股票型证券投资基金、中欧中小盘股票型证券投资基金（LOF）、中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）、中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）、中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）、中欧鼎利分级债券型证券投资基金、中欧盛世成长分级股票型证券投资基金、中欧信用增利分级债券型证券投资基金、中欧货币市场基金、中欧纯债分级债券型证券投资基金和中欧价值智选回报混合型证券投资基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限	证券从	说明
----	----	-----------------	-----	----

		任职日期	离任日期	业年限	
张大方	本基金基金经理	2011-09-01	2013-04-11	5 年	历任天治基金管理有限公司系统管理员，光大保德信基金管理有限公司 IT 部高级经理、投资部研究员、高级研究员。2010 年 4 月加入中欧基金管理有限公司。
凌莉	本基金基金经理	2013-05-17	-	5 年	金融学硕士。2008 年 1 月加入中欧基金管理有限公司，历任培训生、助理研究员、研究员、金融工程研究员兼风控专员、中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）基金经理助理（2013 年 4 月 8 日至 2013 年 5 月 17 日）；现任中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）基金经理。
袁争光	本基金基金经理， 中欧纯债分级债券型证券投资基金基金经理	2013-04-11	-	7 年	金融学专业硕士。历任上海金信证券研究所有限责任公司研究员，中原证券股份有限公司证券研究所研究员，光大保德信基金管理有限公司研究员。2009 年 10 月加入中欧基金管理有限公司至今，曾任研究员、高级研究员、中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金经理助理、中欧信用增利分级债券型证券投资基金基金经理助理、中欧稳健收益债券型证券投资基金基金经理助理、中欧货币市场基金基金经理助理；现任中欧纯债分级债券型证券投资基金的基金经理、中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）基金经理。

注：1、任职日期和离任日期一般情况下指公司作出决定之日；若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则任职日期为基金合同生效日。

2、证券从业的含义遵从行业协会《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循了《证券投资基金法》及其各项实施细则、《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）基金合同》和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定，无违法违规、未履行基金合同承诺或损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及公司内部相关制度等规定，从研究分析、投资决策、交易执行、事后监控等环节严格把关，通过系统和人工等方式在各个环节严格控制交易公平执行，未发现不同投资组合之间存在非公平交易的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金管理人管理的所有投资组合不存在参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的情况，且不存在其他可能导致非公平交易和利益输送的异常交易行为。

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，对于增强部分，我们对原组合股票进行了精简，通过选择兼具估值优势与成长性的个股进行配置；对于被动部分，我们完全复制沪深 300 指数，严格按照基金合同规定，控制个股偏离及基金跟踪误差在合同允许范围内。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，基金份额净值增长率为-10.72%，同期业绩比较基准增长率为-12.11%，基金投资收益高于同期业绩比较基准。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

6 月流动性超预期紧缩的后续影响仍不可以忽视, 在有利于经济发展的重大政策出台前, 我们对未来一个季度将保持谨慎观点。经济增长低迷, 政府即将启动新一轮改革, 在重新找到能促发经济增长的新动力之前, 变革时期的痛苦和动荡将持续存在。我们将密切关注政策及经济的变化, 寻找符合改革发展方向、能代表经济增长新动力的行业, 自下而上精选个股, 争取为增强部分取得超越沪深 300 的收益。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内, 本基金管理人严格按照本公司制订的《估值委员会议事规则》以及相关法律法规的规定, 有效地控制基金估值流程。公司估值委员会主席为公司分管运营副总经理, 成员包括总经理、督察长、投资总监, 基金运营部总监, 监察稽核部总监以及基金核算、金融工程、行业研究等方面的骨干。估值委员会负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督, 确保基金估值的公允、合理, 防止估值被歪曲进而对基金持有人产生不利影响。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况, 可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。

本基金管理人按照最新的估值准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定, 对基金投资品种进行估值。具体估值流程为: 基金日常估值由基金管理人进行, 基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核, 基金份额净值由基金管理人完成估值后, 将估值结果以 XBRL 形式报给基金托管人, 基金托管人复核无误后签章返回给基金管理人, 由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定予以公布。报告期内相关基金估值政策的变更由托管银行进行复核确认。

上述参与估值流程人员均具有估值业务所需的专业胜任能力及相关工作经历。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。截止本报告期末, 根据本基金基金合同和相关法律法规的规定, 本基金无需实施利润分配。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

报告期内，本托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，诚信、尽责地履行了基金托管人义务，不存在损害本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

报告期内，本托管人根据国家有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对基金管理人在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等方面进行必要的监督、复核和审查，未发现其存在任何损害本基金份额持有人利益的行为；基金管理人在报告期内，严格遵守了《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真实、准确和完整发表意见

本托管人认真复核了本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、投资组合报告等内容，认为其真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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：中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）

报告截止日：2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2013 年 6 月 30 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
资 产：			
银行存款	6.4.7.1	8,175,555.39	11,241,956.67
结算备付金		42,103.72	348,934.09

存出保证金		34,085.61	-
交易性金融资产	6.4.7.2	137,155,414.75	174,709,423.00
其中：股票投资		137,155,414.75	174,709,423.00
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	3,000,000.00	-
应收证券清算款		201,778.22	3,485,382.71
应收利息	6.4.7.5	3,958.02	4,800.55
应收股利		489,021.26	-
应收申购款		7,639.22	18,588.08
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		149,109,556.19	189,809,085.10
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013 年 6 月 30 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		65,758.08	240,118.79
应付管理人报酬		131,577.14	147,857.06
应付托管费		19,736.60	22,178.59
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	39,446.07	108,356.32
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	213,332.00	357,674.65
负债合计		469,849.89	876,185.41
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	201,131,054.45	228,249,357.64
未分配利润	6.4.7.10	-52,491,348.15	-39,316,457.95
所有者权益合计		148,639,706.30	188,932,899.69
负债和所有者权益总计		149,109,556.19	189,809,085.10

注：1、报告截止日 2013 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.7390 元，基金份额总额 201,131,054.45 份。

6.2 利润表

会计主体：中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
一、收入		-15,332,669.64	11,683,071.80
1.利息收入		93,190.43	88,170.11
其中：存款利息收入	6.4.7.11	84,495.12	88,127.21
债券利息收入		419.63	42.90
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		8,275.68	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		2,416,111.74	-6,378,003.31
其中：股票投资收益	6.4.7.12	391,845.26	-8,451,142.32
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	82,577.77	20,054.10
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	1,941,688.71	2,053,084.91
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	-17,857,626.89	17,964,285.76
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	15,655.08	8,619.24
减：二、费用		1,439,127.50	1,732,792.25
1. 管理人报酬		870,829.35	1,004,784.54
2. 托管费		130,624.40	150,717.63
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.18	122,126.55	296,357.15
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	6.4.7.19	315,547.20	280,932.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,771,797.14	9,950,279.55
减：所得税费用		-	-

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,771,797.14	9,950,279.55
-------------------	--	----------------	--------------

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF)

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	228,249,357.64	-39,316,457.95	188,932,899.69
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-16,771,797.14	-16,771,797.14
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）	-27,118,303.19	3,596,906.94	-23,521,396.25
其中：1. 基金申购款	10,365,345.29	-1,679,169.61	8,686,175.68
2. 基金赎回款	-37,483,648.48	5,276,076.55	-32,207,571.93
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）	201,131,054.45	-52,491,348.15	148,639,706.30
项目	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 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）	246,851,329.39	-55,120,282.85	191,731,046.54
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	9,950,279.55	9,950,279.55
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）	-11,698,035.75	1,867,398.58	-9,830,637.17
其中：1. 基金申购款	3,641,773.31	-606,464.28	3,035,309.03
2. 基金赎回款	-15,339,809.06	2,473,862.86	-12,865,946.20
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)	235,153,293.64	-43,302,604.72	191,850,688.92

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：

基金管理人负责人：刘建平，主管会计工作负责人：黄峰，会计机构负责人：丁驿雯

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) (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[2010]第 588 号《关于核准中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 募集的批复》核准，由中欧基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金合同》负责公开募集。本基金为上市契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 1,201,873,408.58 元，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 (2010) 第 163 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金合同》于 2010 年 6 月 24 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 1,202,197,493.33 份基金份额，其中认购资金利息折合 324,084.75 份基金份额。本基金的基金管理人为中欧基金管理有限公司，基金托管人为兴业银行股份有限公司。

经深圳证券交易所 (以下简称“深交所”) 深证上字[2010]第 254 号文审核同意，本基金 57,032,620 份基金份额于 2010 年 8 月 16 日在深交所挂牌交易。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回；未上市的基金份额登记在注册登记系统，按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金合同》的有关规定，本基金的投资范围限于具有良好流动性的金融工具，包括股票、债券、权证、货币市场工具、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资于股票资产占基金资产的比例为 90%-95%，其中被动投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产的 80%；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%。本基金以沪深 300 指数作为基金投资组合跟踪的标的指数，力求控制本基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日平均误差不超过 0.5%，年化跟踪误差不超过 7.75%。本基金的业绩比较基准为：95%×沪深 300 指数收益率+5%×银行活期存款利率（税后）。

本财务报表由本基金的基金管理人中欧基金管理有限公司于 2013 年 8 月 28 日批准报出。

6.4.2 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”）、中国证监会公告[2010]5 号《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和半年度报告〉》、中国证券业协会于 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金合同》和在财务报表附注 6.4.4 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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2013 年半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2013 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日半年度经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

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

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。

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

无。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

6.4.5.3 差错更正的说明

无。

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[2005]102 号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107

号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》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) 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，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。对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按 50% 计入个人应纳税所得额，依照现行税法规定即 20% 代扣代缴个人所得税。

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

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
活期存款	8,175,555.39
定期存款	-
其他存款	-
合计	8,175,555.39

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2013 年 6 月 30 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		172,671,602.12	137,155,414.75	-35,516,187.37
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		172,671,602.12	137,155,414.75	-35,516,187.37

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

无余额。

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

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	3,000,000.00	-
银行间市场	-	-
合计	3,000,000.00	-

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	3,427.22
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	17.01
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	500.00
应收申购款利息	0.02
其他	13.77
合计	3,958.02

6.4.7.6 其他资产

无余额。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
交易所市场应付交易费用	39,446.07
银行间市场应付交易费用	-
合计	39,446.07

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	75.18

应付信息披露费	147,101.51
应付审计费	29,752.78
预提上市费	29,752.78
指数使用费	6,649.75
合计	213,332.00

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	228,249,357.64	228,249,357.64
本期申购	10,365,345.29	10,365,345.29
本期赎回（以“-”号填列）	-37,483,648.48	-37,483,648.48
本期末	201,131,054.45	201,131,054.45

注：1. 申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

2. 截至 2013 年 6 月 30 日止，本基金于深交所上市的基金份额为 5,067,581.00 份，托管在场外未上市交易的基金份额为 196,063,473.45 份。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回；未上市的基金份额登记在注册登记系统，按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

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	-7,698,205.79	-31,618,252.16	-39,316,457.95
本期利润	1,085,829.75	-17,857,626.89	-16,771,797.14
本期基金份额交易产生的变动数	924,978.19	2,671,928.75	3,596,906.94
其中：基金申购款	-337,587.89	-1,341,581.72	-1,679,169.61
基金赎回款	1,262,566.08	4,013,510.47	5,276,076.55
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-5,687,397.85	-46,803,950.30	-52,491,348.15

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	83,652.51
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	544.00
其他	298.61

合计	84,495.12
----	-----------

6.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	46,740,082.04
减：卖出股票成本总额	46,348,236.78
买卖股票差价收入	391,845.26

6.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	1,201,997.40
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	1,119,000.00
减：应收利息总额	419.63
债券投资收益	82,577.77

6.4.7.14 衍生工具收益

6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	1,941,688.71
基金投资产生的股利收益	-
合计	1,941,688.71

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	-17,857,626.89
——股票投资	-17,857,626.89
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-

合计	-17,857,626.89
----	----------------

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
基金赎回费收入	11,371.88
转换费收入	4,283.20
合计	15,655.08

注：1. 本基金的场内赎回费率为赎回金额的 0.5%，场外赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

2. 基金之间的转换费由赎回费和申购费补差两部分构成，其中赎回费部分的 25% 归入转出基金的基金资产。

6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
交易所市场交易费用	122,126.55
银行间市场交易费用	-
合计	122,126.55

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
审计费用	29,752.78
信息披露费	147,101.51
指数使用费	99,659.63
债券账户服务费	9,000.00
银行费用	280.50
上市费	29,752.78
合计	315,547.20

注：根据《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金合同》及《中证指数有限公司指数使用许可协议》，本基金的指数使用费从基金财产中列支，收取标准为每年本基金的资产净值的 0.016%，收取下限为每季度 5 万元。

在通常情况下，指数使用费按前一日的基金资产净值的 0.016% 的年费率计提，逐日累计，每季支付一次。计算方法如下：

日指数使用费 = 前一日基金资产净值 × 0.016% / 当年天数。

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，本基金并无须作披露的或有事项。

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, 本基金无需要说明的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, 经中国证监会证监许可[2013]240 号文核准, 中欧基金管理有限公司新增北京百骏投资有限公司为本基金管理人股东, 与本基金存在控制关系或其他重大利害关系的其他关联方均未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
中欧基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
兴业银行股份有限公司 (“兴业银行”)	基金托管人、基金代销机构
国都证券有限责任公司 (“国都证券”)	基金管理人的股东、基金代销机构

注: 下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

金额单位: 人民币元

关联方名称	本期 2013年1月1日至2013年6月30日		上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
国都证券	7,780,439.63	10.62%	10,997,769.13	5.76%

6.4.10.1.2 权证交易

无。

6.4.10.1.3 债券交易

金额单位: 人民币元

关联方名称	本期 2013年1月1日至2013年6月30日		上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
国都证券	-	-	281,097.00	100.00%

6.4.10.1.4 债券回购交易

无。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位: 人民币元

关联方名称	本期
-------	----

	2013年1月1日至2013年6月30日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付 佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
国都证券	7,083.47	10.66%	7,083.47	17.96%
关联方名称	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付 佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
国都证券	9,165.66	5.73%	7,453.47	11.16%

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后的净额列示。

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。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	870,829.35	1,004,784.54
其中：支付销售机构的客户 维护费	216,180.73	236,704.72

注：支付基金管理人中欧基金管理有限公司的基金管理费按前一日基金资产净值 1.00% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日基金管理费 = 前一日基金资产净值 × 1.00% / 当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的托 管费	130,624.40	150,717.63

注：支付基金托管人兴业银行的托管费按前一日基金资产净值 0.15% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.15% / 当年天数。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

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

份额单位：份

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日
期初持有的基金份额	-	-
期间申购/买入总份额	75,466.54	-
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	75,466.54	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.04%	-

注：本基金管理人本报告期内申购本基金的交易委托国都证券办理，所采用的费率适用招募说明书规定的费率结构。

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

无。

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 2013年1月1日至2013年6月30日		上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
兴业银行	8,175,555.39	83,652.51	10,264,243.63	86,659.38

注：本基金的银行存款由基金托管人兴业银行保管，按银行同业利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.11 利润分配情况

无。

6.4.12 期末（2013 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

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
600436	片仔癀	2013-06-21	重大事项	136.82	2013-07-01	118.73	1,400	198,800.00	191,548.00	-
600547	山东黄金	2013-04-03	重大资产重组	32.13	2013-07-01	28.77	20,808	999,278.54	668,561.04	-

600598	北大荒	2013-05-27	重大资产重组	8.35	2013-07-19	8.35	19,478	266,262.36	162,641.30	-
601918	国投新集	2013-05-16	重大资产重组	7.55	2013-08-23	5.05	15,941	205,523.70	120,354.55	-
000999	华润三九	2013-06-03	重大资产重组	29.60	2013-08-19	26.51	10,835	258,923.34	320,716.00	-
601989	中国重工	2013-05-17	重大事项	4.52	-	-	126,964	826,564.13	573,877.28	-

注：本基金截至 2013 年 6 月 30 日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

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

于本报告期末，本基金无银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

于本报告期末，本基金无交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

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

本基金是一只股票指数增强型基金，以沪深 300 指数作为基金投资组合跟踪的标的指数，在对标的指数有效跟踪的被动投资基础上，结合增强型的主动投资，属于较高预期风险、较高预期收益的证券投资基金品种。本基金投资范围限于具有良好流动性的金融工具，包括股票、债券、权证、货币市场工具、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现高于标的指数的投资收益和基金资产的长期增值。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。风险控制委员会负责协助确立公司风险控制的原则、目标和策略，并就风险控制重要事项提出意见和建议。督察长负责组织和指导公司的监察稽核工作。监察稽核部独立于公司各业务部门开展监察稽核工作，根据监管机构及公司内部控制的要求对基金投资进行定期、不定期检查，出具监察稽核报告，进而从合规层面对基金投资进行风险控制。公司设立金融工程部，负责进行风险的实时监控和定期计算，并定期出具基金投资业绩和风险分析报告。

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兴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。本基金在证券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。

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

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

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额,另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

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

针对投资品种变现的流动性风险,本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求,对流动性指标进行持续的监测和分析,包括组合持仓集中度指标、组合在短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等。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%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市,因此除附注 6.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外,其余均能以合理价格适时变现。此外,本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求,其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

本基金所承担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。

本基金持有及承担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

款及结算备付金等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2013 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	8,175,555.39	-	-	-	8,175,555.39
结算备付金	42,103.72	-	-	-	42,103.72
存出保证金	34,085.61	-	-	-	34,085.61
交易性金融资产	-	-	-	137,155,414.75	137,155,414.75
买入返售金融资产	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00
应收证券清算款	-	-	-	201,778.22	201,778.22
应收利息	-	-	-	3,958.02	3,958.02
应收股利	-	-	-	489,021.26	489,021.26
其他资产	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	7,639.22	7,639.22
资产总计	11,251,744.72	-	-	137,857,811.47	149,109,556.19
负债					
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	65,758.08	65,758.08
应付管理人报酬	-	-	-	131,577.14	131,577.14
应付托管费	-	-	-	19,736.60	19,736.60
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	39,446.07	39,446.07
应交税费	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	213,332.00	213,332.00
负债总计	-	-	-	469,849.89	469,849.89
利率敏感度缺口	11,251,744.72	-	-	137,387,961.58	148,639,706.30
上年度末 2012 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	11,241,956.67	-	-	-	11,241,956.67
结算备付金	348,934.09	-	-	-	348,934.09
存出保证金	-	-	-	-	-

交易性金融资产	-	-	-	174,709,423.00	174,709,423.00
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	3,485,382.71	3,485,382.71
应收股利	-	-	-	4,800.55	4,800.55
其他资产	-	-	-	18,588.08	18,588.08
应收申购款	-	-	-	-	-
资产总计	11,590,890.76	-	-	178,218,194.34	189,809,085.10
负债					
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	240,118.79	240,118.79
应付管理人报酬	-	-	-	147,857.06	147,857.06
应付托管费	-	-	-	22,178.59	22,178.59
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	108,356.32	108,356.32
应交税费	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	357,674.65	357,674.65
负债总计	-	-	-	876,185.41	876,185.41
利率敏感度缺口	11,590,890.76	-	-	177,342,008.93	188,932,899.69

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

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2013 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。(2012 年 12 月 31 日：同)。

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市交易的股票和债券，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，采用“自上而下”的策略，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。本基金投资于股票资产占基金资产的比例为 90%-95%, 其中被动投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产的 80%; 现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。此外, 本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控, 定期运用多种定量方法对基金进行风险度量, 包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险, 及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位: 人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日		上年度末 2012 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产 净值比例 (%)	公允价值	占基金资产 净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	137,155,414.75	92.27	174,709,423.00	92.47
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	137,155,414.75	92.27	174,709,423.00	92.47

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(附注6.4.1)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)	
		本期末 2013 年 6 月 30 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
	业绩比较基准(附注 6.4.1)上升5%	增加约676.52万元	增加约941.80万元
	业绩比较基准(附注 6.4.1)下降5%	减少约676.52万元	减少约941.80万元

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

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

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层级: 相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

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

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

(ii) 各层次金融工具公允价值

于 2013 年 6 月 30 日,本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层级的余额为 135,117,716.58 元,属于第二层级的余额为 2,037,698.17 元,无属于第三层级的余额(2012 年 12 月 31 日: 第一层级 169,300,996.80 元,第二层级 5,408,426.20 元,无第三层级)。

(iii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券,若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况,本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关股票和债券的公允价值列入第一层级;并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度,确定相关股票和债券公允价值应属第二层级或第三层级。

(iv) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(2) 除公允价值外,截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位: 人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的
----	----	----	---------

			比例 (%)
1	权益投资	137,155,414.75	91.98
	其中：股票	137,155,414.75	91.98
2	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	3,000,000.00	2.01
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
5	银行存款和结算备付金合计	8,217,659.11	5.51
6	其他各项资产	736,482.33	0.49
7	合计	149,109,556.19	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 指数投资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（元）	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	752,035.49	0.51
B	采矿业	9,492,942.94	6.39
C	制造业	44,803,358.12	30.14
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	4,017,910.36	2.70
E	建筑业	4,830,014.64	3.25
F	批发和零售业	3,120,952.09	2.10
G	交通运输、仓储和邮政业	2,861,829.16	1.93
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	2,588,341.64	1.74
J	金融业	42,765,051.21	28.77
K	房地产业	7,165,189.55	4.82
L	租赁和商务服务业	742,736.89	0.50
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	760,189.66	0.51
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	333,714.54	0.22
S	综合	1,650,631.46	1.11
	合计	125,884,897.75	84.69

7.2.2 积极投资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（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	9,639.00	0.01
C	制造业	5,411,304.00	3.64
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	348,156.00	0.23
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	2,718,000.00	1.83
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	636,960.00	0.43
J	金融业	1,044,586.00	0.70
K	房地产业	1,101,872.00	0.74
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	11,270,517.00	7.58

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	600016	民生银行	996,127	8,536,808.39	5.74
2	600036	招商银行	394,367	4,574,657.20	3.08
3	601318	中国平安	92,861	3,227,848.36	2.17
4	000002	万科A	264,663	2,606,930.55	1.75
5	600000	浦发银行	312,185	2,584,891.80	1.74
6	601328	交通银行	542,422	2,207,657.54	1.49
7	600519	贵州茅台	11,381	2,189,362.97	1.47
8	600837	海通证券	224,768	2,108,323.84	1.42
9	600030	中信证券	190,643	1,931,213.59	1.30
10	601398	工商银行	437,137	1,757,290.74	1.18

11	601288	XD 农业银	695,011	1,709,727.06	1.15
12	000651	格力电器	65,927	1,652,130.62	1.11
13	601088	中国神华	91,376	1,547,909.44	1.04
14	600887	伊利股份	44,769	1,400,374.32	0.94
15	601601	中国太保	87,251	1,389,908.43	0.94
16	601668	中国建筑	411,105	1,344,313.35	0.90
17	600104	上汽集团	91,121	1,203,708.41	0.81
18	601169	北京银行	146,765	1,169,717.05	0.79
19	600048	保利地产	117,354	1,162,978.14	0.78
20	600256	广汇能源	87,867	1,138,756.32	0.77
21	000001	平安银行	112,552	1,122,143.44	0.75
22	601939	建设银行	267,518	1,110,199.70	0.75
23	000858	五 粮 液	52,023	1,042,540.92	0.70
24	601006	大秦铁路	167,731	996,322.14	0.67
25	601818	光大银行	339,291	980,550.99	0.66
26	600900	长江电力	137,277	949,956.84	0.64
27	000776	广发证券	81,332	901,158.56	0.61
28	600015	华夏银行	95,317	859,759.34	0.58
29	600111	包钢稀土	40,530	845,861.10	0.57
30	600383	金地集团	122,321	839,122.06	0.56
31	600518	康美药业	42,313	813,678.99	0.55
32	000538	云南白药	9,631	809,100.31	0.54
33	600585	海螺水泥	55,615	744,128.70	0.50
34	600050	中国联通	237,940	742,372.80	0.50
35	601857	中国石油	96,912	737,500.32	0.50
36	000063	中兴通讯	55,530	708,007.50	0.48
37	000527	美的电器	56,979	707,679.18	0.48
38	000895	双汇发展	18,207	699,877.08	0.47
39	600535	天士力	16,988	665,080.20	0.45
40	600999	招商证券	63,815	663,676.00	0.45
41	000157	中联重科	122,204	663,567.72	0.45
42	600547	山东黄金	20,508	658,922.04	0.44
43	600011	华能国际	122,242	652,772.28	0.44
44	600028	中国石化	154,422	645,483.96	0.43
45	600031	三一重工	84,375	633,656.25	0.43
46	002024	苏宁云商	119,773	600,062.73	0.40
47	600315	上海家化	12,864	578,751.36	0.39
48	601989	中国重工	126,964	573,877.28	0.39
49	002241	歌尔声学	15,696	569,607.84	0.38
50	002236	大华股份	14,816	566,415.68	0.38
51	601628	中国人寿	41,178	563,726.82	0.38

52	600019	宝钢股份	142,547	560,209.71	0.38
53	600795	国电电力	242,781	553,540.68	0.37
54	600406	国电南瑞	37,064	553,365.52	0.37
55	600089	特变电工	68,721	553,204.05	0.37
56	000423	东阿阿胶	14,117	546,045.56	0.37
57	000100	TCL 集团	235,732	535,111.64	0.36
58	601899	紫金矿业	220,394	524,537.72	0.35
59	000069	华侨城 A	100,777	521,017.09	0.35
60	601117	中国化学	54,180	515,793.60	0.35
61	600276	恒瑞医药	19,239	507,140.04	0.34
62	601988	中国银行	186,173	504,528.83	0.34
63	601688	华泰证券	61,718	497,447.08	0.33
64	600309	万华化学	31,035	497,180.70	0.33
65	600690	青岛海尔	45,406	495,379.46	0.33
66	601009	南京银行	58,123	489,976.89	0.33
67	600739	辽宁成大	37,135	487,211.20	0.33
68	002304	洋河股份	8,922	484,464.60	0.33
69	601901	方正证券	84,257	465,941.21	0.31
70	000625	长安汽车	50,119	465,605.51	0.31
71	000024	招商地产	18,632	452,384.96	0.30
72	000568	泸州老窖	18,940	450,393.20	0.30
73	000338	潍柴动力	25,219	437,549.65	0.29
74	002353	杰瑞股份	6,295	434,355.00	0.29
75	600066	宇通客车	23,563	431,909.79	0.29
76	601299	中国北车	114,032	428,760.32	0.29
77	002038	双鹭药业	7,248	424,732.80	0.29
78	600637	百视通	15,004	420,112.00	0.28
79	002450	康得新	15,000	419,700.00	0.28
80	600332	广州药业	12,000	411,120.00	0.28
81	600804	鹏博士	38,514	407,863.26	0.27
82	600085	同仁堂	18,368	401,891.84	0.27
83	600703	三安光电	20,003	392,858.92	0.26
84	601377	兴业证券	42,939	389,886.12	0.26
85	600489	中金黄金	41,048	381,335.92	0.26
86	601788	光大证券	37,265	380,103.00	0.26
87	601633	长城汽车	10,710	379,348.20	0.26
88	002415	海康威视	10,707	378,385.38	0.25
89	000581	威孚高科	11,210	374,301.90	0.25
90	600600	青岛啤酒	9,763	370,798.74	0.25
91	600010	包钢股份	89,245	365,904.50	0.25
92	002422	科伦药业	6,822	363,680.82	0.24

93	000725	京东方 A	163,623	363,243.06	0.24
94	601186	中国铁建	86,293	362,430.60	0.24
95	600362	江西铜业	22,992	361,894.08	0.24
96	000783	长江证券	45,489	359,817.99	0.24
97	002081	金 螳 螂	12,615	359,149.05	0.24
98	000983	西山煤电	43,631	356,028.96	0.24
99	601766	中国南车	97,542	351,151.20	0.24
100	600583	海油工程	53,959	349,114.73	0.23
101	601390	中国中铁	141,901	346,238.44	0.23
102	000012	南 玻 A	36,157	335,175.39	0.23
103	600196	复星医药	31,955	334,888.40	0.23
104	600252	中恒集团	24,076	334,174.88	0.22
105	601991	大唐发电	65,000	334,100.00	0.22
106	000402	金 融 街	66,552	333,425.52	0.22
107	600009	上海机场	26,997	321,804.24	0.22
108	000999	华润三九	10,835	320,716.00	0.22
109	000009	中国宝安	28,703	315,733.00	0.21
110	600340	华夏幸福	9,643	313,783.22	0.21
111	000768	中航飞机	34,927	310,850.30	0.21
112	601669	中国水电	106,039	305,392.32	0.21
113	601699	潞安环能	25,474	304,669.04	0.20
114	000970	中科三环	23,192	302,423.68	0.20
115	002570	贝因美	10,764	300,853.80	0.20
116	601111	中国国航	70,911	300,662.64	0.20
117	600348	阳泉煤业	33,235	300,444.40	0.20
118	600642	申能股份	78,279	297,460.20	0.20
119	000792	盐湖股份	17,292	292,926.48	0.20
120	600886	国投电力	84,395	285,255.10	0.19
121	601168	西部矿业	52,560	284,349.60	0.19
122	600100	同方股份	41,381	283,873.66	0.19
123	601998	中信银行	76,429	283,551.59	0.19
124	000623	吉林敖东	19,345	282,050.10	0.19
125	601607	上海医药	26,507	281,769.41	0.19
126	002146	荣盛发展	19,901	280,803.11	0.19
127	000562	宏源证券	31,918	280,559.22	0.19
128	600674	川投能源	27,523	279,908.91	0.19
129	600660	福耀玻璃	38,786	278,871.34	0.19
130	000629	攀钢钒钛	118,553	278,599.55	0.19
131	600352	浙江龙盛	29,273	274,580.74	0.18
132	600029	南方航空	97,039	273,649.98	0.18
133	600893	航空动力	16,595	273,485.60	0.18

134	600649	城投控股	39,491	273,277.72	0.18
135	002142	宁波银行	31,760	269,007.20	0.18
136	000425	徐工机械	34,214	268,579.90	0.18
137	000800	一汽轿车	21,743	267,438.90	0.18
138	000060	中金岭南	39,405	260,861.10	0.18
139	002310	东方园林	6,805	260,563.45	0.18
140	002594	比亚迪	8,586	256,807.26	0.17
141	601600	中国铝业	79,599	250,736.85	0.17
142	600005	武钢股份	111,833	250,505.92	0.17
143	600108	亚盛集团	37,907	247,153.64	0.17
144	601898	中煤能源	50,447	246,685.83	0.17
145	600143	金发科技	50,934	246,011.22	0.17
146	600694	大商股份	8,476	245,210.68	0.16
147	600369	西南证券	31,701	243,146.67	0.16
148	600150	中国船舶	14,899	240,916.83	0.16
149	600123	兰花科创	18,983	240,134.95	0.16
150	600832	东方明珠	43,407	239,172.57	0.16
151	600153	建发股份	37,286	234,528.94	0.16
152	002202	金风科技	42,537	229,274.43	0.15
153	600068	葛洲坝	58,009	228,555.46	0.15
154	002385	大北农	22,119	228,268.08	0.15
155	000728	国元证券	26,968	228,149.28	0.15
156	601808	中海油服	16,080	226,567.20	0.15
157	000729	燕京啤酒	39,671	226,521.41	0.15
158	600497	驰宏锌锗	23,123	225,449.25	0.15
159	600177	雅戈尔	36,547	223,302.17	0.15
160	600741	华域汽车	28,226	220,162.80	0.15
161	000963	华东医药	5,500	219,175.00	0.15
162	000709	河北钢铁	118,445	219,123.25	0.15
163	601618	中国中冶	134,837	217,087.57	0.15
164	601888	中国国旅	7,431	216,985.20	0.15
165	601018	宁波港	106,874	215,885.48	0.15
166	600498	烽火通信	13,097	215,838.56	0.15
167	000039	中集集团	20,776	214,616.08	0.14
168	600208	新湖中宝	69,039	213,330.51	0.14
169	000630	铜陵有色	19,722	212,603.16	0.14
170	601958	金钼股份	26,589	210,850.77	0.14
171	600060	海信电器	20,000	207,800.00	0.14
172	002375	亚厦股份	6,651	204,850.80	0.14
173	600655	豫园商城	31,384	204,309.84	0.14
174	600881	亚泰集团	51,943	202,058.27	0.14

175	600549	厦门钨业	7,490	199,983.00	0.13
176	600271	航天信息	14,825	195,986.50	0.13
177	600166	福田汽车	37,988	193,738.80	0.13
178	600436	片仔癀	1,400	191,548.00	0.13
179	600415	小商品城	37,739	190,959.34	0.13
180	600062	XD 华润双	9,536	190,910.72	0.13
181	000878	云南铜业	19,672	190,818.40	0.13
182	600875	东方电气	18,096	186,750.72	0.13
183	600718	东软集团	22,659	184,444.26	0.12
184	600316	洪都航空	11,787	183,877.20	0.12
185	600811	东方集团	36,952	182,173.36	0.12
186	600839	四川长虹	101,523	181,726.17	0.12
187	600115	东方航空	70,385	180,185.60	0.12
188	002007	华兰生物	7,979	180,165.82	0.12
189	600267	海正药业	14,162	180,140.64	0.12
190	601333	广深铁路	78,262	180,002.60	0.12
191	000046	泛海建设	36,409	177,675.92	0.12
192	002106	莱宝高科	11,482	176,248.70	0.12
193	600376	首开股份	31,528	174,980.40	0.12
194	601928	凤凰传媒	20,754	174,541.14	0.12
195	600809	山西汾酒	7,124	174,538.00	0.12
196	601992	金隅股份	34,528	172,640.00	0.12
197	000937	冀中能源	19,359	170,939.97	0.12
198	002344	海宁皮城	8,942	170,881.62	0.11
199	601666	平煤股份	32,700	170,040.00	0.11
200	600118	中国卫星	11,867	168,274.06	0.11
201	600516	方大炭素	20,453	165,669.30	0.11
202	000758	中色股份	16,341	165,534.33	0.11
203	000839	中信国安	25,594	165,081.30	0.11
204	600027	华电国际	52,358	164,927.70	0.11
205	000061	农产品	27,273	163,910.73	0.11
206	600598	北大荒	19,478	162,641.30	0.11
207	600372	中航电子	7,551	158,193.45	0.11
208	600664	哈药股份	26,546	157,683.24	0.11
209	002155	辰州矿业	19,464	156,490.56	0.11
210	000960	锡业股份	12,715	155,123.00	0.10
211	600188	兖州煤业	16,393	154,094.20	0.10
212	600219	南山铝业	32,704	153,381.76	0.10
213	002500	山西证券	25,882	153,221.44	0.10
214	000750	国海证券	14,821	152,952.72	0.10
215	002001	新 和 成	10,025	147,768.50	0.10

216	600216	浙江医药	7,200	147,744.00	0.10
217	601933	永辉超市	12,568	146,668.56	0.10
218	601106	中国一重	72,514	146,478.28	0.10
219	601717	郑煤机	22,839	142,743.75	0.10
220	000876	新 希 望	14,397	141,810.45	0.10
221	000528	柳 工	21,814	141,791.00	0.10
222	601098	中南传媒	15,038	139,853.40	0.09
223	002051	中工国际	5,000	139,350.00	0.09
224	600827	友谊股份	20,082	137,963.34	0.09
225	601118	海南橡胶	32,887	136,152.18	0.09
226	600125	铁龙物流	25,212	133,623.60	0.09
227	600221	海南航空	65,812	132,940.24	0.09
228	000422	湖北宜化	19,591	132,239.25	0.09
229	600170	上海建工	19,301	132,018.84	0.09
230	000718	苏宁环球	22,260	130,888.80	0.09
231	000778	新兴铸管	26,578	130,497.98	0.09
232	601800	中国交建	32,164	130,264.20	0.09
233	000686	东北证券	7,995	129,838.80	0.09
234	601158	重庆水务	24,898	128,224.70	0.09
235	600058	五矿发展	11,740	127,966.00	0.09
236	000869	张 裕 A	3,748	127,956.72	0.09
237	600259	广晟有色	3,478	127,886.06	0.09
238	600109	国金证券	11,091	127,546.50	0.09
239	600395	盘江股份	13,915	127,322.25	0.09
240	601866	中海集运	66,017	126,752.64	0.09
241	002092	中泰化学	24,790	125,933.20	0.08
242	600266	北京城建	12,168	124,478.64	0.08
243	600863	内蒙华电	21,632	122,220.80	0.08
244	000401	冀东水泥	14,752	121,261.44	0.08
245	601918	国投新集	15,941	120,354.55	0.08
246	600132	重庆啤酒	8,005	120,315.15	0.08
247	000933	神火股份	26,461	118,016.06	0.08
248	002294	信立泰	4,000	115,760.00	0.08
249	600588	用友软件	12,875	115,102.50	0.08
250	600157	永泰能源	19,535	114,279.75	0.08
251	601555	东吴证券	16,680	114,258.00	0.08
252	600160	巨化股份	19,383	113,002.89	0.08
253	600895	张江高科	21,315	112,969.50	0.08
254	601099	太平洋	22,369	112,292.38	0.08
255	002299	圣农发展	12,388	111,987.52	0.08
256	600970	中材国际	12,081	111,145.20	0.07

257	600169	太原重工	46,806	109,057.98	0.07
258	600971	恒源煤电	14,101	108,577.70	0.07
259	601336	新华保险	4,359	107,710.89	0.07
260	600779	水井坊	9,371	107,391.66	0.07
261	000969	安泰科技	13,838	107,382.88	0.07
262	601001	大同煤业	18,544	106,257.12	0.07
263	601101	昊华能源	13,317	105,603.81	0.07
264	600859	王府井	6,407	103,216.77	0.07
265	600550	天威保变	18,439	100,676.94	0.07
266	600432	吉恩镍业	11,289	98,327.19	0.07
267	600997	开滦股份	17,139	97,692.30	0.07
268	002128	露天煤业	11,082	96,856.68	0.07
269	600528	中铁二局	20,009	96,843.56	0.07
270	000807	云铝股份	25,873	96,247.56	0.06
271	002069	獐子岛	7,941	94,100.85	0.06
272	000961	中南建设	9,574	93,633.72	0.06
273	002431	棕榈园林	4,933	93,529.68	0.06
274	601369	陕鼓动力	13,521	91,266.75	0.06
275	600096	云天化	11,068	88,433.32	0.06
276	601258	庞大集团	14,534	85,895.94	0.06
277	600403	大有能源	10,000	85,200.00	0.06
278	600582	天地科技	13,150	84,423.00	0.06
279	600783	鲁信创投	6,263	83,172.64	0.06
280	000656	金科股份	7,000	81,130.00	0.05
281	000027	深圳能源	16,000	80,480.00	0.05
282	000703	恒逸石化	9,294	80,021.34	0.05
283	002399	海普瑞	4,437	78,978.60	0.05
284	600508	上海能源	7,965	77,419.80	0.05
285	002673	西部证券	6,545	75,856.55	0.05
286	000059	辽通化工	16,733	75,800.49	0.05
287	000539	粤电力 A	16,000	72,320.00	0.05
288	601139	深圳燃气	8,000	71,120.00	0.05
289	600873	梅花集团	17,594	69,848.18	0.05
290	002603	以岭药业	3,041	69,213.16	0.05
291	000596	古井贡酒	3,178	66,356.64	0.04
292	600546	山煤国际	5,473	64,800.32	0.04
293	000780	平庄能源	11,304	60,702.48	0.04
294	002378	章源钨业	2,392	44,610.80	0.03
295	601238	广汽集团	5,487	40,384.32	0.03
296	002269	美邦服饰	4,000	35,360.00	0.02
297	603993	洛阳钼业	4,000	26,800.00	0.02

298	000883	湖北能源	5,305	25,623.15	0.02
299	000156	华数传媒	1,200	19,320.00	0.01

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产 净值比例 （%）
1	600428	中远航运	900,000	2,718,000.00	1.83
2	002185	华天科技	95,000	734,350.00	0.49
3	002138	顺络电子	37,500	675,000.00	0.45
4	300182	捷成股份	24,000	636,960.00	0.43
5	600519	贵州茅台	2,400	461,688.00	0.31
6	000895	双汇发展	10,600	407,464.00	0.27
7	000525	红 太 阳	26,400	395,736.00	0.27
8	601169	北京银行	49,100	391,327.00	0.26
9	600383	金地集团	57,000	391,020.00	0.26
10	000651	格力电器	15,600	390,936.00	0.26
11	000024	招商地产	15,400	373,912.00	0.25
12	002308	威创股份	40,170	369,564.00	0.25
13	000581	威孚高科	10,800	360,612.00	0.24
14	600309	万华化学	22,200	355,644.00	0.24
15	000100	TCL 集团	154,900	351,623.00	0.24
16	600795	国电电力	152,700	348,156.00	0.23
17	601601	中国太保	21,300	339,309.00	0.23
18	600048	保利地产	34,000	336,940.00	0.23
19	000338	潍柴动力	18,500	320,975.00	0.22
20	600109	国金证券	27,300	313,950.00	0.21
21	600585	海螺水泥	22,400	299,712.00	0.20
22	601992	金隅股份	57,600	288,000.00	0.19
23	600547	山东黄金	300	9,639.00	0.01

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	600428	中远航运	3,268,760.64	1.73
2	600036	招商银行	1,574,437.00	0.83
3	600649	城投控股	819,795.00	0.43

4	002185	华天科技	728,512.00	0.39
5	002138	顺络电子	671,807.00	0.36
6	300182	捷成股份	664,974.84	0.35
7	000651	格力电器	589,623.00	0.31
8	600111	包钢稀土	534,286.00	0.28
9	600104	上汽集团	531,868.99	0.28
10	000012	南玻 A	515,750.00	0.27
11	000776	广发证券	507,078.01	0.27
12	000563	陕国投 A	499,658.00	0.26
13	601186	中国铁建	499,411.20	0.26
14	601117	中国化学	493,200.00	0.26
15	600795	国电电力	473,500.00	0.25
16	601992	金隅股份	473,136.00	0.25
17	600109	国金证券	442,591.10	0.23
18	000338	潍柴动力	432,878.00	0.23
19	002308	威创股份	432,785.13	0.23
20	000100	TCL 集团	432,345.00	0.23

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

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600016	民生银行	4,085,444.82	2.16
2	002236	大华股份	1,753,503.27	0.93
3	600383	金地集团	1,653,503.34	0.88
4	600582	天地科技	1,477,712.35	0.78
5	600036	招商银行	1,448,922.02	0.77
6	000002	万科 A	1,431,253.07	0.76
7	600637	百视通	1,309,539.16	0.69
8	000718	苏宁环球	1,065,561.59	0.56
9	601328	交通银行	999,725.57	0.53
10	002051	中工国际	945,590.45	0.50
11	600340	华夏幸福	898,581.94	0.48
12	600030	中信证券	771,459.58	0.41
13	600837	海通证券	766,180.64	0.41
14	600649	城投控股	744,585.67	0.39
15	600111	包钢稀土	685,951.29	0.36
16	601117	中国化学	647,915.53	0.34
17	000596	古井贡酒	645,257.04	0.34
18	601318	中国平安	604,988.67	0.32

19	600048	保利地产	592,604.68	0.31
20	000012	南玻 A	574,702.44	0.30

注：卖出金额均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.3 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

买入股票的成本（成交）总额	26,651,855.42
卖出股票的收入（成交）总额	46,740,082.04

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

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.9.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有股指期货。

7.9.2 本基金投资股指期货的投资政策

股指期货暂不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

7.10 投资组合报告附注

7.10.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本报告期内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。

1、本基金投资的上市公司中国平安保险(集团)股份有限公司(中国平安, 代码: 601318)于 2013 年 5 月 22 日发布公告称: 本集团控股子公司平安证券有限责任公司(以下简称“平

安证券”)于近日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《行政处罚和市场禁入事先告知书》。中国证监会决定对平安证券给予警告并没收其在万福生科(湖南)农业开发股份有限公司(以下简称“万福生科”)发行上市项目中的业务收入人民币 2,555 万元,并处以人民币 5,110 万元的罚款,暂停其保荐机构资格 3 个月。

本基金有关该股票的投资决策程序,符合法律法规和公司规章制度的规定。本基金投研团队认为,中国平安作为中国领先的金融控股集团,长期以来业务成长性良好、在国内的市场份额不断提升。针对上述事项,中国平安下属子公司平安证券已经接受证监会处罚,并设立万福生科虚假陈述事件投资者利益补偿专项基金,对相关投资者给予补偿。公司公告显示,2012 年,平安证券投行业务承销佣金收入占平安集团营业收入的 0.19%,投行业务利润占平安集团净利润的 0.66%,我们认为此次处罚事件,对平安集团的整体经营不存在重大影响,对当年业绩影响有限。此外,中国平安已表示“合规经营,公开透明”是集团的一贯原则,且作为平安证券的控股股东,将持续督促平安证券严格按照中国证监会的要求进行专项整改,切实保护投资者利益,说明其已经深刻认识并积极纠正,将以此事件为戒,加强合规经营意识,规范运作,从而提升其投资价值。

2、本基金投资的上市公司贵州茅台酒股份有限公司(贵州茅台,代码:600519)于 2013 年 2 月 23 日发布公告称:“贵州茅台酒股份有限公司控股子公司贵州茅台酒销售有限公司于 2013 年 2 月 22 日收到贵州省物价局《行政处罚决定书》(黔价处[2013]1 号)。该决定书认为:贵州茅台酒销售有限公司对全国经销商向第三人销售茅台酒的最低价格进行限定,违反了《中华人民共和国反垄断法》第十四条的规定。为此,根据《中华人民共和国反垄断法》第四十六条、《中华人民共和国行政处罚法》第二十七条的规定给予处罚,限贵州茅台酒销售有限公司自收到该决定书之日起十五日内将罚款二亿四千七百万元人民币上交国库。”

本基金有关该股票的投资决策程序,符合法律法规和公司规章制度的规定。本基金投研团队认为,贵州茅台作为白酒行业的龙头企业之一,长期以来业绩成长性良好、生产稳健、产品畅销。此次罚款事件,主要针对该公司的市场垄断行为,罚款金额占其 2012 年年度销售收入的比例很小,对该公司的经营不存在重大影响,对当年业绩影响甚小。此外,该公司能够积极配合调查,主动提供相关证据材料,并已接受处罚,表明公司已经深刻认识并积极纠正,将以此事件为戒,未来将加强合规经营意识,运作更加规范,从而提升其投资价值。

其余八名证券的发行主体本报告期内没有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。

7.10.2 本基金投资的前十名股票中,没有投资于超出基金合同规定备选库之外的股票。

7.10.3 期末其他各项资产构成

单位:人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	34,085.61
2	应收证券清算款	201,778.22
3	应收股利	489,021.26
4	应收利息	3,958.02
5	应收申购款	7,639.22
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	736,482.33

7.10.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.10.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

7.10.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末积极投资前五名股票中不存在流通受限情况。

7.10.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

本报告中因四舍五入原因,投资组合报告中市值占总资产或净资产比例的分项之和与合计可能存在尾差。

8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
6,182	32,534.95	17,588,462.10	8.74%	183,542,592.34	91.26%

8.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	李国庆	1,000,070.00	19.73%
2	李坚	200,006.00	3.95%
3	王子辰	200,000.00	3.95%
4	贾彩荣	198,000.00	3.91%
5	黄小菊	185,000.00	3.65%
6	孙家康	116,018.00	2.29%
7	王鸿雁	100,007.00	1.97%
8	孙启军	100,007.00	1.97%
9	常永强	100,006.00	1.97%
10	杨贤发	100,003.00	1.97%

注：以上均为场内持有人。

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	7,911.25	0.0039%

注：1、基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有该只基金份额总量的数量区间为 0；

2、该只基金的基金经理持有该只基金份额总量的数量区间为 0。

9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2010 年 6 月 24 日）基金份额总额	1,202,197,493.33
本报告期期初基金份额总额	228,249,357.64
本报告期基金总申购份额	10,365,345.29
减：本报告期基金总赎回份额	37,483,648.48
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	201,131,054.45

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

10.2.1 基金管理人的重大人事变动

本报告期内，基金管理人于 2013 年 4 月 13 日发布公告，张大方先生自 2013 年 4 月 11 日起不再担任中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）基金经理，袁争光先生自即日起担任该基金基金经理职务；基金管理人于 2013 年 5 月 18 日发布公告，凌莉女士自 2013 年 5 月 17 日起担任中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）基金经理职务。相关变更事项已按规定向中国证监会和上海证监局报告。

10.2.2 报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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。

10.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金投资策略未发生改变。

10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本基金自合同生效日起聘请普华永道会计师事务所有限公司为本基金提供审计服务。报告期内本基金未改聘会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内本基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受监管部门的稽查或处罚。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
西部证券	1	15,436,694.59	21.07%	14,053.75	21.15%	-
中信建投	1	13,736,418.34	18.75%	12,505.74	18.82%	-
中金公司	1	10,596,760.83	14.46%	9,647.30	14.52%	-
国都证券	2	7,780,439.63	10.62%	7,083.47	10.66%	-
国海证券	1	6,838,598.89	9.33%	6,225.65	9.37%	-
东方证券	1	6,399,436.96	8.73%	5,715.59	8.60%	-
海通证券	1	5,319,604.50	7.26%	4,707.29	7.08%	-
招商证券	1	4,440,471.23	6.06%	4,042.53	6.08%	-
中信证券	1	2,729,928.63	3.73%	2,459.54	3.70%	-
申银万国	1	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
西藏同信	1	-	-	-	-	-

长江证券	1	-	-	-	-	-
瑞银证券	1	-	-	-	-	-
中航证券	1	-	-	-	-	-
红塔证券	1	-	-	-	-	-
中邮证券	1	-	-	-	-	-
华泰证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-

注：1、根据中国证监会的有关规定，我司在综合考量证券经营机构的财务状况、经营状况、研究能力的基础上，选择基金专用交易席位，并由公司董事会授权管理层批准。

2、本报告期内减少西藏同信证券深圳交易单元。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
西部证券	500,054.60	41.60%	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-
中金公司	701,942.80	58.40%	25,600,000.00	97.34%	-	-
国都证券	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	700,000.00	2.66%	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
申银万国	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-
西藏同信	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	-	-	-	-
中航证券	-	-	-	-	-	-
红塔证券	-	-	-	-	-	-
中邮证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-

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	中欧基金管理有限公司旗下基金2012年12月31日基金资产净值、基金份额净值和基金份额累计净值公告	公司网站	2013-01-01
2	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“万科A”股票估值方法的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-01-04
3	中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）2012年第4季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-01-22
4	中欧沪深300指数增强型证券投资基金(LOF)更新招募说明书（2013年第1号）	公司网站	2013-02-06
5	中欧沪深300指数增强型证券投资基金(LOF)更新招募说明书摘要（2013年第1号）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-02-06
6	中欧基金管理有限公司关于旗下基金投资资产支持证券的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-02-22
7	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“永泰能源”股票估值方法的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-03-06
8	中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）2012年年度报告（正文）	公司网站	2013-03-30
9	中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）2012年年度报告（摘要）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-03-30
10	中欧基金管理有限公司关于开通上海银联相关银行卡基金网上直销定期定额投资业务并实施费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-04-01
11	中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）基金经理变更公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-04-13
12	中欧基金管理有限公司关于新增部分渠道为旗下基金代销机构并参与费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-04-19
13	中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）2013年第1季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-04-20
14	中欧基金管理有限公司关于公司股东变更及增加注册资本的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-04-20

15	中欧基金管理有限公司关于新增西南证券为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-05-02
16	中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）基金经理变更公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-05-18
17	中欧基金管理有限公司关于运用自有资金申购旗下部分基金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-05-29
18	中欧基金管理有限公司关于新增东吴证券为旗下部分基金代销机构并同时开通定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2013-06-18
19	中欧基金管理有限公司旗下基金2013年6月28日基金资产净值、基金份额净值和基金份额累计净值公告	公司网站	2013-06-29

11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 1、中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）相关批准文件
- 2、《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）基金合同》
- 3、《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）托管协议》
- 4、《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）招募说明书》
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照
- 6、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的各项公告

11.2 存放地点

基金管理人、基金托管人的办公场所。

11.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人网站(www.lcfunds.com)查阅，或在营业时间内至基金管理人、基金托管人办公场所免费查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人中欧基金管理有限公司：

客户服务中心电话：021-68609700，400-700-9700

中欧基金管理有限公司
二〇一三年八月二十八日