

信息披露 Disclosure

上证50交易型开放式指数证券投资基金

2013年度报告摘要

管理制度的完善,进一步提升了公司内部控制体系,围绕防控“三条底线”和内幕交易,组织多项合规培训与考核,加强员工的风险意识和合规意识,针对投资管理等重点业务,加大检查力度,促进公司业务合法合规,稳健经营;积极参与新产品、新业务的投资,提出合规建议,提升公司的宣传推介、基金投资交易等方面和流程,提升各项合规管理工作,有效的防范、规避违规行为的发生。

报告期内,本基金管理人按照法律法规和基金合同的规定,严格执行内部控制,中国证监相关法规和基金合同关于估值的约定,对基金持有的估值品种进行估值。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。会计师事务所出具的审计报告导致基金资产净值在0.25%以上时对所采用的估值模型、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,本基金管理人为确保估值工作的合规开展,建立了估值工作决策和执行的专门机构,组成人员包括估值组长、投资风险管理负责人、证券研究工作人员、法律合规负责人及基金会计负责人等。其中,近三分之二人员具有10年以上的基金从业经验,且具有风控、证券研究、合规、会计等方面的专业经验。同时,根据基金管理人制定的相关制度,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:每份基金份额享有同等分配权。基金当年收益先弥补以前年度亏损,方可进行当年收益分配。如果基金投资当期出现亏损,则不进行收益分配。基金收益分配时,基金管理人按照如下原则进行分配:在符合下列条件的情况下,本基金收益每年至少分配1次,最多分配2次,若自基金合同生效日起不超过6个月可不对基金份额计提,本基金收益分配比例符合下列条件的分配比例为100%。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。
(根据《证券投资基金运作管理办法》及本基金基金合同的规定,本基金本报告期实际利润分配1次,符合相关法规及基金合同约定的规定。)

8.4.1 累计买入金额超过期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

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	600383	金地集团	299,328,364.33	1.52
2	600999	招商证券	294,802,103.33	1.52
3	600036	招商银行	279,249,258.41	1.47
4	601318	中国平安	276,990,717.97	1.43
5	600518	康美药业	252,287,750.06	1.30
6	601938	工商银行	227,922,149.19	1.18
7	600637	冠城大通	192,330,698.07	1.00
8	600016	兴业银行	188,531,501.18	0.97
9	600049	新华保险	186,300,646.43	0.96
10	601788	光大证券	154,458,298.28	0.78
11	601899	中国重工	142,620,501.04	0.74
12	600018	上海港务	138,111,408.01	0.71
13	600117	中国石化	129,907,667.87	0.65
14	600332	白云山	125,845,289.64	0.64
15	601688	华泰证券	99,341,206.03	0.51
16	601818	光大银行	95,312,664.40	0.49
17	600004	上汽集团	53,545,425.63	0.28
18	601166	兴业银行	41,602,616.62	0.21
19	600549	厦门商社	41,359,935.03	0.21
20	601766	中国南车	37,349,152.83	0.19

注:“买入金额”按买入成交金额(成交单乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。
8.4.2 累计卖出金额超过期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

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	601328	交通银行	248,629,453.82	1.28
2	600837	海康威视	190,488,536.95	0.98
3	600019	浦发银行	174,920,156.41	0.90
4	600016	民生银行	174,175,958.81	0.90
5	600036	招商银行	172,235,719.77	0.89
6	601318	中国平安	143,029,427.44	0.73
7	601166	兴业银行	131,297,855.11	0.69
8	600900	长江电力	123,270,845.00	0.64
9	601669	中国水电	121,293,588.99	0.63
10	601788	光大证券	117,937,046.78	0.60
11	601898	中德证券	95,901,305.10	0.51
12	600000	浦发银行	95,729,330.48	0.49
13	600348	阳澄湖	92,760,345.51	0.48
14	600123	三花科密	79,011,475.61	0.41
15	601088	中国神华	63,383,068.51	0.33
16	601288	农业银行	63,481,265.26	0.33
17	600188	兖州煤业	61,187,385.59	0.32
18	600999	招商证券	58,083,717.12	0.30
19	601089	中信证券	48,227,484.84	0.25
20	601699	中国南航	39,899,387.91	0.21

注:“卖出金额”按卖出成交金额(成交单乘以成交数量)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成本总额

单位:人民币元	
买入股票成本(成交总额)	3,386,814,999.64
卖出股票成本(成交总额)	2,909,825,698.65

注:“买入股票成本”、“卖出股票成本”均按买卖成交金额(成交单乘以成交数量)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

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国债债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
4	企业债	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债	107,250,000.00	0.51
8	其他	-	-
9	合计	107,250,000.00	0.51

8.6 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

序号	债券代码	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	113005	平安转债	1,000,000	107,250,000.00	0.51
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细

序号	资产名称	金额
1	中信证券资产支持证券	1,261,217.42
2	应收证券清算款	5,880,796.69
3	应收利息	-
4	应收股利	-
5	应收申购款	138,759.62
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	7,280,773.73

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十大权证投资明细

序号	权证名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)	
1	113005	平安转债	1,000,000	107,250,000.00	0.51
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名股票投资明细

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	113005	平安转债	1,000,000	107,250,000.00	0.51
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-

8.10 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

序号	权证名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)	
1	113005	平安转债	1,000,000	107,250,000.00	0.51
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-

8.11 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

序号	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)	
1	113005	平安转债	1,000,000	107,250,000.00	0.51
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-

8.12 期末持有的处于转股期可转换债券的可转换债券明细

序号	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)	
1	113005	平安转债	1,000,000	107,250,000.00	0.51
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-

8.13 期末持有的处于转股期可转换债券的可转换债券明细

序号	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)	
1	113005	平安转债	1,000,000	107,250,000.00	0.51
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-

8.14 期末持有的处于转股期可转换债券的可转换债券明细

序号	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)	
1	113005	平安转债	1,000,000	107,250,000.00	0.51
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-

8.15 期末持有的处于转股期可转换债券的可转换债券明细

序号	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)	
1	113005	平安转债	1,000,000	107,250,000.00	0.51
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-

8.16 投资组合报告期末本基金投资组合的行业分布情况

行业	公允价值	占基金资产净值比例(%)
医药生物	1,261,217.42	0.006
信息技术	5,880,796.69	0.028
金融	138,759.62	0.001
其他	-	-
合计	7,280,773.73	0.035

8.17 期末基金资产组合构成情况

资产类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
股票投资	1,261,217.42	0.006
债券投资	5,880,796.69	0.028
资产支持证券投资	138,759.62	0.001
其他	-	-
合计	7,280,773.73	0.035

8.18 期末基金资产组合构成情况

资产类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
股票投资	1,261,217.42	0.006
债券投资	5,880,796.69	0.028
资产支持证券投资	138,759.62	0.001
其他	-	-
合计	7,280,773.73	0.035

8.19 期末基金资产组合构成情况

资产类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
股票投资	1,261,217.42	0.006
债券投资	5,880,796.69	0.028
资产支持证券投资	138,759.62	0.001
其他	-	-
合计	7,280,773.73	0.035

8.20 期末基金资产组合构成情况

资产类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
股票投资	1,261,217.42	0.006
债券投资	5,880,796.69	0.028
资产支持证券投资	138,759.62	0.001
其他	-	-
合计	7,280,773.73	0.035

4.7 管理人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、中国证监会相关法规和基金合同关于估值的约定,对基金持有的估值品种进行估值。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。会计师事务所出具的审计报告导致基金资产净值在0.25%以上时对所采用的估值模型、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,本基金管理人为确保估值工作的合规开展,建立了估值工作决策和执行的专门机构,组成人员包括估值组长、投资风险管理负责人、证券研究工作人员、法律合规负责人及基金会计负责人等。其中,近三分之二人员具有10年以上的基金从业经验,且具有风控、证券研究、合规、会计等方面的专业经验。同时,根据基金管理人制定的相关制度,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:每份基金份额享有同等分配权。基金当年收益先弥补以前年度亏损,方可进行当年收益分配。如果基金投资当期出现亏损,则不进行收益分配。基金收益分配时,基金管理人按照如下原则进行分配:在符合下列条件的情况下,本基金收益每年至少分配1次,最多分配2次,若自基金合同生效日起不超过6个月可不对基金份额计提,本基金收益分配比例符合下列条件的分配比例为100%。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。
(根据《证券投资基金运作管理办法》及本基金基金合同的规定,本基金本报告期实际利润分配1次,符合相关法规及基金合同约定的规定。)

5 托管人报告

本报告期间,本基金托管人严格按照《证券投资基金法》和基金合同的有关规定,不存在任何损害基金利益的行为,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

本报告期间,上证50交易型开放式指数证券投资基金的管理人——华夏基金管理有限公司在上交所交易型开放式指数证券投资基金的投资、基金资产净值计算、基金费用计提和支付、基金费用开支等方面上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面的运作均按照基金合同的约定进行。本报告期间,上证50交易型开放式指数证券投资基金对基金份额持有人进行了一次利润分配,分配金额为689,507,022.41元。

5.3 托管人对本报告期内基金投资信息、净值计算、利润分配等情况的说明

本托管人依法对华夏基金管理有限公司编制的华夏上证50交易型开放式指数证券投资基金2013年度财务报表、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查,以上内容真实、准确、完整。

6 审计报告

安永华明(2014)审字第0739337_B01号

我们审计了附后的上证50交易型开放式指数证券投资基金财务报表,包括2013年12月31日的资产负债表和2013年度的利润表及所有者权益(基金净值)变动表及财务报表附注。

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基金管理人华夏基金管理有限公司的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其真实公允反映;(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而导致的重大错报。

6.2 审计师的责任

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发表合理意见。

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基金管理人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,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了上证50交易型开放式指数证券投资基金2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和净值变动情况。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 注册会计师 边丹青 姚晓达
北京市东长安街1号东方广场东塔楼16层 100045

7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:上证50交易型开放式指数证券投资基金
报告截止日:2013年12月31日

资产	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
货币存款		331,751,437.51	501,535,498.46
结算备付金		637,708.74	-
存出保证金		1,261,217.42	125,000.00
交易性金融资产		20,889,933,564.20	18,981,299,175.07
其中:股票投资		20,781,943,564.20	18,981,299,175.07
基金投资		-	-
债券投资		107,250,000.00	-
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收证券清算款		5,880,796.69	-
应收利息		138,759.62	67,023.25
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		21,228,863,544.18	19,482,936,696.78

负债和所有者权益

负债	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-