

信息披露 Disclosure

纳斯达克100交易型开放式指数证券投资基金

【2015】半年度报告摘要

开放式指数证券投资基金合同》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

包括人民币基金份额人民币267,617,000.00元。业绩比较基准为中证100指数收益率减去基金管理人托管费、基金

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》和《纳斯达克100交易型开放式指数证券投资基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为标的指数成份

成份股、备选成份股。境外市场标的指数的公募基金(包括ETF)，依法发行或上市的其他股票、固

定收益类证券、银行存款、货币市场工具、股指期货等金融衍生品和法律法规中国证监会允许基金投资的

本基金的投资策略为：本基金的投资组合中股票资产不低于基金资产净值的90%，本基金的业绩比较基准为：标的指数的收益率经汇率调整后的总收益

6.4.2会计报表的编制基础
本基金会计报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、

各项基金会计准则及相关规定以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露

6.4.4本报告期采用的会计政策、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相一致。

6.4.7关联方关系
6.4.7.1报告期末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
本报告期末，申银万国证券股份有限公司合并报表范围内关联方友邦证券股份有限公司，

并更名为申万宏源集团股份有限公司(以下简称“申万宏源”)。根据股权比例，申万宏源仍然为基金管理

6.4.7.2关联方与基金发生关联交易的相关交易
本基金本报告期及上年度可比期间无通过关联方交易易单进行的交易。

6.4.8.2关联方报酬
单位:人民币元

项目	2015年1月1日至2015年6月30日	2014年1月1日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	212,271.46	228,881.22
其中:支付基金管理人国泰基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.6%的年费率计提,逐日累计至每月月末,按月支付。		
当期发生的基金应支付的托管费	70,767.17	76,286.03
其中:支付基金管理人国泰基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.2%的年费率计提,逐日累计至每月月末,按月支付。		

注:支付给基金管理人国泰基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.6%的年费率计提,逐日累计至每月月末,按月支付。其计算公式为:前一日基金资产净值×0.2%/当年天数。

6.4.8.3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未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.8.4报告期末基金资产的流动性
6.4.8.4.1报告期末基金资产流动性
本基金本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

6.4.8.5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	2015年1月1日至2015年6月30日	2014年1月1日至2014年6月30日
期末余额	3,033,973.36	15,074.44
当期利息收入	15,074.44	778,618.28
期末余额	536,154.28	94.26
当期利息收入	94.26	4,154,985.16

注:本基金的银行存款存由基金托管人中国建设银行和境外资产托管人道富银行保管,按适用利率计提。

6.4.8.6 本基金在报告期内参与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参与在承销期间内参与关联方承销证券的情况。

6.4.8.7其他关联交易事项的说明
本基金本报告期及上年度可比期间均无其他关联交易事项。

6.4.9期末(2015年6月30日)本基金持有的流通受限证券
6.4.9.1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/增发证券而持有的流通受限证券。

6.4.9.2期末持有的暂时停牌等流通受限股票
本基金本报告期末未持有暂时停牌的股票。

6.4.9.3期末债券正回购交易中作为抵押的债券
6.4.9.3.1银行间市场债券正回购
本基金本报告期末未做银行间市场债券正回购中作为抵押的债券。

6.4.9.3.2交易所市场债券正回购
本基金本报告期末无交易所市场债券正回购中作为抵押的债券。

6.4.10对于理解和分析会计报表需要说明的其他事项
(1)公允价值
(a)金融工具公允价值计量的方法
公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定:

第一层次:相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
第二层次:除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
第三层次:相关资产或负债的不可观察输入值。

(b)持续的以公允价值计量的金融工具
(i)各层次金融工具公允价值
于2015年6月30日,本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次

的金额为5,126,000.00元,属于第二层次输入值的金额为15,074.44元,属于第三层次的金额为2014年12月31日:第一层次63,749,462.89元,无属于第二层次及第三层次的金额。

(ii)公允价值层次划分中的重大变动
对于证券交易所上市的证券,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

非公开发行等情形,本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间,交易不活跃期间及限售期间将相关

股票公允价值列入第一层次;并视公允价值输入值变动,采用适当的不可观察输入值予以公允价值的影响程

度,确定相关资产公允价值应列入第二层次还是第三层次。
(iii)第三层次公允价值余额和期末变动金额
(a)非持续的以公允价值计量的金融工具
于2015年6月30日,本基金持有的持续的以公允价值计量的金融资产(2014年12月31日:同)。

(c)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。
(d)金融负债的公允价值
本基金本报告期末,基金中购基金基金份额的对价总额为34,116,767.66元,全部以现金支付。

(e)除金融资产公允价值外,截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。
7.1期末基金资产组合情况
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	58,060,859.68	92.72
	其中:普通股	58,060,859.68	92.72
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
2	固定收益投资	69,038.36	-
	其中:债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中:远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
5	买入返售金融资产	1,289,823.89	2.27
6	银行存款	453,358.11	0.76
7	货币市场工具	-	-
8	其他各项资产	22,500.62	0.04
9	合计	62,618,518.00	100.00

各个国家(地区)证券市场的权益投资分布
单位:人民币元

国家(地区)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
美国	58,060,859.68	92.72
合计	58,060,859.68	92.72

7.3期末按行业分类的权益投资组合
单位:人民币元

行业名称	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
信息技术	31,463,457.29	51.66
必需消费品	11,574,512.08	19.01
保健	9,317,511.56	15.30
必需消费品	3,624,500.73	5.96
金融	1,289,823.89	2.27
电信服务	453,358.11	0.76
材料	226,709.08	0.42
合计	58,060,859.68	92.72

注:本基金对以上行业分类采用全球行业分类标准(GICS)。
7.4期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名权益投资明细
单位:人民币元

序号	公司名称(英文)	公司名称(中文)	证券代码	所在市场	所属国家(地区)	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	APPLE INC	苹果公司	AAPL US	纳斯达克	美国	10,500	8,051,381.94	13.22
2	CISCO SYSTEMS INC	思科公司	CSCO US	纳斯达克	美国	13,400	3,616,866.90	5.94
3	FACEBOOK INC	Facebook公司	FB US	纳斯达克	美国	4,300	2,254,631.49	3.70
4	GOOGLE INC	谷歌公司	GOOGL US	纳斯达克	美国	702	2,233,897.34	3.67
5	AMAZON COM INC	亚马逊公司	AMZN US	纳斯达克	美国	800	2,123,082.10	3.49
6	GOOGLE INC	谷歌公司	GOOGL US	纳斯达克	美国	600	1,980,953.13	3.25
7	GILEAD SCIENCES INC	吉利德科学公司	GILD US	纳斯达克	美国	2,400	1,717,872.69	2.82
8	CISCO SYSTEMS INC	思科公司	CSCO US	纳斯达克	美国	8,900	1,494,127.16	2.45
9	INTEL CORP	英特尔公司	INTC US	纳斯达克	美国	7,800	1,450,372.12	2.38
10	COMCAST CORP	康卡斯特公司	CMCSA US	纳斯达克	美国	3,900	1,433,920.43	2.36

7.5报告期内股票投资组合的重大变动

7.5.1累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的权益投资明细
单位:人民币元

序号	公司名称(英文)	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	APPLE INC	AAPL US	4,726,960.97	6.98
2	MICROSOFT CORP	MSFT US	2,281,822.22	3.23
3	WALGREEN BOOTS ALLIANCE INC	WBA US	1,631,386.48	2.38
4	GOOGLE INC	GOOGL US	1,293,316.60	1.89
5	FACEBOOK INC	FB US	1,282,374.18	1.87
6	CISCO SYSTEMS INC	CSCO US	988,177.76	1.46
7	GILEAD SCIENCES INC	GILD US	988,422.68	1.44
8	INTEL CORP	INTC US	906,227.68	1.32
9	COMCAST CORP	CMCSA US	824,387.80	1.22
10	AMGEN INC	AMGN US	782,219.54	1.14
11	QUALCOMM INC	QCOM US	727,014.63	1.08
12	CELGENE CORP	CELG US	671,214.71	0.93
13	AMAZON COM INC	AMZN US	485,118.04	0.71
14	STARBUCKS CORP	SBUX US	463,062.14	0.68
15	EBAY INC	EBAY US	466,406.20	0.67
16	AMERICAN AERIALS GROUP INC	AAL US	394,368.10	0.57
17	TEXAS INSTRUMENTS INC	TXN US	344,066.95	0.50
18	GOOGLE INC	GOOGL US	357,573.89	0.46
19	TWENTY-FIRST CENTURY FOX-A	FOXA US	313,963.80	0.49
20	EXPRESS SCRIPTS HOLDING CO	ESRX US	313,429.54	0.46

注:1.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。
2.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。
7.5.2累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的权益投资明细
单位:人民币元

序号	公司名称(英文)	证券代码	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	APPLE INC	AAPL US	6,127,067.60	8.96
2	MICROSOFT CORP	MSFT US	3,324,676.20	4.86
3	GILEAD SCIENCES INC	GILD US	1,826,022.10	2.67
4	FACEBOOK INC	FB US	1,374,978.39	2.01
5	WALGREEN BOOTS ALLIANCE INC	WBA US	1,216,467.94	1.80
6	GOOGLE INC	GOOGL US	1,297,654.63	1.90
7	CISCO SYSTEMS INC	CSCO US	1,061,698.15	1.53
8	AMAZON COM INC	AMZN US	1,269,020.22	1.85
9	COMCAST CORP	CMCSA US	1,039,805.62	1.52
10	AMGEN INC	AMGN US	885,296.34	1.29
11	QUALCOMM INC	QCOM US	847,759.67	1.24
12	CELGENE CORP	CELG US	642,106.26	0.94
13	EBAY INC	EBAY US	616,606.06	0.90
14	STARBUCKS CORP	SBUX US	605,605.63	0.88
15	WALGREEN BOOTS ALLIANCE INC	WBA US	588,762.43	0.86
16	MONSIEUR INTERNATIONAL INC	MDLZ US	475,039.06	0.69
17	EXPRESS SCRIPTS HOLDING CO	ESRX US	424,530.02	0.62
18	TEXAS INSTRUMENTS INC	TXN US	412,066.71	0.60
19	GOOGLE INC	GOOGL US	336,154.96	0.49
20	TWENTY-FIRST CENTURY FOX-A	FOXA US	352,344.71	0.49

注:1.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。
2.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。
7.5.3权益投资的买入成本总额及卖出收入总额
单位:人民币元

买入成本(成交)总额	卖出收入(成交)总额
26,538,420.49	32,341,732.22

注:买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额(成交单乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。
7.6期末按投资信用等级分类的债券投资组合
本基金本报告期末未持有债券。

7.7期末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。

7.8期末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
本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.9期末公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名金融衍生品投资明细
本基金本报告期末未持有金融衍生品。

7.10期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细
单位:人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	PROSHARES ULTRASHORT OIG	ETF基金	开放式	ProShare Trust	65,030.36	0.11

7.11投资组合报告附注
7.11.1 本基金报告期内基金的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查或在报告编制日前

一年受到公开谴责、处罚的情况。
7.11.2 本基金投资的前十名证券中,没有投资于超出基金合同规定备选股票库之外的情况。
7.11.3 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	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	21,726.60
4	应收利息	774.90
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	合计	22,500.62

7.1.14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可转换债券。
7.1.15期末公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十五名金融衍生品投资明细
本基金本报告期末未持有金融衍生品。

8.基金持有人信息
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构
份额单位:份

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	中信证券-华夏银行-中信证券贵宾定制1号	6,632,647.00	12.99%

8.2 期末上市基金前十名持有人
单位:份

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	中国证券银行-华夏银行-中证100交易型开放式指数证券投资基金	5,532,567.00	12.88%
2	广发银行	2,560,903.00	6.01%
3	鹏华基金	1,567,056.00	3.65%
4	招商证券	1,000,000.00	2.37%
5	兴业银行	1,000,000.00	2.36%
6	申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	890,100.00	2.27%
7	平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	889,000.00	2.02%
8	工商银行	853,430.00	1.96%
9	建设银行	689,100.00	1.63%
10	平安证券有限责任公司-平安财富-粤信基金-货币	677,000.00	1.59%

8.3期末基金份额持有人的大户持有本基金的情况
单位:份

基金管理人持有基金份额持有人的数量	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
0	0.00	0.00%

8.4期末基金管理人从业内人员持有本开放式基金基金份额区间的情况
单位:份

基金管理人从业内人员持有基金份额的数量	持有基金份额总数(万份)	占基金总份额比例
0	0	0.00%

10.基金业绩
10.1基金份额持有人大会决议
报告期内,本基金无基金份额持有人大会决议。
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动
本报告期内本基金管理人未发生重大人事变动。
本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、基金资产、基金托管业务的诉讼
报告期内,本基金无涉及基金管理人、基金资产、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,本基金投资策略未改变。
10.5报告期内会计师事务所变更情况
报告期内,本基金未提供审计服务的会计师事务所无变更情况。

10.6 管理人、基金托管人及其高级管理人员无受监管部门稽查或处罚等情况
报告期内,基金管理人、托管人托管业务部门及其相关高级管理人员无受监管部门稽查或处罚等情况。

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
单位:人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易成交金额	占当期股票成交金额的比例	佣金	占当期佣金成交金额的比例	备注
Morgan Stanley & Co. International plc	1	36,338,729.97	62.78%	9,826.13	55.04%	-
Goldman Sachs International	1	21,541,422.74	37.22%	8,025.61	44.96%	-
Knight Capital Group	1	-	-	-	-	-

注:基金租用席位的选择标准是:
(1)资产雄厚,信誉良好;
(2)财务状况良好,各项财务指标显示公司经营状况稳定;
(3)经营行为规范,在最近一年内无重大违法违规经营行为;
(4)内控制度严密,具备健全的内部控制制度,并能满足基金运作高度保密的要求;
(5)公司具有较雄厚的研究能力,能及时、全面、定期提供具有相当质量的关于宏观经济分析、行业发展趋势及证券市场走向、个股分析的研究报告以及丰富全面的信息服务,能满足基金投资的特定要求,提供优秀研究报告。

选择程序是:根据对各家提供的各项投资、研究服务情况的考评结果,符合席位券商标准的,由公司研究报告部提出席位券商的调整意见(调整名单及调整原因),并经公司批准。
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
单位:人民币元

券商名称	基金资产公允价值	占当期基金资产公允价值比例	基金资产公允价值	占当期基金资产公允价值比例
Morgan Stanley & Co. International plc	-	-	4,832,417.21	49.03%
Goldman Sachs International	-	-	5,023,983.12	50.97%

基金管理人:国泰基金管理有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一五年八月二十八日

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(三)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2015年8月24日复核了本报告中的财务指标、净值数据、利润分配数据、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预示其未来表现。投资者有风险,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。
本报告中财务资料为半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。
本报告期自2015年1月1日起至6月30日止。

2.1 基金基本情况
基金名称: 国泰纳斯达克100(OTD-ETF)
基金代码: 513100
交易所代码: 513100
基金运作方式: 交易型开放式
基金合同生效日: 2013年4月26日
基金管理人: 国泰基金管理有限公司
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: 42,622,1