华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金

【2014】半年度报告摘要

基金管理人:华夏基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一四年八月二十五日

§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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2014年8月21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2014年1月1日起至6月30日止。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	华夏沪深300ETF联接
基金主代码	000051
交易代码	000051
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2009年7月10日
基金管理人	华夏基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	24,458,596,812.50份
基金合同存续期	不定期

2.1.1 目标基金基本情况

基金名称	华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金
基金主代码	510330
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2012年12月25日
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2013年1月16日
基金管理人名称	华夏基金管理有限公司
基金托管人名称	中国工商银行股份有限公司

2.2 基金产品说明

投资目标	采用指数化投资方式,追求对标的指数的有效跟踪,获得与标的指数收益相似的回报及适当的其他收益。
投资策略	本基金主要通过交易所买卖或申购赎回的方式投资于目标ETF的份额。根据投资者申购、赎回的现金流情况,本基金将综合目标ETF的流动性、折溢价率、标的指数成份股流动性等因素分析,对投资组合进行监控和调整,密切跟踪标的指数。基金也可以通过买入标的指数成份股来跟踪标的指数。基金还可适度参与目标ETF基金份额交易和申购、赎回之间的套利,以增强基金收益。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为沪深300指数收益率×95%+1%(指年收益率,评价时应按期间折算)。
风险收益特征	本基金属于股票基金,风险与收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。

2.2.1 目标基金产品说明

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	本基金主要采用组合复制策略及适当的替代性策略以更好的跟踪标的指数,实现基金投资目标。
业绩比较基准	本基金业绩比较基准为沪深300指数。
风险收益特征	本基金属于股票基金,风险与收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。基金主要投资于标的指数成份股及备选成份股,在股票基金中属于较高风险、较高收益的产品。

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	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	崔雁巍	赵会军
	联系电话	400-818-6666	010-66105799
	电子邮箱	service@ChinaAMC.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-818-6666	95588
传真		010-63136700	010-66105798

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.ChinaAMC.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

§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(2014年1月1日至2014年6月30日)
本期已实现收益	56,487,137.37
本期利润	-1,001,778,741.17
加权平均基金份额本期利润	-0.0399
本期基金份额净值增长率	-5.55%
3.1.2期末数据和指标	报告期末(2014年6月30日)
期末可供分配基金份额利润	-0.3360
期末基金资产净值	16,239,369,866.98
期末基金份额净值	0.664

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。

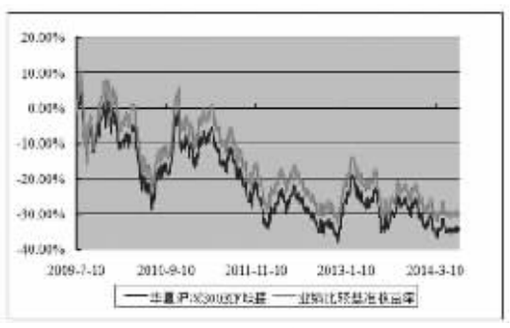
3.2 基金净值表现

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	1.22%	0.75%	0.46%	0.74%	0.76%	0.01%
过去三个月	2.00%	0.83%	1.08%	0.83%	0.92%	0.00%
过去六个月	-5.55%	0.99%	-6.23%	0.99%	0.68%	0.00%
过去一年	0.76%	1.12%	-0.53%	1.11%	1.29%	0.01%
过去三年	-23.33%	1.24%	-24.43%	1.23%	1.10%	0.01%
自基金合同生效起至今	-33.60%	1.33%	-29.46%	1.38%	-4.14%	-0.05%

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

华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金
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
(2009年7月10日至2014年6月30日)



§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,在香港及深圳设有子公司。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,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,目前旗下管理9只ETF产品,分别为华夏沪深300ETF、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和华夏恒生ETF,初步形成了覆盖综合指数、权重股指数、中小盘指数、行业指数以及海外市场指数的ETF产品线。

2014年上半年,在《中国证券报》主办的"第十一届中国基金业金牛奖"评选中,华夏基金荣获年度"金牛基金管理公司奖",所管理的基金荣获6个单项奖;在《上海证券报》主办的"第十一届中国金基金奖"评选中,华夏基金荣获"金基金·TOP公司大奖",所管理的基金荣获5个单项奖,为获奖最多的基金公司;在《证券时报》主办的"2013年度中国基金业明星基金奖"评选中,华夏基金荣获"五年持续回报明星基金公司奖"和"2013年度十大明星基金公司奖",所管理的基金荣获3个单项奖。

在客户服务方面,上半年,华夏基金继续以客户需求为导向,努力提高客户资金管理便利性:(1)华夏财富宝货币在微信理财通开通了申购和赎回等业务,方便投资者进行现金管理;(2)华夏现金增利货币在本公司电子交易平台部分支付渠道实现了基金份额变化实时可见,且可见即可用,提高投资者的交易效率;(3)在华夏基金微信公众服务平台增加扫码绑定功能,投资者扫码即可开通基金的微信交易和微信查询,提高投资者使用的便利性。

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、数量投资部副总经理	2009-07-10	-	15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和华夏回报证券投资基金基金经理助理等。
张弘弢	本基金的基金经理、数量投资部副总经理	2009-07-10	-	14年	硕士。2000年4月加入华夏基金管理有限公司,曾任研究发展部总经理等。

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

本报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《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,本公司严格执行了《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。

4.3.2 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沪深300指数,业绩比较基准为:沪深300指数收益率×95%+1%(指年收益率,评价时应按期间折算)。沪深300指数由沪深A股中规模大、流动性好、最具代表性的300只股票组成,自2005年4月8日起正式发布,以综合反映沪深A股市场整体表现。沪深300指数是内地首只股指期货的标的指数。本基金主要通过交易所买卖或申购赎回的方式投资于目标ETF(华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金)的份额,从而实现基金投资目标,基金也可以通过买入标的指数成份股来跟踪标的指数。

2014年上半年,国际方面,美国经济复苏,失业率持续下降,美联储继续逐步退出量化宽松政策;欧洲经济温和复苏,欧央行6月初下调了主要再融资利率,继续实施货币宽松;多个新兴市场年初因受美国退出量化宽松政策影响,货币明显贬值,之后有所恢复。国内方面,经济总体运行平稳,通胀处于较低水平,央行在2季度两次定向降准,市场资金面相对宽松;但房地产投资和销售下滑较快,人民币短期快速贬值,国内首次出现债券到期付息违约事件,投资者对经济运行环境的担忧并未消除。

受上述因素影响,上半年A股市场先震荡下跌,之后逐渐企稳。报告期内,沪深300指数下跌7.08%。

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2014年6月30日,本基金份额净值为0.664元,本报告期份额净值增长率为-5.55%,同期业绩比较基准增长率为-6.23%。本基金本报告期跟踪偏离度为+0.68%,与业绩比较基准产生偏离的主要原因为目标ETF偏离、成份股调整、成份股分红、日常运作费用、大额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

展望下半年,国际方面,美国和欧洲经济将持续复苏,美联储仍将逐步实施退出量化宽松政策。国内方面,经济虽然运行平稳,但仍将面临较多挑战。改革推进力度及相应的财政、货币、税收政策调整等都将对经济和市场产生较大影响。

市场方面,如果在相关宏观经济政策的支持下,实体经济出现企稳向上局面,则目前处于历史相对较低估值水平的沪深300指数会有较好的投资机会;反之,则可能继续维持震荡。

我们将根据基金合同要求,在紧密跟踪标的指数的基础上,做好相关投资工作。

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,组成人员包括督察长、投资风险负责人、证券研究工作负责人、法律监察负责人及基金会计负责人等。其中,近三分之二的人员具有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。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期未进行利润分配,符合相关法规及基金合同的规定。

§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

本报告期内,本基金托管人在对华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定,不存在任何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

本报告期内,华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金的管理人——华夏基金管理有限公司在华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,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严格按照基金合同的规定进行。本报告期内,华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对华夏基金管理有限公司编制和披露的华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金2014年半年度报告中财务指标、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进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§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:华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金

报告截止日:2014年6月30日

单位:人民币元

资产	附注号	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
资产:			
银行存款		152,597,068.23	201,784,922.30
结算备付金		528,551.86	1,214,171.01
存出保证金		343,893.26	3,329,090.91
交易性金融资产		16,086,986,926.30	17,958,637,597.20
其中:股票投资		659,716,396.71	851,184,300.79
基金投资		14,764,531,675.62	16,387,831,440.89
债券投资		662,738,853.97	719,621,855.52
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		50,000,000.00	20,000,000.00
应收证券清算款		-	-
应收利息		13,326,551.07	16,817,947.12
应收股利		-	-
应收申购款		1,889,073.90	4,400,974.12
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		16,305,672,064.62	18,206,184,702.66
负债和所有者权益	附注号	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
负债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		24,048,435.73	6,337,262.97
应付赎回款		39,184,101.26	16,144,697.85
应付管理人报酬		635,376.12	779,473.17
应付托管费		127,075.21	155,894.64
应付销售服务费		-	-
应付交易费用		1,592,371.66	1,519,785.48
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		714,837.66	832,904.48
负债合计		66,302,197.64	25,770,018.59
所有者权益:			
实收基金		24,458,596,812.50	25,851,203,709.02
未分配利润		-8,219,226,945.52	-7,670,789,024.95
所有者权益合计		16,239,369,866.98	18,180,414,684.07
负债和所有者权益总计		16,305,672,064.62	18,206,184,702.66

注:报告截止日2014年6月30日,基金份额净值0.664元,基金份额总额24,458,596,812.50份。

6.2 利润表

会计主体:华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

项目	附注号	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入		-995,712,695.43	-2,220,108,361.33
1.利息收入		15,374,504.05	11,212,841.96
其中:存款利息收入		799,800.35	1,351,829.47
债券利息收入		14,446,790.04	9,861,012.49
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		127,913.66	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		46,584,431.69	-362,538,746.46
其中:股票投资收益		-38,407,642.71	-415,382,992.14
基金投资收益		-62,808,899.41	34,103,004.55
债券投资收益		893,018.56	1,605,008.67
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		146,907,955.25	17,136,232.46
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		-1,058,265,878.54	-1,870,552,375.45
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)		594,247.37	1,769,918.62
减:二、费用		6,066,045.74	9,926,940.62
1.管理人报酬		3,969,198.39	5,865,159.11
2.托管费		793,839.69	1,173,031.81
3.销售服务费		-	-
4.交易费用		709,735.79	2,396,013.67
5.利息支出		407,932.78	283,182.28
其中:卖出回购金融资产支出		407,932.78	283,182.28
6.其他费用		185,339.09	209,553.75
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		-1,001,778,741.17	-2,230,035,301.95
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		-1,001,778,741.17	-2,230,035,301.95

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	25,851,203,709.02	-7,670,789,024.95	18,180,414,684.07
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-1,001,778,741.17	-1,001,778,741.17
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)	-1,392,606,896.52	453,340,820.60	-939,266,075.92
其中:1.基金申购款	1,206,405,625.24	-406,680,068.51	799,725,556.73
2.基金赎回款	-2,599,012,521.76	860,020,889.11	-1,738,991,632.65
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)	24,458,596,812.50	-8,219,226,945.52	16,239,369,866.98
项目	上年度可比期间 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)	27,756,194,055.50	-7,227,266,903.23	20,528,927,152.27
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-2,230,035,301.95	-2,230,035,301.95
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)	3,594,725,741.52	-1,241,936,671.14	2,352,789,070.38
其中:1.基金申购款	7,691,411,565.87	-2,261,822,386.21	5,429,589,179.66
2.基金赎回款	-4,096,685,824.35	1,019,885,715.07	-3,076,800,109.28
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	31,350,919,797.02	-10,699,238,876.32	20,651,680,920.70

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:

杨明辉　　崔雁巍　　崔雁巍

基金管理人负责人　主管会计工作负责人　会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 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

本基金本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

6.4.2 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。

6.4.3 关联方关系

6.4.3.1 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

本基金本报告期不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。

6.4.3.2 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
华夏基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司("中国工商银行")	基金托管人、基金销售机构
华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金("目标ETF")	本基金是该基金的联接基金

注:①根据华夏基金管理有限公司于2014年2月12日发布的公告,华夏基金管理有限公司股权结构变更为中信证券(出资比例62.2%)、山东省农村经济开发投资公司(比例10%)、POWER CORPORATION OF CANADA(出资比例10%)、青岛海鹏科技投资有限公司(出资比例10%)、南方工业资产管理有限责任公司(出资比例7.8%)。

②下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.4 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.4.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.4.1.1 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。

6.4.4.1.2 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。

6.4.4.1.3 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。

6.4.4.1.4 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。

6.4.4.1.5 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。

6.4.4.2 关联方报酬

6.4.4.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	3,969,198.39	5,865,159.11
其中:支付销售机构的客户维护费	9,520,873.90	12,342,497.81

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扣除基金资产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分(剩余部分若为负数则取0)的0.5%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=(前一日的基金资产净值-前一日基金资产中目标ETF份额所对应资产净值)×0.5%/当年天数。若前一日的基金资产净值扣除基金资产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分为负数,则按0计算。

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。

6.4.4.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	793,839.69	1,173,031.81

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扣除基金资产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分(剩余部分若为负数则取0)的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=(前一日的基金资产净值-前一日基金资产中目标ETF份额所对应资产净值)×0.1%/当年天数。若前一日的基金资产净值扣除基金资产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分为负数,则按0计算。

6.4.4.3 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。

6.4.4.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.4.4.1 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。

6.4.4.4.2 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。

6.4.4.5 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 2014年1月1日至2014年6月30日		上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行活期存款	152,597,068.23	782,930.59	410,347,217.30	1,246,103.16

注:本基金的活期银行存款由基金托管人中国工商银行保管,按银行同业利率计息。

6.4.4.6 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。

6.4.4.7 其他关联交易事项的说明

截至2014年6月30日止,本基金持有份目标ETF基金份额6,691,380,773份(2013年12月31日:6,926,386,915份),占其总份额的比例为75.13%(2013年12月31日:86.79%)。

6.4.5 期末(2014年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.5.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位:人民币元

6.4.5.1.1受限证券类别:股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
600703	三安光电	2014-01-30	2015-01-28	非公开发行流通受限	21.80	22.46	111,009	2,419,996.20	2,493,262.14	-
002727	一心堂	2014-06-25	2014-07-02	新发流通受限	12.20	12.20	26,904	328,228.80	328,228.80	-
603168	莎普爱思	2014-06-24	2014-07-02	新发流通受限	21.85	21.85	9,085	198,507.25	198,507.25	-

注:以上"可流通日"是根据上市公司公告估算的流通日期,最终日期以上市公司公告为准。

6.4.5.2 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
600637	百视通	2014-05-29	筹划重大资产重组事项	32.03	-	-	103,742	3,986,793.63	3,322,856.26	-
000562	宏源证券	2013-10-31	筹划重大资产重组事项	8.22	2014-07-28	8.93	341,500	2,939,973.24	2,807,130.00	-
600832	东方明珠	2014-05-29	筹划重大资产重组事项	10.98	-	-	199,900	1,331,692.96	2,194,902.00	-
000878	云南铜业	2014-04-17	筹划重大事项	7.61	2014-07-17	7.50	257,329	3,164,112.23	1,958,273.69	-
601669	中国电建	2014-05-13	筹划重大资产重组事项	2.79	-	-	581,223	1,685,960.87	1,621,612.17	-
000009	中国宝安	2014-05-28	筹划发行股份购买资产事项	10.21	2014-8-15	9.33	156,812	1,598,367.04	1,601,050.52	-
000960	锡业股份	2014-05-06	筹划重大资产重组事项	12.44	2014-8-5	13.68	115,115	1,563,416.84	1,432,030.60	-
002570	贝因美	2014-06-19	拟披露重大事项	14.36	-	-	95,926	1,440,731.48	1,377,497.36	-
600516	方大炭素	2014-06-30	待澄清媒体报道	9.59	2014-07-02	9.05	114,100	949,221.25	1,094,219.00	-
600498	烽火通信	2014-06-30	筹划股权激励计划事项	11.91	2014-07-07	12.10	63,600	886,601.53	757,476.00	-

6.4.5.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券6.4.5.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2014年6月30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。

6.4.5.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2014年6月30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。

6.4.6 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

6.4.6.1 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级:

第一层级: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。

第二层级: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。

第三层级: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。

6.4.6.2各层级金融工具公允价值

截至2014年6月30日止,本基金持有的以公允价值计量的金融工具第一层级的余额为15,422,239,664.16元,第二层级的余额为664,747,262.14元,第三层级的余额为0元。(截至2013年12月31日止:第一层级的余额为17,539,591,597.20元,第二层级的余额为419,046,000.00元,第三层级的余额为0元。)

6.4.6.3公允价值所属层级间的重大变动

对于特殊事项停牌的股票,本基金将相关股票公允价值所属层级于其进行估值调整之日起从第一层级转入第二层级或第三层级,于股票复牌并恢复市价估值之日起从第二层级或第三层级转入第一层级。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级列入第二层级,于限售期满并恢复市价估值之日起从第二层级转入第一层级。

6.4.6.4第三层级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级公允价值本期未发生变动。

§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	659,716,396.71	4.05
	其中:股票	659,716,396.71	4.05
2	基金投资	14,764,531,675.62	90.55
3	固定收益投资	662,738,853.97	4.06
	其中:债券	662,738,853.97	4.06
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	50,000,000.00	0.31
	其中:买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	153,125,620.09	0.94
8	其他各项资产	15,559,518.23	0.10
9	合计	16,305,672,064.62	100.00

7.2 期末投资目标基金明细

金额单位: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	华夏沪深300ETF	股票型	交易型开放式	华夏基金管理有限公司	14,764,531,675.62	90.92

7.3 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	2,096,956.20	0.01
B	采矿业	41,558,314.75	0.26
C	制造业	250,717,518.35	1.54
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	23,246,678.09	0.14
E	建筑业	23,266,627.00	0.14
F	批发和零售业	18,648,864.14	0.11
G	交通运输、仓储和邮政业	16,230,572.08	0.10
H	住宿和餐饮业	-	-
I