

嘉实中创400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

均跟踪误差不能超过0.35%的限制。
本基金跟踪误差主要来源于本基金的中购赎回、样本股分红、样本股调整的冲击以及目标ETF偏离。

4.2 报告期内基金的投资表现

截至本报告期末本基金份额净值为1.345元；本报告期基金份额净值增长率为6.64%，业绩比较基准收益率为7.08%。

4.5 管理人及基金业绩的简要展望

本基金为目标ETF的联接基金，主要通过投资于目标ETF实现对业绩比较基准的紧密跟踪。本基金将在严守基金合同及相关法律法规要求的前提下，继续秉承指数化投资管理策略，积极应对基金申购赎回等因素对指数跟踪效果带来的冲击，进一步降低基金的跟踪误差，力求获得与目标ETF所跟踪的标的指数相近的平均收益率。期望中创400ETF联接基金为投资者进一步分享中国经济的未来长期成长提供良好的投资机会。

4.6 管理人对于报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定，日常估值由基金管理人及基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值后，经基金托管人复核无误由基金管理人对外公布。月末、年中度和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值专业委员会，委员由固定收益、交易、运营、风险管理、监察稽核等部门负责人组成，负责研究、指导基金估值业务。基金管理人估值委员会和基金会计均具有专业胜任能力和相关工作经历。报告期内，固定收益部门负责人员同时兼任基金经理、估值委员，基金经理参加估值委员会会议，但不介入基金日常估值业务；参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突；与估值相关的机构包括上海、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司、中央国债登记结算有限责任公司以及中国证券业协会等。

4.7 管理人对于报告期内基金利润分配情况的说明

报告期内本基金未实施利润分配，符合基金合同的约定。

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，本基金托管人在对嘉实中创400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，完全尽忠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，嘉实中创400交易型开放式指数证券投资基金联接基金的管理人——嘉实基金管理有限公司在嘉实中创400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、基金份额申购赎回的价格计算、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，嘉实中创400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相关内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对嘉实基金管理有限公司编制和披露的嘉实中创400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。

5 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：嘉实中创400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

资产	附注号	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
货币资金	6.4.7.1	7,254,286.74	5,177,872.80
结算备付金		6,302.92	17,982.47
衍生金融资产		-	14,168.89
交易性金融资产	6.4.7.2	124,998,814.91	82,464,440.50
其中：股票投资		2,505,365.36	564,370.00
基金投资		122,493,451.35	81,900,070.50
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
买入返售金融资产	6.4.7.3	-	-
应收金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		445,064.64	-
应收利息	6.4.7.5	1,302.01	1,660.41
应收股利		-	-
应收申购款		64,379.07	1,157,107.1
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	309,758.75
资产总计		132,889,265.28	89,142,310.73
负债和所有者权益合计	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		-	-
应付金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		655,142.36	262,134.99
应付管理人报酬		4,276.34	2,422.34
应付托管费		855.35	264.58
应付销售服务费		-	-
应付交易费	6.4.7.7	10,585.56	12,306.47
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付股利		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	175,651.44	350,840.26
负债合计		846,511.09	2,666,027.73
所有者权益：		-	-
实收基金	6.4.7.9	98,197,038.45	69,013,005.85
未分配利润	6.4.7.10	33,005,715.83	18,063,277.15
所有者权益合计		132,042,754.28	87,076,283.00
负债和所有者权益总计		132,889,265.28	89,142,310.73

注：报告截止日2014年6月30日，基金份额净值1.345元，基金份额总额98,137,038.45份。

6.2 利润表

会计主体：嘉实中创400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

项目	附注号	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年同期 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入		4,579,364.24	31,530,118.40
1.利息收入		27,834.32	43,193.50
其中：存款利息收入	6.4.7.11	27,834.32	43,193.50
债券利息收入		-	-
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		1,607,465.52	9,544,491.06
其中：股票投资收益	6.4.7.12	696,088.57	1,085,764.76
基金投资收益	6.4.7.13	395,958.36	8,441,413.83
债券投资收益	6.4.7.14	-	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
买入返售金融资产收益		-	-
其他收入	6.4.7.15	-	-
利息收入	6.4.7.16	15,419.59	-
3.公允价值变动收益	6.4.7.17	3,375,298.43	21,781,530.49
4.公允价值变动收益		-	-
5.其他收入	6.4.7.18	68,764.98	160,903.35
二、费用		272,691.26	50,651.72
1.管理人报酬		24,699.37	35,039.95
2.托管费		4,539.83	7,887.56
3.销售服务费		-	-
4.交易费用	6.4.7.19	68,181.87	279,570.64
5.利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6.其他费用	6.4.7.20	174,870.19	183,033.17
三、利润总额		4,306,672.98	31,025,466.68
减：所得税费用		-	-
四、净利润		4,306,672.98	31,025,466.68

6.3 所有者权益（基金净值）变动表
会计主体：嘉实中创400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

项目	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）	69,013,005.85	18,063,277.15	87,076,283.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（基金本期利润）	-	4,306,672.98	4,306,672.98
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	29,124,022.60	11,335,765.70	40,459,788.30
其中：1.基金申购款	76,071,155.20	27,611,109.75	103,232,344.95
2.基金赎回款	-46,947,122.60	-15,625,424.05	-62,572,546.65
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	98,137,038.45	33,005,715.83	132,042,754.28

注：1. 期初所有者权益（基金净值）2014年1月1日余额为69,013,005.85元，2013年12月31日余额为87,076,283.00元。
2. 本期经营活动产生的基金净值变动数（基金本期利润）2014年1月1日至2013年6月30日余额为4,306,672.98元，2013年12月31日余额为31,025,466.68元。
3. 本期基金份额交易产生的基金净值变动数2014年1月1日至2013年6月30日余额为40,459,788.30元，2013年12月31日余额为40,459,788.30元。
4. 本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动2014年1月1日至2013年6月30日余额为-62,572,546.65元，2013年12月31日余额为-62,572,546.65元。
5. 期末所有者权益（基金净值）2014年6月30日余额为132,042,754.28元，2013年12月31日余额为89,142,310.73元。

6.4 本报告期末及上年度末的关联方交易

4.4.1 本报告期末及上年度末的关联方交易
下述关联方交易均在正常业务范围内按照一般商业条款订立。

4.4.2 关联方交易

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
6.4.2 差错更正的说明
6.4.3 关联方关系及其交易的说明
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
6.4.3.2 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化
6.4.3.3 本报告期与基金投资有关联关系的各方情况

关联方名称	与本基金的关系
嘉实基金管理有限公司	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）	基金管理人、基金代销机构
中创400交易型开放式指数证券投资基金（嘉实中创400ETF）	本基金是基金的联接基金

6.4.4 通过关联方交易单元进行的交易

本期（2014年1月1日至2014年6月30日）及上年度可比期间（2013年1月1日至2013年6月30日），本基金未通过关联方交易单元进行交易。

6.4.4.2 关联方报酬

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佣金	24,699.37	35,039.95
其中：支付销售机构的客户费	61,779.22	137,759.53

注：1. 本基金基金财产中投资于目标ETF的部分不收取管理费，支付基金管理人嘉实基金管理有限公司的托管费按照前一日基金资产净值扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（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。其计算公式为：日管理人报酬=（前一日基金资产净值-基金财产中目标ETF份额所对应资产净值）×（若为负数，则取0）×0.5% / 当年天数。
注：2. 根据本基金基金管理人及各代销机构签订的基金代销协议，客户维护费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。

6.4.4.2.2 基金托管费

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	4,539.83	7,887.56

注：本基金基金财产中投资于目标ETF的部分不收取托管费。支付基金托管人中国工商银行的基金托管费按照前一日基金资产净值扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取0）的0.1%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-基金财产中目标ETF份额所对应资产净值）×（若为负数，则取0）×0.1% / 当年天数。

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

本期（2014年1月1日至2014年6月30日）及上年度可比期间（2013年1月1日至2013年6月30日），本基金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
本期（2014年1月1日至2014年6月30日）及上年度可比期间（2013年1月1日至2013年6月30日），基金管理人未运用固有资金投资本产品。
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
本期末（2014年6月30日）及上年度末（2013年12月31日），其他关联方未持有本基金。

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

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
中国工商银行	7,254,286.74	26,084.83
期末余额	7,254,286.74	26,084.83
当期利息收入	6,302.92	17,982.47

注：本基金的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 本基金在承销期间参与关联方承销证券的情况
本期（2014年1月1日至2014年6月30日）及上年度可比期间（2013年1月1日至2013年6月30日），本基金未在承销期间参与与关联方承销的证券。

6.4.4.7 其他关联方交易事项的说明

报告期末（2014年6月30日），本基金持有0.63, 408.00份目标ETF基金份额（2013年12月31日：64,265,608.00份），其占该份额的比例为0.0282%（2013年12月31日：0.7835%）。

6.4.5 受限证券类别：股票

6.4.5.1 因认购受限/增发证券而于期末持有的流通受限证券
6.4.5.1.1 受限证券类别：股票

证券代码	证券名称	报告期初起至报告期末止的期间	受限证券类别	数量(股)	期末成本(元)	期末公允价值(元)	备注
002051	格力电器	2014年6月30日	股票	3,611	9,471	3,325.10	-
002051	格力电器	2014年6月30日	股票	3,611	9,471	3,325.10	-

6.4.5.1.2 受限证券类别：债券

本期末（2014年6月30日），本基金未持有流通受限的债券。
6.4.5.1.3 受限证券类别：其他
本期末（2014年6月30日），本基金未持有流通受限的其他证券。
6.4.5.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌日期	期末公允价值	复牌日期	复牌开盘价	数量(股)	期末成本(元)	期末公允价值(元)	备注
002551	格力电器	2014年6月30日	2014年6月30日	34,011	未知	未知	600	20,843.88	20,406.00	-
300255	三六零	2014年6月30日	2014年6月30日	96.81	2014年7月8日	105.00	200	19,829.00	19,362.00	-
002261	大连高新	2014年6月30日	2014年6月30日	4.66	2014年7月15日	5.13	3,190	16,688.74	14,865.40	-
002618	三友化工	2014年6月30日	2014年6月30日	14.15	2014年7月15日	14.75	1,000	13,121.94	14,150.00	-
002590	三友化工	2014年6月30日	2014年6月30日	5.57	2014年7月15日	6.13	1,900	11,509.08	10,580.00	-
300153	上海博通	2014年6月30日	2014年6月30日	20.86	2014年7月15日	14.31	500	10,326.71	10,430.00	-
002561	上海博通	2014年6月30日	2014年6月30日	8.64	2014年7月15日	9.10	1,200	10,514.85	10,368.00	-
002074	东方国信	2014年6月30日	2014年6月30日	7.28	未知	未知	1,400	9,393.52	10,192.00	-
002511	北斗导航	2014年6月30日	2014年6月30日	24.80	2014年7月15日	27.28	400	11,065.20	9,920.00	-
002511	北斗导航	2014年6月30日	2014年6月30日	19.50	2014年7月15日	21.45	500	8,997.34	9,750.00	-
002466	天齐锂业	2014年6月30日	2014年6月30日	43.36	未知	未知	200	9,331.87	6,632.00	-
300181	在力药业	2014年6月30日	2014年6月30日	11.99	2014年7月15日	13.19	600	7,960.45	8,153.20	-
002564	上海博通	2014年6月30日	2014年6月30日	6.35	未知	未知	1,200	7,884.00	7,620.00	-
002516	通威股份	2014年6月30日	2014年6月30日	7.97	2014年7月15日	7.90	900	6,414.44	7,173.00	-
002031	非特股份	2014年6月30日	2014年6月30日	9.89	2014年7月15日	10.58	730	7,041.85	7,120.80	-
002551	格力电器	2014年6月30日	2014年6月30日	10.76	2014年7月15日	11.84	600	6,632.79	6,456.00	-
002618	三友化工	2014年6月30日	2014年6月30日	31.99	2014年7月15日	35.19	200	6,989.55	6,398.00	-
002101	天保能源	2014年6月30日	2014年6月30日	9.82	未知	未知	600	5,915.81	5,892.00	-
002074	东方国信	2014年6月30日	2014年6月30日	14.30	2014年7月15日	14.50	300	3,897.15	4,290.00	-
002114	中国高科	2014年6月30日	2014年6月30日	13.70	2014年7月15日	15.07	300	3,805.57	4,110.00	-
002074	东方国信	2014年6月30日	2014年6月30日	15.54	未知	未知	200	3,237.00	3,108.00	-
002511	北斗导航	2014年6月30日	2014年6月30日	8.16	2014年7月15日	7.85	300	2,223.01	2,448.00	-
002618	三友化工	2014年6月30日	2014年6月30日	12.22	2014年7月15日	13.44	200	2,444.00	2,444.00	-

6.4.5.3 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本期末（2014年6月30日），本基金无银行间市场债券正回购余额。
6.4.5.3.2 交易所市场债券正回购
本期末（2014年6月30日），本基金无交易所市场债券正回购余额。
6.4.5.3.3 交易所市场债券正回购
本期末（2014年6月30日），本基金无交易所市场债券正回购余额。
6.4.5.3.4 交易所市场债券正回购
本期末（2014年6月30日），本基金无交易所市场债券正回购余额。