
上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资
基金

2011 年年度报告

2011 年 12 月 31 日

基金管理人：海富通基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一二年三月二十九日

§ 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 2012 年 3 月 28 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。

本报告期自 2011 年 4 月 22 日(基金合同生效日)起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1	重要提示及目录	1
1.1	重要提示	1
§ 2	基金简介	4
2.1	基金基本情况	4
2.2	基金产品说明	4
2.3	基金管理人和基金托管人.....	4
2.4	信息披露方式	5
2.5	其他相关资料	5
§ 3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况.....	5
3.1	主要会计数据和财务指标.....	5
3.2	基金净值表现	6
3.3	过去三年基金的利润分配情况.....	8
§ 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.....	9
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	9
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.....	10
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	11
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	12
§ 5	托管人报告	13
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
5.2	托管人对报告期内本基金运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	13
5.3	托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	13
§ 6	审计报告	13
6.1	管理层对财务报表的责任.....	13
6.2	注册会计师的责任	14
6.3	审计意见	14
§ 7	年度财务报表	15
7.1	资产负债表	15
7.2	利润表	16
7.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	17
7.4	报表附注	18
§ 8	投资组合报告	35
8.1	期末基金资产组合情况	35
8.2	期末按行业分类的股票投资组合.....	35
8.3	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.....	36
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动.....	39
8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	41
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.....	41
8.7	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.....	41
8.8	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.....	41

8.9	投资组合报告附注	41
§ 9	基金份额持有人信息	42
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	42
9.2	期末上市基金前十名持有人.....	42
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况.....	43
§ 10	开放式基金份额变动	43
§ 11	重大事件揭示	43
11.1	基金份额持有人大会决议.....	43
11.2	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.....	43
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	43
11.4	基金投资策略的改变	43
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况.....	44
11.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	44
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	44
11.8	其他重大事件	45
§ 12	影响投资者决策的其他重要信息.....	46
§ 13	备查文件目录	47
13.1	备查文件目录	47
13.2	存放地点	47
13.3	查阅方式	47

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	海富通上证非周期 ETF
基金主代码	510120
交易代码	510120
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2011 年 4 月 22 日
基金管理人	海富通基金管理有限公司
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	211,492,376 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2011 年 6 月 8 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪上证非周期行业 100 指数，追求跟踪偏离度与跟踪误差最小化。
投资策略	本基金采用完全复制法跟踪标的指数，按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，进行被动式指数化投资，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。
业绩比较基准	本基金业绩比较基准为标的指数。本基金标的指数为上证非周期行业 100 指数
风险收益特征	本基金属股票型基金，属于高风险、高预期收益的投资品种。本基金为指数型基金，采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

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		海富通基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	奚万荣	赵会军
	联系电话	021-38650891	010-66105799
	电子邮箱	wrxi@hftfund.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		40088-40099	95588
传真		021-33830166	010-66105798
注册地址		上海市浦东新区陆家嘴花园石桥路6	北京市西城区复兴门内大街55号

	6号东亚银行金融大厦36-37层	
办公地址	上海市浦东新区陆家嘴花园石桥路6号东亚银行金融大厦36-37层	北京市西城区复兴门内大街55号
邮政编码	200120	100140
法定代表人	邵国有	姜建清

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》和《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.hftfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人的住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所有限公司	上海市浦东新区陆家嘴环路1318号星展银行大厦6楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街17号

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

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	2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
本期已实现收益	-45,446,720.25
本期利润	-156,346,825.01
加权平均基金份额本期利润	-0.5931
本期加权平均净值利润率	-29.98%
本期基金份额净值增长率	-27.92%
3.1.2 期末数据和指标	2011年末
期末可供分配利润	-140,089,167.86
期末可供分配基金份额利润	-0.6624
期末基金资产净值	361,956,258.06
期末基金份额净值	1.711
3.1.3 累计期末指标	2011年末
基金份额累计净值增长率	-27.92%

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、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。

3、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)。

4、本基金已于 2011 年 5 月 18 日进行了基金份额折算,折算比例为 0.42126887。

5、本基金合同于 2011 年 4 月 22 日生效,本期主要会计数据和财务指标的计算期间为 2011 年 4 月 22 日至 2011 年 12 月 31 日。基金合同生效日至报告期末未满一年。

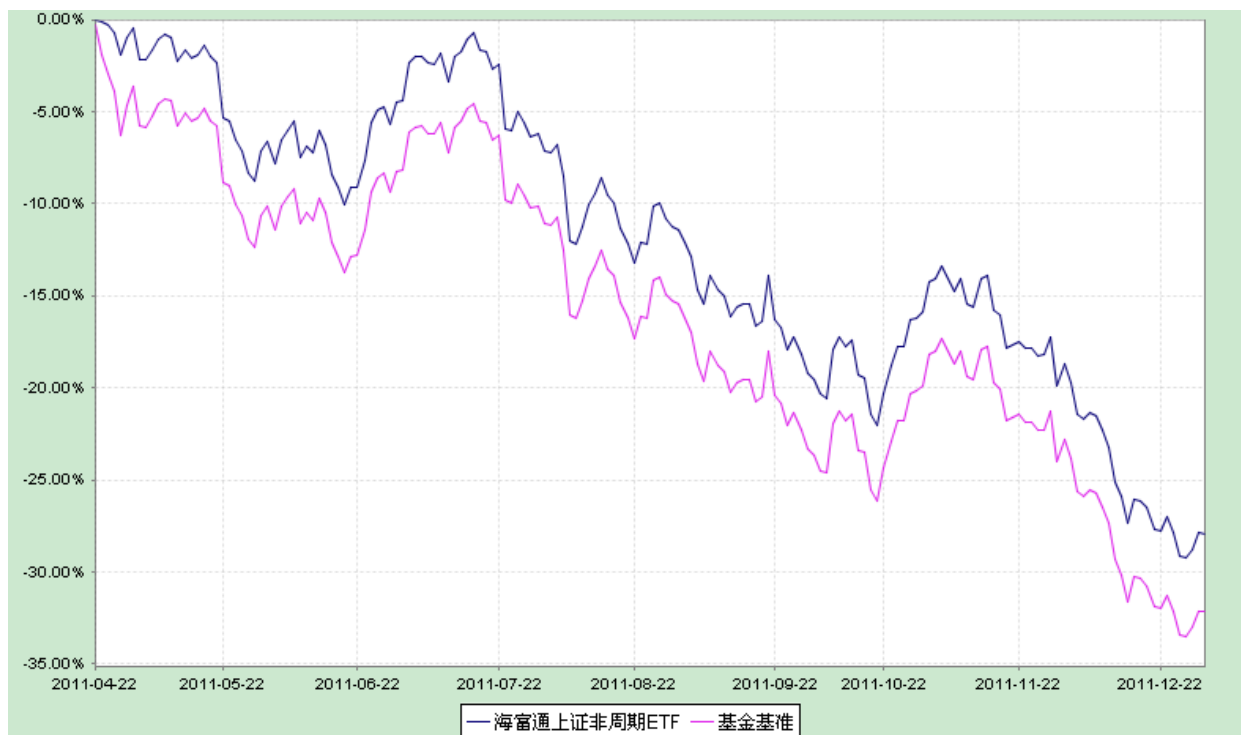
3.2 基金净值表现

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
过去三个月	-10.37%	1.33%	-11.12%	1.44%	0.75%	-0.11%
过去六个月	-24.53%	1.28%	-26.11%	1.37%	1.58%	-0.09%
自基金合同生效起至今	-27.92%	1.22%	-32.18%	1.33%	4.26%	-0.11%

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

上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金
 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
 (2011 年 4 月 22 日至 2011 年 12 月 31 日)



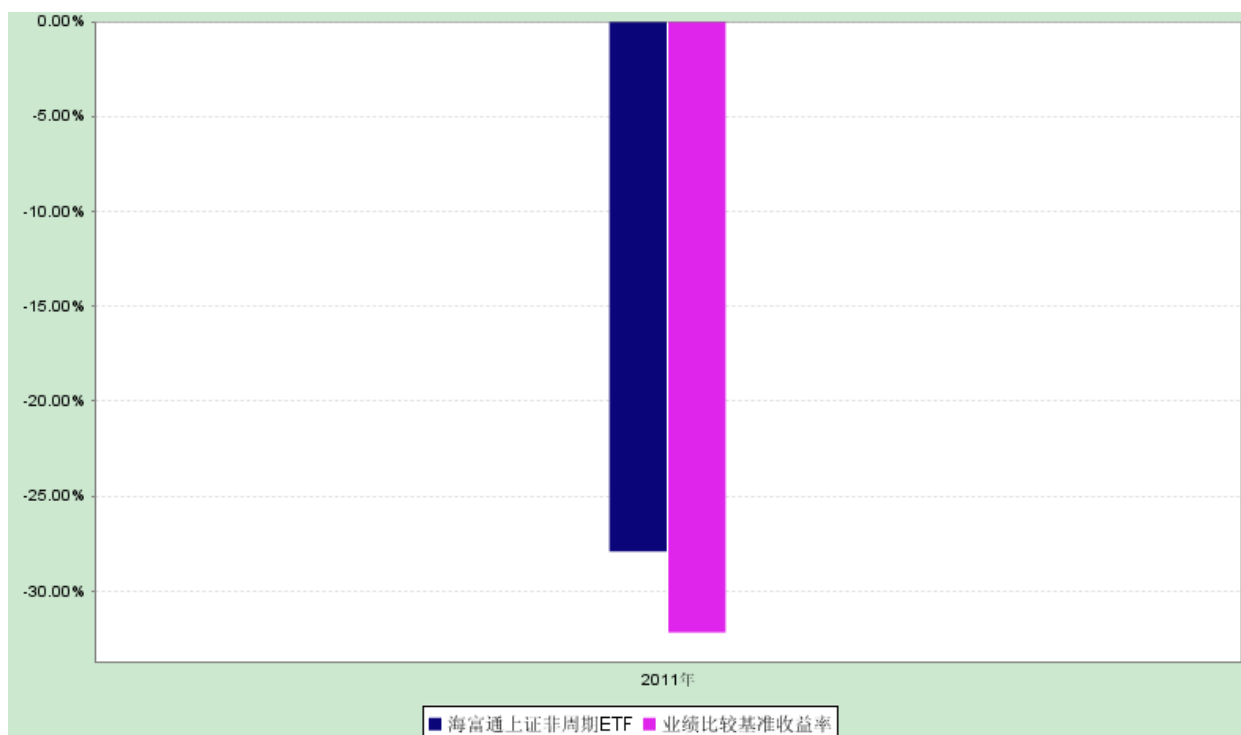
注：1、本基金合同于 2011 年 4 月 22 日生效，截至报告期末本基金合同生效未满一年。

2、按照本基金合同规定，本基金建仓期为基金合同生效之日起三个月。截至报告期末本基金的各项投资比例已达到基金合同第十三章（二）投资范围、（六）投资限制中规定的各项比例。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金

基金净值增长率与业绩比较基准历史收益率的对比图



注：图中列示的 2011 年度基金净值增长率按该年度本基金实际存续期 4 月 22 日（基金合同生效日）起至 12 月 31 日止计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

金额单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2011	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

注：本基金合同于 2011 年 4 月 22 日生效，未实施利润分配。

§ 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

基金管理人海富通基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[2003]48 号文批准，由海通证券股份有限公司和富通基金管理公司（现更名为“法国巴黎投资管理 BE 控股公司”）于 2003 年 4 月 1 日共同发起设立。本上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金是基金管理人管理的第十七只公募基金；除本基金外，基金管理人目前还管理着海富通精选证券投资基金、海富通收益增长证券投资基金、海富通货币市场证券投资基金、海富通股票证券投资基金、海富通强化回报混合型证券投资基金、海富通风格优势股票型证券投资基金、海富通精选贰号混合型证券投资基金、海富通中国海外精选股票型证券投资基金、海富通稳健添利债券型证券投资基金、海富通领先成长股票型证券投资基金、海富通中证 100 指数证券投资基金（LOF）、海富通中小盘股票型证券投资基金、上证周期行业 50 交易型开放式指数证券投资基金、海富通上证周期行业 50 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、海富通稳固收益债券型证券投资基金、海富通大中华精选股票型证券投资基金、海富通上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、海富通稳进增利分级债券型证券投资基金和海富通国策导向股票型证券投资基金十九只公募基金。

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		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
刘瓔	本基金	2011-04-22	-	10 年	管理学硕士，持有基金从业人员

	的基金 经理； 海富通 上证非 周期 ETF 联 接基金 基金经 理；海 富通上 证周期 ETF 基 金基金 经理； 海富通 上证周 期 ETF 联接基 金基金 经理				资格证书。先后任职于交通银行、华安基金管理有限公司，曾任华安上证 180ETF 基金基金经理助理；2007 年 3 月至 2010 年 6 月担任华安上证 180ETF 基金基金经理，2008 年 4 月至 2010 年 6 月担任华安中国 A 股增强指数基金基金经理。2010 年 6 月加入海富通基金管理有限公司。2010 年 11 月起任海富通上证周期 ETF 基金及海富通上证周期 ETF 联接基金基金经理，2011 年 4 月起任海富通上证非周期 ETF 基金及海富通上证非周期 ETF 联接基金基金经理。
--	--	--	--	--	--

注：1、对基金的首任基金经理，其任职日期指基金合同生效日，离任日期指公司做出决定之日；非首任基金经理，其任职日期和离任日期均指公司做出决定之日。

2、证券从业年限的计算标准为：自参加证券行业的相关工作开始计算。

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，本基金管理人认真遵循《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同的规定，本着诚实信用、勤勉尽职的原则管理和运用基金资产，没有发生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

公司自成立以来，就建立了公平交易制度，并通过系统控制和事前、事中、事后的监控确保公平交易制度的执行。本报告期，公司根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的具体要求，对公司的公平交易制度进行了更新，完善现有的业务流程，改进了公平交易监控系统，进行定期监控，以切实保护投资者的合法权益。

4.3.2 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

根据本基金合同，公司旗下无投资风格与本基金相似的其他基金。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金进行可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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

尽管年初我们对 2011 年的宏观经济和市场走势作出了谨慎的判断，但 A 股市场走势之差仍超出预期。虽然第一季度大盘曾出现过一轮估值修复的行情，但之后由于通胀压力较大、政策紧缩等因素，股市调头向下。到了第四季度，通胀压力趋于缓和，股市反弹却并未如期而至，投资者担心经济可能“硬着陆”而政策无大幅放松的空间。上证指数全年累计下跌超过 20%，继 2010 年后在全球主要市场中再度垫底。板块方面，金属、制造业、电子等跌幅较大，而金融服务和食品饮料行业表现较好。

报告期内，本基金完成了建仓操作、基金折算、基金上市以及年中和年末的指数成分股调整。作为指数基金，在操作上我们严格遵守基金合同，应用指数复制策略和数量化手段提高组合与指数的拟合度，降低跟踪误差。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，本基金净值增长率为-27.92%，同期业绩比较基准收益率为-32.18%。建仓期满后，本基金日均跟踪偏离度的绝对值为 0.0237%，年化跟踪误差为 1.40%，在合同规定的目标控制范围之内。

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 2012 年，我们认为国际市场仍将较为动荡，一方面欧债将在 4 月前迎来新一轮偿付高峰期，欧元区何去何从依然悬而未决。另一方面，美国经济虽已开始复苏，但其并未完全摆脱衰退的阴影，伊朗局势的变化也可能给国际市场带来一些新的不确定性。

国内也同样面临着诸多的问题，受房地产投资增速下降和出口增速减缓影响，中国经济增速可能将继续放缓，企业盈利增速也将出现明显的回落。此外，进入 2012 年通胀压力虽然将有所减轻，但受制于全球范围内重现的货币放松和人力成本的上升，通胀形势也并非高枕无忧。在如今中国经济转型的关键时期，国家如何演绎“稳中求进”的经济政策，使我国宏观经济成功实现软着陆并获得新的向上的动力是我们最关心的问题。就股票市场而言，A 股市场在经历了前期连续调整后，整体估值已逐步趋于合理，市场恐慌情绪在一定程度上也得到了释放，但在实体经济缺乏新的增长点，融资压力依然较大，货币政策也难有大幅放松的情况下可能依旧难现系统性机会。行业上我们认为受益于宏观政

策扶持以及一些与民生相关的行业获取超额收益的概率相对较大。

本基金将继续严格按照基金合同的要求，秉承指数化投资策略，提高组合与指数的拟合度。我们将密切关注国内外经济形势的变化，以既定的投资目标与投资策略，规范运作、勤勉尽责，力争为广大投资者创造长期、稳定的回报。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2011 年，基金管理人监察稽核工作根据独立、客观、公正的原则，通过现场检查、系统监控、人员询问、重点抽查等一系列方式开展工作，强化对基金运作和公司运营的合规性监察，督促业务部门不断改进内部控制和风险管理，并按规定定期出具监察稽核报告报送监管机关、董事长和公司管理层。

本报告期内，本基金管理人内部监察工作的重点包括以下几个方面：

一、持续完善公司的规章制度，健全内部控制体系，落实内控责任。

监察稽核部组织各部门结合新业务和新法规的要求，开展年度制度和流程更新，为公司业务开展提供有效的制度保障，并及时更新合规注意事项卡，以强化岗位职责，满足业务发展和相关法规要求，为基金持有人谋求最大利益提供有力的保障。

二、加强对公司和基金日常运作的合规审核

本报告期内，监察稽核部坚持以法律法规和公司管理制度为依据，对公司和基金日常运作的各项业务实施事前、事中、事后的合规性审核，确保了基金运作的诚信和合法合规性。本报告期内，公司监察稽核的范围涉及投资、销售、客服、IT、基金会计等各个方面。通过事前、事中、事后的全方位合规审核，公司对投资交易、基金募集、客户服务体系、信息安全控制、基金运营控制等方面的内部规章制度和各项业务流程予以了完善；同时强化了现有规章制度的执行力度，并很好的落实了相关建议。

三、有效推进反洗钱工作

本报告期内，监察稽核部结合反洗钱法规及公司业务特点，对反洗钱内控制度进行了全面梳理和修订，同时按照法规规定，定期登陆反洗钱系统，对系统筛选的可疑交易进行人工识别和复核，并按时向中国反洗钱监测分析中心报送相关数据。

四、加强投资者教育，培养投资者风险意识和投资理念

本报告期内，监察稽核部会同相关部门从鼓励投资者进行长期投资、持续不断和投资者进行沟通、坚持分发投资者教育宣传材料等三种方式，通过多种渠道、多种媒介积极推进投资者教育工作，尤其在市场波动加大的环境中，努力倡导“理性选择、幸福投资”的投资理念，培养广大投资者的风险意识和投资理念、切实加强保护了广大基金持有人的合法权益。

五、强化法规学习，开展内控培训，培养员工的风险防范意识。

本报告期内，监察稽核部及时将新颁布的各项法律法规进行解读，并提供给全体员工学习，同时定期对全体员工进行内控培训，剖析风险案例，并进行相关的考核测试。通过培训，员工的合规意识有所增强，主动控制业务风险的积极性也得到了提高。

通过上述工作，本报告期内，本基金管理人所管理的基金运作合法合规，维护和保障了基金份额持有人的利益。本基金管理人将继续加强内部控制和风险管理，进一步提高监察工作的科学性和有效性，切实保障基金财产安全、合规、诚信运作。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人设立估值委员会，委员会成员具有 3 年以上的基金及相关行业工作经验、专业技术技能，并且能够在估值委员会相关工作中保持独立性。估值委员会负责制定、更新本基金管理人管理的基金的估值政策和程序。

估值委员会下设估值工作小组。估值工作小组充分听取相关部门的建议，并和相关托管人充分协商后，向估值委员会提交估值建议报告以及估值政策和程序评估报告，以便估值委员会决策。

估值政策经估值委员会审阅同意，并经本公司总裁办公室批准后实施。

基金会计部按照批准后的估值政策进行估值。

除了投资总监外，其他基金经理不是估值委员会和估值工作小组的成员，不参与估值政策的决策。但是对于非活跃投资品种，基金经理可以向估值工作小组提供估值建议。

上述参与估值流程各方之间无任何重大利益冲突。

对于在交易所上市的证券，采用交易所发布的行情信息来估值。对于固定收益品种，采用证券投资基金估值工作小组免费提供的固定收益品种的估值处理标准。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

一、本基金本报告期内无应分配的收益。

二、已实施的利润分配:无。

三、不存在应分配但尚未实施的利润。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明

2011 年，本基金托管人在对上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金的托管过程中，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运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

2011 年，上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金的管理人——海富通基金管理有限公司在上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金的投资运作、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。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对海富通基金管理有限公司编制和披露的上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金 2011 年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 审计报告

普华永道中天审字(2012)第 20307 号

上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“上证非周期 ETF”)的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 年 4 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日止期间的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。

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上证非周期 ETF 的基金管理人海富通基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：

(1)按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“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财务报表, 并使其实现公允反映;

(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导致的重大错报。

6.2 注册会计师的责任

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获取合理保证。

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和公允列报相关的内部控制, 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管理层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, 上述上证非周期行业 100ETF 的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中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, 公允反映了上证非周期行业 100ETF2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年 4 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天会计师事务所有限公司 注册会计师 汪棣 金毅

上海市浦东新区陆家嘴环路 1318 号

星展银行大厦 6 楼

2012-03-20

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2011年12月31日
资产：		
银行存款	7.4.7.1	26,050,850.44
结算备付金		1,406.84
存出保证金		-
交易性金融资产	7.4.7.2	335,954,378.66
其中：股票投资		335,954,378.66
基金投资		-
债券投资		-
资产支持证券投资		-
衍生金融资产	7.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-
应收证券清算款		574,509.89
应收利息	7.4.7.5	6,044.97
应收股利		-
应收申购款		-
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		362,587,190.80
负债和所有者权益	附注号	本期末 2011年12月31日
负债：		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	7.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		-
应付赎回款		-
应付管理人报酬		162,630.93
应付托管费		32,526.17
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	34,387.82
应交税费		-

应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	401,387.82
负债合计		630,932.74
所有者权益：		
实收基金	7.4.7.9	502,045,425.92
未分配利润	7.4.7.10	-140,089,167.86
所有者权益合计		361,956,258.06
负债和所有者权益总计		362,587,190.80

注：1、报告截止日 2011 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.711 元，基金份额总额 211,492,376 份。

2、本财务报表的实际编制期间为 2011 年 4 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日。

7.2 利润表

会计主体：上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2011 年 4 月 22 日（基金合同生效日）至 2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期
		2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
一、收入		-152,630,092.62
1. 利息收入		296,015.28
其中：存款利息收入	7.4.7.11	295,847.94
债券利息收入		167.34
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（损失以“-”填列）		-42,023,127.01
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-46,877,154.96
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	14,059.86
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益	7.4.7.14	-
股利收益	7.4.7.15	4,839,968.09
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	-110,900,104.76
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5. 其他收入（损失以“-”号填	7.4.7.17	-2,876.13

列)		
减：二、费用		3,716,732.39
1. 管理人报酬		1,855,745.85
2. 托管费		371,149.16
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	7.4.7.18	926,914.88
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	7.4.7.19	562,922.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-156,346,825.01
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-156,346,825.01

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2011 年 4 月 22 日（基金合同生效日）至 2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31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）	652,308,409.00	-	652,308,409.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-156,346,825.01	-156,346,825.01
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）	-150,262,983.08	16,257,657.15	-134,005,325.93
其中：1. 基金申购款	321,178,226.45	-24,489,963.65	296,688,262.80
2. 基金赎回款	-471,441,209.53	40,747,620.80	-430,693,588.73
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）	502,045,425.92	-140,089,167.86	361,956,258.06

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理公司负责人：田仁灿，主管会计工作负责人：阎小庆，会计机构负责人：高勇前

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金(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[2011]第 268 号《关于核准上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金募集的批复》核准,由海富通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《上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型的交易型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 652,293,929.00 元(含募集股票市值),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(2011)第 143 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2011 年 4 月 22 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 652,308,409.00 份基金份额,其中通过直销机构网下现金认购部分的认购资金利息折合 14,480.00 份基金份额。本基金的基金管理人为海富通基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和《上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的基金管理人海富通基金管理有限公司确定 2011 年 5 月 18 日为本基金的基金份额折算日。当日上证非周期行业 100 指数收盘值为 2,341.426 点,基金资产净值为 643,417,367.51 元,折算前基金份额总额为 652,308,409 份,折算前基金份额净值为 0.986 元。根据基金份额折算公式,基金份额折算比例为 0.42126887,折算后基金份额总额为 274,792,376.00 份,折算后基金份额净值为 2.341 元。海富通基金管理有限公司已根据上述折算比例,对各基金份额持有人认购的基金份额进行了折算,并由本基金注册登记机构中国证券登记结算有限责任公司于 2011 年 5 月 19 日进行了变更登记。经上海证券交易所(以下简称“上交所”)上证债字[2011]第 105 号文审核同意,本基金于 2011 年 6 月 8 日在上交所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资目标是紧密跟踪标的指数上证非周期行业 100 指数,追求跟踪偏离度与跟踪误差最小化;主要投资范围为标的指数的成份股和备选成份股,该部分资产比例不低于基金资产净值的 90%;本基金也少量投资于新股、债券及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。在正常市场情况下,本基金日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.1%,年跟踪误差不超过 2%。本基金的业绩比较基准为上证非周期行业 100 指数。

本基金的基金管理人海富通基金管理有限公司以本基金为目标 ETF,于 2011 年 4 月 27 日募集成立了海富通上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(以下简称“上证非周期行业

100ETF 联接基金”)。上证非周期行业 100ETF 联接基金为契约型开放式基金, 投资目标与本基金类似, 将绝大多数基金资产投资于本基金。

本财务报表由本基金的基金管理人海富通基金管理有限公司于 2012 年 3 月 20 日批准报出。

7.4.2 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》、《上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 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。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2011 年 4 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日止期间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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年 4 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为 2011 年 4 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外, 以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项, 包括银行存款和各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，应当单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份

额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购或赎回的确认日认列。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配。基金收益评价日核定的基金累计报酬率超过标的指数同期累计报酬率达到 1% 以上，基金管理人可进行收益分配。收益分配后基金累计报酬率尽可能贴近标的指数同期累计报酬率，本基金收益分配不须以弥补亏损为前提，收益分配后基金份额净值可低于面值。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以

决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

无。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金报告期内无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金报告期内无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金报告期内无重大会计差错。

7.4.6 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[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、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)基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

(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派发利息时代扣代缴 20%的个人所得税，暂不征收企业所得税。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，暂不征收企业所得税。

(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。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2011 年 12 月 31 日
----	-------------------------

活期存款	26,050,850.44
定期存款	-
存款期限 1 月以内	-
存款期限 3 个月以上	-
其他存款	-
合计	26,050,850.44

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2011 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	446,854,483.42	335,954,378.66	-110,900,104.76
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	446,854,483.42	335,954,378.66	-110,900,104.76

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产 / 负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日
应收活期存款利息	6,044.37
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	0.60
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	-

合计	6,044.97
----	----------

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末其他资产无余额。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2011 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	34,387.82
银行间市场应付交易费用	-
合计	34,387.82

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付指数使用费	50,000.00
预提费用	350,000.00
可退替代款	853.50
应付替代款	534.32
合计	401,387.82

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	652,308,409.00	652,308,409.00
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
2011年5月18日基金拆分/份额折算前	652,308,409.00	652,308,409.00
基金拆分/份额折算调整	-377,516,033.00	-
本期申购	135,300,000.00	321,178,226.45
本期赎回（以“-”号填列）	-198,600,000.00	-471,441,209.53
本期末	211,492,376.00	502,045,425.92

注：1. 本基金自 2011 年 3 月 21 日至 2011 年 4 月 15 日止期间公开发售，共募集有效净认购资金 652,293,929.00 元(含募集股票市值)。根据《上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》的规定，本基金基金合同生效前认购资金产生的利息收入 92,468.88 元，其中设立募集期内通

过直销机构网下现金认购部分产生的利息收入 14,480.00 元在本基金成立后，折算为 14,480.00 份基金份额，划入基金份额持有人账户，其余 77,988.88 元在本基金成立后划归本基金资产。

2. 根据《上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》及《上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》的相关规定，本基金于 2011 年 4 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 6 月 7 日止期间暂不向投资人开放基金交易，申购和赎回业务自 2011 年 6 月 8 日起开始办理。投资者申购赎回的基金份额需为最小申购赎回单位的整数倍。

7.4.7.10 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
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	-45,446,720.25	-110,900,104.76	-156,346,825.01
本期基金份额交易产生的变动数	4,136,239.55	12,121,417.60	16,257,657.15
其中：基金申购款	-5,918,984.76	-18,570,978.89	-24,489,963.65
基金赎回款	10,055,224.31	30,692,396.49	40,747,620.80
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-41,310,480.70	-98,778,687.16	-140,089,167.86

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
活期存款利息收入	286,418.70
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	9,429.24
其他	-
合计	295,847.94

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-12,999,199.97
股票投资收益——赎回差价收入	-33,877,954.99
股票投资收益——申购差价收入	-
合计	-46,877,154.96

7.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
卖出股票成交总额	87,282,688.53
减：卖出股票成本总额	100,281,888.50
买卖股票差价收入	-12,999,199.97

7.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
赎回基金份额对价总额	430,693,588.73
减：现金支付赎回款总额	1,861,448.73
减：赎回股票成本总额	462,710,094.99
赎回差价收入	-33,877,954.99

7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	1,032,227.20
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	1,018,000.00
减：应收利息总额	167.34
债券投资收益	14,059.86

7.4.7.14 衍生工具收益

7.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期无衍生工具收益。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
股票投资产生的股利收益	4,839,968.09
基金投资产生的股利收益	-
合计	4,839,968.09

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
------	----

	2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
1. 交易性金融资产	-110,900,104.76
——股票投资	-110,900,104.76
——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	-110,900,104.76

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
基金赎回费收入	-
基金合同生效日前利息收入	97,186.14
替代损益	-100,062.27
合计	-2,876.13

注：替代损益收入是指投资者采用可以现金替代方式申购本基金时，补入被替代股票的实际买入成本与申购确认日估值的差额，或强制退款的被替代股票在强制退款计算日与申购确认日估值的差额。

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
交易所市场交易费用	926,914.88
银行间市场交易费用	-
合计	926,914.88

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
审计费用	60,000.00
信息披露费	290,000.00
指数使用费	150,000.00
上市费	62,479.00
银行划款手续费	443.50
合计	562,922.50

注：指数使用费为支付标的指数供应商的标的指数许可使用费，按前一日基金资产净值的 0.03% 的年费率计提，逐日累计，按季支付，标的指数许可使用费的收取下限为每季(自然季度)人民币 50,000

元。

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
海富通基金管理有限公司	基金管理人、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
海通证券股份有限公司（“海通证券”）	基金管理人的股东、基金代销机构
法国巴黎投资管理 BE 控股公司 (BNP Paribas Investment Partners BE Holding)	基金管理人的股东
海富通上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（“上证非周期行业 100ETF 联接基金”）	本基金的基金管理人管理的其他基金

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。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例
海通证券	800,583,241.00	100.00%

7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31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
海通证券	680,496.13	100.00%	34,387.82	100.00%

注：1. 上述佣金按市场佣金率计算，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

手续费后的净额列示。

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。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	1,855,745.85
其中：支付销售机构的客户维护费	-

注：支付基金管理人海富通基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.5% 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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.5\% / \text{当年天数。}$$

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2011年4月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	371,149.16

注：支付基金托管人中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值 0.1% 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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.1\% / \text{当年天数。}$$

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 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

份额单位：份

关联方名称	本期末 2011年12月31日

	持有的 基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
海富通上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	104,097,829.00	49.22%
海通证券	4,213,340.00	1.99%

7.4.10.5 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 2011 年 4 月 22 日（基金合同生效日）至 2011 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	26,050,850.44	286,418.70

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。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末通过关联方购买其承销的证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未实施利润分配。

7.4.12 期末（2011 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限证券。

7.4.12.2 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
600132	重庆啤酒	2011-12-23	重要 事项	28.45	2012-01-10	25.61	84,976	5,031,788.33	2,417,567.20	-

注：本基金截至 2011 年 12 月 31 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。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无从事银行间市场债券正回购交易作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无从事交易所市场债券正回购交易作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金是指数型基金，紧密跟踪上证非周期行业 100 指数，具有和标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征，属于证券投资基金中风险较高、收益较高的品种。本基金以标的指数成份股、备选成份股为主要投资对象。本基金采用完全复制法，跟踪上证非周期行业 100 指数，以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，进行被动式指数化投资。股票在投资组合中的权重原则上根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。但在因特殊情况(如流动性不足等)导致无法获得足够数量的股票时，基金管理人将搭配使用其他合理方法进行适当的替代，力求与标的指数的跟踪偏离度与跟踪误差的最小化。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立风险委员会，负责制定风险管理的宏观政策，设定最高风险承受度以及审议批准防范风险和内部控制的政策等；在管理层层面设立风险管理委员会，实施董事会风险委员会制定的各项风险管理和内部控制政策；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。监察稽核部和风险管理部对公司执行总裁负责，并由督察长分管。

本基金的基金管理人建立了由督察长、风险管理委员会、风险管理部、监察稽核部和相关业务部门构成的四层次风险管理架构体系。

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，将风险控制在此可承受的范围内。

7.4.13.2 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中国工商银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在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，违约风险发生的可能性很

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 2011 年 12 月 31 日，本基金未持有债券。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险来自调整基金投资组合时，由于部分成份股流动性差，导致本基金难以及时完成组合调整，或承受较大市场冲击成本，从而造成基金投资组合收益偏离标的指数收益的风险。

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以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持证券在证券交易所上市，均能以合理价格适时变现。

本基金所持有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。本基金赎回基金份额采用一篮子股票形式，流动性风险相对较低。

7.4.13.4 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。

7.4.13.4.1 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。

本基金持有的利率敏感性资产为银行存款及结算备付金，其余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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2011 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	26,050,850.44	-	-	-	26,050,850.44
结算备付金	1,406.84	-	-	-	1,406.84

交易性金融资产	-	-	-	335,954,378.66	335,954,378.66
应收证券清算款	-	-	-	574,509.89	574,509.89
应收利息	-	-	-	6,044.97	6,044.97
资产总计	26,052,257.28	-	-	336,534,933.52	362,587,190.80
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	162,630.93	162,630.93
应付托管费	-	-	-	32,526.17	32,526.17
应付交易费用	-	-	-	34,387.82	34,387.82
其他负债	-	-	-	401,387.82	401,387.82
负债总计	-	-	-	630,932.74	630,932.74
利率敏感度缺口	26,052,257.28	-	-	335,904,000.78	361,956,258.06

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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2011 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

7.4.13.4.2 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。

7.4.13.4.3 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。

本基金采用完全复制法，跟踪上证非周期行业 100 指数，以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，进行被动式指数化投资。股票在投资组合中的权重原则上根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。但在因特殊情况(如流动性不足等)导致无法获得足够数量的股票时，基金管理人将搭配使用其他合理方法进行适当的替代。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中，上证非周期行业 100 指数成份股和备选成份股股票投资比例不低于基金资产净值的 90%，新股、债券及中国证监会允许基金投资的其他金融工具投资比例不高于基金资产净值的 10%。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，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。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2011 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	335,954,378.66	92.82
衍生金融资产-权证投资	-	-
其他	-	-
合计	335,954,378.66	92.82

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

由于本基金运行期间不足一年，尚不存在足够的经验数据，因此无法对本基金资产净值对于其他价格风险的敏感性作定量分析。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 基金申购款

于本会计期间，本基金申购基金份额的对价总额为 296,688,262.80 元，其中包括以股票支付的申购款 289,345,985.44 元和以现金支付的申购款 7,342,277.36 元。

(2) 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 2011 年 12 月 31 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

333,536,811.46 元，属于第二层级的余额为 2,417,567.20 元，无属于第三层级的余额。

(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。

(3)除基金申购款和公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 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	335,954,378.66	92.65
	其中：股票	335,954,378.66	92.65
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	-	-
	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	26,052,257.28	7.19
6	其他各项资产	580,554.86	0.16
7	合计	362,587,190.80	100.00

注：股票投资的公允价值包含可退替代款的估值增值。

8.2 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	5,639,175.20	1.56

B	采掘业	-	-
C	制造业	200,429,965.77	55.37
C0	食品、饮料	49,474,927.34	13.67
C1	纺织、服装、皮毛	5,910,025.12	1.63
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	15,657,927.29	4.33
C5	电子	8,068,818.22	2.23
C6	金属、非金属	-	-
C7	机械、设备、仪表	92,299,665.73	25.50
C8	医药、生物制品	27,990,630.07	7.73
C99	其他制造业	1,027,972.00	0.28
D	电力、煤气及水的生产和供应业	27,200,790.03	7.51
E	建筑业	33,925,572.96	9.37
F	交通运输、仓储业	-	-
G	信息技术业	34,546,440.16	9.54
H	批发和零售贸易	15,201,901.32	4.20
I	金融、保险业	-	-
J	房地产业	-	-
K	社会服务业	5,925,936.13	1.64
L	传播与文化产业	1,617,231.93	0.45
M	综合类	11,467,365.16	3.17
	合计	335,954,378.66	92.82

8.3 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

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	600519	贵州茅台	140,219	27,104,332.70	7.49
2	601668	中国建筑	4,818,800	14,022,708.00	3.87
3	600050	中国联通	2,615,514	13,705,293.36	3.79
4	600031	三一重工	991,108	12,428,494.32	3.43
5	600887	伊利股份	511,050	10,440,751.50	2.88
6	600900	长江电力	1,580,012	10,048,876.32	2.78
7	600104	上海汽车	583,516	8,250,916.24	2.28
8	601989	中国重工	1,411,194	7,211,201.34	1.99
9	600406	国电南瑞	215,131	6,712,087.20	1.85
10	600795	国电电力	2,350,100	6,556,779.00	1.81
11	600089	特变电工	837,350	6,430,848.00	1.78

12	600518	康美药业	530,890	5,956,585.80	1.65
13	600068	葛洲坝	702,048	5,405,769.60	1.49
14	600276	恒瑞医药	179,512	5,284,833.28	1.46
15	601766	中国南车	1,200,500	5,198,165.00	1.44
16	600739	辽宁成大	418,065	5,138,018.85	1.42
17	600875	东方电气	201,360	4,653,429.60	1.29
18	600690	青岛海尔	494,514	4,416,010.02	1.22
19	600309	烟台万华	338,593	4,367,849.70	1.21
20	601299	中国北车	1,010,407	4,294,229.75	1.19
21	600100	同方股份	476,404	4,192,355.20	1.16
22	600642	申能股份	896,159	4,113,369.81	1.14
23	601390	中国中铁	1,599,700	4,031,244.00	1.11
24	600177	雅戈尔	427,964	4,014,302.32	1.11
25	601618	中国中冶	1,519,900	4,012,536.00	1.11
26	601186	中国铁建	957,600	3,629,304.00	1.00
27	601117	中国化学	616,502	3,514,061.40	0.97
28	600271	航天信息	176,030	3,495,955.80	0.97
29	600150	中国船舶	128,707	3,333,511.30	0.92
30	600415	小商品城	415,144	3,254,728.96	0.90
31	601727	上海电气	615,078	3,136,897.80	0.87
32	600600	青岛啤酒	93,214	3,120,804.72	0.86
33	600741	华域汽车	332,399	3,078,014.74	0.85
34	600655	豫园商城	356,287	2,985,685.06	0.82
35	600085	同仁堂	211,522	2,967,653.66	0.82
36	600143	金发科技	229,000	2,960,970.00	0.82
37	600058	五矿发展	133,001	2,914,051.91	0.81
38	600196	复星医药	329,419	2,813,238.26	0.78
39	601607	上海医药	250,892	2,779,883.36	0.77
40	600153	建发股份	430,710	2,747,929.80	0.76
41	601717	郑煤机	105,930	2,634,479.10	0.73
42	600832	东方明珠	488,774	2,580,726.72	0.71
43	601106	中国一重	810,300	2,576,754.00	0.71
44	600252	中恒集团	233,600	2,480,832.00	0.69
45	600550	天威保变	218,270	2,440,258.60	0.67
46	600804	鹏博士	417,000	2,422,770.00	0.67
47	600132	重庆啤酒	84,976	2,417,567.20	0.67
48	601888	中国国旅	91,951	2,411,874.73	0.67
49	600166	福田汽车	392,428	2,280,006.68	0.63
50	600160	巨化股份	112,201	2,249,630.05	0.62
51	600118	中国卫星	109,754	2,238,981.60	0.62
52	600811	东方集团	405,852	2,228,127.48	0.62

53	600779	水井坊	105,100	2,213,406.00	0.61
54	600770	综艺股份	137,800	2,195,154.00	0.61
55	600664	哈药股份	293,796	2,153,524.68	0.59
56	600108	亚盛集团	425,500	2,084,950.00	0.58
57	600839	四川长虹	964,728	2,064,517.92	0.57
58	600703	三安光电	180,862	1,976,821.66	0.55
59	600809	山西汾酒	31,019	1,958,539.66	0.54
60	601558	华锐风电	123,400	1,929,976.00	0.53
61	601179	中国西电	521,030	1,927,811.00	0.53
62	600598	北大荒	216,800	1,877,488.00	0.52
63	600216	浙江医药	92,635	1,842,510.15	0.51
64	600352	浙江龙盛	321,400	1,838,408.00	0.51
65	600970	中材国际	113,089	1,782,282.64	0.49
66	600718	东软集团	218,550	1,778,997.00	0.49
67	601158	重庆水务	295,150	1,773,851.50	0.49
68	600893	航空动力	128,938	1,752,267.42	0.48
69	600812	华北制药	264,131	1,711,568.88	0.47
70	600312	平高电气	201,800	1,685,030.00	0.47
71	601118	海南橡胶	246,579	1,676,737.20	0.46
72	600169	太原重工	293,092	1,667,693.48	0.46
73	600879	航天电子	197,500	1,621,475.00	0.45
74	600037	歌华有线	202,407	1,617,231.93	0.45
75	600316	洪都航空	96,967	1,614,500.55	0.45
76	600418	江淮汽车	255,418	1,522,291.28	0.42
77	600863	内蒙华电	182,400	1,513,920.00	0.42
78	600366	宁波韵升	97,000	1,438,510.00	0.40
79	600500	中化国际	221,630	1,416,215.70	0.39
80	600584	长电科技	263,360	1,387,907.20	0.38
81	600096	云天化	88,116	1,311,166.08	0.36
82	600674	川投能源	113,052	1,266,182.40	0.35
83	600873	梅花集团	151,924	1,264,007.68	0.35
84	601718	际华集团	353,400	1,208,628.00	0.33
85	600183	生益科技	166,352	1,201,061.44	0.33
86	600636	三爱富	58,600	1,197,784.00	0.33
87	600409	三友化工	158,259	1,098,317.46	0.30
88	600884	杉杉股份	87,510	1,074,622.80	0.30
89	600072	中船股份	69,200	1,069,140.00	0.30
90	600151	航天机电	147,350	1,060,920.00	0.29
91	600765	中航重机	118,300	1,058,785.00	0.29
92	600528	中铁二局	211,304	1,041,728.72	0.29
93	600110	中科英华	268,400	1,027,972.00	0.28

94	600517	置信电气	67,685	995,646.35	0.28
95	600737	中粮屯河	158,988	955,517.88	0.26
96	601002	晋亿实业	88,000	859,760.00	0.24
97	600435	中兵光电	112,392	854,179.20	0.24
98	601233	桐昆股份	70,000	821,100.00	0.23
99	600481	双良节能	104,767	773,180.46	0.21
100	601268	二重重装	104,600	738,476.00	0.20
101	600482	风帆股份	92,450	733,128.50	0.20
102	600596	新安股份	97,508	633,802.00	0.18

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	600519	贵州茅台	31,996,586.06	8.84
2	601668	中国建筑	25,431,397.83	7.03
3	600031	三一重工	24,515,570.58	6.77
4	600050	中国联通	22,129,171.45	6.11
5	600900	长江电力	17,297,895.51	4.78
6	600089	特变电工	16,563,863.85	4.58
7	601989	中国重工	15,199,004.37	4.20
8	600887	伊利股份	14,966,816.10	4.13
9	600104	上汽集团	14,371,875.96	3.97
10	600068	葛洲坝	13,866,075.39	3.83
11	600795	国电电力	13,433,260.63	3.71
12	601766	中国南车	11,775,384.60	3.25
13	600739	辽宁成大	11,396,840.18	3.15
14	600406	国电南瑞	10,686,878.86	2.95
15	600518	康美药业	10,074,796.35	2.78
16	601390	中国中铁	10,033,561.00	2.77
17	601299	中国北车	9,965,271.44	2.75
18	600690	青岛海尔	9,958,839.51	2.75
19	600309	烟台万华	9,306,839.22	2.57
20	601618	中国中冶	9,234,503.00	2.55
21	601607	上海医药	9,081,447.99	2.51
22	600415	小商品城	9,030,326.16	2.49
23	601186	中国铁建	8,908,916.24	2.46
24	600150	中国船舶	8,502,371.93	2.35

25	600100	同方股份	8,290,369.03	2.29
26	600875	东方电气	8,106,010.35	2.24
27	600276	恒瑞医药	8,028,572.97	2.22
28	600252	中恒集团	7,641,807.21	2.11
29	600132	重庆啤酒	7,624,846.16	2.11

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

8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例（%）
1	600631	百联股份	4,325,041.74	1.19
2	600635	大众公用	3,862,997.88	1.07
3	600210	紫江企业	3,253,029.83	0.90
4	600795	国电电力	3,186,448.00	0.88
5	600008	首创股份	3,100,443.00	0.86
6	600755	厦门国贸	2,868,446.04	0.79
7	600068	葛洲坝	2,864,581.97	0.79
8	600320	振华重工	2,833,372.46	0.78
9	600827	友谊股份	2,655,464.38	0.73
10	600704	物产中大	2,587,292.00	0.71
11	600308	华泰股份	2,349,031.98	0.65
12	600649	城投控股	2,320,155.03	0.64
13	600067	冠城大通	2,304,748.34	0.64
14	600978	宜华木业	2,224,307.15	0.61
15	600300	维维股份	2,096,221.59	0.58
16	600611	大众交通	2,091,442.53	0.58
17	600519	贵州茅台	2,082,600.00	0.58
18	600601	方正科技	1,997,245.27	0.55
19	600050	中国联通	1,699,624.68	0.47
20	600887	伊利股份	1,695,637.00	0.47

注：“卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 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	713,300,552.47
卖出股票的收入（成交）总额	87,282,688.53

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。

8.5 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。

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

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 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。

8.8 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。

8.9 投资组合报告附注

8.9.1 报告期内基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查，没有在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的证券。

8.9.2 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股票库之外的股票。

8.9.3 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	574,509.89
3	应收股利	-
4	应收利息	6,044.97
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	580,554.86

8.9.4 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。

8.9.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 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		中国工商银行—海富通上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
4,434	47,697.87	143,751,887.00	67.97%	67,740,489.00	32.03%	104,097,829.00	49.22%

注：机构投资者“持有份额”和“占总份额比例”数据中已包含“中国工商银行—海富通上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金”的“持有份额”和“占总份额比例”数据。

9.2 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	宏源证券股份有限公司	6,319,664.00	2.99%
2	财富证券有限责任公司	5,011,434.00	2.37%
3	应美美	4,296,942.00	2.03%
4	海通证券股份有限公司	4,213,340.00	1.99%
5	华宝证券有限责任公司	4,212,688.00	1.99%
6	渤海证券股份有限公司	4,212,688.00	1.99%
7	南京证券有限责任公司	4,212,688.00	1.99%
8	安徽江淮汽车集团有限公司	2,106,344.00	1.00%
9	徐晓萌	2,106,344.00	1.00%
10	中航证券—浦发—中航金航 2 号集合资产管理计划	2,000,000.00	0.95%
	中国工商银行—海富通上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	104,097,829.00	49.22%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金	-	-

注：本报告期末基金管理人的从业人员未持有本开放式基金。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2011年4月22日)基金份额总额	652,308,409
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	135,300,000
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	198,600,000
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-377,516,033
本报告期期末基金份额总额	211,492,376

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

11.2 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

2011年8月19日，董文标先生因工作原因辞去本公司独立董事职务，公司聘请王明权先生继任本公司独立董事。

报告期内，基金托管人的基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期无基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 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。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效以来聘请普华永道中天会计师事务所提供审计服务。本年度应支付的审计费用是 60,000.00 元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金的管理人、托管人及其高级管理人员报告期内未受监管部门的稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 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	
海通证券	1	800,583,241.00	100.00%	680,496.13	100.00%	-

注：1、本基金本报告期新增海通证券一个交易单元。

2、(1) 交易单元的选择标准

本基金的管理人对证券公司的综合实力及声誉评估、研究水平评估和综合服务支持评估三个部分进行打分，进行主观性评议，独立的评分，形成证券公司排名及交易单元租用意见。

(2) 交易单元的选择程序

本基金的管理人按照如下程序进行交易单元的选择：

<1> 推荐。投资部业务人员推荐，经投资部部门会议讨论，形成重点评估的证券公司备选池，从中进行甄选。原则上，备选池中的证券公司个数不得少于最后选择个数的 200%。

<2> 甄选。由投资部全体业务人员遵照《海富通基金管理有限公司证券公司评估系统》的规定，进行主观性评议，独立的评分，形成证券公司排名及交易单元租用意见，并报总裁办公室核准。

<3> 核准。在完成对证券公司的初步评估、甄选和审核后，由基金管理人的总裁办公室核准。

11.7.2 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	成交金额	占当期回购成	成交金额	占当期权证成

		交总额的 比例		交总额的 比例		交总额的 比例
海通证券	1,032,227.20	100.00%	-	-	-	-

11.8 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	上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金份额发售公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-03-18
2	关于上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金和海富通上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金新增招商证券、民族证券、广发华福证券、中信金通证券、信达证券为代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-03-24
3	关于上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金和海富通上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金新增广发证券股份有限公司为代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-03-29
4	关于上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金新增东兴证券股份有限公司为代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-04-06
5	关于上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金和海富通上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金新增长江证券股份有限公司为代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-04-07
6	关于上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金发售事宜的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-04-12
7	上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-04-23
8	关于上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金份额折算日的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-05-16
9	关于上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金份额折算结果的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-05-20
10	上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-06-02

11	上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金开放日常申购、赎回业务公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-06-02
12	海富通基金管理有限公司旗下开放式基金 2011 年半年度最后一个市场交易日基金资产净值和基金份额净值公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-07-01
13	海富通基金管理有限公司关于独立董事变更的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-08-19
14	海富通基金管理有限公司关于新增华泰证券股份有限公司为上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金一级交易商的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-12-10
15	海富通基金管理有限公司关于实行机构版网上直销申购费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011-12-28

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

海富通基金管理有限公司成立于 2003 年 4 月，是中国首批获准成立的中外合资基金管理公司。

从 2003 年 8 月开始，海富通先后募集成立了 20 只公募基金。截至 2011 年 12 月 31 日，海富通管理的公募基金资产规模近 325 亿元人民币。

作为国家人力资源和社会保障部首批企业年金基金投资管理人，截至 2011 年 12 月 31 日，海富通为 50 多家企业近 160 亿元的企业年金基金担任了投资管理人。作为首批特定客户资产管理业务资格的基金管理公司，截至 2011 年 12 月 31 日，海富通旗下专户理财管理资产规模达 28 亿元。2010 年 12 月，海富通基金管理有限公司被全国社会保障基金理事会选聘为境内委托投资管理人。

2004 年末开始，海富通为 QFII（合格境外机构投资者）及其他多个海内外投资组合担任投资咨询顾问，截至 2011 年 12 月 31 日，投资咨询及海外业务规模近 200 亿元人民币。

2010 年 11 月 25 日，海富通全资香港子公司——海富通资产管理（香港）有限公司正式开业，注册资本为 6000 万港元。经监管部门批复，海富通资产管理（香港）有限公司将开展第四类（就证券提供意见）、第九类（提供资产管理）业务。

2011 年 12 月，海富通资产管理（香港）有限公司获得证监会核准批复 RQFII（人民币合格境外机构投资者）业务资格，准许在香港筹集人民币资金投资境内证券市场，并首批获得国家外汇管理局批准的 11 亿元人民币 RQFII（人民币合格境外机构投资者）投资额度。

2011 年 4 月，海富通在由中国证券报社主办、银河证券、天相投顾、招商证券、海通证券等协办

的“2010 年度中国基金业金牛奖”评选中荣获“2010 年十大金牛基金管理公司”，在上海证券报社主办的第八届中国“金基金奖”评选中荣获“金基金——海外投资回报公司”奖；2011 年 3 月 31 日，海富通在证券时报社主办的“中国基金业明星奖”评选中荣获“2010 年度十大明星基金公司”奖。

海富通同时还在不断践行其社会责任。公司自 2008 年启动“绿色与希望-橄榄枝公益环保计划”，针对汶川震区受灾学校、上海民工小学、安徽老区小学进行了物资捐赠，向内蒙古库伦旗捐建了环保公益林。此外，海富通还积极推进投资者教育工作，推出了以“幸福投资”为主题和特色的投资者教育活动，向投资者传播长期投资、理性投资的理念。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- (一) 中国证监会批准设立上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金的文件
- (二) 上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同
- (三) 上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书
- (四) 上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金托管协议
- (五) 中国证监会批准设立海富通基金管理有限公司的文件
- (六) 报告期内上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金在指定报刊上披露的各项公告

13.2 存放地点

上海市浦东新区陆家嘴花园石桥路 66 号东亚银行金融大厦 36—37 层本基金管理人办公地址。

13.3 查阅方式

投资者可于本基金管理人办公时间预约查阅。

海富通基金管理有限公司

二〇一二年三月二十九日