

中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF)

2012 年半年度报告

2012 年 6 月 30 日

基金管理人：中欧基金管理有限公司

基金托管人：兴业银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一二年八月二十四日

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。

基金托管人兴业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2012 年 8 月 22 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 2012 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

1	重要提示及目录.....	2
1.1	重要提示.....	2
1.2	目录.....	3
2	基金简介.....	5
2.1	基金基本情况.....	5
2.2	基金产品说明.....	5
2.3	基金管理人和基金托管人.....	6
2.4	信息披露方式.....	6
2.5	其他相关资料.....	6
3	主要财务指标和基金净值表现.....	6
3.1	主要会计数据和财务指标.....	6
3.2	基金净值表现.....	7
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	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	10
4.7	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	11
5	托管人报告.....	11
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	11
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	11
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.....	11
6	半年度财务会计报告（未经审计）.....	12
6.1	资产负债表.....	12
6.2	利润表.....	13
6.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	14
6.4	报表附注.....	15
7	投资组合报告.....	30
7.1	期末基金资产组合情况.....	30
7.2	期末按行业分类的股票投资组合.....	30
7.3	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.....	32
7.4	报告期内股票投资组合的重大变动.....	41
7.5	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	42
7.6	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.....	42
7.7	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.....	42
7.8	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.....	42
7.9	投资组合报告附注.....	43

8	基金份额持有人信息.....	43
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	43
8.2	期末上市基金前十名持有人.....	44
8.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	44
9	开放式基金份额变动.....	44
10	重大事件揭示.....	45
10.1	基金份额持有人大会决议.....	45
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.....	45
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	45
10.4	基金投资策略的改变.....	45
10.5	报告期内改聘会计师事务所情况.....	45
10.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	46
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	46
10.8	其他重大事件.....	47
11	备查文件目录.....	49
11.1	备查文件目录.....	49
11.2	存放地点.....	49
11.3	查阅方式.....	49

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）
基金简称	中欧沪深300指数增强（LOF）（场内简称：中欧300）
基金主代码	166007
交易代码	166007
基金运作方式	契约型上市开放式（LOF）
基金合同生效日	2010年6月24日
基金管理人	中欧基金管理有限公司
基金托管人	兴业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	235,153,293.64份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2010年8月16日

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金以沪深300指数作为基金投资组合跟踪的标的指数，在对标的指数有效跟踪的被动投资基础上，结合增强型的主动投资，力求控制本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日平均误差不超过0.5%，年化跟踪误差不超过7.75%，以实现高于标的指数的投资收益和基金资产的长期增值。
投资策略	本基金结合深入的基本面研究及数量化投资技术，在指数化投资的基础上对投资组合进行适度优化调整，在控制与业绩比较基准偏离风险的前提下，力求取得超越标的指数的投资收益。
业绩比较基准	95%×沪深300指数收益率+5%×银行活期存款利率（税后）
风险收益特征	本基金是一只股票指数增强型基金，属于较高预期风险、较高预期收益的证券投资基金品种，其预期风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。

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		中欧基金管理有限公司	兴业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	黎忆海	张志永
	联系电话	021-68609600	021-62677777-212004
	电子邮箱	liyihai@lcfunds.com	zhangzhy@cib.com.cn
客户服务电话		021-68609700、 400-700-9700	95561
传真		021-33830351	021-62159217
注册地址		上海市浦东新区花园石桥路 66 号东亚银行金融大厦 8 层	福州市湖东路 154 号
办公地址		上海市浦东新区花园石桥路 66 号东亚银行金融大厦 8 层	上海市江宁路 168 号兴业大 厦 20 楼
邮政编码		200120	200041
法定代表人		唐步	高建平

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》、《证券时报》
登载基金半年度报告正文的管理人 互联网网址	www.lcfunds.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公场所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	中国北京市西城区太平桥大街 17 号

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（2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日）
本期已实现收益	-8,014,006.21
本期利润	9,950,279.55
加权平均基金份额本期利润	0.0412
本期加权平均净值利润率	4.92%

本期基金份额净值增长率	5.05%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末 (2012 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	-43,302,604.72
期末可供分配基金份额利润	-0.1841
期末基金资产净值	191,850,688.92
期末基金份额净值	0.8159
3.1.3 累计期末指标	报告期末 (2012 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	-15.08%

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、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）。

3、所述基金业绩指标不包括基金份额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。

3.2 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	-5.17%	1.05%	-6.15%	1.04%	0.98%	0.01%
过去三个月	1.34%	1.06%	0.28%	1.07%	1.06%	-0.01%
过去六个月	5.05%	1.27%	4.75%	1.26%	0.30%	0.01%
过去一年	-16.20%	1.27%	-18.16%	1.28%	1.96%	-0.01%
自基金合同生效起至今	-15.08%	1.19%	-9.98%	1.32%	-5.10%	-0.13%

注：本基金大类资产的投资比例为：股票资产占基金资产的 90%-95%，其中被动投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产的 80%；现金或者到期日在一年以内的政府债券不少于基金资产净值的 5%；其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。根据本基金的大类资产投资标的及具体比例范围，具有较强代表性的沪深 300 指数成为股票资产的标的指数，比较基准中股票的权重 95%。比较基准每个交易日进行一次再平衡，每个交易日在加入损益后根据设定的权重比例进行大类资产之间的再平衡，使大类资产比例保持恒定。

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

中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF)

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

(2010 年 6 月 24 日至 2012 年 6 月 30 日)



注：本基金合同生效日为 2010 年 6 月 24 日，建仓期为 2010 年 6 月 24 日至 2010 年 12 月 23 日，建仓期结束时各项资产配置比例符合本基金基金合同规定；本报告期内，本基金各项资产配置比例符合本基金基金合同规定。

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

中欧基金管理有限公司经中国证监会（证监基字[2006]102 号文）批准，于 2006 年 7 月 19 日正式成立。股东为意大利意联银行股份合作公司、国都证券有限责任公司、万盛基业投资有限责任公司，注册资本为 1.2 亿元人民币。截至 2012 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理 11 只开放式基金，即中欧新趋势股票型证券投资基金 (LOF)、中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金、中欧稳健收益债券型证券投资基金、中欧价值发现股票型证券投资基金、中欧中小盘股票型证券投资基金 (LOF)、中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF)、中欧增强回报债券型证券投资基金 (LOF)、中欧新动力股票型证券投资基金 (LOF)、中欧鼎利分级债券型证券投资基金、中欧盛世成长分级股票型证券投资基金和中欧信用增利分级债券型证券投资基金。

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		
林钟斌	本基金基金经理	2010-06-24	2012-04-25	13 年	世界经济硕士。历任招商证券研究发展中心研

					研究员、行业研究主管，融通基金管理有限公司研究策划部总监助理。2009 年 6 月加入中欧基金管理有限公司。
张大方	本基金基金经理，金融工程部副总监	2011-09-01	-	4 年	历任天治基金管理有限公司系统管理员，光大保德信基金管理有限公司 IT 部高级经理、投资部研究员、高级研究员。2010 年 4 月加入中欧基金管理有限公司，任金融工程部副总监、中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金经理。

注：1、任职日期和离任日期一般情况下指公司作出决定之日；若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则任职日期为基金合同生效日。

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合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵循了《证券投资基金法》及其各项实施细则、《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金合同》和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定，无违法违规、未履行基金合同承诺或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

报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及公司内部相关制度等规定，从研究分析、投资决策、交易执行、事后监控等环节严格把关，通过系统和人工等方式在各个环节严格控制交易公平执行，未发现不同投资组合之间存在不公平交易的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金管理人管理的所有投资组合不存在参与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的 5% 的情况，且不存在其他可能导致非公平交易和利

益输送的异常交易行为。

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

本基金在报告期内严格按照基金合同进行投资，被动部分采用精确的数量化方法全复制沪深 300 指数，力争跟踪误差最小化，在不高于基金资产 15% 的范围内采用增强策略，增强策略我们采用量化择时、选行业及择股相结合的方法，并取得一定超额收益。从整个基金层面看，报告期内基金运行平稳，总体跟踪误差较小，满足基金合同规定。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，基金净值增长率为 5.05%，同期业绩比较基准增长率为 4.75%，基金投资收益略好于同期业绩比较基准。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

通胀回落为货币政策的放松打开了空间，且经济下滑已超出中央政府的忍耐极限，央行于 2012 年 6 月 8 日宣布下调人民币存贷款基准利率，这是时隔三年半后的首次降息，降息周期或已开启，因此未来市场流动性将逐渐改善，以美林投资时钟方式看待我们的市场，或许我们正处在衰退、复苏的重要转折点，目前 A 股正在筑底的概率较高，故我们对未来保持谨慎乐观态度。对于基金主动增强部分我们将结合对市场未来走势的判断及量化选股方式进行投资，力争取得超额收益，被动部分仍以数量化方法控制跟踪误差最小化。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格按照本公司制订的《估值委员会议事规则》以及相关法律法规的规定，有效地控制基金估值流程。公司估值委员会主席为公司分管运营副总经理，成员包括总经理、督察长、投资总监，基金运营部总监，监察稽核部总监以及基金核算、金融工程、行业研究等方面的骨干。估值委员会负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允、合理，防止估值被歪曲进而对基金持有人产生不利影响。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。

本基金管理人按照最新的估值准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金投资品种进行估值。具体估值流程为：基金日常估值由基金管理人进行，基金托管人按基金合同规

定的估值方法、时间、程序进行复核,基金份额净值由基金管理人完成估值后,将估值结果以 XBRL 形式报给基金托管人,基金托管人复核无误后签章返回给基金管理人,由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定予以公布。报告期内相关基金估值政策的变更由托管银行进行复核确认。

上述参与估值流程人员均具有估值业务所需的专业胜任能力及相关工作经历。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。截止本报告期末,根据本基金基金合同和相关法律法规的规定,本基金无需实施利润分配。

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

报告期内,本托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,诚信、尽责地履行了基金托管人义务,不存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

报告期内,本托管人根据国家有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对基金管理人在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等方面进行了必要的监督、复核和审查,未发现其存在任何损害基金份额持有人利益的行为;基金管理人在报告期内,严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规,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

本托管人认真复核了本半年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,认为其真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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: 中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF)

报告截止日: 2012 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

资产	附注号	本期末 2012 年 6 月 30 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
资产:			
银行存款	6.4.7.1	10,264,243.63	11,935,274.75
结算备付金		132,326.81	97,963.08
存出保证金		-	121,787.04
交易性金融资产	6.4.7.2	181,979,694.28	181,429,545.18
其中: 股票投资		181,979,694.28	181,429,545.18
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		376,337.25	-
应收利息	6.4.7.5	4,098.09	2,392.82
应收股利		327,113.34	-
应收申购款		17,126.43	1,986.65
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		193,100,939.83	193,588,949.52
负债和所有者权益	附注号	本期末 2012 年 6 月 30 日	上年度末 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	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		597,745.70	952,372.18
应付赎回款		170,034.04	231,717.14
应付管理人报酬		161,531.87	168,560.35
应付托管费		24,229.78	25,284.03
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	66,775.17	101,185.39

应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	229,934.35	378,783.89
负债合计		1,250,250.91	1,857,902.98
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	235,153,293.64	246,851,329.39
未分配利润	6.4.7.10	-43,302,604.72	-55,120,282.85
所有者权益合计		191,850,688.92	191,731,046.54
负债和所有者权益总计		193,100,939.83	193,588,949.52

注：1、报告截止日 2012 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.8159 元，基金份额总额 235,153,293.64 份。

6.2 利润表

会计主体：中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF)

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日
一、收入		11,683,071.80	-4,313,168.89
1.利息收入		88,170.11	82,775.47
其中：存款利息收入	6.4.7.11	88,127.21	82,665.49
债券利息收入		42.90	109.98
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）		-6,378,003.31	4,955,200.45
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-8,451,142.32	2,837,242.97
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	20,054.10	63,807.32
资产支持证券投资收 益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	2,053,084.91	2,054,150.16
3.公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	6.4.7.16	17,964,285.76	-9,479,175.11
4.汇兑收益（损失以“-”号		-	-

填列)			
5.其他收入(损失以“-”号填列)	6.4.7.17	8,619.24	128,030.30
减: 二、费用		1,732,792.25	2,882,722.42
1. 管理人报酬		1,004,784.54	1,476,267.57
2. 托管费		150,717.63	221,440.22
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.18	296,357.15	901,878.75
5. 利息支出		-	-
其中: 卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	6.4.7.19	280,932.93	283,135.88
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,950,279.55	-7,195,891.31
减: 所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,950,279.55	-7,195,891.31

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF)

本报告期: 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 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)	246,851,329.39	-55,120,282.85	191,731,046.54
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	9,950,279.55	9,950,279.55
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)	-11,698,035.75	1,867,398.58	-9,830,637.17
其中: 1. 基金申购款	3,641,773.31	-606,464.28	3,035,309.03
2. 基金赎回款	-15,339,809.06	2,473,862.86	-12,865,946.20
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)	235,153,293.64	-43,302,604.72	191,850,688.92

项目	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 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)	352,687,899.80	2,849,865.99	355,537,765.79
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	-	-7,195,891.31	-7,195,891.31
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)	-93,179,608.80	-2,499,240.26	-95,678,849.06
其中: 1. 基金申购款	7,288,185.26	-68,452.30	7,219,732.96
2. 基金赎回款	-100,467,794.06	-2,430,787.96	-102,898,582.02
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)	259,508,291.00	-6,845,265.58	252,663,025.42

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:

基金管理公司负责人: 刘建平, 主管会计工作负责人: 黄桦, 会计机构负责人: 丁驿雯

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) (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[2010]第 588 号《关于核准中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 募集的批复》核准, 由中欧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《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金合同》负责公开募集。本基金为上市契约型开放式, 存续期限不定, 首次设立募集不包括认购资金利息共募集 1, 201, 873, 408. 58 元, 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 (2010) 第 163 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案, 《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金合同》于 2010 年 6 月 24 日正式生效, 基金合同生效日的基金份额总额为 1, 202, 197, 493. 33 份基金份额, 其中认购资金利息折合 324, 084. 75 份基金份额。本基金的基金管理人为中欧基金管理有限公司, 基金托管人为兴业银行股份有限公司。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上字[2010]第 254 号文审核同意,本基金 57,032,620 份基金份额于 2010 年 8 月 16 日在深交所挂牌交易。上市的基金份额登记在证券登记结算系统,可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回;未上市的基金份额登记在注册登记系统,按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金(LOF)基金合同》的有关规定,本基金的投资范围限于具有良好流动性的金融工具,包括股票、债券、权证、货币市场工具、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资于股票资产占基金资产的比例为 90%-95%,其中被动投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产的 80%;现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。本基金以沪深 300 指数作为基金投资组合跟踪的标的指数,力求控制本基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日平均误差不超过 0.5%,年化跟踪误差不超过 7.75%。本基金的业绩比较基准为: $95% \times \text{沪深 300 指数收益率} + 5% \times \text{银行活期存款利率(税后)}$ 。

本财务报表由本基金的基金管理人中欧基金管理有限公司于 2012 年 8 月 24 日批准报出。

6.4.2 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》、《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金(LOF)基金合同》和在财务报表附注 6.4.4 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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2012 年半年度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 2012 年 6 月 30 日的财务状况以及 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日半年度经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 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

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

6.4.5.3 差错更正的说明

无。

6.4.6 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。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
活期存款	10,264,243.63
定期存款	-
其他存款	-
合计	10,264,243.63

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	209,355,288.50	181,979,694.28	-27,375,594.22
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	209,355,288.50	181,979,694.28	-27,375,594.22

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

无余额。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无余额。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	4,044.54
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	53.55
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	4,098.09

6.4.7.6 其他资产

无余额。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
交易所市场应付交易费用	66,775.17
银行间市场应付交易费用	-
合计	66,775.17

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	35.06
应付信息披露费	159,124.42
应付审计费	24,863.02
预提上市费	29,835.26
指数使用费	16,076.59
合计	229,934.35

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	246,851,329.39	246,851,329.39
本期申购	3,641,773.31	3,641,773.31
本期赎回 (以“-”号填列)	-15,339,809.06	-15,339,809.06
本期末	235,153,293.64	235,153,293.64

注：1. 申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

2. 截至 2012 年 6 月 30 日止，本基金于深交所上市的基金份额为 5,417,739.00 份，托管在场外未上市交易的基金份额为 229,735,554.64 份。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回；未上市的基金份额登记在注册登记系统，按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

6.4.7.10 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
上年度末	7,718,015.74	-62,838,298.59	-55,120,282.85
本期利润	-8,014,006.21	17,964,285.76	9,950,279.55
本期基金份额交易产生的变动数	-124,087.78	1,991,486.36	1,867,398.58
其中：基金申购款	36,547.15	-643,011.43	-606,464.28
基金赎回款	-160,634.93	2,634,497.79	2,473,862.86
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-420,078.25	-42,882,526.47	-43,302,604.72

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	86,659.38
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	1,466.62
其他	1.21
合计	88,127.21

6.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
卖出股票成交总额	100,090,877.46
减：卖出股票成本总额	108,542,019.78
买卖股票差价收入	-8,451,142.32

6.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	281,097.00
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	261,000.00
减：应收利息总额	42.90
债券投资收益	20,054.10

6.4.7.14 衍生工具收益

6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
股票投资产生的股利收益	2,053,084.91
基金投资产生的股利收益	-
合计	2,053,084.91

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
1. 交易性金融资产	17,964,285.76
——股票投资	17,964,285.76
——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	17,964,285.76

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
基金赎回费收入	8,415.95
转换费收入	203.29
合计	8,619.24

注：1. 本基金的场内赎回费率为赎回金额的 0.5%，场外赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

2. 基金之间的转换费由赎回费和申购费补差两部分构成，其中赎回费部分的 25% 归入转出基金的基金资产。

6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
交易所市场交易费用	296,357.15
银行间市场交易费用	-
合计	296,357.15

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
审计费用	24,863.02
信息披露费	159,124.42
银行费用	343.50
债券账户服务费	9,000.00
指数使用费	57,766.73
上市费	29,835.26
合计	280,932.93

注：根据《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金合同》及《中证指数有限公司指数使用许可协议》，本基金的指数使用费从基金财产中列支，收取标准为每年本基金的资产净值的 0.016%，收取下限为每季度 5 万元。

在通常情况下，指数使用费按前一日的基金资产净值的 0.016% 的年费率计提，逐日累计，每季支付一次。计算方法如下：

$$\text{日指数使用费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.016\% / \text{当年天数}。$$

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无需要说明的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 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

本报告期内，与本基金存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 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
中欧基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
兴业银行股份有限公司（“兴业银行”）	基金托管人、基金代销机构
国都证券有限责任公司（“国都证券”）	基金管理人的股东、基金代销机构

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。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年6月30日		上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
国都证券	10,997,769.13	5.76%	125,953,108.07	22.28%

6.4.10.1.2 权证交易

无。

6.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年6月30日		上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
国都证券	281,097.00	100.00%	-	-

6.4.10.1.4 债券回购交易

无。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期

	2012年1月1日至2012年6月30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
国都证券	9,165.66	5.73%	7,453.47	11.16%
关联方名称	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30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
国都证券	102,842.33	21.92%	17,024.79	8.54%

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。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2012年1月1日至2012年6月30日	2011年1月1日至2011年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,004,784.54	1,476,267.57
其中：支付销售机构的客户维护费	236,704.72	365,874.29

注：支付基金管理人中欧基金管理有限公司的基金管理费按前一日基金资产净值 1.00% 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：

日基金管理费 = 前一日基金资产净值 × 1.00% / 当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2012年1月1日至2012年6月30日	2011年1月1日至2011年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	150,717.63	221,440.22

注：支付基金托管人兴业银行的托管费按前一日基金资产净值 0.15% 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：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.15% / 当年天数。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

6.4.10.4.2 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

无。

6.4.10.5 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 2012年1月1日至2012年6月30日		上年度可比期间 2011年1月1日至2011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
兴业银行	10,264,243.63	86,659.38	16,312,098.97	79,297.87

注：本基金的银行存款由基金托管人兴业银行保管，按银行同业利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.11 利润分配情况

无。

6.4.12 期末（2012年6月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

6.4.12.2 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
000059	辽通化工	2012-06-26	公告重大事项	7.91	2012-07-03	8.15	18,254	196,778.78	144,389.14	-
002500	山西证券	2012-05-15	重大资产重组	8.19	-	-	16,037	139,507.28	131,343.03	-

注：本基金截至 2012 年 6 月 30 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。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

于本报告期末，本基金无银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

于本报告期末，本基金无交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金是一只股票指数增强型基金，以沪深 300 指数作为基金投资组合跟踪的标的指数，在对标的指数有效跟踪的被动投资基础上，结合增强型的主动投资，属于较高预期风险、较高预期收益的证券投资基金品种。本基金投资范围限于具有良好流动性的金融工具，包括股票、债券、权证、货币市场工具、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现高于标的指数的投资收益和基金资产的长期增值。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。风险控制委员会负责协助确立公司风险控制的原则、目标和策略，并就风险控制重要事项提出意见和建议。督察长负责组织和指导公司的监察稽核工作。监察稽核部独立于公司各业务部门开展监察稽核工作，根据监管机构及公司内部控制的要对基金投资进行定期、不定期检查，出具监察稽核报告，进而从合规层面对基金投资进行风险控制。公司设立金融工程部，负责进行风险的实时监控和定期计算，并定期出具基金投资业绩和风险分析报告。

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，将风险控制在可承受的范围内。

6.4.13.2 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兴业银行，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，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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 2012 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性债券投资（2011 年 12 月 31 日：同）。

6.4.13.3 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一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

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。本基金投资于一家公司发行的股票市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管

理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市,其余亦可在银行间同业市场交易,因此除附注 6.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外,其余金融资产均能以合理价格适时变现。此外,本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求,其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

本基金所持有的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息,可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息,因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.4 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。

6.4.13.4.1 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。

本基金持有的大部分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。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款和结算备付金等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位:人民币元

本期末 2012 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	10,264,243.63	-	-	-	10,264,243.63
结算备付金	132,326.81	-	-	-	132,326.81
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	181,979,694.28	181,979,694.28
应收证券清算款	-	-	-	376,337.25	376,337.25
应收利息	-	-	-	4,098.09	4,098.09
应收股利	-	-	-	327,113.34	327,113.34
应收申购款	-	-	-	17,126.43	17,126.43
资产总计	10,396,570.44	-	-	182,704,369.39	193,100,939.83
负债					
应付证券清算款	-	-	-	597,745.70	597,745.70
应付赎回款	-	-	-	170,034.04	170,034.04
应付管理人报酬	-	-	-	161,531.87	161,531.87

应付托管费	-	-	-	24,229.78	24,229.78
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	66,775.17	66,775.17
应交税费	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	229,934.35	229,934.35
负债总计	-	-	-	1,250,250.91	1,250,250.91
利率敏感度缺口	10,396,570.44	-	-	181,454,118.48	191,850,688.92
上年度末 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	11,935,274.75	-	-	-	11,935,274.75
结算备付金	97,963.08	-	-	-	97,963.08
存出保证金	-	-	-	121,787.04	121,787.04
交易性金融资产	-	-	-	181,429,545.18	181,429,545.18
应收利息	-	-	-	2,392.82	2,392.82
应收申购款	-	-	-	1,986.65	1,986.65
资产总计	12,033,237.83	-	-	181,555,711.69	193,588,949.52
负债					
应付证券清算款	-	-	-	952,372.18	952,372.18
应付赎回款	-	-	-	231,717.14	231,717.14
应付管理人报酬	-	-	-	168,560.35	168,560.35
应付托管费	-	-	-	25,284.03	25,284.03
应付交易费用	-	-	-	101,185.39	101,185.39
其他负债	-	-	-	378,783.89	378,783.89
负债总计	-	-	-	1,857,902.98	1,857,902.98
利率敏感度缺口	12,033,237.83	-	-	179,697,808.71	191,731,046.54

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予以分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2012 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性债券投资（2011 年 12 月 31 日：同），因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响（2011 年 12 月 31 日：同）。

6.4.13.4.2 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。

6.4.13.4.3 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或银行间同业市场交易的股票和债券，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。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资于股票资产占基金资产的比例为 90%-95%，其中被动投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产的 80%；现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。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，包括 VaR(Value at Risk) 指标等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。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日		上年度末 2011 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产 净值比例 (%)	公允价值	占基金资产 净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	181,979,694.28	94.85	181,429,545.18	94.63
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	181,979,694.28	94.85	181,429,545.18	94.63

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准(附注6.4.1)以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额(单位:人民币)

	本期末 2012 年 6 月 30 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
业绩比较基准 (附注 6.4.1) 上升 5%	增加约 995.01 万元	增加约 932.09 万元
业绩比较基准 (附注 6.4.1) 下降 5%	减少约 995.01 万元	减少约 932.09 万元

6.4.14 有助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) 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 2012 年 6 月 30 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 181,703,962.11 元，属于第二层级的余额为 275,732.17 元，无属于第三层级的余额 (2011 年 12 月 31 日：第一层级 180,793,489.46 元，第二层级 636,055.72 元，无第三层级)。

(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。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

7 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	181,979,694.28	94.24
	其中：股票	181,979,694.28	94.24
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	10,396,570.44	5.38
6	其他各项资产	724,675.11	0.38
7	合计	193,100,939.83	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 指数投资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	981,906.35	0.51
B	采掘业	16,111,917.01	8.40
C	制造业	55,468,852.43	28.91
C0	食品、饮料	11,570,773.87	6.03
C1	纺织、服装、皮毛	563,581.32	0.29
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	3,339,015.27	1.74
C5	电子	3,019,560.62	1.57
C6	金属、非金属	12,612,278.20	6.57
C7	机械、设备、仪表	16,631,584.02	8.67
C8	医药、生物制品	7,684,295.83	4.01
C99	其他制造业	47,763.30	0.02
D	电力、煤气及水的生产和供应业	4,084,427.55	2.13
E	建筑业	4,735,041.12	2.47

F	交通运输、仓储业	4,507,586.89	2.35
G	信息技术业	4,349,161.26	2.27
H	批发和零售贸易	4,132,069.28	2.15
I	金融、保险业	47,684,707.69	24.86
J	房地产业	8,864,282.59	4.62
K	社会服务业	1,976,586.65	1.03
L	传播与文化产业	497,736.38	0.26
M	综合类	2,386,933.71	1.24
	合计	155,781,208.91	81.20

7.2.2 积极投资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	-	-
B	采掘业	1,029,205.60	0.54
C	制造业	16,640,577.31	8.67
C0	食品、饮料	5,491,181.60	2.86
C1	纺织、服装、皮毛	437,607.00	0.23
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	635,554.78	0.33
C4	石油、化学、塑胶、塑料	993,546.00	0.52
C5	电子	2,653,280.00	1.38
C6	金属、非金属	872,456.00	0.45
C7	机械、设备、仪表	4,393,411.93	2.29
C8	医药、生物制品	1,163,540.00	0.61
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	408,114.00	0.21
E	建筑业	956,040.00	0.50
F	交通运输、仓储业	-	-
G	信息技术业	1,418,440.06	0.74
H	批发和零售贸易	1,773,549.00	0.92
I	金融、保险业	789,660.00	0.41
J	房地产业	742,180.00	0.39
K	社会服务业	1,144,642.40	0.60
L	传播与文化产业	654,777.00	0.34
M	综合类	641,300.00	0.33
	合计	26,198,485.37	13.66

7.3 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

7.3.1 期末指数投资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	600016	民生银行	935,768	5,605,250.32	2.92
2	601318	中国平安	117,850	5,390,459.00	2.81
3	600036	招商银行	393,528	4,297,325.76	2.24
4	601328	交通银行	789,655	3,585,033.70	1.87
5	600519	贵州茅台	13,724	3,282,094.60	1.71
6	600000	浦发银行	367,968	2,991,579.84	1.56
7	000002	万科A	327,188	2,915,245.08	1.52
8	600030	中信证券	229,687	2,900,946.81	1.51
9	600837	海通证券	285,456	2,748,941.28	1.43
10	601088	中国神华	119,992	2,697,420.16	1.41
11	601601	中国太保	96,601	2,142,610.18	1.12
12	600111	包钢稀土	50,177	1,979,984.42	1.03
13	601398	工商银行	493,649	1,949,913.55	1.02
14	601288	农业银行	740,762	1,918,573.58	1.00
15	000858	五粮液	57,696	1,890,120.96	0.99
16	600048	保利地产	135,590	1,537,590.60	0.80
17	601668	中国建筑	455,979	1,522,969.86	0.79
18	000157	中联重科	149,331	1,497,789.93	0.78
19	000001	深发展A	91,548	1,387,867.68	0.72
20	000651	格力电器	64,003	1,334,462.55	0.70
21	002304	洋河股份	9,850	1,325,317.50	0.69
22	601169	北京银行	133,741	1,306,649.57	0.68
23	600518	康美药业	84,407	1,301,555.94	0.68
24	600031	三一重工	92,330	1,285,233.60	0.67
25	601006	大秦铁路	180,767	1,270,792.01	0.66
26	600256	广汇能源	91,267	1,229,366.49	0.64
27	601939	建设银行	283,470	1,190,574.00	0.62
28	600887	伊利股份	52,563	1,081,746.54	0.56
29	002024	苏宁电器	127,602	1,070,580.78	0.56
30	601818	光大银行	368,719	1,047,161.96	0.55
31	600900	长江电力	150,468	1,023,182.40	0.53
32	601899	紫金矿业	259,831	1,008,144.28	0.53
33	600015	华夏银行	104,108	985,902.76	0.51
34	601857	中国石油	106,052	959,770.60	0.50

35	600050	中国联通	257,748	958,822.56	0.50
36	600585	海螺水泥	64,512	956,067.84	0.50
37	600104	上汽集团	65,772	939,881.88	0.49
38	002415	海康威视	34,284	932,524.80	0.49
39	601888	中国国旅	32,793	925,418.46	0.48
40	000568	泸州老窖	21,194	896,718.14	0.47
41	600383	金地集团	135,926	880,800.48	0.46
42	000063	中兴通讯	62,736	875,794.56	0.46
43	601628	中国人寿	45,602	834,516.60	0.43
44	600999	招商证券	70,839	822,440.79	0.43
45	600028	中国石化	128,951	812,391.30	0.42
46	600011	华能国际	125,500	809,475.00	0.42
47	000776	广发证券	26,988	805,052.04	0.42
48	000983	西山煤电	47,897	747,193.20	0.39
49	601600	中国铝业	120,803	745,354.51	0.39
50	600362	江西铜业	30,907	738,986.37	0.39
51	000338	潍柴动力	24,815	736,757.35	0.38
52	600547	山东黄金	21,632	710,394.88	0.37
53	000069	华侨城 A	110,521	705,123.98	0.37
54	601688	华泰证券	66,642	699,741.00	0.36
55	601989	中国重工	133,781	694,323.39	0.36
56	600019	宝钢股份	159,705	689,925.60	0.36
57	000527	美的电器	61,719	681,994.95	0.36
58	000792	盐湖股份	19,338	653,044.26	0.34
59	600739	辽宁成大	41,487	647,197.20	0.34
60	600489	中金黄金	29,824	641,812.48	0.33
61	000423	东阿阿胶	15,907	636,439.07	0.33
62	600795	国电电力	233,985	631,759.50	0.33
63	601898	中煤能源	78,932	610,933.68	0.32
64	601299	中国北车	151,617	607,984.17	0.32
65	000538	云南白药	10,242	607,145.76	0.32
66	601699	潞安环能	27,975	580,201.50	0.30
67	601988	中国银行	204,881	577,764.42	0.30
68	600690	青岛海尔	48,978	574,022.16	0.30
69	000629	攀钢钒钛	87,027	572,637.66	0.30
70	000895	双汇发展	9,210	569,914.80	0.30
71	601766	中国南车	123,315	562,316.40	0.29
72	600348	阳泉煤业	36,558	559,337.40	0.29
73	601788	光大证券	41,563	547,384.71	0.29
74	600089	特变电工	80,097	542,256.69	0.28
75	600276	恒瑞医药	18,795	539,604.45	0.28

76	601009	南京银行	63,168	538,191.36	0.28
77	600406	国电南瑞	28,738	537,113.22	0.28
78	000425	徐工机械	36,857	528,529.38	0.28
79	000100	TCL 集团	252,495	512,564.85	0.27
80	000024	招商地产	20,880	512,186.40	0.27
81	601669	中国水电	114,300	499,491.00	0.26
82	601168	西部矿业	57,957	496,111.92	0.26
83	601390	中国中铁	190,333	489,155.81	0.25
84	000402	金融街	73,612	480,686.36	0.25
85	601111	中国国航	76,779	472,190.85	0.25
86	600600	青岛啤酒	12,051	460,227.69	0.24
87	000783	长江证券	50,466	459,240.60	0.24
88	601991	大唐发电	79,297	446,442.11	0.23
89	601808	中海油服	26,722	441,180.22	0.23
90	600309	烟台万华	32,858	438,654.30	0.23
91	600875	东方电气	23,853	427,445.76	0.22
92	601919	中国远洋	91,261	423,451.04	0.22
93	000039	中集集团	31,720	421,876.00	0.22
94	600115	东方航空	100,689	420,880.02	0.22
95	000630	铜陵有色	21,605	416,976.50	0.22
96	600068	葛洲坝	63,612	415,386.36	0.22
97	600100	同方股	48,345	407,064.90	0.21
98	600029	南方航空	87,655	404,089.55	0.21
99	600535	天士力	9,185	401,568.20	0.21
100	600642	申能股份	86,249	397,607.89	0.21
101	600188	兖州煤业	20,941	397,460.18	0.21
102	600369	西南证券	34,515	390,364.65	0.20
103	600315	上海家化	9,971	388,968.71	0.20
104	000878	云南铜业	21,521	385,225.90	0.20
105	600150	中国船舶	16,757	384,908.29	0.20
106	000725	京东方 A	201,400	384,674.00	0.20
107	600010	包钢股份	78,090	381,079.20	0.20
108	000060	中金岭南	43,903	378,443.86	0.20
109	000623	吉林敖东	21,756	377,249.04	0.20
110	600123	兰花科创	20,838	376,334.28	0.20
111	600009	上海机场	29,286	373,103.64	0.19
112	601958	金钼股份	29,426	372,827.42	0.19
113	600549	厦门钨业	8,291	364,057.81	0.19
114	601666	平煤股份	35,884	363,146.08	0.19
115	600583	海油工程	59,104	359,943.36	0.19
116	600196	复星医药	34,739	358,159.09	0.19

117	000709	河北钢铁	129,094	352,426.62	0.18
118	002142	宁波银行	35,053	349,828.94	0.18
119	601117	中国化学	59,973	346,044.21	0.18
120	600085	同仁堂	19,791	345,352.95	0.18
121	600177	雅戈尔	40,594	344,643.06	0.18
122	601607	上海医药	31,961	341,023.87	0.18
123	000012	南玻A	37,856	340,704.00	0.18
124	002422	科伦药业	7,295	340,384.70	0.18
125	000581	威孚高科	12,407	339,951.80	0.18
126	600143	金发科技	56,056	334,654.32	0.17
127	601998	中信银行	83,640	334,560.00	0.17
128	601186	中国铁建	74,988	333,696.60	0.17
129	600660	福耀玻璃	42,633	333,390.06	0.17
130	000009	中国宝安	33,163	331,630.00	0.17
131	600005	武钢股份	122,716	330,106.04	0.17
132	000728	国元证券	29,854	325,707.14	0.17
133	600415	小商品城	41,371	322,693.80	0.17
134	601633	长城汽车	18,099	322,162.20	0.17
135	000937	冀中能源	21,088	322,013.76	0.17
136	600066	宇通客车	14,336	321,986.56	0.17
137	600166	福田汽车	44,903	321,056.45	0.17
138	600271	航天信息	16,850	318,633.50	0.17
139	600881	亚泰集团	57,605	316,827.50	0.17
140	002155	辰州矿业	16,307	315,703.52	0.16
141	002202	金风科技	49,143	315,006.63	0.16
142	600376	首开股份	22,726	300,892.24	0.16
143	600694	大商股份	8,930	298,708.50	0.16
144	600809	山西汾酒	7,896	297,600.24	0.16
145	000768	西飞国际	37,670	295,709.50	0.15
146	000562	宏源证券	17,771	293,932.34	0.15
147	600058	五矿发展	13,137	293,349.21	0.15
148	600153	建发股份	40,819	292,264.04	0.15
149	600703	三安光电	21,465	292,138.65	0.15
150	000528	柳工	23,443	290,927.63	0.15
151	600252	中恒集团	26,540	290,878.40	0.15
152	600827	友谊股份	25,579	289,298.49	0.15
153	601717	郑煤机	24,939	289,292.40	0.15
154	601018	宁波港	114,289	289,151.17	0.15
155	601618	中国中冶	116,157	288,069.36	0.15
156	000401	冀东水泥	20,476	287,892.56	0.15
157	600741	华域汽车	31,408	281,729.76	0.15

158	000869	张裕A	4,168	280,339.68	0.15
159	600497	驰宏锌锗	19,910	280,133.70	0.15
160	000729	燕京啤酒	38,332	279,823.60	0.15
161	000933	神火股份	30,648	279,509.76	0.15
162	000625	长安汽车	56,704	276,715.52	0.14
163	601901	方正证券	54,400	276,352.00	0.14
164	600655	豫园商城	34,941	275,335.08	0.14
165	002241	歌尔声学	7,500	273,675.00	0.14
166	000960	锡业股份	13,784	271,544.80	0.14
167	600395	盘江股份	10,062	270,466.56	0.14
168	000800	一汽轿车	24,739	268,665.54	0.14
169	000422	湖北宜化	21,844	267,589.00	0.14
170	000758	中色股份	13,981	265,219.57	0.14
171	002081	金螳螂	6,900	262,200.00	0.14
172	002353	杰瑞股份	5,400	261,900.00	0.14
173	600267	海正药业	14,914	260,696.72	0.14
174	000999	华润三九	11,900	260,015.00	0.14
175	600832	东方明珠	48,418	260,004.66	0.14
176	002106	莱宝高科	12,779	256,474.53	0.13
177	601992	金隅股份	38,133	253,584.45	0.13
178	601333	广深铁路	86,134	253,233.96	0.13
179	600779	水井坊	10,396	252,310.92	0.13
180	600649	城投控股	34,937	252,245.14	0.13
181	601106	中国一重	79,513	251,261.08	0.13
182	600259	广晟有色	3,792	250,006.56	0.13
183	000825	太钢不锈	69,259	244,484.27	0.13
184	600804	鹏博士	40,682	241,651.08	0.13
185	601118	海南橡胶	35,118	241,260.66	0.13
186	000876	新希望	15,848	237,403.04	0.12
187	600125	铁龙物流	27,986	237,321.28	0.12
188	600839	四川长虹	112,304	236,961.44	0.12
189	002385	大北农	12,182	236,330.80	0.12
190	600219	南山铝业	35,269	236,302.30	0.12
191	600208	新湖中宝	56,627	233,869.51	0.12
192	002001	新和成	11,033	233,127.29	0.12
193	600588	用友软件	14,879	227,053.54	0.12
194	600320	振华重工	53,382	225,272.04	0.12
195	002038	双鹭药业	6,944	223,596.80	0.12
196	601001	大同煤业	20,356	222,898.20	0.12
197	600811	东方集团	40,550	222,214.00	0.12
198	600718	东软集团	25,502	219,572.22	0.11

199	600372	中航电子	11,984	215,592.16	0.11
200	600893	航空动力	16,563	215,484.63	0.11
201	002007	华兰生物	8,755	215,197.90	0.11
202	002310	东方园林	3,664	215,113.44	0.11
203	002092	中泰化学	28,066	214,704.90	0.11
204	000061	农产品	36,424	211,259.20	0.11
205	601179	中国西电	52,946	210,725.08	0.11
206	601101	昊华能源	12,161	208,196.32	0.11
207	600674	川投能源	29,973	207,413.16	0.11
208	600971	恒源煤电	14,856	206,944.08	0.11
209	600216	浙江医药	8,213	206,556.95	0.11
210	601918	国投新集	16,871	205,994.91	0.11
211	600266	北京城建	13,507	205,171.33	0.11
212	600108	亚盛集团	41,415	204,175.95	0.11
213	600895	张江高科	23,553	201,849.21	0.11
214	600331	宏达股份	25,088	201,707.52	0.11
215	000718	苏宁环球	24,837	201,179.70	0.10
216	600062	华润双鹤	10,429	198,985.32	0.10
217	600997	开滦股份	18,758	196,396.26	0.10
218	601928	凤凰传媒	22,700	195,220.00	0.10
219	002299	圣农发展	13,511	195,098.84	0.10
220	000778	新兴铸管	29,136	194,919.84	0.10
221	000969	安泰科技	15,733	192,414.59	0.10
222	600859	王府井	7,030	192,340.80	0.10
223	000839	中信国安	28,604	192,218.88	0.10
224	600664	哈药股份	29,143	192,052.37	0.10
225	600132	重庆啤酒	8,829	190,618.11	0.10
226	600863	内蒙华电	23,539	185,958.10	0.10
227	002146	荣盛发展	17,006	185,365.40	0.10
228	600221	海南航空	37,629	183,629.52	0.10
229	601933	永辉超市	6,769	183,439.90	0.10
230	600550	天威保变	20,863	182,133.99	0.09
231	000046	泛海建设	40,700	181,929.00	0.09
232	002069	獐子岛	8,644	180,227.40	0.09
233	601866	中海集运	71,045	179,743.85	0.09
234	600352	浙江龙盛	31,236	178,982.28	0.09
235	600498	烽火通信	6,723	178,226.73	0.09
236	600169	太原重工	50,490	177,219.90	0.09
237	600770	综艺股份	15,334	176,034.32	0.09
238	600118	中国卫星	13,929	175,366.11	0.09
239	600160	巨化股份	17,237	174,093.70	0.09

240	601158	重庆水务	29,179	171,864.31	0.09
241	000898	鞍钢股份	43,949	171,401.10	0.09
242	601558	华锐风电	24,450	171,394.50	0.09
243	000703	恒逸石化	10,300	171,289.00	0.09
244	600109	国金证券	11,902	171,269.78	0.09
245	600316	洪都航空	13,079	170,419.37	0.09
246	600516	方大炭素	19,437	165,991.98	0.09
247	000807	云铝股份	28,076	165,367.64	0.09
248	600432	吉恩镍业	12,324	163,662.72	0.09
249	600873	梅花集团	24,187	163,262.25	0.09
250	600096	云天化	12,303	163,137.78	0.09
251	000680	山推股份	27,700	162,045.00	0.08
252	600598	北大荒	21,630	161,143.50	0.08
253	601336	新华保险	4,700	160,928.00	0.08
254	600508	上海能源	8,784	159,253.92	0.08
255	600812	华北制药	25,011	159,069.96	0.08
256	002128	露天煤业	12,102	158,294.16	0.08
257	601555	东吴证券	17,800	157,352.00	0.08
258	601098	中南传媒	16,378	156,901.24	0.08
259	601099	太平洋	22,299	153,863.10	0.08
260	600970	中材国际	13,295	153,424.30	0.08
261	600170	上海建工	21,094	152,298.68	0.08
262	002073	软控股份	18,053	151,284.14	0.08
263	600528	中铁二局	22,196	150,044.96	0.08
264	600418	江淮汽车	27,420	148,342.20	0.08
265	600500	中化国际	21,857	147,753.32	0.08
266	600022	山东钢铁	57,361	147,417.77	0.08
267	600037	歌华有线	19,338	145,615.14	0.08
268	000059	辽通化工	18,254	144,389.14	0.08
269	601566	九牧王	5,100	142,035.00	0.07
270	601369	陕鼓动力	14,948	138,418.48	0.07
271	002344	海宁皮城	5,112	133,320.96	0.07
272	000686	东北证券	7,776	133,280.64	0.07
273	000961	中南建设	10,648	132,674.08	0.07
274	002500	山西证券	16,037	131,343.03	0.07
275	600183	生益科技	25,349	130,547.35	0.07
276	000780	平庄能源	12,336	129,281.28	0.07
277	600595	中孚实业	23,016	128,429.28	0.07
278	002570	贝因美	6,300	126,945.00	0.07
279	600546	山煤国	6,028	126,105.76	0.07
280	600456	宝钛股份	6,534	122,643.18	0.06

281	000559	万向钱潮	24,226	121,856.78	0.06
282	002431	棕榈园林	4,673	120,516.67	0.06
283	000968	煤气化	7,803	118,995.75	0.06
284	002122	天马股份	18,072	116,745.12	0.06
285	601718	际华集团	35,195	111,216.20	0.06
286	600783	鲁信创投	6,789	108,352.44	0.06
287	000021	长城开发	20,046	107,847.48	0.06
288	601216	内蒙君正	15,186	105,846.42	0.06
289	002493	荣盛石化	6,762	103,661.46	0.05
290	002399	海普瑞	4,863	103,095.60	0.05
291	002405	四维图新	8,544	102,015.36	0.05
292	601258	庞大集团	15,938	97,221.80	0.05
293	002603	以岭药业	3,359	92,540.45	0.05
294	600307	酒钢宏兴	24,903	86,413.41	0.05
295	002378	章源钨业	2,606	82,505.96	0.04
296	601233	桐昆股份	8,799	76,903.26	0.04
297	601377	兴业证券	6,947	72,804.56	0.04
298	601268	二重重装	10,278	63,004.14	0.03
299	002594	比亚迪	2,405	47,763.30	0.02

注：深发展 A (000001) 从 2012 年 8 月 2 日起更名为平安银行。

7.3.2 期末积极投资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	600199	金种子酒	64,500	1,611,210.00	0.84
2	600066	宇通客车	49,500	1,111,770.00	0.58
3	002311	海大集团	46,410	828,882.60	0.43
4	600837	海通证券	82,000	789,660.00	0.41
5	002157	正邦科技	73,000	769,420.00	0.40
6	300007	汉威电子	40,200	743,298.00	0.39
7	600366	宁波韵升	35,700	741,132.00	0.39
8	002241	歌尔声学	20,000	729,800.00	0.38
9	600739	辽宁成大	46,500	725,400.00	0.38
10	600881	亚泰集团	116,600	641,300.00	0.33
11	600433	冠豪高新	86,002	635,554.78	0.33
12	000596	古井贡酒	12,800	604,672.00	0.32
13	002081	金螳螂	15,750	598,500.00	0.31
14	000651	格力电器	27,500	573,375.00	0.30
15	000157	中联重科	55,959	561,268.77	0.29
16	000430	张家界	57,000	539,220.00	0.28

17	600063	皖维高新	192,000	535,680.00	0.28
18	600111	包钢稀土	12,600	497,196.00	0.26
19	600518	康美药业	30,000	462,600.00	0.24
20	600844	丹化科技	36,600	457,866.00	0.24
21	002304	洋河股份	3,360	452,088.00	0.24
22	000861	海印股份	27,900	443,610.00	0.23
23	002146	荣盛发展	40,000	436,000.00	0.23
24	600582	天地科技	30,000	433,500.00	0.23
25	600887	伊利股份	20,500	421,890.00	0.22
26	002236	大华股份	13,600	417,520.00	0.22
27	600073	上海梅林	57,600	409,536.00	0.21
28	000016	深康佳 A	109,800	408,456.00	0.21
29	600396	金山股份	55,300	408,114.00	0.21
30	000568	泸州老窖	9,300	393,483.00	0.21
31	002155	辰州矿业	20,160	390,297.60	0.20
32	002065	东华软件	17,000	377,400.00	0.20
33	000786	北新建材	29,000	375,260.00	0.20
34	300183	东软载波	13,931	365,828.06	0.19
35	000788	西南合成	49,700	362,810.00	0.19
36	600491	龙元建设	59,000	357,540.00	0.19
37	600060	海信电器	21,200	356,372.00	0.19
38	600967	北方创业	19,500	354,705.00	0.18
39	002148	北纬通信	21,700	342,860.00	0.18
40	000888	峨眉山 A	16,000	342,080.00	0.18
41	000623	吉林敖东	19,500	338,130.00	0.18
42	600397	安源股份	25,000	335,500.00	0.17
43	300166	东方国信	14,400	332,352.00	0.17
44	600637	百视通	25,100	328,810.00	0.17
45	300226	上海钢联	23,300	325,967.00	0.17
46	601717	郑煤机	28,000	324,800.00	0.17
47	600682	南京新	38,900	317,035.00	0.17
48	600048	保利地产	27,000	306,180.00	0.16
49	600123	兰花科创	16,800	303,408.00	0.16
50	600335	国机汽车	23,800	287,504.00	0.15
51	002051	中工国际	9,915	263,342.40	0.14
52	000982	中银绒业	25,000	242,000.00	0.13
53	002327	富安娜	4,300	195,607.00	0.10
54	002298	鑫龙电器	21,900	178,485.00	0.09
55	600587	新华医疗	4,492	112,210.16	0.06

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600016	民生银行	2,902,440.00	1.51
2	601088	中国神华	1,474,737.80	0.77
3	000002	万科A	1,281,544.66	0.67
4	002089	新海宜	1,241,400.09	0.65
5	600066	宇通客车	1,238,598.84	0.65
6	600199	金种子酒	1,150,555.10	0.60
7	000001	深发展A	1,097,069.68	0.57
8	000962	东方钨业	1,050,718.75	0.55
9	002268	卫士通	1,038,614.80	0.54
10	601328	交通银行	1,020,609.00	0.53
11	002431	棕榈园林	1,005,919.65	0.52
12	600837	海通证券	998,108.00	0.52
13	300007	汉威电子	995,627.00	0.52
14	002073	软控股份	989,835.62	0.52
15	000418	小天鹅A	967,996.69	0.50
16	002129	中环股份	880,474.00	0.46
17	600518	康美药业	871,882.00	0.45
18	002033	丽江旅游	870,004.00	0.45
19	600739	辽宁成大	856,941.93	0.45
20	601818	光大银行	820,688.43	0.43

注：1、买入金额均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

2、深发展A（000001）从2012年8月2日起更名为平安银行。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例 (%)
1	300181	佐力药业	5,502,654.73	2.87
2	600016	民生银行	5,269,638.32	2.75
3	600036	招商银行	4,911,903.84	2.56
4	600519	贵州茅台	1,962,381.28	1.02
5	600000	浦发银行	1,887,373.40	0.98
6	601088	中国神华	1,639,802.61	0.86
7	000002	万科A	1,613,664.84	0.84

8	601699	潞安环能	1,546,630.62	0.81
9	601601	中国太保	1,457,578.02	0.76
10	000001	深发展 A	1,377,986.66	0.72
11	601328	交通银行	1,376,524.10	0.72
12	002089	新海宜	1,318,311.03	0.69
13	601117	中国化学	1,203,214.50	0.63
14	000063	中兴通讯	1,081,607.11	0.56
15	000962	东方铝业	1,006,518.21	0.52
16	002073	软控股份	995,754.10	0.52
17	002268	卫士通	968,805.70	0.51
18	000157	中联重科	960,913.65	0.50
19	600805	悦达投资	955,509.00	0.50
20	000024	招商地产	945,411.91	0.49

注：1、卖出金额均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。
2、深发展 A（000001）从 2012 年 8 月 2 日起更名为平安银行。

7.4.3 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	91,127,883.12
卖出股票的收入（成交）总额	100,090,877.46

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。

7.5 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。

7.6 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。

7.7 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。

7.8 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。

7.9 投资组合报告附注

7.9.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本报告期内没有被监管部门立案调查,或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.9.2 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库之外的股票。

7.9.3 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	376,337.25
3	应收股利	327,113.34
4	应收利息	4,098.09
5	应收申购款	17,126.43
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	724,675.11

7.9.4 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。

7.9.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

7.9.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末积极投资前五名股票中不存在流通受限情况。

7.9.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

本报告中因四舍五入原因,投资组合报告中市值占总资产或净资产比例的分项之和与合计可能存在尾差。

8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位:份

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	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
6,909	34,035.79	30,854,702.28	13.12%	204,298,591.36	86.88%

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	李国庆	1,000,070.00	18.46%
2	李坚	200,006.00	3.69%
3	贾彩荣	198,000.00	3.65%
4	王子辰	200,000.00	3.69%
5	黄小菊	185,000.00	3.41%
6	孙家康	116,018.00	2.14%
7	杨大卫	100,014.00	1.85%
8	王鸿雁	100,007.00	1.85%
9	孙启军	100,007.00	1.85%
10	常永强	100,006.00	1.85%

注：以上均为场内持有人。

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

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基金	17,111.44	0.0073%

注：1、基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有该只基金份额总量的数量区间为 0；

2、该只基金的基金经理持有该只基金份额总量的数量区间为 0。

9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日 (2010 年 6 月 24 日) 基金份额总额	1,202,197,493.33
本报告期期初基金份额总额	246,851,329.39
本报告期基金总申购份额	3,641,773.31
减：本报告期基金总赎回份额	15,339,809.06
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	235,153,293.64

10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内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

10.2.1 基金管理人的重大人事变动

本报告期内，基金管理人于 2012 年 4 月 27 日发布公告，林钟斌先生自 2012 年 4 月 25 日起不再担任中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金经理。相关变更事项已按规定向中国证监会和上海证监局报告。

本报告期内，基金管理人于 2012 年 6 月 1 日发布公告，周蔚文先生自 2012 年 5 月 28 日起担任中欧基金管理有限公司副总经理职务。相关变更事项已按规定向中国证监会和上海证监局报告。

本报告期内，基金管理人于 2012 年 6 月 2 日发布公告，徐红光先生自 2012 年 5 月 31 日起不再担任中欧基金管理有限公司副总经理职务。相关变更事项已按规定向中国证监会和上海证监局报告。

10.2.2 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、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、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发生改变。

10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本基金自合同生效日起聘请普华永道会计师事务所有限公司为本基金提供审计服务。报告期内本基金未改聘会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内本基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受监管部门的稽查或处罚。

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

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	
中信建投	1	34,809,244.05	18.24%	29,962.98	18.72%	-
东方证券	1	26,634,931.90	13.96%	21,640.88	13.52%	-
瑞银证券	1	25,698,263.78	13.47%	20,974.51	13.11%	-
申银万国	1	19,867,565.12	10.41%	17,048.96	10.65%	-
西部证券	1	18,393,489.91	9.64%	15,634.59	9.77%	-
中金公司	1	16,123,153.13	8.45%	13,704.74	8.56%	-
中航证券	1	11,872,067.15	6.22%	10,091.34	6.31%	-
长江证券	1	11,511,763.28	6.03%	9,395.86	5.87%	-
国都证券	2	10,997,769.13	5.76%	9,165.66	5.73%	-
海通证券	1	7,703,387.93	4.04%	6,456.39	4.03%	-
中信证券	1	4,687,685.53	2.46%	3,808.65	2.38%	-
广发证券	1	1,052,927.36	0.55%	895.02	0.56%	-
招商证券	1	813,984.53	0.43%	661.42	0.41%	-
光大证券	1	376,780.00	0.20%	328.93	0.21%	-
西藏同信	1	303,503.00	0.16%	246.62	0.15%	-
中邮证券	1	-	-	-	-	-
华泰联合	1	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
红塔证券	1	-	-	-	-	-
国海证券	1	-	-	-	-	-

注：1、根据中国证监会的有关规定，我司在综合考量证券经营机构的财务状况、经营状况、研究能力的基础上，选择基金专用交易席位，并由公司董事会授权管理层批准。

2、本报告期内，新增国海证券上海交易单元和红塔证券上海交易单元。

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

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 交总额 的比例	成交金额	占当期回 购成交总 额的比例	成交金额	占当期 权证成 交总额 的比例
中信建投	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	-	-	-	-
申银万国	-	-	-	-	-	-
西部证券	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-
中航证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
国都证券	281,097.00	100.00%	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
西藏同信	-	-	-	-	-	-
中邮证券	-	-	-	-	-	-
华泰联合	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-
红塔证券	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-

10.8 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	中欧基金管理有限公司旗下基金2011年12月31日基金资产净值、基金份额净值和基金份额累计净值公告	公司网站	2012-01-04
2	中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 2011 年第 4 季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-01-18
3	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“深发展A”股票估值方法的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-01-20
4	中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书 (2012 年第 1 号)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-02-06
5	中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书摘要 (2012 年第 1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时	2012-02-06

	号)	报》、公司网站	
6	中欧基金管理有限公司关于新增中信证券(浙江)有限责任公司为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-02-13
7	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金在中信证券(浙江)有限责任公司开通基金转换业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-02-13
8	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金在中信证券(浙江)有限责任公司开通定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-02-13
9	中欧基金管理有限公司关于调整《中欧基金管理有限公司直销网上交易定期定额申购业务规则》的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-03-01
10	中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 2011 年年度报告 (正文)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-03-27
11	中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 2011 年年度报告 (摘要)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-03-27
12	中欧基金管理有限公司关于开通上海银联兴业银行卡基金网上直销定期定额投资业务并实施费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-04-13
13	中欧基金管理有限公司关于网上直销平台新增上海银联相关银行借记卡支付业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-04-13
14	中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 2012 年第 1 季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-04-24
15	中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金经理变更公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-04-27
16	中欧基金管理有限公司关于成立北京分公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-05-17
17	中欧基金管理有限公司关于新任副总经理的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-06-01
18	中欧基金管理有限公司关于副总经理离任的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2012-06-02
19	中欧基金管理有限公司旗下基金 2012 年 6 月 29 日基金资产净值、基金份额净值和基金份额累计净值公告	公司网站	2012-06-30

11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 1、中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）相关批准文件
- 2、《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）基金合同》
- 3、《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）托管协议》
- 4、《中欧沪深 300 指数增强型证券投资基金（LOF）招募说明书》
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照
- 6、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的各项公告

11.2 存放地点

基金管理人、基金托管人的办公场所。

11.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人网站(www.lcfunds.com)查阅，或在营业时间内至基金管理人、基金托管人办公场所免费查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人中欧基金管理有限公司：

客户服务中心电话：021-68609700，400-700-9700

中欧基金管理有限公司
二〇一二年八月二十四日