

# 海富通中证 100 指数证券投资基金 (LOF)

## 2012 年半年度报告摘要

2012 年 6 月 30 日

基金管理人：海富通基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一二年八月二十七日

## 1 重要提示

### 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2012 年 8 月 24 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。

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

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。

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金简称	海富通中证100 指数（LOF）
基金主代码	162307
交易代码	162307
基金运作方式	上市契约型开放式
基金合同生效日	2009年10月30日
基金管理人	海富通基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	1,477,785,579.80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1月8日

### 2.2 基金产品说明

投资目标	采用指数化投资方式，通过有效的投资程序约束和数量化风险管理手段，控制基金投资组合相对于业绩比较基准的偏离度，实现对业绩比较基准的有效跟踪。
投资策略	本基金采取完全复制策略，即按照标的指数的成份股构成及其权重构建基金股票投资组合，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	中证100指数×95%+活期存款利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金是股票型基金，属于较高风险、较高收益的投资品种。

### 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	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	奚万荣	唐州徽
	联系电话	021-38650891	010-66594855
	电子邮箱	wrxi@hftfund.com	tgxxpl@bank-of-china.com
客户服务电话		40088-40099	95566
传真		021-33830166	010-66594942

### 2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人 互联网网址	<a href="http://www.hftfund.com">http://www.hftfund.com</a>
基金半年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人的住所

## 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期 (2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	-39,642,829.38
本期利润	65,260,605.41
加权平均基金份额本期利润	0.0456
本期基金份额净值增长率	6.07%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末 (2012 年 6 月 30 日)
期末可供分配基金份额利润	-0.2826
期末基金资产净值	1,060,110,737.66
期末基金份额净值	0.717

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）。

### 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

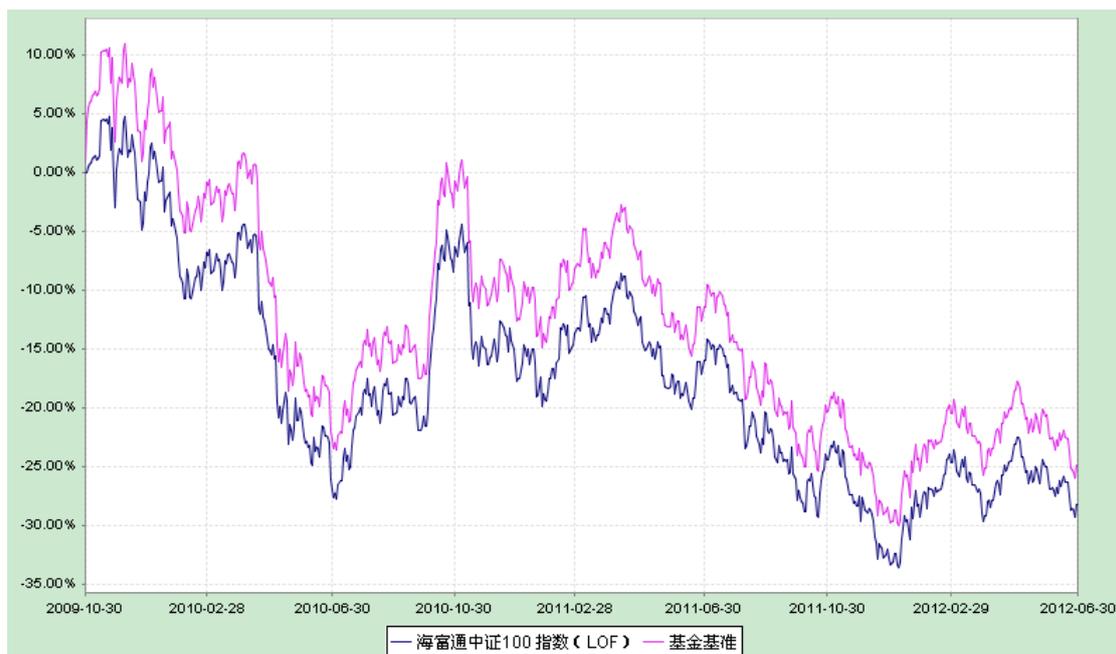
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-4.27%	0.98%	-5.21%	0.98%	0.94%	0.00%
过去三个月	1.27%	1.00%	0.35%	1.02%	0.92%	-0.02%
过去六个月	6.07%	1.16%	5.35%	1.18%	0.72%	-0.02%
过去一年	-14.64%	1.22%	-15.21%	1.22%	0.57%	0.00%
自基金合同生效起至今	-28.30%	1.34%	-24.92%	1.35%	-3.38%	-0.01%

#### 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

海富通中证 100 指数证券投资基金 (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

(2009 年 10 月 30 日至 2012 年 6 月 30 日)



注：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六个月。建仓期满至今，本基金投资组合均达到本基金合同第十五条（二）、（七）规定的比例限制及本基金投资组合的比例范围。

## 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。本海富通中证100指数证券投资基金（LOF）是基金管理人管理的第十一只公募基金；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、上证非周期行业100交易型开放式指数证券投资基金、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期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
牟永宁	本基金的基金经理;海富通风格优势股票基金经理;海富通国策导向股票基金经理	2009-10-30	2012-01-12	17 年	中国国籍，硕士，CFA。历任申银万国证券股份有限公司分析师，申万巴黎基金管理有限公司股票分析师，2004 年 8 月加入海富通基金管理有限公司，任策略分析师、研究总监。2009 年 1 月至 2011 年 4 月任海富通收益增长混合基金经理；2009 年 10 月至 2012 年 1 月任海富通中证 100 指数 (LOF) 基金经理。2011 年 4 月起任海富通风格优势股票基金经理。2011 年 11 月起兼任海富通国策导向股票基金经理。2012 年 1 月起兼任海富通收益增长混合基金经理。
刘璎	本基金的基金经理;海富通上证周期 ETF 基金	2012-01-12	-	11 年	管理学硕士，持有基金从业人员资格证书。先后任职于交通银行、华安基金管理有限公司，

	经理；海富通上证周期 ETF 联接基金经理；海富通上证非周期 ETF 基金经理；海富通上证非周期 ETF 联接基金经理；海富通中证内地低碳指数基金经理			曾任华安上证 180ETF 基金经理助理；2007 年 3 月至 2010 年 6 月担任华安上证 180ETF 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 及海富通上证周期 ETF 联接基金经理。2011 年 4 月起任海富通上证非周期 ETF 及海富通上证非周期 ETF 联接基金经理。2012 年 1 月起兼任海富通中证 100 指数 (LOF) 基金经理。2012 年 5 月起兼任海富通中证内地低碳指数基金经理。
--	---	--	--	--

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：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

公司根据证监会 2011 年发布的《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,持续完善了公司投资交易业务流程和公平交易制度。制度和流程覆盖了境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动,涵盖了授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。同时,公司投资交易业务组织架构保证了各投资组合投资决策相对独立,确保其在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。

公司建立了严格的投资交易行为监控制度,公司投资交易行为监控体系由交易室、投资部、监察稽核部和风险管理部组成,各部门各司其职,对投资交易行为进行事前、事中和事后的全程监控,保证公平交易制度的执行和实现。

报告期内,公司对本基金与公司旗下所有其他投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行了分析,并采集了连续四个季度期间内、不同时间窗下(如日内、3日内、5日内)同向交易的样本,对其进行了 95%置信区间,假设溢价率为 0 的 T 分布检验,检验结果表明,在 T 日、T+3 日和 T+5 日不同循环期内,不管是买入或是卖出,公司各组合间买卖价差不显著,表明报告期内公司对旗下各基金进行了公平对待,不存在各投资组合之间进行利益输送的行为。

##### 4.3.2 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说明

##### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2012 年上半年,由于 A 股市场处于国内经济增速放缓和政策放松预期的博弈中,再加上欧债危机等带来的外部扰动,股市可谓一波三折。上证指数虽然中间达到过 2478 的年内最高点,但经过一个“M”形的走势后还是基本上回到了年初的水平。尽管市场整体表现不

佳,但在行业上却有明显分化,其中房地产、有色、食品饮料、医药等行业上半年涨势喜人,而钢铁、采掘、机械行业表现疲弱。

报告期间,本基金完成了年中的指数成分股调整。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 6.07%,同期业绩比较基准收益率为 5.35%。日均跟踪偏离度的绝对值为 0.0056%,年化跟踪误差为 0.81%,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

展望下半年,国际市场的复苏之路仍不是一帆风顺的。美国的经济数据好坏参半,短期内美联储是否会继续推出 QE3 也悬而未决,年底前美国还将面临“财政悬崖”问题的压力。欧洲方面,短期内欧债危机仍然难以解决,但再次恶化的可能性也不大。我们认为下半年主要经济体可能仍将维持货币宽松,以缓和需求疲软和应对外部冲击。

国内方面,下半年通胀将处于合理范围之内,政策上或继续逐渐趋于宽松以保证经济的增长,市场的流动性也将继续转好。伴随着流动性的好转和利率的下行,前期政策的累积效果可能会慢慢开始显现,国内经济有望探底并趋稳。而市场方面,经过前期的调整,目前整个市场的估值已经处于一个合理的区间,继续向下的空间可能比较有限。

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,并经本公司业务管理委员会批准后实施。

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。

#### **4.7 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遵规守信情况声明**

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在对海富通中证 100 指数证券投资基金(LOF)(以下称“本基金”)的托管过程中,严格遵守《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有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

### **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,本托管人根据《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,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

### 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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## 6 半年度财务会计报告（未经审计）

### 6.1 资产负债表

会计主体：海富通中证 100 指数证券投资基金 (LOF)

报告截止日：2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	本期末 2012 年 6 月 30 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
<b>资 产：</b>		
银行存款	59,441,200.26	52,364,955.78
结算备付金	34,834.26	41,866.07
存出保证金	750,000.00	750,000.00
交易性金融资产	998,942,704.63	930,528,367.12
其中：股票投资	998,942,704.63	930,528,367.12
基金投资	-	-
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	746,712.22
应收利息	12,292.75	10,521.17
应收股利	2,473,501.60	-
应收申购款	577,749.33	11,170.52

递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	1,062,232,282.83	984,453,592.88
<b>负债和所有者权益</b>	<b>本期末</b>	<b>上年度末</b>
	<b>2012 年 6 月 30 日</b>	<b>2011 年 12 月 31 日</b>
<b>负 债:</b>		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	425,045.27	2,363,254.17
应付管理人报酬	612,759.92	603,383.98
应付托管费	105,044.56	103,437.26
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	201,241.62	303,366.90
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	777,453.80	950,578.73
负债合计	2,121,545.17	4,324,021.04
<b>所有者权益:</b>		
实收基金	1,477,785,579.80	1,449,243,709.08
未分配利润	-417,674,842.14	-469,114,137.24
所有者权益合计	1,060,110,737.66	980,129,571.84
负债和所有者权益总计	1,062,232,282.83	984,453,592.88

注：报告截止日 2012 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.717 元，基金份额总额

1,477,785,579.80 份。

## 6.2 利润表

会计主体：海富通中证 100 指数证券投资基金 (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	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日
<b>一、收入</b>	<b>70,443,348.37</b>	<b>22,306,228.58</b>
1.利息收入	234,828.06	375,864.63
其中：存款利息收入	234,442.42	374,859.68
债券利息收入	385.64	1,004.95
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）	-34,711,440.14	-45,942,970.21
其中：股票投资收益	-48,730,999.12	-63,748,530.40
基金投资收益	-	-
债券投资收益	163,834.36	535,116.05
资产支持证券投资收 益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	13,855,724.62	17,270,444.14
3.公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	104,903,434.79	67,124,241.06
4.汇兑收益（损失以“-”号	-	-

填列)		
5.其他收入(损失以“-”号填列)	16,525.66	749,093.10
<b>减: 二、费用</b>	<b>5,182,742.96</b>	<b>9,671,964.24</b>
1. 管理人报酬	3,647,954.17	6,118,125.31
2. 托管费	625,363.55	1,048,821.49
3. 销售服务费	-	-
4. 交易费用	567,345.45	2,094,313.22
5. 利息支出	-	-
其中: 卖出回购金融资产支出	-	-
6. 其他费用	342,079.79	410,704.22
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>65,260,605.41</b>	<b>12,634,264.34</b>
减: 所得税费用	-	-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>65,260,605.41</b>	<b>12,634,264.34</b>

### 6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 海富通中证 100 指数证券投资基金 (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)	1,449,243,709.08	-469,114,137.24	980,129,571.84
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利	-	65,260,605.41	65,260,605.41

润)			
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)	28,541,870.72	-13,821,310.31	14,720,560.41
其中: 1. 基金申购款	227,560,031.11	-64,743,561.21	162,816,469.90
2. 基金赎回款	-199,018,160.39	50,922,250.90	-148,095,909.49
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)	1,477,785,579.80	-417,674,842.14	1,060,110,737.66
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)	2,180,894,434.94	-353,251,846.81	1,827,642,588.13
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	-	12,634,264.34	12,634,264.34
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)	-260,093,993.39	33,155,691.73	-226,938,301.66
其中: 1. 基金申购款	568,795,821.00	-61,488,962.57	507,306,858.43
2. 基金赎回款	-828,889,814.39	94,644,654.30	-734,245,160.09
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）	1,920,800,441.55	-307,461,890.74	1,613,338,550.81
-----------------	------------------	-----------------	------------------

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：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

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

海富通中证 100 指数证券投资基金 (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[2009]第 879 号《关于核准海富通中证 100 指数证券投资基金 (LOF) 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《海富通中证 100 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 2,086,432,233.85 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 (2009) 第 226 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《海富通中证 100 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》于 2009 年 10 月 30 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 2,087,148,875.30 份基金份额，其中认购资金利息折合 716,641.45 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[2009]第 205 号文审核同意，本基金 107,647,812.00 份基金份额于 2010 年 1 月 8 日在深交所挂牌交易。未上市交易的基金份额托管在场外，基金份额持有人可通过跨系统转托管业务将其转至深交所场内后即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《海富通中证 100 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》的有关规定，本基金投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括中证 100 指数成份股及备选成份股、新股 (首次公开发行股票或增发)、固定收益产品、权证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。其中股票资产占基金资产的比例为 90%-95%，投资于相关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、固定收益类资产以及中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产的比例为 5%-10%，其中现金

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%。本基金的基金管理人力争控制本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年化跟踪误差小于 4%。本基金的业绩比较基准为：中证 100 指数×95%+活期存款利率(税后)×5%。

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 8 月 27 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》、《海富通中证 100 指数证券投资基金(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 上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 上半年度的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相一致。

#### 6.4.5 差错更正的说明

本报告期无重大会计差错。

#### 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 关联方关系

##### 6.4.7.1 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。

##### 6.4.7.2 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
海富通基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人、基金代销机构
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

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。

#### 6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 6.4.8.1.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 6.4.8.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行权证交易。

###### 6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

#### 6.4.8.2 关联方报酬

##### 6.4.8.2.1 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	3,647,954.17	6,118,125.31

理费		
其中：支付销售机构的客户 维护费	467,066.30	614,653.99

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 0.7% 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：日管理人报酬=前一日基金资产净值 X 0.7% / 当年天数。

#### 6.4.8.2.2 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	625,363.55	1,048,821.49

注：支付基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值 0.12% 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 X 0.12% / 当年天数。

#### 6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

#### 6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金本报告期及上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

##### 6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

#### 6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	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
中国银行	59,441,200.26	224,372.65	82,934,557.75	354,849.84

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率计息。

**6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

金额单位：人民币元

本期 2012年1月1日至2012年6月30日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位： 股/张）	总金额
海通证券	113003	重工转债	首次公开发 行	23,460	2,346,000.00
上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位： 股/张）	总金额
-	-	-	-	-	-

**6.4.8.7 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。

**6.4.9 期末（2012年6月30日）本基金持有的流通受限证券****6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限证券。

**6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

**6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券****6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购**

本基金本报告期末无从事银行间市场债券正回购交易作为抵押的债券。

**6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购**

本基金本报告期末无从事交易所市场债券正回购交易作为抵押的债券。

**6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项**

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	998,942,704.63	94.04
	其中：股票	998,942,704.63	94.04
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	59,476,034.52	5.60
6	其他各项资产	3,813,543.68	0.36
7	合计	1,062,232,282.83	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	2,385,648.72	0.23
B	采掘业	109,499,247.47	10.33
C	制造业	264,065,318.31	24.91
C0	食品、饮料	80,347,118.12	7.58
C1	纺织、服装、皮毛	-	-
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	10,870,737.22	1.03
C5	电子	3,505,372.80	0.33
C6	金属、非金属	60,784,421.55	5.73
C7	机械、设备、仪表	98,986,471.19	9.34
C8	医药、生物制品	9,571,197.43	0.90
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	22,241,230.69	2.10
E	建筑业	27,113,785.46	2.56
F	交通运输、仓储业	31,081,100.95	2.93
G	信息技术业	17,845,366.60	1.68
H	批发和零售贸易	10,496,041.02	0.99
I	金融、保险业	438,759,010.89	41.39

J	房地产业	51,479,661.30	4.86
K	社会服务业	7,434,078.08	0.70
L	传播与文化产业	-	-
M	综合类	-	-
	合计	982,400,489.49	92.67

## 7.2.2 积极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	-	-
C	制造业	3,324,922.14	0.31
C0	食品、饮料	2,838,372.00	0.27
C1	纺织、服装、皮毛	-	-
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	-	-
C5	电子	-	-
C6	金属、非金属	-	-
C7	机械、设备、仪表	-	-
C8	医药、生物制品	-	-
C99	其他制造业	486,550.14	0.05
D	电力、煤气及水的生产和供应业	6,306,165.00	0.59
E	建筑业	5,226,520.00	0.49
F	交通运输、仓储业	-	-
G	信息技术业	-	-
H	批发和零售贸易	-	-

I	金融、保险业	1,684,608.00	0.16
J	房地产业	-	-
K	社会服务业	-	-
L	传播与文化产业	-	-
M	综合类	-	-
	合计	16,542,215.14	1.56

### 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细

#### 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前十名股票投资明细

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	600030	中信证券	4,256,346	53,757,649.98	5.07
2	601318	中国平安	1,053,915	48,206,072.10	4.55
3	600016	民生银行	7,033,062	42,128,041.38	3.97
4	600036	招商银行	3,842,113	41,955,873.96	3.96
5	601328	交通银行	7,126,609	32,354,804.86	3.05
6	600519	贵州茅台	133,866	32,014,053.90	3.02
7	601166	兴业银行	2,343,592	30,419,824.16	2.87
8	600000	浦发银行	3,447,235	28,026,020.55	2.64
9	000002	万科A	3,013,605	26,851,220.55	2.53
10	601088	中国神华	1,032,863	23,218,760.24	2.19

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于 [www.hftfund.com](http://www.hftfund.com) 网站的半年度报告正文。

#### 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前五名股票投资明细

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	600011	华能国际	977,700	6,306,165.00	0.59
2	601669	中国水电	1,196,000	5,226,520.00	0.49
3	000869	张裕 A	42,200	2,838,372.00	0.27
4	601336	新华保险	49,200	1,684,608.00	0.16
5	002594	比亚迪	24,499	486,550.14	0.05

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于 [www.hftfund.com](http://www.hftfund.com) 网站的半年度报告正文。

#### 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	601288	农业银行	9,860,950.00	1.01
2	600030	中信证券	8,822,712.09	0.90
3	601818	光大银行	7,887,153.00	0.80
4	600036	招商银行	7,275,918.18	0.74
5	601318	中国平安	6,739,865.65	0.69
6	600011	华能国际	6,439,953.12	0.66
7	600016	民生银行	6,253,711.95	0.64
8	601669	中国水电	5,248,656.00	0.54
9	601166	兴业银行	4,844,044.97	0.49
10	601328	交通银行	4,729,713.06	0.48
11	600000	浦发银行	4,344,757.00	0.44

12	600519	贵州茅台	3,980,285.75	0.41
13	000629	攀钢钒钛	3,881,937.48	0.40
14	000002	万科A	3,713,704.60	0.38
15	601088	中国神华	3,568,343.57	0.36
16	601398	工商银行	3,242,260.84	0.33
17	000869	张裕A	2,988,360.00	0.30
18	600015	华夏银行	2,916,009.78	0.30
19	000858	五粮液	2,791,409.93	0.28
20	600104	上汽集团	2,773,717.38	0.28

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。

#### 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	600036	招商银行	11,914,298.68	1.22
2	601166	兴业银行	9,354,585.25	0.95
3	600016	民生银行	8,013,480.05	0.82
4	600030	中信证券	6,816,183.36	0.70
5	601318	中国平安	6,760,745.69	0.69
6	600000	浦发银行	5,966,922.95	0.61
7	601328	交通银行	5,636,558.32	0.58
8	000002	万科A	4,821,233.07	0.49
9	601088	中国神华	3,995,434.61	0.41
10	000825	太钢不锈	3,767,241.68	0.38
11	601727	上海电气	3,748,713.50	0.38

12	601398	工商银行	3,708,760.28	0.38
13	600519	贵州茅台	3,647,731.09	0.37
14	002202	金风科技	3,630,954.84	0.37
15	601601	中国太保	3,228,990.31	0.33
16	000001	深发展 A	3,042,387.51	0.31
17	000858	五 粮 液	2,970,963.63	0.30
18	601857	中国石油	2,686,370.83	0.27
19	601939	建设银行	2,525,961.99	0.26
20	601668	中国建筑	2,523,714.68	0.26

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。

#### 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	191,319,332.85
卖出股票的收入（成交）总额	179,077,431.01

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前十名资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

**7.8 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** 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。

**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股票库之外的股票。

**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	750,000.00
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	2,473,501.60
4	应收利息	12,292.75
5	应收申购款	577,749.33
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,813,543.68

**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。

## 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
19,906	74,238.20	603,433,933.59	40.83%	874,351,646.21	59.17%

### 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	徐婷	1,000,030.00	4.97%
2	何小娥	999,130.00	4.96%
3	孙宁	800,056.00	3.97%
4	黄晟昊	793,678.00	3.94%
5	卞淑明	676,100.00	3.36%
6	齐齐哈尔中通公共交通有限责任公司	500,030.00	2.48%
7	陈伟民	500,015.00	2.48%
8	张英德	495,276.00	2.46%
9	梁玉会	494,200.00	2.45%
10	乐玉屏	445,303.00	2.21%

注：持有人为场内持有人。

### 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	245.17	0.00%

注：1、本基金本报告期末，本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金。

2、本基金本报告期末，本基金的基金经理未持有本基金。

## 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日 (2009 年 10 月 30 日) 基金份额总额	2,087,148,875.30
本报告期期初基金份额总额	1,449,243,709.08
本报告期基金总申购份额	227,560,031.11
减：本报告期基金总赎回份额	199,018,160.39
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	1,477,785,579.80

## 10 重大事件揭示

### 10.1 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。

### 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

报告期内，基金管理人、托管人的基金托管部门无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期无基金管理人、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 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内，本基金未改聘为其审计的会计师事务所。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚的情况

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。

### 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	
中信证券	2	176,556,237.55	47.82%	149,145.04	47.61%	-
中金公司	2	1,061,800.00	0.29%	862.70	0.28%	-
国金证券	1	94,140,800.94	25.50%	81,267.88	25.94%	-
中信建投	2	97,469,183.15	26.40%	81,999.81	26.17%	-

注：1、报告期内基金租用券商交易单元未发生变化。

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,并报公司业务管理委员会核准。

<3> 核准。在完成对证券公司的初步评估、甄选和审核后,由基金管理人的业务管理委员会核准。

### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

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
中信证券	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-
国金证券	2,510,220.00	100.00%	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-

## 11 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 21 只公募基金。截至 2012 年 6 月 30 日,海富通管理的公募基金资产规模近 303 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 2012 年 6 月 30 日,海富通为 70 多家企业超过 180 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 2012 年 6 月 30 日，海富通旗下专户理财管理资产规模超过 30 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 2012 年 6 月 30 日，投资咨询及海外业务规模近 220 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。2012 年 2 月，海富通资产管理（香港）有限公司已募集发行了首只 RQFII 产品。

2012 年 3 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“2011 年度中国基金业金牛奖”评选中荣获“2011 年十大金牛基金管理公司”；2012 年 3 月，在《证券时报》社主办的“中国基金业明星奖”评选中，《证券时报》授予海富通精选混合基金“2011 年中国基金业明星奖—五年持续回报平衡混合型明星基金”荣誉。

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。几年来，海富通的公益行动进一步升级，持续为上海民工小学生捐献生活物资，并向安徽农村小学捐献图书室。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。

**海富通基金管理有限公司**

**二〇一二年八月二十七日**