中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）2014年半年度报告

2014年06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

送出日期：2014年08月27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2014年8月25日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2014年1月1日起至6月30日止。

1.2 目录

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 7
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遵规守信情况的说明 10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 10
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 11
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 11
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 12
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 12
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 12
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 12
§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 14
6.3 所有者权益（基金净值）变动表 15
6.4 报表附注 17
§7 投资组合报告 36
7.1 期末基金资产组合情况 36
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 37
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 39
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 49
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 51
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 51
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 51
7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 51
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 52
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 52
7.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细 52
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 52
7.12 投资组合报告附注 52
§8 基金份额持有人信息 54
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 54
8.2 期末上市基金前十名持有人 54
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 54
8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况 54
§9 开放式基金份额变动 55
§10 重大事件揭示 55
10.1 基金份额持有人大会决议 55

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 55
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 55
10.4 基金投资策略的改变 55
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 56
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 56
10.7 本期基金租用证券公司交易单元的有关情况 56
10.8 其他重大事件 57
§11 备查文件目录 59
11.1 备查文件目录 59
11.2 存放地点 59
11.3 查阅方式 59

§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06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	169,253,027.58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08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		窦玉明	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（2014年01月01日-2014年06月30日）
本期已实现收益	-2,772,383.12
本期利润	-5,708,054.16
加权平均基金份额本期利润	-0.0317
本期加权平均净值利润率	-4.18%
本期基金份额净值增长率	-3.89%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2014年06月30日）
期末可供分配利润	-40,933,433.07
期末可供分配基金份额利润	-0.2418
期末基金资产净值	128,319,594.51
期末基金份额净值	0.7582
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2014年06月30日）
基金份额累计净值增长率	-21.08%

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	1.39%	0.71%	0.39%	0.74%	1.00%	-0.03%
过去三个月	1.66%	0.79%	0.85%	0.83%	0.81%	-0.04%
过去六个月	-3.89%	0.95%	-6.70%	0.99%	2.81%	-0.04%

过去一年	2.60%	1.09%	-1.44%	1.11%	4.04%	-0.02%
过去三年	-22.12%	1.22%	-27.40%	1.23%	5.28%	-0.01%
自基金合同生效起至今	-21.08%	1.19%	-20.14%	1.26%	-0.94%	-0.07%

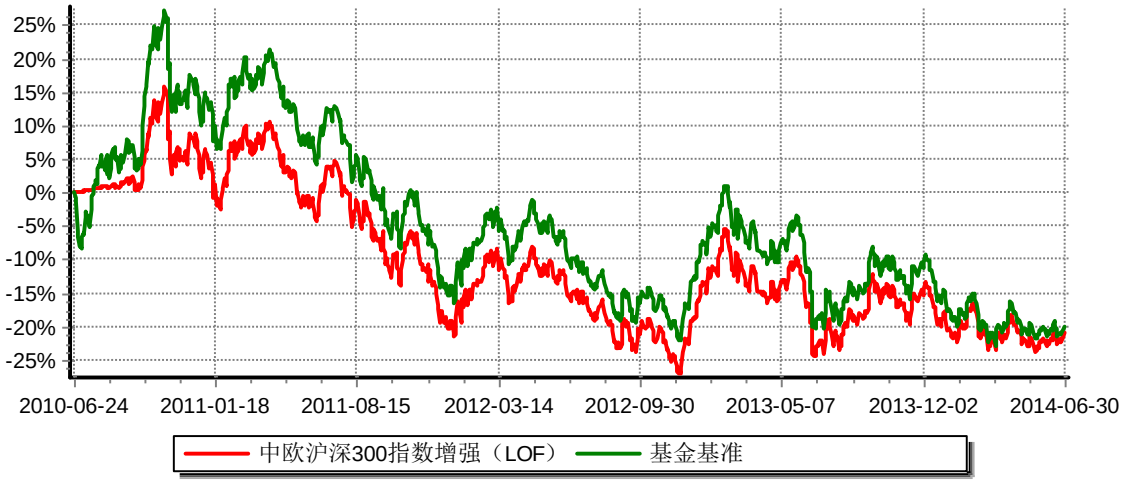
注：本基金大类资产的投资比例为：股票资产占基金资产的90%-95%，其中被动投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产的80%；现金或者到期日在一年以内的政府债券不少于基金资产净值的5%；其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。根据本基金的大类资产投资标的及具体比例范围，具有较强代表性的沪深300指数成为股票资产的标的指数，比较基准中股票的权重95%。比较基准每个交易日进行一次再平衡，每个交易日在加入损益后根据设定的权重比例进行大类资产之间的再平衡，使大类资产比例保持恒定。

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06月24日-2014年06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、北京百骏投资有限公司、万盛基业投资有限责任公司、窦玉明先生、刘建平先生、周蔚文先生、许欣先生和陆文俊先生，注册资本为1.88亿元人民币。截至2014年6月30日，本基金管理人共管理16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、中欧信用增利分级债券型证券投资基金、中欧货币市场基金、中欧纯债分级债券型证券投资基金、中欧价值智选回报混合型证券投资基金、中欧成长优选回报灵活配置混合型发起式证券投资基金和中欧纯债添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		
袁争光	本基金基金经理，中欧纯债分级债券型证券投资基金基金经理	2013年04月11日	—	8年	金融学专业硕士。历任上海金信证券研究所有限责任公司研究员，中原证券股份有限公司证券研究所研究员，光大保德信基金管理有限公司研究员。2009年10月加入中欧基金管理有限公司至今，曾任研究员、高级研究员、中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金经理助理、中欧信用增利分级债券型证券投资基金基金经理助理、中欧稳健收益债券型证券投资基金基金经理助理、中欧货币市场基金基金经理助理；现任中欧纯债分级债券型证券投资基

					金的基金经理、中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）基金经理、中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）基金经理、中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金经理。
凌莉	本基金基金经理	2013年05月17日	2014年05月22日	6年	金融学硕士。2008年1月加入中欧基金管理有限公司。

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遵规守信情况的说明

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、本基金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非公平交易的情况。

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

沿着年初确定的投资思路，我们致力于寻找符合改革发展方向、处于高景气度的行业，结合公司业绩及估值因素精选个股，在报告期内取得较好的投资回报，主动部分表现超越比较基准；对于被动部分，在缩减投资比例的情况下，我们完全复制沪深300指数，严格按照基金合同规定，控制个股偏离及基金跟踪误差在合同允许范围内。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，基金份额净值增长率为-3.89%，同期业绩比较基准增长率为-6.70%，基金投资收益高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

受益于政策托底, 短期经济基本平稳，但从中期来看,经济增速下行的趋势不变，因此我们更趋于寻找少受宏观经济干扰且具有持续增长动力的行业，例如环保、医疗、互联网改造等。在下半年中，我们将坚持以行业选择为首的投资思路，结合公司估值与基本面精选个股，争取为增强部分取得超越沪深300的收益。

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

本基金本报告期未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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，不存在损害本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本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：2014年06月30日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2014年06月30日	上年度末 2013年12月31日
资 产：			
银行存款	6.4.7.1	10,320,045.09	8,255,920.88
结算备付金		2,044.80	98,521.33
存出保证金		16,269.94	17,447.80
交易性金融资产	6.4.7.2	118,450,131.97	139,446,985.50
其中：股票投资		118,450,131.97	139,446,985.50

基金投资		—	—
债券投资		—	—
资产支持证券投资		—	—
贵金属投资		—	—
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		16,190.93	616,014.66
应收利息	6.4.7.5	4,198.45	3,877.67
应收股利		—	—
应收申购款		33,429.82	18,632.33
递延所得税资产		—	—
其他资产	6.4.7.6	30,247.08	—
资产总计		128,872,558.08	148,457,400.17
负债和所有者权益	**附注号**	本期末 2014年06月30日	上年度末 2013年12月31日
负 债：			
短期借款		—	—
交易性金融负债		—	—
衍生金融负债	6.4.7.3	—	—
卖出回购金融资产款		—	—
应付证券清算款		92,711.54	649,879.97
应付赎回款		141,774.36	90,559.95
应付管理人报酬		105,557.07	127,797.63
应付托管费		15,833.54	19,169.66
应付销售服务费		—	—
应付交易费用	6.4.7.7	18,254.33	40,302.90
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	178,832.73	241,241.33
负债合计		552,963.57	1,168,951.44
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	169,253,027.58	186,708,873.97
未分配利润	6.4.7.10	-40,933,433.07	-39,420,425.24
所有者权益合计		128,319,594.51	147,288,448.73
负债和所有者权益总计		128,872,558.08	148,457,400.17

注：报告截止日2014年6月30日，基金份额净值0.7582元，基金份额总额169,253,027.58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：2014年01月01日-2014年06月30日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期2014年01月01日-2014年06月30日	上年度可比期间2013年01月01日-2013年06月30日
一、收入		-4,538,706.90	-15,332,669.64
1.利息收入		80,948.48	93,190.43
其中：存款利息收入	6.4.7.11	80,024.17	84,495.12
债券利息收入		—	419.63
资产支持证券利息收入		—	—
买入返售金融资产收入		924.31	8,275.68
其他利息收入		—	—
2.投资收益（损失以“-”填列）		-1,689,036.36	2,416,111.74
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-3,178,781.27	391,845.26
基金投资收益		—	—
债券投资收益	6.4.7.13	—	82,577.77
资产支持证券投资收益		—	—

贵金属投资收益		—	—
衍生工具收益	6.4.7.14	—	—
股利收益	6.4.7.15	1,489,744.91	1,941,688.71
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	-2,935,671.04	-17,857,626.89
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	5,052.02	15,655.08
减：二、费用		1,169,347.26	1,439,127.50
1．管理人报酬		677,325.88	870,829.35
2．托管费		101,598.86	130,624.40
3．销售服务费		—	—
4．交易费用	6.4.7.18	83,768.46	122,126.55
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	306,654.06	315,547.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,708,054.16	-16,771,797.14
减：所得税费用		—	—
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,708,054.16	-16,771,797.14

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：2014年01月01日-2014年06月30日

单位：人民币元

项 目	本期 2014年01月01日-2014年06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)	186,708,873.97	-39,420,425.24	147,288,448.73

二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	-5,708,054.16	-5,708,054.16
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）	-17,455,846.39	4,195,046.33	-13,260,800.06
其中：1.基金申购款	6,656,093.97	-1,521,051.74	5,135,042.23
2.基金赎回款	-24,111,940.36	5,716,098.07	-18,395,842.29
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）	169,253,027.58	-40,933,433.07	128,319,594.51
项 目	上年度可比期间 2013年01月01日-2013年06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)	228,249,357.64	-39,316,457.95	188,932,899.69
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	-16,771,797.14	-16,771,797.14
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）	-27,118,303.19	3,596,906.94	-23,521,396.25
其中：1.基金申购款	10,365,345.29	-1,679,169.61	8,686,175.68
2.基金赎回款	-37,483,648.48	5,276,076.55	-32,207,571.93
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）	201,131,054.45	-52,491,348.15	148,639,706.30

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:

刘建平　　黄峰　　郭雅梅

基金管理公司负责人	主管会计工作负责人	主管会计工作负责人

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%×沪深300指数收益率+5%×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2014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”)、中国证监会颁布的《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>》、中国证券投资基金业协会颁布的《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2014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2014年6月30日的财务状况以及2014年1月1日至2014年6月30日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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》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。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

(2)对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、

红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(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支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。自2013年1月1日起，对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂减按25%计入应纳税所得额。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(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 2014年06月30日
活期存款	10,320,045.09
定期存款	—
其中：存款期限1-3个月	—
其他存款	—
合计	10,320,045.09

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2014年06月30日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		141,814,898.71	118,450,131.97	-23,364,766.74
贵金属投资-金交所黄金合约		—	—	—
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	141,814,898.71	118,450,131.97	-23,364,766.74

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 2014年06月30日
应收活期存款利息	4,191.07
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	0.81
应收债券利息	—
应收买入返售证券利息	—
应收申购款利息	—
应收黄金合约拆借孳息	—
其他	6.57
合计	4,198.45

6.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2014年06月30日
其他应收款	—

待摊费用	30,247.08
合计	30,247.08

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2014年06月30日
交易所市场应付交易费用	18,254.33
银行间市场应付交易费用	—
合计	18,254.33

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2014年06月30日
应付券商交易单元保证金	—
应付赎回费	56.46
指数使用费	5,267.08
预提审计费	29,752.78
预提信息披露费	138,848.72
其他应付款	4,907.69
合计	178,832.73

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期2014年01月01日-2014年06月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	186,708,873.97	186,708,873.97
本期申购	6,656,093.97	6,656,093.97
本期赎回（以“-”号填列）	-24,111,940.36	-24,111,940.36
本期末	169,253,027.58	169,253,027.58

注：1. 申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

2. 截至2014年6月30日止，本基金于深交所上市的基金份额为4,479,355.00份，托管在场外未上市交易的基金份额为164,773,672.58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	-10,106,473.71	-29,313,951.53	-39,420,425.24
本期利润	-2,772,383.12	-2,935,671.04	-5,708,054.16
本期基金份额交易产生的变动数	878,474.25	3,316,572.08	4,195,046.33
其中：基金申购款	-344,436.16	-1,176,615.58	-1,521,051.74
基金赎回款	1,222,910.41	4,493,187.66	5,716,098.07
本期已分配利润	—	—	—
本期末	-12,000,382.58	-28,933,050.49	-40,933,433.07

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期2014年01月01日-2014年06月30日
活期存款利息收入	79,491.25
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	376.11
其他	156.81
合计	80,024.17

6.4.7.12 股票投资收益

6.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2014年01月01日-2014年06月30日

卖出股票成交总额	32,395,728.82
减：卖出股票成本总额	35,574,510.09
买卖股票差价收入	-3,178,781.27

6.4.7.13 债券投资收益

无。

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 2014年01月01日-2014年06月30日
股票投资产生的股利收益	1,489,744.91
基金投资产生的股利收益	—
合计	1,489,744.91

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2014年01月01日-2014年06月30日
1.交易性金融资产	-2,935,671.04
——股票投资	-2,935,671.04
——债券投资	—
——资产支持证券投资	—
——基金投资	—
——贵金属投资	—
——其他	—
2.衍生工具	—
——权证投资	—

3.其他	—
合计	-2,935,671.04

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2014年01月01日-2014年06月30日
基金赎回费收入	4,091.17
转换费收入	960.85
合计	5,052.02

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 2014年01月01日-2014年06月30日
交易所市场交易费用	83,768.46
银行间市场交易费用	—
合计	83,768.46

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2014年01月01日-2014年06月30日
审计费用	29,752.78
信息披露费	138,848.72
银行费用	265.50
上市费	29,752.92
债券账户服务费	9,000.00

指数使用费	99,034.14
开户费	—
其他费用	—
合计	306,654.06

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：

日指数使用费＝前一日基金资产净值 X 0.016% / 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，本基金并无须作披露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，经公司股东会及第三届董事会2014年第一次定期会议审议通过，由国都证券有限责任公司和北京百骏投资有限公司分别将其持有的公司各10%的股权转让给股东以外的自然人窦玉明先生、刘建平先生、周蔚文先生、许欣先生和陆文俊先生。股权转让后公司注册资本保持不变，仍为人民币1.88亿元，公司股权结构调整为：

意大利意联银行股份合作公司（Unione di BancheItalianeS.c.p.a.）出资人民币65,800,000元，占公司注册资本的35%；

国都证券有限责任公司出资人民币37,600,000元，占公司注册资本的20%；

北京百骏投资有限公司出资人民币37,600,000元，占公司注册资本的20%；

万盛基业投资有限公司出资人民币9,400,000元，占公司注册资本的5%；

窦玉明出资人民币9,212,000元 ，占公司注册资本的4.9%；

刘建平出资人民币9,212,000元 ，占公司注册资本的4.9%；

周蔚文出资人民币7,708,000元 ，占公司注册资本的4.1%；

许欣出资人民币7,708,000元，占公司注册资本的4.1%；

陆文俊出资人民币3,760,000元，占公司注册资本的2%。上述事项的工商变更登记手续现已办理完毕并已报中国证券监督管理委员会备案，并已于2014年4月25日在指定媒

介进行了信息披露。

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 2014年01月01日-2014年06月30日		上年度可比期间 2013年01月01日-2013年06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	8,348,448.35	16.76%	7,780,439.63	10.62%

6.4.10.1.2 债券交易

无。

6.4.10.1.3 债券回购交易

无。

6.4.10.1.4 权证交易

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 2014年01月01日-2014年06月30日			
	当期佣金	占当期佣金	期末应付佣金余额	占期末应付

		总量的比例		佣金总额的比例
国都证券	7,600.52	16.76%	2,825.14	15.48%
关联方名称	上年度可比期间 2013年01月01日-2013年06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	7,083.47	10.66%	7,083.47	17.96%

注：1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，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 2014年01月01日-2014年06月30日	上年度可比期间 2013年01月01日-2013年06月30日
当期发生的基金应支付的管理费	677,325.88	870,829.35
其中：支付销售机构的客户维护费	174,172.62	216,180.73

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 X 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 2014年01月01日-2014年06月30日	上年度可比期间 2013年01月01日-2013年06月30日

当期发生的基金应支付的托管费	101,598.86	130,624.40

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 X 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

份额单位：份

项目	本期 2014年01月01日-2014年06月30日	上年度可比期间 2013年01月01日-2013年06月30日
报告期初持有的基金份额	75,466.54	—
报告期间申购/买入总份额	—	75,466.54
报告期间因拆分变动份额	—	—
减：报告期间赎回/卖出总份额	—	—
报告期末持有的基金份额	75,466.54	75,466.54
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.04%	0.04%

注：1.本基金管理人运用固有资金投资本基金所采用的费率适用招募说明书规定的费率结构。

2.报告期内，基金管理人未使用风险准备金投资本基金。

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 2014年01月01日-2014年06月30	上年度可比期间 2013年01月01日-2013年06月30

	日		日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
兴业银行股份有限公司	10,320,045.09	79,491.25	8,175,555.39	83,652.51

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。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

6.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金

无。

6.4.12 期末（2014年06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	期末成本总额	期末估值总额
000562	宏源证券	2013-10-30	筹划重大事项	8.22	2014-07-28	8.93	31,393	277,857.59	258,050.46
000878	云南铜业	2014-04-17	筹划重大事项	7.61	2014-07-17	7.50	16,404	359,954.58	124,834.44
000960	锡业股份	2014-05-06	筹划重大事项、资产重组	12.44	2014-08-05	13.68	10,548	273,092.90	131,217.12
601669	中国电建	2014-05-13	筹划重大事项	2.79	-	—	88,072	396,234.62	245,720.88
000536	华映科技	2014-05-23	控股股东承诺变更	23.10	-	—	3,243	83,415.68	74,913.30

000009	中国宝安	2014-05-28	筹划重大事项	10.21	-	—	28,839	317,306.27	294,446.19
600637	百视通	2014-05-29	重大资产重组	32.03	-	—	15,351	303,753.45	491,692.53
600832	东方明珠	2014-05-29	重大资产重组	10.98	-	—	36,552	341,131.34	401,340.96
002570	贝因美	2014-06-19	筹划重大事项	14.36	-	—	12,995	141,794.37	186,608.20
600516	方大炭素	2014-06-30	相关事项核实	9.59	2014-07-02	9.05	18,329	177,542.11	175,775.11
600498	烽火通信	2014-06-30	筹划重大事项	11.91	2014-07-07	12.10	10,280	155,650.17	122,434.80

注：本基金截至2014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求对基金投资

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。

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。

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2014年6月30日，本基金未持有交易性债券投资(2013年12月31日：同)。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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，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。

于2014年6月30日，本基金所承担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，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，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有及承担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及结算备付金等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末2014年06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	10,320,045.09	—	—	—	10,320,045.09
结算备付金	2,044.80	—	—	—	2,044.80
存出保证金	16,269.94	—	—	—	16,269.94
交易性金融资产	—	—	—	118,450,131.97	118,450,131.97
应收证券清算款	—	—	—	16,190.93	16,190.93
应收利息	—	—	—	4,198.45	4,198.45
应收申购款	—	—	—	33,429.82	33,429.82

其他资产	—	—	—	30,247.08	30,247.08
资产总计	10,338,359.83	—	—	118,534,198.25	128,872,558.08
负债					
应付证券清算款	—	—	—	92,711.54	92,711.54
应付赎回款	—	—	—	141,774.36	141,774.36
应付管理人报酬	—	—	—	105,557.07	105,557.07
应付托管费	—	—	—	15,833.54	15,833.54
应付交易费用	—	—	—	18,254.33	18,254.33
其他负债	—	—	—	178,832.73	178,832.73
负债总计	—	—	—	552,963.57	552,963.57
利率敏感度缺口	10,338,359.83	—	—	117,981,234.68	128,319,594.51
上年度末2013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	8,255,920.88	—	—	—	8,255,920.88
结算备付金	98,521.33	—	—	—	98,521.33
存出保证金	17,447.80	—	—	—	17,447.80
交易性金融资产	—	—	—	139,446,985.50	139,446,985.50
应收证券清算款	—	—	—	616,014.66	616,014.66
应收利息	—	—	—	3,877.67	3,877.67
应收申购款	—	—	—	18,632.33	18,632.33
资产总计	8,371,890.01	—	—	140,085,510.16	148,457,400.17
负债					
应付证券清算	—	—	—	649,879.97	649,879.97

款					
应付赎回款	—	—	—	90,559.95	90,559.95
应付管理人报酬	—	—	—	127,797.63	127,797.63
应付托管费	—	—	—	19,169.66	19,169.66
应付交易费用	—	—	—	40,302.90	40,302.90
其他负债	—	—	—	241,241.33	241,241.33
负债总计	—	—	—	1,168,951.44	1,168,951.44
利率敏感度缺口	8,371,890.01	—	—	138,916,558.72	147,288,448.73

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，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。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于2014年6月30日，本基金未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2013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 2014年6月30日		上年度末 2013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	118,450,131.97	92.31	139,446,985.50	94.68
交易性金融资产-债券投资	—	—	—	—
交易性金融资产-贵金属投资	—	—	—	—
衍生金融资产－权证投资	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	118,450,131.97	92.31	139,446,985.50	94.68

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：人民币万元）	
		本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
	1. 业绩比较基准(附注6.4.1)上升5%	606.19	724.91
	2. 业绩比较基准(附注6.4.1)下降5%	-606.19	-724.91

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)各层级金融工具公允价值

于2014年6月30日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层级的余额为115,943,097.98元，属于第二层级的余额为2,507,033.99 元，无属于第三层级的余额(2013年12月31日：第一层级137,731,524.53元，第二层级1,715,460.97元，无第三层级)。

(iii)公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的股票，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，本基金不会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将相关股票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，确定相关股票公允价值应属第二层级还是第三层级。

(iv)第三层级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	118,450,131.97	91.91
	其中：股票	118,450,131.97	91.91
2	固定收益投资	—	—
	其中：债券	—	—
	资产支持证券	—	—
3	贵金属投资	—	—
4	金融衍生品投资	—	—
5	买入返售金融资产	—	—
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	—	—
6	银行存款和结算备付金合计	10,322,089.89	8.01
7	其他各项资产	100,336.22	0.08
8	合计	128,872,558.08	100.00

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末（指数投资）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	339,448.30	0.26
B	采矿业	5,997,640.59	4.67
C	制造业	38,731,376.56	30.18
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	3,717,178.42	2.90
E	建筑业	3,393,528.39	2.64
F	批发和零售业	2,892,212.85	2.25
G	交通运输、仓储和邮政业	2,644,086.66	2.06
H	住宿和餐饮业	—	—
I	信息传输、软件和信息技术服务业	4,220,268.90	3.29

J	金融业	35,861,578.38	27.95
K	房地产业	4,901,803.63	3.82
L	租赁和商务服务业	1,009,279.48	0.79
M	科学研究和技术服务业	—	—
N	水利、环境和公共设施管理业	1,012,663.75	0.79
O	居民服务、修理和其他服务业	—	—
P	教育	—	—
Q	卫生和社会工作	—	—
R	文化、体育和娱乐业	925,307.94	0.72
S	综合	947,746.51	0.74
	合计	106,594,120.36	83.07

7.2.2 报告期末（积极投资）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	采矿业	—	—
C	制造业	6,656,913.40	5.19
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	—	—
E	建筑业	—	—
F	批发和零售业	—	—
G	交通运输、仓储和邮政业	—	—
H	住宿和餐饮业	—	—
I	信息传输、软件和信息技术服务业	962,400.00	0.75
J	金融业	596,166.21	0.46
K	房地产业	3,640,532.00	2.84
L	租赁和商务服务业	—	—
M	科学研究和技术服务业	—	—
N	水利、环境和公共设施管理业	—	—
O	居民服务、修理和其他服务业	—	—
P	教育	—	—

Q	卫生和社会工作	—	—
R	文化、体育和娱乐业	—	—
S	综合	—	—
	合计	11,856,011.61	9.24

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(元)	占基金资产净值比例(%)
1	600016	民生银行	969,042	6,017,750.82	4.69
2	601318	中国平安	102,066	4,015,276.44	3.13
3	600036	招商银行	352,151	3,606,026.24	2.81
4	600000	浦发银行	239,207	2,164,823.35	1.69
5	600030	中信证券	168,198	1,927,549.08	1.50
6	000002	万　科A	206,783	1,710,095.41	1.33
7	600837	海通证券	172,868	1,581,742.20	1.23
8	000651	格力电器	51,343	1,512,051.35	1.18
9	601288	农业银行	554,861	1,398,249.72	1.09
10	600519	贵州茅台	9,728	1,381,181.44	1.08
11	601328	交通银行	335,470	1,301,623.60	1.01
12	601398	工商银行	366,213	1,241,462.07	0.97
13	000001	平安银行	122,246	1,211,457.86	0.94
14	601601	中国太保	67,183	1,195,185.57	0.93
15	600887	伊利股份	34,858	1,154,496.96	0.90
16	600104	上汽集团	70,662	1,081,128.60	0.84
17	601818	光大银行	425,331	1,080,340.74	0.84
18	601088	中国神华	70,410	1,023,761.40	0.80
19	601169	北京银行	112,883	909,836.98	0.71
20	601668	中国建筑	319,977	902,335.14	0.70
21	600383	金地集团	95,595	849,839.55	0.66

22	601939	建设银行	205,162	847,319.06	0.66
23	601006	大秦铁路	127,160	802,379.60	0.63
24	600015	华夏银行	95,114	779,934.80	0.61
25	000858	五 粮 液	40,480	725,806.40	0.57
26	601989	XD中国重	148,902	717,707.64	0.56
27	000333	美的集团	36,052	696,524.64	0.54
28	600048	保利地产	137,875	683,860.00	0.53
29	600585	海螺水泥	42,730	671,715.60	0.52
30	600900	长江电力	105,729	657,634.38	0.51
31	600028	中国石化	120,094	632,895.38	0.49
32	601857	中国石油	83,077	626,400.58	0.49
33	002024	苏宁云商	94,675	621,068.00	0.48
34	000776	广发证券	63,225	619,605.00	0.48
35	600111	包钢稀土	31,092	610,957.80	0.48
36	600050	中国联通	181,378	585,850.94	0.46
37	000538	云南白药	11,176	583,387.20	0.45
38	600089	特变电工	67,602	573,940.98	0.45
39	000063	中兴通讯	41,922	550,016.64	0.43
40	600276	恒瑞医药	15,908	527,509.28	0.41
41	600690	青岛海尔	34,899	515,109.24	0.40
42	600535	天士力	13,253	513,818.81	0.40
43	600011	华能国际	89,894	508,800.04	0.40
44	000895	双汇发展	14,065	503,386.35	0.39
45	600999	招商证券	49,578	501,233.58	0.39
46	000625	长安汽车	40,221	495,120.51	0.39
47	600196	复星医药	24,461	493,867.59	0.38
48	600637	百视通	15,351	491,692.53	0.38
49	600518	康美药业	32,889	491,690.55	0.38
50	002594	比亚迪	10,002	474,994.98	0.37
51	000725	京东方Ａ	217,898	472,838.66	0.37

52	600256	广汇能源	66,847	469,265.94	0.37
53	601766	中国南车	100,701	453,154.50	0.35
54	601688	华泰证券	59,738	449,229.76	0.35
55	600739	辽宁成大	29,194	444,624.62	0.35
56	002415	海康威视	25,765	436,459.10	0.34
57	601628	中国人寿	31,984	435,302.24	0.34
58	002241	歌尔声学	16,271	433,784.86	0.34
59	600018	上港集团	97,230	432,673.50	0.34
60	601901	方正证券	78,131	424,251.33	0.33
61	600019	XD宝钢股	103,396	423,923.60	0.33
62	000157	中联重科	93,856	415,782.08	0.32
63	600406	国电南瑞	30,934	412,350.22	0.32
64	000338	潍柴动力	22,626	402,516.54	0.31
65	600832	东方明珠	36,552	401,340.96	0.31
66	600703	三安光电	17,050	399,481.50	0.31
67	600795	国电电力	183,922	399,110.74	0.31
68	601299	中国北车	86,548	392,927.92	0.31
69	601390	中国中铁	146,574	378,160.92	0.29
70	601336	新华保险	17,783	375,754.79	0.29
71	000423	东阿阿胶	11,155	371,684.60	0.29
72	600886	国投电力	72,518	369,841.80	0.29
73	600352	浙江龙盛	22,861	369,205.15	0.29
74	600315	上海家化	10,055	368,515.75	0.29
75	000100	TCL 集团	161,499	368,217.72	0.29
76	601899	紫金矿业	168,866	368,127.88	0.29
77	002450	康得新	16,099	366,252.25	0.29
78	000069	华侨城A	77,601	363,948.69	0.28
79	601988	中国银行	140,041	357,104.55	0.28
80	601009	南京银行	44,301	354,408.00	0.28
81	600309	万华化学	23,143	350,847.88	0.27

82	002304	洋河股份	6,881	349,210.75	0.27
83	600804	鹏博士	23,649	341,491.56	0.27
84	000581	威孚高科	12,654	341,278.38	0.27
85	000783	长江证券	35,492	340,723.20	0.27
86	002236	大华股份	12,597	339,489.15	0.26
87	002353	杰瑞股份	8,289	333,632.25	0.26
88	600031	三一重工	65,300	329,112.00	0.26
89	600109	国金证券	16,510	328,053.70	0.26
90	002230	科大讯飞	11,937	317,524.20	0.25
91	002065	东华软件	15,776	317,413.12	0.25
92	002202	金风科技	32,846	311,708.54	0.24
93	002008	大族激光	17,896	310,316.64	0.24
94	600150	中国船舶	14,724	310,087.44	0.24
95	600010	包钢股份	85,349	308,963.38	0.24
96	600066	宇通客车	19,047	307,418.58	0.24
97	601186	中国铁建	65,702	302,886.22	0.24
98	000503	海虹控股	15,427	300,826.50	0.23
99	600893	航空动力	11,643	300,040.11	0.23
100	002456	欧菲光	13,944	298,819.92	0.23
101	600600	青岛啤酒	7,429	297,605.74	0.23
102	000768	中航飞机	28,256	297,535.68	0.23
103	000009	中国宝安	28,839	294,446.19	0.23
104	600100	同方股份	32,785	292,114.35	0.23
105	601377	兴业证券	33,216	286,321.92	0.22
106	600332	白云山	11,419	284,218.91	0.22
107	600340	华夏幸福	11,275	283,791.75	0.22
108	000402	金 融 街	51,789	282,250.05	0.22
109	000793	华闻传媒	23,777	279,379.75	0.22
110	600583	海油工程	37,720	277,996.40	0.22
111	600079	人福医药	9,049	270,112.65	0.21

112	601998	中信银行	63,149	269,646.23	0.21
113	002081	金 螳 螂	18,901	267,638.16	0.21
114	000061	农 产 品	28,976	267,448.48	0.21
115	600009	上海机场	20,658	266,488.20	0.21
116	000831	五矿稀土	12,486	261,956.28	0.20
117	000400	许继电气	12,982	260,289.10	0.20
118	002038	双鹭药业	5,803	258,639.71	0.20
119	600674	川投能源	21,984	258,092.16	0.20
120	000562	宏源证券	31,393	258,050.46	0.20
121	600705	中航投资	15,965	256,557.55	0.20
122	600372	中航电子	11,280	255,717.60	0.20
123	601607	上海医药	20,546	255,386.78	0.20
124	000963	华东医药	4,681	252,774.00	0.20
125	600660	福耀玻璃	29,858	250,807.20	0.20
126	000826	桑德环境	10,826	247,374.10	0.19
127	600271	航天信息	11,841	247,121.67	0.19
128	000039	中集集团	18,358	247,098.68	0.19
129	601669	中国电建	88,072	245,720.88	0.19
130	600718	东软集团	18,110	244,303.90	0.19
131	000568	泸州老窖	14,888	243,865.44	0.19
132	600085	同仁堂	13,975	243,584.25	0.19
133	600839	四川长虹	78,942	243,141.36	0.19
134	600489	中金黄金	31,529	239,620.40	0.19
135	002400	省广股份	9,731	239,187.98	0.19
136	002465	海格通信	14,953	238,201.29	0.19
137	600547	山东黄金	15,234	235,822.32	0.18
138	000623	吉林敖东	15,174	235,500.48	0.18
139	600177	雅戈尔	33,496	235,476.88	0.18
140	000024	招商地产	22,289	232,251.38	0.18
141	600118	中国卫星	12,546	231,850.08	0.18

142	000917	电广传媒	15,140	230,582.20	0.18
143	603000	人民网	5,840	228,869.60	0.18
144	601991	大唐发电	64,030	227,946.80	0.18
145	002142	宁波银行	24,622	226,522.40	0.18
146	601168	西部矿业	40,664	222,432.08	0.17
147	601808	中海油服	12,572	221,141.48	0.17
148	601098	中南传媒	15,310	221,076.40	0.17
149	601117	中国化学	42,279	220,273.59	0.17
150	600252	中恒集团	18,774	220,219.02	0.17
151	601933	永辉超市	34,768	219,733.76	0.17
152	600362	江西铜业	17,788	218,258.76	0.17
153	601633	长城汽车	8,574	216,922.20	0.17
154	600741	华域汽车	22,071	215,854.38	0.17
155	000970	中科三环	18,155	215,681.40	0.17
156	601929	吉视传媒	18,700	213,928.00	0.17
157	600221	海南航空	126,459	211,186.53	0.16
158	600597	光明乳业	13,132	210,637.28	0.16
159	600642	申能股份	48,639	210,120.48	0.16
160	002475	立讯精密	6,400	209,792.00	0.16
161	002410	广联达	7,900	208,876.00	0.16
162	000060	中金岭南	30,685	208,658.00	0.16
163	600369	西南证券	24,190	206,824.50	0.16
164	601888	中国国旅	6,249	206,466.96	0.16
165	000792	盐湖股份	13,621	205,268.47	0.16
166	002422	科伦药业	5,124	204,191.40	0.16
167	600649	城投控股	31,866	200,755.80	0.16
168	600153	建发股份	36,441	198,603.45	0.15
169	000728	国元证券	21,002	198,258.88	0.15
170	600867	通化东宝	15,105	196,818.15	0.15
171	600497	驰宏锌锗	21,342	196,559.82	0.15

172	000729	燕京啤酒	29,967	194,785.50	0.15
173	002385	大北农	17,102	194,278.72	0.15
174	000012	南　玻Ａ	28,128	192,114.24	0.15
175	000629	攀钢钒钛	92,152	191,676.16	0.15
176	601800	中国交建	50,253	188,951.28	0.15
177	002570	贝因美	12,995	186,608.20	0.15
178	601018	宁波港	82,060	186,276.20	0.15
179	601600	中国铝业	61,262	186,236.48	0.15
180	600549	厦门钨业	7,328	186,131.20	0.15
181	600108	亚盛集团	33,370	184,536.10	0.14
182	601333	广深铁路	72,376	183,835.04	0.14
183	600166	福田汽车	35,902	183,100.20	0.14
184	600068	葛洲坝	49,206	182,554.26	0.14
185	000598	兴蓉投资	38,205	182,237.85	0.14
186	601555	东吴证券	25,587	182,179.44	0.14
187	000425	徐工机械	26,517	181,641.45	0.14
188	600827	友谊股份	16,501	181,180.98	0.14
189	601618	中国中冶	104,198	178,178.58	0.14
190	000983	西山煤电	33,676	177,472.52	0.14
191	600516	方大炭素	18,329	175,775.11	0.14
192	600588	用友软件	12,379	174,172.53	0.14
193	600029	南方航空	74,989	173,224.59	0.13
194	000778	新兴铸管	46,494	172,492.74	0.13
195	600873	梅花生物	33,217	170,403.21	0.13
196	000709	河北钢铁	91,028	169,312.08	0.13
197	600875	东方电气	14,159	168,067.33	0.13
198	000876	新 希 望	14,881	168,006.49	0.13
199	600880	博瑞传播	14,128	167,275.52	0.13
200	000800	一汽轿车	17,410	167,136.00	0.13
201	600060	海信电器	16,844	162,544.60	0.13

202	002007	华兰生物	6,180	161,298.00	0.13
203	600648	外高桥	5,983	159,387.12	0.12
204	600267	海正药业	10,702	158,710.66	0.12
205	601898	中煤能源	39,336	158,524.08	0.12
206	600655	豫园商城	21,516	158,357.76	0.12
207	600316	洪都航空	9,161	156,561.49	0.12
208	601179	中国西电	43,818	156,430.26	0.12
209	600208	新湖中宝	53,502	156,225.84	0.12
210	600863	内蒙华电	41,216	155,384.32	0.12
211	600027	华电国际	50,527	155,117.89	0.12
212	601118	海南橡胶	25,230	154,912.20	0.12
213	600688	上海石化	46,954	154,478.66	0.12
214	000999	华润三九	8,360	153,740.40	0.12
215	000839	中信国安	20,051	152,387.60	0.12
216	601928	凤凰传媒	16,224	150,558.72	0.12
217	000686	东北证券	20,979	150,419.43	0.12
218	601699	潞安环能	19,790	150,206.10	0.12
219	002344	海宁皮城	11,980	149,390.60	0.12
220	600415	小商品城	29,182	146,785.46	0.11
221	601958	金钼股份	20,705	146,177.30	0.11
222	600348	阳泉煤业	25,752	145,241.28	0.11
223	600008	首创股份	23,500	145,230.00	0.11
224	600143	金发科技	32,881	145,005.21	0.11
225	002001	新 和 成	11,645	144,281.55	0.11
226	601866	中海集运	67,905	143,279.55	0.11
227	002292	奥飞动漫	3,894	142,909.80	0.11
228	002129	中环股份	7,493	142,891.51	0.11
229	002310	东方园林	8,538	140,962.38	0.11
230	000750	国海证券	14,822	140,067.90	0.11
231	002500	山西证券	21,451	139,216.99	0.11

232	600663	陆家嘴	8,742	138,473.28	0.11
233	000630	铜陵有色	15,202	136,209.92	0.11
234	601238	广汽集团	18,041	135,848.73	0.11
235	600436	片仔癀	1,721	133,429.13	0.10
236	601231	环旭电子	4,269	131,655.96	0.10
237	002375	亚厦股份	5,823	131,366.88	0.10
238	000960	锡业股份	10,548	131,217.12	0.10
239	601992	金隅股份	23,139	130,041.18	0.10
240	600216	浙江医药	13,979	127,907.85	0.10
241	600664	哈药股份	20,416	126,987.52	0.10
242	000758	中色股份	12,623	125,472.62	0.10
243	600115	东方航空	54,241	125,296.71	0.10
244	600062	华润双鹤	7,285	125,229.15	0.10
245	000878	云南铜业	16,404	124,834.44	0.10
246	002294	信立泰	4,149	124,552.98	0.10
247	600219	南山铝业	24,718	124,084.36	0.10
248	600498	烽火通信	10,280	122,434.80	0.10
249	000883	湖北能源	22,826	120,293.02	0.09
250	601111	中国国航	36,306	119,446.74	0.09
251	000413	东旭光电	15,900	119,250.00	0.09
252	002106	莱宝高科	10,534	119,034.20	0.09
253	002146	荣盛发展	12,004	113,677.88	0.09
254	600123	兰花科创	14,636	110,062.72	0.09
255	600157	永泰能源	46,069	109,183.53	0.09
256	600895	张江高科	16,558	107,958.16	0.08
257	002051	中工国际	6,574	106,498.80	0.08
258	600376	首开股份	23,836	102,971.52	0.08
259	002429	兆驰股份	13,300	102,942.00	0.08
260	600259	广晟有色	2,675	102,265.25	0.08
261	601666	平煤股份	25,266	102,074.64	0.08

262	601158	重庆水务	20,641	101,966.54	0.08
263	600170	上海建工	23,045	98,863.05	0.08
264	600058	五矿发展	9,159	96,627.45	0.08
265	002399	海普瑞	5,118	95,604.24	0.07
266	000027	深圳能源	16,800	94,416.00	0.07
267	000401	冀东水泥	11,491	93,421.83	0.07
268	600998	九州通	6,833	91,493.87	0.07
269	002653	海思科	4,579	87,916.80	0.07
270	601216	内蒙君正	8,300	87,399.00	0.07
271	600188	兖州煤业	12,572	86,998.24	0.07
272	002470	金正大	4,500	86,355.00	0.07
273	000937	冀中能源	14,762	86,062.46	0.07
274	002673	西部证券	7,710	83,268.00	0.06
275	000718	苏宁环球	17,558	79,186.58	0.06
276	600783	鲁信创投	4,737	76,076.22	0.06
277	600546	山煤国际	21,196	75,881.68	0.06
278	600023	浙能电力	16,574	74,914.48	0.06
279	000536	华映科技	3,243	74,913.30	0.06
280	601258	庞大集团	16,957	74,441.23	0.06
281	600809	山西汾酒	5,583	74,142.24	0.06
282	002603	以岭药业	2,394	70,431.48	0.05
283	000869	张　裕Ａ	2,901	69,943.11	0.05
284	000656	金科股份	9,931	68,424.59	0.05
285	600395	盘江股份	10,639	67,770.43	0.05
286	600096	云天化	9,625	67,663.75	0.05
287	600633	浙报传媒	4,900	65,023.00	0.05
288	603699	纽威股份	3,300	64,251.00	0.05
289	002416	爱施德	4,219	62,652.15	0.05
290	601918	国投新集	22,279	62,158.41	0.05
291	600277	亿利能源	8,800	57,200.00	0.04

292	601139	深圳燃气	8,394	56,071.92	0.04
293	002269	美邦服饰	6,536	54,314.16	0.04
294	600403	大有能源	10,129	53,582.41	0.04
295	000961	中南建设	7,525	49,138.25	0.04
296	601225	陕西煤业	10,600	43,778.00	0.03
297	000156	华数传媒	1,495	41,994.55	0.03
298	603993	洛阳钼业	5,101	34,176.70	0.03

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	600383	金地集团	287,000	2,551,430.00	1.99
2	300266	兴源过滤	72,710	2,197,296.20	1.71
3	600261	阳光照明	150,000	1,482,000.00	1.15
4	002014	永新股份	170,000	1,251,200.00	0.98
5	000525	红 太 阳	71,400	1,000,314.00	0.78
6	300182	捷成股份	48,000	962,400.00	0.75
7	600016	民生银行	96,001	596,166.21	0.46
8	000002	万　科Ａ	72,000	595,440.00	0.46
9	600519	贵州茅台	2,640	374,827.20	0.29
10	300198	纳川股份	21,900	351,276.00	0.27
11	600048	保利地产	51,000	252,960.00	0.20
12	000024	招商地产	23,100	240,702.00	0.19

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	002714	牧原股份	2,822,622.55	1.92

2	300123	太阳鸟	2,806,560.85	1.91
3	002444	巨星科技	2,768,373.62	1.88
4	300266	兴源过滤	1,698,416.98	1.15
5	000002	万　科Ａ	606,068.00	0.41
6	000503	海虹控股	355,363.40	0.24
7	600016	民生银行	327,060.00	0.22
8	002008	大族激光	323,733.16	0.22
9	002465	海格通信	276,714.17	0.19
10	002400	省广股份	262,980.00	0.18
11	000883	湖北能源	251,338.00	0.17
12	000917	电广传媒	230,806.00	0.16
13	600880	博瑞传播	224,440.00	0.15
14	601929	吉视传媒	220,364.84	0.15
15	600867	通化东宝	218,123.00	0.15
16	002410	广联达	205,891.00	0.14
17	002475	立讯精密	198,305.00	0.13
18	601179	中国西电	164,866.90	0.11
19	002292	奥飞动漫	156,710.00	0.11
20	000001	平安银行	152,576.00	0.10

注：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。

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	002444	巨星科技	3,568,532.89	2.42
2	002475	立讯精密	3,299,032.76	2.24
3	300123	太阳鸟	2,506,031.80	1.70
4	002714	牧原股份	2,422,680.00	1.64
5	002174	游族网络	2,148,201.93	1.46
6	000712	锦龙股份	2,028,701.00	1.38

7	600016	民生银行	990,334.48	0.67
8	000895	双汇发展	549,867.75	0.37
9	601601	中国太保	500,372.31	0.34
10	601318	中国平安	499,749.56	0.34
11	600036	招商银行	440,280.30	0.30
12	600795	国电电力	403,557.90	0.27
13	600000	浦发银行	268,115.03	0.18
14	600837	海通证券	214,750.55	0.15
15	000002	万　科Ａ	195,359.03	0.13
16	600694	大商股份	180,708.71	0.12
17	601398	工商银行	178,127.33	0.12
18	000651	格力电器	177,040.38	0.12
19	601099	太平洋	171,006.10	0.12
20	600811	东方集团	167,795.98	0.11

注：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。

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	17,513,327.60
卖出股票的收入（成交）总额	32,395,728.82

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序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序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 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.10.1报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

股指期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

7.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

股指期货暂不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 本期国债期货投资政策

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

7.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

7.11.3 本期国债期货投资评价

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1本基金投资的上市公司中国平安保险（集团）股份有限公司（中国平安，代码：601318）于2013年5月22日发布公告称：本集团控股子公司平安证券有限责任公司（以下简称"平安证券"）于近日收到中国证券监督管理委员会（以下简称"中国证监会"）《行政处罚和市场禁入事先告知书》。中国证监会决定对平安证券给予警告，没收其在万福生科（湖南）农业开发股份有限公司（以下简称"万福生科"）发行上市项目中的业务收入人民币2,555万元，并处以人民币5,110万元的罚款，暂停其保荐机构资格3个月。

本基金有关该股票的投资决策程序，符合法律法规和基金管理人规章制度的规定。本基金投研团队认为，中国平安作为中国领先的金融控股集团，长期以来业务成长性良好、在国内的市场份额不断提升。针对上述事项，中国平安下属子公司平安证券已经接受证监会处罚，并设立万福生科虚假陈述事件投资者利益补偿专项基金，对相关投资者给予补偿。公司公告显示，2012年，平安证券投行业务承销佣金收入占平安集团营业收入的0.19%，投行业务利润占平安集团净利润的0.66%，我们认为此次处罚事件，对平安集团的整体经营不存在重大影响，对当年业绩影响有限。此外，中国平安已表示"合规经营，公开透明"是集团的一贯原则，且作为平安证券的控股股东，将持续督促平安证券

严格按照中国证监会的要求进行专项整改，切实保护投资者利益，说明其已经深刻认识并积极纠正，将以此事件为戒，加强合规经营意识，规范运作，从而提升其投资价值。其余九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。

7.12.2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。

7.12.3 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	16,269.94
2	应收证券清算款	16,190.93
3	应收股利	—
4	应收利息	4,198.45
5	应收申购款	33,429.82
6	其他应收款	—
7	待摊费用	30,247.08
8	其他	—
9	合计	100,336.22

7.12.4 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。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.12.5.1 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。

7.12.5.2 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。

7.12.6 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
5,242	32,287.87	15,501,146.21	9.16%	153,751,881.37	90.84%

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	22.33%
2	李坚	200,006.00	4.47%
3	贾彩荣	198,000.00	4.42%
4	黄小菊	185,000.00	4.13%
5	王子辰	170,000.00	3.80%
6	孙家康	116,018.00	2.59%
7	王鸿雁	100,007.00	2.23%
8	常永强	100,006.00	2.23%
9	杨贤发	100,003.00	2.23%
10	魏晓斐	99,002.00	2.21%

注：以上均为场内基金份额持有人。

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
基金管理人所有从业人员持有本基金	—	—

8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）

本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	0
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2010年06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	186,708,873.97
本报告期基金总申购份额	6,656,093.97
减：本报告期基金总赎回份额	24,111,940.36
本报告期基金拆分变动份额	—
本报告期期末基金份额总额	169,253,027.58

§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2014年2月20日发布公告，许欣先生自2014年2月12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基金业协会办理相关手续并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2014年5月24日发布公告，凌莉女士自2014年5月22日起不再担任本基金基金经理职务。相关变更事项已按规定向中国基金业协会办理相关手续并向中国证监会和上海证监局报告。

10.2.2 基金托管人的专门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 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自合同生效日起聘请普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)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 本期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	占股票成交总额比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
瑞银证券	1	18,825,853.48	37.79%	17,139.09	37.79%	
华泰证券	1	11,494,278.14	23.07%	10,464.43	23.07%	
国都证券	2	8,348,448.35	16.76%	7,600.52	16.76%	
长江证券	1	7,479,659.88	15.01%	6,809.42	15.01%	
中信建投	1	2,400,599.88	4.82%	2,185.46	4.82%	
中金公司	1	709,721.00	1.42%	646.17	1.42%	
海通证券	1	302,482.29	0.61%	275.48	0.61%	
国海证券	1	255,098.00	0.51%	232.26	0.51%	
招商证券	1	—	—	—	—	
光大证券	1	—	—	—	—	
申银万国	1	—	—	—	—	
广发证券	1	—	—	—	—	
国金证券	1	—	—	—	—	
西部证券	1	—	—	—	—	
中信证券	1	—	—	—	—	

东方证券	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、本报告期内未新增交易单元，减少中航证券上海交易单元。

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		债券回购交易		权证交易		备注
	成交金额	占债券成交总额比例	成交金额	占债券回购成交总额比例	成交金额	占权证成交总额比例	
瑞银证券	—	—	—	—	—	—	
华泰证券	—	—	—	—	—	—	
国都证券	—	—	—	—	—	—	
长江证券	—	—	—	—	—	—	
中信建投	—	—	—	—	—	—	
中金公司	—	—	—	—	—	—	
海通证券	—	—	—	—	—	—	
国海证券	—	—	—	—	—	—	
招商证券	—	—	—	—	—	—	
光大证券	—	—	2,500,000.00	100.00%	—	—	
申银万国	—	—	—	—	—	—	
广发证券	—	—	—	—	—	—	
国金证券	—	—	—	—	—	—	
西部证券	—	—	—	—	—	—	
中信证券	—	—	—	—	—	—	
东方证券	—	—	—	—	—	—	

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2013年12月31日基金资产净值、	公司网站	2014-01-01

	基金份额净值和基金份额累计净值公告		
2	中欧基金管理有限公司关于公司从业人员在深圳中欧盛世资本管理有限公司兼职情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2014-01-04
3	中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）2013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	2014-01-21
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（2014年第1号）	公司网站	2014-01-30
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（2014年第1号）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2014-01-30
6	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	2014-02-20
7	中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）2013年年度报告（正文）	公司网站	2014-03-28
8	中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）2013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	2014-03-28
9	中欧基金管理有限公司关于新增浙江同花顺基金销售有限公司为旗下基金代销机构并参与费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2014-04-15
10	中欧沪深300指数增强型证券投资基金（LOF）2014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	2014-04-19
11	中欧基金管理有限公司关于公司股权转让及股东变更的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2014-04-25

12	中欧基金管理有限公司关于子公司名称变更等事项的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2014-05-15
13	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	2014-05-24
14	中欧基金管理有限公司关于中欧沪深300指数增强型证券投资基金(LOF)基金经理凌莉女士离职的报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站	2014-06-06
15	中欧基金管理有限公司关于旗下基金在招商银行股份有限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	2014-06-09

§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

二〇一四年八月二十七日