

# 华安纳斯达克 100 指数证券投资基金

## 2014 年半年度报告

2014 年 6 月 30 日

基金管理人：华安基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一四年八月二十九日

## 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2014 年 8 月 18 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	重要提示及目录 .....	2
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	境外投资顾问和境外资产托管人 .....	6
2.5	信息披露方式 .....	6
2.6	其他相关资料 .....	6
3	主要财务指标和基金净值表现 .....	7
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说明 .....	12
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....	12
4.6	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....	12
4.7	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....	14
5	托管人报告 .....	14
5.1	报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 .....	14
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 .....	15
5.3	托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见 .....	15
6	半年度财务会计报告（未经审计） .....	15
6.1	资产负债表 .....	15
6.2	利润表 .....	16
6.3	所有者权益（基金净值）变动表 .....	17
6.4	报表附注 .....	18
7	投资组合报告 .....	37
7.1	期末基金资产组合情况 .....	37
7.2	期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布 .....	38
7.3	期末按行业分类的权益投资组合 .....	38
7.4	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细 .....	39
7.5	报告期内股票投资组合的重大变动 .....	43
7.6	期末按债券信用等级分类的债券投资组合 .....	45
7.7	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 .....	45
7.8	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 .....	45
7.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细 .....	46
7.10	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 .....	46
7.11	投资组合报告附注 .....	46
8	基金份额持有人信息 .....	47

8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	47
8.2	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况 .....	47
9	开放式基金份额变动 .....	47
10	重大事件揭示 .....	47
10.1	基金份额持有人大会决议 .....	47
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 .....	48
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	48
10.4	基金投资策略的改变 .....	48
10.5	报告期内改聘会计师事务所情况 .....	48
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 .....	48
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	48
10.8	其他重大事件 .....	50
11	备查文件目录 .....	52
11.1	备查文件目录 .....	52
11.2	存放地点 .....	52
11.3	查阅方式 .....	52

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华安纳斯达克100指数证券投资基金
基金简称	华安纳斯达克100指数
基金主代码	040046
交易代码	040046
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2013年8月2日
基金管理人	华安基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	35,694,540.02份
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票指数基金，通过严格的指数化投资策略与风险控制，紧密跟踪标的指数，力争实现跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	<p>本基金采用完全复制法，跟踪标的指数，以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，进行被动式指数化投资。为更好地实现本基金的投资目标，本基金还将在条件允许的情况下投资于股指期货等金融衍生品，以期降低跟踪误差水平。</p> <p>本基金的风险控制目标是追求年跟踪误差不超过4%（以美元计价计算）。</p>
业绩比较基准	纳斯达克100价格指数（Nasdaq 100 Price Index）收益率。
风险收益特征	本基金为股票型基金，属于较高风险、较高预期收益的基金品种，其风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。

### 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		华安基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	钱鲲	田青
	联系电话	021-38969999	010-67595003
	电子邮箱	qiankun@huaan.com.cn	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		4008850099	010-67595096
传真		021-68863414	010-66275853
注册地址		上海市世纪大道8号上海国金中心二期31层、32层	北京市西城区金融大街25号
办公地址		上海市世纪大道8号上海国金中心二期31层、32层	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼
邮政编码		200120	100033
法定代表人		李勃	王洪章

### 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外资产托管人
名称	英文	State Street Bank and Trust Company
	中文	美国道富银行
注册地址		One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States of America
办公地址		One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States of America
邮政编码		02111

### 2.5 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摘要的管理人互联网网址	www.huaan.com.cn
基金半年度报告备置地点	上海市世纪大道8号上海国金中心二期31层、32层

### 2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	华安基金管理有限公司	上海市世纪大道8号上海国金中心二期31、32层

### 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 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日）
本期已实现收益	5,933,666.18
本期利润	5,247,559.25
加权平均基金份额本期利润	0.0839
本期加权平均净值利润率	7.67%
本期基金份额净值增长率	8.63%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2014 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	6,091,884.55
期末可供分配基金份额利润	0.1707
期末基金资产净值	41,786,424.57
期末基金份额净值	1.171
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2014 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	17.10%

注：1.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（例如：封闭式基金交易佣金，开放式基金的申购赎回费、红利再投资费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

2.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。

3.期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

4.本基金于 2013 年 8 月 2 日成立。截止本报告期末，本基金成立不足一年。

#### 3.2 基金净值表现

##### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	3.63%	0.40%	2.74%	0.39%	0.89%	0.01%
过去三个月	7.63%	0.72%	7.07%	0.89%	0.56%	-0.17%
过去六个月	8.63%	0.70%	8.15%	0.86%	0.48%	-0.16%
成立至今	17.10%	0.61%	22.63%	0.79%	-5.53%	-0.18%

注：本基金业绩比较基准：纳斯达克 100 价格指数（Nasdaq 100 Price Index）收益率。

根据本基金合同的有关规定：本基金主要投资于纳斯达克 100 指数成份股、备选成份股，与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金等，固定收益类证券、银行存款、现金等货币市场工具、股指期货以及中国证监会允许本基金投资的其他产品或金融工具。

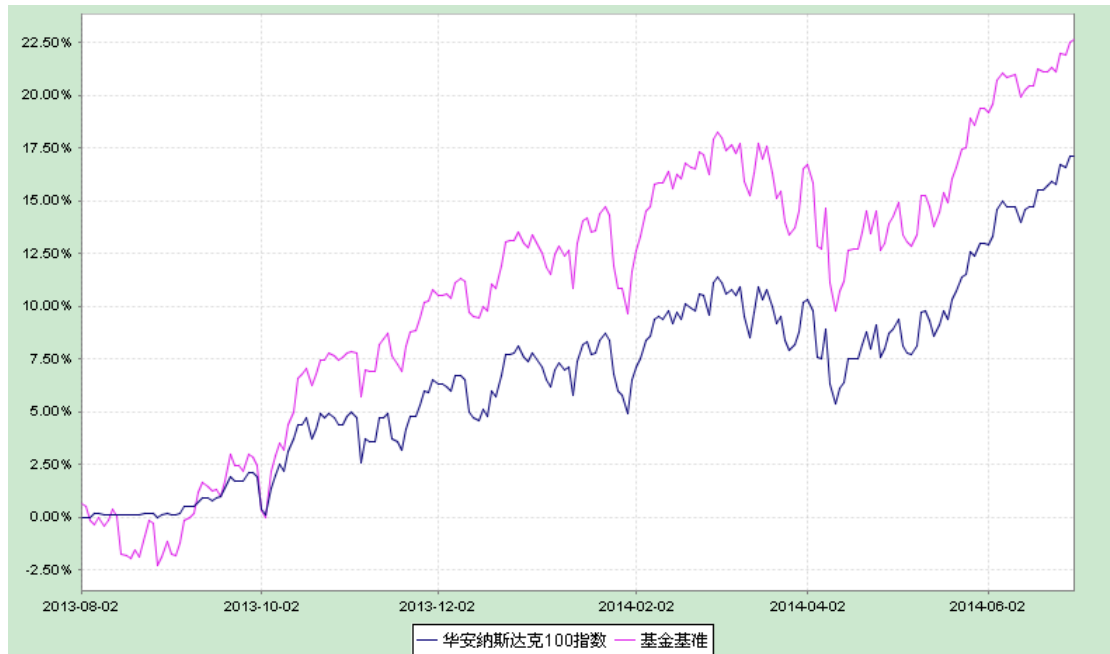
本基金的投资比例限制：为投资于纳斯达克 100 指数成份股、备选成份股以及与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金的比不低于基金资产的 85%，其中投资于与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金的比不超过基金资产的 10%；投资于现金或者到期日在一年以内的政府债券的比不低于基金资产净值的 5%。

### 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

华安纳斯达克 100 指数证券投资基金

累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2013 年 8 月 2 日至 2014 年 6 月 30 日)



注：1.本基金于 2013 年 8 月 2 日成立，截止本报告期末，本基金成立不满一年。

2.根据《华安纳斯达克 100 指数证券投资基金基金合同》规定，本基金建仓期不超过 6 个月。基金管理人应当在基金合同生效后 6 个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。

## 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

华安基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1998] 20 号文批准于 1998 年 6 月设立，是国内首批基金管理公司之一，注册资本 1.5 亿元人民币，公司总部设在上海陆家嘴金融贸



易区。目前的股东为上海电气（集团）总公司、上海国际信托有限公司、上海工业投资（集团）有限公司、上海锦江国际投资管理有限公司和国泰君安投资管理股份有限公司。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司旗下共管理了华安创新混合、华安中国 A 股增强指数、华安现金富利货币、华安宝利配置混合、华安宏利股票、华安中小盘成长股票、华安策略优选股票、华安核心优选股票、华安稳定收益债券、华安动态灵活混合、华安强化收益债券、华安行业轮动股票、华安上证 180ETF、华安上证 180ETF 联接、华安上证龙头企业 ETF、龙头 ETF 联接、华安升级主题股票、华安稳固收益债券、华安可转换债基金、华安深证 300 指数基金（LOF）、华安科技动力股票、华安四季红债券、华安香港精选股票、华安大中华升级股票、华安标普石油指数基金（QDII-LOF）、华安月月鑫短期理财债券、华安季季鑫短期理财债券、华安月安鑫短期理财债券、华安七日鑫短期理财债券、华安沪深 300 指数分级、华安逆向策略、华安日日鑫货币、华安安心收益债券、华安信用增强债券、华安纯债债券、华安保本混合、华安双债添利债券、华安安信消费股票、华安纳斯达克 100 指数、华安黄金易（ETF）、华安黄金 ETF 联接、华安沪深 300 量化指数、华安年年红债券、华安生态优先股票、华安中证细分地产 ETF、华安中证细分医药 ETF、华安大国新经济股票、华安新活力混合、华安安顺混合等 49 只开放式基金。管理资产规模达到 688.13 亿元人民币。

#### 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		
徐宜宜	本基金的基金经理	2013-08-02	-	8 年	管理学硕士，CFA（国际金融分析师），FRM（金融风险管理师），8 年证券、基金行业从业经历，具有基金从业资格。曾在美国道富全球投资管理公司担任对冲基金助理、量化分析师和风险管理师等职。2011 年 1 月加入华安基金管理有限公司被动投资部从事海外被动投资的研究工作。2011 年 5 月至 2012 年 12 月担任上证龙头企业交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金的基

					金经理职务。2012 年 3 月起同时担任华安标普全球石油指数证券投资基金的基金经理。2013 年 7 月起同时担任华安易富黄金交易型开放式证券投资基金的基金经理。2013 年 8 月起同时担任华安易富黄金交易型开放式证券投资基金联接基金及本基金的基金经理。2013 年 12 月起同时担任华安中证细分地产交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。
--	--	--	--	--	---

注：1、此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日，即以公告日为准。  
 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守有关法律法规及《华安纳斯达克 100 指数证券投资基金基金合同》、《华安纳斯达克 100 指数证券投资基金招募说明书》等有关基金法律文件的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益，不存在违法违规或未履行基金合同承诺的情形。

#### 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

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《华安基金管理有限公司公平交易管理制度》，将封闭式基金、开放式基金、特定客户资产管理组合及其他投资组合资产在研究分析、投资决策、交易执行等方面全部纳入公平交易管理中。控制措施包括：在研究环节，研究员在为公司管理的各类投资组合提供研究信息、投资建议过程中，使用晨会发言、发送邮件、登录在研究报告管理系统中等方式来确保各类投资组合经理可以公平享有信息获取机会。在投资环节，公司各投资组合经理根据投资组合的风格和投资策略，制定并严格执行交易决策规则，以保证各投资组合交易决策的客观性和独立性。同时严格执行投资决策委员会、投资总监、投资组合经理等各投资决策主体授权机制，投资

组合经理在授权范围内自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易环节，公司实行强制公平交易机制，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。（1）交易所二级市场业务，遵循价格优先、时间优先、比例分配、综合平衡的控制原则，实现同一时间下达指令的投资组合在交易时机上的公平性。（2）交易所一级市场业务，投资组合经理按意愿独立进行业务申报，集中交易部以投资组合名义对外进行申报。若该业务以公司名义进行申报与中签，则按实际中签情况以价格优先、比例分配原则进行分配。若中签量过小无法合理进行比例分配，且以公司名义获得，则投资部门在合规监察员监督参与下，进行公平协商分配。（3）银行间市场业务遵循指令时间优先原则，先到先询价的控制原则。通过内部共同的 iwind 群，发布询价需求和结果，做到信息公开。若是多个投资组合进行一级市场投标，则各投资组合经理须以各投资组合名义向集中交易部下达投资意向，交易员以此进行投标，以确保中签结果与投资组合投标意向一一对应。若中签量过小无法合理进行比例分配，且以公司名义获得，则投资部门在合规监察员监督参与下，进行公平协商分配。交易监控、分析与评估环节，公司合规监察稽核部对公司旗下的各投资组合投资境内证券市场上交易的投资品种、进行场外的非公开发行股票申购、以公司名义进行的债券一级市场申购、不同投资组合同日和临近交易日的反向交易以及可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控；风险管理部根据市场公认的第三方信息（如：中债登的债券估值），定期对各投资组合与交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行审查，对不同投资组合临近交易日的同向交易的交易时机和交易价差进行分析。本报告期内，公司公平交易制度总体执行情况良好。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司合规监察稽核部会同基金投资、交易部门讨论制定了公募基金、专户针对股票、债券、回购等投资品种在交易所及银行间的同日反向交易控制规则，并在投资系统中进行了设置，实现了完全的系统控制。同时加强了对基金、专户间的同日反向交易的监控与隔日反向交易的检查；风险管理部开发了同向交易分析系统，对相关同向交易指标进行持续监控，并定期对组合间的同向交易行为进行了重点分析。

本报告期内，除指数基金以外的所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，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% 的情况共出现了 1 次。原因：各投资组合分别按照其交易策略交易时，虽相关投资组合买卖单只股票的数量较小，但由于个股流动性较差，交易量稀少，致使成交较少的单边交易量仍然超过该证券当日成交量的 5%。

而从同向交易统计检验和实际检查的结果来看，也未发现有异常。

#### 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

2014 年一季度以来，量化宽松的逐步推出对新兴市场的货币环境构成较大压力，从而于 1 月底传到到全球股票市场并对风险偏好产生重大负面影响。以科技股为代表纳斯达克指数经历了一波调整，但是创新驱动的主题并没有改变。纳斯达克指数于 2 月中旬强力反弹，不仅收复失地，还再创新高。进入三月，纳斯达克指数出现盘整，其主要原因是美国经济数据面较强引发了美联储提前升息的预期，造成资金从前期涨幅较大的科技股中暂时撤出。进入 2014 年二季度，受到乌克兰局势的影响，国际市场的风险溢价有所提升，股票市场经历了一场由成长股向价值股的切换，纳斯达克指数也渐渐进入了一波调整。进入五月底，受到经济复苏消息的提振，以科技股为代表纳斯达克指数快速上升，创出 14 年新高，于本季度最高点收盘。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金截至 2014 年 6 月 30 日，本基金份额净值为 1.171 元。年初至今本报告期份额净值增长率为 8.63%，同期业绩比较基准增长率为 8.15%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

我们预计，美国经济于 2014 年将获得实质性增长，特别是由于天气原因第一季度经历短暂停顿之后，第二季度真实 GDP 有望突破 3%。随着房地产市场转暖和就业市场的改善，居民消费意愿和能力均将得到进一步提升，为经济可持续的增长增添动力。科技股方面，资金充裕，IPO 市场活跃，市场情绪总体乐观。3D 打印，太阳能和生物医药板块活跃，苹果产业链股票在 IPHONE6 即将推出的带动下表现出众。我们预计，新一轮经济增长仍然是科技创新驱动型，所以未来一年我们对纳斯达克指数抱有坚定的信心。

作为纳斯达克 100 指数基金的管理人，我们继续坚持积极将基金回报与指数相拟合的原则，降低跟踪偏离和跟踪误差，勤勉尽责，为投资者获得长期稳定的回报。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

##### 1、估值政策及重大变化

无。

## 2、估值政策重大变化对基金资产净值及当期损益的影响

无。

## 3、有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历的描述

### (1) 公司方面

公司建立基金估值委员会，组成人员包括：首席投资官、基金投资部总监、研究发展部总监、固定收益部总监、指数投资部总监、基金运营部总经理及相关负责人员。

主要职责包括：证券发行机构发生了严重影响证券价格的重大事件时，负责评估重大事件对投资品种价值的影响程度、评估对基金估值的影响程度、确定采用的估值方法、确定该证券的公允价值；同时将采用确定的方法以及采用该方法对相关证券估值后与基金的托管银行进行沟通。

相关人员专业胜任能力及工作经历：

尚志民，首席投资官，工商管理硕士，曾在上海证券报研究所、上海证大投资管理有限公司工作，进入华安基金管理有限公司后曾先后担任公司研究发展部高级研究员，华安安顺封闭、基金安瑞、华安创新混合基金经理，现任华安安顺混合、华安宏利股票的基金经理，华安基金管理有限公司副总裁、首席投资官。

翁启森，基金投资部兼全球投资部总监，工业工程学硕士。曾在台湾 JP 证券任金融产业分析师及投资经理，台湾摩根富林明投信投资管理部任基金经理，台湾中信证券投资总监助理，台湾保德信投信基金基金经理。2008 年 4 月加入华安基金管理有限公司，现华安香港精选、华安大中华升级基金、华安宏利和华安大国新经济股票基金的基金经理，基金投资部兼全球投资部总监。

杨明，投资研究部总监，研究生学历，12 年金融、证券、基金从业经验，曾在上海银行工作。2004 年 10 月进入华安基金管理有限公司，担任研究发展部宏观研究员，现任华安优选的基金经理，投资研究部总监。

贺涛，金融学硕士，固定收益部副总监。曾任长城证券有限责任公司债券研究员，华安基金管理有限公司债券研究员、债券投资风险管理员、固定收益投资经理。现任华安稳定收益债券基金、华安可转债基金、华安信用增强债券基金、华安双债添利债券基金的基金经理，固定收益部副总监。

许之彦，指数投资部总监，理学博士，CQF(国际数量金融工程师)。曾在广发证券和中山大学经济管理学院博士后流动站从事金融工程工作，2005 年加入华安基金管理有限公司，

曾任研究发展部数量策略分析师，现任华安中国 A 股增强指数、华安上证 180ETF 及华安上证 180ETF 联接、华安上证龙头 ETF 和华安上证龙头 ETF 联接，华安深证 300 指数证券投资基金（LOF）的基金经理，指数投资部总监。

陈林，基金运营部总经理，工商管理硕士，高级会计师，CPA 中国注册会计师协会非执业会员。曾在安永大华会计师事务所工作，2004 年 11 月加入华安基金管理有限公司，曾任财务核算部副总监、公司财务部总经理，现任基金运营部总经理。

## （2）托管银行

托管银行根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任，并且认真核查公司采用的估值政策和程序。

## （3）会计师事务所

对相关估值模型、假设及参数的适当性出具审核意见和报告。

### 4、基金经理参与或决定估值的程度

本基金的基金经理未参与基金的估值。

### 5、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间无任何重大利益冲突。

### 6、已签约的任何定价服务的性质与程度等信息

无。

## 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期不进行收益分配。

## 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

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，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基金托管人应尽的义务。

## 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

本基金本报告期内未实施利润分配。

## 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

本托管人复核审查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。

# 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：华安纳斯达克 100 指数证券投资基金

报告截止日：2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2014 年 6 月 30 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	4,781,585.01	5,250,938.80
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	38,879,657.19	54,964,905.77
其中：股票投资		38,879,657.19	54,964,905.77
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		818,499.66	2,957,099.48
应收利息	6.4.7.5	1,415.45	444.77
应收股利		26,107.99	40,932.76
应收申购款		551,450.50	100,196.21
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-

资产总计		45,058,715.80	63,314,517.79
负债和所有者权益	附注号	本期末 2014 年 6 月 30 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
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		-	-
应付赎回款		2,987,728.99	3,840,376.87
应付管理人报酬		32,773.52	48,573.73
应付托管费		10,241.72	15,179.28
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	-	-
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	241,547.00	260,280.71
负债合计		3,272,291.23	4,164,410.59
<b>所有者权益:</b>			
实收基金	6.4.7.9	35,694,540.02	54,845,388.57
未分配利润	6.4.7.10	6,091,884.55	4,304,718.63
所有者权益合计		41,786,424.57	59,150,107.20
负债和所有者权益总计		45,058,715.80	63,314,517.79

注：报告截止日 2014 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.171 元，基金份额总额 35,694,540.02 份。

## 6.2 利润表

会计主体：华安纳斯达克 100 指数证券投资基金

本报告期：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
一、收入		<b>5,751,280.70</b>
1.利息收入		31,470.61
其中：存款利息收入	6.4.7.11	31,470.61
债券利息收入		-



资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		-
其他利息收入		-
<b>2. 投资收益（损失以“-”填列）</b>		<b>5,940,520.70</b>
其中：股票投资收益	6.4.7.12	5,442,081.74
基金投资收益	6.4.7.13	24,657.54
债券投资收益		-
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益		-
股利收益	6.4.7.14	473,781.42
<b>3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）</b>	6.4.7.15	<b>-686,106.93</b>
<b>4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）</b>		<b>351,401.73</b>
<b>5. 其他收入（损失以“-”号填列）</b>	6.4.7.16	<b>113,994.59</b>
<b>减：二、费用</b>		<b>503,721.45</b>
1. 管理人报酬		272,327.54
2. 托管费		85,102.39
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	6.4.7.17	11,648.19
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	6.4.7.18	134,643.33
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>5,247,559.25</b>
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,247,559.25</b>

注：本基金于 2013 年 8 月 2 日成立，因此无上年度可比期间。

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华安纳斯达克 100 指数证券投资基金

本报告期：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2014 年 1 月 1 日至 2014 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）	54,845,388.57	4,304,718.63	59,150,107.20
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	5,247,559.25	5,247,559.25
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）	-19,150,848.55	-3,460,393.33	-22,611,241.88
其中：1.基金申购款	63,059,541.27	5,525,264.25	68,584,805.52
2.基金赎回款	-82,210,389.82	-8,985,657.58	-91,196,047.40
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）	35,694,540.02	6,091,884.55	41,786,424.57

注：本基金于 2013 年 8 月 2 日成立，因此无上年度可比期间。

报告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：

基金管理人负责人：李劼，主管会计工作负责人：章国富，会计机构负责人：陈林

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

华安纳斯达克 100 指数证券投资基金(以下简称“本基金”)，系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[2013]10 号文《关于核准华安纳斯达克 100 指数证券投资基金募集的批复》的核准，由华安基金管理有限公司作为管理人自 2013 年 6 月 13 日到 2013 年 7 月 31 日止期间向社会公开募集，募集期结束经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具安永华明(2013)验字第 60971571\_B08 号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于 2013 年 8 月 2 日生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定。设立时募集的扣除认购费后的实收基金(本金)折合人民币 272,883,718.70 元，在募集期间产生的活期存款利息折合人民币 155,700.83 元，以上实收基金(本息)合计共折合人民币 273,039,419.53 元，折合 273,039,419.53 份基金份额。本基金的基金管理人及注册登记机构为华安基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司，境外资产托管

人为美国道富银行(State Street Bank and Trust Company)。

本基金主要投资于纳斯达克 100 指数成份股、备选成份股，与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金等，固定收益类证券、银行存款、现金等货币市场工具、股指期货以及中国证监会允许本基金投资的其他产品或金融工具。本基金投资于纳斯达克 100 指数成份股、备选成份股以及与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金的比例不低于基金资产的 85%，其中投资于与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金的比例不超过基金资产的 10%；投资于现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种或变更投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以相应调整本基金的投资范围、投资比例规定。

本基金的业绩比较基准为：纳斯达克 100 价格指数（Nasdaq 100 Price Index）收益率。

#### **6.4.2 会计报表的编制基础**

本财务报表系按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### **6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明**

本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于 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 日止期间的经营成果和净值变动情况。

#### **6.4.4 重要会计政策和会计估计**

本基金财务报表所载财务信息依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

##### **6.4.4.1 会计年度**

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间系 2014 年 1 月 1 日起至 2014 年 6 月 30 日止。

#### 6.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

#### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项；

本基金目前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主要包括股票投资、基金投资和债券投资等；

##### (2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

#### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额；

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

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

金融资产转移，是指本基金将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）；本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认

该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### **6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则**

公允价值是指在公平交易中熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。本基金的公允价值的计量分为三个层次，第一层次是本基金在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是本基金在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是本基金无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

本基金持有的基金投资和股票投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

(2)存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值；

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

#### **6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/(累计亏损)”。

#### 6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1)存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2)买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(3)股票投资收益/(损失)于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(4)基金投资收益/(损失)于卖出/赎回基金成交日确认，并按卖出/赎回基金成交金额与其成本的差额入账；

(5)股票股利收益于除息日确认，并按宣告的分红派息比例计算的金额扣除股票所在地使用的预缴所得税后的净额入账；基金投资在持有期间取得的红利于除息日确认；

(6)公允价值变动收益/(损失)系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(7)其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

- (1) 基金管理费按前一日基金资产净值的 0.80% 的年费率逐日计提；
- (2) 基金托管费按前一日基金资产净值的 0.25% 的年费率逐日计提；
- (3) 其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。

如果影响基金份额净值小数点后第四位的，则采用待摊或预提的方法。

#### **6.4.4.11 基金的收益分配政策**

- (1) 每一基金份额享有同等分配权；

(2) 在符合有关基金分红条件的前提下，本基金收益每年最多分配 4 次，每次基金收益分配各类别份额中每一份基金份额的分配比例不低于该类份额每一份基金份额在收益分配基准日可供分配利润的 10%；

(3) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资。如果基金份额持有人未选择收益分配方式，则默认为现金方式，基金份额持有人可对不同类别份额分别选择不同的分红方式，但同一基金份额持有人持有的同一类别的基金份额只能选择一种分红方式，如基金份额持有人在不同销售机构选择的分红方式不同，则注册登记机构将以基金份额持有人最后一次选择的分红方式为准；

(4) 选择现金分红的，基金收益分配币种与其对应份额的认购/申购币种相同；选择红利再投资的，分红资金将按分红权益再投资日该类别份额的基金份额净值进行再投资；

(5) 基金收益分配基准日人民币份额的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于人民币份额面值；对于外币份额，由于汇率因素影响，存在收益分配后外币份额基金份额净值低于对应的基金份额面值的可能；

(6) 收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资人自行承担。当投资人的现金红利小于一定金额，不足以支付银行转账或其他手续费用时，基金注册登记机构可将投资人的现金红利按分红实施日的份额净值自动转为对应币种的基金份额；

- (7) 基金红利发放日距离收益分配基准日的时间不得超过 15 个工作日；

- (8) 法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

#### **6.4.4.12 外币交易**

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

外币货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，与所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### **6.4.4.13 分部报告**

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：

- (1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2)能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3)能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 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

本基金本报告期无会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

#### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他境内外相关税务法规和实务操作，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)基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂免征营业税和企业所得税；
- (3)基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂未征收个人所得税和企业所得税。

#### 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 6 月 30 日
活期存款	4,781,585.01



定期存款	-
其他存款	-
合计	4,781,585.01

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 6 月 30 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	33,979,861.97	38,879,657.19	4,899,795.22
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	-	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	33,979,861.97	38,879,657.19	4,899,795.22

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债余额。

#### 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

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	1,415.45
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	-
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	1,415.45

#### 6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产余额。

#### 6.4.7.7 应付交易费用

本基金本报告期末无应付交易费用。

#### 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	11,260.33
预提费用	230,286.67
合计	241,547.00

#### 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	54,845,388.57	54,845,388.57
本期申购	63,059,541.27	63,059,541.27
本期赎回（以“-”号填列）	-82,210,389.82	-82,210,389.82
本期末	35,694,540.02	35,694,540.02

#### 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	3,679,759.72	624,958.91	4,304,718.63
本期利润	5,933,666.18	-686,106.93	5,247,559.25
本期基金份额交易产生的	-2,839,810.90	-620,582.43	-3,460,393.33

变动数			
其中：基金申购款	5,067,026.75	458,237.50	5,525,264.25
基金赎回款	-7,906,837.65	-1,078,819.93	-8,985,657.58
本期已分配利润	0.00	0.00	0.00
本期末	6,773,615.00	-681,730.45	6,091,884.55

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	
活期存款利息收入	31,360.82	
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	-	
其他	109.79	
合计	31,470.61	

#### 6.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期	
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	
卖出股票成交总额	36,382,118.27	
减：卖出股票成本总额	30,940,036.53	
买卖股票差价收入	5,442,081.74	

#### 6.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期	
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	
卖出/赎回基金成交总额	568,595.24	
减：卖出/赎回基金成本总额	543,937.70	
基金投资收益	24,657.54	

#### 6.4.7.14 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2014年1月1日至2014年6月30日
股票投资产生的股利收益	473,781.42
基金投资产生的股利收益	-
合计	473,781.42

#### 6.4.7.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期
	2014年1月1日至2014年6月30日
1.交易性金融资产	-686,106.93
——股票投资	-686,106.93
——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	-686,106.93

#### 6.4.7.16 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2014年1月1日至2014年6月30日
基金赎回费收入	113,994.59
合计	113,994.59

#### 6.4.7.17 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2014年1月1日至2014年6月30日
交易所市场交易费用	11,648.19
银行间市场交易费用	-

合计	11,648.19
----	-----------

#### 6.4.7.18 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2014年1月1日至2014年6月30日
审计费用	24,795.19
信息披露费	89,260.15
银行汇划费用	163.50
指数使用费	20,424.49
合计	134,643.33

#### 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，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需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

无。

##### 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
华安基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
美国道富银行	基金境外托管行

注：以下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

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行权证交易。

###### 6.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行债券交易。

#### 6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行回购交易。

#### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期无应支付关联方的佣金。

### 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1月1日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	272,327.54
其中：支付销售机构的客户维护费	180,335.91

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的0.80%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.80\% / \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人，若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2014年1月1日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	85,102.39

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% / \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人，若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延。

#### 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

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

#### 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

本基金的基金管理人本报告期末未运用固有资金投资本基金。

##### 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

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末未投资本基金。

#### 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1月1日至2014年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
建设银行	4,706,178.45	31,254.33
道富银行	75,406.56	106.49

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国建设银行和境外资产托管人道富银行保管，按适用利率或约定利率计息。

#### 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末在承销期内直接购入关联方承销的证券。

#### 6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无其他关联交易事项。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末未进行利润分配。

#### 6.4.12 期末（2014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

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 6.4.12.2 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。

##### 6.4.12.3 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

截至本报告期末 2014 年 6 月 30 日止, 本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

#### **6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

截至本报告期末 2014 年 6 月 30 日止, 本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

### **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**

本基金是股票型指数基金, 属于证券投资基金中风险较高、收益较高的品种, 其风险和预期收益高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。本基金投资的金融工具主要包括纳斯达克 100 指数成分股、备选成分股以及与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金等、固定收益类证券、银行存款、现金等货币市场工具、股指期货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。本基金通过被动的指数化投资管理, 紧密跟踪标的指数, 追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设, 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、风险管理部等相关业务部门构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险控制委员会, 负责制定风险管理的宏观政策, 审议通过风险控制的总体措施等; 根据公司章程, 在管理层层面设立合规与风险控制委员会, 讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施; 在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责, 协调并与各部门合作完成运作风险管理和投资风险、绩效评估等。监察稽核部对公司执行总裁负责, 并由督察长分管。风险管理部向督察长和总裁汇报工作。

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。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, 通过特定的风险量化指标、模型, 形成常规的量化报告, 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, 将风险控制可在可承受的范围内。

#### **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经中国人民银行和中国证券监督管理委员会所批准的具有基金托管资格和基金代销资格的银行以及其委托的境外托管行, 并通过对交易对手的管理进行筛选, 因而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通过有资格的经纪商进行证券交割和款项清算, 因此违约风险不重大。

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。

#### 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、组合在短期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，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。

#### 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。

本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金等，其余金融资产和金融负债均不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2014 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	4,781,585.01	-	-	-	4,781,585.01
交易性金融资产	-	-	-	38,879,657.19	38,879,657.19

应收证券清算款	-	-	-	818,499.66	818,499.66
应收利息	-	-	-	1,415.45	1,415.45
应收股利	-	-	-	26,107.99	26,107.99
应收申购款	130,218.68	-	-	421,231.82	551,450.50
资产总计	4,911,803.69	-	-	40,146,912.11	45,058,715.80
负债					
应付赎回款	-	-	-	2,987,728.99	2,987,728.99
应付管理人报酬	-	-	-	32,773.52	32,773.52
应付托管费	-	-	-	10,241.72	10,241.72
其他负债	-	-	-	241,547.00	241,547.00
负债总计	-	-	-	3,272,291.23	3,272,291.23
利率敏感度缺口	4,911,803.69	-	-	36,874,620.88	41,786,424.57
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	5,250,938.80	-	-	-	5,250,938.80
交易性金融资产	-	-	-	54,964,905.77	54,964,905.77
应收证券清算款	-	-	-	2,957,099.48	2,957,099.48
应收利息	-	-	-	444.77	444.77
应收股利	-	-	-	40,932.76	40,932.76
应收申购款	29,125.25	-	-	71,070.96	100,196.21
资产总计	5,280,064.05	-	-	58,034,453.74	63,314,517.79
负债					
应付赎回款	-	-	-	3,840,376.87	3,840,376.87
应付管理人报酬	-	-	-	48,573.73	48,573.73
应付托管费	-	-	-	15,179.28	15,179.28
其他负债	-	-	-	260,280.71	260,280.71
负债总计	-	-	-	4,164,410.59	4,164,410.59
利率敏感度缺口	5,280,064.05	-	-	53,870,043.15	59,150,107.20

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

本基金于2014年6月30日未持有债券资产，且持有的银行存款均为活期存款（2013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。

#### 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。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

##### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2014年6月30日			
	美元折合人民币	港币折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
银行存款	949,975.21	-	-	949,975.21
交易性金融资产	38,879,657.19	-	-	38,879,657.19
应收申购款	201,866.97	-	-	201,866.97
应收利息	9.54	-	-	9.54
应收股利	26,107.99	-	-	26,107.99
应收证券清算款	818,499.66	-	-	818,499.66
资产合计	40,876,116.56	-	-	40,876,116.56
以外币计价的负债	-			-
应付美元赎回款	42,605.92	-	-	42,605.92
应付美元赎回费	160.59	-	-	160.59
负债合计	42,766.51	-	-	42,766.51
资产负债表外汇风 险敞口净额	40,833,350.05	-	-	40,833,350.05
项目	上年度末 2013年12月31日			
	美元折合人民 币	港币折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
银行存款	1,583,969.44	-	-	1,583,969.44
交易性金融资产	54,964,905.77	-	-	54,964,905.77
应收申购款	32,533.18	-	-	32,533.18
应收利息	21.46	-	-	21.46

应收股利	40,932.76	-	-	40,932.76
应收证券清算款	2,957,099.48	-	-	2,957,099.48
资产合计	59,579,462.09	-	-	59,579,462.09
以外币计价的负债				
应付美元赎回款	77,280.52	-	-	77,280.52
应付美元赎回费	291.31	-	-	291.31
负债合计	77,571.83	-	-	77,571.83
资产负债表外汇风险敞口净额	59,501,890.26	-	-	59,501,890.26

#### 6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除该单一汇率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
	美元相对人民币贬值5%	减少约204.00万元	减少约297.51万元
	美元相对人民币升值5%	增加约204.00万元	增加约297.51万元

#### 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。

本基金采用完全复制法，跟踪标的指数，以完全按照标的指数成分股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，进行被动式指数化投资。股票在投资组合中的权重原则上根据标的指数成分股及其权重的变动而进行相应调整。但在因特殊情况（如成分股流动性不足等）导致无法获得足够数量的股票，或因其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人将搭配使用其他合理方法进行适当的替代，如采用优化方法计算最优化投资组合的个股权重比例，对投资组合管理进行适当变通和调整，以此构建本基金实际的投资组合，追求尽可能贴近标的指数的表现。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。本基金投资组合中纳斯达克 100 指数成分股、备选成分股，与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金的投资比例不低于基金资产的 85%，其中投资于与纳斯达克 100 指数相关的公募基金、上市交易型基金

的比例不超过基金资产的 10%；投资于现金或到期日在一年以内的政府债券占基金资产净值的比例不低于 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	38,879,657.19	93.04	54,964,905.77	92.92
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	38,879,657.19	93.04	54,964,905.77	92.92

#### 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
	业绩比较基准上升 5%	增加约 162.17 万元	增加约 176.41 万元
	业绩比较基准下降 5%	减少约 162.17 万元	减少约 176.41 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

无。

## 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	38,879,657.19	86.29
	其中：普通股	37,912,261.50	84.14
	存托凭证	967,395.69	2.15
	优先股	-	-
	房地产信托	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
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	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	4,781,585.01	10.61
8	其他各项资产	1,397,473.60	3.10
9	合计	45,058,715.80	100.00

## 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
美国	38,879,657.19	93.04
合计	38,879,657.19	93.04

## 7.3 期末按行业分类的权益投资组合

### 7.3.1 指数投资报告期末按行业分类的股票及存托凭证投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
金融	-	-
工业	317,656.76	0.76
信息技术	23,658,481.98	56.62
非必需消费品	7,202,098.49	17.24
能源	-	-

保健	4,881,785.35	11.68
公用事业	-	-
必需消费品	1,925,924.85	4.61
电信服务	737,514.78	1.76
材料	-	-
合计	38,723,462.21	92.67

注：以上分类采用全球行业分类标准(GICS)。

### 7.3.2 积极投资报告期末按行业分类的股票及存托凭证投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
金融	-	-
工业	-	-
信息技术	-	-
非必需消费品	156,194.98	0.37
能源	-	-
保健	-	-
公用事业	-	-
必需消费品	-	-
电信服务	-	-
材料	-	-
合计	156,194.98	0.37

注：以上分类采用全球行业分类标准(GICS)。

### 7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

#### 7.4.1 指数投资期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	公司名称 (中文)	证券代码	所在证券市场	所属国家 (地区)	数量 (股)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	APPLE INC	苹果公司	AAPL US	纳斯达克市场	美国	6,500	3,716,568.08	8.89
2	MICROSOFT CORP	微软	MSFT US	纳斯达克市场	美国	11,100	2,847,946.54	6.82
3	GOOGLE INC-CL A	谷歌公司	GOOGL US	纳斯达克市场	美国	700	2,518,150.30	6.03
4	GOOGLE INC-CL C	谷歌公司	GOOG US	纳斯达克市场	美国	700	2,477,707.95	5.93
5	CISCO SYSTEMS INC	思科	CSCO US	纳斯达克市场	美国	13,600	2,079,400.29	4.98

6	COMCAST CORP-CLASS A	康卡斯特	CMCSA US	纳斯达克 市场	美国	6,100	2,014,722.05	4.82
7	AMAZON.COM INC	亚马逊公司	AMZN US	纳斯达克 市场	美国	700	1,398,814.47	3.35
8	CELGENE CORP	新基医药	CELG US	纳斯达克 市场	美国	2,600	1,373,846.41	3.29
9	FACEBOOK INC	Facebook 公 司	FB US	纳斯达克 市场	美国	3,200	1,324,870.12	3.17
10	INTEL CORP	英特尔公司	INTC US	纳斯达克 市场	美国	6,700	1,273,814.18	3.05
11	EBAY INC	电子湾	EBAY US	纳斯达克 市场	美国	3,500	1,078,032.09	2.58
12	QUALCOMM INC	高通公司	QCOM US	纳斯达克 市场	美国	2,200	1,072,063.87	2.57
13	EXPRESS SCRIPTS HOLDING CO	快捷药方	ESRX US	纳斯达克 市场	美国	2,100	895,804.61	2.14
14	COSTCO WHOLESALE CORP	好市多批发	COST US	纳斯达克 市场	美国	1,200	850,267.74	2.03
15	GILEAD SCIENCES INC	吉利德科学	GILD US	纳斯达克 市场	美国	1,600	816,205.84	1.95
16	AMGEN INC	安进	AMGN US	纳斯达克 市场	美国	1,000	728,306.94	1.74
17	COGNIZANT TECH SOLUTIONS-A	高知特科技 公司	CTSH US	纳斯达克 市场	美国	2,100	631,960.24	1.51
18	DIRECTV	DIRECTV 公司	DTV US	纳斯达克 市场	美国	1,200	627,659.43	1.50
19	STARBUCKS CORP	星巴克	SBUX US	纳斯达克 市场	美国	1,300	618,934.76	1.48
20	MONDELEZ INTERNATIONAL INC-A	Mondelez 国际公司	MDLZ US	纳斯达克 市场	美国	2,300	532,235.66	1.27
21	TEXAS INSTRUMENTS INC	德州仪器	TXN US	纳斯达克 市场	美国	1,700	499,871.93	1.20
22	TWENTY-FIRST CENTURY FOX INC	新闻集团	FOXA US	纳斯达克 市场	美国	2,000	432,541.84	1.04
23	YAHOO! INC	雅虎	YHOO US	纳斯达克 市场	美国	2,000	432,295.73	1.03
24	VIMPELCOM LTD-SPON ADR	VimpelCom 有限公司	VIP US	纳斯达克 市场	美国	8,200	423,804.86	1.01
25	VODAFONE GROUP PLC-SP ADR	沃达丰	VOD US	纳斯达克 市场	美国	1,527	313,709.92	0.75
26	AUTOMATIC DATA	ADP 公司	ADP US	纳斯达	美国	600	292,676.39	0.70



	PROCESSING			克市场				
27	CHARTER COMMUNICATION-A	Charter 通信公司	CHTR US	纳斯达克市场	美国	300	292,344.14	0.70
28	CERNER CORP	塞纳公司	CERN US	纳斯达克市场	美国	900	285,625.28	0.68
29	WHOLE FOODS MARKET INC	全食超市	WFM US	纳斯达克市场	美国	1,200	285,219.20	0.68
30	SEAGATE TECHNOLOGY	希捷科技公司	STX US	纳斯达克市场	美国	800	279,681.68	0.67
31	MARRIOTT INTERNATIONAL-CL A	万豪国际	MAR US	纳斯达克市场	美国	700	276,076.14	0.66
32	VIACOM INC-CLASS B	维亚康姆公司	VIAB US	纳斯达克市场	美国	500	266,816.17	0.64
33	KRAFT FOODS GROUP INC	卡夫食品集团股份有限公司	KRFT US	纳斯达克市场	美国	700	258,202.25	0.62
34	SIRIUS XM HOLDINGS I	Sirius XM 控股公司	SIRI US	纳斯达克市场	美国	11,400	242,691.04	0.58
35	BAIDU INC - SPON ADR	百度	BIDU US	纳斯达克市场	美国	200	229,880.91	0.55
36	CA INC	冠群国际	CA US	纳斯达克市场	美国	1,300	229,880.91	0.55
37	MICRON TECHNOLOGY INC	美光技术	MU US	纳斯达克市场	美国	1,100	223,008.24	0.53
38	ADOBE SYSTEMS INC	奥多比	ADBE US	纳斯达克市场	美国	500	222,608.30	0.53
39	CHECK POINT SOFTWARE TECH	Check Point Software Technol	CHKP US	纳斯达克市场	美国	500	206,211.09	0.49
40	NETAPP INC	网域存储技术	NTAP US	纳斯达克市场	美国	900	202,230.23	0.48
41	DOLLAR TREE INC	Dollar Tree 公司	DLTR US	纳斯达克市场	美国	600	201,048.89	0.48
42	BIOGEN IDEC INC	百健艾迪	BIIB US	纳斯达克市场	美国	100	194,003.94	0.46
43	CITRIX SYSTEMS INC	思杰系统	CTXS US	纳斯达克市场	美国	500	192,428.82	0.46
44	CATAMARAN CORP	SXC 健康解决方案公司	CTRX US	纳斯达克市场	美国	700	190,195.35	0.46
45	FISERV INC	Fiserv 公司	FISV US	纳斯达克	美国	500	185,568.45	0.44

				克市场				
46	DISCOVERY COMMUNICATION S-A	探索传播公司	DISCA US	纳斯达克市场	美国	400	182,811.99	0.44
47	APPLIED MATERIALS INC	应用材料	AMAT US	纳斯达克市场	美国	1,300	180,369.33	0.43
48	VERTEX PHARMACEUTICALS INC	维特制药股份有限公司	VRTX US	纳斯达克市场	美国	300	174,764.13	0.42
49	WESTERN DIGITAL CORP	西部数据公司	WDC US	纳斯达克市场	美国	300	170,371.03	0.41
50	SYMANTEC CORP	赛门铁克	SYMC US	纳斯达克市场	美国	1,200	169,078.94	0.40
51	EXPEDITORS INTL WASH INC	华盛顿康捷国际物流公司	EXPD US	纳斯达克市场	美国	600	163,024.59	0.39
52	PACCAR INC	帕卡	PCAR US	纳斯达克市场	美国	400	154,632.17	0.37
53	EXPEDIA INC	艾派迪公司	EXPE US	纳斯达克市场	美国	300	145,378.36	0.35
54	STAPLES INC	史泰博公司	SPLS US	纳斯达克市场	美国	2,100	140,062.34	0.34
55	ANALOG DEVICES INC	模拟器件	ADI US	纳斯达克市场	美国	400	133,072.76	0.32
56	EQUINIX INC	Equinix 公司	EQIX US	纳斯达克市场	美国	100	129,264.18	0.31
57	SANDISK CORP	SanDisk Corp	SNDK US	纳斯达克市场	美国	200	128,507.38	0.31
58	PAYCHEX INC	Paychex 公司	PAYX US	纳斯达克市场	美国	500	127,855.18	0.31
59	MYLAN INC	迈兰实验室	MYL US	纳斯达克市场	美国	400	126,895.35	0.30
60	MATTEL INC	美泰	MAT US	纳斯达克市场	美国	500	119,887.31	0.29
61	XILINX INC	赛灵思	XLNX US	纳斯达克市场	美国	400	116,435.59	0.28
62	ACTIVISION BLIZZARD INC	动视暴雪股份有限公司	ATVI US	纳斯达克市场	美国	800	109,765.95	0.26
63	ALEXION PHARMACEUTICALS INC	Alexion 制药公司	ALXN US	纳斯达克市场	美国	100	96,137.50	0.23
64	BROADCOM CORP-CL A	Broadcom 公司	BRCM US	纳斯达克市场	美国	400	91,356.77	0.22

65	LIBERTY INTERACTIVE CORP-A	自由媒体公司 - 互动	LINTA US	纳斯达克市场	美国	500	90,323.10	0.22
66	ALTERA CORP	Altera 公司	ALTR US	纳斯达克市场	美国	400	85,548.53	0.20
67	ROSS STORES INC	Ross 商店有限公司	ROST US	纳斯达克市场	美国	200	81,376.93	0.19
68	BED BATH & BEYOND INC	Bed Bath&Beyond	BBBY US	纳斯达克市场	美国	200	70,609.53	0.17

注：所用证券代码采用彭博代码。

#### 7.4.2 积极投资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益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	公司名称 (中文)	证券代码	所在证券市场	所属国家(地区)	数量 (股)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	LIBERTY GLOBAL PLC-SERIES C	自由国际传媒公司	LBTYK US	纳斯达克市场	美国	600	156,194.98	0.37

注：所用证券代码采用彭博代码。

#### 7.5 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 7.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2% 或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	APPLE INC	AAPL US	2,648,913.27	4.48
2	AMAZON.COM INC	AMZN US	1,285,942.68	2.17
3	MICROSOFT CORP	MSFT US	904,324.99	1.53
4	COMCAST CORP-CLASS A	CMCSA US	623,668.09	1.05
5	BIOGEN IDEC INC	BIIB US	541,792.53	0.92
6	CISCO SYSTEMS INC	CSCO US	507,299.04	0.86
7	CELGENE CORP	CELG US	459,195.75	0.78
8	EBAY INC	EBAY US	429,516.79	0.73
9	INTEL CORP	INTC US	408,089.26	0.69

10	FACEBOOK INC	FB US	392,927.00	0.66
11	BAIDU INC - SPON ADR	BIDU US	391,164.65	0.66
12	AMGEN INC	AMGN US	358,914.97	0.61
13	COSTCO WHOLESALE CORP	COST US	347,842.88	0.59
14	COGNIZANT TECH SOLUTIONS-A	CTSH US	329,772.21	0.56
15	TWENTY-FIRST CENTURY FOX INC	FOXA US	328,466.13	0.56
16	AUTOMATIC DATA PROCESSING	ADP US	280,463.97	0.47
17	QUALCOMM INC	QCOM US	268,557.82	0.45
18	EXPRESS SCRIPTS HOLDING CO	ESRX US	265,862.43	0.45
19	VIMPELCOM LTD-SPON ADR	VIP US	215,774.71	0.36
20	MONDELEZ INTERNATIONAL INC-A	MDLZ US	205,717.37	0.35

注：本项“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。

#### 7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	APPLE INC	AAPL US	7,115,416.83	12.03
2	MICROSOFT CORP	MSFT US	3,195,379.22	5.40
3	AMAZON.COM INC	AMZN US	2,059,389.66	3.48
4	BIOGEN IDEC INC	BIIB US	1,390,760.06	2.35
5	INTEL CORP	INTC US	1,297,713.43	2.19
6	QUALCOMM INC	QCOM US	1,231,516.00	2.08
7	GILEAD SCIENCES INC	GILD US	1,213,553.39	2.05
8	AMGEN INC	AMGN US	951,768.65	1.61
9	FACEBOOK INC	FB US	879,914.22	1.49
10	BAIDU INC - SPON ADR	BIDU US	845,778.19	1.43

11	PRICELINE.COM INC	PCLN US	763,059.60	1.29
12	TWENTY-FIRST CENTURY FOX INC	FOXA US	671,238.33	1.13
13	MONDELEZ INTERNATIONAL INC-A	MDLZ US	656,567.31	1.11
14	ALEXION PHARMACEUTICALS INC	ALXN US	532,064.94	0.90
15	AUTOMATIC DATA PROCESSING	ADP US	531,092.62	0.90
16	ADOBE SYSTEMS INC	ADBE US	452,488.16	0.76
17	STARBUCKS CORP	SBUX US	416,290.85	0.70
18	TEXAS INSTRUMENTS INC	TXN US	409,145.48	0.69
19	REGENERON PHARMACEUTICALS	REGN US	384,410.81	0.65
20	TESLA MOTORS INC	TSLA US	383,286.66	0.65

注：本项“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

### 7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	15,540,894.88
卖出收入（成交）总额	36,382,118.27

注：本项“买入股票的成本（成交）总额”和“卖出股票的收入（成交）总额”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。

### 7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

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五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

### 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。

### 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

### 7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

### 7.11 投资组合报告附注

7.11.1 本报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体不存在被监管部门立案调查，在本报告编制日前一年内也不存在受到公开谴责、处罚的情况。

7.11.2 本基金投资前十名股票中，不存在投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

#### 7.11.3 其他资产构成

金额单位：人民币元

序号	名称	金额(元)
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	818,499.66
3	应收股利	26,107.99
4	应收利息	1,415.45
5	应收申购款	551,450.50
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,397,473.60

#### 7.11.4 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。

#### 7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

##### 7.11.5.1 报告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。

##### 7.11.5.2 报告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
1,047	34,092.21	5,999,000.00	16.81%	29,695,540.02	83.19%

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金	147,085.85	0.41%

注：本公司高级管理人员、基金投资和研发部门负责人持有该只基金份额总量的数量区间为 0；

本基金的基金经理持有本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（2013 年 8 月 2 日）基金份额总额	273,039,419.53
本报告期初基金份额总额	54,845,388.57
本报告期基金总申购份额	63,059,541.27
减：本报告期基金总赎回份额	82,210,389.82
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	35,694,540.02

## 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

1、本基金管理人重大人事变动如下：无。

2、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动如下：

本基金托管人 2014 年 2 月 7 日发布任免通知，解聘尹东中国建设银行投资托管业务部总经理助理职务。

## 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

## 10.4 基金投资策略的改变

报告期内无基金投资策略的改变。

## 10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘为基金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等情况

本报告期内无管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况。

## 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	
Morgan Stanley & Co. International PLC	1	10,117,736.48	19.49%	1,934.40	17.81%	-



Goldman Sachs (Asia) Limited Liability Company	1	1,800,043.42	3.47%	30.79	0.28%	-
Barclays Capital Asia Limited.	1	13,552,261.38	26.10%	4,736.32	43.62%	-
Merrill Lynch Pierce Fenner & Smith Incorporated	1	26,452,971.84	50.95%	4,157.02	38.28%	-
UBS Securities Asia Limited	1	-	-	-	-	-

注：1.券商专用交易单元选择标准：

选择能够提供高质量的研究服务、交易服务和清算支持，具有良好声誉和财务状况的国内外经纪商。具体标准如下：

- (1) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能够针对本基金业务需要，提供高质量的研究报告和较为全面的服务；
- (2) 具备高效、安全的通讯条件；可靠、诚信，能够公平对待所有客户，有效执行投资指令，取得较高质量的交易成交结果，交易差错少，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (3) 交易和清算支持多种方案，软件再开发的能力强，系统稳定安全等；
- (4) 具有战略规划和定位，能够积极推动多边业务合作，最大限度地调动整体资源，为基金投资赢取机会；
- (5) 其他有利于基金持有人利益的商业合作考虑。

2、券商专用交易单元选择程序：

(1) 对交易单元候选券商的综合服务进行评估

由相关部门牵头并组织有关人员依据上述交易单元选择标准和《券商服务评价办法》，对候选交易单元的券商服务质量和综合实力进行评估。

(2) 填写《新增交易单元申请审核表》

牵头部门汇总对各候选交易单元券商的综合评估结果，择优选出拟新增单元，填写《新增交易单元申请审核表》，对拟新增交易单元的必要性和合规性进行阐述。

(3) 候选交易单元名单提交分管副总经理审批

公司分管副总经理对相关部门提交的《新增交易单元申请审核表》及其对券商综合评估的结果进行审核，并签署审批意见。

(4)协议签署及通知托管人

基金管理人与被选择的券商签订《证券交易单元租用协议》，并通知基金托管人。

**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**

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
Morgan Stanley & Co. International PLC	-	-	-	-	-	-	-	-
Goldman Sachs (Asia) Limited Liability Company	-	-	-	-	-	-	-	-
Barclays Capital Asia Limited.	-	-	-	-	-	-	-	-
Merrill Lynch Pierce Fenner & Smith Incorporated	-	-	-	-	-	-	1,112,532.94	100.00%
UBS Securities Asia Limited								

**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	关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-01-15
2	关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-02-12
3	关于旗下部分基金增加和讯科技为代销机构并开通基金定投、转换业务的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2014-02-21

		网站	
4	关于旗下部分基金增加上海农村商业银行股份有限公司为代销机构的公告	《上海证券报》、 《证券时报》、《中 国证券报》和公司 网站	2014-03-10
5	关于基金电子交易平台延长工商银行直联结算方式费率优惠活动的公告	《上海证券报》、 《证券时报》、《中 国证券报》和公司 网站	2014-03-13
6	关于旗下部分基金参加上海农商银行费率优惠活动的公告	《上海证券报》、 《证券时报》、《中 国证券报》和公司 网站	2014-03-17
7	关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回的公告	《上海证券报》、 《证券时报》、《中 国证券报》和公司 网站	2014-04-15
8	关于华安纳斯达克 100 指数证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回的公告	《上海证券报》、 《证券时报》、《中 国证券报》和公司 网站	2014-05-21
9	关于电子直销平台“微钱宝”账户转换交易费率优惠的公告	《上海证券报》、 《证券时报》、《中 国证券报》和公司 网站	2014-06-10
10	关于公司董事、监事、高级管理人员以及其他从业人员在子公司兼职情况的公告	《上海证券报》、 《证券时报》、《中 国证券报》和公司 网站	2014-06-12
11	关于基金电子交易平台延长工商银行直联结算方式费率优惠活动的公告	《上海证券报》、 《证券时报》、《中 国证券报》和公司 网站	2014-06-13

注：前款所涉重大事件已作为临时报告在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站 [www.huaan.com.cn](http://www.huaan.com.cn) 上披露。

## 11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

- 1、《华安纳斯达克 100 指数证券投资基金基金合同》
- 2、《华安纳斯达克 100 指数证券投资基金招募说明书》
- 3、《华安纳斯达克 100 指数证券投资基金托管协议》
- 4、中国证监会批准华安纳斯达克 100 指数证券投资基金设立的文件；
- 5、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原件；
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；
- 7、基金托管人业务资格批件和营业执照；
- 8、华安基金管理有限公司开放式基金业务规则；

### 11.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的办公场所，并登载于基金管理人互联网站 <http://www.huaan.com.cn>。

### 11.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人互联网站查阅，或在营业时间内至基金管理人或基金托管人的办公场所免费查阅。

华安基金管理有限公司  
二〇一四年八月二十九日