

**深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金**  
**2015 年半年度报告**  
**2015 年 6 月 30 日**

基金管理人：交银施罗德基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一五年八月二十九日

## §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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2015 年 8 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2015 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	6
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
§4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作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
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	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	16
§7 投资组合报告	32
7.1 期末基金资产组合情况	32
7.2 期末按行业分类的股票投资组合	32
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	33
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	37
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	40
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	40
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	40
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	40
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	40
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	40
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	40
7.12 投资组合报告附注	40

§8 基金份额持有人信息 .....	41
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	41
8.2 期末上市基金前十名持有人 .....	42
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	42
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的情况 .....	42
§9 开放式基金份额变动 .....	43
§10 重大事件揭示 .....	43
10.1 基金份额持有人大会决议 .....	43
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 .....	43
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	44
10.4 基金投资策略的改变 .....	44
10.5 报告期内改聘会计师事务所情况 .....	44
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 .....	44
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	44
10.8 其他重大事件 .....	45
§11 备查文件目录 .....	45
11.1 备查文件目录 .....	45
11.2 存放地点 .....	45
11.3 查阅方式 .....	46

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	交银深证 300 价值 ETF
场内简称	深价值
基金主代码	159913
交易代码	159913
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2011 年 9 月 22 日
基金管理人	交银施罗德基金管理有限公司
基金托管人	中国农业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	23,329,693 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	2011 年 10 月 25 日

### 2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金绝大部分资产采用完全复制法，跟踪深证 300 价值价格指数，以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，进行被动式指数化投资。股票在投资组合中的权重原则上根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。
业绩比较基准	深证 300 价值价格指数
风险收益特征	本基金属于股票基金，风险与预期收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。同时本基金为指数型基金，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

## 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		交银施罗德基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	孙艳	林葛
	联系电话	021-61055050	010-66060069
	电子邮箱	xxpl@jysld.com, disclosure@jysld.com	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		400-700-5000, 021-61055000	95599
传真		021-61055054	010-68121816
注册地址		上海市浦东新区银城中路188号交通银行大楼二层(裙)	北京市东城区建国门内大街69号
办公地址		上海市浦东新区世纪大道8号国金中心二期21-22楼	北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心东座F9
邮政编码		200120	100031
法定代表人		阮红(代任)	刘士余

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.fund001.com, www.bocomschroder.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人的办公场所

## 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	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（2015年1月1日至2015年6月30日）
本期已实现收益	20,294,873.98
本期利润	18,450,080.96
加权平均基金份额本期利润	0.3698
本期加权平均净值利润率	24.73%
本期基金份额净值增长率	34.22%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2015年6月30日)
期末可供分配利润	19,123,792.79
期末可供分配基金份额利润	0.820
期末基金资产净值	42,453,485.79
期末基金份额净值	1.820
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2015年6月30日)
基金份额累计净值增长率	82.00%

注：1、本基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后的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。

## 3.2 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	-4.26%	3.32%	-4.06%	3.39%	-0.20%	-0.07%
过去三个月	14.39%	2.50%	14.75%	2.54%	-0.36%	-0.04%
过去六个月	34.22%	2.17%	36.49%	2.20%	-2.27%	-0.03%
过去一年	105.19%	1.76%	109.45%	1.79%	-4.26%	-0.03%
过去三年	86.67%	1.53%	87.19%	1.54%	-0.52%	-0.01%
自基金合同生效起至今	82.00%	1.49%	62.11%	1.53%	19.89%	-0.04%

注：本基金的业绩比较基准为深证 300 价值价格指数。

### 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

深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金  
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
(2011 年 9 月 22 日至 2015 年 6 月 30 日)



注：本基金建仓期为自基金合同生效日起的 3 个月。截至建仓期结束，本基金各项资产配置比例符合基金合同及招募说明书有关投资比例的约定。

## §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

交银施罗德基金管理有限公司是经中国证监会证监基金字[2005]128 号文批准，由交通银行股份有限公司、施罗德投资管理有限公司、中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司共同发起设立。公司成立于 2005 年 8 月 4 日，注册地在中国上海，注册资本为 2 亿元人民币。其中，交通银行股份有限公司持有 65% 的股份，施罗德投资管理有限公司持有 30% 的股份，中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司持有 5% 的股份。公司并下设交银施罗德资产管理（香港）有限公司和交银施罗德资产管理有限公司。



截至报告期末，公司已经发行并管理了 46 只基金，包括 2 只货币市场基金、13 只债券型基金、9 只混合型基金、3 只保本混合型基金、19 只股票型基金（其中 3 只为 QDII 基金，2 只为交易型开放式基金（ETF），2 只为 ETF 联接基金）。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理 (助理) 期限		证券 从业 年限	说明
		任职日期	离任日期		
蔡铮	交银环球精选股票(QDII)、交银上证180公司治理ETF及其联接、交银深证300价值ETF及其联接、交银全球资源股票(QDII)、交银沪深300分层等权指数、交银国证新能源指数分级、交银中证海外中国互联网指数(QDII-LOF)、交银中证互联网金融指数分级的基金经理，公司量化投资部助理总经理	2012-12-27	-	6年	蔡铮先生，复旦大学电子工程硕士。历任瑞士银行香港分行分析员。2009年加入交银施罗德基金管理有限公司，历任投资研究部数量分析师、基金经理助理。

注：1、本表所列基金经理（助理）任职日期和离职日期均以基金合同生效日或公司作出决定并公告（如适用）之日为准。

2、本表所列基金经理（助理）证券从业年限中的“证券从业”的含义遵从中国证券业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

3、基金经理（或基金经理小组）期后变动（如有）敬请关注基金管理人发布的相

关公告。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵循《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同和其他有关法律法规、监管部门的相关规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制投资风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。

本报告期内，本基金整体运作合规合法，无不当内幕交易和关联交易，基金投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的约定，未发生损害基金持有人利益的行为。

#### 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

本公司制定了严格的投资控制制度和公平交易监控制度来保证旗下基金运作的公平，旗下所管理的所有资产组合，包括证券投资基金和特定客户资产管理专户均严格遵循制度进行公平交易。

公司建立资源共享的投资研究信息平台，确保各投资组合在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。公司在交易执行环节实行集中交易制度，建立公平的交易分配制度。对于交易所公开竞价交易，遵循“时间优先、价格优先、比例分配”的原则，全部通过交易系统进行比例分配；对于非集中竞价交易、以公司名义进行的场外交易，遵循“价格优先、比例分配”的原则按事前独立确定的投资方案对交易结果进行分配。

公司中央交易室和风险管理部进行日常投资交易行为监控，风险管理部负责对各账户公平交易进行事后分析，于每季度和每年度分别对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别的收益率差异以及不同时间窗口同向交易的交易价差进行分析，通过分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。

报告期内本公司严格执行公平交易制度，公平对待旗下各投资组合，未发现任何违反公平交易的行为。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内，本公司管理的所有投资组合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没有超过该证券当日总成交量 5% 的情形，本基金与本公司管理的其他投资组合在不同时间窗下（如日内、3 日内、5 日内）同向交易的交易价差未出现异常。

#### 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

2015 年上半年，国内经济增速弱企稳，内需疲软，经济基本面对资本市场的支持力度较为有限。随着无风险利率下行预期和居民大类资产配置对风险资产的偏好，市场从年初到 6 月中旬一直维持着自去年第四季度以来的强势行情。市场结构分化比较显著，代表结构转型和技术进步的投资标的表现突出。但随着第二季度末资金面收紧以及场外配资去杠杆压力，市场出现较大幅度回调。作为跟踪基准指数的指数基金，在上半年呈现出先涨后跌的走势。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2015 年 6 月 30 日，本基金份额净值为 1.820 元，本报告期份额净值增长率为 34.22%，同期业绩比较基准增长率为 36.49%。本报告期内本基金的日均跟踪偏离度为 0.06%，跟踪误差为 0.13%。

#### 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，宽松的货币政策环境有望持续，但经过此轮调整，市场风险偏好会急剧下降。总体而言，预计产业创新的发展思路不会改变，改革进程有望进一步加快，因此对 A 股市场整体保持谨慎乐观的态度。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人制定了健全、有效的估值政策和程序，经公司管理层批准后实行，并成立了估值委员会，估值委员会成员由研究部、基金运营部、风险管理部等人员和固定收益人员及基金经理组成。

公司严格按照新会计准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定进行估值，保证基金估值的公平、合理，保持估值政策和程序的一贯性。估值委员会的研究部成员按投资品种的不同性质，研究并参考市场普遍认同的做法，建议合理的估值模型，进行测算和认证，认可后交各估值委员会成员从基金会计、风险、合规等方面审批，一致同意后，报公司投资总监、总经理审批。

估值委员会会定期对估值政策和程序进行评价，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后，及时召开临时会议进行研究，及时修订估值方法，以保证其持续适用。估值委员会成员均具备相应的专业资格及工作经验。基金经理作为估值委员会成员，对本基金持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感，向估值委员会提供估值参考信息，参与估值政策讨论。本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突，截止报告期末未有与任何外部估值定价服务机构签约。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金本报告期内无需预警说明。

### §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

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—交银施罗德基金管理有限公司本报告期基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，交银施罗德基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；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

本托管人认为，交银施罗德基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金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、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有关损害基金份额持有人利益的行为。

### §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：深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2015 年 6 月 30 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	1,232,527.14	431,031.58
结算备付金		940.90	134,454.99

存出保证金		3,867.00	308.61
交易性金融资产	6.4.7.2	42,329,748.62	52,180,885.61
其中：股票投资		42,329,748.62	52,180,885.61
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		-	915,860.57
应收利息	6.4.7.5	404.91	106.83
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
<b>资产总计</b>		<b>43,567,488.57</b>	<b>53,662,648.19</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2015年6月30日</b>	<b>上年度末 2014年12月31日</b>
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		855,891.26	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		19,907.27	23,743.90
应付托管费		3,981.46	4,748.79
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	11,914.29	10,324.27
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	222,308.50	274,311.50

负债合计		1,114,002.78	313,128.46
<b>所有者权益:</b>			
实收基金	6.4.7.9	23,329,693.00	39,329,693.00
未分配利润	6.4.7.10	19,123,792.79	14,019,826.73
所有者权益合计		42,453,485.79	53,349,519.73
负债和所有者权益总计		43,567,488.57	53,662,648.19

注：报告截止日 2015 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.820 元，基金份额总额 23,329,693.00 份。

## 6.2 利润表

会计主体：深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
<b>一、收入</b>		<b>18,921,403.23</b>	<b>-1,998,862.51</b>
1.利息收入		5,953.05	1,235.92
其中：存款利息收入	6.4.7.11	5,953.05	1,235.92
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		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		20,635,728.35	62,799.06
其中：股票投资收益	6.4.7.12	20,331,625.56	-821,345.40
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	-	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.14	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-	-
股利收益	6.4.7.16	304,102.79	884,144.46
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	-1,844,793.02	-2,066,816.04
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	124,514.85	3,918.55
<b>减：二、费用</b>		<b>471,322.27</b>	<b>437,204.44</b>
1. 管理人报酬		197,746.51	121,079.81
2. 托管费		39,549.30	24,215.91
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.19	52,802.40	19,355.74
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	6.4.7.20	181,224.06	272,552.98
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>18,450,080.96</b>	<b>-2,436,066.95</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>18,450,080.96</b>	<b>-2,436,066.95</b>

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 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）	39,329,693.00	14,019,826.73	53,349,519.73
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	18,450,080.96	18,450,080.96
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）	-16,000,000.00	-13,346,114.90	-29,346,114.90
其中：1.基金申购款	259,000,000.00	97,968,869.79	356,968,869.79
2.基金赎回款	-275,000,000.00	-111,314,984.69	-386,314,984.69

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）	23,329,693.00	19,123,792.79	42,453,485.79
项目	上年度可比期间		
	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）	61,329,693.00	-4,345,668.75	56,984,024.25
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-2,436,066.95	-2,436,066.95
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）	-8,000,000.00	766,000.28	-7,233,999.72
其中：1.基金申购款	5,000,000.00	-610,068.70	4,389,931.30
2.基金赎回款	-13,000,000.00	1,376,068.98	-11,623,931.02
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	53,329,693.00	-6,015,735.42	47,313,957.58

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：

基金管理人负责人：阮红，主管会计工作负责人：夏华龙，会计机构负责人：朱鸣

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2011]第 967 号《关于核准深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金募集的批复》核准，由交银施罗德基金



管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型的交易型开放式基金，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 332,308,859.00 元(含募集股票市值)，业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2011)第 374 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2011 年 9 月 22 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 332,329,693.00 份基金份额，其中认购资金利息折合 20,834.00 份基金份额。本基金的基金管理人为交银施罗德基金管理有限公司，基金托管人为中国农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[2011]第 318 号文审核同意，本基金于 2011 年 10 月 25 日在深交所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资目标是紧密跟踪标的指数深证 300 价值价格指数，追求跟踪偏离度与跟踪误差最小化；主要投资范围为标的指数的成份股和备选成份股，该部分资产比例不低于基金资产净值的 95%；本基金也可少量投资于新股、债券、回购、权证及中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。在正常市场情况下，力争本基金日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.1%，年跟踪误差不超过 2%。本基金的业绩比较基准为深证 300 价值价格指数。

交银施罗德基金管理有限公司以本基金为目标 ETF，于 2011 年 9 月 28 日募集成立了交银施罗德深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金联接基金(以下简称“深证 300 价值 ETF 联接基金”)。深证 300 价值 ETF 联接基金为契约型开放式基金，投资目标与本基金类似，将绝大多数基金资产投资于本基金。

#### 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 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》、《深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 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 2015 年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 2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年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 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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无需说明的会计差错更正。

## 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，应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。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 2015年6月30日
----	-------------------

活期存款	1,232,527.14
定期存款	-
其他存款	-
合计	1,232,527.14

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2015年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	37,826,758.42	42,329,748.62	4,502,990.20
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	37,826,758.42	42,329,748.62	4,502,990.20

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融工具。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

#### 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2015年6月30日
应收活期存款利息	251.22
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	151.99
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	1.70
合计	404.91

#### 6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

#### 6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2015年6月30日
交易所市场应付交易费用	11,914.29
银行间市场应付交易费用	-
合计	11,914.29

#### 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
可退替代款	100,404.44
应付指数使用费	50,000.00
预提上市年费	29,752.78
预提审计费用	27,273.08
预提信息披露费	14,878.20
合计	222,308.50

#### 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2015年1月1日至2015年6月30日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	39,329,693.00	39,329,693.00
本期申购	259,000,000.00	259,000,000.00
本期赎回(以“-”号填列)	-275,000,000.00	-275,000,000.00
本期末	23,329,693.00	23,329,693.00

#### 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	12,219,131.55	1,800,695.18	14,019,826.73
本期利润	20,294,873.98	-1,844,793.02	18,450,080.96
本期基金份额交易产生的变动数	-10,339,991.49	-3,006,123.41	-13,346,114.90
其中：基金申购款	93,750,675.51	4,218,194.28	97,968,869.79
基金赎回款	-104,090,667.00	-7,224,317.69	-111,314,984.69
本期已分配利润	-	-	-
本期末	22,174,014.04	-3,050,221.25	19,123,792.79

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2015年1月1日至2015年6月30日
活期存款利息收入	4,606.42
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	1,323.42
其他	23.21
合计	5,953.05

#### 6.4.7.12 股票投资收益

##### 6.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期
	2015年1月1日至2015年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	997,690.32

股票投资收益——赎回差价收入	19,333,935.24
股票投资收益——申购差价收入	-
合计	20,331,625.56

#### 6.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日
卖出股票成交总额	16,024,057.67
减：卖出股票成本总额	15,026,367.35
买卖股票差价收入	997,690.32

#### 6.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日
赎回基金份额对价总额	386,314,984.69
减：现金支付赎回款总额	11,278,223.69
减：赎回股票成本总额	355,702,825.76
赎回差价收入	19,333,935.24

#### 6.4.7.13 债券投资收益

本基金本报告期内无债券投资收益。

#### 6.4.7.14 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期内无衍生工具收益。

#### 6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日
----	----------------------------

股票投资产生的股利收益	304,102.79
基金投资产生的股利收益	-
合计	304,102.79

#### 6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2015年1月1日至2015年6月30日
1.交易性金融资产	-1,844,793.02
——股票投资	-1,844,793.02
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
合计	-1,844,793.02

#### 6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日
基金赎回费收入	-
替代损益	124,514.85
合计	124,514.85

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

#### 6.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日
交易所市场交易费用	52,802.40

银行间市场交易费用	-
合计	52,802.40

#### 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日
审计费用	27,273.08
信息披露费	14,878.20
银行汇划费用	140.00
指数使用费	100,000.00
上市年费	29,752.78
债券账户维护费	9,000.00
其他	180.00
合计	181,224.06

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

#### 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

无。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

#### 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

本基金本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

##### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
交银施罗德基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司(“中国农业银行”)	基金托管人、基金销售机构
交银施罗德深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金联接基金(“深证 300 价值 ETF 联接基金”)	本基金的基金管理人管理的其他基金



注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 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

本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的交易。

##### 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 2015年1月1日至2015年 6月30日	上年度可比期间 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	197,746.51	121,079.81
其中：支付销售机构的客户维护费	-	-

注：支付基金管理人的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.5%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日管理人报酬=前一日基金资产净值×0.5%÷当年天数。

###### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年 6月30日	上年度可比期间 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	39,549.30	24,215.91

注：支付基金托管人的托管费按前一日基金资产净值 0.1%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日托管费=前一日基金资产净值×0.1%÷当年天数。

###### 6.4.10.2.3 销售服务费

无。

##### 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

本基金本报告期内及上年度可比期间未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

本报告期内及上年度可比期间未发生基金管理人运用固有资金投资本基金的情况。

##### 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

份额单位：份

关联方名称	本期末 2015 年 6 月 30 日		上年度末 2014 年 12 月 31 日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
深证 300 价值 ETF 联接基金	19,802,500.00	84.88%	32,802,500.00	83.40%

##### 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 2015年1月1日至2015年6月 30日		上年度可比期间 2014年1月1日至2014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
中国农业银行股份有限公司	1,232,527.14	4,606.42	426,240.48	1,146.66

注：本基金的银行存款由基金托管人保管，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

本基金本报告期内及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

##### 6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内及上年度可比期间无其他关联交易事项。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

## 6.4.12 期末（2015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

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
002269	美邦服饰	2015-05-22	重大事项	11.86	2015-07-02	10.67	15,148	116,549.87	179,655.28	-
000024	招商地产	2015-04-03	重大事项	31.64	-	-	34,500	872,532.41	1,091,580.00	-
000539	粤电力A	2015-06-08	重大事项	11.94	2015-07-21	10.75	8,700	56,831.25	103,878.00	-
000543	皖能电力	2015-06-15	重大事项	21.36	2015-07-14	19.22	7,990	101,641.93	170,666.40	-
000630	铜陵有色	2015-03-09	重大事项	8.44	-	-	65,686	469,843.07	554,389.84	-
000709	河北钢铁	2015-06-30	重大事项	7.00	2015-08-24	6.30	81,537	381,063.21	570,759.00	-
000778	新兴铸管	2015-06-15	重大事项	12.96	-	-	25,400	149,790.53	329,184.00	-
000786	北新建材	2015-04-10	重大事项	18.58	-	-	12,534	169,197.98	232,881.72	-
000979	中弘股份	2015-05-25	重大事项	6.04	-	-	24,440	96,776.94	147,617.60	-
001696	宗申动力	2015-06-30	重大事项	17.25	2015-08-24	15.53	14,100	242,051.75	243,225.00	-
002001	新和成	2015-06-30	重大事项	17.09	2015-07-13	18.49	10,336	191,825.93	176,642.24	-
002191	劲嘉股份	2015-06-18	重大事项	19.22	-	-	7,400	65,610.43	142,228.00	-
002242	九阳股份	2015-06-15	重大事项	19.45	2015-07-07	17.51	4,433	64,631.60	86,221.85	-

注：本基金截至2015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

本基金本报告期末无从事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

本基金是指数型基金，紧密跟踪深证 300 价值价格指数，具有和标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征，属于证券投资基金中风险较高、收益较高的品种。本基金以标的指数成份股、备选成份股为主要投资对象。本基金采用完全复制法，跟踪深证 300 价值价格指数，以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，进行被动式指数化投资。股票在投资组合中的权重原则上根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。但在因特殊情况(如流动性不足等)导致无法获得足够数量的股票时，基金管理人将搭配使用其他合理方法进行适当的替代，力求与标的指数的跟踪偏离度与跟踪误差的最小化。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立合规审核及风险管理委员会，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；在管理层层面设立风险控制委员会，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风险管理部负责协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。风险管理部对公司总经理负责。督察长独立行使督察权利，直接对董事会负责，就内部控制制度和执行情况独立地履行检查、评价、报告、建议职能，定期和不定期地向董事会报告公司内部控制执行情况。本基金的基金管理人建立了以合规审核及风险管理委员会为核心的，由督察长、风险控制委员会、风险管理部和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中国农业银行，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，因此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 2015 年 6 月 30 日，本基金未持有信用类债券(2014 年 12 月 31 日：无)。

### 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来自调整基金投资组合时，由于部分成份股流动性差，导致本基金难以及时完成组合调整，或承受较大市场冲击成本，从而造成基金投资组合收益偏离标的指数收益的风险。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持证券均在证券交易所上市，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。

于 2015 年 6 月 30 日，本基金所承担的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息。本基金赎回基金份额采用一篮子股票形式，流动性风险相对较低。

### 6.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金和存出保证金等，其余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。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末	1 年以内	1 至 5 年	5 年以上	不计息	合计

2015年6月30日					
<b>资产</b>					
银行存款	1,232,527.14	-	-	-	1,232,527.14
结算备付金	940.90	-	-	-	940.90
存出保证金	3,867.00	-	-	-	3,867.00
交易性金融资产	-	-	-	42,329,748.62	42,329,748.62
应收利息	-	-	-	404.91	404.91
<b>资产总计</b>	<b>1,237,335.04</b>	-	-	<b>42,330,153.53</b>	<b>43,567,488.57</b>
<b>负债</b>					
应付证券清算款	-	-	-	855,891.26	855,891.26
应付管理人报酬	-	-	-	19,907.27	19,907.27
应付托管费	-	-	-	3,981.46	3,981.46
应付交易费用	-	-	-	11,914.29	11,914.29
其他负债	-	-	-	222,308.50	222,308.50
<b>负债总计</b>	-	-	-	<b>1,114,002.78</b>	<b>1,114,002.78</b>
<b>利率敏感度缺口</b>	<b>1,237,335.04</b>	-	-	<b>41,216,150.75</b>	<b>42,453,485.79</b>
<b>上年度末</b>	<b>1年以内</b>	<b>1至5年</b>	<b>5年以上</b>	<b>不计息</b>	<b>合计</b>
<b>2014年12月31日</b>					
<b>资产</b>					
银行存款	431,031.58	-	-	-	431,031.58
结算备付金	134,454.99	-	-	-	134,454.99
存出保证金	308.61	-	-	-	308.61
交易性金融资产	-	-	-	52,180,885.61	52,180,885.61
应收证券清算款	-	-	-	915,860.57	915,860.57
应收利息	-	-	-	106.83	106.83
<b>资产总计</b>	<b>565,795.18</b>	-	-	<b>53,096,853.01</b>	<b>53,662,648.19</b>
<b>负债</b>					
应付管理人报酬	-	-	-	23,743.90	23,743.90
应付托管费	-	-	-	4,748.79	4,748.79
应付交易费用	-	-	-	10,324.27	10,324.27
其他负债	-	-	-	274,311.50	274,311.50
<b>负债总计</b>	-	-	-	<b>313,128.46</b>	<b>313,128.46</b>
<b>利率敏感度缺口</b>	<b>565,795.18</b>	-	-	<b>52,783,724.55</b>	<b>53,349,519.73</b>

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2015年6月30日，本基金未持有交易性债券投资(2014年12月31日：无)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2014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，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，跟踪深证 300 价值价格指数，以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，进行被动式指数化投资。股票在投资组合中的权重原则上根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。但在因特殊情况(如流动性不足等)导致无法获得足够数量的股票时，基金管理人将搭配使用其他合理方法进行适当的替代。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中，深证 300 价值价格指数成份股和备选成份股股票投资比例不低于基金资产净值的 95%，新股、债券、回购、权证及中国证监会允许基金投资的其他金融工具投资比例不高于基金资产净值的 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，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 2015年6月30日		上年度末 2014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	42,329,748.62	99.71	52,180,885.61	97.81
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>42,329,748.62</b>	<b>99.71</b>	<b>52,180,885.61</b>	<b>97.81</b>

#### 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 2015年6月30日	上年度末 2014年12月31日
	1.业绩比较基准(附注 6.4.1)上升5%	增加约 209	增加约 265
	2.业绩比较基准(附注 6.4.1)下降5%	减少约 209	减少约 265

## §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	42,329,748.62	97.16
	其中:股票	42,329,748.62	97.16
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	1,233,468.04	2.83
7	其他各项资产	4,271.91	0.01
8	合计	43,567,488.57	100.00

注:本表权益投资股票项中含可退替代款估值增值,而7.2.1合计项中不含可退替代款估值增值,因此二者存在上述差异。

### 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	-	-
B	采矿业	694,893.39	1.64
C	制造业	26,394,435.70	62.17
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	2,014,140.55	4.74
E	建筑业	306,418.00	0.72
F	批发和零售业	250,411.11	0.59
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	179,912.50	0.42
J	金融业	5,268,878.20	12.41
K	房地产业	5,777,527.62	13.61
L	租赁和商务服务业	588,241.03	1.39
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	855,044.52	2.01
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	42,329,902.62	99.71

## 7.2.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

## 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

### 7.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净
----	------	------	-------	------	--------

					值比例 (%)
1	000651	格力电器	45,865	2,930,773.50	6.90
2	000002	万 科 A	170,500	2,475,660.00	5.83
3	000725	京东方 A	457,500	2,374,425.00	5.59
4	000001	平安银行	125,915	1,830,804.10	4.31
5	000333	美的集团	41,500	1,547,120.00	3.64
6	000776	广发证券	56,300	1,275,195.00	3.00
7	000858	五 粮 液	35,300	1,119,010.00	2.64
8	000024	招商地产	34,500	1,091,580.00	2.57
9	002415	海康威视	23,400	1,048,320.00	2.47
10	000783	长江证券	69,500	969,525.00	2.28
11	000100	TCL 集团	158,000	892,700.00	2.10
12	000625	长安汽车	41,030	867,784.50	2.04
13	000069	华侨城 A	65,874	855,044.52	2.01
14	000157	中联重科	86,613	702,431.43	1.65
15	000338	潍柴动力	22,120	700,319.20	1.65
16	000728	国元证券	16,600	630,468.00	1.49
17	002202	金风科技	31,400	611,358.00	1.44
18	000423	东阿阿胶	10,700	583,150.00	1.37
19	000709	河北钢铁	81,537	570,759.00	1.34
20	002142	宁波银行	26,614	562,886.10	1.33
21	000630	铜陵有色	65,686	554,389.84	1.31
22	002304	洋河股份	7,927	549,816.72	1.30
23	000402	金 融 街	36,700	518,571.00	1.22
24	000623	吉林敖东	13,879	466,334.40	1.10
25	002008	大族激光	15,800	453,776.00	1.07

26	000568	泸州老窖	13,700	446,757.00	1.05
27	000540	中天城投	35,350	445,410.00	1.05
28	000425	徐工机械	29,457	390,894.39	0.92
29	000895	双汇发展	18,300	390,339.00	0.92
30	000876	新希望	19,700	382,377.00	0.90
31	000581	威孚高科	12,059	373,708.41	0.88
32	000598	兴蓉环境	36,638	350,625.66	0.83
33	000792	盐湖股份	11,976	339,878.88	0.80
34	002701	奥瑞金	12,890	335,526.70	0.79
35	000046	泛海控股	22,700	332,555.00	0.78
36	000883	湖北能源	38,100	332,232.00	0.78
37	000012	南玻A	24,900	332,166.00	0.78
38	000778	新兴铸管	25,400	329,184.00	0.78
39	000690	宝新能源	25,200	318,780.00	0.75
40	002152	广电运通	9,777	316,188.18	0.74
41	000825	太钢不锈	43,100	306,441.00	0.72
42	002146	荣盛发展	23,810	297,625.00	0.70
43	000983	西山煤电	30,400	288,192.00	0.68
44	000027	深圳能源	22,800	281,580.00	0.66
45	000875	吉电股份	21,700	275,590.00	0.65
46	000729	燕京啤酒	24,300	252,720.00	0.60
47	002004	华邦颖泰	19,100	247,918.00	0.58
48	001696	宗申动力	14,100	243,225.00	0.57
49	002422	科伦药业	6,000	240,240.00	0.57
50	000718	苏宁环球	16,400	236,652.00	0.56
51	000786	北新建材	12,534	232,881.72	0.55

52	000006	深振业 A	17,086	231,857.02	0.55
53	000999	华润三九	7,570	230,052.30	0.54
54	002501	利源精制	13,500	215,730.00	0.51
55	002570	贝因美	10,600	205,746.00	0.48
56	002092	中泰化学	20,100	204,819.00	0.48
57	000062	深圳华强	3,579	204,253.53	0.48
58	000021	深科技	13,300	202,825.00	0.48
59	000415	渤海租赁	21,164	200,211.44	0.47
60	000898	鞍钢股份	27,076	197,654.80	0.47
61	002470	金正大	9,000	195,390.00	0.46
62	002029	七匹狼	9,100	191,100.00	0.45
63	002051	中工国际	6,400	190,592.00	0.45
64	002344	海宁皮城	9,362	183,776.06	0.43
65	000528	柳 工	15,500	183,210.00	0.43
66	000685	中山公用	6,143	180,788.49	0.43
67	002050	三花股份	15,678	180,140.22	0.42
68	002467	二六三	9,250	179,912.50	0.42
69	002269	美邦服饰	15,148	179,655.28	0.42
70	002001	新 和 成	10,336	176,642.24	0.42
71	000543	皖能电力	7,990	170,666.40	0.40
72	002294	信立泰	5,900	168,740.00	0.40
73	002048	宁波华翔	7,997	166,257.63	0.39
74	000572	海马汽车	19,581	164,284.59	0.39
75	000612	焦作万方	15,000	163,800.00	0.39
76	000541	佛山照明	14,200	162,874.00	0.38
77	002311	海大集团	11,500	158,585.00	0.37

78	000937	冀中能源	19,390	155,507.80	0.37
79	000979	中弘股份	24,440	147,617.60	0.35
80	000860	顺鑫农业	6,400	146,624.00	0.35
81	000422	湖北宜化	15,800	145,834.00	0.34
82	002028	思源电气	7,914	145,617.60	0.34
83	000975	银泰资源	8,445	145,507.35	0.34
84	002191	劲嘉股份	7,400	142,228.00	0.34
85	000877	天山股份	12,100	141,812.00	0.33
86	002399	海普瑞	4,000	135,960.00	0.32
87	300039	上海凯宝	8,600	133,730.00	0.32
88	002277	友阿股份	7,700	132,132.00	0.31
89	002064	华峰氨纶	14,300	129,701.00	0.31
90	000550	江铃汽车	3,532	129,624.40	0.31
91	000401	冀东水泥	9,825	129,198.75	0.30
92	002556	辉隆股份	5,911	118,279.11	0.28
93	002440	闰土股份	4,853	116,326.41	0.27
94	000961	中南建设	5,800	115,826.00	0.27
95	000869	张裕A	2,300	112,217.00	0.26
96	000596	古井贡酒	2,382	111,191.76	0.26
97	002237	恒邦股份	9,000	107,730.00	0.25
98	002128	露天煤业	6,413	105,686.24	0.25
99	000539	粤电力A	8,700	103,878.00	0.24
100	002242	九阳股份	4,433	86,221.85	0.20

**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**  
 本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

## 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	000166	申万宏源	2,989,279.00	5.60
2	000725	京东方 A	1,941,947.00	3.64
3	000776	广发证券	1,273,398.00	2.39
4	002415	海康威视	1,044,810.00	1.96
5	000046	泛海控股	759,516.00	1.42
6	000425	徐工机械	713,065.00	1.34
7	002304	洋河股份	640,365.00	1.20
8	000728	国元证券	628,974.00	1.18
9	000333	美的集团	580,737.00	1.09
10	000612	焦作万方	512,518.82	0.96
11	000540	中天城投	390,691.94	0.73
12	000002	万 科 A	360,208.00	0.68
13	002008	大族激光	320,557.00	0.60
14	000800	一汽轿车	295,722.00	0.55
15	000875	吉电股份	273,392.00	0.51
16	002277	友阿股份	268,428.00	0.50
17	000415	渤海租赁	264,940.00	0.50
18	002001	新 和 成	253,942.00	0.48
19	000568	泸州老窖	250,094.00	0.47
20	002570	贝因美	247,789.00	0.46

注：“本期累计买入金额”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	000166	申万宏源	1,185,159.00	2.22
2	002304	洋河股份	777,578.68	1.46
3	000800	一汽轿车	762,678.30	1.43
4	000002	万 科 A	655,092.56	1.23
5	000060	中金岭南	564,860.90	1.06
6	000559	万向钱潮	535,924.92	1.00
7	000629	攀钢钒钛	461,222.27	0.86
8	002008	大族激光	441,061.00	0.83
9	000001	平安银行	416,883.70	0.78
10	000568	泸州老窖	340,613.16	0.64
11	000999	华润三九	340,194.96	0.64
12	002001	新 和 成	333,913.80	0.63
13	000333	美的集团	332,210.90	0.62
14	000540	中天城投	323,391.36	0.61
15	000858	五 粮 液	317,801.56	0.60
16	002277	友阿股份	315,018.15	0.59
17	002202	金风科技	311,601.06	0.58
18	002570	贝因美	310,095.89	0.58
19	000783	长江证券	293,337.55	0.55
20	002146	荣盛发展	291,756.42	0.55

注：“本期累计卖出金额”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	19,839,157.19
卖出股票的收入（成交）总额	16,024,057.67

注：“买入股票成本”或“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

本基金本报告期末未持有股指期货。

### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有国债期货。

### 7.12 投资组合报告附注

7.12.1 报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体未被监管部门立案调查，在本报告编制日前一年内本基金投资的前十名证券的发行主体未受到公开谴责和处罚。

7.12.2 本基金投资的前十名股票中，没有超出基金合同规定的备选股票库之外的股票。

### 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	3,867.00
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	404.91
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	4,271.91

#### 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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例（%）	流通受限情况说明
1	000024	招商地产	1,091,580.00	2.57	重大事项

##### 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

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

#### 7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## §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
688	33,909.44	19,839,771.00	85.04%	3,489,922.00	14.96%

## 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	中国农业银行—交银施罗德深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金联接基金	19,802,500.00	84.88%
2	黄小玲	995,041.00	4.27%
3	赵德顺	274,875.00	1.18%
4	张復正	200,000.00	0.86%
5	王璐	159,900.00	0.69%
6	高任俊	148,012.00	0.63%
7	钟建根	139,300.00	0.60%
8	王晔	100,004.00	0.43%
9	王欣欣	96,827.00	0.42%
10	罗志红	90,009.00	0.39%
11	周国民	83,068.00	0.36%

## 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的情况

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（2011年9月22日）基金份额 总额	332,329,693
本报告期期初基金份额总额	39,329,693
本报告期基金总申购份额	259,000,000
减：本报告期基金总赎回份额	275,000,000
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	23,329,693

#### §10 重大事件揭示

##### 10.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内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

###### 1、基金管理人的重大人事变动：

(1) 2015年3月2日本基金管理人发布公告，经公司第三届董事会第三十五次会议审议通过，同意钱文挥先生辞去公司董事长（法定代表人）、代任总经理职务。

(2) 2015年4月9日本基金管理人发布公告，经公司第三届董事会第三十五次会议审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】562号文核准批复，阮红女士担任公司总经理及代为履行公司董事长（法定代表人）职责。

(3) 2015年5月28日本基金管理人发布公告，经公司第三届董事会第四十一次会议审议通过，夏华龙先生、乔宏军先生担任公司副总经理。

###### 2、基金托管人的基金托管部门的重大人事变动：本基金托管人的基金托管部门本

报告期内未发生重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及本基金管理人、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

本基金本报告期内投资策略未发生改变。

### 10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本基金自基金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。

### 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

本基金管理人、基金托管人及其高级管理人员本报告期内未受监管部门稽查或处罚。

### 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	
中国银河证券股份有限公司	1	35,863,214.86	100.00%	32,650.07	100.00%	-
海通证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-

注：1、报告期内，本基金交易单元未发生变化；

2、租用证券公司交易单元的选择标准主要包括：券商基本面评价（财务状况、经营状况）、券商研究机构评价（报告质量、及时性和数量）、券商每日信息评价（及时性和有效性）和券商协作表现评价等四个方面；

3、租用证券公司交易单元的程序：首先根据租用证券公司交易单元的选择标准进行综合评价，然后根据评价选择基金交易单元。研究部提交方案，并上报公司批准。

### 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

无。

### 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	深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金 2014 年第 4 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015-01-22
2	交银施罗德基金管理有限公司关于深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金暂停赎回业务公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015-02-02
3	交银施罗德基金管理有限公司关于深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金恢复赎回业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015-02-03
4	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下基金调整固定收益类品种估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015-03-20
5	深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金 2014 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015-03-31
6	深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金 2015 年第 1 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015-04-21
7	深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金（更新）招募说明书摘要（2015 年第 1 号）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015-05-06

## §11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

- 1、中国证监会核准深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金募集的文件；
- 2、《深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- 3、《深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》；
- 4、《深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；
- 5、关于申请募集深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金之法律意见书；
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 7、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 8、报告期内深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿。

## 11.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人的办公场所。

## 11.3 查阅方式

投资者可在办公时间内至基金管理人的办公场所免费查阅备查文件，或者登录基金管理人的网站([www.fund001.com](http://www.fund001.com)，[www.bocomschroder.com](http://www.bocomschroder.com))查阅。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得上述文件的复制件或复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人交银施罗德基金管理有限公司。本公司客户服务中心电话：400-700-5000（免长途话费），021-61055000，电子邮件：[services@jysld.com](mailto:services@jysld.com)。