

南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券 投资基金 2015 年年度报告

2015 年 12 月 31 日

基金管理人：南方基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2016 年 3 月 30 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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2016 年 3 月 20 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。

本报告期自 2015 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	5
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、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	8
§4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	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.....	11
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 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	12
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	12
4.9 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.....	13
§5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	13
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	13
§6 审计报告	14
6.1 审计报告基本信息.....	14
6.2 审计报告的基本内容.....	14
§7 年度财务报表	15
7.1 资产负债表.....	15
7.2 利润表.....	16
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	17
7.4 报表附注.....	18
§8 投资组合报告	42
8.1 期末基金资产组合情况.....	42
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	43
8.3 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.....	44
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	52
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	53
8.6 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.....	53
8.7 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.....	53

8.8	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	54
8.9	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	54
8.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	54
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	54
8.12	投资组合报告附注	54
§9	基金份额持有人信息	55
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	55
9.2	期末上市基金前十名持有人	56
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	56
9.4	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	56
§10	开放式基金份额变动	56
§11	重大事件揭示	57
11.1	基金份额持有人大会决议	57
11.2	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	57
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	57
11.4	基金投资策略的改变	57
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	57
11.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	57
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	57
11.8	其他重大事件	59
§12	备查文件目录	61
12.1	备查文件目录	61
12.2	存放地点	61
12.3	查阅方式	61

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	南方 300
基金主代码	159925
基金运作方式	交易型开放式 (ETF)
基金合同生效日	2013 年 2 月 18 日
基金管理人	南方基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	839,199,451.00 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	2013 年 4 月 11 日

注：本基金在交易所行情系统净值揭示等其他信息披露场合下，可简称为“南方 300”。

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	<p>本基金为被动式指数基金，采用指数复制法，按照成份股在标的指数中的基准权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。</p> <p>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。</p> <p>本基金可投资股指期货和其他经中国证监会允许的衍生金融产品。本基金力争利用股指期货的杠杆作用，降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。</p>
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为标的指数：沪深 300 指数。
风险收益特征	<p>本基金属股票基金，风险与收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。</p> <p>本基金为指数型基金，主要采用指数复制法跟踪标的指数的表现，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。</p>

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		南方基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	鲍文革	洪渊
	联系电话	0755-82763888	010-66105799
	电子邮箱	manager@southernfund.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-889-8899	95588
传真		0755-82763889	010-66105798
注册地址		深圳市福田区中心区福华一路六号免税商务大厦塔楼	北京市西城区复兴门内大街 55 号

	31、32、33 层整层	
办公地址	深圳市福田区中心区福华一路 六号免税商务大厦塔楼 31、32、33 层整层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码	518048	100140
法定代表人	吴万善	姜建清

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
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.nffund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公地址

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市浦东新区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 6 楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京西城区太平桥大街 17 号

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

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	2015 年	2014 年	2013 年 2 月 18 日 (基金合同生效日)- 2013 年 12 月 31 日
本期已实现收益	1,074,906,284.61	58,783,480.95	-98,043,247.64
本期利润	346,871,462.35	776,479,120.22	-194,728,441.09
加权平均基金份额本期利润	0.3198	0.4252	-0.0688
本期加权平均净值利润率	20.57%	46.15%	-7.44%
本期基金份额净值增长率	5.93%	54.37%	-14.34%
3.1.2 期末数据和指标	2015 年末	2014 年末	2013 年末
期末可供分配利润	285,596,332.72	-223,541,605.35	-509,818,429.52
期末可供分配基金份额利润	0.3403	-0.1317	-0.2350
期末基金资产净值	1,242,792,956.84	2,372,643,754.49	1,964,385,276.61
期末基金份额净值	1.4809	1.3980	0.9056
3.1.3 累计期末指标	2015 年末	2014 年末	2013 年末
基金份额累计净值增长率	41.39%	32.23%	-14.34%

注：1. 本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣

除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2. 所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

4. 本基金已于 2013 年 3 月 11 日对原开元证券投资基金退市时的基金份额进行了折算，基金折算比例为 1:0.876726296。

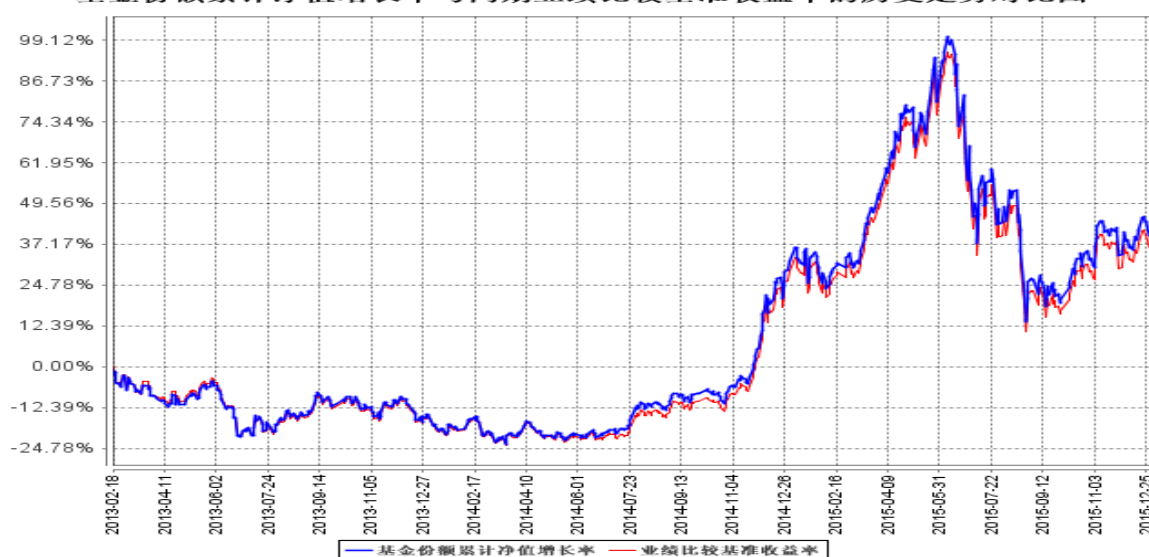
3.2 基金净值表现

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
过去三个月	16.30%	1.67%	16.49%	1.67%	-0.19%	0.00%
过去六个月	-16.22%	2.68%	-16.59%	2.68%	0.37%	0.00%
过去一年	5.93%	2.48%	5.58%	2.48%	0.35%	0.00%
自基金合同生效起至今	41.39%	1.79%	36.29%	1.80%	5.10%	-0.01%

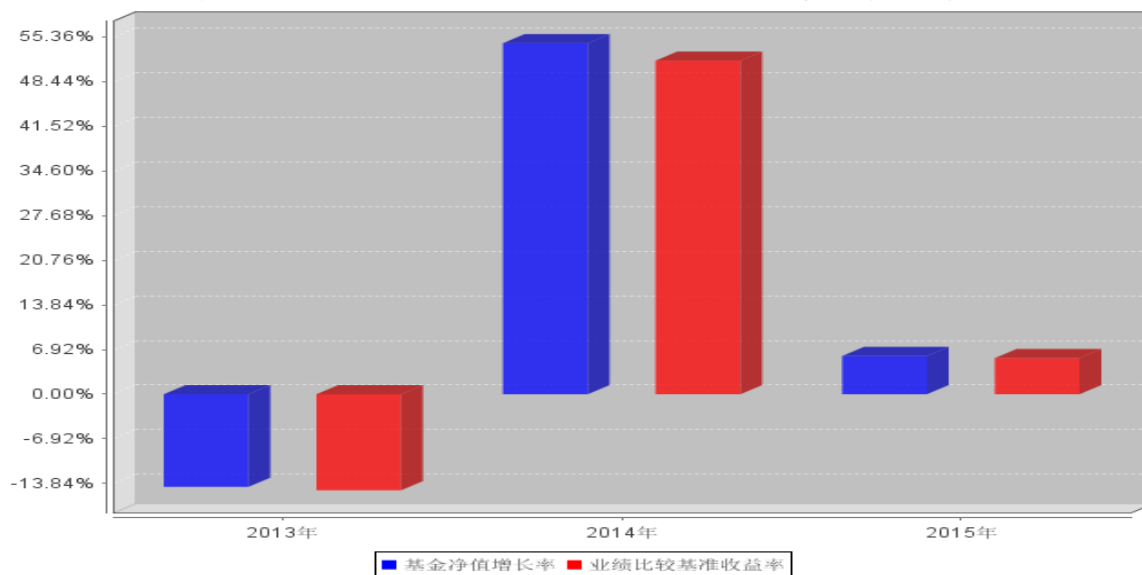
3.2.2 自基金转型以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



3.2.3 自基金转型以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：1. 本基金转型日期为 2013 年 2 月 18 日。

2. 合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

无。

§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

1998 年 3 月 6 日，经中国证监会批准，南方基金管理有限公司作为国内首批规范的基金管理公司正式成立，成为我国“新基金时代”的起始标志。

南方基金总部设在深圳，注册资本 3 亿元人民币。股东结构为：华泰证券股份有限公司（45%）；深圳市投资控股有限公司（30%）；厦门国际信托有限公司（15%）；兴业证券股份有限公司（10%）。目前，公司在北京、上海、合肥、成都、深圳等地设有分公司，在香港和深圳前海设有子公司——南方东英资产管理有限公司（香港子公司）和南方资本管理有限公司（深圳子公司）。其中，南方东英是境内基金公司获批成立的第一家境外分支机构。

截至报告期末，南方基金管理有限公司（不含子公司）管理资产规模超过 5,000 亿元，旗下管理 85 只开放式基金，多个全国社保、企业年金和专户理财投资组合。

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		
杨德龙	本基金基金经理	2013 年 4 月 22 日	-	9 年	北京大学经济学硕士、清华大学工学学士，具有基金从业资格。2006 年加入南方基金，担任研究部高级行业研究员、首席策略分析师；2010 年 8 月至 2013 年 4 月，任小康 ETF 及南方小康基金经理；2011 年 9 月至今，任南方上证 380ETF 及联接基金基金经理；2013 年 3 月至今，任南方策略基金经理；2013 年 4 月至今，任南方 300 基金经理；2013 年 4 月至今，任南方开元沪深 300ETF 基金经理；2014 年 12 月至今，任南方恒生 ETF 基金经理。
罗文杰	本基金基金经理	2013 年 5 月 17 日	-	10 年	女，美国南加州大学数学金融硕士、美国加州大学计算机科学硕士，具有中国基金从业资格。曾先后任职于美国 Open Link Financial 公司、摩根斯坦利公司，从事量化分析工作。2008 年 9 月加入南方基金，任南方基金数量化投资部基金经理助理；2013 年 5 月至 2015 年 6 月，任南方策略基金经理；2013 年 4 月至今，任南方 500 基金经理；2013 年 4 月至今，任南方 500ETF 基金经理；2013 年 5 月至今，任南方 300 基金经理；2013 年 5 月至今，任南方开元沪深 300ETF 基金经理；2014 年 10 月至今，任 500 医药基金经理；2015 年 2 月至今，任南方恒生 ETF 基金经理。

注：1. 对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离任日期”为根据公司

决定确定的解聘日期；对此后的非首任基金经理，“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

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。

3. 从 2016 年 3 月 4 日起，杨德龙先生不再担任本基金基金经理。

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守《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规、中国证监会和《南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的规定，本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，没有损害基金持有人利益。基金的投资范围、投资比例符合有关法律法规及基金合同的规定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和有关法律法规的规定，针对股票、债券的一级市场申购和二级市场交易等投资管理活动，以及授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节，建立了股票、债券、基金等证券池管理制度和细则，投资管理制度和细则，集中交易管理办法，公平交易操作指引，异常交易管理制度等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内部控制，完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估，以及履行相关的报告和信息披露义务，切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为，保护投资者合法权益。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

公司每季度对旗下组合进行股票和债券的同向交易价差专项分析。本报告期内，两两组合同单日、3 日、5 日时间窗口内同向交易买入溢价率均值或卖出溢价率均值显著不为 0 的情况不存在，并且交易占比也没有明显异常，未发现不公平对待各组合或组合同相互利益输送的情况。

4.3.3 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。本报告期内基金管理人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超过该证券当日成交量的 5% 的交易次数

为 9 次，其中 5 次是由于指数型基金根据标的指数成份股结构被动调仓所致，2 次是由于指数型基金接受投资者申赎后被动增减仓位所致，2 次是由于投资组合的投资策略需要，相关投资组合经理已提供决策依据并留存记录备查。

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

报告期内，沪深 300 指数涨 5.58%。

期间我们通过自建的“指数化交易系统”、“日内择时交易模型”、“跟踪误差归因分析系统”、“ETF 现金流精算系统”等，将本基金的跟踪误差指标控制在较好水平，并通过严格的风险管理流程，确保了本 ETF 基金的安全运作。

我们对本基金报告期内跟踪误差归因分析如下：

- ①大额申购赎回带来的成份股权重偏差，对此我们通过日内择时交易争取跟踪误差最小化；
- ②报告期内指数成份股（包括调出指数成分股）的长期停牌，引起的成份股权重偏离及基金整体仓位的微小偏离。
- ③股指期货和现货之间的基差波动带来的本基金与基准的偏离；
- ④报告期内，我们根据指数每半年度成份股调整进行了基金调仓，事前我们制定了详细的调仓方案，在实施过程中引入多方校验机制防范风险发生，从实施结果来看，效果良好，跟踪误差控制在理想范围内。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

自本基金上市以来至报告期末年化跟踪误差为 0.498%，较好的完成了基金合同中控制年化跟踪误差不超过 2%的投资目标。

截至报告期末，本基金份额净值为 1.4809 元，报告期内，份额净值增长率为 5.93%，同期业绩基准增长率为 5.58%。

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 2016 年，国内经济结构转型、产业升级加速推进，预期利率水平仍下行，宽松货币政策逻辑不变，投资方面将导致资产配置荒。

本基金为指数基金，作为基金管理人，我们将通过严格的投资管理流程、精确的数量化计算、精益求精的工作态度、恪守指数化投资的宗旨，实现对标的指数的有效跟踪，为持有人提供与之

相近的收益。投资者可以根据自身对证券市场的判断及投资风格，借助投资本基金参与市场。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人严格遵守相关法律法规，坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。

本报告期内，本基金管理人开展了基金管理公司合规风险全面自查、分级基金折算自查等多项内控自查工作，制定或修订了合规手册、公平交易操作指引、股票池管理制度等内部制度，进一步完善了公司的内控体系；对公司投研交易、市场销售、后台运营等业务开展了定期或专项稽核，检查业务开展的合规性和制度执行的有效性；采取事前防范、事中控制和事后监督等三阶段工作，加强对日常投资运作的管理和监控，督促投研交易业务的合规开展；针对新出台的法律法规和监管要求，积极组织多项法律法规、职业道德培训以及合规考试，不断提高从业人员的合规素质和职业道德修养；全面参与新产品设计、新业务拓展工作；严格审查基金宣传推介材料，及时检查基金销售业务的合法合规情况；完成各项信息披露工作，保证所披露信息的真实性、准确性和完整性；监督客户投诉处理，重视媒体监督和投资者关系管理。

本基金管理人承诺将坚持诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，积极健全内部管理制度，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，切实保护基金资产的安全与利益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定和基金合同约定，本基金管理人应严格按照新准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。会计师事务所在估值调整导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上时对所采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中，本基金管理人为了确保估值工作的合规开展，建立了负责估值工作决策和执行的专门机构，组成人员包括副总经理、研究部总监、数量化投资部总监、风险管理部总监及运作保障部总监等等。其中，超过三分之二以上的人员具有 10 年以上的基金从业经验，且具有风控、合规、会计方面的专业经验。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值价格的最终决策。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金合同约定，本基金的收益分配原则为：当基金份额净值增长率超过标的指数同期增长

率达到 1%以上时，可进行收益分配。基金份额净值增长率为收益评价日基金份额净值与基金上市前一日基金份额净值之比减去 1 乘以 100%（期间如发生基金份额折算，则以基金份额折算日为初始日重新计算）；标的指数同期增长率为收益评价日标的指数收盘值与基金上市前一日标的指数收盘值之比减去 1 乘以 100%（期间如发生基金份额折算，则以基金份额折算日为初始日重新计算）；本基金以使收益分配后基金份额净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率为原则进行收益分配。基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后有可能使除息后的基金份额净值低于面值；在符合基金收益分配条件的前提下，本基金收益分配每年最多 12 次，基金份额每次基金收益分配比例由基金管理人根据上述原则确定。基金收益分配基准日即期末可供分配利润计算截止日；本基金收益分配采取现金分红方式；基金合同生效不满 3 个月可不进行收益分配；每一基金份额享有同等分配权；法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

根据上述分配原则以及基金的实际运作情况，本报告期本基金未有分配事项。

4.9 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

无。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何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

本报告期内，南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的管理人——南方基金管理有限公司在南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内，南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对南方基金管理有限公司编制和披露的南方开元沪深 300 交易型开放式指数证

券投资基金 2015 年年度报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

§6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2016)第 21233 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人：
引言段	我们审计了后附的南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“南方开元沪深 300ETF 基金”)的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是南方开元沪深 300ETF 基金的基金管理人南方基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括： (1) 按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，并使其实现公允反映； (2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。
注册会计师的责任段	我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计意见段	我们认为，上述南方开元沪深 300ETF 基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了南方开元沪深 300ETF 基金 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和基金净值变动情况。	
注册会计师的姓名	薛竞	陈熹
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	
会计师事务所的地址	上海市浦东新区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 6 楼	
审计报告日期	2016 年 3 月 25 日	

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	3,161,476.12	2,665,667.12
结算备付金		4,054,552.78	6,124,790.79
存出保证金		1,223,149.83	30,184.31
交易性金融资产	7.4.7.2	1,236,042,763.55	2,367,880,625.77
其中：股票投资		1,236,042,763.55	2,367,880,625.77
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	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		381.05	-
应收利息	7.4.7.5	2,869.22	2,285.33
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		1,244,485,192.55	2,376,703,553.32
负债和所有者权益	附注号	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日

负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		527,473.09	857,118.25
应付托管费		105,494.64	171,423.65
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	29,789.88	214,756.93
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	1,029,478.10	2,816,500.00
负债合计		1,692,235.71	4,059,798.83
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	957,196,624.12	1,935,837,283.04
未分配利润	7.4.7.10	285,596,332.72	436,806,471.45
所有者权益合计		1,242,792,956.84	2,372,643,754.49
负债和所有者权益总计		1,244,485,192.55	2,376,703,553.32

注：报告截止日 2015 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.4809 元，基金份额总额 839,199,451.00 份。

7.2 利润表

会计主体：南方开元沪深 300 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 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
一、收入		358,733,583.70	788,530,027.89
1.利息收入		105,759.64	242,452.20
其中：存款利息收入	7.4.7.11	105,651.84	138,321.22
债券利息收入		107.80	1,003.18
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	103,127.80
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		1,085,092,083.36	70,337,241.42

其中：股票投资收益	7.4.7.12	1,066,990,405.78	31,788,525.77
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	466,851.60	114,793.79
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-5,577,900.00	-3,380,292.00
股利收益	7.4.7.15	23,212,725.98	41,814,213.86
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	-728,034,822.26	717,695,639.27
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	1,570,562.96	254,695.00
减：二、费用		11,862,121.35	12,050,907.67
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	8,438,338.50	8,408,562.10
2. 托管费	7.4.10.2.2	1,687,667.69	1,681,712.35
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.18	778,173.80	1,004,370.00
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.19	957,941.36	956,263.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		346,871,462.35	776,479,120.22
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		346,871,462.35	776,479,120.22

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：南方开元沪深 300 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 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	1,935,837,283.04	436,806,471.45	2,372,643,754.49
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	346,871,462.35	346,871,462.35
三、本期基金份额交易	-978,640,658.92	-498,081,601.08	-1,476,722,260.00

产生的基金净值变动数 (净值减少以“-”号填列)			
其中: 1.基金申购款	1,108,669,837.13	606,420,777.21	1,715,090,614.34
2.基金赎回款	-2,087,310,496.05	-1,104,502,378.29	-3,191,812,874.34
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)	957,196,624.12	285,596,332.72	1,242,792,956.84
项目	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	2,474,203,706.13	-509,818,429.52	1,964,385,276.61
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	776,479,120.22	776,479,120.22
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)	-538,366,423.09	170,145,780.75	-368,220,642.34
其中: 1.基金申购款	549,772,491.28	-36,839,032.96	512,933,458.32
2.基金赎回款	-1,088,138,914.37	206,984,813.71	-881,154,100.66
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	1,935,837,283.04	436,806,471.45	2,372,643,754.49

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署:

_____ 杨小松 _____ 徐超 _____ 徐超
 基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金是根据原开元证券投资基金(以下简称“基金开元”)基金份额持有人大会 2013 年 1 月 4 日决议通过的《关于开元证券投资基金转型

有关事项的议案》，并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]61号《关于核准开元证券投资基金基金份额持有人大会有关转换基金运作方式决议的批复》核准，由原基金基金开元转型而来。原基金基金开元为契约型封闭式基金，于深圳证券交易所(以下简称“深交所”)交易上市，存续期限为15年期，至2013年3月27日止。根据深交所深证上[2013] 55号《终止上市通知书》，原基金基金开元于2013年2月8日提前终止上市权利登记。自2013年2月18日起，原基金基金开元终止上市，并更名为南方开元沪深300交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)。原《开元证券投资基金基金合同》失效，《南方开元沪深300交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于同一日生效。本基金为契约型的交易型开放式基金，存续期间不定。本基金的基金管理人为南方基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

原基金基金开元于基金合同失效前经审计的基金资产净值为1,853,841,542.50元，已于本基金的基金合同生效日全部转为本基金的基金资产净值。根据《南方开元沪深300交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》和《关于南方开元沪深300ETF基金集中申购结果和原基金开元份额折算结果的公告》的有关规定，本基金以2013年3月11日为基金份额折算基准日对投资人持有的原基金基金开元份额进行了折算，折算比例为0.876726296，并于2013年3月13日完成了变更登记。

本基金于基金合同生效后自2013年2月25日至2013年3月11日期间内开放集中申购，共募集2,205,746,859.00元(含集中申购募集股票市值)，其中包括折合为基金份额的集中申购资金利息69,869.00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(2013)第146号审验报告予以验证。上述集中申购募集资金已按2013年3月11日基金份额折算后的基金份额净值1.0000元折合为2,205,746,859.00份基金份额，其中包括集中申购资金利息折合的69,869.00份基金份额，并于2013年3月15日进行了确认登记。

经深交所深证上字[2013]111号文审核同意，本基金3,959,199,451.00份基金份额于2013年4月11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《南方开元沪深300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沪深300指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化；在正常市场情况下，力争控制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%。本基金主要投资于标的指数的成份股和备选成份股；为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于非成份股(包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准发行的股票)、一级市场新股或增发的股票、衍生工具(权证、股指期货等)、债券资产(国债、金融债、

企业债、公司债、次级债、可转换债券、分离交易可转债、央行票据、中期票据、短期融资券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款等固定收益类资产、现金资产、货币市场工具以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资于标的指数成份股、备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的 95%，权证、股指期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。本基金的业绩比较基准为沪深 300 指数。

本基金的基金管理人南方基金管理有限公司以本基金为目标 ETF，根据《南方沪深 300 指数证券投资基金基金合同》的约定于 2013 年 4 月 17 日召开基金份额持有人大会审议通过《关于南方沪深 300 指数证券投资基金变更投资范围及其相关事项的议案》，并经中国证监会证监许可[2013]674 号《关于核准南方沪深 300 指数证券投资基金基金份额持有人大会有关变更基金投资范围等事项决议的批复》核准，于 2013 年 5 月 16 日将管理的南方沪深 300 指数证券投资基金变更为南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(以下简称“南方开元沪深 300ETF 联接基金”)。南方开元沪深 300ETF 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。

本财务报表由本基金的基金管理人南方基金管理有限公司于 2016 年 3 月 25 日批准报出。

7.4.2 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(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《南方开元沪深 300 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 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 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 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为股指期货)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括其他各类应付款项等

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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；对于支付的价款中包含的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。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于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。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为股指期货)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，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。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现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损益占基金净值比例计算的金额。未实现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损益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认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配。当基金份额净值增长率超过标的指数同期增长率达到 1%以上时，可进行收益分配。本基金以使收益分配后基金份额净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率为原则进行收益分配。收益分配后有可能使除息后的基金份额净值低于面值。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。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) 本基金的基金管理人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) 本基金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。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。上述准则对本基金本报告期无重大影响。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，鉴于其交易量和交易频率不足以提供持续的定价信息，本基金本报告期改为采用中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的估值结果确定公允价值。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 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》、财税[2015]101 号《关于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，于 2015 年 9 月 8 日前暂减按 25% 计入应纳税所得额，自 2015 年 9 月 8 日起，暂免征收个人所得税。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。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
活期存款	3,161,476.12	2,665,667.12
定期存款	-	-
其中：存款期限 1-3 个月	-	-
其他存款	-	-
合计：	3,161,476.12	2,665,667.12

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	1,239,150,371.61	1,236,042,763.55	-3,107,608.06
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	1,239,150,371.61	1,236,042,763.55	-3,107,608.06
项目	上年度末 2014 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	1,642,898,151.57	2,367,880,625.77	724,982,474.20
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	1,642,898,151.57	2,367,880,625.77	724,982,474.20

注：于 2015 年 12 月 31 日，股票投资的公允价值和公允价值变动包含的可退替代款的估值增值为 0 元(2014 年 12 月 31 日：119,052.11 元)。

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日			
	合同/名义金 额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	
货币衍生工具	-	-	-	
权益衍生工具	5,453,940.00	-	-	
其他衍生工具	-	-	-	
合计	5,453,940.00	-	-	
项目	上年度末 2014 年 12 月 31 日			
	合同/名义金 额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	
货币衍生工具	-	-	-	
权益衍生工具	-	-	-	
其他衍生工具	-	-	-	
合计	-	-	-	

注：衍生金融资产项下的股指期货投资净额为 0。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持股指期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的股指期货投资与相关的期货暂收款(结算所得的持仓损益)之间按抵销后的净额为 0。

于 2015 年 12 月 31 日，本基金持有的股指期货合约情况如下：

股指期货投资

代码	名称	持仓量(买/卖)	合约市值	公允价值变动
IF1601	IF1601	5	5,509,200.00	55,260.00
减：可抵销期货暂收款				55,260.00
股指期货投资净额				-

注：买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。

7.4.7.4 买入返售金融资产

本基金本报告期末及上年度末未持有买入返售金融资产。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	524.23	395.27
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	2,315.19	1,876.46
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	29.80	13.60
合计	2,869.22	2,285.33

7.4.7.6 其他资产

无。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	29,789.88	214,756.93
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	29,789.88	214,756.93

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	750,000.00	750,000.00
应付赎回费	-	-
预提费用	191,000.00	391,000.00
指数使用费	88,478.10	705,448.66
可退替代款		912,982.97
应退替代款		57,068.37
合计	1,029,478.10	2,816,500.00

注：1. 应退替代款指投资者采用可以现金替代方式申购本基金时，替代价格与实际买入成本或强制退款成本之差乘以替代数量的金额。

2. 可退替代款指投资者采用可以现金替代方式申购本基金时，替代价格与该替代证券市价之差乘以替代数量的金额。

7.4.7.9 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 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,697,199,451.00	1,935,837,283.04
本期申购	972,000,000.00	1,108,669,837.13
本期赎回(以“-”号填列)	-1,830,000,000.00	-2,087,310,496.05
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	839,199,451.00	957,196,624.12

7.4.7.10 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	-223,541,605.35	660,348,076.80	436,806,471.45
本期利润	1,074,906,284.61	-728,034,822.26	346,871,462.35
本期基金份额交易产生的变动数	-47,532,943.58	-450,548,657.50	-498,081,601.08
其中：基金申购款	544,023,072.57	62,397,704.64	606,420,777.21
基金赎回款	-591,556,016.15	-512,946,362.14	-1,104,502,378.29
本期已分配利润	-	-	-
本期末	803,831,735.68	-518,235,402.96	285,596,332.72

7.4.7.11 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 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	38,101.84	59,279.45
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	66,715.41	77,348.54
其他	834.59	1,693.23
合计	105,651.84	138,321.22

7.4.7.12 股票投资收益**7.4.7.12.1 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 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	148,243,856.97	12,347,736.79
股票投资收益——赎回差价收入	918,746,548.81	19,440,788.98
合计	1,066,990,405.78	31,788,525.77

7.4.7.12.2 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 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	501,463,384.68	305,167,569.09
减：卖出股票成本总额	353,219,527.71	292,819,832.30
买卖股票差价收入	148,243,856.97	12,347,736.79

7.4.7.12.3 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 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
----	---	--

赎回基金份额对价总额	3,191,812,874.34	881,154,100.66
减：现金支付赎回款总额	49,429,395.34	-1,368,781.34
减：赎回股票成本总额	2,223,636,930.19	863,082,093.02
赎回差价收入	918,746,548.81	19,440,788.98

7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年 12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月 31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	1,830,959.40	2,672,630.71
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	1,364,000.00	2,555,800.00
减：应收利息总额	107.80	2,036.92
买卖债券差价收入	466,851.60	114,793.79

7.4.7.14 衍生工具收益

单位：人民币元

项目	本期收益金额 2015年1月1日至2015年 12月31日	上年度可比期间收益金额 2014年1月1日至2014年12月 31日
股指期货投资收益	-5,577,900.00	-3,380,292.00
合计	-5,577,900.00	-3,380,292.00

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年 12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年 12月31日
股票投资产生的股利收益	23,212,725.98	41,814,213.86
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	23,212,725.98	41,814,213.86

7.4.7.16 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 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-728,090,082.26	717,992,039.27
——股票投资	-728,090,082.26	717,935,129.91
——债券投资	-	56,909.36
——资产支持证券投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2. 衍生工具	55,260.00	-296,400.00
——权证投资	55,260.00	-296,400.00
3. 其他	-	-
合计	-728,034,822.26	717,695,639.27

注：本基金本年度公允价值变动损益—股票投资中包括可退替代款产生的公允价值变动损益 0.00 元 (2014 年度：119,052.11 元)。

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	-	-
替代损益	1,570,562.96	254,695.00
合计	1,570,562.96	254,695.00

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。

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	778,173.80	1,004,370.00
银行间市场交易费用	-	-
合计	778,173.80	1,004,370.00

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
审计费用	91,000.00	91,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
上市年费	60,000.00	60,000.00
指数使用费	506,300.36	504,513.72
银行费用	641.00	749.50
合计	957,941.36	956,263.22

注：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度（自然季度）人民币 50,000 元。

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 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。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本基金无须做披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
南方基金管理有限公司（“南方基金”）	基金管理人、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司（“中国工商银行”）	基金托管人、基金销售机构
华泰证券股份有限公司（“华泰证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构
兴业证券股份有限公司（“兴业证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构
厦门国际信托有限公司	基金管理人的股东
深圳市投资控股有限公司	基金管理人的股东
南方资本管理有限公司	基金管理人的子公司
南方东英资产管理有限公司	基金管理人的子公司
南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（“南方开元沪深 300ETF 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。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易**7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易****7.4.10.1.1 股票交易**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年12月 31日		上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31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
华泰证券	22,498,545.49	2.49%	4,171,020.08	0.63%

7.4.10.1.2 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年12月31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
华泰证券	19,909.07	8.79%	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31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
华泰证券	3,686.04	0.62%	1,050.95	0.49%

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。

7.4.10.2 关联方报酬**7.4.10.2.1 基金管理费**

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年 12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月 31日
当期发生的基金应支付的管理费	8,438,338.50	8,408,562.10
其中：支付销售机构的	-	-

客户维护费		
-------	--	--

注：支付基金管理人南方基金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 X 0.5% / 当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	1,687,667.69	1,681,712.35

注：支付基金托管人中国工商银行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 X 0.1% / 当年天数。

7.4.10.3 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。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期	上年度可比期间
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
基金合同生效日（2013 年 2 月 18 日）持有的基金份额	-	-
期初持有的基金份额	-	44,437,896.00
期间申购/买入总份额	-	-
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	44,437,896.00
期末持有的基金份额	-	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	0.0000%

7.4.10.4.2 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 12 月 31 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
南方开元沪深 300ETF 联接基金	598,944,419.00	71.3700%	1,245,131,152.00	73.3600%

注：南方开元沪深 300ETF 联接基金和华泰证券投资本基金相关的费用按基金合同和更新的招募说明书的有关规定以及与券商约定的席位佣金费率支付。

7.4.10.5 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 12 月 31 日		上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	3,161,476.12	38,101.84	2,665,667.12	59,279.45

注：本基金的银行存款由基金托管人 中国工商银行 保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内无参与关联方承销证券的情况。

7.4.10.7 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。

7.4.11 利润分配情况

7.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金

本基金本报告期内及上年度可比期间未进行利润分配。

7.4.12 期末（2015 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 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/增发证券而于期末流通受限证券。

7.4.12.2 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
000002	万科 A	2015 年 12 月 18 日	重大资产 重组	24.43	-	-	978,813	12,847,466.28	23,912,401.59	-

300104	乐视网	2015 年 12 月 7 日	重大资产重组	58.80	-	-	118,900	7,513,608.26	6,991,320.00	-
601377	兴业证券	2015 年 12 月 29 日	配股	11.00	2016 年 1 月 7 日	9.40	523,936	6,239,880.47	5,763,296.00	-
600649	城投控股	2015 年 12 月 30 日	重要事项未公告	23.16	2016 年 1 月 7 日	20.84	187,696	2,015,126.88	4,347,039.36	-
601018	宁波港	2015 年 8 月 4 日	重大资产重组	8.16	2016 年 2 月 22 日	7.34	451,069	3,028,839.09	3,680,723.04	-
002465	海格通信	2015 年 12 月 30 日	重大事项	16.69	2016 年 2 月 4 日	15.02	216,624	3,272,976.52	3,615,454.56	-
600153	建发股份	2015 年 6 月 29 日	重大资产重组	17.31	-	-	192,045	2,550,665.30	3,324,298.95	-
600690	青岛海尔	2015 年 10 月 19 日	重大资产重组	9.92	2016 年 2 月 1 日	8.93	326,006	3,340,819.56	3,233,979.52	-
600271	航天信息	2015 年 10 月 12 日	重大资产重组	55.91	-	-	56,638	2,850,367.23	3,166,630.58	-
002065	东华软件	2015 年 12 月 21 日	重大事项	25.10	-	-	96,938	2,408,547.82	2,433,143.80	-
000876	新希望	2015 年 8 月 17 日	重大事项	18.99	2016 年 3 月 2 日	17.09	121,799	2,349,315.65	2,312,963.01	-
600873	梅花生物	2015 年 12 月 17 日	重要事项未公告	9.14	-	-	235,420	2,039,438.48	2,151,738.80	-
000712	锦龙股份	2015 年 12 月 25 日	重大事项	29.12	2016 年 1 月 4 日	28.00	56,800	2,204,585.80	1,654,016.00	-
600783	鲁信创投	2015 年 12 月 31 日	重要事项未公告	39.07	2016 年 1 月 4 日	37.60	37,533	1,524,825.37	1,466,414.31	-
600578	京能电力	2015 年 11 月 5 日	重大资产重组	6.07	2016 年 2 月 23 日	6.07	146,800	959,568.69	891,076.00	-

注：1. 本基金截至 2015 年 12 月 31 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。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

本基金本报告期末及上年度可比期末无从事债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

7.4.13 金融工具风险及管理

本基金是指数型基金，紧密跟踪沪深 300 指数，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，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，跟踪沪深 300 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，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、风险管理部和相关业务部门构成的四级风险管理架构体系。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以及进行投资风险分析与绩效评估，督察长负责组织指导监察稽核工作。

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。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。

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金是指数型基金，紧密跟踪沪深 300 指数，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，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，跟踪沪深 300 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，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、风险管理部和相关业务部门构成的四级风险管理架构体系。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以及进行投资风险分析与绩效评估，督察长负责组织指导监察稽核工作。

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。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。

7.4.13.2 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。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管行中国工商银行，因而与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。信用等级评估以内部信用评级为主，外部信用评级为辅。内部债券信用评级主要考察发行人的经营风险、财务风险和流动性风险，以及信用产品的条款和担保人的情况等。此外，本基金的基金管理人根据信用产品的内部评级，通过单只信用产品投资占基金资产净值的比例及占发行量的比例进行控制，通过分散化投资以分散信用风险。于 2015 年 12 月 31 日，本基金未持有债券(2014 年 12 月 31 日：同)。

7.4.13.3 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 7.4.12 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，其余均能根据本基金的基金管理人的投资意图，以合理的价格适时变现。

本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为目的投资股指期货，以对冲系统性风险和某些

特殊情况下的流动性风险等，主要采用流动性好、交易活跃的股指期货合约，通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作。本基金力争利用股指期货的杠杆作用，降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。

于 2015 年 12 月 31 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，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。

7.4.13.4 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。

7.4.13.4.1 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、结算备付金及存出保证金等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2015 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	3,161,476.12	-	-	-	3,161,476.12
结算备付金	4,054,552.78	-	-	-	4,054,552.78
存出保证金	1,223,149.83	-	-	-	1,223,149.83
交易性金融资产	-	-	-	1,236,042,763.55	1,236,042,763.55
应收证券清算款	-	-	-	381.05	381.05
应收利息	-	-	-	2,869.22	2,869.22
资产总计	8,439,178.73	-	-	1,236,046,013.82	1,244,485,192.55
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	527,473.09	527,473.09

应付托管费	-	-	-	105,494.64	105,494.64
应付交易费用	-	-	-	29,789.88	29,789.88
其他负债	-	-	-	1,029,478.10	1,029,478.10
负债总计	-	-	-	1,692,235.71	1,692,235.71
利率敏感度缺口	8,439,178.73	-	-	-1,234,353,778.11	1,242,792,956.84
上年度末 2014 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	2,665,667.12	-	-	-	2,665,667.12
结算备付金	6,124,790.79	-	-	-	6,124,790.79
存出保证金	30,184.31	-	-	-	30,184.31
交易性金融资产	-	-	-	-2,367,880,625.77	2,367,880,625.77
应收利息	-	-	-	2,285.33	2,285.33
资产总计	8,820,642.22	-	-	-2,367,882,911.10	2,376,703,553.32
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	857,118.25	857,118.25
应付托管费	-	-	-	171,423.65	171,423.65
应付交易费用	-	-	-	214,756.93	214,756.93
其他负债	-	-	-	2,816,500.00	2,816,500.00
负债总计	-	-	-	4,059,798.83	4,059,798.83
利率敏感度缺口	8,820,642.22	-	-	-2,363,823,112.27	2,372,643,754.49

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。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：于 2015 年 12 月 31 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(2014 年 12 月 31 日：同)。

7.4.13.4.2 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。

7.4.13.4.3 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，跟踪沪深 300 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，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资组合中，沪深

300 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%，权证、股指期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。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。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 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	1,236,042,763.55	99.46	2,367,880,625.77	99.80
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	-	-	-	-
合计	1,236,042,763.55	99.46	2,367,880,625.77	99.80

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准(7.4.1)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 12月31日)	上年度末(2014年 12月31日)
	1. 业绩比较基准(附注 7.4.1)上升 5	增加约 6,203	增加约 11,773
2. 业绩比较基准(附注 7.4.1)下降 5	减少约 6,203	减少约 11,773	

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 基金申购款

于 2015 年度，本基金申购基金份额的对价总额为 1,715,090,614.34 元(2014 年会计期间：512,933,458.32 元)，其中包括以股票支付的申购款 1,666,391,058.46 元和以现金支付的申购款 48,699,555.88 元(2014 年会计期间：以股票支付的申购款 493,656,574.81 元和以现金支付

的申购款 19,276,883.51 元)。

(2) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2015 年 12 月 31 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次的余额为 1,167,098,268.03 元，属于第二层次的余额为 68,944,495.52 元，无属于第三层次的余额(2014 年 12 月 31 日：第一层次 2,319,085,802.58 元，第二层次 48,794,823.19 元，无第三层次)。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金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和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。对于在证券交易所上市或挂牌转让的不含权固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，本基金于 3 月 16 日起改为采用中央国债登记结算有限责任公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的估值结果确定公允价值(附注 7.4.5.2)，并将相关债券的公允价值从第一层次调整至第二层次。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2015 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2014 年 12 月 31 日：同)。

(d) 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。

(3)除基金申购款和公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§8 投资组合报告

8.1 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	1,236,042,763.55	99.32
	其中：股票	1,236,042,763.55	99.32
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	7,216,028.90	0.58
7	其他各项资产	1,226,400.10	0.10
8	合计	1,244,485,192.55	100.00

注：上表中的股票投资项含可退替代款估值增值，而 8.2 的合计项中不含可退替代款估值增值。

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

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	1,123,242.12	0.09
B	采矿业	42,449,668.60	3.42
C	制造业	398,658,502.18	32.08
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	50,883,443.20	4.09
E	建筑业	47,580,433.04	3.83
F	批发和零售业	27,449,717.92	2.21
G	交通运输、仓储和邮政业	44,330,172.59	3.57

H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	75,784,135.69	6.10
J	金融业	426,629,541.42	34.33
K	房地产业	66,346,986.77	5.34
L	租赁和商务服务业	12,856,907.58	1.03
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	10,602,531.18	0.85
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	1,567,568.04	0.13
R	文化、体育和娱乐业	22,607,877.79	1.82
S	综合	7,172,035.43	0.58
	合计	1,236,042,763.55	99.46

8.2.2 期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有积极投资。

8.3 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

8.3.1 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	601318	中国平安	1,365,714	49,165,704.00	3.96
2	600016	民生银行	3,726,620	35,924,616.80	2.89
3	601166	兴业银行	1,681,685	28,706,362.95	2.31
4	000002	万科 A	978,813	23,912,401.59	1.92
5	600036	招商银行	1,300,742	23,400,348.58	1.88
6	600000	浦发银行	1,176,060	21,486,616.20	1.73
7	600030	中信证券	992,292	19,200,850.20	1.54
8	601328	交通银行	2,969,034	19,120,578.96	1.54
9	600837	海通证券	1,020,646	16,146,619.72	1.30
10	601288	农业银行	4,819,574	15,567,224.02	1.25
11	601766	中国中车	1,155,268	14,845,193.80	1.19
12	600519	贵州茅台	62,934	13,731,569.46	1.10

13	000651	格力电器	606,164	13,547,765.40	1.09
14	601169	北京银行	1,277,484	13,451,906.52	1.08
15	600887	伊利股份	764,898	12,567,274.14	1.01
16	601398	工商银行	2,719,400	12,454,852.00	1.00
17	601668	中国建筑	1,891,330	11,991,032.20	0.96
18	601601	中国太保	396,864	11,453,495.04	0.92
19	601989	中国重工	1,157,035	10,876,129.00	0.88
20	601988	中国银行	2,656,155	10,651,181.55	0.86
21	000725	京东方 A	2,995,682	8,897,175.54	0.72
22	600104	上汽集团	416,941	8,847,488.02	0.71
23	000333	美的集团	269,348	8,840,001.36	0.71
24	600637	东方明珠	231,389	8,767,329.21	0.71
25	600048	保利地产	814,009	8,661,055.76	0.70
26	000001	平安银行	721,876	8,655,293.24	0.70
27	601818	光大银行	2,007,585	8,512,160.40	0.68
28	600900	长江电力	623,903	8,460,124.68	0.68
29	600015	华夏银行	673,636	8,177,941.04	0.66
30	601688	华泰证券	411,600	8,116,752.00	0.65
31	600999	招商证券	365,995	7,942,091.50	0.64
32	300059	东方财富	149,600	7,783,688.00	0.63
33	601390	中国中铁	704,692	7,695,236.64	0.62
34	002024	苏宁云商	558,836	7,516,344.20	0.60
35	000776	广发证券	373,069	7,256,192.05	0.58
36	600276	恒瑞医药	147,646	7,252,371.52	0.58
37	300104	乐视网	118,900	6,991,320.00	0.56
38	600050	中国联通	1,068,389	6,602,644.02	0.53
39	600518	康美药业	388,413	6,583,600.35	0.53
40	600028	中国石化	1,324,757	6,570,794.72	0.53
41	000858	五粮液	238,970	6,519,101.60	0.52
42	601006	大秦铁路	749,606	6,461,603.72	0.52
43	002450	康得新	162,115	6,176,581.50	0.50
44	000166	申万宏源	562,430	6,023,625.30	0.48
45	601628	中国人寿	210,053	5,946,600.43	0.48
46	601186	中国铁建	435,503	5,870,580.44	0.47
47	001979	招商蛇口	279,484	5,830,036.24	0.47
48	601377	兴业证券	523,936	5,763,296.00	0.46
49	601985	中国核电	588,800	5,617,152.00	0.45
50	000063	中兴通讯	297,475	5,541,959.25	0.45
51	002415	海康威视	153,455	5,277,317.45	0.42

52	000783	长江证券	418,542	5,198,291.64	0.42
53	002304	洋河股份	75,729	5,190,465.66	0.42
54	601857	中国石油	611,943	5,109,724.05	0.41
55	300027	华谊兄弟	122,500	5,081,300.00	0.41
56	002594	比亚迪	78,617	5,062,934.80	0.41
57	601901	方正证券	519,441	4,986,633.60	0.40
58	601939	建设银行	847,124	4,896,376.72	0.39
59	600795	国电电力	1,238,230	4,866,243.90	0.39
60	000625	长安汽车	284,250	4,823,722.50	0.39
61	000538	云南白药	65,297	4,741,868.14	0.38
62	002673	西部证券	141,458	4,655,382.78	0.37
63	600011	华能国际	529,082	4,618,885.86	0.37
64	000100	TCL 集团	1,076,599	4,586,311.74	0.37
65	601211	国泰君安	191,800	4,584,020.00	0.37
66	601009	南京银行	254,710	4,508,367.00	0.36
67	002202	金风科技	197,088	4,491,635.52	0.36
68	600010	包钢股份	1,231,990	4,447,483.90	0.36
69	600893	中航动力	98,641	4,441,804.23	0.36
70	601099	太平洋	444,800	4,367,936.00	0.35
71	601555	东吴证券	271,793	4,367,713.51	0.35
72	600649	城投控股	187,696	4,347,039.36	0.35
73	600585	海螺水泥	252,153	4,311,816.30	0.35
74	601727	上海电气	372,500	4,298,650.00	0.35
75	300024	机器人	62,100	4,253,850.00	0.34
76	600705	中航资本	270,930	4,221,089.40	0.34
77	601899	紫金矿业	1,194,887	4,206,002.24	0.34
78	002230	科大讯飞	113,105	4,190,540.25	0.34
79	601669	中国电建	520,742	4,181,558.26	0.34
80	601336	新华保险	78,735	4,110,754.35	0.33
81	600340	华夏幸福	133,676	4,106,526.72	0.33
82	000069	华侨城 A	463,743	4,080,938.40	0.33
83	600100	同方股份	224,592	4,060,623.36	0.33
84	300070	碧水源	77,282	4,000,889.14	0.32
85	002241	歌尔声学	115,132	3,983,567.20	0.32
86	600485	信威集团	147,029	3,933,025.75	0.32
87	600383	金地集团	283,753	3,915,791.40	0.32
88	600703	三安光电	160,558	3,898,348.24	0.31
89	600085	同仁堂	86,488	3,858,229.68	0.31
90	600089	特变电工	327,604	3,855,899.08	0.31

91	600111	北方稀土	274,294	3,845,601.88	0.31
92	600570	恒生电子	63,027	3,842,756.19	0.31
93	000917	电广传媒	143,504	3,811,466.24	0.31
94	002142	宁波银行	245,692	3,810,682.92	0.31
95	600029	南方航空	442,200	3,789,654.00	0.30
96	600066	宇通客车	167,451	3,765,972.99	0.30
97	601088	中国神华	249,430	3,733,967.10	0.30
98	300017	网宿科技	62,131	3,727,238.69	0.30
99	600109	国金证券	229,290	3,696,154.80	0.30
100	601618	中国中冶	613,767	3,694,877.34	0.30
101	601018	宁波港	451,069	3,680,723.04	0.30
102	002465	海格通信	216,624	3,615,454.56	0.29
103	600009	上海机场	121,340	3,581,956.80	0.29
104	600886	国投电力	428,039	3,574,125.65	0.29
105	600369	西南证券	355,216	3,516,638.40	0.28
106	600739	辽宁成大	154,061	3,481,778.60	0.28
107	600019	宝钢股份	622,668	3,474,487.44	0.28
108	000768	中航飞机	139,989	3,467,527.53	0.28
109	000423	东阿阿胶	65,601	3,430,932.30	0.28
110	601600	中国铝业	690,298	3,430,781.06	0.28
111	600196	复星医药	145,080	3,407,929.20	0.27
112	600718	东软集团	109,360	3,395,628.00	0.27
113	601788	光大证券	147,200	3,376,768.00	0.27
114	600804	鹏博士	141,481	3,355,929.32	0.27
115	600535	天士力	81,698	3,343,082.16	0.27
116	000728	国元证券	147,966	3,342,551.94	0.27
117	600352	浙江龙盛	286,896	3,339,469.44	0.27
118	600153	建发股份	192,045	3,324,298.95	0.27
119	000559	万向钱潮	145,130	3,284,291.90	0.26
120	002292	奥飞动漫	63,309	3,273,708.39	0.26
121	601919	中国远洋	362,100	3,266,142.00	0.26
122	600115	东方航空	427,914	3,256,425.54	0.26
123	002236	大华股份	87,905	3,243,694.50	0.26
124	600690	青岛海尔	326,006	3,233,979.52	0.26
125	600177	雅戈尔	196,113	3,192,719.64	0.26
126	600271	航天信息	56,638	3,166,630.58	0.25
127	600118	中国卫星	74,274	3,159,615.96	0.25
128	600415	小商品城	343,290	3,154,835.10	0.25
129	600031	三一重工	479,431	3,154,655.98	0.25

130	000793	华闻传媒	206,770	3,107,753.10	0.25
131	600958	东方证券	133,400	3,106,886.00	0.25
132	600406	国电南瑞	184,157	3,071,738.76	0.25
133	002736	国信证券	154,700	3,055,325.00	0.25
134	000503	海虹控股	90,800	3,040,892.00	0.24
135	600150	中国船舶	86,944	3,028,259.52	0.24
136	600674	川投能源	277,032	2,980,864.32	0.24
137	000157	中联重科	554,043	2,964,130.05	0.24
138	000338	潍柴动力	305,630	2,952,385.80	0.24
139	601888	中国国旅	49,478	2,934,540.18	0.24
140	601607	上海医药	145,989	2,906,640.99	0.23
141	601998	中信银行	401,732	2,900,505.04	0.23
142	600221	海南航空	744,296	2,895,311.44	0.23
143	000009	中国宝安	160,372	2,880,281.12	0.23
144	300058	蓝色光标	194,341	2,862,642.93	0.23
145	300124	汇川技术	60,192	2,841,062.40	0.23
146	002456	欧菲光	91,180	2,828,403.60	0.23
147	600895	张江高科	98,000	2,825,340.00	0.23
148	000623	吉林敖东	90,373	2,797,044.35	0.23
149	601111	中国国航	321,931	2,762,167.98	0.22
150	002252	上海莱士	69,100	2,748,107.00	0.22
151	600068	葛洲坝	348,665	2,743,993.55	0.22
152	002008	大族激光	105,939	2,742,760.71	0.22
153	600867	通化东宝	100,448	2,729,172.16	0.22
154	600839	四川长虹	465,664	2,696,194.56	0.22
155	600660	福耀玻璃	176,969	2,688,159.11	0.22
156	600315	上海家化	67,533	2,666,878.17	0.21
157	600018	上港集团	408,782	2,648,907.36	0.21
158	600256	广汇能源	395,445	2,637,618.15	0.21
159	601106	中国一重	329,500	2,626,115.00	0.21
160	300315	掌趣科技	187,200	2,620,800.00	0.21
161	601866	中海集运	371,063	2,612,283.52	0.21
162	601933	永辉超市	256,498	2,590,629.80	0.21
163	600663	陆家嘴	51,501	2,582,260.14	0.21
164	000686	东北证券	147,427	2,579,972.50	0.21
165	600252	中恒集团	350,837	2,575,143.58	0.21
166	601800	中国交建	191,987	2,574,545.67	0.21
167	600023	浙能电力	343,100	2,569,819.00	0.21
168	000895	双汇发展	124,795	2,547,065.95	0.20

169	002385	大北农	206,672	2,523,465.12	0.20
170	000826	启迪桑德	63,622	2,520,703.64	0.20
171	600583	海油工程	278,229	2,490,149.55	0.20
172	600309	万华化学	136,622	2,438,702.70	0.20
173	002065	东华软件	96,938	2,433,143.80	0.20
174	002500	山西证券	158,543	2,416,195.32	0.19
175	000568	泸州老窖	88,534	2,401,042.08	0.19
176	300003	乐普医疗	61,858	2,387,718.80	0.19
177	600398	海澜之家	169,987	2,373,018.52	0.19
178	000060	中金岭南	167,329	2,347,625.87	0.19
179	600588	用友网络	73,353	2,333,358.93	0.19
180	000876	新希望	121,799	2,312,963.01	0.19
181	000750	国海证券	177,420	2,279,847.00	0.18
182	000425	徐工机械	535,585	2,276,236.25	0.18
183	601718	际华集团	194,100	2,226,327.00	0.18
184	000963	华东医药	27,087	2,220,050.52	0.18
185	600741	华域汽车	130,804	2,205,355.44	0.18
186	000046	泛海控股	173,100	2,172,405.00	0.17
187	601098	中南传媒	90,726	2,168,351.40	0.17
188	600642	申能股份	286,707	2,164,637.85	0.17
189	000402	金融街	187,654	2,163,650.62	0.17
190	600873	梅花生物	235,420	2,151,738.80	0.17
191	601333	广深铁路	429,219	2,150,387.19	0.17
192	002129	中环股份	173,918	2,125,277.96	0.17
193	600820	隧道股份	197,900	2,105,656.00	0.17
194	600027	华电国际	308,442	2,097,405.60	0.17
195	002081	金螳螂	111,007	2,073,610.76	0.17
196	000792	盐湖股份	80,364	2,063,747.52	0.17
197	600875	东方电气	151,061	2,058,961.43	0.17
198	000413	东旭光电	226,389	2,055,612.12	0.17
199	600332	白云山	67,279	2,036,535.33	0.16
200	300144	宋城演艺	71,800	2,031,940.00	0.16
201	600157	永泰能源	424,970	2,027,106.90	0.16
202	000415	渤海租赁	224,100	2,021,382.00	0.16
203	002422	科伦药业	108,416	2,016,537.60	0.16
204	002475	立讯精密	62,525	1,997,673.75	0.16
205	000629	攀钢钒钛	543,147	1,993,349.49	0.16
206	000540	中天城投	217,200	1,980,864.00	0.16
207	300002	神州泰岳	150,200	1,967,620.00	0.16

208	000039	中集集团	93,490	1,963,290.00	0.16
209	601991	大唐发电	379,300	1,949,602.00	0.16
210	600060	海信电器	99,058	1,948,470.86	0.16
211	002153	石基信息	12,862	1,942,162.00	0.16
212	601872	招商轮船	267,700	1,897,993.00	0.15
213	600547	山东黄金	90,188	1,893,948.00	0.15
214	000061	农产品	106,473	1,883,507.37	0.15
215	601198	东兴证券	62,500	1,873,125.00	0.15
216	600489	中金黄金	186,635	1,853,285.55	0.15
217	000738	中航动控	58,100	1,837,122.00	0.15
218	002146	荣盛发展	192,434	1,833,896.02	0.15
219	601021	春秋航空	30,000	1,830,000.00	0.15
220	601633	长城汽车	151,993	1,829,995.72	0.15
221	002739	万达院线	15,000	1,800,000.00	0.14
222	000831	五矿稀土	86,679	1,794,255.30	0.14
223	600688	上海石化	276,721	1,793,152.08	0.14
224	000778	新兴铸管	275,932	1,790,798.68	0.14
225	000709	河北钢铁	536,983	1,788,153.39	0.14
226	600005	武钢股份	510,900	1,772,823.00	0.14
227	601179	中国西电	259,600	1,767,876.00	0.14
228	600827	百联股份	97,848	1,748,543.76	0.14
229	002038	双鹭药业	51,950	1,740,325.00	0.14
230	000630	铜陵有色	483,065	1,729,372.70	0.14
231	601117	中国化学	249,468	1,718,834.52	0.14
232	300251	光线传媒	55,770	1,689,273.30	0.14
233	000800	一汽轿车	102,892	1,684,342.04	0.14
234	000883	湖北能源	271,098	1,664,541.72	0.13
235	000712	锦龙股份	56,800	1,654,016.00	0.13
236	600208	新湖中宝	345,564	1,648,340.28	0.13
237	300133	华策影视	55,308	1,647,625.32	0.13
238	600362	江西铜业	104,395	1,643,177.30	0.13
239	600863	内蒙华电	366,944	1,640,239.68	0.13
240	600372	中航电子	66,245	1,631,614.35	0.13
241	600373	中文传媒	69,300	1,627,857.00	0.13
242	000598	兴蓉环境	226,362	1,611,697.44	0.13
243	601216	君正集团	140,248	1,605,839.60	0.13
244	002470	金正大	78,942	1,605,680.28	0.13
245	601258	庞大集团	409,554	1,605,451.68	0.13
246	002007	华兰生物	36,442	1,603,448.00	0.13

247	600170	上海建工	225,266	1,594,883.28	0.13
248	603000	人民网	69,540	1,586,207.40	0.13
249	600021	上海电力	107,400	1,580,928.00	0.13
250	300015	爱尔眼科	49,638	1,567,568.04	0.13
251	002410	广联达	85,716	1,558,316.88	0.13
252	601238	广汽集团	68,800	1,552,816.00	0.12
253	000581	威孚高科	62,685	1,552,080.60	0.12
254	600038	中直股份	29,400	1,550,262.00	0.12
255	600959	江苏有线	75,100	1,544,056.00	0.12
256	002353	杰瑞股份	60,834	1,543,966.92	0.12
257	601928	凤凰传媒	96,569	1,538,344.17	0.12
258	000400	许继电气	76,272	1,481,964.96	0.12
259	601992	金隅股份	157,888	1,479,410.56	0.12
260	000027	深圳能源	149,900	1,470,519.00	0.12
261	600783	鲁信创投	37,533	1,466,414.31	0.12
262	000729	燕京啤酒	178,033	1,465,211.59	0.12
263	603993	洛阳钼业	327,430	1,460,337.80	0.12
264	300146	汤臣倍健	36,700	1,412,950.00	0.11
265	600633	浙报传媒	74,770	1,407,919.10	0.11
266	601898	中煤能源	230,849	1,396,636.45	0.11
267	000999	华润三九	49,400	1,348,620.00	0.11
268	002375	亚厦股份	84,694	1,335,624.38	0.11
269	600166	福田汽车	210,916	1,335,098.28	0.11
270	600648	外高桥	47,266	1,241,677.82	0.10
271	600008	首创股份	121,780	1,240,938.20	0.10
272	601225	陕西煤业	253,010	1,229,628.60	0.10
273	002195	二三四五	32,900	1,217,300.00	0.10
274	000983	西山煤电	198,993	1,209,877.44	0.10
275	603288	海天味业	34,000	1,201,900.00	0.10
276	002294	信立泰	39,600	1,192,752.00	0.10
277	600717	天津港	105,300	1,186,731.00	0.10
278	000825	太钢不锈	288,000	1,180,800.00	0.10
279	600317	营口港	245,400	1,165,650.00	0.09
280	600600	青岛啤酒	34,931	1,159,709.20	0.09
281	601808	中海油服	74,564	1,157,233.28	0.09
282	601118	海南橡胶	148,577	1,123,242.12	0.09
283	000898	鞍钢股份	232,800	1,110,456.00	0.09
284	601608	中信重工	156,000	1,068,600.00	0.09
285	002399	海普瑞	29,959	1,059,649.83	0.09

286	600549	厦门钨业	54,576	1,026,574.56	0.08
287	601958	金铂股份	122,327	1,012,867.56	0.08
288	601699	潞安环能	150,806	968,174.52	0.08
289	600578	京能电力	146,800	891,076.00	0.07
290	000539	粤电力 A	112,200	824,670.00	0.07
291	600998	九州通	41,546	814,301.60	0.07
292	000937	冀中能源	134,365	677,199.60	0.05
293	601158	重庆水务	72,510	676,518.30	0.05
294	600350	山东高速	85,000	604,350.00	0.05
295	601231	环旭电子	41,144	594,942.24	0.05
296	603885	吉祥航空	15,800	539,886.00	0.04
297	000156	华数传媒	15,473	507,514.40	0.04
298	600188	兖州煤业	49,088	463,881.60	0.04
299	601016	节能风电	24,300	383,454.00	0.03
300	601969	海南矿业	25,400	357,886.00	0.03

8.3.2 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。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 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	601398	工商银行	16,700,108.00	0.70
2	601988	中国银行	15,934,466.00	0.67
3	300059	东方财富	11,862,605.00	0.50
4	600016	民生银行	11,807,997.24	0.50
5	601318	中国平安	10,293,620.55	0.43
6	300104	乐视网	7,841,498.05	0.33
7	600999	招商证券	7,826,485.10	0.33
8	601788	光大证券	7,806,388.06	0.33
9	601688	华泰证券	7,560,069.22	0.32
10	000166	申万宏源	7,439,043.30	0.31
11	601328	交通银行	7,374,588.36	0.31
12	600519	贵州茅台	6,441,502.19	0.27

13	601099	太平洋	6,088,514.01	0.26
14	601169	北京银行	5,893,844.00	0.25
15	601288	农业银行	5,837,669.00	0.25
16	601106	中国一重	5,826,141.90	0.25
17	601985	中国核电	5,811,804.00	0.24
18	002153	石基信息	5,630,020.93	0.24
19	000725	京东方 A	5,396,639.00	0.23
20	601919	中国远洋	5,378,070.00	0.23

8.4.2 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	601766	中国中车	25,779,243.70	1.09
2	600036	招商银行	19,931,374.10	0.84
3	601390	中国中铁	16,549,280.50	0.70
4	600999	招商证券	14,809,287.43	0.62
5	600016	民生银行	12,670,799.51	0.53
6	000783	长江证券	9,752,618.00	0.41
7	600000	浦发银行	8,073,120.99	0.34
8	000002	万科 A	7,816,643.33	0.33
9	601088	中国神华	6,825,297.22	0.29
10	601318	中国平安	6,746,824.03	0.28
11	600519	贵州茅台	5,682,572.93	0.24
12	600352	浙江龙盛	5,323,192.00	0.22
13	600030	中信证券	5,236,918.10	0.22
14	600383	金地集团	5,040,495.00	0.21
15	000001	平安银行	4,745,179.71	0.20
16	601818	光大银行	4,366,260.00	0.18
17	601166	兴业银行	4,246,897.53	0.18
18	600079	人福医药	4,159,737.98	0.18
19	601398	工商银行	4,084,082.00	0.17
20	600436	片仔癀	4,082,324.39	0.17

注：卖出包括二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，卖出金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 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

买入股票成本（成交）总额	506,717,619.48
卖出股票收入（成交）总额	501,463,384.68

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。

8.5 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。

8.6 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。

8.7 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。

8.8 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投资。

8.9 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。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

代码	名称	持仓量（买/卖）	合约市值（元）	公允价值变动（元）	风险说明
IF1601	IF1601	5	5,509,200.00	55,260.00	-
公允价值变动总额合计（元）					55,260.00
股指期货投资本期收益（元）					-5,577,900.00
股指期货投资本期公允价值变动（元）					55,260.00

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，对冲系统性风险和某些特殊情况下的流动性风险等，主要采用流动性好、交易活跃的股指期货合约，通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作。本基金力争利用股指期货的杠杆作用，降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

注：本基金本报告期内未投资国债期货。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1

本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现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。

8.12.2

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 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	1,223,149.83
2	应收证券清算款	381.05
3	应收股利	-
4	应收利息	2,869.22
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,226,400.10

8.12.4 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。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 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	000002	万科 A	23,912,401.59	1.92	重大资产重组

8.12.5.2 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。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

9.1.1 本基金的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
23,694	35,418.23	606,272,999.00	72.24%	232,926,452.00	27.76%

9.1.2 目标基金的期末基金份额持有人户数及持有人结构

项目	持有份额（份）	占总份额比例
中国工商银行—南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基 金联接基金	598,944,419.00	71.37%

注：机构投资者“持有份额”和“占总份额比例”数据中已包含“中国工商银行—南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金”的“持有份额”和“占总份额比例”数据。

9.2 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	泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通 保险产品-019L-CT001 深	4,059,204.00	0.48%
2	杨京京	3,976,854.00	0.47%
3	刘剑	2,500,000.00	0.30%
4	戚威	1,970,462.00	0.23%
5	毛燕蓉	1,700,000.00	0.20%
6	黄爱萍	1,633,446.00	0.19%
7	陈淑兰	1,335,254.00	0.16%
8	蔡景玲	1,277,829.00	0.15%
9	徐国忠	1,227,417.00	0.15%
10	王宏图	1,180,000.00	0.14%
	中国工商银行—南方开元沪深 300 交易型 开放式指数证券投资基金联接基金	598,944,419.00	71.37%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

注：本公司的所有从业人员(包含高级管理人员、基金投资和研究部门负责人和本基金基金经理)均未持有本基金份额。

9.4 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

注：本公司的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人和本基金基金经理均未持有本基金份额。

§10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2013 年 2 月 18 日）基金份额总额	2,000,000,000.00
本报告期期初基金份额总额	1,697,199,451.00
本报告期基金总申购份额	972,000,000.00
减:本报告期基金总赎回份额	1,830,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期期末基金份额总额	839,199,451.00

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内无基金份额持有人大会决议。

11.2 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

根据南方基金管理有限公司第六届董事会第十四次会议审议通过，并向中国基金业协会报备，基金管理人于 2015 年 5 月 29 日发布公告，聘任常克川、李海鹏为公司副总经理。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门没有发生重大人事变动。

11.3 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，无涉及基金管理业务、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未更换会计师事务所，本年度支付给普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计费用 91,000.00 元，该审计机构已提供审计服务的连续年限为 3 年。

11.6 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，基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 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	
申万宏源	2	734,772,580.20	81.27%	73,478.75	32.45%	-
南京证券	1	46,858,750.18	5.18%	42,658.45	18.84%	-
招商证券	1	28,934,944.09	3.20%	26,342.69	11.63%	-
中信证券	1	24,229,684.58	2.68%	22,058.60	9.74%	-
华泰证券	2	22,498,545.49	2.49%	19,909.07	8.79%	-
国信证券	1	14,021,164.97	1.55%	12,764.91	5.64%	-
银河证券	2	10,986,629.06	1.22%	9,722.02	4.29%	-
华创证券	1	8,895,779.65	0.98%	7,871.91	3.48%	-
国金证券	1	7,035,433.93	0.78%	6,405.03	2.83%	-
渤海证券	1	5,900,351.85	0.65%	5,221.22	2.31%	-
湘财证券	1	-	-	-	-	-
东北证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
东海证券	1	-	-	-	-	-
红塔证券	1	-	-	-	-	-
齐鲁证券	1	-	-	-	-	-
海通证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-

注：为节约交易单元资源，我公司在交易所交易系统升级的基础上，对同一银行托管基金进行了席位整合。

本基金本报告期租用证券公司交易单元情况如下：专用交易单元的选择标准和程序：根据中国证监会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）的有关规定，我公司制定了租用证券公司专用交易单元的选择标准和程序。

A：选择标准

- (a) 公司经营行为规范，财务状况和经营状况良好；
- (b) 公司具有较强的研究能力，能及时、全面地为基金提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专门研究报告；
- (c) 公司内部管理规范，能满足基金操作的保密要求；
- (d) 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯服务。

B：选择流程

公司研究部门定期对券商服务质量从以下几方面进行量化评比，并根据评比的结果选择席位：

- (a) 服务的主动性。主要针对证券公司承接调研课题的态度、协助安排上市公司调研、以及就有关专题提供研究报告和讲座；
- (b) 研究报告的质量。主要是指证券公司所提供研究报告是否详实，投资建议是否准确；
- (c) 资讯提供的及时性及便利性。主要是指证券公司提供资讯的时效性、及时性以及提供资讯的渠道是否便利、提供的资讯是否充足全面。

11.7.2 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	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
申万宏源	256,023.20	13.98%	-	-	-	-
南京证券	1,574,936.20	86.02%	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-
渤海证券	-	-	-	-	-	-
湘财证券	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
东海证券	-	-	-	-	-	-
红塔证券	-	-	-	-	-	-

齐鲁证券	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-

11.8 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	其他公告南方基金关于电子直销平台相关业务调整费率优惠方案的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 12 月 29 日
2	其他公告关于京东电子交易平台实施费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 12 月 4 日
3	其他公告关于电子直销业务调整通联支付申购优惠费率的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 11 月 23 日
4	代销公告南方基金关于旗下南方 300 和 500ETF 增加宏信证券为申购赎回代理券商的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 9 月 22 日
5	南方基金管理有限公司关于公司旗下开放式基金变更代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 9 月 12 日
6	其他公告关于公司旗下基金调整停牌股票估值方法的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 8 月 26 日
7	其他公告关于修订公司旗下开放式指数基金基金合同有关基金关联交易限制等投资限制条款的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 8 月 12 日
8	其他公告关于注意防范冒用南方基金名义进行的非法证券活动的提示	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 8 月 7 日
9	其他公告关于公司旗下基金调整停牌股票估值方法的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 8 月 4 日
10	代销公告南方基金关于南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金增加安信证券、方正证券为申购赎回代理券商的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 8 月 3 日
11	其他公告关于公司旗下基金调整停牌股票估值方法的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 7 月 15 日
12	其他公告关于京东电子交易平台实施费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 7 月 9 日
13	其他公告南方基金关于电子直销平台开通货币基金快速转购业务并实行 0 费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015 年 6 月 8 日

14	管理人公告南方基金管理有限公司关于副总经理变更的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2015 年 5 月 29 日
15	其他公告南方基金管理有限公司关于旗下基金投资资产支持证券的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2015 年 5 月 7 日
16	南方基金管理有限公司深圳分公司负责人等信息变更的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2015 年 4 月 28 日
17	南方基金管理有限公司关于公司高级管理人员在子公司兼职情况变更的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2015 年 4 月 23 日
18	管理人公告南方基金管理有限公司关于从业人员在子公司兼任职务情况的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2015 年 4 月 18 日
19	其他公告关于电子直销业务增加苏宁易付宝第三方支付业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2015 年 4 月 15 日
20	其他公告南方基金关于淘宝直营店销售手续费费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2015 年 4 月 10 日
21	其他公告南方基金管理有限公司关于旗下基金调整交易所固定收益品种估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2015 年 3 月 17 日
22	其他公告南方基金管理有限公司关于从业人员在子公司兼任职务情况的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2015 年 2 月 12 日

§12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准设立开元证券投资基金的文件。
- 2、《南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》
- 3、《南方开元沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》
- 4、《开元证券投资基金基金合同》
- 5、《开元证券投资基金托管协议》
- 6、中国证监会批准设立南方基金管理有限公司的文件。
- 7、报告期内在选定报刊披露的各项公告。

12.2 存放地点

深圳市福田区福华 1 路 6 号免税商务大厦 31 至 33 楼

12.3 查阅方式

公司网站：<http://www.nffund.com>