



信息披露

2014年8月25日 星期一
zqsb@stcn.com (0755)83501750

B233

汇丰晋信恒生 A 股行业龙头指数证券投资基金

2014 半年度 报告摘要

2014年6月30日

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金 2014 年 6 月 30 日的财务状况、自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

4.4.4 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

本报告期内,本基金账务处理所采用的会计政策、会计估计与 2013 年年度财务报告相一致。

4.4.5 本报告期发生的重大会计差错更正

本基金在本报告期内未发生重大会计差错。

4.4.6 税项

根据财税[1998]55 号文、财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102 号文《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2008]103 号文《关于股权分置改革有关税收政策的通知》、财税[2008]107 号文《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、证监会[2008]16 号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008]1 号文《财政部、国家税务总局关于企业所得稅若干优惠政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作,本基金适用的主要税项列示如下:

(a) 以基金资产为募集资产,不属于营业税征收范围,不计征营业税。
(b) 基金买卖股票、债券的投资收益免征营业税和企业所得税。
(c) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价,暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。
(d) 对投资者(包括个人和机构投资者)从基金分配中取得的收入,暂不征收个人所得税和企业所得税。
4.4.7 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况
本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。
4.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的所有关联方

关联方名称	与本基金的关系
汇丰晋信基金管理有限公司 中国邮储银行股份有限公司(“邮储银行”)	基金管理人 基金管理人

4.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

4.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

4.4.8.1.1 股票交易

本报告期及上年度可比期间,本基金均未通过关联方交易单元进行股票交易。

4.4.8.1.2 权证交易

本报告期及上年度可比期间,本基金均未通过关联方交易单元进行过权证交易。

4.4.8.1.3 债券交易

本报告期及上年度可比期间,本基金均未通过关联方交易单元进行过债券交易。

4.4.8.1.4 债券回购交易

本报告期及上年度可比期间,本基金均未通过关联方交易单元进行过债券回购交易。

4.4.8.1.5 应支付关联方的款项

本报告期及上年度可比期间,本基金均无支付关联方的款项。

4.4.8.2 关联方担保

4.4.8.2.1 基金管理人

项目	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	110,452.50	305,366.28
其中:支付销售机构的客户维护费	25,351.17	29,999.01

注:支付基金管理费:汇丰晋信基金管理有限公司按照按前一日基金资产净值 0.75%的年费率计提,逐日累计至每月月末,按月支付。计算公式为:日基金管理费=前一日基金资产净值×0.75%/当年天数
4.4.8.2.2 基金托管费

项目	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	22,090.55	61,073.26

注:支付基金托管费:邮储银行的基金托管费按前一日基金资产净值 0.15%的年费率计提,逐日累计至每月月末,按月支付。计算公式为:日基金托管费=前一日基金资产净值×0.15%/当年天数
4.4.8.3 与关联方进行银行间同业拆借市场交易及债券回购交易
本报告期及上年度可比期间,本基金均未与关联方通过银行间同业市场进行过债券回购交易。

4.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

4.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

项目	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
期初持有的基金份额	20,000,277.79	20,000,277.79
期间申购/买入总份额	-	-
期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	20,000,277.79	20,000,277.79
期末持有的基金份额占基金总份额的比例	69.31%	34.91%

4.4.8.4.2 报告期末除基金管理人以外的其他关联方投资本基金的情况
本报告期末及 2013 年上半年末,除本基金管理人以外的其他关联方均未投资本基金。

4.4.8.5 与关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

关联方名称	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
邮储银行	194,251.52	1,211,541.93

注:本基金通过“邮储银行基金托管资金专用存款账户”持有在中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金和存出保证金。于 2014 年 06 月 30 日的余额为人民币 1,221,541.93 元。(2013 年 06 月 30 日:人民币 2,014,338.91 元)
4.4.8.6 本基金在承销期间参与关联方承销的情况
本报告期及上年度可比期间,本基金在承销期间未参与关联方承销的情况。

4.4.9 期末(2014 年 6 月 30 日)本基金持有的流通受限证券

4.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券
根据《证券发行承销管理办法》(2010 年 9 月 27 日),证券基金管理人参与网下配售,可与发行人、承销商自主约定网下配售股票的锁定期,持有期自公开发行业务上市之日起计算。在持有期内的股票为流动受限而不能由自拟定的资产。基金通过上述申购或认购,从新股发行日至新股上市日期,为流动受限期而不能自由转让的资产。此外,基金还可作为特定投资者,认购中国证监会《上市公司证券发行管理办法》规范的非公开发行股票,所认购的股票自发行结束之日起 12 个月内不得转让。

本报告期末,本基金未持有因认购新发或增发证券而受上述流动性约束的流通受限证券。

4.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌前收盘价	停牌日期	数量(股)	期末成本总额	期末公允价值
600832	东方明珠	2014-05-28	重大重组	1098	-	27,520	180,118.43
000009	中国宝安	2014-05-27	重大重组	1021	2014-08-15	9.33	20,873

4.4.9.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名资产支持证券明细
本报告期末,本基金未持有银行间市场债券正回购交易作为抵押的债券。
4.4.9.3.2 交易所市场债券正回购
本报告期末,本基金未持有交易所市场债券正回购交易作为抵押的债券。
4.4.9.3.3 交易所市场债券正回购
本报告期末,本基金未持有交易所市场债券正回购交易作为抵押的债券。

4.4.10 有助于理解和分析本报告表需说明的其他事项

公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售资产或转移负债的价格。
公允价值计量中的第二级输入值是指除第一级输入值以外的、对公允价值计量具有重大影响的、可观察到的、对市场价格的输入值(不可观察输入值)。
于资产负债表日,本基金的金融工具公允价值列示如下:
2014 年 6 月 30 日

资产	第一级	第二级	第三级	合计
交易性金融资产	23,315,741.11	519,674.93	-	23,835,416.04
股票投资	-	-	-	-
债券投资	23,315,741.11	519,674.93	-	23,835,416.04

2013 年 12 月 31 日

资产	第一级	第二级	第三级	合计
交易性金融资产	48,058,968.12	466,405.5	-	48,525,373.62
股票投资	-	-	-	-
债券投资	48,058,968.12	466,405.5	-	48,525,373.62

根据估值方法的不同,本基金公允价值估值过程中使用的可观察与不可观察输入值于公允价值的影响程度,确定相关证券公允价值所属的层级。
(a) 除金融工具外的公允价值(非公允价值计量属性)的输入值
除 6.1.4.4 披露的以公允价值计量的金融工具外,本基金 6 月 30 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

序号	项目	金额	占基金资产净值比例(%)
1	权益投资	23,835,416.04	94.37
2	固定收益投资	23,835,416.04	94.37
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
6	其他资产	1,389,940.56	5.13
7	其他负债	31,400.61	0.12
8	合计	25,256,757.44	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

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	2,813,076.29	11.25
C	制造业	9,128,408.43	36.51
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,712,212.27	6.82
E	建筑业	1,181,335.28	4.75
F	批发和零售业	534,198.68	2.09
G	交通运输、仓储和邮政业	1,232,766.56	4.94
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,660,903.79	6.42
J	金融业	4,120,858.92	16.48
K	房地产业	1,339,847.51	5.36
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	608,137.98	2.43
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社公工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	213,113.33	0.85
合计		23,835,416.04	95.33

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

序号	股票名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	格力电器	2,813,076.29	11.25
2	中国神华	1,660,903.79	6.42
3	招商银行	1,339,847.51	5.36
4	中国平安	1,232,766.56	4.94
5	工商银行	1,181,335.28	4.75
6	建设银行	1,071,315.28	4.23
7	农业银行	1,071,315.28	4.23
8	交通银行	1,071,315.28	4.23
9	中信银行	1,071,315.28	4.23
10	浦发银行	1,071,315.28	4.23

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明细

序号	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国债 041601	2,813,076.29	11.25
2	国债 041602	1,660,903.79	6.42
3	国债 041603	1,339,847.51	5.36
4	国债 041604	1,232,766.56	4.94
5	国债 041605	1,181,335.28	4.75
6	国债 041606	1,071,315.28	4.23
7	国债 041607	1,071,315.28	4.23
8	国债 041608	1,071,315.28	4.23
9	国债 041609	1,071,315.28	4.23
10	国债 041610	1,071,315.28	4.23

7.5 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

序号	资产支持证券名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	招商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	2,813,076.29	11.25
2	中国神华 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,660,903.79	6.42
3	招商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,339,847.51	5.36
4	中国平安 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,232,766.56	4.94
5	工商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,181,335.28	4.75
6	建设银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
7	农业银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
8	交通银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
9	中信银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
10	浦发银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名权证投资明细

序号	权证名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	招商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	2,813,076.29	11.25
2	中国神华 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,660,903.79	6.42
3	招商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,339,847.51	5.36
4	中国平安 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,232,766.56	4.94
5	工商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,181,335.28	4.75
6	建设银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
7	农业银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
8	交通银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
9	中信银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
10	浦发银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

序号	资产支持证券名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	招商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	2,813,076.29	11.25
2	中国神华 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,660,903.79	6.42
3	招商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,339,847.51	5.36
4	中国平安 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,232,766.56	4.94
5	工商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,181,335.28	4.75
6	建设银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
7	农业银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
8	交通银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
9	中信银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
10	浦发银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名权证投资明细

序号	权证名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	招商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	2,813,076.29	11.25
2	中国神华 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,660,903.79	6.42
3	招商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,339,847.51	5.36
4	中国平安 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,232,766.56	4.94
5	工商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,181,335.28	4.75
6	建设银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
7	农业银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
8	交通银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
9	中信银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
10	浦发银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

序号	资产支持证券名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	招商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	2,813,076.29	11.25
2	中国神华 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,660,903.79	6.42
3	招商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,339,847.51	5.36
4	中国平安 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,232,766.56	4.94
5	工商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,181,335.28	4.75
6	建设银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
7	农业银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
8	交通银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
9	中信银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
10	浦发银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23

7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名权证投资明细

序号	权证名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	招商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	2,813,076.29	11.25
2	中国神华 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,660,903.79	6.42
3	招商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,339,847.51	5.36
4	中国平安 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,232,766.56	4.94
5	工商银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,181,335.28	4.75
6	建设银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
7	农业银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23
8	交通银行 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	1,071,315.28	4.23