基金管理人:鹏华基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
送出日期:2014年8月26日

# 鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)

## 2014 半年度 报告摘要

2014年6月30日

### §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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2014年8月21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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2014年1月1日起至6月30日止。

### §2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | |
|---|---|
| 基金简称 | 鹏华沪深300指数(LOF) |
| 场内简称 | 鹏华300 |
| 基金主代码 | 160615 |
| 交易代码 | 160615 |
| 基金运作方式 | 上市契约型开放式(LOF) |
| 基金合同生效日 | 2009年4月3日 |
| 基金管理人 | 鹏华基金管理有限公司 |
| 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 | 666,957,562.54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 | 2009-05-08 |

2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 采用指数化投资方式,追求基金净值增长率与业绩比较基准收益率之间的跟踪误差最小化,力争将日平均跟踪误差控制在0.35%以内,以实现对沪深300指数的有效跟踪。 |
| 投资策略 | 本基金采用被动式指数投资方法,按照成份股在沪深300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。<br>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,并辅之以金融衍生产品投资管理等,使跟踪误差控制在限定的范围之内。 |
| 业绩比较基准 | 沪深300指数收益率×95%+银行同业存款利率×5% |
| 风险收益特征 | 本基金属于采用指数化操作的股票型基金,其预期的风险和收益高于货币市场基金、债券基金、混合型基金,为证券投资基金中的较高风险、较高收益品种。 |

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 | | 鹏华基金管理有限公司 | 中国工商银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 张戈 | 赵会军 |
| | 联系电话 | 0755-82825720 | 010-66105799 |
| | 电子邮箱 | zhangge@phfund.com.cn | custody@icbc.com.cn |
| 客户服务电话 | | 4006788999 | 95588 |
| 传真 | | 0755-82021126 | 010-66105798 |

2.4 信息披露方式

| | |
|---|---|
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | http://www.phfund.com |
| 基金半年度报告备置地点 | 深圳市福田区福华三路168号深圳国际商会中心第43层鹏华基金管理有限公司<br>北京市西城区复兴门内大街55号中国工商银行股份有限公司 |

### §3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2014年1月1日-2014年6月30日) |
|---|---|
| 本期已实现收益 | -49,273,999.97 |
| 本期利润 | -47,129,340.56 |
| 加权平均基金份额本期利润 | -0.0588 |
| 本期基金份额净值增长率 | -6.21% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2014年6月30日) |
| 期末可供分配基金份额利润 | -0.1990 |
| 期末基金资产净值 | 534,263,570.78 |
| 期末基金份额净值 | 0.801 |

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(例如,开放式基金的申购赎回费、基金转换费等),计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

(3)表中的"期末"均指报告期最后一日,即6月30日,无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

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 | 0.75% | 0.81% | 0.39% | 0.74% | 0.36% | 0.07% |
| 过去三个月 | 2.17% | 0.87% | 0.85% | 0.83% | 1.32% | 0.04% |
| 过去六个月 | -6.21% | 1.09% | -6.69% | 0.99% | 0.48% | 0.10% |
| 过去一年 | 0.25% | 1.18% | -1.42% | 1.11% | 1.67% | 0.07% |
| 过去三年 | -25.14% | 1.26% | -27.36% | 1.23% | 2.22% | 0.03% |
| 自基金合同生效起至今 | -16.05% | 1.38% | -14.52% | 1.39% | -1.53% | -0.01% |

注:基金业绩比较基准=沪深300指数收益率×95%+银行同业存款利率×5%。

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

注:1.鹏华沪深300指数(LOF)基金合同于2009年4月3日生效。

2、按基金合同规定,截至建仓期结束本基金的各项投资比例已达到基金合同中规定的各项比例。

### §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

鹏华基金管理有限公司成立于1998年12月22日,业务范围包括基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。截止本报告期末,公司股东由国信证券股份有限公司、意大利欧利盛资本资产管理股份公司(Eurizon Capital SGR S.p.A.)、深圳市北融信投资发展有限公司组成,公司性质为中外合资企业。公司原注册资本8,000万元人民币,后于2001年9月完成增资扩股,增至15,000万元人民币。截止本报告期末,公司管理51只开放式基金和17只社保组合,经过近16年投资管理基金,在基金投资、风险控制等方面积累了丰富经验。

4.1.2 基金经理(或基金经小组)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 任职日期 | 离任日期 | 证券从业年限 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 杨靖 | 本基金基金经理 | 2009年4月3日 | - | 14 | 杨靖先生,国籍中国,理学硕士,14年证券从业经验。曾在长城证券公司从事证券研究工作,先后任研究员、行业研究小组组长;2001年6月加盟鹏华基金管理有限公司从事行业研究工作,2005年开始先后任鹏华中国50开放式证券投资基金、鹏华行业成长证券投资基金基金经理助理,2006年9月至2007年4月任原鹏华普润基金(2007年4月已转型为鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF))基金经理,2007年4月至2009年10月担任鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)基金经理,2009年4月起至今担任鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)基金经理,2012年9月起至今兼任鹏华中证A股资源产业指数分级证券投资基金基金经理,2013年3月起至今兼任鹏华中证500指数证券投资基金(LOF)基金经理。杨靖先生具备基金从业资格。本报告期内本基金基金经理未发生变动。 |

注:1.任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日;担任新成立基金基金经理的,任职日期为基金合同生效日。

2. 证券从业的含义遵从行业协会关于从业人员资格管理办法的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

报告期内,本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等法律法规、中国证监会的有关规定以及基金合同的约定,本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运作基金资产,在严格控制风险的基础上,为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内,本基金运作合规,不存在违反基金合同和损害基金份额持有利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

报告期内,本基金管理人严格执行公平交易制度,确保不同投资组合在研究、交易、分配等各环节得到公平对待。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内,本基金未发生违法违规且对基金财产造成损失的异常交易行为。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2次,主要原因分别在于采用量化策略的基金调仓和指数成分股交易不活跃导致。

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

沪深300指数2014年上半年呈振荡底走势,一季度承接2013年底的下跌走势,继续下跌,但2000点附近有明显支撑,二季度,指数窄幅波动,振荡筑底。主要原因是一方面上半年经济增速由于结构转型、传统产业去产能化而明显放缓;另一方面,政府经济政策微调的努力也使经济增速有底线;此外沪深300指数成份股以蓝筹绩优股为主,估值处于历史低位,下跌空间有限,2014年一季度投资者大额申购赎回频繁,给跟踪指数造成一定的困扰,但通过我们精心的调整,上半年跟踪误差较小,并实现了一定的超额收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为0.801元,累计净值0.861元;报告期内基金份额净值增长率为-6.21%,同期沪深300指数增长率为-7.08%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

由于结构调整的需要和环保的压力,经济增长中枢有下移的压力,但政府持续出台定向微调的稳增长措施以及出口市场持续好转,总体来看,当下经济走势已经触底反弹。预计未来一段时间,来自经济增长和货币的压力较小,随着高层工作重心逐渐转移到发展经济方向,证券市场有望逐步活跃。IPO的持续推进也有望带动部分新增资金入场。市场有望振荡上行,底部抬高。

沪深300目前整体估值已经处于历史低位,具有较高的安全边际。对于长期投资而言,目前是较好的建仓时机。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.6.1有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历的描述

4.6.1.1 日常估值流程

基金的估值由基金会计负责,基金会计对公司所管理的基金以基金为会计核算主体、独立建账、独立核算,保证不同基金之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。基金会计核算独立于公司会计核算。基金会计核算采用专用的财务核算软件系统进行基金核算及帐务处理;每日按时接收成交数据及权益数据,进行基金估值。基金会计核算基金管理公司与托管银行双人同步独立核算、相互核对的方式,每日就基金的会计核算、基金估值等与托管银行进行核对;每日估值结果必须与托管行核对一致后才能对外公告。基金会计除设有专职基金会计核算岗外,还设有基金会计复核岗位,负责基金会计核算的日常事后复核工作,确保基金净值核算无误。

配备的基金会计具备会计资格和基金从业资格,在基金核算与估值方面掌握了丰富的知识和经验,熟悉及了解基金估值法规、政策和方法。

4.6.1.2 特殊业务估值流程

根据中国证监会公告[2008]46号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》的相关规定,本公司成立停牌股票、债券不活跃市场报价等没有市价的投资品种估值小组,成员由基金经理、行业研究员、债券研究员、监察稽核部、金融工程师、登记结算部相关人员组成。

4.6.2基金经理参与或决定估值的程度

基金经理不参与或决定基金日常估值。

基金经理参与估值小组对停牌股票估值的讨论,发表相关意见和建议,与估值小组成员共同商定估值原则和政策。

4.6.3本公司参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

4.6.4本公司现没有进行任何定价服务的签约。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

4.7.1 截止本报告期末,本基金可供分配利润为-132,693,991.76元,期末基金份额净值0.801元,不符合利润分配条件,本基金本期将不进行利润分配。

4.7.2本基金本报告期内未进行利润分配。

### §5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,本基金托管人在对鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)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,鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)的管理人——鹏华基金管理有限公司在鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)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,鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)未进行利润分配。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对鹏华基金管理有限公司编制和披露的鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)2014年半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 半年度财务会计报告(未经审计)

6.1 资产负债表

会计主体:鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)

报告截止日:2014年6月30日

单位:人民币元

| 资产 | 本期末 2014年6月30日 | 上年度末 2013年12月31日 |
|---|---|---|
| 资产: | | |
| 银行存款 | 27,674,430.16 | 127,680,143.44 |
| 结算备付金 | 359,093.54 | 92,027.91 |
| 存出保证金 | 447,351.51 | 381,123.65 |
| 交易性金融资产 | 506,576,835.68 | 684,458,570.61 |
| 其中:股票投资 | 506,576,835.68 | 681,376,057.41 |
| 基金投资 | - | - |
| 债券投资 | - | 3,082,513.20 |
| 资产支持证券投资 | - | - |
| 贵金属投资 | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - |
| 应收证券清算款 | 2,989,045.82 | - |
| 应收利息 | 5,279.36 | 10,918.47 |
| 应收股利 | - | - |
| 应收申购款 | 91,998.96 | 144,769.62 |
| 递延所得税资产 | - | - |
| 其他资产 | - | - |
| 资产总计 | 538,144,035.03 | 812,767,553.70 |
| 负债和所有者权益 | 本期末 2014年6月30日 | 上年度末 2013年12月31日 |
| 负债: | | |
| 短期借款 | - | - |
| 交易性金融负债 | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | - | - |
| 应付证券清算款 | 2,277,000.47 | 72,725.78 |
| 应付赎回款 | 351,546.68 | 90,013,703.74 |
| 应付管理人报酬 | 327,804.66 | 540,812.05 |
| 应付托管费 | 65,560.93 | 108,162.43 |
| 应付销售服务费 | - | - |
| 应付交易费用 | 634,873.01 | 725,833.49 |
| 应交税费 | - | - |
| 应付利息 | - | - |
| 应付利润 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他负债 | 223,678.50 | 628,444.99 |
| 负债合计 | 3,880,464.25 | 92,089,682.48 |
| 所有者权益: | | |
| 实收基金 | 666,957,562.54 | 844,038,231.03 |
| 未分配利润 | -132,693,991.76 | -123,360,359.81 |
| 所有者权益合计 | 534,263,570.78 | 720,677,871.22 |
| 负债和所有者权益总计 | 538,144,035.03 | 812,767,553.70 |

注:报告截止日2014年6月30日,基金份额净值0.801元,基金份额总额666,957,562.54份。

6.2 利润表

会计主体:鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日 |
|---|---|---|---|
| 一、收入 | | -40,029,886.89 | -112,533,793.26 |
| 1.利息收入 | | 163,237.43 | 193,303.36 |
| 其中:存款利息收入 | | 162,810.02 | 191,090.20 |
| 债券利息收入 | | 427.41 | 2,213.16 |
| 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) | | -42,874,078.00 | -17,930,521.26 |
| 其中:股票投资收益 | | -48,440,313.22 | -29,817,233.00 |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | | 105,860.23 | 282,583.54 |
| 资产支持证券投资收益 | | - | - |
| 贵金属投资收益 | | - | - |
| 衍生工具收益 | | - | - |
| 股利收益 | | 5,460,374.99 | 11,604,128.20 |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | | 2,144,659.41 | -94,944,602.32 |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | | - | - |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | | 536,294.27 | 148,026.96 |
| 减:二、费用 | | 7,099,453.67 | 6,145,650.27 |
| 1. 管理人报酬 | 6.4.8.2.1 | 2,417,658.26 | 3,559,082.82 |
| 2. 托管费 | 6.4.8.2.2 | 483,531.65 | 711,816.59 |
| 3. 销售服务费 | | - | - |
| 4. 交易费用 | | 3,974,776.98 | 1,655,219.60 |
| 5. 利息支出 | | - | - |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6. 其他费用 | | 223,486.78 | 219,531.26 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | | -47,129,340.56 | -118,679,443.53 |
| 减:所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | | -47,129,340.56 | -118,679,443.53 |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | | |
|---|---|---|---|
| | 实收基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、期初所有者权益(基金净值) | 844,038,231.03 | -123,360,359.81 | 720,677,871.22 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | -47,129,340.56 | -47,129,340.56 |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数<br>(净值减少以"-"号填列) | -177,080,668.49 | 37,795,708.61 | -139,284,959.88 |
| 其中:1.基金申购款 | 391,378,007.19 | -72,306,390.90 | 319,071,616.29 |
| 2.基金赎回款 | -568,458,675.68 | 110,102,099.51 | -458,356,576.17 |
| 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) | 666,957,562.54 | -132,693,991.76 | 534,263,570.78 |
| 项目 | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013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) | 933,009,194.77 | -88,488,102.82 | 844,521,091.95 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | -118,679,443.53 | -118,679,443.53 |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数<br>(净值减少以"-"号填列) | 614,234,103.25 | -103,486,436.78 | 510,747,666.47 |
| 其中:1.基金申购款 | 817,080,304.76 | -113,343,884.23 | 703,736,420.53 |
| 2.基金赎回款 | -202,846,201.51 | 9,857,447.45 | -192,988,754.06 |
| 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) | 1,547,243,298.02 | -310,653,983.13 | 1,236,589,314.89 |

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:

邓召明 邓召明 刘慧红 刘慧红

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)(以下简称"本基金"),系经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可[2009]41号文《关于核准鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)募集的批复》的核准,由基金管理人鹏华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《鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)基金合同》的约定募集设立。本基金为上市契约型开放式,存续期限为不定期,首次设立募集不包括认购资金利息共募集1,994,133,345.09元,经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具普华永道中天验字(2009)第051号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)基金合同》于2009年4月3日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为1,994,428,997.48份基金份额,其中认购资金利息折合295,652.39份基金份额。本基金的基金管理人为鹏华基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

经深圳证券交易所(以下简称"深交所")深证上[2009]第32号文审核同意,本基金394,502,086.00份基金份额于2009年5月8日在深交所挂牌交易。未上市交易的基金份额托管在场外,基金份额持有人可通过跨系统转托管业务将其转至深交所场内后即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)基金合同》的有关规定,本基金投资于具有良好流动性的金融工具,主要投资于沪深300指数的成份股及其备选成份股(投资比例不低于基金资产净值的90%),现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。此外,为更好的实现投资目标,本基金将少量投资于非沪深300成份股、新股(首次发行或增发等)以及法律法规及中国证监会允许基金投资的其它金融工具。本基金的业绩比较基准为:沪深300指数收益率×95%+银行同业存款利率×5%。

6.4.2 会计报表的编制基础

基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会公告[2010]5号《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>》、中国证券业协会于2007年5月15日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《鹏华沪深300指数证券投资基金(LOF)基金合同》和中国证监会允许的基金行业实务操作的有关规定编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2014年上半年财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金2014年6月30日的财务状况以及2014年上半年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 差错更正的说明

本报告期本基金没有发生重大会计差错更正。

6.4.6 税项

本报告期税项未发生变化。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方没有发生变化。

6.4.7.2 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 |
|---|---|
| 鹏华基金管理有限公司 | 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、基金代销机构 |
| 国信证券股份有限公司("国信证券") | 基金管理人的股东、基金代销机构 |

注:下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1 股票交易

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 |
| 国信证券 | 2,562,321,820.38 | 100.00% | 1,243,350,100.08 | 100.00% |

6.4.8.1.2 债券交易

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 |
| 国信证券 | 3,489,890.45 | 100.00% | 7,516,173.70 | 100.00% |

6.4.8.1.3 债券回购交易

注:本基金本报告期及上年度可比较期间未通过关联方发生债券回购交易。

6.4.8.1.4 权证交易

注:本基金本报告期及上年度可比较期间未通过关联方进行权证交易。

6.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 当期佣金 | 占当期佣金总量的比例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应付佣金总额的比例 |
| 国信证券 | 2,307,674.52 | 100.00% | 634,873.01 | 100.00% |
| 关联方名称 | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日 | | | |
| | 当期佣金 | 占当期佣金总量的比例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应付佣金总额的比例 |
| 国信证券 | 1,122,104.89 | 100.00% | 1,291,400.63 | 100.00% |

注:1、佣金的计算公式

上海证券交易所的交易佣金=买(卖)成交金额×1‰-买(卖)经手费-买(卖)证管费等由券商承担的费用

深圳证券交易所的交易佣金=买(卖)成交金额×1‰-买(卖)经手费-买(卖)证管费等由券商承担的费用

(佣金比率按照与一般证券公司签订的协议条款订立。)

2、本基金与关联方已按同业统一的基金佣金计算方式和佣金比例签订了《证券交易单元租用协议》。根据协议规定,上述单位定期或不定期地为我公司提供研究服务以及其他研究支持。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | 上年度可比期间 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 | 2,417,658.26 | 3,559,082.82 |
| 其中:支付销售机构的客户维护费 | 344,407.88 | 438,366.38 |

注:(1)支付基金管理人鹏华基金管理有限公司的管理人报酬年费率为0.75%,逐日计提,按月支付。日管理费=前一日基金资产净值×0.75%÷当年天数。

(2)根据《开放式证券投资基金销售费用管理规定》,基金管理人依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的客户维护费,用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用,客户维护费从基金管理费中列支。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | 上年度可比期间 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 | 483,531.65 | 711,816.59 |

注:支付基金托管人中国工商银行股份有限公司的托管费年费率为0.15%,逐日计提,按月支付。日托管费=前一日基金资产净值×0.15%÷当年天数。

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注:本基金本报告期及上年度可比较期间没有与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

注:本基金本报告期及上年度可比期间管理人未投资、持有本基金。

6.4.8.4.2 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

注:本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方没有投资本基金份额。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013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 |
| 中国工商银行 | 27,674,430.16 | 132,175.22 | 50,820,837.24 | 180,896.80 |

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注:本基金本报告期及上年度可比较期间未参与关联方承销的证券。

6.4.9 期末(2014年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位:人民币元

| 6.4.9.1.1 受限证券类别:股票 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 证券代码 | 证券名称 | 成功认购日 | 可流通日 | 流通受限类型 | 认购价格 | 期末估值单价 | 数量(单位:股) | 期末成本总额 | 期末估值总额 | 备注 |
| 603328 | 依顿电子 | 2014年6月23日 | 2014年7月1日 | 新股流通受限 | 15.31 | 15.31 | 1,000 | 15,310.00 | 15,310.00 | - |
| 002727 | 一心堂 | 2014年6月25日 | 2014年7月2日 | 新股流通受限 | 12.20 | 12.20 | 500 | 6,100.00 | 6,100.00 | - |

注:截至本报告期末,本基金没有持有因认购新发或增发而流通受限的债券及权证。

6.4.9.2 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 600832 | 东方明珠 | 2014年5月29日 | 资产重组 | 10.98 | - | - | 504,066 | 4,989,907.93 | 5,534,644.68 | - |
| 600637 | 百视通 | 2014年5月29日 | 资产重组 | 32.03 | - | - | 40,777 | 1,279,493.84 | 1,306,087.31 | - |
| 000562 | 宏源证券 | 2013年10月31日 | 资产重组 | 8.22 | 2014年7月28日 | 8.93 | 123,720 | 1,045,521.84 | 1,016,978.40 | - |
| 000009 | 中国宝安 | 2014年5月28日 | 重大事项 | 10.21 | 2014年8月15日 | 9.33 | 76,583 | 729,436.54 | 781,912.43 | - |
| 601669 | 中国电建 | 2014年5月13日 | 资产重组 | 2.79 | - | - | 233,950 | 711,955.46 | 652,720.50 | - |
| 002570 | 贝因美 | 2014年6月19日 | 重大事项 | 14.36 | - | - | 35,218 | 569,610.65 | 505,730.48 | - |
| 600516 | 方大炭素 | 2014年6月30日 | 临时停牌 | 9.59 | 2014年7月2日 | 9.05 | 49,390 | 370,458.84 | 473,650.10 | - |
| 000960 | 锡业股份 | 2014年5月6日 | 资产重组 | 12.44 | 2014年8月5日 | 13.68 | 27,749 | 294,216.70 | 345,197.56 | - |
| 600498 | 烽火通信 | 2014年6月30日 | 重大事项 | 11.91 | 2014年7月7日 | 12.10 | 27,692 | 414,303.23 | 329,811.72 | - |
| 000878 | 云南铜业 | 2014年4月17日 | 重大事项 | 7.61 | 2014年7月17日 | 7.50 | 41,200 | 351,544.20 | 313,532.00 | - |
| 000536 | 华映科技 | 2014年5月23日 | 重大事项 | 24.90 | 2014年8月20日 | 25.41 | 8,595 | 200,438.85 | 214,015.50 | - |

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末,本基金没有从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末,本基金没有从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

### §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 | 506,576,835.68 | 94.13 |
| | 其中:股票 | 506,576,835.68 | 94.13 |
| 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 | 28,033,523.70 | 5.21 |
| 7 | 其他各项资产 | 3,533,675.65 | 0.66 |
| 8 | 合计 | 538,144,035.03 | 100.00 |

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 期末指数投资按行业分类的股票投资组合

金额单位:人民币元

| 代码 | 行业类别 | 公允价值(元) | 占基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|
| A | 农、林、牧、渔业 | 927,215.12 | 0.17 |
| B | 采矿业 | 17,833,750.15 | 3.34 |
| C | 制造业 | 188,937,386.65 | 35.36 |
| D | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 22,493,158.28 | 4.21 |
| E | 建筑业 | 29,798,482.64 | 5.58 |
| F | 批发和零售业 | 7,897,294.54 | 1.48 |
| G | 交通运输、仓储和邮政业 | 7,223,953.66 | 1.35 |
| H | 住宿和餐饮业 | - | - |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 18,667,825.42 | 3.49 |
| J | 金融业 | 156,632,277.73 | 29.32 |
| K | 房地产业 | 38,254,832.62 | 7.16 |
| L | 租赁和商务服务业 | 2,766,233.08 | 0.52 |
| M | 科学研究和技术服务业 | - | - |
| N | 水利、环境和公共设施管理业 | 11,305,109.86 | 2.12 |
| 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 | 2,532,218.30 | 0.47 |
| S | 综合 | 1,285,687.63 | 0.24 |
| | 合计 | 506,555,425.68 | 94.82 |

7.2.2 期末积极投资按行业分类的股票投资组合

金额单位:人民币元

| 代码 | 行业类别 | 公允价值(元) | 占基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|
| A | 农、林、牧、渔业 | - | - |
| B | 采掘业 | - | - |
| C | 制造业 | 15,310.00 | 0.00 |
| D | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | - | - |
| E | 建筑业 | - | - |
| F | 批发和零售业 | 6,100.00 | 0.00 |
| 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 | - | - |
| J | 金融业 | - | - |
| K | 房地产业 | - | - |
| L | 租赁和商务服务业 | - | - |
| M | 科学研究和技术服务业 | - | - |
| N | 水利、环境和公共设施管理业 | - | - |
| O | 居民服务、修理和其他服务业 | - | - |
| P | 教育 | - | - |
| Q | 卫生和社会工作 | - | - |
| R | 文化、体育和娱乐业 | - | - |
| S | 综合 | - | - |
| | 合计 | 21,410.00 | 0.00 |

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的指数投资前十名和积极投资前五名股票投资明细

7.3.1 期末指数投资按公允价值占基