

深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金
2011 年年度报告
2011 年 12 月 31 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：二〇一二年三月三十日

§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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司（以下简称“中国农业银行”）根据本基金合同规定，于 2012 年 3 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，投资者在做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 2011 年 9 月 22 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
§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、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	9
§4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
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	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	13
§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	34
8.1 期末基金资产组合情况	34
8.2 期末按行业分类的股票投资组合	34
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	35
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	38
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	40
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细	40
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细	40
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细	40
8.9 投资组合报告附注	41
§9 基金份额持有人信息	41

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	41
9.2 期末上市基金前十名持有人	42
§10 开放式基金份额变动	42
§11 重大事件揭示	42
11.1 基金份额持有人大会决议	42
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	43
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	43
11.4 基金投资策略的改变	43
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	43
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	43
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	43
11.8 其他重大事件	44
§12 备查文件目录	45
12.1 备查文件目录	45
12.2 存放地点	45
12.3 查阅方式	45

§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
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	100,329,693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

注：本基金场内简称为“深价值”。

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	陈超	李芳菲
	联系电话	021-61055050	010-63201510
	电子邮箱	xxpl@jysld.com, disclosure@jysld.com	lifangfei@abchina.com
客户服务电话		400-700-5000, 021-61055000	95599
传真		021-61055054	010-63201816
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201号渣打银行大厦10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		钱文挥	蒋超良

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》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.jyfund.com, www.jysld.com, www.bocomschroder.com
基金年度报告备置地点	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
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所有限公司	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
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、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	2011年9月22日（基金合同生效日） 至2011年12月31日
本期已实现收益	8,118,638.59
本期利润	-846,596.57
加权平均基金份额本期利润	-0.0043
本期加权平均净值利润率	-0.43%
本期基金份额净值增长率	-9.00%
3.1.2 期末数据和指标	2011年末
期末可供分配利润	-9,005,637.68
期末可供分配基金份额利润	-0.090
期末基金资产净值	91,324,055.32
期末基金份额净值	0.910
3.1.3 累计期末指标	2011年末
基金份额累计净值增长率	-9.00%

注：1、本基金基金合同生效日为2011年9月22日，基金合同生效日至本报告期末，本基金运作时间未满一年；

2、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；

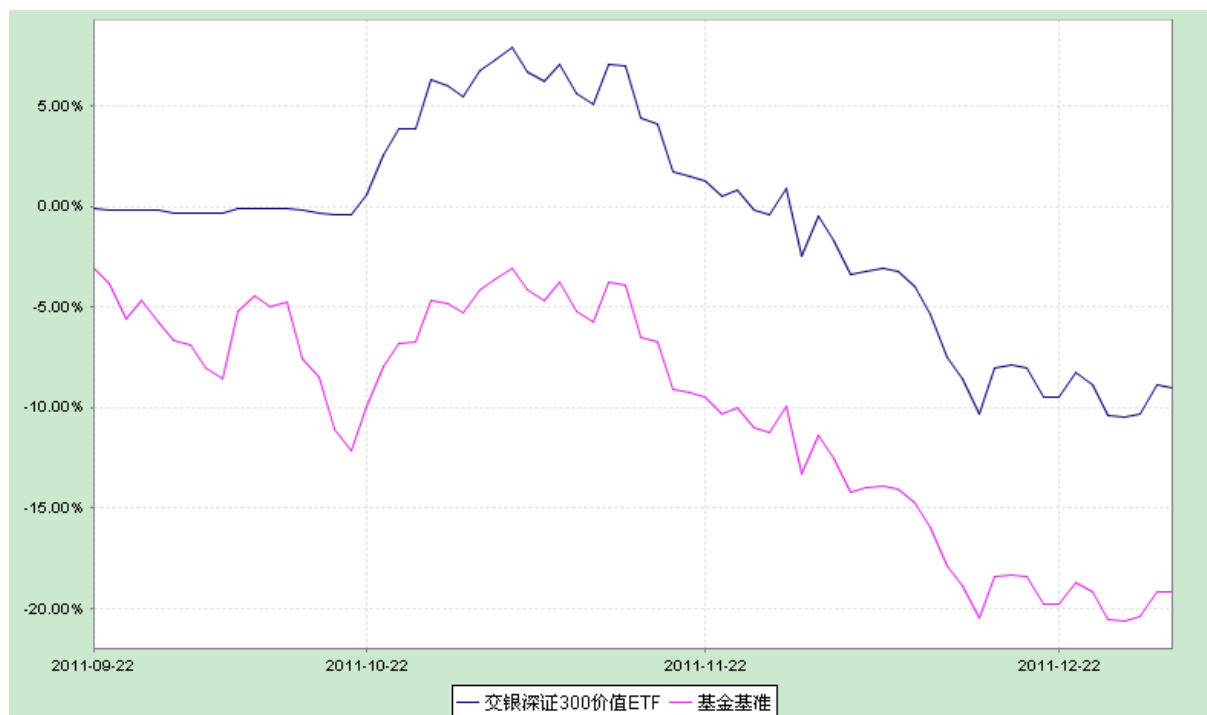
3、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

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

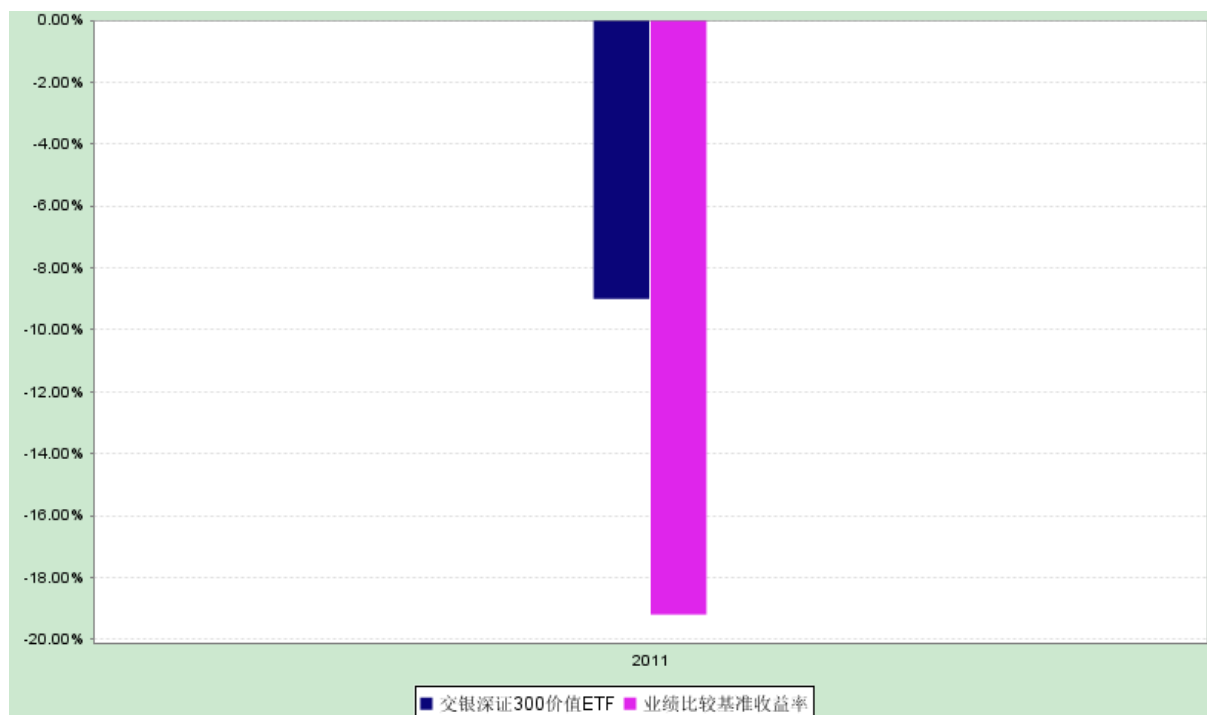
阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较 基准收益 率标准差 ④	①—③	②—④
过去三个月	-8.73%	1.19%	-13.18%	1.50%	4.45%	-0.31%
自基金合同 生效起至今	-9.00%	1.13%	-19.19%	1.49%	10.19%	-0.36%

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：本基金基金合同生效日为2011年9月22日，基金合同生效日至报告期期末，本基金运作时间未满一年。本基金建仓期为自基金合同生效日起的3个月。截至建仓期结束及本报告期末，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。

3.2.3 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比较



注：图示日期为2011年9月22日至2011年12月31日。基金合同生效当年的净值增长率按照当年实际存续期计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2011年	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

§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

本基金的基金管理人为交银施罗德基金管理有限公司。交银施罗德基金管理有限公司是经中国证监会证监基字[2005]128号文批准，于2005年8月4日成立的合资基金管理公司。公司总部设于上海，注册资本为2亿元人民币。截止到2011年12月31日，公司已经发行并管理的基金共有十八只：交银施罗德精选股票证券投资基金（基金合同生效日：2005年9月29日）、交银施罗德货币市场证券投资基金（基金合同生效日：2006年1月20日）、交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金（基金合同生效日：2006年6月14日）、交银施罗德成长股票证券投资基金（基金合同生效日：2006年10月23日）、交银施罗德蓝筹股票证券投资基金（基金合同生效日：2007年8月8日）、交银施罗德增利债券证券投资基金（基金合同生效日：2008年3月31日）、交银施罗德环球精选价值证券投资基金（基金合同生效日：2008年8月22日）、交银施罗德保本混合型证券投资基金（基金合同生效日：2009年1月21日）、交银施罗德先锋股票证券投资基金（基金合同生效日：2009年4月10日）、上证180公司治理交易型开放式指数证券投资基金（基金合同生效日：2009年9月25日）、交银施罗德上证180公司治理交易型开放式指数证券投资基金联接基金（基金合同生效日：2009年9月29日）、交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金（基金合同生效日：2010年6月30日）、交银施罗德趋势优先股票证券投资基金（基金合同生效日：2010年12月22日）、交银施罗德信用添利债券证券投资基金（基金合同生效日：2011年1月27日）、交银施罗德先进制造股票证券投资基金（基金合同生效日：2011年6月22日）、深证300价值交易型开放式指数证券投资基金（基金合同生效日：2011年9月22日）、交银施罗德双利债券证券投资基金（基金合同生效日：2011年9月26日）和交银施罗德深证300价值交易型开放式指数证券投资基金联接基金（基金合同生效日：2011年9月28日）。

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		
屈乐伟	本基金及交银深证 300 价值 ETF 联接基金经理、交银上证 180 公司治理 ETF 及联接基金经理	2011-09-22	-	15 年	屈乐伟先生，数理系硕士。历任广发证券北京业务总部研发部经理、投资部经理；华夏基金管理有限公司基金管理部分析师、市场部高级经理、风险控制评估小组成员以及上证 50ETF 基金经理助理。2006 年加入交银施罗德基金管理有限公司。
蔡铮	本基金及交银深证 300 价值 ETF 联接基金经理助理、交银上证 180 公司治理 ETF 及联接基金经理助理	2011-09-22	-	3 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。

注：1、本表所列基金经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。

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《证券投资基金法》、《证券投资基金销售管理办法》、《证券投资基金运作管理办法》、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、安全高效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

本公司有严格的投资控制制度和风险监控制度来保证旗下基金运作的公平，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。本投资组合运作不满一年，因此其业绩表现与公司旗下管理的不同投资组合的整体收益率不具有可比性。不同时间窗内（同日内、5 日内、10 日内）同向交易的交易价格并未发现异常差异。

4.3.2 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

本投资组合运作未满一年，其 2011 年度业绩表现与其他投资风格相似的投资组合业绩表现不具有可比性。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金本报告期内未发现异常交易行为。

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

2011 年，在全球经济增速放缓、国内通胀不断加剧、货币政策日益趋紧、IPO 持续不断、人民币升值压力加大等因素影响下，股指屡创新低。四季度，虽然在货币政策放松预期及降低银行准备金等利好的刺激下，市场有一轮小反弹，但由于政策的力度明显弱于预期，其后市场的下跌幅度大大超出了多数人的预期及承受能力，A 股最终以恐慌性的下跌方式收盘。2011 年上证综指创出两年来的新低，整体跌幅超过 20%，成为全球跌幅最大的股市之一。在如此弱市下，高仓位的指数基金则会相应受之影响。交银深证 300 价值 ETF 于 2011 年三季度末成立，2011 年四季度进行建仓。由于当时国内外经济和市场的确定性较大，市场多空分歧严重，我们基于对市场的谨慎判断以及对投资者负责任的态度，并没有采取快速建仓方式，而是选择了等待更好的时机。由于我们较好的抓住了十月末的反弹机会，在反弹中取得了不俗的业绩。但是，随后标的指数的下跌仍使本基金的净值受到了一定影响，截至年末本基金净值收益率-9.00%，较同期标的指数深证 300 价值价格指数（399348）-19.19%的收益率存在 10.19%超额收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2011 年 12 月 31 日，本基金份额净值为 0.910 元，本报告期份额净值增长率为 -9.00%，同期业绩比较基准增长率为-19.19%。本报告期内本基金的日均跟踪偏离度为 0.42%，跟踪误差为 0.86%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2012 年预计仍然会是复杂的一年，战略机会和结构性风险或将同在。战略机会主要体现在目前 A 股的估值水平已较低，并且影响 2011 年 A 股市场的利空正在逐渐减弱。国外美国经济总体开始转好，欧债危机或许会在 2012 年三月前化解，市场做空动力逐渐释放，有利于市场整体企稳走强。从经济基本面来看，随着 CPI 形成拐点后持续回落，通胀压力减轻，经济增速回落但软着陆的可能性较大，未来有望筑底走稳步入新的上升周期。结构性风险主要由产业转型主导，其不仅会使不同产业间上市公司表现分化，还可能导致诸如大小盘等风格间的转化。激进的投资者或可追逐市场热点，而力求降低个股风险的投资者可考虑配置指数基金。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2011 年度，根据《证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》等有关法规，本基金管理人诚实守信、勤勉尽责，依法履行基金管理人职责，落实风险控制，强化监察稽核职能，确保基金管理业务运作的安全、规范，保护基金投资人的合法权益。

本报告期内，本基金管理人为了确保公司业务的规范运作，主要做了以下工作：

（一）全面完善公司内部控制制度和业务流程，提升制度流程的质量和贯彻力度。

2011 年，公司以提升制度和业务流程的指导性和执行力为强化内部控制的重要抓手，以内部管理制度的全面修订和公司主要业务流程的梳理为工作重点，通过整理完善公司各项制度和业务流程，强化制度流程的规范性、易读性和可操作性，促进公司各项制度流程的有效贯彻，规范公司业务运作，全面强化内部控制。

（二）建立公司业务部门定期营运风险主动评估机制，强化业务部门对风险的主动管理责任。

公司 2010 年组织开展了全面内部风险评估项目，对各业务部门的主要风险点进行了整理，汇总形成了公司的主要风险数据库。2011 年，在上述公司风险数据库的基础上，公司建立了营运风险评估系统，所有业务部门每季度对本部门主要风险点和相关风险管理有效性进行评估更新，通过此方式，强化业务部门主管的主动风险管理责任，也便于公司风险管理部门对风险点和风险管理措施情况进行持续追踪，提升公司持续风险评估的时效性，提供公司整体风险状况分布等汇总信息。

（三）全面开展内部监督检查，强化公司内部控制。

2011 年，公司监察稽核部门通过开展全面覆盖各主要环节的内部审计和检查，检查公司从投资、销售到后台业务各方面运作的合规性和内部控制的有效性。监察稽核部通过对基金投资、销售、运营等部门的内部控制关键点进行定期抽查，确认业务部门在相关业务执行过程中是否按公司制度落实内部控制要求，有关风险是否得到有效控制，并对发现的异常情况进行调查和处理，促进公司内部控制体系的不断完善。

4.7 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，由量化投资部进行测算和认证，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其适用性的情况后，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。

4.8 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。

§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

在托管深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金的过程中，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》等相关法律法规的规定以及《深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金合同》、《深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金托管协议》的约定，对深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金管理人——交银施罗德基金管理有限公司 2011 年 9 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日基金的投资运作，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深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支、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深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金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，未发现有损害基金持有人利益的行为。

中国农业银行股份有限公司托管业务部
2012 年 3 月 28 日

§6 审计报告

普华永道中天审字(2012)第 20311 号

深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“深证 300 价值 ETF 基金”)的财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 年 9 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日止期间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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是深证 300 价值 ETF 基金的基金管理人交银施罗德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”)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。

二、注册会计师的责任

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。

三、审计意见

我们认为,上述深证 300 价值 ETF 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,公允反映了深证 300 价值 ETF 基金 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年 9 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师 汪 棣

中国 上海市

注册会计师 金 毅

2012年3月20日

§7 年度财务报表

7.1 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：2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2011年12月31日
资产：		
银行存款	7.4.7.1	1,901,654.08
结算备付金		40,272.87
存出保证金		500,000.00
交易性金融资产	7.4.7.2	90,374,881.92
其中：股票投资		90,374,881.92
基金投资		-
债券投资		-
资产支持证券投资		-
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		-
应收利息	7.4.7.5	628.32
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		92,817,437.19
负债和所有者权益	附注号	本期末 2011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		471,155.55
应付赎回款		-
应付管理人报酬		45,095.09
应付托管费		9,019.02
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	276,797.78

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	691,314.43
负债合计		1,493,381.87
所有者权益：		
实收基金	7.4.7.9	100,329,693.00
未分配利润	7.4.7.10	-9,005,637.68
所有者权益合计		91,324,055.32
负债和所有者权益总计		92,817,437.19

注：1、报告截止日 2011 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.910 元，基金份额总额 100,329,693.00 份；

2、本财务报表的实际编制期间为 2011 年 9 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日。

7.2 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：2011 年 9 月 22 日（基金合同生效日）至 2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2011 年 9 月 22 日（基金合同生效日）至 2011 年 12 月 31 日
一、收入		88,597.14
1.利息收入		550,753.89
其中：存款利息收入	7.4.7.11	243,156.64
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		307,597.25
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		8,502,825.92
其中：股票投资收益	7.4.7.12	8,495,328.92
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.14	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-
股利收益	7.4.7.16	7,497.00
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-8,965,235.16
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	252.49

减：二、费用		935,193.71
1. 管理人报酬		284,226.02
2. 托管费		56,845.24
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	7.4.7.19	358,412.28
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	7.4.7.20	235,710.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-846,596.57
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-846,596.57

7.3 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：2011 年 9 月 22 日（基金合同生效日）至 2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2011 年 9 月 22 日（基金合同生效日）至 2011 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）	332,329,693.00	-	332,329,693.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-846,596.57	-846,596.57
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）	-232,000,000.00	-8,159,041.11	-240,159,041.11
其中：1.基金申购款	91,000,000.00	1,812,120.54	92,812,120.54
2.基金赎回款	-323,000,000.00	-9,971,161.65	-332,971,161.65
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）	100,329,693.00	-9,005,637.68	91,324,055.32

报告附注为财务报表的组成部分

本报告页码（序号）从 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理公司负责人：战龙，主管会计工作负责人：许珊燕，会计机构负责人：张丽

7.4 报表附注

7.4.1 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。

本财务报表由本基金的基金管理人交银施罗德基金管理有限公司于 2012 年 3 月 20 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》、《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 7.4.4 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。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2011 年 9 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日止期间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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年 9 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日止期间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。本期财务报表的实际编制期间为 2011 年 9 月 22 日(基金合同生效日)至 2011 年 12 月 31 日。

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。

本基金目前持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)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, 于交易日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已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

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(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1)存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大的事件的，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。当本基金依法有权抵销债权债务且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，其公允价值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。本基金收益每年最多分配 12 次。

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，不需要进行分部报告的披露。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

无。

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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

7.4.5.2 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。

7.4.5.3 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。

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[2004]78号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》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。

(2)基金买卖股票、债券的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入，由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴20%的个人所得税，暂不征收企业所得税。对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%计入个人应纳税所得额，依照现行税法规定即20%代扣代缴个人所得税，暂不征收企业所得税。

(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 2011年12月31日
活期存款	1,901,654.08
定期存款	-
其他存款	-
合计	1,901,654.08

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2011年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		99,340,117.08	90,374,881.92	-8,965,235.16
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		99,340,117.08	90,374,881.92	-8,965,235.16

7.4.7.3 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。

7.4.7.4 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。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日
应收活期存款利息	608.41
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	19.91
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	-
合计	628.32

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末

	2011年12月31日
交易所市场应付交易费用	276,797.78
银行间市场应付交易费用	-
合计	276,797.78

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日
应付券商交易单元保证金	500,000.00
应付赎回费	-
预提审计费	57,000.00
预提信息披露费	80,000.00
应付指数使用费	52,180.83
可退替代款	-
应付替代款	2,133.60
合计	691,314.43

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	332,329,693.00	332,329,693.00
本期申购	91,000,000.00	91,000,000.00
本期赎回（以“-”号填列）	-323,000,000.00	-323,000,000.00
本期末	100,329,693.00	100,329,693.00

注：1. 本基金自2011年8月29日至2011年9月16日止期间公开发售，共募集有效净认购资金332,308,859.00元(含募集股票市值)。根据《深证300价值交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入20,834.00元，在本基金成立后折算为20,834.00份基金份额，划入基金份额持有人账户。

2. 根据《深证300价值交易型开放式指数证券投资基金基金合同》及《深证300价值交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》的相关规定，本基金于2011年9月22日(基金合同生效日)至2011年10月24日止期间暂不向投资人开放基金交易，申购和赎回业务自2011年10月25日起开始办理。投资者申购赎回的基金份额需为最小申购赎回单位的整数倍。

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
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	8,118,638.59	-8,965,235.16	-846,596.57
本期基金份额交易产生的变动数	-5,809,874.37	-2,349,166.74	-8,159,041.11
其中：基金申购款	2,607,342.42	-795,221.88	1,812,120.54
基金赎回款	-8,417,216.79	-1,553,944.86	-9,971,161.65
本期已分配利润	-	-	-
本期末	2,308,764.22	-11,314,401.90	-9,005,637.68

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
活期存款利息收入	45,607.40
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	197,549.24
其他	-
合计	243,156.64

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 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	216,350.60
股票投资收益——赎回差价收入	8,278,978.32
合计	8,495,328.92

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 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
卖出股票成交总额	17,737,044.12
减：卖出股票成本总额	17,520,693.52

买卖股票差价收入	216,350.60
----------	------------

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 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011 年12月31日
赎回基金份额对价总额	332,971,161.65
减：现金支付赎回款总额	11,585,659.65
减：赎回股票成本总额	313,106,523.68
赎回差价收入	8,278,978.32

7.4.7.13 债券投资收益

本报告期内本基金无债券投资收益。

7.4.7.14 资产支持证券投资收益

本报告期内本基金无资产支持证券投资收益。

7.4.7.15 衍生工具收益

本报告期内本基金无衍生工具收益。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011 年12月31日
股票投资产生的股利收益	7,497.00
基金投资产生的股利收益	-
合计	7,497.00

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011 年12月31日
1.交易性金融资产	-8,965,235.16
——股票投资	-8,965,235.16
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-

2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
合计	-8,965,235.16

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
基金赎回费收入	-
基金合同生效日前利息收入	1,252.12
替代损益	-999.63
合计	252.49

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。

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
交易所市场交易费用	358,412.28
银行间市场交易费用	-
合计	358,412.28

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日
审计费用	57,000.00
信息披露费	80,000.00
银行汇划费用	539.34
指数使用费	52,180.83
上市年费	45,000.00
其他	990.00
合计	235,710.17

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。自基金合同生效之日所在季度的下一季度起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。

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

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

7.4.9 关联方关系

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（“交银施罗德基金公司”）	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
交通银行股份有限公司（“交通银行”）	基金管理人的股东
施罗德投资管理有限公司	基金管理人的股东
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	基金管理人的股东
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。

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

本报告期内本基金无通过关联方交易单元进行的交易。

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 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011年 12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	284,226.02
其中：支付销售机构的客户维护费	-

注：支付基金管理人交银施罗德基金公司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。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011年
----	---------------------------------

	12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	56,845.24

注：支付基金托管人中国农业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 × 0.1% ÷ 当年天数。

7.4.10.2.3 销售服务费

无。

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

本报告期内本基金未发生与关联方进行的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固有资金投资本基金的情况

本报告期内本基金未发生基金管理人运用固有资金投资本基金的情况。

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 2011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
深证300价值ETF联接基金	70,009,900.00	69.78%

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 2011年9月22日（基金合同生效日）至2011年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	1,901,654.08	45,607.40

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，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

本报告期内本基金未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本报告期内本基金未发生其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

本报告期内本基金无利润分配。

7.4.12 期末（2011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

于本报告期末，本基金未持有因认购新发或增发证券而流通受限的证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

于本报告期末，本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

于本报告期末，本基金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

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。

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。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国农业银行，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，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 2011 年 12 月 31 日，本基金未持有信用类债券。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。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的投资品种比例等。本基金所持证券在证券交易所上市，均能以合理价格适时变现。

本基金所持有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。

本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金等，其余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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2011年12月31日	1年以内	1至5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	1,901,654.08	-	-	-	1,901,654.08
结算备付金	40,272.87	-	-	-	40,272.87
存出保证金	-	-	-	500,000.00	500,000.00
交易性金融资产	-	-	-	90,374,881.92	90,374,881.92
应收利息	-	-	-	628.32	628.32
资产总计	1,941,926.95	-	-	90,875,510.24	92,817,437.19
负债					
应付证券清算款	-	-	-	471,155.55	471,155.55
应付管理人报酬	-	-	-	45,095.09	45,095.09
应付托管费	-	-	-	9,019.02	9,019.02
应付交易费用	-	-	-	276,797.78	276,797.78
其他负债	-	-	-	691,314.43	691,314.43
负债总计	-	-	-	1,493,381.87	1,493,381.87
利率敏感度缺口	1,941,926.95	-	-	89,382,128.37	91,324,055.32

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早予以分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于2011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。

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和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金采用完全复制法，跟踪深证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。

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 2011 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值 比例(%)
交易性金融资产—股票投资	90,374,881.92	98.96
衍生金融资产—权证投资	-	-
其他	-	-
合计	90,374,881.92	98.96

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

由于本基金运行期间不足一年,尚不存在足够的经验数据,因此无法对本基金资产净值对于其他价格风险的敏感性作定量分析。

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 2011 会计期间,本基金申购基金份额的对价总额为 92,812,120.54 元,其中包括以股票支付的申购款 88,800,773.92 元和以现金支付的申购款 4,011,346.62 元。

(2)公允价值

(a)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。

(b)以公允价值计量的金融工具

(i)金融工具公允价值计量的方法

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值,公允价值层级可分为:

第一层级:相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

(ii)各层次金融工具公允价值

于 2011 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层级的余额为 90,374,881.92 元，属于第二或第三层级的余额。

(iii)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，本基金分别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不将相关股票和债券的公允价值列入第一层级；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级或第三层级。

(iv)第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(3)除公允价值外，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	90,374,881.92	97.37
	其中：股票	90,374,881.92	97.37
2	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
5	银行存款和结算备付金合计	1,941,926.95	2.09
6	其他各项资产	500,628.32	0.54
7	合计	92,817,437.19	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 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	采掘业	3,451,924.62	3.78
C	制造业	50,940,276.42	55.78
C0	食品、饮料	4,497,035.99	4.92
C1	纺织、服装、皮毛	842,576.50	0.92
C2	木材、家具	119,133.04	0.13
C3	造纸、印刷	1,167,074.37	1.28
C4	石油、化学、塑胶、塑料	4,587,282.83	5.02
C5	电子	2,037,418.00	2.23
C6	金属、非金属	8,939,869.05	9.79
C7	机械、设备、仪表	25,557,421.25	27.99
C8	医药、生物制品	3,192,465.39	3.50
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	2,273,192.36	2.49
E	建筑业	274,952.15	0.30
F	交通运输、仓储业	1,727,276.05	1.89
G	信息技术业	2,213,982.07	2.42
H	批发和零售贸易	2,956,841.24	3.24
I	金融、保险业	9,730,958.17	10.66
J	房地产业	14,436,978.24	15.81
K	社会服务业	2,107,706.58	2.31
L	传播与文化产业	-	-
M	综合类	260,794.02	0.29
	合计	90,374,881.92	98.96

8.2.2 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。

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	000002	万科A	1,110,003	8,291,722.41	9.08
2	000001	深发展A	337,326	5,258,912.34	5.76
3	000651	格力电器	264,867	4,579,550.43	5.01
4	000157	中联重科	525,738	4,042,925.22	4.43
5	000568	泸州老窖	89,207	3,327,421.10	3.64
6	000338	潍柴动力	94,739	2,984,278.50	3.27

7	000527	美的电器	211,797	2,592,395.28	2.84
8	000069	华侨城A	295,197	2,107,706.58	2.31
9	000425	徐工机械	140,311	1,995,222.42	2.18
10	000402	金融街	306,930	1,856,926.50	2.03
11	000100	TCL 集团	963,850	1,773,484.00	1.94
12	000063	中兴通讯	100,405	1,696,844.50	1.86
13	000024	招商地产	89,582	1,612,476.00	1.77
14	000581	威孚高科	43,755	1,570,366.95	1.72
15	000937	冀中能源	92,200	1,554,492.00	1.70
16	000623	吉林敖东	72,383	1,475,889.37	1.62
17	000709	河北钢铁	508,456	1,454,184.16	1.59
18	000783	长江证券	202,457	1,447,567.55	1.59
19	002142	宁波银行	148,040	1,356,046.40	1.48
20	000012	南玻A	149,341	1,353,029.46	1.48
21	002202	金风科技	169,187	1,311,199.25	1.44
22	000401	冀东水泥	72,746	1,212,675.82	1.33
23	000933	神火股份	119,938	1,108,227.12	1.21
24	000422	湖北宜化	62,594	1,104,784.10	1.21
25	000825	太钢不锈	281,166	1,048,749.18	1.15
26	000528	柳工	83,074	969,473.58	1.06
27	000729	燕京啤酒	69,444	936,799.56	1.03
28	000728	国元证券	109,922	934,337.00	1.02
29	000800	一汽轿车	105,531	933,949.35	1.02
30	000778	新兴铸管	132,109	844,176.51	0.92
31	002001	新和成	42,839	842,214.74	0.92
32	000898	鞍钢股份	176,790	804,394.50	0.88
33	000625	长安汽车	206,680	781,250.40	0.86
34	000963	华东医药	28,015	745,759.30	0.82
35	000680	山推股份	82,554	741,334.92	0.81
36	000562	宏源证券	68,479	734,094.88	0.80
37	000541	佛山照明	70,893	691,206.75	0.76
38	000759	中百集团	79,543	672,138.35	0.74
39	000877	天山股份	30,955	656,246.00	0.72
40	000059	辽通化工	81,013	615,698.80	0.67
41	000027	深圳能源	99,192	605,071.20	0.66
42	000417	合肥百货	39,745	561,596.85	0.61
43	000780	平庄能源	53,985	556,045.50	0.61
44	000501	鄂武商A	34,433	525,103.25	0.57
45	000488	晨鸣纸业	111,994	524,131.92	0.57
46	000539	粤电力A	94,529	499,113.12	0.55
47	000667	名流置业	227,147	495,180.46	0.54
48	000690	宝新能源	160,460	489,403.00	0.54

49	000726	鲁泰A	59,095	462,122.90	0.51
50	000926	福星股份	65,124	461,077.92	0.50
51	002028	思源电气	35,919	445,395.60	0.49
52	000659	珠海中富	125,875	434,268.75	0.48
53	000616	亿城股份	131,719	421,500.80	0.46
54	000786	北新建材	37,777	412,524.84	0.45
55	000550	江铃汽车	20,304	405,876.96	0.44
56	000959	首钢股份	150,615	403,648.20	0.44
57	000717	韶钢松山	146,900	396,630.00	0.43
58	000021	长城开发	76,805	394,009.65	0.43
59	002048	宁波华翔	54,538	392,673.60	0.43
60	000900	现代投资	31,072	390,885.76	0.43
61	000850	华茂股份	69,808	380,453.60	0.42
62	000572	海马汽车	118,446	380,211.66	0.42
63	002254	泰和新材	33,115	377,511.00	0.41
64	000089	深圳机场	90,195	374,309.25	0.41
65	002078	太阳纸业	45,027	365,168.97	0.40
66	000999	华润三九	20,577	355,982.10	0.39
67	000731	四川美丰	55,121	347,262.30	0.38
68	000601	韶能股份	106,132	347,051.64	0.38
69	000698	沈阳化工	61,070	338,938.50	0.37
70	000088	盐田港	67,279	338,413.37	0.37
71	002244	滨江集团	47,398	336,051.82	0.37
72	000159	国际实业	40,847	331,677.64	0.36
73	000006	深振业A	80,192	328,787.20	0.36
74	000830	鲁西化工	53,076	315,802.20	0.35
75	002191	劲嘉股份	29,301	277,773.48	0.30
76	000090	深天健	40,139	274,952.15	0.30
77	000036	华联控股	106,552	263,183.44	0.29
78	000881	大连国际	34,634	260,794.02	0.29
79	000951	中国重汽	20,991	258,399.21	0.28
80	000708	大冶特钢	25,619	249,016.68	0.27
81	002242	九阳股份	31,687	246,841.73	0.27
82	000989	九芝堂	24,459	246,546.72	0.27
83	000903	云内动力	58,136	234,869.44	0.26
84	002128	露天煤业	17,400	233,160.00	0.26
85	000911	南宁糖业	20,053	232,815.33	0.25
86	000707	双环科技	30,387	231,245.07	0.25
87	000608	阳光股份	60,318	231,017.94	0.25
88	000636	风华高科	30,600	195,534.00	0.21
89	000543	皖能电力	38,492	194,384.60	0.21
90	000828	东莞控股	43,313	193,609.11	0.21

91	000679	大连友谊	29,463	180,018.93	0.20
92	000099	中信海直	23,905	173,311.25	0.19
93	000597	东北制药	21,906	160,570.98	0.18
94	000987	广州友谊	9,900	156,222.00	0.17
95	000042	深 长 城	10,113	139,053.75	0.15
96	000600	建投能源	31,402	138,168.80	0.15
97	000886	海南高速	43,642	135,726.62	0.15
98	000589	黔轮胎 A	27,960	135,326.40	0.15
99	000407	胜利股份	33,900	129,498.00	0.14
100	000748	长城信息	23,862	123,127.92	0.13
101	000584	友利控股	23,815	123,123.55	0.13
102	000022	深赤湾 A	12,999	121,020.69	0.13
103	000910	大亚科技	24,116	119,133.04	0.13
104	000419	通程控股	21,324	116,002.56	0.13
105	000513	丽珠集团	5,438	111,261.48	0.12
106	000761	本钢板材	22,445	104,593.70	0.11
107	000619	海螺型材	18,438	102,146.52	0.11
108	002156	通富微电	14,400	68,400.00	0.07

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的股票。

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末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	000002	万 科 A	27,449,716.72	30.06
2	000001	深发展 A	19,044,951.46	20.85
3	000651	格力电器	17,222,464.51	18.86
4	000157	中联重科	15,975,674.69	17.49
5	000568	泸州老窖	12,129,840.08	13.28
6	000527	美的电器	11,031,242.16	12.08
7	000338	潍柴动力	10,286,128.10	11.26
8	000069	华侨城 A	6,913,269.98	7.57
9	000783	长江证券	6,548,134.30	7.17
10	000623	吉林敖东	6,408,619.63	7.02
11	000402	金 融 街	5,997,114.89	6.57
12	000937	冀中能源	5,828,474.12	6.38
13	000425	徐工机械	5,789,349.81	6.34

14	000012	南玻A	5,747,149.15	6.29
15	000709	河北钢铁	5,538,947.84	6.07
16	000024	招商地产	5,476,104.71	6.00
17	002202	金风科技	5,259,592.38	5.76
18	000933	神火股份	4,845,436.70	5.31
19	002142	宁波银行	4,783,915.07	5.24
20	000401	冀东水泥	4,425,194.60	4.85
21	000825	太钢不锈	4,351,275.55	4.76
22	000581	威孚高科	4,311,442.26	4.72
23	000528	柳工	4,307,886.59	4.72
24	000422	湖北宜化	4,174,532.80	4.57
25	000728	国元证券	3,973,313.51	4.35
26	000778	新兴铸管	3,629,466.73	3.97
27	000729	燕京啤酒	3,530,702.78	3.87
28	000562	宏源证券	3,474,269.85	3.80
29	000800	一汽轿车	3,450,002.00	3.78
30	000100	TCL集团	3,356,705.00	3.68
31	000680	山推股份	3,202,267.29	3.51
32	002001	新和成	3,049,046.07	3.34
33	000877	天山股份	2,782,916.60	3.05
34	000059	辽通化工	2,630,077.09	2.88
35	000963	华东医药	2,585,638.55	2.83
36	000759	中百集团	2,541,859.54	2.78
37	000417	合肥百货	2,442,171.60	2.67
38	000780	平庄能源	2,356,678.42	2.58
39	000027	深圳能源	2,230,083.88	2.44
40	000488	晨鸣纸业	2,211,153.12	2.42
41	000501	鄂武商A	2,128,951.02	2.33
42	000898	鞍钢股份	1,895,133.27	2.08
43	000726	鲁泰A	1,869,764.07	2.05
44	000900	现代投资	1,847,590.41	2.02
45	000667	名流置业	1,833,500.30	2.01

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。

8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例（%）
1	000002	万科A	1,179,326.33	1.29
2	000825	太钢不锈	1,170,674.78	1.28

3	000001	深发展 A	729,416.76	0.80
4	000527	美的电器	710,689.05	0.78
5	000651	格力电器	666,946.85	0.73
6	000157	中联重科	656,686.35	0.72
7	000069	华侨城 A	535,055.36	0.59
8	000568	泸州老窖	534,752.21	0.59
9	000690	宝新能源	485,155.52	0.53
10	000623	吉林敖东	413,809.17	0.45
11	000581	威孚高科	372,898.78	0.41
12	000937	冀中能源	360,497.71	0.39
13	000401	冀东水泥	313,337.02	0.34
14	000012	南玻 A	307,035.77	0.34
15	000338	潍柴动力	305,633.40	0.33
16	000422	湖北宜化	261,079.91	0.29
17	000783	长江证券	257,768.49	0.28
18	000528	柳工	257,741.48	0.28
19	000024	招商地产	252,039.11	0.28
20	000709	河北钢铁	251,896.85	0.28

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。

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

买入股票的成本（成交）总额	322,933,701.36
卖出股票的收入（成交）总额	17,737,044.12

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。

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名的前五名债券投资明细

本基金本报告期期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期期末未持有资产支持证券。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期期末未持有权证。

8.9 投资组合报告附注

8.9.1 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。

8.9.2 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。

8.9.3 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	500,000.00
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	628.32
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	500,628.32

8.9.4 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。

8.9.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限的情况。

8.9.5.2 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。

8.9.6 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。

§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

份额单位：份

持有人户数	户均持有的基金份额	持有人结构		
		机构投资者	个人投资者	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

(户)		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
896	111,975.10	7,170,555.00	7.15%	23,149,238.00	23.07%	70,009,900.00	69.78%

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	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	70,009,900.00	69.78%
2	华宝信托有限责任公司—集合类资金信托 R2008JH018	3,400,024.00	3.39%
3	中国银河证券股份有限公司	2,262,946.00	2.26%
4	红塔证券股份有限公司	1,070,598.00	1.07%
5	黄小玲	995,041.00	0.99%
6	肖莹	769,403.00	0.77%
7	吴尚妹	508,110.00	0.51%
8	彭佳懿	500,041.00	0.50%
9	朱丽萍	450,961.00	0.45%
10	董匡平	433,248.00	0.43%
11	李维三	425,803.00	0.42%

§10 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
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	91,000,000
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	323,000,000
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	100,329,693

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内未召开基金份额持有人大会。

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

1、基金管理人的重大人事变动：2011年1月26日本基金管理人发布公告，经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，任命战龙先生担任公司总经理。2011年8月22日本基金管理人发布公告，经公司第二届董事会第三十次会议审议通过，任命苏奋先生担任公司督察长，吴建中先生不再担任公司督察长。

2、基金托管人的重大人事变动：2011年1月21日，中国证监会核准中国农业银行股份有限公司张健基金行业高级管理人员任职资格（证监许可【2011】116号），张健任中国农业银行股份有限公司托管业务部总经理。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内，为本基金提供审计服务的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所，本期审计费用为57,000元，该审计机构首次为本基金提供审计服务。

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

报告期内，本基金管理人、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	
中国银河证券股份有限公司	2	340,670,745.48	100.00%	276,797.78	100.00%	-
海通证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-

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		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
中国银河证券股份	-	-	1,840,930,000.00	74.81%	-	-

有限公司						
海通证券股份有限公司	-	-	620,000,000.00	25.19%	-	-

注：1、报告期内，本基金交易单元均为新增交易单元；

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。

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	深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金招募说明书	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-8-24
2	深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金份额发售公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-8-24
3	深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金合同摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-8-24
4	深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金份额上网发售提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-8-24
5	交银施罗德基金管理有限公司关于增加国海证券股份有限公司及华泰证券股份有限公司为深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金网下股票发售代理机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-9-5
6	深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-9-23
7	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开放日常申购、赎回业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-10-20
8	深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书暨开放日常申购赎回公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-10-20
9	深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金上市交易及开放申购赎回提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-10-25
10	交银施罗德基金管理有限公司关于增加东兴证券股份有限公司及中银国际证券有限责任公司为深证 300 价值交易型开	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-11-2

	放式指数证券投资基金申购赎回代理券商的公告		
11	交银施罗德基金管理有限公司关于增加中原证券股份有限公司为深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金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	2011-11-22
12	交银施罗德基金管理有限公司关于增加华福证券有限责任公司为深证 300 价值交易型开放式指数证券投资基金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	2011-11-25
13	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下基金场外代销机构变更的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-12-7
14	交银施罗德基金管理有限公司关于对投资人账户资料进行整合的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-12-23

§12 备查文件目录

12.1 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。

12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人的办公场所。

12.3 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.jyfund.com, www.jysld.com, 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。

交银施罗德基金管理有限公司
二〇一二年三月三十日