

# 华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证 券投资基金 (LOF) 2014 年半年度报告

2014 年 6 月 30 日

基金管理人：华宝兴业基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2014 年 8 月 29 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2014年8月26日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2014年01月01日起至06月30日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
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 境外投资顾问和境外资产托管人.....	6
2.5 信息披露方式.....	6
2.6 其他相关资料.....	6
<b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....	<b>7</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	7
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>8</b>
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.....	9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	10
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	10
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	11
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	12
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>12</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	12
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	13
5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	13
<b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....	<b>13</b>
6.1 资产负债表.....	13
6.2 利润表.....	14
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	15
6.4 报表附注.....	16
<b>§7 投资组合报告</b> .....	<b>33</b>
7.1 期末基金资产组合情况.....	33
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	34
7.3 期末按行业分类的权益投资组合.....	34
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的权益投资明细.....	34
7.5 报告期内权益投资组合的重大变动.....	38
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合.....	40
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	40
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	40
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名金融衍生品投资明细.....	40
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基金投资明细.....	40
7.11 投资组合报告附注.....	40
<b>§8 基金份额持有人信息</b> .....	<b>41</b>

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	41
8.2 期末上市基金前十名持有人 .....	42
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	42
8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况 .....	42
<b>§9 开放式基金份额变动.....</b>	<b>42</b>
<b>§10 重大事件揭示.....</b>	<b>43</b>
10.1 基金份额持有人大会决议 .....	43
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 .....	43
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	43
10.4 基金投资策略的改变 .....	43
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	43
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	43
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	44
10.8 其他重大事件 .....	45
<b>§11 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>	<b>46</b>
<b>§12 备查文件目录.....</b>	<b>47</b>
12.1 备查文件目录 .....	47
12.2 存放地点 .....	47
12.3 查阅方式 .....	47

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金 (LOF)
基金简称	华宝油气
场内简称	华宝油气
基金主代码	162411
交易代码	162411
基金运作方式	上市契约型开放式 (LOF)
基金合同生效日	2011年9月29日
基金管理人	华宝兴业基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	45,026,084.01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	2012-06-08

### 2.2 基金产品说明

投资目标	通过严格的指数化投资策略, 实现基金投资组合对标的指数的有效跟踪, 力争控制净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%, 年化跟踪误差不超过 5% (以美元资产计价)。
投资策略	本基金原则上采取完全复制策略, 即按照标的指数的成份股构成及其权重构建基金股票投资组合, 并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。但在因特殊情况 (如股票停牌、流动性不足) 导致无法获得足够数量的股票时, 基金管理人将使用其他合理方法进行适当的替代, 追求尽可能贴近目标指数的表现。本基金还可能将一定比例的基金资产投资于与标的指数相关的公募基金、上市交易型基金, 以优化投资组合的建立, 达到节约交易成本和有效追踪标的指数表现的目的。
业绩比较基准	标普石油天然气上游股票指数 (全收益指数)
风险收益特征	本基金是一只美国股票指数型证券投资基金, 风险与预期收益高于混合型基金、债券基金以及货币市场基金, 属于预期风险较高的产品。

### 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	华宝兴业基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司	
信息披露负责人	姓名	刘月华	田青
	联系电话	021-38505888	010-67595096
	电子邮箱	xxpl@fsfund.com	tianqingl.zh@ccb.com
客户服务电话	400-700-5588、 021-38924558	010-67595096	
传真	021-38505777	010-66275853	
注册地址	上海浦东新区世纪大道100号上海环球金融中心58楼	北京市西城区金融大街25号	
办公地址	上海浦东新区世纪大道100号上海环球金融中心58楼	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼	
邮政编码	200120	100033	
法定代表人	郑安国	王洪章	

## 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	-	The Bank of New York Mellon Corporation
	中文	-	纽约梅隆银行
注册地址		-	One Wall Street New York, NY10286
办公地址		-	One Wall Street New York, NY10286
邮政编码		-	NY10286

## 2.5 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
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.fsfund.com
基金半年度报告备置地点	本基金半年报置备地点包括基金管理人办公场所和基金托管人办公场所。

## 2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街17号
会计师事务所	安永华明会计师事务所	北京市东长安街1号东方广场安永大楼16层

### § 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	767,702.05
本期利润	4,856,782.23
加权平均基金份额本期利润	0.1888
本期加权平均净值利润率	15.84%
本期基金份额净值增长率	17.95%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2014年6月30日)
期末可供分配利润	7,880,871.71
期末可供分配基金份额利润	0.1750
期末基金资产净值	59,462,492.83
期末基金份额净值	1.321
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2014年6月30日)
基金份额累计净值增长率	32.10%

注：1、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。

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

3、净值相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。

4、期末可供分配利润采用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。

#### 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	5.51%	1.03%	6.68%	1.16%	-1.17%	-0.13%
过去三个月	12.43%	1.03%	14.90%	1.11%	-2.47%	-0.08%
过去六个月	17.95%	1.11%	21.75%	1.18%	-3.80%	-0.07%
过去一年	33.84%	1.12%	42.01%	1.19%	-8.17%	-0.07%
自基金合同生效日起	32.10%	1.32%	83.16%	1.72%	-51.06%	-0.40%

至今						
----	--	--	--	--	--	--

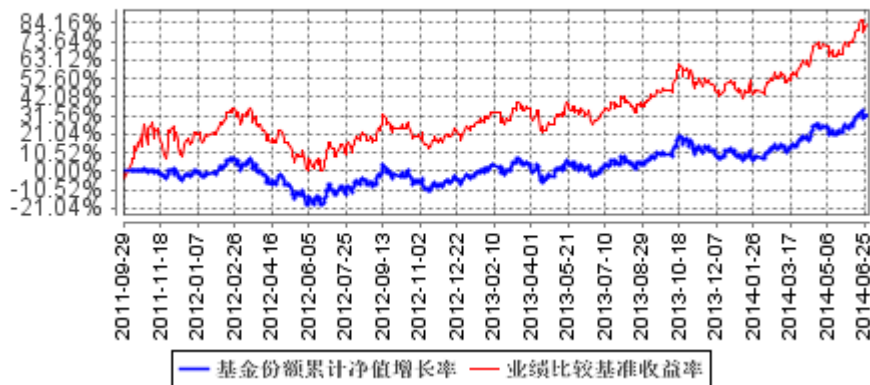
注：1、本基金业绩比较基准为：标普石油天然气上游股票指数（全收益指数）。

2、净值以及比较基准相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。

### 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

（2011年9月29日至2014年6月30日）

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



注：按照基金合同的约定，自基金成立日期的6个月内达到规定的资产组合，截至2012年3月29日，本基金已达到合同规定的资产配置比例。

## § 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

基金管理人是2003年3月7日正式成立的合资基金管理公司，截至本报告期末（2014年6月30日），所管理的开放式证券投资基金包括宝康系列基金、多策略基金、现金宝货币市场基金、动力组合基金、收益增长基金、先进成长基金、行业精选基金、海外中国成长基金、大盘精选基金、增强收益基金、中证100基金、上证180价值ETF、上证180价值ETF联接基金、新兴产业基金、成熟市场动量优选基金、可转债基金、上证180成长ETF、上证180成长ETF联接基金、华宝油气基金、华宝兴业医药生物基金、华宝兴业活期货币市场基金（原华宝兴业短融50基金转型）、华宝兴业资源优选基金、华宝添益基金、华宝兴业服务优选基金、华宝兴业创新优选基金以及华宝兴业生态中国基金，所管理的开放式证券投资基金资产净值合计56,168,945,206.12元。



#### 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		
施施乐	本基金基金经理	2013年6月18日	-	11年	硕士。曾在法国兴业银行上海分行担任项目融资部门和信贷部客户经理；2003年加入华宝兴业基金管理有限公司，先后担任内控审计及风险管理部总经理、渠道业务发展部总经理、基金经理助理、投资经理和高级分析师。2013年6月起任华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）基金经理。

注：1、任职日期以及离任日期均以基金公告为准。

2、证券从业含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 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，本基金管理人遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》及其各项实施细则、《华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）基金合同》和其他相关法律法规的规定、监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋取最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

由于股、债市的系统性风险和申购赎回引起的基金资产规模变化，标普石油天然气上游股票指数证券投资基金在短期内出现过持有的现金与到期日在一年之内的政府债券市值占基金资产净值比低于5%的情况。由于成分股调整，该基金在短期内出现过持有不属于标普石油天然气上游股票指数成分股及其备选成分股的情况。发生此类情况后，该基金均在合理期限内得到了调整，没有给投资人带来额外风险或损失。

### 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

本报告期内，基金管理人通过严格执行投资决策委员会议事规则、公司股票库管理制度、中央交易室制度、防火墙机制、系统中的公平交易程序、每日交易日结报告、定期基金投资绩效评价等机制，确保所管理的所有投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。同时，基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定和公司内部制度要求，分析了本公司旗下所有投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异以及连续四个季度期间内、不同时间窗下同向交易的交易价差；分析结果未发现异常情况。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，基金管理人未发生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%。

本报告期内，本基金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

本基金采用全复制方法跟踪标普石油天然气上游股票指数，为投资者提供分享行业板块收益工具。以下为对影响标的指数表现的市场因素分析。

股市大环境方面，2014 年上半年美国标普 500 指数累计上涨 6.05%，整体上继续保持 2009 年初以来的上涨趋势。期间发生过一些回撤，相对较大两次分别发生在 1 月下旬（-5.5%）和 4 月初（-3.5%），但随着美国经济数据的相关宣传都较快得以恢复。QE 退出计划逐渐明确，但在其它核心国家宽松政策的声音下各国债券收益率在上半年都是整体下行，标普 500 期权隐含波动率指数（VIX）更创新低。受长期资金半年多以来大量配置能源类资产的影响，2014 上半年油气股票指数大幅领先多数其它行业，但波动也明显更加剧烈。以美元计价的 2014 年上半年美国油气上游股票指数整体涨幅 20%，远超标普 500 大盘指数；而板块的整体年化日均波幅也达到 16%，为大盘指数的两倍。

上半年国际油价较稳定，美国本土油价与国际价格有接近趋势但仍保持 5~8 美元/桶的价差优势。而以北海气为代表的国际天然气价格今年以来已直线回落达 50%，至 6 月底已降至等值 6.8 美元/百万英热。这符合国际预期且不排除政治因素，但同时需要注意到美国 Henry Hub 天然气价

格今年以来一直站在 4 美元/百万英热以上，较 2011 年页岩气狂潮最严重的 2 美元价格要高出一倍，并且仍在较普遍认为的美国页岩气开发损益平衡点附近。这意味着，一方面，美国经济的能源优势继续得以保持，而能源价格的整体稳定乃至偏弱有利于复苏中的发达国家经济；另一方面，美国能源开始有机会出口也对本国能源生产企业的盈利有利。几方面综合因素都有利于美国上市油气开发行业的股票表现。

人民币汇率方面，2014 年上半年人民币经历了市场化以来最大的一次贬值。这也是自 1994 年 1 月一次性贬值 50%以来，20 年中最大的一次。不仅如此，央行于 3 月 17 日宣布人民币兑美元交易价的浮动幅度从 1%进一步扩大到 2%。此后实际交易汇率与人行中间价（指导价）进一步拉大，两者价差在 1-2%之间，波动幅度远远大于历史水平。双重汇率价格和极不相称的波幅导致较大的申赎损失和以人民币计算的跟踪误差拉大。由于净值表现引起的交易情绪，2014 年上半年整个基金先是规模缩减，尔后发生连续的大比例申购，单二季度规模即增加 1.5 倍。而因为基金的美元资产法定按指导价进行估值，直接导致基金业绩落后指数近 2.5%；且二季度以人民币计算的业绩与标的指数的年化跟踪误差测算大幅增加至接近 1.7%。

受上述几项综合影响，本基金 2014 年上半年人民币净值增长 17.95%，落后同期基金基准指数，业绩差异主要来自于申赎现金流受人民币估值价差影响及基金的相关费用。

由于板块指数波动引发的交易情绪，基金上半年有较大的申赎流量，造成仓位波动和较大的外汇交易成本。指数成分调整也对现金流产生一定影响。目前基金已完成成分调整，运作平稳。

#### **4.4.2 报告期内基金的业绩表现**

截至本报告期末，本报告期内基金份额净值增长率为 17.95%，同期业绩比较基准收益率为 21.75%，基金表现较基准有一定落后。

以上差异主要来自于汇率、法规要求、合同基准设置、交易清算规则和费用，跟踪误差主要来自人民银行名义汇率、申赎引起的交易成本的影响。

#### **4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望**

受发达国家经济弱复苏、中国调整经济增长方式和能源结构、各地区地缘政治博弈等综合影响，传统能源开发企业处于较理想的盈利环境。能源是战略性的长期资源配属，短期和局部价格波动对股价影响有限。此外，在更有效率的储能方法革命到来前，传统能源产业不会有逻辑性改变。后期需要保持关注相关大宗商品的物流，注意欧美亚天然气供需变化，及相关生产开发企业

储量的估值。

目前环境被理解为有利于尤其是国际性纯商业油气开发企业的规划生产、提高效率和盈利预期。标的指数近几年也一直保持在一个大型上升通道中。但需要注意其作为周期性行业指数，业绩波动约为标普 500 综指的两倍。影响市场短期价格的因素非常多，我们仍建议一般投资者关注长期的基本面和自身综合资产配置。

#### **4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明**

基金管理人在报告期内对旗下基金估值过程中，公司内部参与估值流程的各方职责分工如下：

（一）、基金会计：根据《基金会计核算业务指引》对基金日常交易进行记账核算，并对基金投资品种进行估值。

（二）、量化投资部：对特殊品种或由于特殊原因导致投资品种不存在活跃市场的情况下，根据估值委员会对停牌股票或异常交易股票估值调整的方法（比如：指数收益法）进行估值，并在估值时兼顾考虑行业研究员提供的根据上市公司估值模型计算的结果所提出的建议或意见。

（三）、估值委员会：定期评价现行估值政策和程序，在发生了影响估值政策和程序的有效性 & 适用性的情况后及时修订估值方法。基金在采用新投资策略或投资新品种时，评价现有估值政策和程序的适用性。

（四）、必要时基金经理就估值模型及估值方法的确定提出建议和意见，但由估值委员会做最终决策。

上述参与估值流程的人员均具备估值业务所需的专业胜任能力，参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

#### **4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

本基金本报告期末未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

## **§ 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，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在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合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金未实施利润分配。

## 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

本托管人复核审查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。

# § 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：华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)

报告截止日：2014年6月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
<b>资产：</b>			
银行存款	6.4.7.1	10,586,177.00	2,920,059.36
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	54,276,426.18	26,002,747.33
其中：股票投资		54,276,426.18	26,002,747.33
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	2,348.04
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	309.29	200.52
应收股利		4,675.14	2,760.19
应收申购款		2,098,458.23	30,722.17
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	30,247.08	-
资产总计		66,996,292.92	28,958,837.61
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末</b>	<b>上年度末</b>

		2014年6月30日	2013年12月31日
<b>负 债:</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		5,990,787.67	1,074,948.77
应付赎回款		1,179,692.52	174,911.91
应付管理人报酬		36,013.24	23,207.79
应付托管费		10,083.74	6,498.18
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	-	-
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	317,222.92	404,934.69
负债合计		7,533,800.09	1,684,501.34
<b>所有者权益:</b>			
实收基金	6.4.7.9	45,026,084.01	24,347,126.23
未分配利润	6.4.7.10	14,436,408.82	2,927,210.04
所有者权益合计		59,462,492.83	27,274,336.27
负债和所有者权益总计		66,996,292.92	28,958,837.61

注：报告截止日 2014 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.321 元，基金份额总额 45,026,084.01 份。

## 6.2 利润表

公告主体：华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金 (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	上年度可比期间
		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
<b>一、收入</b>		5,283,184.73	4,947,422.55
1. 利息收入		5,590.47	7,353.48
其中：存款利息收入	6.4.7.11	5,590.47	7,353.48
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		1,518,139.07	3,723,751.72
其中：股票投资收益	6.4.7.12	1,395,696.01	3,346,165.42
基金投资收益	6.4.7.13	-	33,921.24
债券投资收益	6.4.7.14	-	-

资产支持证券投资收益	6.4.7.14.1	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.15	-	-
衍生工具收益	6.4.7.16	220.18	-
股利收益	6.4.7.17	122,222.88	343,665.06
3. 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6.4.7.18	4,089,080.18	1,560,037.61
4. 汇兑收益(损失以“-”号填列)		-347,230.18	-379,908.47
5. 其他收入(损失以“-”号填列)	6.4.7.19	17,605.19	36,188.21
<b>减：二、费用</b>		426,402.50	612,667.30
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	151,783.79	253,761.47
2. 托管费	6.4.10.2.2	42,499.47	71,053.19
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.20	24,213.29	23,240.20
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	6.4.7.21	207,905.95	264,612.44
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		4,856,782.23	4,334,755.25
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		4,856,782.23	4,334,755.25

### 6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(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)	24,347,126.23	2,927,210.04	27,274,336.27
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	4,856,782.23	4,856,782.23
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)	20,678,957.78	6,652,416.55	27,331,374.33
其中：1.基金申购款	38,169,578.11	10,078,209.75	48,247,787.86
2.基金赎回款	-17,490,620.33	-3,425,793.20	-20,916,413.53

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）	45,026,084.01	14,436,408.82	59,462,492.83
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）	68,201,292.19	-3,662,737.24	64,538,554.95
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	4,334,755.25	4,334,755.25
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）	-34,944,242.39	-1,115,739.03	-36,059,981.42
其中：1.基金申购款	5,684,889.82	99,857.66	5,784,747.48
2.基金赎回款	-40,629,132.21	-1,215,596.69	-41,844,728.90
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）	33,257,049.80	-443,721.02	32,813,328.78

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：

          黄小慧  向辉  张幸骏            
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

华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（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[2011]1301号文《关于核准华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)的申请》的核准，由基金管理人华宝兴业基金管理有限公司作为发起人依据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金销售管理办



法》、《证券投资基金运作管理办法》、《华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)基金合同》及其他有关法律法规负责于2011年9月5日至2011年9月23日向社会公开发行募集，募集期结束经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2011)验字第60737318\_B05号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于2011年9月29日正式生效，首次设立募集的扣除认购费后的实收基金（本金）为人民币373,155,341.85元，在募集期间产生的存款利息为人民币88,340.58元，以上实收基金（本息）合计为人民币373,243,682.43元，折合373,243,682.43份基金份额。本基金为上市契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为华宝兴业基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

本基金主要投资于：（1）标普石油天然气上游股票指数成份股、备选成份股；（2）跟踪标普石油天然气上游股票指数的公募基金、上市交易型基金等；（3）固定收益类证券、银行存款、现金等货币市场工具以及中国证监会允许本基金投资的其他产品或金融工具。本基金投资于标普石油天然气上游股票指数成份股、备选成份股的比例不低于基金资产净值的80%，投资于跟踪标普石油天然气上游股票指数的公募基金、上市交易型基金的比例不超过基金资产净值的10%；投资于现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的5%。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种或变更投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以相应调整本基金的投资范围、投资比例规定。

本基金的业绩比较基准为：标普石油天然气上游股票指数（全收益指数）。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《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〉》、《证券投资基金参与股指期货交易指引》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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于 2014 年 6 月 30 日的财务状况以及 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日止期间的经营成果和净值变动情况。

### 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

本基金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

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他境内外相关税务法规和实务操作，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) 基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂免征收营业税和企业所得税；

(3) 基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂未征收个人所得税和企业所得税。

### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2014年6月30日
活期存款	10,586,177.00
定期存款	-
其中：存款期限 1-3 个月	-
其他存款	-
合计：	10,586,177.00

注：于 2014 年 6 月 30 日，活期存款包括人民币活期存款 4,482,912.21 元和美元活期存款 991,949.16 元(折合人民币 6,103,264.79 元)。

### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2014年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	47,961,288.26	54,276,426.18	6,315,137.92
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	47,961,288.26	54,276,426.18	6,315,137.92

### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末衍生金融资产余额为零。

### 6.4.7.4 买入返售金融资产

#### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

#### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

### 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2014年6月30日
应收活期存款利息	309.29
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	-
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	-
合计	309.29

#### 6.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2014年6月30日
其他应收款	-
待摊费用	30,247.08
合计	30,247.08

#### 6.4.7.7 应付交易费用

本基金本报告期末无应付交易费用。

#### 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2014年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	4,379.23
预提费用	174,282.26
应付指数使用费	138,561.43
合计	317,222.92

#### 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	24,347,126.23	24,347,126.23
本期申购	38,169,578.11	38,169,578.11
本期赎回(以“-”号填列)	-17,490,620.33	-17,490,620.33
本期末	45,026,084.01	45,026,084.01

#### 6.4.7.10 未分配利润

金额单位：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	3,358,211.47	-431,001.43	2,927,210.04
本期利润	767,702.05	4,089,080.18	4,856,782.23

本期基金份额交易产生的变动数	3,754,958.19	2,897,458.36	6,652,416.55
其中：基金申购款	6,504,278.26	3,573,931.49	10,078,209.75
基金赎回款	-2,749,320.07	-676,473.13	-3,425,793.20
本期已分配利润	-	-	-
本期末	7,880,871.71	6,555,537.11	14,436,408.82

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
活期存款利息收入	5,559.73
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	-
其他	30.74
合计	5,590.47

#### 6.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
卖出股票成交总额	12,830,149.13
减：卖出股票成本总额	11,434,453.12
买卖股票差价收入	1,395,696.01

#### 6.4.7.13 基金投资收益

本基金本报告期无基金投资收益。

#### 6.4.7.14 债券投资收益

本基金本报告期无债券投资收益。

##### 6.4.7.14.1 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.15 贵金属投资收益

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

#### 6.4.7.16 衍生工具收益

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
卖出权证成交总额	220.18
减：卖出权证成本总额	-
买卖权证差价收入	220.18

#### 6.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
股票投资产生的股利收益	122,222.88
基金投资产生的股利收益	-
合计	122,222.88

#### 6.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
1. 交易性金融资产	4,091,428.22
——股票投资	4,091,428.22
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-2,348.04
——权证投资	-2,348.04
3. 其他	-
合计	4,089,080.18

#### 6.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
基金赎回费收入	17,605.19
合计	17,605.19

注：本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

#### 6.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
交易所市场交易费用	24,213.29
银行间市场交易费用	-
合计	24,213.29

#### 6.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
审计费用	24,795.19
信息披露费	61,987.07
上市费用	29,752.92
银行汇划费	64.50
指数使用费	91,306.27
合计	207,905.95

### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

#### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

#### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无其它需作披露的资产负债表日后事项。

### 6.4.9 关联方关系

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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

#### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
华宝兴业基金管理有限公司（“华宝兴业”）	基金管理人、基金销售机构

中国建设银行股份有限公司(“中国建设银行”)	基金托管人、基金代销机构
纽约梅隆银行股份有限公司	基金境外托管人
华宝信托有限责任公司(“华宝信托”)	基金管理人的股东
领先资产管理有限公司(Lyxor Asset Management S.A.)	基金管理人的股东
宝钢集团有限公司(“宝钢集团”)	华宝信托的最终控制人
华宝投资有限公司(“华宝投资”)	受宝钢集团控制的公司
华宝证券有限责任公司(“华宝证券”)	受宝钢集团控制的公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

## 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本期及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的交易。

### 6.4.10.2 关联方报酬

#### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	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	151,783.79	253,761.47
其中：支付销售机构的客户维护费	67,432.14	102,292.67

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的1.0%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.0\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人，若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------



	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	42,499.47	71,053.19

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的0.28%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.28\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人，若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本期及上年度可比期间无与关联方进行的银行间同业市场的债券(含回购)交易。

#### 6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期	上年度可比期间
	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	149,978.33	1,707,262.03
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	-	1,117,992.12
期末持有的基金份额	149,978.33	589,269.91
期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.33%	1.77%

注：基金管理人投资本基金适用的认(申)购/赎回费率按照本基金招募说明书的规定执行。

##### 6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末及上年度末除基金管理人外其他关联方未投资本基金。

#### 6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期	上年度可比期间
	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

	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	4,482,952.45	5,559.73	1,344,977.06	7,334.93
纽约梅隆银行	6,103,224.55	0.00	1,333,739.12	-

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国建设银行和境外资产托管人纽约梅隆银行保管，按适用利率或约定利率计息。

#### **6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金本期及上年度可比期间无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

#### **6.4.10.7 其他关联交易事项的说明**

本基金本报告期及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

#### **6.4.11 利润分配情况**

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### **6.4.12 期末（2014年6月30日）本基金持有的流通受限证券**

##### **6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

##### **6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

本基金本期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### **6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券**

###### **6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购，因此没有在银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

###### **6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购，因此没有在交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

#### **6.4.13 金融工具风险及管理**

##### **6.4.13.1 风险管理政策和组织架构**

本基金为指数型基金，跟踪标普石油天然气上游股票指数。本基金在日常经营活动中面临的与金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最

佳的平衡以实现与跟踪指数相同的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，公司内部监督和反馈系统包括内部控制委员会、副总经理、督察长、监察稽核部、风险管理部、各部门负责人和风险控制联络人、各业务岗位。内部控制委员会负责对公司在经营管理和基金运作中的风险进行评估并研究制订相应的控制制度。副总经理总管公司的内控事务。督察长向董事会负责，独立地就内控制度的执行情况履行检查、评价、报告和建议职能。风险管理部在副总经理指导下对公司内部控制运行情况进行监控，主要针对公司内部控制制度的总体构架和内部控制的目标进行评估并提出改进意见；监察稽核部在督察长的领导下对各部门和岗位的内部控制执行情况进行监督和核查，同时对内控的失控点进行查漏并责令改正。

本基金的基金管理人根据自身经营特点设立顺序递进、权责统一、严密有效的四层监控防线。第一层监控防线为一线岗位自控与互控；第二层防线为大业务板块内部各部门和部门之间的自控和互控；第三层监控防线为风险管理部和监察稽核部对各岗位、各部门、各项业务全面实施的监督反馈；最后是以内部控制委员会为主体的第四层防线，实施对公司各类业务和风险的总体监督、控制，并对风险管理部和监察稽核部的工作予以直接指导。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法是通过结合定性分析和定量分析方法，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的特征，通过特定的风险量化指标、模型、日常的量化报告，确定相应置信程度和风险损失的限度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### **6.4.13.2 信用风险**

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金进行债券投资时，主要投资于信用等级为投资级以上的债券且持有同一机构（政府、国际金融组织除外）发行的证券市值不得超过基金资产净值的 10%。本基金投资于远期合约、互换等柜台交易金融衍生品时，要求所有参与交易对手方（中资商业银行除外）应当具有不低于中国证监会认可的信用评级机构评级，并且任一交易对手方的市值计价敞口不得超过基金资产净值的 20%。

### 6.4.13.3 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一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。

本基金持有的法律或基金合同规定的流通受限证券以及中国证监会认定的其他非流动性资产市值不得超过基金净值的 10%。

### 6.4.13.4 市场风险

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

#### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金的生息资产主要为银行存款等。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2014年6月30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	10,586,177.00	-	-	-	10,586,177.00
结算备付金	-	-	-	-	0.00
存出保证金	-	-	-	-	0.00
交易性金融资产	-	-	-	54,276,426.18	54,276,426.18
衍生金融资产	-	-	-	-	0.00
买入返售金融资产	-	-	-	-	0.00
应收证券清算款	-	-	-	-	0.00
应收利息	-	-	-	309.29	309.29
应收股利	-	-	-	4,675.14	4,675.14
应收申购款	183,976.77	-	-	1,914,481.46	2,098,458.23
其他资产	-	-	-	30,247.08	30,247.08
资产总计	10,770,153.77	0.00	0.00	56,226,139.15	66,996,292.92
负债					
短期借款	-	-	-	-	0.00
交易性金融负债	-	-	-	-	0.00

衍生金融负债	-	-	-	-	0.00
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	0.00
应付证券清算款	-	-	-	5,990,787.67	5,990,787.67
应付赎回款	-	-	-	1,179,692.52	1,179,692.52
应付管理人报酬	-	-	-	36,013.24	36,013.24
应付托管费	-	-	-	10,083.74	10,083.74
应付交易费用	-	-	-	0.00	0.00
应付税费	-	-	-	-	0.00
应付利息	-	-	-	-	0.00
应付利润	-	-	-	-	0.00
其他负债	-	-	-	317,222.92	317,222.92
负债总计	0.00	0.00	0.00	7,533,800.09	7,533,800.09
利率敏感度缺口	10,770,153.77	0.00	0.00	48,692,339.06	59,462,492.83
上年度末 2013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	2,920,059.36	-	-	-	2,920,059.36
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	26,002,747.33	26,002,747.33
衍生金融资产	-	-	-	2,348.04	2,348.04
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	200.52	200.52
应收股利	-	-	-	2,760.19	2,760.19
应收申购款	7,115.80	-	-	23,606.37	30,722.17
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	2,927,175.16	0.00	0.00	26,031,662.45	28,958,837.61
负债					
短期借款	-	-	-	-	0.00
交易性金融负债	-	-	-	-	0.00
衍生金融负债	-	-	-	-	0.00
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	0.00
应付证券清算款	-	-	-	1,074,948.77	1,074,948.77
应付赎回款	-	-	-	174,911.91	174,911.91
应付管理人报酬	-	-	-	23,207.79	23,207.79
应付托管费	-	-	-	6,498.18	6,498.18
应付交易费用	-	-	-	-	0.00
应付税费	-	-	-	-	0.00
应付利息	-	-	-	-	0.00
应付利润	-	-	-	-	0.00
其他负债	-	-	-	404,934.69	404,934.69
负债总计	0.00	0.00	0.00	1,684,501.34	1,684,501.34
利率敏感度缺口	2,927,175.16	0.00	0.00	24,347,161.11	27,274,336.27

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。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2014 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性债券资产，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

##### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2014年6月30日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
银行存款	6,103,264.79	-	-	6,103,264.79
交易性金融资产	54,276,426.18	-	-	54,276,426.18
衍生金融资产	-	-	-	-
应收股利	4,675.14	-	-	4,675.14
应收利息	24.98	-	-	24.98
资产合计	60,384,391.09	-	-	60,384,391.09
以外币计价的负债				
应付证券清算款	5,990,787.67	-	-	5,990,787.67
其它负债	138,561.43	-	-	138,561.43
负债合计	6,129,349.10	-	-	6,129,349.10
资产负债表外汇风险敞口净额	54,255,041.99	-	-	54,255,041.99
项目	上年度末 2013年12月31日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
银行存款	1,958,562.67	-	-	1,958,562.67
交易性金融资产	26,002,747.33	-	-	26,002,747.33
衍生金融资产	2,348.04	-	-	2,348.04
应收股利	2,760.19	-	-	2,760.19

应收利息	2.07	-	-	2.07
资产合计	27,966,420.30	-	-	27,966,420.30
以外币计价的负债				
应付证券清算款	1,074,948.77	-	-	1,074,948.77
其它负债	229,509.69	-	-	229,509.69
负债合计	1,304,458.46	-	-	1,304,458.46
资产负债表外汇风险敞口净额	26,661,961.84	-	-	26,661,961.84

#### 6.4.13.4.2 外汇风险的敏感性分析

假设	汇率风险的敏感性分析较为理想的做法是确定一个主要货币后并考虑其他外币对于该主要货币的相关性。如果货币间的相关性较难取得，则简化处理为假设相关性为 1。		
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：人民币元）	
		本期末（2014年6月30日）	上年度末（2013年12月31日）
	美元相对人民币升值 5%	2,712,752.10	1,333,098.09
	美元相对人民币贬值 5%	-2,712,752.10	-1,333,098.09

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，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。

本基金采用指数化投资策略，股票资产跟踪的标的指数为标普石油天然气上游股票指数，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资于标普石油天然气上游股票指数成份股、备选成份股的比例不低于基金资产净值的 80%，投资于跟踪标普石油天然气上游股票指数的公募基金、上市交易型基金的比例不超过基金资产净值的 10%。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，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

##### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------

	2014年6月30日		2013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	54,276,426.18	91.28	26,002,747.33	95.34
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产-贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	2,348.04	0.01
其他	-	-	-	-
合计	54,276,426.18	91.28	26,005,095.37	95.35

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	本基金管理人运用系统风险系数 Beta 历史回归的方法对本基金的市场价格价格风险进行分析。该方法是假设本基金的净值变动程度与跟踪基准的收益率变动的敏感性(beta)保持不变,我们通过假设跟踪基准收益率(市场价格)的变动来测量本基金净值的变动。		
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:人民币元)	
		本期末(2014年6月30日)	上年度末(2013年12月31日)
	比较基准+5%	2,818,301.85	1,295,613.61
	比较基准-5%	-2,818,301.85	-1,295,613.61

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### 1、公允价值

##### (1) 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。

##### (2) 以公允价值计量的金融工具

##### a. 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)。



b. 各层次金融工具公允价值

于 2014 年 6 月 30 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 54,276,426.18 元（2013 年 12 月 31 日：26,005,095.37 元），无属于第二层级和第三层级的余额（2013 年 12 月 31 日：同）。

c. 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。

d. 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

2、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。

## § 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	54,276,426.18	81.01
	其中：普通股股票	54,276,426.18	81.01
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
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	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	10,586,177.00	15.80
8	其他各项资产	2,133,689.74	3.18
9	合计	66,996,292.92	100.00

## 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家(地区)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
美国	54,276,426.18	91.28
合计	54,276,426.18	91.28

## 7.3 期末按行业分类的权益投资组合

### 7.3.1 期末指数投资按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
能源	54,276,426.18	91.28
材料	-	-
工业	-	-
非必需消费品	-	-
必需消费品	-	-
保健	-	-
金融	-	-
信息技术	-	-
电信服务	-	-
公用事业	-	-
合计	54,276,426.18	91.28

### 7.3.2 期末积极投资按行业分类的权益投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资。

## 7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的权益投资明细

### 7.4.1 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权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称(英文)	公司名称(中文)	证券代码	所在证券市场	所属国家(地区)	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	ABRAXAS	Abraxas 石油	AXAS US	纳斯	美国	20,046	772,102.32	1.30

	PETROLEUM CORP	有限公司		达克				
2	GASTAR EXPLORATION INC	Gastar 勘探股份有限公司	GST US	纽约	美国	14,251	763,723.74	1.28
3	RSP PERMIAN INC	RSP Permian Inc	RSPP US	纽约	美国	3,600	718,548.60	1.21
4	EMERALD OIL INC	翡翠石油股份有限公司	EOX US	纽约	美国	15,064	709,046.21	1.19
5	CALLON PETROLEUM CO	Callon 石油公司	CPE US	纽约	美国	9,776	700,744.85	1.18
6	HALCON RESOURCES CORP	Halcon 资源公司	HK US	纽约	美国	15,517	695,998.15	1.17
7	PENN VIRGINIA CORP	Penn Virginia 公司	PVA US	纽约	美国	6,665	695,092.58	1.17
8	NEWFIELD EXPLORATION CO	新田石油勘探公司	NFX US	纽约	美国	2,547	692,666.23	1.16
9	SWIFT ENERGY CO	斯威夫特能源公司	SFY US	纳斯达克	美国	8,593	686,265.71	1.15
10	CARRIZO OIL & GAS INC	Carrizo 油气股份有限公司	CRZO US	纳斯达克	美国	1,608	685,237.83	1.15
11	SM ENERGY CO	SM 能源公司	SM US	纳斯达克	美国	1,320	683,034.63	1.15
12	CLAYTON WILLIAMS ENERGY INC	克莱顿威廉姆斯能源公司	CWEI US	纽约	美国	804	679,548.95	1.14
13	CLEAN ENERGY FUELS CORP	清洁能源燃料公司	CLNE US	纳斯达克	美国	9,384	676,687.90	1.14
14	QEP RESOURCES INC	QEP 资源公司	QEP US	纽约	美国	3,187	676,509.59	1.14
15	LAREDO PETROLEUM INC	Laredo 石油公司	LPI US	纽约	美国	3,542	675,153.88	1.14
16	MATADOR RESOURCES CO	Matador 资源公司	MTDR US	纽约	美国	3,744	674,496.52	1.13
17	OASIS PETROLEUM INC	绿洲石油公司	OAS US	纽约	美国	1,956	672,629.26	1.13
18	ANTERO RESOURCES CORP	Antero 资源公司	AR US	纽约	美国	1,662	671,129.33	1.13
19	TRIANGLE PETROLEUM CORP	Triangle 石油公司	TPLM US	纳斯达克	美国	9,266	669,889.18	1.13
20	GREEN PLAINS INC	绿色平原可再生能源股份有限公司	GPRE US	纳斯达克	美国	3,309	669,220.55	1.13
21	KODIAK OIL & GAS CORP	Kodiak 油气公司	KOG US	纳斯达克	美国	7,472	668,917.65	1.12

22	ROSETTA RESOURCES INC	罗塞塔资源公 司	ROSE US	纳斯 达克	美国	1,976	666,862.61	1.12
23	WPX ENERGY INC	WPX 能源公司	WPX US	纽约	美国	4,525	665,688.35	1.12
24	SYNERGY RESOURCES CORP	Synergy 资源	SYRG US	纽约	美国	8,145	664,017.87	1.12
25	DENBURY RESOURCES INC	Denbury 资源 公司	DNR US	纽约	美国	5,828	661,948.25	1.11
26	EXCO RESOURCES INC	EXCO 资源公司	XCO US	纽约	美国	18,236	660,872.49	1.11
27	CONTINENTAL RESOURCES INC/OK	美国大陆资源 股份有限公司 (俄)	CLR US	纳斯 达克	美国	676	657,334.63	1.11
28	APPROACH RESOURCES INC	Approach Resources 股 份有限公	AREX US	纳斯 达克	美国	4,696	656,750.36	1.10
29	EP ENERGY CORP-CL A	EP Energy Corp	EPE US	纽约	美国	4,625	655,926.94	1.10
30	KOSMOS ENERGY LTD	科斯莫斯能源 有限公司	KOS US	纽约	美国	9,479	654,960.45	1.10
31	CIMAREX ENERGY CO	Cimarex 能源 公司	XEC US	纽约	美国	742	654,949.07	1.10
32	ATHLON ENERGY INC	Athlon 能源股 份有限公司	ATHL US	纽约	美国	2,231	654,772.98	1.10
33	SANCHEZ ENERGY CORP	桑切斯能源公 司	SN US	纽约	美国	2,831	654,764.30	1.10
34	CONOCOPHILLIPS	康菲石油	COP US	纽约	美国	1,240	654,074.63	1.10
35	COMSTOCK RESOURCES INC	康斯托克资源 公司	CRK US	纽约	美国	3,686	654,068.73	1.10
36	HESS CORP	阿美拉达赫斯	HES US	纽约	美国	1,074	653,475.72	1.10
37	APACHE CORP	阿帕契	APA US	纽约	美国	1,055	653,144.95	1.10
38	W&T OFFSHORE INC	W&T Offshore 公司	WTI US	纽约	美国	6,480	652,674.26	1.10
39	SANDRIDGE ENERGY INC	SandRidge 能 源公司	SD US	纽约	美国	14,825	652,189.11	1.10
40	CHEVRON CORP	雪佛龙德士古	CVX US	纽约	美国	810	650,630.91	1.09
41	EOG RESOURCES INC	EOG 资源	EOG US	纽约	美国	904	649,990.65	1.09
42	WORLD FUEL SERVICES CORP	全球燃料服务 公司	INT US	纽约	美国	2,143	649,119.72	1.09
43	ULTRA PETROLEUM CORP	犹特拉石油公 司	UPL US	纽约	美国	3,549	648,319.37	1.09
44	MARATHON OIL CORP	马拉松石油	MRO US	纽约	美国	2,637	647,699.35	1.09
45	STONE ENERGY	斯通能源公司	SGY US	纽约	美国	2,248	647,175.62	1.09

	CORP							
46	CHESAPEAKE ENERGY CORP	切萨皮克能源公司	CHK US	纽约	美国	3,382	646,736.56	1.09
47	CONCHO RESOURCES INC	康丘资源公司	CXO US	纽约	美国	726	645,471.79	1.09
48	MURPHY OIL CORP	墨菲石油公司	MUR US	纽约	美国	1,578	645,462.19	1.09
49	DEVON ENERGY CORPORATION	戴文能源	DVN US	纽约	美国	1,320	644,862.66	1.08
50	NOBLE ENERGY INC	Noble 能源股份有限公司	NBL US	纽约	美国	1,352	644,357.64	1.08
51	TESORO CORP	特索罗公司	TSO US	纳斯达克	美国	1,783	643,635.86	1.08
52	ENERGY XXI BERMUDA	Energy XXI 百慕大有限公司	EXXI US	纳斯达克	美国	4,416	642,045.17	1.08
53	PIONEER NATURAL RESOURCES CO	Pioneer 自然资源公司	PXD US	纽约	美国	454	641,944.64	1.08
54	WHITING PETROLEUM CORP	怀汀石油公司	WLL US	纳斯达克	美国	1,299	641,397.10	1.08
55	DIAMONDBACK ENERGY INC	Diamondback 能源股份有限公司	FANG US	纳斯达克	美国	1,172	640,344.05	1.08
56	EQT CORP	EQT 公司	EQT US	纽约	美国	973	639,975.49	1.08
57	CVR ENERGY INC	CVR 能源公司	CVI US	纽约	美国	2,147	636,592.87	1.07
58	ANADARKO PETROLEUM CORP	阿纳达科石油	APC US	纽约	美国	942	634,481.29	1.07
59	VAALCO ENERGY INC	Vaalco 能源公司	EGY US	纽约	美国	14,245	633,685.18	1.07
60	ENERGEN CORP	Energen 公司	EGN US	纽约	美国	1,157	632,718.02	1.06
61	OCCIDENTAL PETROLEUM CORP	西方石油	OXY US	纽约	美国	998	630,198.94	1.06
62	SOUTHWESTERN ENERGY CO	西南能源公司	SWN US	纽约	美国	2,249	629,474.57	1.06
63	NORTHERN OIL AND GAS INC	Northern Oil and Gas 股份有限公司	NOG US	纽约	美国	6,279	629,338.59	1.06
64	RANGE RESOURCES CORP	Range 资源公司	RRC US	纽约	美国	1,168	624,863.60	1.05
65	CABOT OIL & GAS CORP	卡伯特石油天然气公司	COG US	纽约	美国	2,972	624,288.19	1.05
66	COBALT INTERNATIONAL ENERGY	Cobalt 国际能源公司	CIE US	纽约	美国	5,522	623,455.23	1.05
67	EXXON MOBIL	埃克森美孚石	XOM US	纽约	美国	1,004	621,941.76	1.05

	CORP	油						
68	MAGNUM HUNTER RESOURCES CORP	Magnum Hunter 资源公司	MHR US	纽约	美国	12,281	619,612.80	1.04
69	RESOLUTE ENERGY CORP	Resolute 能源公司	REN US	纽约	美国	11,655	619,582.04	1.04
70	BILL BARRETT CORP	Bill Barrett 公司	BBG US	纽约	美国	3,713	611,798.38	1.03
71	PHILLIPS 66	Phillips 66	PSX US	纳斯达克	美国	1,234	610,669.21	1.03
72	GULFPORT ENERGY CORP	Gulfport 能源公司	GPOR US	纳斯达克	美国	1,575	608,573.45	1.02
73	BONANZA CREEK ENERGY INC	BonanzaCreek 能源	BCEI US	纽约	美国	1,727	607,694.40	1.02
74	RICE ENERGY INC	Rice Energy Inc	RICE US	纽约	美国	3,219	603,088.53	1.01
75	GOODRICH PETROLEUM CORP	古德里奇石油公司	GDP US	纳斯达克	美国	3,550	602,851.34	1.01
76	PDC ENERGY INC	PDC 能源股份有限公司	PDCE US	纽约	美国	1,534	596,034.66	1.00
77	REX ENERGY CORP	Rex 能源公司	REXX US	纳斯达克	美国	5,466	595,608.64	1.00
78	WESTERN REFINING INC	Western Refining 公司	WNR US	纽约	美国	2,559	591,225.32	0.99
79	VALERO ENERGY CORP	Valero 能源	VLO US	纽约	美国	1,917	590,925.37	0.99
80	HOLLYFRONTIER CORP	HollyFrontier 公司	HFC US	纽约	美国	2,182	586,556.15	0.99
81	DELEK US HOLDINGS INC	Delek 美国控股公司	DK US	纽约	美国	3,367	584,826.16	0.98
82	MARATHON PETROLEUM CORP	马拉松石油公司	MPC US	纽约	美国	1,192	572,576.12	0.96
83	PBF ENERGY INC-CLASS A	PBF 能源股份有限公司	PBF US	纽约	美国	3,420	560,784.65	0.94
84	CONTANGO OIL & GAS	Contango Oil & Gas Co	MCF US	纳斯达克	美国	1,762	458,692.59	0.77

#### 7.4.2 积极投资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益投资明细

本基金本报告期末未持有积极投资。

#### 7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

##### 7.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位:人民币元

序号	公司名称(英文)	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	GASTAR EXPLORATION INC	GST US	731,726.11	2.68
2	RSP PERMIAN INC	RSPP US	693,451.84	2.54
3	ANTERO RESOURCES CORP	AR US	692,177.92	2.54
4	EMERALD OIL INC	EOX US	684,207.60	2.51
5	ABRAXAS PETROLEUM CORP	AXAS US	673,924.92	2.47
6	CALLON PETROLEUM CO	CPE US	665,351.65	2.44
7	EP ENERGY CORP-CL A	EPE US	629,266.16	2.31
8	RICE ENERGY INC	RICE US	628,591.94	2.30
9	CLAYTON WILLIAMS ENERGY INC	CWEI US	622,388.03	2.28
10	VAALCO ENERGY INC	EGY US	531,283.73	1.95
11	ENERGY XXI BERMUDA	EXXI US	520,737.51	1.91
12	GOODRICH PETROLEUM CORP	GDP US	462,512.23	1.70
13	KOSMOS ENERGY LTD	KOS US	460,000.76	1.69
14	#N/A	KWK US	450,079.74	1.65
15	SWIFT ENERGY CO	SFY US	437,456.14	1.60
16	W&T OFFSHORE INC	WTI US	434,963.64	1.59
17	CABOT OIL & GAS CORP	COG US	433,974.94	1.59
18	MARATHON PETROLEUM CORP	MPC US	426,928.55	1.57
19	HALCON RESOURCES CORP	HK US	423,537.07	1.55
20	REX ENERGY CORP	REXX US	422,898.10	1.55

注：买入金额不包括相关交易费用。

### 7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称(英文)	证券代码	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	EPL OIL & GAS INC	EPL US	654,865.18	2.40
2	GOODRICH PETROLEUM CORP	GDP US	433,068.49	1.59
3	QUICKSILVER RESOURCES INC	KWK US	410,995.34	1.51
4	RENTECH INC	RTK US	389,238.16	1.43
5	HALCON RESOURCES CORP	HK US	376,838.64	1.38
6	DIAMONDBACK ENERGY INC	FANG US	318,722.06	1.17
7	GREEN PLAINS INC	GPPE US	303,232.10	1.11
8	NEWFIELD EXPLORATION CO	NFX US	289,502.57	1.06
9	COMSTOCK RESOURCES INC	CRK US	260,725.10	0.96
10	PENN VIRGINIA CORP	PVA US	249,593.10	0.92
11	SANCHEZ ENERGY CORP	SN US	213,418.24	0.78

12	CARRIZO OIL & GAS INC	CRZO US	204,768.07	0.75
13	ENERGY XXI BERMUDA	EXXI US	204,151.05	0.75
14	ATHLON ENERGY INC	ATHL US	198,824.59	0.73
15	STONE ENERGY CORP	SGY US	197,033.35	0.72
16	TRIANGLE PETROLEUM CORP	TPLM US	189,961.54	0.70
17	MATADOR RESOURCES CO	MTDR US	182,536.76	0.67
18	ANADARKO PETROLEUM CORP	APC US	182,266.26	0.67
19	CONTINENTAL RESOURCES INC/OK	CLR US	181,956.22	0.67
20	FOREST OIL CORP	FST US	178,477.36	0.65

注：卖出金额不包括相关交易费用。

### 7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	35,598,135.34
卖出收入（成交）总额	12,830,149.13

注：买入股票成本、卖出股票收入均不包括相关交易费用。

### 7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

### 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

### 7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末金融衍生品余额为零。

### 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基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

### 7.11 投资组合报告附注

#### 7.11.1

基金管理人没有发现本基金投资的前十名证券的发行主体在报告期内被监管部门立案调查，也没有在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚，无证券投资决策程序需特别说明。



### 7.11.2

基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

### 7.11.3 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	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	4,675.14
4	应收利息	309.29
5	应收申购款	2,098,458.23
6	其他应收款	-
7	待摊费用	30,247.08
8	其他	-
9	合计	2,133,689.74

### 7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

#### 7.11.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

#### 7.11.5.2 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。

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份 额比例	持有份额	占总份 额比例
2,669	16,870.02	149,978.33	0.33%	44,876,105.68	99.67%

## 8.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	顾伟民	100,294.00	0.22%
2	朱小妹	67,000.00	0.15%
3	汤佳音	34,000.00	0.08%
4	朱明清	30,134.00	0.07%
5	梁玉贤	25,250.00	0.06%
6	郭娅菲	20,000.00	0.04%
7	刘寰	19,001.00	0.04%
8	杨凯	16,147.00	0.04%
9	徐海洋	15,601.00	0.03%
10	余艳贞	12,600.00	0.03%

注：上述持有人均为场内持有人。

## 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	127,225.79	0.2826%

## 8.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和相关部门负责人持有本开放式基金	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	0~10

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2011年9月29日）基金份额总额	373,243,682.43
本报告期期初基金份额总额	24,347,126.23
本报告期基金总申购份额	38,169,578.11
减：本报告期基金总赎回份额	17,490,620.33
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	45,026,084.01

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

#### 1、基金管理人的重大人事变动

(1) 2014年3月24日，基金管理人发布《华宝兴业基金管理有限公司关于聘任常务副总经理的公告》，Alexandre Werno先生自2014年3月21日起担任公司常务副总经理。

(2) 2014年3月31日，基金管理人发布《华宝兴业基金管理有限公司关于聘任副总经理的公告》，向辉先生自2014年3月31日起担任公司副总经理。

#### 2、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金托管人2014年2月7日发布任免通知，解聘尹东中国建设银行投资托管业务部总经理助理职务。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金资产和基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未发生变更。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

目前该会计师事务所向本基金提供的审计服务持续期限为：本基金合同生效之日（2011年9月29日）起至本报告期末。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，管理人、托管人及其高级管理人员未有受到稽查或处罚的情况。

## 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
J. P. Morgan Securities (Asia Pacific) Limited	-	47,867,304.26	98.80%	23,933.40	100.00%	-
Daiwa Securities SMBC Singapore Ltd	-	-	-	-	-	-
Nomura International (HK) Ltd	-	-	-	-	-	-
Goldman Sachs Asia LLC	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
华宝证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-

注：1、基金管理人选择交易单元的标准和程序如下：

(1) 选择标准：资质雄厚，信誉良好，注册资本不少于 5 亿元人民币；财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；经营行为规范，最近两年未因重大违规行为受到中国证监会和中国人民银行处罚；内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；具备基金运作所需要的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需要，并能为本基金提供全面的信息服务；研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告；适当的地域分散化。

(2) 选择程序：(a) 服务评价；(b) 拟定备选交易单元；(c) 签约。

2、本报告期无新增交易单元。

### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

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		基金交易	
	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	成交金额	占当期基金成交总额的比例
J.P. Morgan Securities (Asia Pacific) Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
Daiwa Securities SMBC Singapore Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
Nomura International (HK) Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
Goldman Sachs Asia LLC	-	-	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华宝证券	-	-	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-	-	-

### 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)因美国主要交易所休市暂停申购赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及基金管理人网站	2014年6月30日
2	华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)因美国主要交易所休市暂停申购赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及基金管理人网站	2014年5月23日
3	华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)因美国	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时	2014年4月14日

	主要交易所休市暂停申购赎回及定期定额投资业务的公告	报》以及基金管理人网站	
4	华宝兴业基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中金公司申购费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及基金管理人网站	2014年4月5日
5	华宝兴业基金管理有限公司关于聘任副总经理的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及基金管理人网站	2014年3月31日
6	华宝兴业基金管理有限公司关于聘任常务副总经理的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及基金管理人网站	2014年3月24日
7	华宝兴业基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加光大证券手机客户端申购基金费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及基金管理人网站	2014年3月17日
8	华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)因美国主要交易所休市暂停申购赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及基金管理人网站	2014年2月12日
9	华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)因美国主要交易所休市暂停申购赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及基金管理人网站	2014年1月15日
10	华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)资产净值公告	基金管理人网站	2014年1月2日

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，本基金曾出现过连续二十个工作日以上基金资产净值低于五千万的情况（截至6月30日，本基金资产净值已超过五千万），对于基金的投资运作管理带来一定影响，敬请投资者注意风险。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

中国证监会批准基金设立的文件；  
华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)基金合同；  
华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)招募说明书；  
华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)托管协议；  
基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；  
基金管理人报告期内在指定报刊上披露的各种公告；  
基金托管人业务资格批件和营业执照。

### 12.2 存放地点

以上文件存于基金管理人及基金托管人办公场所备投资者查阅。

### 12.3 查阅方式

投资者可以通过基金管理人网站，查阅或下载基金合同、招募说明书、托管协议及基金的各种定期和临时公告。

华宝兴业基金管理有限公司  
2014年8月29日