

纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金
2013 年半年度报告
2013 年 6 月 30 日

基金管理人：国泰基金管理有限公司
基金托管人：中国建设银行股份有限公司
报告送出日期：二〇一三年八月二十四日

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 2013 年 8 月 20 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2013 年 4 月 25 日（基金合同生效日）起至 6 月 30 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 境外资产托管人	7
2.5 信息披露方式	7
2.6 其他相关资料	7
3 主要财务指标和基金净值表现	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
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	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.7 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	14
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	14
6 半年度财务会计报告（未经审计）	14
6.1 资产负债表	14
6.2 利润表	15
6.3 所有者权益（基金净值）变动表	17
6.4 报表附注	17
7 投资组合报告	36
7.1 期末基金资产组合情况	36
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布	37
7.3 期末按行业分类的权益投资组合	37
7.4 期末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	38
7.5 报告期内股票投资组合的重大变动	43
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合	44
7.7 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	44
7.8 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	44
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细	44
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	44
7.11 投资组合报告附注	44
8 基金份额持有人信息	45
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	45

8.2 期末上市基金前十名持有人	46
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	46
9 开放式基金份额变动	46
10 重大事件揭示	47
10.1 基金份额持有人大会决议	47
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.....	47
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	47
10.4 基金投资策略的改变	47
10.5 报告期内改聘会计师事务所情况.....	47
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况.....	47
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	47
10.8 其他重大事件	48
11 备查文件目录	49
11.1 备查文件目录	49
11.2 存放地点	49
11.3 查阅方式	49

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	纳斯达克100交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	国泰纳斯达克100（QDII-ETF）
基金主代码	513100
交易代码	513100
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2013年4月25日
基金管理人	国泰基金管理有限公司
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	71,622,120份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2013年5月15日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金主要采取完全复制策略，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。但因特殊情况（如成份股长期停牌、成份股发生变更、成份股权重由于自由流通量发生变化、成份股公司行为、市场流动性不足等）导致本基金管理人无法按照标的指数构成及权重进行同步调整时，基金管理人将对投资组合进行优化，尽量降低跟踪误差。 在正常市场情况下，本基金的风险控制目标是追求日均跟踪偏离度的绝对值不超过0.2%，年跟踪误差不超过2%。如因标的指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。 另外，本基金基于流动性管理的需要，将投资于与本基金有相近的投资目标、投资策略、且以本基金的标的指

	数为投资标的的指数型公募基金（包括ETF）。同时，为更好地实现本基金的投资目标，本基金还将在条件允许的情况下，开展证券借贷业务以及投资于股指期货等金融衍生品，以期降低跟踪误差水平。本基金投资于金融衍生品的目标是替代跟踪标的指数的成份股，使基金的投资组合更紧密地跟踪标的指数。不得应用于投机交易目的，或用作杠杆工具放大基金的投资。 未来，随着全球证券市场投资工具的发展和丰富，本基金可相应调整和更新相关投资策略，并在招募说明书更新中公告。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为标的指数收益率（经汇率调整后的总收益指数收益率）。本基金的标的指数为纳斯达克100指数（Nasdaq-100 Index）。
风险收益特征	本基金属于股票型基金，预期风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

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		国泰基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	林海中	田青
	联系电话	021-38561600 转	010-67595096
	电子邮箱	xinxipilu@gtfund.com	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		(021) 38569000, 400-888-8688	010-67595096
传真		021-38561800	010-66275853
注册地址		上海市世纪大道 100 号 上海环球金融中心 39 楼	北京市西城区金融大街 25 号
办公地址		上海市世纪大道 100 号 上海环球金融中心 39 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		陈勇胜	王洪章

2.4 境外资产托管人

项目		境外资产托管人
名称	英文	State Street Bank and Trust Company
	中文	美国道富银行
注册地址		One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States of America
办公地址		One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States of America
邮政编码		02111

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	http://www.gtfund.com
基金半年度报告备置地点	上海市世纪大道 100 号上海环球金融中心 39 楼 北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼

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

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(2013 年 4 月 25 日(基金合同生效日)至 2013 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	368,439.61
本期利润	-2,127,933.20
加权平均基金份额本期利润	-0.0150
本期加权平均净值利润率	-1.51%
本期基金份额净值增长率	-3.10%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2013 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	-2,208,955.48

期末可供分配基金份额利润	-0.0308
期末基金资产净值	69,413,164.52
期末基金份额净值	0.969
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2013 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	-3.10%

注：（1）本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益；

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

（3）本基金合同生效日为2013年4月25日，截止至2013 年6月30日不满半年。

3.2 基金净值表现

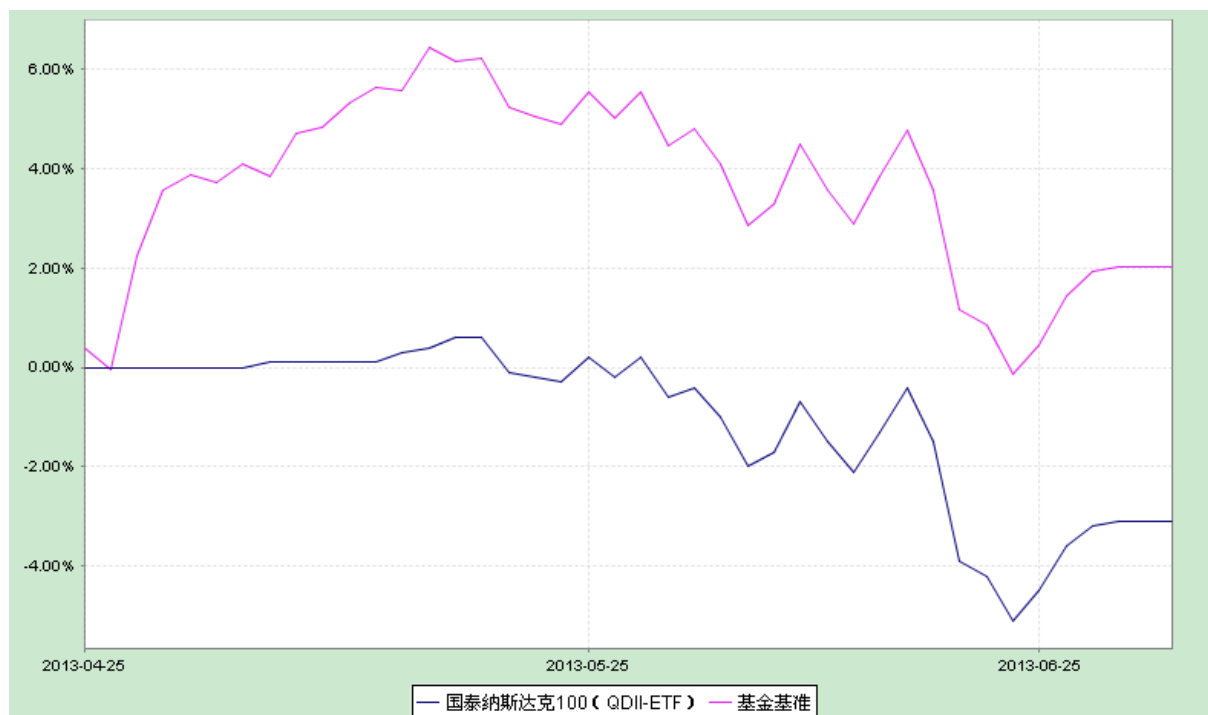
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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	-2.52%	0.92%	-2.34%	0.96%	-0.18%	-0.04%
自基金合同生效起至今	-3.10%	0.64%	2.02%	0.83%	-5.12%	-0.19%

注：同期业绩比较基准以人民币计价。

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

纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
 （2013 年 4 月 25 日至 2013 年 6 月 30 日）



注：（1）本基金的合同生效日为2013年4月25日，截止至2013年6月30日不满一年；
 （2）本基金的建仓期为3个月，截止本报告期末，本基金尚处于建仓期内，将在3个月建仓期结束时，确保各项资产配置比例符合合同约定。
 （3）同期业绩比较基准以人民币计价。

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

国泰基金管理有限公司成立于 1998 年 3 月 5 日，是经中国证监会证监基字[1998]5 号文批准的首批规范的全国性基金管理公司之一。公司注册资本为 1.1 亿元人民币，公司注册地为上海，并在北京和深圳设有分公司。

截至 2013 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理 1 只封闭式证券投资基金：金鑫证券投资基金，以及 35 只开放式证券投资基金：国泰金鹰增长证券投资基金、国泰金龙系列证券投资基金（包括 2 只子基金，分别为国泰金龙行业精选证券投资基金、国泰金龙债券证券投资基金）、国泰金马稳健回报证券投资基金、国泰货币市场证券投资基金、国泰金鹿保本增值混合证券投资基金、国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金、国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金（由金鼎证券投资基金转型而来）、国泰金牛创新成长股票型证券投资基金、国泰沪深 300 指数证券投资基金（由国泰金象保本增值混合证券投资基金转型而来）、国泰双利债券证券投资基金、国泰区位优势股票型证券投资基金、国泰中小盘成长股票型证券投资基金（LOF）（由金盛证券投资基金转型而来）、国泰纳斯达克 100 指数证券投资基金、国泰价值经典股票型证券投资基金（LOF）、上证 180

金融交易型开放式指数证券投资基金、国泰上证 180 金融交易型开放式指数证券投资基金联接基金、国泰保本混合型证券投资基金、国泰事件驱动策略股票型证券投资基金、国泰信用互利分级债券型证券投资基金、中小板 300 成长交易型开放式指数证券投资基金、国泰中小板 300 成长交易型开放式指数证券投资基金联接基金、国泰成长优选股票型证券投资基金、国泰大宗商品配置证券投资基金(LOF)、国泰信用债券型证券投资基金、国泰 6 个月短期理财债券型证券投资基金、国泰现金管理货币市场基金、国泰金泰平衡混合型证券投资基金（由金泰证券投资基金转型而来）、国泰民安增利债券型发起式证券投资基金、国泰国证房地产行业指数分级证券投资基金、国泰估值优势股票型证券投资基金（LOF）（由国泰估值优势可分离交易股票型证券投资基金封闭期届满转换而来）、上证 5 年期国债交易型开放式指数证券投资基金、国泰上证 5 年期国债交易型开放式指数证券投资基金联接基金、纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金、国泰中国企业境外高收益债券型证券投资基金。另外，本基金管理人于 2004 年获得全国社会保障基金理事会社保基金资产管理人资格，目前受托管理全国社保基金多个投资组合。2007 年 11 月 19 日，本基金管理人获得企业年金投资管理人资格。2008 年 2 月 14 日，本基金管理人成为首批获准开展特定客户资产管理业务（专户理财）的基金公司之一，并于 3 月 24 日经中国证监会批准获得合格境内机构投资者（QDII）资格，成为目前业内少数拥有“全牌照”的基金公司之一，囊括了公募基金、社保、年金、专户理财和 QDII 等管理业务资格。

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期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
崔涛	本基金的基金经理，国泰纳斯达克 100 指数、国泰大宗商品(LOF)基金的基金经理、国际业务部总监助理	2013-04-25	-	9	硕士研究生。曾任职于 Paloma Partners 资产管理公司、富通银行（纽约）。2009 年 6 月加入国泰基金管理有限公司，任高级经理（量化研究方向），从事量化及衍生品投资、指数基金和 ETF 的投资研究以及境外市场投资研究。2011 年 5 月起任国泰纳斯达克 100 指数证券投资基金

					的基金经理，2011 年 5 月起任国际业务部总监助理，2012 年 5 月起兼任国泰大宗商品配置证券投资基金(LOF)的基金经理，2013 年 4 月兼任纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。
--	--	--	--	--	---

注：1、此处的任职日期和离任日期均指公司决定生效之日，首任基金经理，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《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《证券法》、《证券投资基金法》、《基金管理公司公平交易制度指导意见》等有关法律法规的规定，严格遵守基金合同和招募说明书约定，本着诚实信用、勤勉尽责、最大限度保护投资人合法权益等原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。

本报告期内，本基金未发生损害基金份额持有人利益的行为，投资运作符合法律法规和基金合同的规定，未发生内幕交易、操纵市场和不当关联交易及其他违规行为，信息披露及时、准确、完整，本基金与本基金管理人管理的其他基金资产、投资组合与公司资产之间严格分开、公平对待，基金管理小组保持独立运作，并通过科学决策、规范运作、精心管理和健全内控体系，有效保障投资人的合法权益。

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，本基金管理人严格遵守《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的相关规定，通过严格的内部风险控制制度和流程，对各环节的投资风险和管理风险进行有效控制，确保公平对待所管理的所有基金和投资组合，切实防范利益输送行为。

（一）本基金管理人管理的基金或组合间同向交易价差分析

根据证监会公平交易指导意见，我们计算了公司旗下基金、组合同日同向交易纪录配对。通过对这些配对的交易价差分析，我们发现有效配对溢价率均值大部分在 1%数量级及以下，且大部分溢价率均值通过 95%置信度下等于 0 的 t 检验。

（二）扩展时间窗口下的价差分析

本基金管理人选取 T=3 和 T=5 作为扩展时间窗口，将基金或组合交易情况分别在

这两个时间窗口内作平均，并以此为依据，进行基金或组合间在扩展时间窗口中的同向交易价差分析。对于有足够多观测样本的基金配对（样本数 ≥ 20 ），溢价率均值大部分在 1%数量级及以下。

（三）基金或组合间模拟溢价金额分析

对于不能通过溢价率均值为零的 t 检验的基金组合配对、对于在时间窗口中溢价率均值过大的基金组合配对，已要求基金经理对价差作出了解释，根据基金经理解释公司旗下基金或组合间没有可能导致不公平交易和利益输送的行为。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金与本基金管理人所管理的其他投资组合未发生大额同日反向交易。本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金成立于 2013 年 4 月 25 日，并于 2013 年 5 月 15 日在上海证券交易所上市交易。由于今年以来美股上涨幅度较大，存在获利回吐压力，同时随着市场对美联储提前退出量化宽松政策担忧的升温，市场情绪有所转向，因此在基金成立初期，我们对市场持非常谨慎的态度，控制了建仓的速度，直至临近上市时才开始逐渐提高基金仓位。随着 5、6 月份美国市场的整体回调，本基金净值也受到较大影响。截至 2013 年 6 月 30 日，基金单位净值为 0.969 元，自成立以来的净值增长率为-3.10%。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金在 2013 年 4 月 25 日（基金合同生效日）到 2013 年 6 月 30 日期间的净值增长率为-3.10%，同期业绩比较基准收益率为 2.02%（同期业绩比较基准以人民币计价）。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

我们认为未来 1-2 年内，美国仍将是全球主要市场中表现较好的市场之一，对纳斯达克 100 指数的后续表现仍然持乐观的态度。

首次，从宏观经济的角度来看，在目前所有主要经济体中，美国的宏观经济形势最好应是无可争议。金融危机以来，在超宽松货币政策的强力刺激下，美国各项经济数据持续好转，经济复苏势头确立已无疑问。市场现在担忧的反而是经济复苏过于强劲，可能导致美联储提前结束量化宽松刺激。

其次，从公司基本面来看，我们也有理由保持乐观。经过 2009 年的金融危机，美国企业借此机会进行了大量裁员、整合、削减成本，效率得到大幅提升，盈利能力非常强劲。2012 年累计分红逾 2800 亿美元，创历史新高，同时公司账面现金比例也为历史高点，资产负债表非常健康。纳指 100 成分股目前平均估值在 17 倍左右，也低于历史

平均，处于较为合理的水平。

最后，从资金流向的焦点也有利于美股。而过去两年在欧债危机的影响下，大量资金躲入美元避风港，美国国债收益率被压制至历史低位。今年以来，随着危机风险的褪去，资金开始逐步流出国债，流向美股等风险资产，同时新兴市场的增长普遍遇到瓶颈，资金流出新兴市场、流向美国等发达市场的趋势明显。我们认为这一趋势才刚刚开始，后市仍将延续。

五月下旬以来，关于美联储可能提前退出量化宽松政策的言论引发了全球市场波动，让投资者担忧美股持续近三年的上涨趋势是否能够延续。我们对此并不担心，一方面，美联储反复强调量化宽松政策的退出将取决于经济复苏的态势，没有明确的时间点，这也是为了避免突然退出对市场造成的冲击，因此货币政策的调整将是一个长时间、平缓的过程，而且在 2015 年前加息的概率极小，低利率的环境在未来很长一段时间内仍将延续。另一方面，美联储退出量化宽松政策的前提，是就业数据和宏观经济指标持续良好、经济复苏态势已经非常明确，而美国经济一旦回到正轨，企业投资、个人消费意愿上升，对股市是非常有利的信号。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照相关法律法规规定，设有估值委员会，并制订了相关制度及流程。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。报告期内相关基金估值政策由托管银行进行复核。公司估值委员会由主管运营副总经理负责，成员包括基金核算、金融工程、行业研究方面业务骨干，均具有丰富的行业分析、会计核算等证券基金行业从业经验及专业能力。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以投资者利益最大化为最高准则。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

截止本报告期末，根据本基金基金合同和相关法律法规的规定，本基金无应分配但尚未实施的利润。

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：纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2013 年 6 月 30 日
资 产：		
银行存款	6.4.7.1	9,511,656.37
结算备付金		-
存出保证金		-
交易性金融资产	6.4.7.2	65,133,422.86
其中：股票投资		60,883,953.97
基金投资		4,249,468.89
债券投资		-
资产支持证券投资		-
衍生金融资产	6.4.7.3	-
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	1,174.32
应收股利		35,444.11
应收申购款		-
递延所得税资产		-
其他资产	6.4.7.6	-
资产总计		74,681,697.66

负债和所有者权益	附注号	本期末 2013 年 6 月 30 日
负 债:		
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		2,230,525.97
应付赎回款		2,843,729.71
应付管理人报酬		36,936.58
应付托管费		12,312.21
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	145,028.67
负债合计		5,268,533.14
所有者权益:		
实收基金	6.4.7.9	71,622,120.00
未分配利润	6.4.7.10	-2,208,955.48
所有者权益合计		69,413,164.52
负债和所有者权益总计		74,681,697.66

注：1. 本财务报表的实际编制期间为2013年4月25日（基金合同生效日）至2013年6月30日。

2. 报告截止日2013年6月30日，基金份额净值0.969元，基金份额总额71,622,120.00份。

6.2 利润表

会计主体：纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2013 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2013 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2013 年 6 月 30 日
-----	-----	--

一、收入		-1,748,994.53
1.利息收入		172,970.89
其中：存款利息收入	6.4.7.1 1	172,970.89
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）		-342,635.94
其中：股票投资收益	6.4.7.1 2	-7,028.30
基金投资收益	6.4.7.1 3	-401,274.09
债券投资收益	6.4.7.1 4	-
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益	6.4.7.1 5	-
股利收益	6.4.7.1 6	65,666.45
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.1 7	-2,496,372.81
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		617,652.47
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.1 8	299,390.86
减：二、费用		378,938.67
1. 管理人报酬		153,027.30
2. 托管费		51,009.11
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	6.4.7.1 9	29,792.47
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	6.4.7.2 0	145,109.79
三、利润总额（亏损总额以“-”		-2,127,933.20

号填列)		
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,127,933.20

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2013 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 4 月 25 日（基金合同生效日）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）	267,622,120.00	-	267,622,120.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-2,127,933.20	-2,127,933.20
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）	-196,000,000.00	-81,022.28	-196,081,022.28
其中：1.基金申购款	-	-	-
2.基金赎回款	-196,000,000.00	-81,022.28	-196,081,022.28
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）	71,622,120.00	-2,208,955.48	69,413,164.52

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：

基金管理人负责人：金旭，主管会计工作负责人：巴立康，会计机构负责人：巴立康

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“本基金”）的募集已获

中国证监会证监许可[2013]262 号文核准。由国泰基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及配套法规、《纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》、《纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》负责公开募集。

本基金为交易型开放式指数证券投资基金。存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 267,618,000.00 元，业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2013)第 227 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2013 年 4 月 25 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 267,622,120.00 份基金份额，其中认购资金利息折合 4,120.00 元基金份额。本基金的管理人为国泰基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司，境外托管人为道富银行（STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY），登记结算机构为中国证券登记结算有限责任公司。

本财务报表由本基金的基金管理人国泰基金管理有限公司于 2013 年 8 月 20 日批准报出。

6.4.2 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”）、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《国泰纳斯达克 100 指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 6.4.4 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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2013 年半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2013 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013 年 4 月 25 日至 2013 年 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 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 2013 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2013 年 6 月 30 日。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

（1）金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资和基金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。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，包括银行存款和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

（2）金融负债的分类

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

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的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。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者（3）该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和基金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。

6.4.4.6 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 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

6.4.4.7 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。

6.4.4.8 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）。

6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

基金投资在持有期间应取得的现金红利于除息日确认为投资收益，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。

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。

6.4.4.10 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。

6.4.4.11 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，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

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。

6.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

6.4.4.13 分部报告

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

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

6.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

本基金在本报告期间无其他重要的会计政策和会计估计。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间不存在重大会计差错。

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《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关境内外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)目前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，在境内暂免征营业税和企业所得税。

(3)目前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，在境内暂不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 2013 年 6 月 30 日
活期存款	9,511,656.37
定期存款	-
其他存款	-
合计	9,511,656.37

注：于2013年6月30日，活期存款包括人民币活期存款4,700,962.32元，美元活期存款778,593.24元（折合人民币 4,810,694.05元）。

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末
----	-----

		2013 年 6 月 30 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		63,094,636.25	60,883,953.97	-2,210,682.28
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		4,535,159.42	4,249,468.89	-285,690.53
其他		-	-	-
合计		67,629,795.67	65,133,422.86	-2,496,372.81

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

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 2013 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	1,174.32
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	-
其他	-
合计	1,174.32

6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

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余额。

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
预提费用	99,661.38
指数使用费	45,367.29
合计	145,028.67

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2013 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2013 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	267,622,120.00	267,622,120.00
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-196,000,000.00	-196,000,000.00
本期末	71,622,120.00	71,622,120.00

注：1. 本基金自2013年4月15日起至2013年4月19日止期间公开发售，共募集有效净认购资金267,618,000.00元。根据《纳斯达克100交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入4,120.00元在本基金成立后，折算为4,120.00份基金份额，划归本基金资产。

2. 根据《纳斯达克100交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的相关规定，本基金于2013年4月25日（基金合同生效日）至2013年5月14日止期间暂不向投资人开放基金交易。本基金从2013年5月15日起开始办理日常申购、赎回业务。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。

6.4.7.10 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	368,439.61	-2,496,372.81	-2,127,933.20
本期基金份额交易产生的变动数	-330,947.98	249,925.70	-81,022.28
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-330,947.98	249,925.70	-81,022.28
本期已分配利润	-	-	-
本期末	37,491.63	-2,246,447.11	-2,208,955.48

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2013 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	172,970.89
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	-
合计	172,970.89

6.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2013 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	376,051.42
减：卖出股票成本总额	383,079.72
买卖股票差价收入	-7,028.30

6.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 4 月 25 日（基金合同生效日）至 2013 年 6
----	--

	月 30 日
卖出/赎回基金成交总额	2,719,649.81
减：卖出/赎回基金成本总额	3,120,923.90
基金投资收益	-401,274.09

6.4.7.14 债券投资收益

本基金本报告期末无债券投资收益。

6.4.7.15 衍生工具收益

6.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期末无衍生工具收益。

6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2013年4月25日（基金合同生效日）至2013年6月30 日
股票投资产生的股利收益	65,666.45
基金投资产生的股利收益	-
合计	65,666.45

6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期 2013年4月25日（基金合同生效日）至2013年6月30 日
1.交易性金融资产	-2,496,372.81
——股票投资	-2,210,682.28
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-285,690.53
2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-

合计	-2,496,372.81
----	---------------

6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2013年4月25日（基金合同生效日）至2013年6月30日
基金赎回费收入	-
替代损益收入	299,390.86
合计	299,390.86

注：替代损益指投资者申赎本基金时，代理买卖的被替代股票的实际成本与申赎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赎日估值的差额。

6.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2013年4月25日（基金合同生效日）至2013年6月30日
交易所市场交易费用	29,792.47
银行间市场交易费用	-
合计	29,792.47

6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2013年4月25日（基金合同生效日）至2013年6月30日
审计费用	13,346.40
信息披露费	72,072.57
银行汇划费	10.50
上市年费	14,242.41
指数使用费	45,437.91
合计	145,109.79

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

截至报表报出日 2013 年 8 月 24 日，本基金并无须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**

本基金管理人于 2013 年 5 月 31 日发布《国泰基金管理有限公司关于设立国泰元鑫资产管理有限公司的公告》，本基金管理人获批设立子公司国泰元鑫资产管理有限公司，注册资本为 5000 万元人民币。本基金管理人持有 50% 的股权，中投信托有限责任公司和上海津赞投资管理有限公司分别持有 30% 和 20% 的股权。国泰元鑫资产管理有限公司已在上海市工商行政管理局虹口分局完成工商注册登记，取得营业执照。

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
国泰基金管理有限公司	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
道富银行（State Street Bank and Trust Company）	境外资产托管人
中国建银投资有限责任公司	基金管理人的控股股东
中国电力财务有限公司	基金管理人的股东
意大利忠利集团(Assicurazioni Generali S.p.A.)	基金管理人的股东
国泰元鑫资产管理有限公司	基金管理人的控股子公司
宏源证券股份有限公司（“宏源证券”）	基金代销机构、受基金管理人的控股股东（中国建投）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**

本基金本报告期末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 2013年4月25日（基金合同生效日）至2013年6月 30日
当期发生的基金应支付的管理费	153,027.30
其中：支付销售机构的客户维护费	-

注：支付基金管理人国泰基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.6%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬=前一日基金资产净值 X 0.6% / 当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2013年4月25日（基金合同生效日）至2013年6月 30日
当期发生的基金应支付的托管费	51,009.11

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值0.20%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费=前一日基金资产净值 X 0.20% / 当年天数。

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

本基金本报告期末未与关联方进行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

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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

份额单位：份

关联方名称	本期末 2013 年 6 月 30 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额占基金总份额的 比例
宏源-建行-宏	5,000,000.00	6.98%

源证券“金之宝”集合资产管理计划		
------------------	--	--

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 2013年4月25日（基金合同生效日）至2013年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	4,701,060.13	172,810.55
美国道富银行	4,810,596.24	160.34

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道富银行保管，按适用利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末未通过关联方购买其承销的证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期末无其他关联方交易事项。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期无利润分配事项。

6.4.12 期末（2013 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/增发证券而持有的流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌的股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

截至本报告期末，本基金没有因从事债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

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

本基金投资的金融工具主要包括股票投资及基金投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些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。本基金属于股票型基金，预期风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，跟踪标的指数市场表现，目标为获取市场平均收益，是股票基金中处于中等风险水平的基金产品。

本基金的基金管理人奉行全员与全程结合、风控与发展并重的风险管理理念。董事会主要负责公司的风险管理战略和控制政策、协调突发重大风险等事项。在公司经营管理层下设风险管理委员会，制定公司日常经营过程中各类风险的防范和管理措施；在业务操作层面，一线业务部门负责对各自业务领域风险的管控，公司具体的风险管理职责由稽核监察部负责，组织、协调并与各业务部门一道，共同完成对法律风险、投资风险、操作风险、合规风险等风险类别的管理，并定期向公司专门的风险管理委员会报告公司风险状况。稽核监察部由督察长分管，配置有法律、风控、审计、信息披露等方面专业人员。

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。

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、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本公司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建设银行以及境外次托管行道富银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，因此信用风险不重大。

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 2013 年 6 月 30 日，本基金未持有信用类债券。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险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或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金份额持有人利益。

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。本基金持有与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录国家或地区以外的其他国家或地区证券市场挂牌交易的证券资产不得超过基金资产净值的 10%，其中持有任一国家或地区市场的证券资产不得超过基金资产净值的 3%。本基金持有非流动性资产市值不得超过基金净值的 10%，持有境外基金的市值合计不得超过基金净值的 10%。且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一只境外基金不得超过该境外基金总份额的 20%。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。

于 2013 年 6 月 30 日，本基金所承担的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（所有者权益）无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

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为银行存款及部分应收申购款，其余金融资产和金融负债均不计息，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。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2013 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	9,511,656.37	-	-	-	9,511,656.37
交易性金融资产	-	-	-	65,133,422.86	65,133,422.86
应收利息	-	-	-	1,174.32	1,174.32
应收股利	-	-	-	35,444.11	35,444.11
资产总计	9,511,656.37	-	-	65,170,041.29	74,681,697.66
负债					
应付证券清算款	-	-	-	2,230,525.97	2,230,525.97
应付赎回款	-	-	-	2,843,729.71	2,843,729.71
应付管理人报酬	-	-	-	36,936.58	36,936.58
应付托管费	-	-	-	12,312.21	12,312.21
其他负债	-	-	-	145,028.67	145,028.67
负债总计	-	-	-	5,268,533.14	5,268,533.14
利率敏感度缺口	9,511,656.37	-	-	59,901,508.15	69,413,164.52

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者予以分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于2013年6月30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。

本基金于2013年成立，故无去年数据。

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 2013年6月30日	
	美元折合人民币	合计
以外币计价的资产	-	-
银行存款	4,810,694.05	4,810,694.05
交易性金融资产	65,133,422.86	65,133,422.86
应收利息	4.08	4.08
应收股利	35,444.11	35,444.11
资产合计	69,979,565.10	69,979,565.10
以外币计价的负债	-	-
应付证券清算款	2,230,525.97	2,230,525.97
指数使用费	45,367.29	45,367.29
负债合计	2,275,893.26	2,275,893.26
资产负债表外汇风险敞口净额	67,703,671.84	67,703,671.84

注：本基金于2013年成立，故无去年数据。

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币万元）
		本期末 2013年6月30日
	美元对人民币升值5%	增加约338.52
	美元对人民币贬值5%	减少约338.52

注：本基金于 2013 年成立，故无去年数据。

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的股票和基金，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。

本基金的基金管理人通过严格的投资程序约束和数量化风险管理手段，以低成本、

低换手率实现本基金对纳斯达克 100 指数（Nasdaq-100 Index）的有效跟踪，追求跟踪误差最小化。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中股票和目标基金投资比例不低于基金资产的 80%，目标基金的比例不超过 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 2013 年 6 月 30 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	60,883,953.97	87.71
交易性金融资产-基金投资	4,249,468.89	6.12
衍生金融资产-权证投资	-	-
其他	-	-
合计	65,133,422.86	93.83

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于2013年6月30日，本基金成立尚未满一年，无足够历史经验数据计算其他价格风险对基金资产净值的影响。

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

(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)各层级金融工具公允价值

于 2013 年 6 月 30 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层级的余额为 65,133,422.86 元，无属于第二层级和第三层级的余额。

(iii)公允价值所属层级间的重大变动

本基金本期持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层级未发生重大变动。

(iv)第三层级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	60,883,953.97	81.52
	其中：普通股	60,883,953.97	81.52
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托	-	-
2	基金投资	4,249,468.89	5.69

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	9,511,656.37	12.74
8	其他各项资产	36,618.43	0.05
9	合计	74,681,697.66	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	60,883,953.97	87.71
合计	60,883,953.97	87.71

7.3 期末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（%）
信息技术	37,455,897.89	53.96
非必需消费品	10,673,889.62	15.38
保健	7,789,302.96	11.22
必需消费品	2,947,066.90	4.25
工业	1,158,975.84	1.67
电信服务	670,209.76	0.97
材料	188,611.00	0.27
合计	60,883,953.97	87.71

注：本基金对以上行业分类采用全球行业分类标准（GICS）。

7.4 期末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	APPLE INC	苹果公司	AAPL US	纳斯达克	美国	2,800	6,860,111.75	9.88
2	MICROSOFT CORP	微软公司	MSFT US	纳斯达克	美国	25,100	5,357,424.11	7.72
3	GOOGLE INC-CL A	谷歌公司	GOOG US	纳斯达克	美国	800	4,351,633.70	6.27
4	ORACLE CORP	甲骨文公司	ORCL US	纳斯达克	美国	14,100	2,675,445.07	3.85
5	CISCO SYSTEMS INC	思科公司	CSCO US	纳斯达克	美国	16,100	2,420,774.50	3.49
6	INTEL CORP	英特尔公司	INTC US	纳斯达克	美国	14,900	2,230,677.52	3.21
7	AMAZON.COM INC	亚马逊公司	AMZN US	纳斯达克	美国	1,300	2,230,492.16	3.21
8	QUALCOMM INC	高通公司	QCOM US	纳斯达克	美国	5,200	1,962,775.27	2.83
9	COMCAST CORP-CLASS A	康卡斯特	CMCSA US	纳斯达克	美国	6,400	1,650,948.64	2.38
10	GILEAD SCIENCES INC	吉利德科学公司	GILD US	纳斯达克	美国	4,500	1,425,518.77	2.05
11	AMGEN INC	安进	AMGN US	纳斯达克	美国	2,200	1,341,099.19	1.93
12	EBAY INC	电子湾	EBAY US	纳斯达克	美国	3,900	1,246,293.22	1.80
13	MONDELEZ INTERNATIONAL INC-A	Mondelez 国际公司	MDLZ US	纳斯达克	美国	5,300	934,275.05	1.35
14	BIOGEN IDEC INC	生物基因艾迪克公司	BIIB US	纳斯达克	美国	700	930,759.37	1.34
15	EXPRESS SCRIPTS HOLDING CO	快捷药方	ESRX US	纳斯达克	美国	2,400	915,535.05	1.32
16	NEWS CORP-CL A	新闻集团	NWSA US	纳斯达克	美国	4,500	905,859.21	1.31
17	STARBUCKS CORP	星巴克	SBUX US	纳斯达克	美国	2,200	890,486.60	1.28
18	COSTCO WHOLESALE CORP	好市多批发	COST US	纳斯达克	美国	1,300	888,132.52	1.28

19	CELGENE CORP	Celgene 公司	CELG US	纳斯达克	美国	1,200	867,341.19	1.25
20	FACEBOOK INC-A	Facebook 公司	FB US	纳斯达克	美国	5,200	799,375.49	1.15
21	TEXAS INSTRUMENTS INC	德州仪器	TXN US	纳斯达克	美国	3,300	710,581.39	1.02
22	DIRECTV	直播电视集团	DTV US	纳斯达克	美国	1,600	609,368.11	0.88
23	AUTOMATIC DATA PROCESSING	ADP 公司	ADP US	纳斯达克	美国	1,400	595,651.39	0.86
24	KRAFT FOODS GROUP INC	-	KRFT US	纳斯达克	美国	1,700	586,846.75	0.85
25	VIACOM INC-CLASS B	维亚康姆公司	VIAB US	纳斯达克	美国	1,300	546,438.05	0.79
26	VODAFONE GROUP PLC-SP ADR	沃达丰	VOD US	纳斯达克	美国	3,000	532,820.19	0.77
27	YAHOO! INC	雅虎	YHOO US	纳斯达克	美国	3,300	512,393.41	0.74
28	PRICELINE.COM INC	Priceline.com 股份有限公司	PCLN US	纳斯达克	美国	100	510,774.59	0.74
29	BAIDU INC - SPON ADR	百度	BIDU US	纳斯达克	美国	800	467,613.90	0.67
30	DELL INC	戴尔	DELL US	纳斯达克	美国	5,200	428,122.12	0.62
31	ADOBE SYSTEMS INC	奥多比	ADBE US	纳斯达克	美国	1,500	422,252.36	0.61
32	SIRIUS XM RADIO INC	Sirius XM 电台公司	SIRI US	纳斯达克	美国	19,300	399,483.85	0.58
33	WHOLE FOODS MARKET INC	全食超市	WFM US	纳斯达克	美国	1,100	349,887.42	0.50
34	COGNIZANT TECH SOLUTIONS-A	高知特科技公司	CTSH US	纳斯达克	美国	900	348,330.39	0.50
35	APPLIED MATERIALS INC	应用材料	AMAT US	纳斯达克	美国	3,600	331,870.33	0.48
36	PACCAR INC	帕卡	PCAR US	纳斯达克	美国	1,000	331,549.04	0.48
37	BROADCOM CORP-CL A	博通	BRCM US	纳斯达克	美国	1,500	313,213.75	0.45
38	INTUITIVE SURGICAL INC	直觉外科	ISRG US	纳斯达克	美国	100	312,723.78	0.45
39	INTUIT INC	英图易软件	INTU US	纳斯达克	美国	800	301,718.28	0.43
40	CERNER CORP	塞纳公司	CERN US	纳斯达克	美国	500	296,855.64	0.43

				克				
41	VERTEX PHARMACEUTICALS INC	福泰制药公司	VRTX US	纳斯达克 克	美国	600	296,800.03	0.43
42	SYMANTEC CORP	赛门铁克	SYMC US	纳斯达克 克	美国	2,100	291,684.07	0.42
43	ACTIVISION BLIZZARD INC	动视暴雪	ATVI US	纳斯达克 克	美国	3,300	290,757.26	0.42
44	ALEXION PHARMACEUTICALS INC	Alexion 制药公司	ALXN US	纳斯达克 克	美国	500	284,961.64	0.41
45	MATTEL INC	美泰	MAT US	纳斯达克 克	美国	1,000	279,956.90	0.40
46	REGENERON PHARMACEUTICALS	再生元制药股份 有限公司	REGN US	纳斯达克 克	美国	200	277,893.21	0.40
47	SEAGATE TECHNOLOGY	希捷	STX US	纳斯达克 克	美国	1,000	276,991.12	0.40
48	MICRON TECHNOLOGY INC	美光技术	MU US	纳斯达克 克	美国	3,100	274,476.39	0.40
49	WESTERN DIGITAL CORP	西部数据公司	WDC US	纳斯达克 克	美国	700	268,544.84	0.39
50	SANDISK CORP	晟碟	SNDK US	纳斯达克 克	美国	700	264,263.00	0.38
51	BED BATH & BEYOND INC	-	BBBY US	纳斯达克 克	美国	600	263,027.26	0.38
52	ANALOG DEVICES INC	模拟器件	ADI US	纳斯达克 克	美国	900	250,571.00	0.36
53	ROSS STORES INC	罗斯商店	ROST US	纳斯达克 克	美国	600	240,264.93	0.35
54	WYNN RESORTS LTD	永利度假	WYNN US	纳斯达克 克	美国	300	237,206.47	0.34
55	LIBERTY MEDIA CORP - A	-	LMCA US	纳斯达克 克	美国	300	234,963.60	0.34
56	NETAPP INC	网域存储	NTAP US	纳斯达克 克	美国	1,000	233,431.29	0.34
57	CA INC	冠群国际	CA US	纳斯达克 克	美国	1,300	229,884.71	0.33
58	LIFE TECHNOLOGIES CORP	生命科技公司	LIFE US	纳斯达克 克	美国	500	228,611.90	0.33
59	FASTENAL CO	美国快扣	FAST US	纳斯达克 克	美国	800	226,338.14	0.33
60	PAYCHEX INC	沛齐	PAYX US	纳斯达克 克	美国	1,000	225,584.34	0.32

61	FISERV INC	费哲金融	FISV US	纳斯达克	美国	400	216,032.07	0.31
62	LIBERTY INTERACTIVE CORP-A	自由媒体公司	LINTA US	纳斯达克	美国	1,500	213,257.83	0.31
63	MYLAN INC	迈兰实验室	MYL US	纳斯达克	美国	1,100	210,897.57	0.30
64	O'REILLY AUTOMOTIVE INC	奥赖利汽车公司	ORLY US	纳斯达克	美国	300	208,753.56	0.30
65	STAPLES INC	史泰博公司	SPLS US	纳斯达克	美国	2,000	196,111.94	0.28
66	DISCOVERY COMMUNICATIONS- A	探索传播公司	DISCA US	纳斯达克	美国	400	190,897.12	0.28
67	DOLLAR TREE INC	Dollar Tree 公司	DLTR US	纳斯达克	美国	600	188,475.06	0.27
68	MONSTER BEVERAGE CORP	怪兽饮料公司	MNST US	纳斯达克	美国	500	187,925.16	0.27
69	CITRIX SYSTEMS INC	思杰系统	CTXS US	纳斯达克	美国	500	186,473.17	0.27
70	VERISK ANALYTICS INC-CLASS A	Verisk 分析公司	VRSK US	纳斯达克	美国	500	184,434.20	0.27
71	CHECK POINT SOFTWARE TECH	-	CHKP US	纳斯达克	美国	600	184,174.69	0.27
72	ALTERA CORP	阿尔特拉公司	ALTR US	纳斯达克	美国	900	183,451.78	0.26
73	LIBERTY GLOBAL PLC-A	自由媒体国际有 限公司	LBTYA US	纳斯达克	美国	400	181,629.07	0.26
74	CATAMARAN CORP	SXC 健康解决方 案公司	CTRX US	纳斯达克	美国	600	180,764.05	0.26
75	KLA-TENCOR CORPORATION	科天公司	KLAC US	纳斯达克	美国	500	172,169.48	0.25
76	XILINX INC	赛灵思	XLNX US	纳斯达克	美国	700	171,316.81	0.25
77	AVAGO TECHNOLOGIES LTD	安华高科技有限 公司	AVGO US	纳斯达克	美国	700	161,671.86	0.23
78	LINEAR TECHNOLOGY CORP	凌特	LLTC US	纳斯达克	美国	700	159,336.32	0.23
79	NVIDIA CORP	英伟达科技	NVDA US	纳斯达克	美国	1,800	156,148.11	0.22
80	SIGMA-ALDRICH	西格玛-奥德里奇	SIAL US	纳斯达克	美国	300	149,067.32	0.21
81	EXPEDITORS INTL	康捷国际	EXPD US	纳斯达克	美国	600	141,022.65	0.20

	WASH INC			克				
82	C.H. ROBINSON WORLDWIDE INC	罗宾逊全球物流	CHRW US	纳斯达克 克	美国	400	139,169.04	0.20
83	SBA COMMUNICATIONS CORP-CL A	SBA 通信公司	SBAC US	纳斯达克 克	美国	300	137,389.57	0.20
84	MAXIM INTEGRATED PRODUCTS	美信	MXIM US	纳斯达克 克	美国	800	137,315.43	0.20
85	STERICYCLE INC	Stericycle 公司	SRCL US	纳斯达克 克	美国	200	136,462.77	0.20
86	AKAMAI TECHNOLOGIES INC	阿卡迈技术公司	AKAM US	纳斯达克 克	美国	500	131,451.84	0.19
87	NETFLIX INC	-	NFLX US	纳斯达克 克	美国	100	130,426.18	0.19
88	AUTODESK INC	欧特克	ADSK US	纳斯达克 克	美国	600	125,823.05	0.18
89	HENRY SCHEIN INC	亨利香恩公司	HSIC US	纳斯达克 克	美国	200	118,309.75	0.17
90	MICROCHIP TECHNOLOGY INC	微晶片科技	MCHP US	纳斯达克 克	美国	500	115,078.29	0.17
91	EQUINIX INC	Equinix 公司	EQIX US	纳斯达克 克	美国	100	114,132.95	0.16
92	GARMIN LTD	佳明公司	GRMN US	纳斯达克 克	美国	500	111,741.79	0.16
93	BMC SOFTWARE INC	BMC 软件	BMC US	纳斯达克 克	美国	400	111,537.89	0.16
94	EXPEDIA INC	艾派迪	EXPE US	纳斯达克 克	美国	300	111,494.64	0.16
95	NUANCE COMMUNICATIONS INC	Nuance 通讯股份 有限公司	NUAN US	纳斯达克 克	美国	900	102,319.27	0.15
96	DENTSPLY INTERNATIONAL INC	登士伯国际公司	XRAY US	纳斯达克 克	美国	400	101,231.82	0.15
97	F5 NETWORKS INC	F5 Networks 公司	FFIV US	纳斯达克 克	美国	200	85,018.91	0.12
98	SEARS HOLDINGS CORP	西尔斯控股	SHLD US	纳斯达克 克	美国	300	77,999.91	0.11
99	FOSSIL GROUP INC	化石公司	FOSL US	纳斯达克 克	美国	100	63,832.15	0.09
100	RANDGOLD RESOURCES LTD-ADR	RANDGOLD 资源 有限公司	GOLD US	纳斯达克 克	美国	100	39,543.68	0.06

7.5 报告期内股票投资组合的重大变动

7.5.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例（%）
1	APPLE INC	AAPL US	7,660,097.27	11.04
2	MICROSOFT CORP	MSFT US	5,354,540.30	7.71
3	GOOGLE INC-CL A	GOOG US	4,449,855.54	6.41
4	ORACLE CORP	ORCL US	3,017,837.44	4.35
5	CISCO SYSTEMS INC	CSCO US	2,312,294.90	3.33
6	INTEL CORP	INTC US	2,224,609.93	3.20
7	AMAZON.COM INC	AMZN US	2,162,086.37	3.11
8	QUALCOMM INC	QCOM US	2,104,755.93	3.03
9	COMCAST CORP-CLASS A	CMCSA US	1,672,665.47	2.41
10	GILEAD SCIENCES INC	GILD US	1,551,182.10	2.23
11	AMGEN INC	AMGN US	1,423,118.97	2.05
12	EBAY INC	EBAY US	1,336,522.61	1.93
13	MONDELEZ INTERNATIONAL INC	MDLZ US	1,014,021.45	1.46
14	BIOGEN IDEC INC	BIIB US	975,530.35	1.41
15	CELGENE CORP	CELG US	925,256.87	1.33
16	NEWS CORP-CL A	NWSA US	923,858.31	1.33
17	EXPRESS SCRIPTS INC	ESRX US	913,413.55	1.32
18	COSTCO WHOLESALE CORP	COST US	902,496.91	1.30
19	STARBUCKS CORP	SBUX US	870,730.56	1.25
20	FACEBOOK INC-A	FB US	835,887.38	1.20

注：1.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

2.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。

7.5.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例（%）
1	VIRGIN MEDIA INC/OLD	VMED US	213,080.18	0.31
2	PERRIGO CO	PRGO US	147,231.54	0.21
3	YAHOO! INC	YHOO US	15,739.70	0.02

注：1.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

2.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。

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	63,477,715.97
卖出收入（成交）总额	376,051.42

注：买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

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名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名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名的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

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

金额单位：人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	POWERSHARES QQQ NASDAQ 100	ETF 基金	开放式	Invesco PowerShares Capital Management,LLC	2,157,744.15	3.11
2	PROSHARES ULTRAPRO QQQ	ETF 基金	开放式	ProShares Trust	2,091,724.74	3.01

7.11 投资组合报告附注

7.11.1 本报告期内基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查或在报

告编制日前一年受到公开谴责、处罚的情况。

7.11.2 基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选股票库之外的情况。

7.11.3 其他资产构成

金额单位：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	35,444.11
4	应收利息	1,174.32
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	36,618.43

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

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

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
1,344	53,290.27	50,058,557.00	69.89%	21,563,563.00	30.11%

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	北京大学教育基金会	20,000,000.00	27.92%
2	国都证券－华夏－国都安心投资集合资产管理计划	6,600,000.00	9.22%
3	西藏同信证券有限责任公司	5,658,900.00	7.90%
4	华安证券股份有限公司	5,000,000.00	6.98%
5	宏源－建行－宏源证券“金之宝”集合资产管理计划	5,000,000.00	6.98%
6	中信证券股份有限公司	3,023,399.00	4.22%
7	金元证券股份有限公司	2,236,450.00	3.12%
8	毋昌明	2,000,000.00	2.79%
9	申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,260,909.00	1.76%
10	张凤云	1,129,500.00	1.58%

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人、本基金的基金经理及其他基金从业人员未持有本基金。

9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2013 年 4 月 25 日）基金份额总	267,622,120.00
-------------------------------	----------------

额	
本报告期基金总申购份额	-
减：本报告期基金总赎回份额	196,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	71,622,120.00

10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内，本基金无基金份额持有人大会决议。

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

报告期内基金管理人重大人事变动如下：

2013 年 3 月 6 日，本基金管理人于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登了《国泰基金管理有限公司副总经理离任公告》，经本基金管理人第五届董事会第二十四次会议审议通过，同意梁之平先生因工作需要离职。

2013 年 6 月 25 日，本基金管理人于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《国泰基金管理有限公司高级管理人员任职公告》，经本基金管理人第五届董事会第二十七次会议审议通过，同意李志坚先生出任公司副总经理。

本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内，本基金无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

报告期内，本基金投资策略无改变。

10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本基金自基金合同生效以来聘请普华永道中天会计师事务所提供审计服务。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况

报告期内，基金管理人、托管人托管业务部门及其相关高级管理人员无受监管部门稽查或处罚的情况。

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	佣金	占当期佣金总量的比例	

			的比例			
Goldman Sachs International	-	63,853,767.39	100.00%	29,738.42	100.00%	本期新增

注：基金租用席位的选择标准是：

- (1) 资力雄厚，信誉良好；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范，在最近一年内无重大违规经营行为；
- (4) 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；
- (5) 公司具有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供具有相当质量的关于宏观经济面分析、行业发展趋势及证券市场走向、个股分析的研究报告以及丰富全面的信息服务；能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告。

选择程序是：根据对各券商提供的各项投资、研究服务情况的考评结果，符合席位券商标准的，由公司研究部提出席位券商的调整意见（调整名单及调整原因），并经公司批准。

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		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
Goldman Sachs International	-	-	-	-	-	-	10,375,733.13	100.00%

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	国泰基金管理有限公司关于放开港澳台居民开立证券投资基金账户的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-26
2	纳斯达克100 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》、《证券日报》	2013-04-26

3	纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-05-10
4	纳斯达克100交易型开放式指数证券投资基金开放日常申购、赎回业务公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-05-10
5	纳斯达克100交易型开放式指数证券投资基金暂停申购、赎回业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2013-05-22
6	国泰基金管理有限公司关于设立国泰元鑫资产管理有限公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-05-31

11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 1、纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同
- 2、纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金托管协议
- 3、关于同意纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金募集的批复
- 4、报告期内披露的各项公告
- 5、法律法规要求备查的其他文件

11.2 存放地点

- 1、本基金管理人国泰基金管理有限公司办公地点——上海市世纪大道 100 号上海环球金融中心 39 楼。
- 2、本基金托管人中国建设银行股份有限公司办公地点——北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼。

11.3 查阅方式

可咨询本基金管理人；部分备查文件可在本基金管理人公司网站上查阅。

客户服务中心电话：(021) 38569000, 400-888-8688

客户投诉电话：(021) 38569000

公司网址：<http://www.gtfund.com>

国泰基金管理有限公司
二〇一三年八月二十四日