

景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF） 2012 年半年度报告

2012 年 6 月 30 日

基金管理人：景顺长城基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2012 年 8 月 28 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。本半年度报告已经全部独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2012 年 8 月 24 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 2012 年 1 月 1 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
1.2 目录.....	3
§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.....	5
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
§3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
§4 管理人报告	8
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.....	10
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	11
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	12
§5 托管人报告	12
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.....	12
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.....	12
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	12
6.1 资产负债表.....	12
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
§7 投资组合报告	30
7.1 期末基金资产组合情况.....	30
7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	30
7.3 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.....	31
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	33
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	34
7.6 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.....	34
7.7 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.....	34
7.8 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.....	34
7.9 投资组合报告附注.....	35
§8 基金份额持有人信息	35
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	35
8.2 期末上市基金前十名持有人.....	36
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	36

§9 开放式基金份额变动	36
§10 重大事件揭示	36
10.1 基金份额持有人大会决议.....	36
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.....	37
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	37
10.4 基金投资策略的改变.....	37
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	37
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.....	37
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	37
10.8 其他重大事件.....	39
§11 备查文件目录	42
11.1 备查文件目录.....	42
11.2 存放地点.....	42
11.3 查阅方式.....	42

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）	
基金简称	景顺长城鼎益股票（LOF）（场内简称：景顺鼎益）	
基金主代码	162605	
交易代码	162605	162606
基金运作方式	上市契约型开放式（LOF）	
基金合同生效日	2005年3月16日	
基金管理人	景顺长城基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	5,587,599,601.11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	2005-05-25	

注：本基金在交易所行情系统净值揭示等其他信息披露场合下，可简称为“景顺鼎益”。

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过主动的基本面选股和最优化风险收益配比获取超额收益，力求基金财产长期稳定的回报。
投资策略	本基金依据以宏观经济分析模型 MEM 为基础的资产配置模型决定基金的资产配置，并运用景顺长城股票研究数据库 (SRD) 及 GVI 等选股模型作为行业配置和个股选择的依据。与此同时，本基金运用多因素模型等分析工具，结合基金管理人的主观判断，根据风险收益最优化的原则进行投资组合的调整。
业绩比较基准	富时中国 A200 指数×80%+同业存款利率×20%。
风险收益特征	本基金严格控制证券市场中的非系统性风险，是风险程度适中的投资品种。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		景顺长城基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	杨皞阳	唐州徽
	联系电话	0755-82370388	010-66594855
	电子邮箱	investor@invescogreatwall.com	tgxxpl@bank-of-china.com
客户服务电话		4008888606	95566
传真		0755-22381339	010-66594942
注册地址		深圳市福田区中心四路1号嘉里建设广场第一座21层	北京市西城区复兴门内大街1号
办公地址		深圳市福田区中心四路1号嘉里	北京市西城区复兴门内大街1

	建设广场第一座 21 层	号
邮政编码	518048	100818
法定代表人	赵如冰	肖 钢

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、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.invescogreatwall.com
基金半年度报告备置地点	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
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(2012 年 1 月 1 日 - 2012 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	-422, 013, 911. 89
本期利润	219, 042, 999. 47
加权平均基金份额本期利润	0. 0386
本期加权平均净值利润率	4. 71%
本期基金份额净值增长率	4. 80%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2012 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	-1, 951, 240, 573. 24
期末可供分配基金份额利润	-0. 3492
期末基金资产净值	4, 638, 770, 730. 84
期末基金份额净值	0. 830
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2012 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	228. 87%

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、期末可供分配利润采用期末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、基金份额净值的计算精确到小数点后三位，小数点后第四位四舍五入，由此产生的误差计入基金资产。

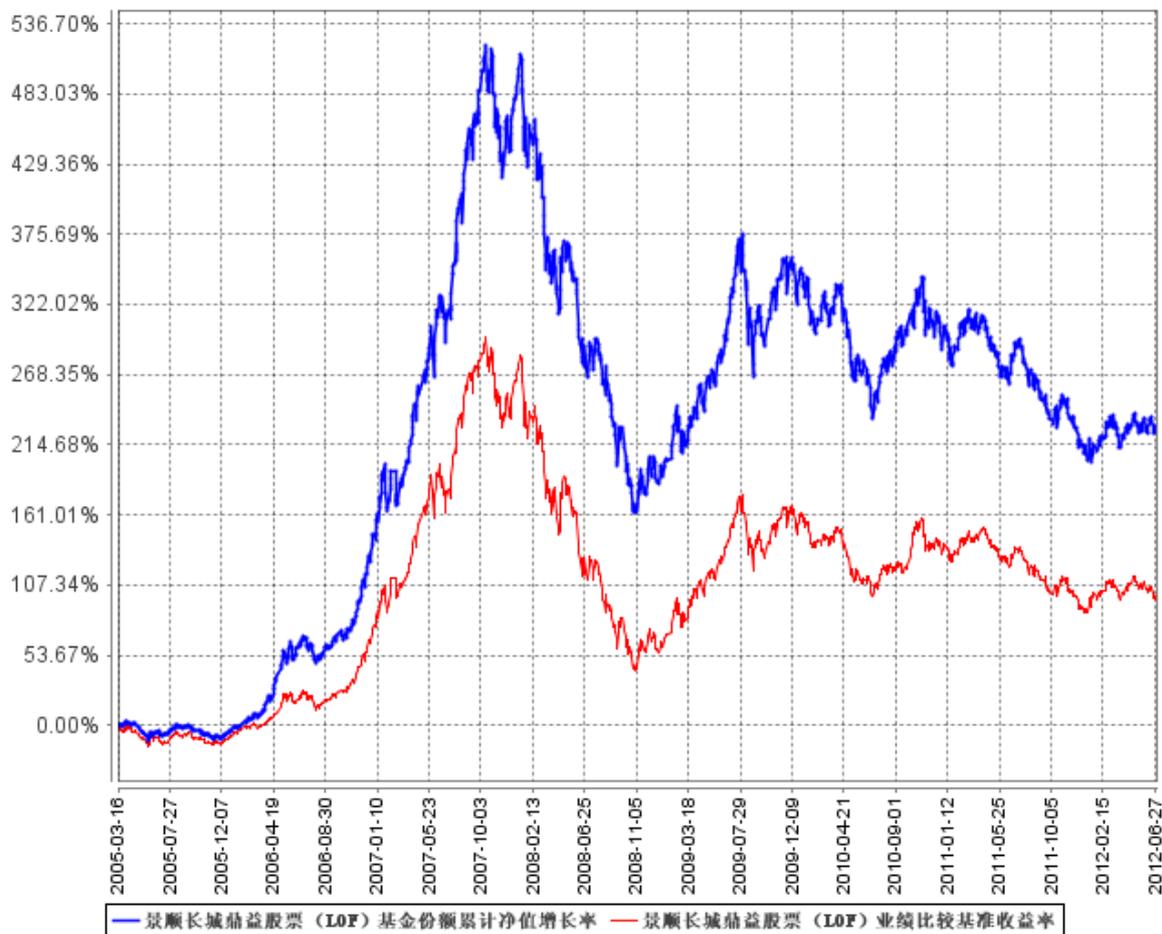
4、上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 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	-1.89%	0.94%	-4.42%	0.86%	2.53%	0.08%
过去三个月	4.53%	0.93%	0.75%	0.88%	3.78%	0.05%
过去六个月	4.80%	1.12%	4.94%	1.03%	-0.14%	0.09%
过去一年	-14.08%	1.06%	-13.96%	1.06%	-0.12%	0.00%
过去三年	-19.57%	1.36%	-17.32%	1.24%	-2.25%	0.12%
自基金合同生效起至今	228.87%	1.52%	99.04%	1.54%	129.83%	-0.02%

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：本基金的资产配置比例为：对于股票的投资不少于基金财产的 60%；持有现金和到期日在 1 年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%。按照本基金基金合同的规定，本基金自 2005 年 3 月 16 日合同生效日起至 2005 年 6 月 15 日为建仓期。建仓期结束时，本基金投资组合达到上述投资组合比例的要求。

§ 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

本基金管理人景顺长城基金管理有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经中国证监会证监基金字[2003]76号文批准设立的证券投资基金管理公司，由长城证券有限责任公司、景顺资产管理有限公司、开滦（集团）有限责任公司、大连实德集团有限公司共同发起设立，并于 2003 年 6 月 9 日获得开业批文，注册资本 1.3 亿元人民币，目前，各家出资比例分别为 49%、49%、1%、

1%。总部设在深圳，在北京、上海、广州设有分公司。

截止 2012 年 6 月 30 日，景顺长城基金管理有限公司管理景顺长城景系列开放式证券投资基金、景顺长城内需增长开放式证券投资基金、景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）、景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（LOF）、景顺长城新兴成长股票型证券投资基金、景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金、景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金、景顺长城公司治理股票型证券投资基金、景顺长城能源基建股票型证券投资基金、景顺长城中小盘股票型证券投资基金、景顺长城稳定收益债券型证券投资基金、景顺长城大中华股票型证券投资基金、景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金、景顺长城优信增利债券型证券投资基金、上证 180 等权重交易型开放式指数证券投资基金、景顺长城上证 180 等权重交易型开放式指数证券投资基金联接基金。其中景顺长城景系列开放式证券投资基金下设景顺长城优选股票证券投资基金、景顺长城货币市场证券投资基金、景顺长城动力平衡证券投资基金。

本公司采用团队投资方式，即通过整个投资部门全体人员的共同努力，争取良好投资业绩。

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		
张继荣	本基金基金经理，投资副总监，景顺长城景系列开放式证券投资基金基金经理	2009 年 9 月 19 日	-	12	东北大学工学学士、硕士，清华大学工学博士。曾担任大鹏证券行业分析师，融通基金研究员、研究策划部总监助理、基金经理，银华基金投资部首席策略分析师、基金经理等职务；2009 年 3 月加入本公司。

注：1、对基金的首任基金经理，其“任职日期”按基金合同生效日填写，“离任日期”为根据公司决定的解聘日期（公告前一日）；对此后的非首任基金经理，“任职日期”指根据公司决定聘任后的公告日期，“离任日期”指根据公司决定的解聘日期（公告前一日）；

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。

3、张继荣先生已于 2012 年 1 月 16 日离任景系列基金基金经理。

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《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金销售管理办法》和《证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律

法规及各项实施准则、《景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，未发现损害基金持有人利益的行为。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

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，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于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

2012 年上半年股市呈现震荡走势，上证指数上涨 1.18%，沪深 300 指数的表现要明显好于上证指数，指数呈现“M”型走势。上半年非银行金融、房地产、食品饮料以及医药等行业表现最好，而通信、电力设备、计算机以及钢铁、建材行业表现最差。

本基金上半年股票仓位中性。行业配置方向主要增持大消费、地产、信息技术和医药等板块，对周期性行业进行了减持。本基金的投资组合上半年主要以低估值蓝筹股票为主。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2012 年上半年，本基金份额净值增长率为 4.80%，低于业绩比较基准收益率 0.14%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

上半年中国经济增速及 CPI 同比增速整体呈现双降的趋势，国内投资人对于政策宽松始终抱有较高的预期，但是实际的政策放松力度小于预期；世界经济不理想，欧洲经济危机时有扩大的趋势，所以上半年中国股票市场表现一般。未来一段时间国内股票市场走势仍将受国内外经济走势和政策放松力度影响。希腊大选结果降低了希腊推出欧元区的可能性，减轻了全球投资者的担忧情绪，但欧元区的警报仍未解除，西班牙、意大利等国家的经济仍然低迷，失业率创新高。我们认为国内经济仍处于衰退期，中报期间将有很多公司业绩不达预期，盈利预期面临下修，市场对经济下滑的担忧不会马上缓解，因此继续对股票市场形成压制。未来股票市场能否有表现，主

要需要观察国内经济能否企稳，企业盈利能否触底反弹。

未来一段时间本基金仍相对看好稳定类的品牌消费，符合结构转型的节能环保，与消费紧密相关的电子等行业。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1、有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

公司成立基金估值小组对基金财产的估值方法及估值程序作决策，基金估值小组在遵守法律法规的前提下，通过参考行业协会的估值意见及独立第三方机构估值数据等方式，谨慎合理地制定高效可行的估值方法，以求公平对待投资者。

估值小组成员包括公司投资部、交易管理部、基金事务部、法律、监察稽核部、风险控制岗等相关人员。

基金日常估值由基金管理人同基金托管人一同进行。基金份额净值由基金管理人完成估值后，将估值结果以书面形式或双方认可的其他方式报给基金托管人，基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核，基金托管人复核无误后返回给基金管理人，由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

当发生了影响估值方法和程序的有效性及适用性的情况时，通过会议方式启动估值小组的运作。对长期停牌股票等没有市价的投资品种，由投资部人员凭借其丰富的专业技能和对市场产品的长期深入的跟踪研究，综合宏观经济、行业发展及个股状况等各方面因素，从价值投资的角度进行理论分析，并根据分析的结果向基金估值小组提出有关估值方法或估值模型的建议。风险控制人员根据投资部提出的估值方法或估值模型进行计算及验证，并根据计算和验证的结果与投资部共同确定估值方法并提交估值小组。估值小组共同讨论通过后，基金事务部基金会计根据估值小组确认的估值方法对各基金进行估值核算并与基金托管行核对。法律、监察稽核部相关人员负责监察执行估值政策及程序的合规性，控制执行中可能发生的风险，并对有关信息披露文件进行合规性审查。

基金估值小组核心成员均具有五年以上证券、基金行业工作经验，具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各自领域的理论知识，熟悉政策法规，并具有丰富的实践经验。

2、基金经理参与或决定估值的程度

基金经理在需要时出席估值小组会议，凭借其丰富的专业技能和对市场产品的长期深入的跟踪研究，向估值小组提出估值建议。估值小组将充分考虑基金经理的意见和建议，确定估值方法。

3、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

估值小组秉承基金持有人利益至上的宗旨，在估值方法的选择上力求客观、公允，在数据的

采集方面力求公开、获取方便、操作性强、不易操纵。

本基金参与估值流程的各方之间不存在任何重大的利益冲突。

4、已签约的任何定价服务的性质与程度

本基金管理人尚未与定价服务机构签署任何协议。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

截止本报告期末，根据相关法律法规和基金合同的要求以及本基金的实际运作情况，报告期内本基金未满足收益分配条件，不进行利润分配。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，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应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）

报告截止日：2012年6月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2012年6月30日	上年度末 2011年12月31日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	500,184,596.73	905,417,708.59
结算备付金		11,456,290.43	11,171,950.13
存出保证金		2,342,959.35	2,707,386.36
交易性金融资产	6.4.7.2	3,714,128,504.20	3,603,181,946.76
其中：股票投资		3,714,128,504.20	3,603,181,946.76
基金投资		-	-
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	569,300,923.95	48,900,273.35
应收证券清算款		-	17,443,799.60
应收利息	6.4.7.5	382,570.36	220,997.11
应收股利		1,018,268.19	-
应收申购款		30,741.48	6,632.41
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		4,798,844,854.69	4,589,050,694.31
负债和所有者权益	附注号	本期末 2012年6月30日	上年度末 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	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		146,776,079.43	26,475,747.55
应付赎回款		1,564,534.67	1,055,938.15
应付管理人报酬		5,728,803.47	5,928,092.76
应付托管费		954,800.58	988,015.46
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	4,297,908.42	4,251,573.45
应交税费		8,092.80	8,092.80
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	743,904.48	734,693.63
负债合计		160,074,123.85	39,442,153.80
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	5,587,599,601.11	5,744,849,562.91
未分配利润	6.4.7.10	-948,828,870.27	-1,195,241,022.40
所有者权益合计		4,638,770,730.84	4,549,608,540.51
负债和所有者权益总计		4,798,844,854.69	4,589,050,694.31

注：报告截止日 2012 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.830 元，基金份额总额 5,587,599,601.11 份。

6.2 利润表

会计主体：景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日
一、收入		277,286,598.03	-181,810,591.28
1.利息收入		4,871,877.34	4,343,173.17
其中：存款利息收入	6.4.7.11	3,058,513.46	3,564,332.42
债券利息收入		566.30	10,389.39
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		1,812,797.58	768,451.36
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-368,650,031.64	33,171,656.63
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-393,184,934.36	-9,455,344.81
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	260,839.20	4,632,306.91
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	24,274,063.52	37,994,694.53
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	641,056,911.36	-219,351,973.14
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	7,840.97	26,552.06
减：二、费用		58,243,598.56	82,957,086.67
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	34,670,167.35	45,119,478.35
2. 托管费	6.4.10.2.2	5,778,361.21	7,519,913.10
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.18	17,533,049.01	30,049,386.31
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	6.4.7.19	262,020.99	268,308.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		219,042,999.47	-264,767,677.95
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		219,042,999.47	-264,767,677.95

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）

本报告期：2012年1月1日至2012年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012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）	5,744,849,562.91	-1,195,241,022.40	4,549,608,540.51
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	219,042,999.47	219,042,999.47
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）	-157,249,961.80	27,369,152.66	-129,880,809.14
其中：1.基金申购款	19,907,367.37	-3,651,034.20	16,256,333.17
2.基金赎回款	-177,157,329.17	31,020,186.86	-146,137,142.31
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）	5,587,599,601.11	-948,828,870.27	4,638,770,730.84
项目	上年度可比期间 2011年1月1日至2011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）	6,305,533,265.87	70,412,113.55	6,375,945,379.42
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-264,767,677.95	-264,767,677.95
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）	-380,864,936.57	-6,848,326.77	-387,713,263.34
其中：1.基金申购款	30,758,782.39	-340,449.51	30,418,332.88
2.基金赎回款	-411,623,718.96	-6,507,877.26	-418,131,596.22
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）	5,924,668,329.30	-201,203,891.17	5,723,464,438.13

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：

<u>许义明</u>	<u>吴建军</u>	<u>邵媛媛</u>
基金管理公司负责人	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

景顺长城鼎益股票型证券投资基金（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”）证监基金字[2005]7 号文《关于同意景顺长城鼎益股票型证券投资基金募集的批复》的核准，由景顺长城基金管理有限公司作为发起人向社会公开发行募集，基金合同于 2005 年 3 月 16 日正式生效，首次设立募集规模为 445,627,301.07 份基金份额。本基金为契约型上市开放式基金，存续期限不定。本基金的基金管理人为景顺长城基金管理有限公司，注册登记人为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）。

本基金投资于具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行和上市交易的公司股票和债券以及经中国证监会批准的允许基金投资的其他金融工具。通过主动的基本面选股和最优化风险收益配比获取超额收益，力求基金财产长期稳定的回报。本基金的业绩比较基准为：富时中国 A200 指数*80%+同业存款利率*20%。

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〉》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 2012 年 6 月 30 日的财务状况以及 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日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

1. 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

2. 营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征营业税和企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

3. 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》的规定，对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入，由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴 20%的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号《财政部国家税务总局关于储蓄存款利息所得

有关个人所得税政策的通知》，自 2008 年 10 月 9 日起暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]107 号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》的规定，自 2005 年 6 月 13 日起，对证券投资基金从上市公司分配取得的股息红利所得，按照财税[2005]102 号文规定，扣缴义务人在代扣代缴个人所得税时，减按 50%计算应纳税所得额；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税。

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 2012 年 6 月 30 日
活期存款	500,184,596.73
定期存款	-
其中：存款期限 1-3 个月	-
其他存款	-
合计：	500,184,596.73

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	3,671,657,054.29	3,714,128,504.20	42,471,449.91
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	3,671,657,054.29	3,714,128,504.20	42,471,449.91

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于本期末的衍生金融资产/负债余额为零。

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

单位：人民币元

项目	本期末 2012年6月30日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
买入返售证券_银行间	269,300,923.95	-
买入返售证券-交易所	300,000,000.00	-
合计	569,300,923.95	-

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本期末无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 2012年6月30日
应收活期存款利息	132,715.30
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	4,639.77
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	245,215.29
应收申购款利息	-
其他	-
合计	382,570.36

6.4.7.6 其他资产

本基金本期末的其他资产余额为零。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2012年6月30日
交易所市场应付交易费用	4,296,984.47
银行间市场应付交易费用	923.95
合计	4,297,908.42

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2012年6月30日
应付券商交易单元保证金	500,000.00
应付赎回费	768.00
预提费用	243,136.48
合计	743,904.48

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	5,744,849,562.91	5,744,849,562.91
本期申购	19,907,367.37	19,907,367.37
本期赎回(以“-”号填列)	-177,157,329.17	-177,157,329.17
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	5,587,599,601.11	5,587,599,601.11

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
上年度末	-1,580,008,379.82	384,767,357.42	-1,195,241,022.40
本期利润	-422,013,911.89	641,056,911.36	219,042,999.47
本期基金份额交易产生的变动数	50,781,718.47	-23,412,565.81	27,369,152.66
其中：基金申购款	-6,300,186.60	2,649,152.40	-3,651,034.20
基金赎回款	57,081,905.07	-26,061,718.21	31,020,186.86
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-1,951,240,573.24	1,002,411,702.97	-948,828,870.27

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2012年1月1日至2012年6月30日
活期存款利息收入	2,978,178.55
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	79,947.99
其他	386.92
合计	3,058,513.46

6.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
卖出股票成交总额	5,839,503,179.47
减：卖出股票成本总额	6,232,688,113.83
买卖股票差价收入	-393,184,934.36

6.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	3,706,405.50
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	3,445,000.00
减：应收利息总额	566.30
债券投资收益	260,839.20

6.4.7.14 衍生工具收益

本基金本期衍生工具收益项目发生额为零。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
股票投资产生的股利收益	24,274,063.52
基金投资产生的股利收益	-
合计	24,274,063.52

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	641,056,911.36
——股票投资	641,056,911.36
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	641,056,911.36

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	7,840.97
合计	7,840.97

6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
交易所市场交易费用	17,533,049.01
银行间市场交易费用	-
合计	17,533,049.01

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
审计费用	59,672.34
信息披露费	149,178.12
债券托管账户维护费	8,950.76
上市月费	29,835.26
银行费用	14,384.51
合计	262,020.99

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，本基金无需要说明的重大或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准日，本基金无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

于 2012 年上半年，并无对本基金存在控制关系或重大影响关系的关联方发生变化的情况。

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
景顺长城基金管理有限公司	基金管理人、基金发起人、基金销售机构
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人、基金代销机构
长城证券有限责任公司（“长城证券”）	基金管理人股东、基金代销机构

注：以下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

6.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年6月30日		上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的 比例	成交金额	占当期股票 成交总额的比 例
长城证券	2,494,725,929.12	21.84%	1,309,443,603.51	6.68%

6.4.10.1.2 权证交易

本基金本期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年6月30日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例

长城证券	2,093,401.33	21.83%	794,382.17	18.49%
关联方名称	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金 总额的比例
长城证券	1,112,036.98	6.80%	21,339.61	0.37%

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取证管费、经手费和由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

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 2012年1月1日至2012年6月 30日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	34,670,167.35	45,119,478.35
其中：支付销售机构的客户维护费	7,542,127.00	9,598,965.79

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的1.5%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.5\% / \text{当年天数}$$

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

基金管理人的管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付，由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	5,778,361.21	7,519,913.10

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% / \text{当年天数}$$

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

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支取。

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与关联方未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

本基金基金管理人于本期及上年度可比期间均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

本基金的其他关联方于本期末及上年度末均未持有本基金份额。

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	
	2012年1月1日至2012年6月30日		2011年1月1日至2011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
中国银行	500,184,596.73	2,978,178.55	805,998,725.54	3,435,997.38

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，并按银行间同业利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金于本期及上年度可比期间均未在承销期内直接购入关联方承销证券。

6.4.11 利润分配情况

本基金于本期未进行利润分配。

6.4.12 期末（2012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

金额单位：人民币元

6.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
600166	福田汽车	2012年6月20日	2013年6月20日	非公开发行有明确锁定期	7.00	7.00	6,000,000	42,000,000.00	42,000,000.00	-
300316	晶盛机电	2012年5月4日	2012年8月	公开发行有明	33.00	36.45	880,000	29,040,000.00	32,076,000.00	-

			16 日	确锁定 期					
--	--	--	------	----------	--	--	--	--	--

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

截至本报告期末，本基金未持有从事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

截至本报告期末，本基金未持有从事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

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人建立了以风险管理委员会为核心的、由风险管理委员会、督察长、法律、监察稽核部、相关职能部门和业务部门构成的四级风险管理架构体系。

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的发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在证券交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

于本期末及上年度末，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。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除在附注 6.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的国债资产的公允价值。本基金于 2012 年 6 月 30 日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且不计息，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。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理人员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。

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。本基金持有的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。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、权证保证金、债券投资、应收申购款及买入返售金融资产等。

本基金管理人每日对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合同约定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2012 年 6 月 30 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	500,184,596.73	-	-	-	-	-	500,184,596.73
结算备付金	11,456,290.43	-	-	-	-	-	11,456,290.43
存出保证金	-	-	-	-	-	2,342,959.35	2,342,959.35
交易性金融资产	-	-	-	-	-	3,714,128,504.20	3,714,128,504.20
买入返售金融资产	569,300,923.95	-	-	-	-	-	569,300,923.95
应收利息	-	-	-	-	-	382,570.36	382,570.36

应收股利	-	-	-	-	-	1,018,268.19	1,018,268.19
应收申购款	-	-	-	-	-	30,741.48	30,741.48
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	1,080,941,811.11	-	-	-	-	-3,717,903,043.58	4,798,844,854.69
负债							
应付证券清算款	-	-	-	-	-	146,776,079.43	146,776,079.43
应付赎回款	-	-	-	-	-	1,564,534.67	1,564,534.67
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	5,728,803.47	5,728,803.47
应付托管费	-	-	-	-	-	954,800.58	954,800.58
应付交易费用	-	-	-	-	-	4,297,908.42	4,297,908.42
应交税费	-	-	-	-	-	8,092.80	8,092.80
其他负债	-	-	-	-	-	743,904.48	743,904.48
负债总计	-	-	-	-	-	160,074,123.85	160,074,123.85
利率敏感度缺口	1,080,941,811.11	-	-	-	-	-	-
上年度末 2011年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	905,417,708.59	-	-	-	-	-	905,417,708.59
结算备付金	11,171,950.13	-	-	-	-	-	11,171,950.13
存出保证金	138,549.12	-	-	-	-	2,568,837.24	2,707,386.36
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-3,603,181,946.76	-3,603,181,946.76
买入返售金融资产	48,900,273.35	-	-	-	-	-	48,900,273.35
应收证券清算款	-	-	-	-	-	17,443,799.60	17,443,799.60
应收利息	-	-	-	-	-	220,997.11	220,997.11
应收申购款	-	-	-	-	-	6,632.41	6,632.41
资产总计	965,628,481.19	-	-	-	-	-3,623,422,213.12	4,589,050,694.31
负债							
应付证券清算款	-	-	-	-	-	26,475,747.55	26,475,747.55
应付赎回款	-	-	-	-	-	1,055,938.15	1,055,938.15
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	5,928,092.76	5,928,092.76
应付托管费	-	-	-	-	-	988,015.46	988,015.46
应付交易费用	-	-	-	-	-	4,251,573.45	4,251,573.45
应交税费	-	-	-	-	-	8,092.80	8,092.80
其他负债	-	-	-	-	-	734,693.63	734,693.63
负债总计	-	-	-	-	-	39,442,153.80	39,442,153.80
利率敏感度缺口	965,628,481.19	-	-	-	-	-	-

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金于本期末及上年度末均未持有交易性债券投资，因此当利率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的债券公允价值的变动对期末基金资产净值无重大影响。

6.4.13.4.2 外汇风险

本基金持有的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

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，所面临的最大价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

本基金投资组合中股票投资不少于基金总资产的 60%；持有现金和到期在 1 年以内政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%。于 2012 年 6 月 30 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

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 2012 年 6 月 30 日		上年度末 2011 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	3,714,128,504.20	80.07	3,603,181,946.76	79.20
交易性金融资产—基金投资	—	—	—	—
交易性金融资产—债券投资	—	—	—	—
衍生金融资产—权证投资	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	3,714,128,504.20	80.07	3,603,181,946.76	79.20

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时，将对基金净值产生的影响。正数表示可能增加基金净值，负数表示可能减少基金净值。		
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 (2012 年 6 月 30 日)	上年度末 (2011 年 12 月 31 日)
	“沪深 300 指数×80”上升 5%	220,341,609.71	209,281,992.86
“沪深 300 指数×80”下降 5%	-220,341,609.71	-209,281,992.86	

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

本财务报表已于2012年8月24日经本基金管理人批准。

§ 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	3,714,128,504.20	77.40
	其中：股票	3,714,128,504.20	77.40
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	569,300,923.95	11.86
	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	511,640,887.16	10.66
6	其他各项资产	3,774,539.38	0.08
7	合计	4,798,844,854.69	100.00

7.2 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	78,812,261.24	1.70
C	制造业	2,204,495,372.17	47.52
C0	食品、饮料	486,485,838.14	10.49
C1	纺织、服装、皮毛	76,669,420.12	1.65
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	203,656,209.20	4.39
C5	电子	278,889,033.20	6.01
C6	金属、非金属	22,230,000.00	0.48
C7	机械、设备、仪表	854,846,117.94	18.43
C8	医药、生物制品	281,718,753.57	6.07

C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	-	-
E	建筑业	267,100,479.05	5.76
F	交通运输、仓储业	-	-
G	信息技术业	101,921,382.08	2.20
H	批发和零售贸易	100,376,989.20	2.16
I	金融、保险业	297,694,569.50	6.42
J	房地产业	486,352,899.56	10.48
K	社会服务业	133,374,787.90	2.88
L	传播与文化产业	-	-
M	综合类	43,999,763.50	0.95
	合计	3,714,128,504.20	80.07

7.3 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

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	000651	格力电器	10,540,695	219,773,490.75	4.74
2	600104	上汽集团	13,558,715	193,754,037.35	4.18
3	000568	泸州老窖	4,506,999	190,691,127.69	4.11
4	600519	贵州茅台	659,748	157,778,734.20	3.40
5	601318	中国平安	3,199,925	146,364,569.50	3.16
6	000024	招商地产	5,656,536	138,754,828.08	2.99
7	002456	欧菲光	4,645,802	137,980,319.40	2.97
8	600048	保利地产	10,799,826	122,470,026.84	2.64
9	002310	东方园林	1,808,145	106,156,192.95	2.29
10	000422	湖北宜化	7,850,000	96,162,500.00	2.07
11	300171	东富龙	3,343,926	95,301,891.00	2.05
12	002236	大华股份	2,976,338	91,373,576.60	1.97
13	002325	洪涛股份	5,988,605	88,751,126.10	1.91
14	600383	金地集团	13,499,933	87,479,565.84	1.89
15	600518	康美药业	5,499,963	84,809,429.46	1.83
16	600741	华域汽车	9,346,508	83,838,176.76	1.81
17	300070	碧水源	2,765,525	82,689,197.50	1.78
18	600702	沱牌舍得	1,999,889	72,495,976.25	1.56
19	002081	金螳螂	1,899,820	72,193,160.00	1.56
20	000423	东阿阿胶	1,799,942	72,015,679.42	1.55
21	600266	北京城建	4,582,520	69,608,478.80	1.50

22	000718	苏宁环球	8,400,000	68,040,000.00	1.47
23	600067	冠城大通	12,098,154	67,386,717.78	1.45
24	000858	五粮液	2,000,000	65,520,000.00	1.41
25	600000	浦发银行	8,000,000	65,040,000.00	1.40
26	600422	昆明制药	3,299,843	61,476,075.09	1.33
27	002293	罗莱家纺	802,613	59,874,929.80	1.29
28	002037	久联发展	2,467,642	55,768,709.20	1.20
29	600141	兴发集团	2,500,000	51,725,000.00	1.12
30	002410	广联达	2,100,000	51,534,000.00	1.11
31	002038	双鹭药业	1,599,960	51,518,712.00	1.11
32	600827	友谊股份	4,400,000	49,764,000.00	1.07
33	600015	华夏银行	5,000,000	47,350,000.00	1.02
34	000049	德赛电池	1,315,810	46,448,093.00	1.00
35	600546	山煤国际	2,104,697	44,030,261.24	0.95
36	600881	亚泰集团	7,999,957	43,999,763.50	0.95
37	600166	福田汽车	6,000,000	42,000,000.00	0.91
38	601166	兴业银行	3,000,000	38,940,000.00	0.84
39	300316	晶盛机电	880,000	32,076,000.00	0.69
40	002638	勤上光电	1,999,999	31,599,984.20	0.68
41	300115	长盈精密	1,275,594	30,359,137.20	0.65
42	000826	桑德环境	1,240,600	28,409,740.00	0.61
43	002656	卡奴迪路	625,000	28,018,750.00	0.60
44	002474	榕基软件	1,300,000	27,287,000.00	0.59
45	600261	阳光照明	2,249,809	26,772,727.10	0.58
46	600785	新华百货	1,233,310	22,594,239.20	0.49
47	600585	海螺水泥	1,500,000	22,230,000.00	0.48
48	002683	宏大爆破	1,200,000	19,512,000.00	0.42
49	600582	天地科技	1,100,000	15,895,000.00	0.34
50	000937	冀中能源	1,000,000	15,270,000.00	0.33
51	000982	中银绒业	1,499,999	14,519,990.32	0.31
52	002635	安洁科技	288,668	13,440,382.08	0.29
53	002475	立讯精密	440,000	13,002,000.00	0.28
54	600479	千金药业	999,904	11,898,857.60	0.26
55	002116	中国海诚	987,580	11,653,444.00	0.25
56	002051	中工国际	399,940	10,622,406.40	0.23
57	002376	新北洋	500,000	9,660,000.00	0.21
58	300256	星星科技	600,000	6,174,000.00	0.13
59	002327	富安娜	50,000	2,274,500.00	0.05

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例（%）
1	600104	上汽集团	210,750,247.59	4.63
2	600585	海螺水泥	191,136,910.58	4.20
3	002310	东方园林	190,008,782.05	4.18
4	601318	中国平安	172,571,302.83	3.79
5	600141	兴发集团	156,287,270.61	3.44
6	600048	保利地产	150,444,471.82	3.31
7	601699	潞安环能	138,887,666.19	3.05
8	600383	金地集团	138,148,192.65	3.04
9	000024	招商地产	128,216,697.50	2.82
10	002456	欧菲光	124,280,147.54	2.73
11	600546	山煤国际	118,131,786.29	2.60
12	000568	泸州老窖	117,306,110.39	2.58
13	601628	中国人寿	113,027,872.63	2.48
14	600519	贵州茅台	107,037,248.02	2.35
15	600015	华夏银行	104,664,350.11	2.30
16	601717	郑煤机	98,157,081.28	2.16
17	000651	格力电器	92,191,845.79	2.03
18	000937	冀中能源	89,148,619.67	1.96
19	000666	经纬纺机	88,472,419.95	1.94
20	600030	中信证券	87,177,015.11	1.92

注：买入金额为成交金额（成交单价乘以成交数量），未考虑相关交易费用。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例（%）
1	600690	青岛海尔	293,598,910.96	6.45
2	601628	中国人寿	186,092,516.76	4.09
3	601166	兴业银行	179,682,028.76	3.95
4	600036	招商银行	164,448,901.50	3.61
5	600585	海螺水泥	151,501,392.74	3.33

6	600188	兖州煤业	150,877,293.70	3.32
7	601601	中国太保	134,662,802.92	2.96
8	600000	浦发银行	119,392,088.56	2.62
9	601699	潞安环能	118,226,983.22	2.60
10	000417	合肥百货	117,148,420.27	2.57
11	000666	经纬纺机	107,575,295.43	2.36
12	601088	中国神华	103,182,654.50	2.27
13	002024	苏宁电器	102,487,835.34	2.25
14	002310	东方园林	102,118,453.99	2.24
15	600141	兴发集团	99,927,491.29	2.20
16	000876	新希望	96,816,590.51	2.13
17	601717	郑煤机	96,699,935.17	2.13
18	000987	广州友谊	91,890,439.46	2.02
19	600557	康缘药业	89,362,582.93	1.96
20	600031	三一重工	88,935,534.91	1.95

注：卖出金额为成交金额（成交单价乘以成交数量），未考虑相关交易费用。

7.4.3 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

买入股票成本（成交）总额	5,702,577,759.91
卖出股票收入（成交）总额	5,839,503,179.47

注：买入股票成本、卖出股票收入均为成交金额（成交单价乘以成交数量），未考虑相关交易费用。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.6 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。

7.8 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

本基金本报告期末未持有权证。

7.9 投资组合报告附注

7.9.1

本报告期内未出现基金投资的前十名证券的发行主体被监管部门立案调查或者在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

7.9.2

本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。

7.9.3 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	2,342,959.35
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	1,018,268.19
4	应收利息	382,570.36
5	应收申购款	30,741.48
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,774,539.38

7.9.4 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。

7.9.5 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
278,839	20,038.80	9,609,193.74	0.17%	5,577,990,407.37	99.83%

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	张萍	500,747.00	0.50%
2	李喜仪	460,000.00	0.46%
3	刘丽芬	417,995.00	0.41%
4	张爱招	415,100.00	0.41%
5	李锡祥	400,000.00	0.40%
6	陈圭锡	400,000.00	0.40%
7	牟德武	387,465.00	0.38%
8	郭文飞	376,691.00	0.37%
9	王华安	365,946.00	0.36%
10	关少兰	317,200.00	0.31%

注：持有人为场内持有人。

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
基金管理公司所有从业人员持有本基金	2,521.45	0.00%

注：1. 本期末基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金。

2. 本期末本基金的基金经理未持有本基金。

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2005年3月16日）基金份额总额	445,627,301.07
本报告期期初基金份额总额	5,744,849,562.91
本报告期基金总申购份额	19,907,367.37
减：本报告期基金总赎回份额	177,157,329.17
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	5,587,599,601.11

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

在本报告期内，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、本基金管理人于 2012 年 1 月 6 日发布公告，经景顺长城基金管理有限公司董事会审议通过，同意蔡宝美女士辞去本公司副总经理一职。

2、本基金管理人于 2012 年 4 月 27 日发布公告，经景顺长城基金管理有限公司董事会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】520 号文核准，聘任邓体顺先生担任本公司副总经理。有关公告刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站上。

3、本基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

在本报告期内，无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的重大诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

在本报告期内，本基金投资策略未发生改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未更换会计师事务所。

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，本基金管理人及其高级管理人员、托管人托管业务部门及其高级管理人员未受到监管部门的任何稽查和处罚。

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	
长城证券有限责任公司	3	2,494,725,929.12	21.84%	2,093,401.33	21.83%	新增一个
海通证券股份有限公司	2	2,355,024,223.56	20.62%	2,001,285.74	20.87%	未变更
招商证券股份有限公司	2	1,677,447,977.99	14.69%	1,429,398.36	14.91%	未变更

中国银河证券股份有限公司	1	1,256,539,954.66	11.00%	1,033,557.92	10.78%	未变更
中信建投证券股份有限公司	2	1,098,832,275.42	9.62%	927,956.32	9.68%	未变更
长江证券股份有限公司	1	692,502,711.40	6.06%	567,677.04	5.92%	未变更
广发证券股份有限公司	1	657,476,890.29	5.76%	534,203.14	5.57%	未变更
中航证券有限公司	1	494,029,195.82	4.33%	419,921.64	4.38%	未变更
华泰联合证券有限责任公司	1	380,310,781.52	3.33%	323,264.63	3.37%	未变更
中国国际金融有限公司	1	224,339,780.72	1.96%	182,276.85	1.90%	未变更
英大证券有限责任公司	1	89,456,246.76	0.78%	76,038.14	0.79%	未变更
浙商证券有限责任公司	1	-	-	-	-	未变更
东方证券有限责任公司	1	-	-	-	-	新增

注：基金专用交易单元的选择标准和程序如下：

1) 选择标准

- a、资金实力雄厚，信誉良好；
- b、财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- c、经营行为规范，最近两年未因重大违规行为受到监管机关的处罚；
- d、内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足本基金运作高度保密的要求；
- e、该证券经营机构具有较强的研究能力，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时、全面、定期向基金管理人提供高质量的咨询服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析报告、个股分析报告及其他专门报告以及全面的信息服务。并能根据基金管理人的特定要求，提供专门研究报告。

2) 选择程序

基金管理人根据以上标准进行考察后，确定证券经营机构的选择。基金管理人与被选择的证券经营机构签订协议。

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
------	------	--------	------

	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
长城证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
海通证券股份有限公司	3,706,405.50	100.00%	-	-	-	-
招商证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中国银河证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中信建投证券股份有限公司	-	-	300,000,000.00	100.00%	-	-
长江证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
广发证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中航证券有限公司	-	-	-	-	-	-
华泰联合证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
中国国际金融有限公司	-	-	-	-	-	-
英大证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
浙商证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
东方证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-

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	景顺长城基金管理有限公司关于旗下部分基金参加中信银行电子银行基金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, 基金管理人网站	2012年6月29日
2	景顺长城基金管理有限公司关于旗下部分基金参加中国银行基金	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基	2012年6月29日

	申购与定期定额投资申购费率优惠活动的公告	金管理人网站	
3	景顺长城基金管理有限公司关于旗下部分基金参加交通银行网上银行、手机银行基金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, 基金管理人网站	2012 年 6 月 28 日
4	景顺长城基金管理有限公司关于旗下部分基金参加申银万国证券和东方证券基金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, 基金管理人网站	2012 年 6 月 22 日
5	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金投资福田汽车（代码：600166）非公开发行股票的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2012 年 6 月 22 日
6	景顺长城基金管理有限公司关于旗下部分基金参加众禄基金申购与定期定额投资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, 基金管理人网站	2012 年 6 月 5 日
7	景顺长城基金管理有限公司关于开通建设银行借记卡直销网上交易业务及费率优惠的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2012 年 6 月 2 日
8	景顺长城基金管理有限公司关于开通通联支付直销网上交易业务及费率优惠的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2012 年 6 月 2 日
9	景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）2012 年第 1 号更新招募说明书	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2012 年 4 月 28 日
10	景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）2012 年第 1 号更新招募说明书摘要	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2012 年 4 月 28 日

11	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金参加中国农业银行网上银行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, 基金管理人网站	2012 年 4 月 27 日
12	景顺长城基金管理有限公司关于基金行业高级管理人员变更公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2012 年 4 月 27 日
13	景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）2012 年第 1 季度报告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2012 年 4 月 23 日
14	景顺长城基金管理有限公司关于旗下部分基金参加国泰君安证券自助式交易系统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, 基金管理人网站	2012 年 4 月 6 日
15	景顺长城基金管理有限公司关于旗下部分基金参加中国工商银行个人电子银行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, 基金管理人网站	2012 年 3 月 29 日
16	景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）2011 年第四季度报告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2012 年 1 月 20 日
17	景顺长城基金管理有限公司关于基金行业高级管理人员变更公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2012 年 1 月 6 日
18	景顺长城基金管理有限公司关于旗下开放式基金 2011 年度最后一个市场交易日基金资产净值和份额净值的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2012 年 1 月 3 日

§ 11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）设立的文件；
- 2、《景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）基金合同》；
- 3、《景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）招募说明书》；
- 4、《景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）托管协议》；
- 5、景顺长城基金管理有限公司批准成立批件、营业执照、公司章程；
- 6、其他在中国证监会指定报纸上公开披露的基金份额净值、定期报告及临时公告。

11.2 存放地点

以上备查文件存放在本基金管理人的办公场所。

11.3 查阅方式

投资者可在办公时间免费查阅。

景顺长城基金管理有限公司
2012 年 8 月 28 日