

大成沪深 300 指数证券投资基金
2012 年年度报告
2012 年 12 月 31 日

基金管理人：大成基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2013 年 3 月 26 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2013 年 3 月 22 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。

本报告中财务资料已经审计。安永华明会计师事务所为本基金出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2012 年 01 月 01 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	1
1.1 重要提示.....	1
1.2 目录.....	2
§ 2 基金简介	4
2.1 基金基本情况.....	4
2.2 基金产品说明.....	4
2.3 基金管理人和基金托管人.....	4
2.4 信息披露方式.....	5
2.5 其他相关资料.....	5
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	5
3.1 主要会计数据和财务指标.....	5
3.2 基金净值表现.....	6
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	7
§ 4 管理人报告	7
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	7
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.....	9
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 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	11
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	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.....	13
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	13
§ 6 审计报告	13
§ 7 年度财务报表	14
7.1 资产负债表.....	14
7.2 利润表.....	15
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	16
7.4 报表附注.....	17
§ 8 投资组合报告	38
8.1 期末基金资产组合情况.....	38
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	38
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	39
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	46
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	48
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	48
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	48
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细.....	48
8.9 投资组合报告附注.....	48
§ 9 基金份额持有人信息	49

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	49
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	49
§ 10 开放式基金份额变动.....	49
§ 11 重大事件揭示.....	50
11.1 基金份额持有人大会决议.....	50
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动.....	50
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	50
11.4 基金投资策略的改变.....	50
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	50
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	50
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	50
11.8 其他重大事件.....	52
§ 12 备查文件目录.....	53
12.1 备查文件目录.....	53
12.2 存放地点.....	53
12.3 查阅方式.....	53

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	大成沪深 300 指数证券投资基金
基金简称	大成沪深 300 指数
基金主代码	519300
前端交易代码	519300
后端交易代码	519301
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2006 年 4 月 6 日
基金管理人	大成基金管理有限公司
基金托管人	中国农业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	7,242,994,681.20 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	通过严格的投资程序约束和数量化风险管理手段，实现指数投资偏离度和跟踪误差的最小化。在正常市场情况下，本基金日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年跟踪误差不超过 4%。
投资策略	本基金采用被动式指数投资策略。原则上，股票投资组合的构建主要按照标的指数的成份股组成及其权重来拟合、复制标的指数，并原则上根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。
业绩比较基准	沪深 300 指数
风险收益特征	本基金为指数基金，是风险中等、获得证券市场平均收益率的产品。

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		大成基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	杜鹏	李芳菲
	联系电话	0755-83183388	010-66060069
	电子邮箱	dupeng@dcfund.com.cn	lifangfei@abchina.com
客户服务电话		4008885558	95599
传真		0755-83199588	010-63201816
注册地址		深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层	北京市东城区建国门内大街 69 号
办公地址		深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9
邮政编码		518040	100031
法定代表人		张树忠	蒋超良

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.dcfund.com.cn
基金年度报告备置地点	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层大成基金管理有限公司 北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9 中国农业银行托管业务部

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	中国北京市东城区东长安街 1 号东方广场东方经贸城安永大楼 17 层
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区金融大街 27 号投资广场 23 层

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2012 年	2011 年	2010 年
本期已实现收益	-339,704,772.74	-100,768,369.85	74,495,797.80
本期利润	462,384,792.32	-1,633,536,720.57	-734,268,117.42
加权平均基金份额本期利润	0.0628	-0.2046	-0.0869
本期加权平均净值利润率	8.41%	-22.96%	-9.28%
本期基金份额净值增长率	8.49%	-23.77%	-12.67%
3.1.2 期末数据和指标	2012 年末	2011 年末	2010 年末
期末可供分配利润	-1,581,189,759.51	-2,113,746,242.32	-495,688,029.94
期末可供分配基金份额利润	-0.2183	-0.2795	-0.0548
期末基金资产净值	5,661,804,921.69	5,449,890,315.85	8,542,999,793.57
期末基金份额净值	0.7817	0.7205	0.9452
3.1.3 累计期末指标	2012 年末	2011 年末	2010 年末
基金份额累计净值增长率	90.15%	75.26%	129.92%

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（为期末余额，不是当期发生数）

3、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。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

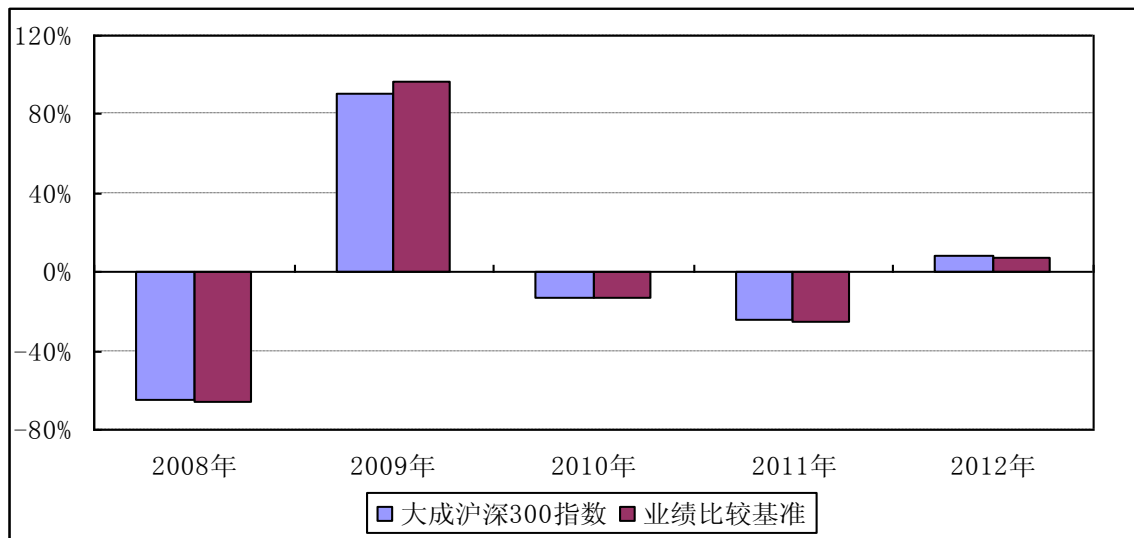
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	9.48%	1.20%	10.02%	1.28%	-0.54%	-0.08%
过去六个月	2.96%	1.16%	2.49%	1.24%	0.47%	-0.08%
过去一年	8.49%	1.20%	7.55%	1.28%	0.94%	-0.08%
过去三年	-27.78%	1.32%	-29.44%	1.39%	1.66%	-0.07%
过去五年	-51.64%	1.88%	-52.74%	1.98%	1.10%	-0.10%
自基金合同生效起至今	90.15%	1.89%	128.69%	1.99%	-38.54%	-0.10%

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：按《基金合同》规定，本基金的初始建仓期为 6 个月。截至本报告日，本基金的各项投资比例已达到基金合同第十二条之（六）投资组合中规定的各项比例。

3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2012	-	-	-	-	
2011	-	-	-	-	
2010	0.9000	349,842,743.27	264,925,320.60	614,768,063.87	
合计	0.9000	349,842,743.27	264,925,320.60	614,768,063.87	

§ 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

大成基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1999]10号文批准，于1999年4月12日正式成立，是中国证监会批准成立的首批十家基金管理公司之一，注册资本为2亿元人民币，注册地为深圳。目前公司由四家股东组成，分别为中泰信托有限责任公司(48%)、光大证券股份有限公司(25%)、中国银河投资管理有限公司(25%)、广东证券股份有限公司(2%)。截至2012年12月31日，本基金管理人共管理2只封闭式证券投资基金：景宏证券投资基金及景福证券投资基金，2只ETF及2只ETF联接基金：深证成长40ETF、大成深证成长40ETF联接基金、中证500沪市ETF及大成中证500沪市ETF联接基金，1只创新型基金：大成景丰分级债券型证券投资基金，1只QDII基金：大成标普500等权重指数基金及25只开放式证券投资基金：大成价值增长证券投资基金、大成债券投资基金、大成蓝筹稳健证券投资基金、大成精选增值混合型证券投资基金、大

成货币市场证券投资基金、大成沪深 300 指数证券投资基金、大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金、大成积极成长股票型证券投资基金、大成创新成长混合型证券投资基金 (LOF)、大成景阳领先股票型证券投资基金、大成强化收益债券型证券投资基金、大成策略回报股票型证券投资基金、大成行业轮动股票型证券投资基金、大成中证红利指数证券投资基金、大成核心双动力股票型证券投资基金、大成保本混合型证券投资基金、大成内需增长股票型证券投资基金、大成中证内地消费主题指数证券投资基金、大成可转债增强债券型证券投资基金、大成新锐产业股票型证券投资基金、大成景恒保本混合型证券投资基金、大成优选股票型证券投资基金 (LOF)、大成现金增利货币市场基金、大成月添利理财债券型证券投资基金、大成理财 21 天债券型发起式基金。

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		
胡琦先生	本基金基金经理	2011年6月15日	2012年12月31日	9年	博士。2003年3月至2008年7月就职于财富证券有限责任公司，历任研发中心研究员、战略规划部副总经理以及金融工程部主管投资副总经理；2008年8月至2010年10月在深圳证券交易所博士后工作站从事研究工作。2010年10月加入大成基金管理有限公司。2011年5月18日至2013年3月6日担任大成中证红利指数证券投资基金基金经理。2011年6月15日至2012年12月31日任大成沪深300指数证券投资基金基金经理。2011年11月8日至2013年3月6日担任大成中证内地消费主题指数基金基金经理。具有基金从业资格。国籍：中国
苏秉毅先生	本基金基金经理	2013年1月1日	-	8年	经济学硕士。2004年9月至2008年5月就职于华夏基金管理有限公司基金运作部。2008年加入大成基金管理有限公司，历任产品设计师、高级产品设计师、基金经理助理、基金经理。2011年3月3日至2012年2月8日担任深证成长40交易型开放式指数证券投资基金及大成深证成长40交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理助理。2012年2月9日起担任深证成长40交易型开放式指数证券投资基金及大成深证成长40交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。2012年8月24日起任中证500沪市交易型开放式指数证券投资基金基金

					经理。2012 年 8 月 28 日起任大成中证 500 沪市交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。2013 年 1 月 1 日开始兼任大成沪深 300 指数证券投资基金基金经理。2013 年 2 月 7 日起任大成中证 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理。具有基金从业资格。国籍：中国
--	--	--	--	--	--

注：1、任职日期、离任日期为本基金管理人作出决定之日。

2、证券从业年限的计算标准遵从行业协会《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》、《大成沪深 300 指数证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，在基金管理运作中，大成沪深 300 指数证券投资基金的投资范围、投资比例、投资组合、证券交易行为、信息披露等符合有关法律法规、行业监管规则和基金合同等规定，本基金没有发生重大违法违规行为，没有运用基金财产进行内幕交易和操纵市场行为以及进行有损基金投资人利益的关联交易，整体运作合法、合规。本基金将继续以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产，在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下，努力为基金份额持有人谋求最大利益。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的规定，资产管理人制订了《大成基金管理有限公司公平交易制度》及《大成基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》。资产管理人旗下投资组合严格按照制度的规定，参与股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，内容包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等与投资活动相关的各个环节。研究部负责提供投资研究支持，投资部门负责投资决策，交易管理部负责实施交易并实时监控，监察稽核部负责事前监督、事中检查和事后稽核，风险管理部负责对交易情况进行合理性分析，通过多部门的协作互控，保证了公平交易的可操作、可稽核和可持续。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度。

基金管理人旗下所有投资组合间连续 4 个季度的日内、3 日内及 5 日内股票及债券交易同向交易价差分析及相应交易情形的分析结果表明：债券交易同向交易频率较低；股票同向交易溢

价率较大主要来源于市场因素（如个股当日价格振幅较高）及组合经理交易时机选择，即投资组合成交时间不一致以及成交价格的日内较大变动导致个别些组合间的成交价格差异较大，但参与交易所公开竞价同日同向交易成交较少的单边交易量均不超过该股当日成交量 10%。结合交易价差分布统计分析和潜在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

2012 年基金管理人旗下主动投资组合间股票交易存在 6 笔同日反向交易，原因是投资组合投资策略需要，且参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量均不超过该股当日成交量 5%。主动型投资组合与指数型投资组合之间或指数型投资组合之间存在股票同日反向交易，参与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股当日成交量 5% 的情况有 9 次，原因是指数型投资组合投资策略需要。投资组合间债券交易存在 4 笔同日反向交易，原因是投资组合投资策略需要，且参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量均不超过该股当日成交量 5%。投资组合间相邻交易日反向交易的市场成交比例、成交均价等交易结果数据表明该类交易不对市场产生重大影响，无异常。

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 12 月份以来，以金融、地产为龙头的权重股引领市场走出了一波大级别的上涨，截止春节前，沪深 300 指数、中小板指数和创业板指数的涨幅均超过 30%，市场普涨的特征明显。短期的经济数据也透露出一定的经济回暖信号，支撑了行情的发展。国际方面，主要发达经济体继续释放流动性，与之前量化宽松不同的是美元开始趋势性地走强。美元的走强对全球资本的流动将产生重要的影响。

在运作期内，本基金较好地跟踪了沪深 300 指数，截止 2012 年 12 月 31 日，基金年化跟踪误差 1.33%，日均偏离度 0.06%，各项指标均符合基金合同的要求。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止本报告期末，本基金份额资产净值为 0.7817 元，本报告期基金份额净值增长率为 8.49%，同期业绩比较基准收益率为 7.55%，高于业绩比较基准的表现。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

尽管人民币走向世界的道路还很漫长，但是人民币资产已经开始走向世界。做大人民币资产的大池子是当前金融市场改革的一个战略方向。股票市场的存量已经初具规模，其规模发展对外延扩张模式的依赖度逐渐下降，更多的是需要通过估值的提升来实现规模增长。引入外来投资者

和新机构投资者的步伐一定程度上与中国股票市场的规模发展紧密相连。在该大背景下，股票市场的投资环境会出现实质性和趋势性的改善。

本基金将坚持被动型的指数化投资理念，继续深入研究更加高效的交易策略、风险控制方法，以期更好的跟踪指数，积极应对大额、频繁申购赎回及其他突发事件的影响，力争将跟踪误差控制在更低的水平，为投资者提供专业化服务。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，依据相关的法律法规、基金合同以及内部监察稽核制度，本基金管理人对本基金运作、内部管理、制度执行及遵纪守法情况进行了监察稽核。内部监察稽核的重点是：国家法律法规及行业监管规则的执行情况；基金合同的遵守情况；内部规章制度的执行情况；资讯管制和保密工作落实情况；员工职业操守规范情况，目的是规范基金财产的运作，防范和控制投资风险，确保经营业务的稳健运行和受托资产的安全完整，维护本基金份额持有人的合法权益。

（一）根据最新的法律法规、规章、规范性文件，本基金管理人及时制定了相应的制度，并对以前的制度进行不断修订和完善，确保本基金管理人内控制度的适时性、全面性和合法合规性。同时，为保障制度的适时性，避免部分内控制度、业务规则与业务发展不相适应，报告期内本基金管理人组织各部门对管理制度作了进一步梳理和完善。

（二）全面加强风险监控，不断提高基金业务风险管理水平。本年度内，深圳辖区基金公司按照监管部门要求，深入开展内控专项治理活动，公司以此为契机在强化将风险控制放在各项工作之首的风控理念基础上，力求将风控意识深入到每个业务条线。同时，为督促各部门完善并落实各项内控措施，公司继续完善风险控制管理员制度，健全内控工作协调机制及监督机制，并进一步加强投资风险量化评价能力及事前风险防范能力，有效防范相关业务风险。

（三）日常监察和专项监察相结合，确保监察稽核的有效性和深入性。本年度，公司继续对本基金销售、宣传等方面的材料、协议及其他法律资料等进行了严格审查，对本基金各项投资比例、投资权限、基金交易、股票投资限制、股票库维护等方面进行实时监控，同时，还专门针对基金投资交易（包括公平交易、转债投资、投资权限、投资比例、流动性风险、基金重仓股等）、基金运营（基金头寸、基金结算、登记清算等）、网上交易、基金销售等进行专项监察。通过日常监察，保证了公司监察的全面性、实时性，通过专项监察，及时发现并纠正了业务中的潜在风险，加强了业务部门和人员的风险意识，从而较好地预防了风险的发生。

（四）加强了对投资管理人员通讯工具在交易时间的集中管理，定期或不定期对投资管理人员的网络即时通讯记录、电话录音等进行抽查，有效的防范了各种形式的利益输送行为。

（五）以多种方式加强合规教育与培训，提高全公司的合规守法意识。及时向全公司传达与

基金相关的法律法规，并要求公司各部门贯彻到日常工作中。公司监察稽核部通过解答各业务部门提出的法律问题，提供法律依据，对于较为重大疑难法律事项及时咨询公司外部律师或监管部门，避免了业务发展中的盲目性，及时防范风险，维护了基金份额持有人的利益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人指导基金估值业务的领导小组为公司估值委员会，公司估值委员会主要负责估值政策和估值程序的制定、修订以及执行情况的监督。估值委员会由股票投资部、研究部、固定收益部、风险管理部、基金运营部、监察稽核部、委托投资部指定人员组成。公司估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经历，估值委员会成员中包括两名投资组合经理。

股票投资部、研究部、固定收益部、风险管理部和委托投资部负责关注相关投资品种的动态，评判基金持有的投资品种是否处于不活跃的交易状态或者最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，从而确定估值日需要进行估值测算或者调整的投资品种；提出合理的数量分析模型对需要进行估值测算或者调整的投资品种进行公允价值定价与计量；定期对估值政策和程序进行评价，以保证其持续适用；基金运营部负责日常的基金资产的估值业务，执行基金估值政策，并负责与托管行沟通估值调整事项；监察稽核部负责审核估值政策和程序的一致性，监督估值委员会工作流程中的风险控制，并负责估值调整事项的信息披露工作。

本基金的日常估值程序由基金运营部基金估值核算员执行，并与托管银行的估值结果核对一致。基金估值政策的议定和修改采用集体讨论机制，基金经理及投资经理作为估值小组成员，对本基金持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感，向估值委员会提供估值参考信息，参与估值政策讨论。对需采用特别估值程序的证券，基金管理人及时启动特别估值程序，由估值委员会讨论议定特别估值方案并与托管行沟通后由基金运营部具体执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突，截止报告期末未与外部估值定价服务机构签约。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金管理人严格按照本基金基金合同的规定进行收益分配。本报告期内本基金无收益分配事项。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

在托管大成沪深 300 指数证券投资基金的过程中，本基金托管人—中国农业银行股份有限公司

司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及《大成沪深 300 指数证券投资基金基金合同》、《大成沪深 300 指数证券投资基金托管协议》的约定，对大成沪深 300 指数证券投资基金管理人一大成基金管理有限公司 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，大成基金管理有限公司在大成沪深 300 指数证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，大成基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的大成沪深 300 指数证券投资基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有关损害基金持有人利益的行为。

§ 6 审计报告

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	大成沪深 300 指数证券投资基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的大成沪深 300 指数证券投资基金的财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 年度的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是基金管理人大成基金管理有限公司的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。
注册会计师的责任段	我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审

	计工作还包括评价基金管理人选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大成沪深 300 指数证券投资基金 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和净值变动情况。
注册会计师的姓名	昌华 王华
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所的地址	中国·北京
审计报告日期	2013 年 3 月 25 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：大成沪深 300 指数证券投资基金

报告截止日：2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2012 年 12 月 31 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	480,801,589.16	312,247,924.49
结算备付金		-	78,261.46
存出保证金		250,000.00	332,069.04
交易性金融资产	7.4.7.2	5,188,509,505.90	5,094,889,169.09
其中：股票投资		5,188,509,505.90	5,094,889,169.09
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	47,755,925.58
应收利息	7.4.7.5	72,961.11	62,975.92
应收股利		-	-
应收申购款		526,127.35	354,445.42
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		5,670,160,183.52	5,455,720,771.00
负债和所有者权益	附注号	本期末 2012 年 12 月 31 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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		3,274,433.55	478,465.26
应付管理人报酬		3,318,652.45	3,591,956.93
应付托管费		663,730.49	718,391.37
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	591,539.78	370,034.09
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	506,905.56	671,607.50
负债合计		8,355,261.83	5,830,455.15
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	7,242,994,681.20	7,563,636,558.17
未分配利润	7.4.7.10	-1,581,189,759.51	-2,113,746,242.32
所有者权益合计		5,661,804,921.69	5,449,890,315.85
负债和所有者权益总计		5,670,160,183.52	5,455,720,771.00

注：报告截止日 2012 年 12 月 31 日，基金份额净值人民币 0.7817 元，基金份额总额 7,242,994,681.20 份。

7.2 利润表

会计主体：大成沪深 300 指数证券投资基金

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
一、收入		515,156,624.92	-1,559,942,562.42
1. 利息收入		2,650,822.28	3,081,073.16
其中：存款利息收入	7.4.7.11	2,650,822.28	3,049,571.09
债券利息收入		-	31,502.07
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）		-289,992,590.62	-33,323,753.74
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-386,464,169.07	-115,251,406.96

基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-	2,234,029.66
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	96,471,578.45	79,693,623.56
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	802,089,565.06	-1,532,768,350.72
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	408,828.20	3,068,468.88
减：二、费用		52,771,832.60	73,594,158.15
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	41,317,077.42	53,564,344.19
2. 托管费	7.4.10.2.2	8,263,415.52	10,712,868.85
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.18	2,719,049.28	8,870,060.25
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.19	472,290.38	446,884.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		462,384,792.32	-1,633,536,720.57
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		462,384,792.32	-1,633,536,720.57

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：大成沪深 300 指数证券投资基金

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	7,563,636,558.17	-2,113,746,242.32	5,449,890,315.85
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	462,384,792.32	462,384,792.32
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）	-320,641,876.97	70,171,690.49	-250,470,186.48
其中：1. 基金申购款	741,979,252.24	-185,473,887.48	556,505,364.76
2. 基金赎回款	-1,062,621,129.21	255,645,577.97	-806,975,551.24

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）	7,242,994,681.20	-1,581,189,759.51	5,661,804,921.69
项目	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	9,038,687,823.51	-495,688,029.94	8,542,999,793.57
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-1,633,536,720.57	-1,633,536,720.57
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-1,475,051,265.34	15,478,508.19	-1,459,572,757.15
其中：1. 基金申购款	1,776,458,815.52	-146,917,060.02	1,629,541,755.50
2. 基金赎回款	-3,251,510,080.86	162,395,568.21	-3,089,114,512.65
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	7,563,636,558.17	-2,113,746,242.32	5,449,890,315.85

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

基金管理公司负责人：王颢 主管会计工作负责人：刘彩晖 会计机构负责人：范瑛

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

大成沪深300指数证券投资基金(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[2006]24号文《关于同意大成沪深300指数证券投资基金募集的批复》的核准，由基金管理人大成基金管理有限公司向社会公开发行募集，基金合同于2006年4月6日正式生效，首次设立募集规模为1,813,356,066.47份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为大成基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司(简称“中国农业银行”)。

本基金主要投资于具有良好流动性的金融工具，包括沪深 300 指数成份股、备选成份股、新股(如一级市场初次发行或增发)等，本基金还可以投资于法律法规及中国证监会允许基金投资

的其他金融工具。本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数。

7.4.2 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修订并发布的《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。

7.4.3 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12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项；

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主要包括股票投资、债券投资和衍生工具（主要系权证投资）。

(2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金持有的金融负债划分为其他金融负债。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票、债券等，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

金融资产转移，是指本基金将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）；本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债；

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

(1) 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资，股票投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账；

卖出股票于成交日确认股票投资收益，卖出股票的成本按移动加权平均法于成交日结转。

(2) 债券投资

买入债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，按上述会计处理方法核算；

卖出债券于成交日确认债券投资收益，卖出债券的成本按移动加权平均法结转。

(3) 权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资。权证投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用后入账；

配股权证及由股权分置改革而被动获得的权证，在确认日记录所获分配的权证数量，该等权证初始成本为零；

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，卖出权证的成本按移动加权平均法于成交日结转。

(4) 分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于获得日，按可分离权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本；

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述(2)、(3)中相关原则进行计算。

(5) 回购协议

基金持有的回购协议（封闭式回购），以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值是指在公平交易中熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。本基金的公允价值的计量分为三个层次，第一层次是本基金在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是本基金在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是本基金无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。本基金主要金融工具的估值方法如下：

1) 股票投资

(1) 上市流通的股票的估值

上市流通的股票按估值日该股票在证券交易所的收盘价估值。估值日无交易的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事件的，按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值。

(2) 未上市的股票的估值

A. 送股、转增股、公开增发新股或配股的股票，以其在证券交易所挂牌的同一证券估值日的估值方法估值；

B. 首次公开发行的股票，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按其成本价计算；

首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，以其在证券交易所挂牌的同一证券估值日的估值方法估值；

C. 非公开发行有明确锁定期的股票的估值

本基金投资的非公开发行的股票按以下方法估值：

a. 估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价低于非公开发行股票初始取得成本时，采用在证券交易所的同一股票的市价作为估值日该非公开发行股票的价值；

b. 估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价高于非公开发行股票初始取得成本时，按中国证监会相关规定处理。

2) 债券投资

(1) 证券交易所市场实行净价交易的债券按估值日收盘价估值。估值日无交易的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事件的，按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(2) 证券交易所市场未实行净价交易的债券按估值日收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值。估值日无交易的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事件的，按最近交易日债券收盘净价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(3) 未上市债券、交易所以大宗交易方式转让的资产支持证券，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本进行后续计；

(4) 在全国银行间债券市场交易的债券、资产支持证券等固定收益品种，采用估值技术确定公允价值。

3) 权证投资

(1) 上市流通的权证按估值日该权证在证券交易所的收盘价估值。估值日无交易的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事件的，按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(2) 未上市流通的权证，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本计量；

(3) 因持有股票而享有的配股权证，采用估值技术确定公允价值进行估值。

4) 分离交易可转债

分离交易可转债，上市日前，采用估值技术分别对债券和权证进行估值；自上市日起，上市流通的债券和权证分别按上述2)、3)中的相关原则进行估值。

5) 其他

(1) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映金融资产公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(2) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以

相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现损益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利得/(损失)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确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/(累计亏损)”。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(5) 股票投资收益/(损失)于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(6) 债券投资收益/(损失)于成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(7) 衍生工具收益/(损失)于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

(8) 股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

(9) 公允价值变动收益/(损失)系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(10) 其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

7.4.4.10 费用的确认和计量

- (1) 基金管理费按前一日基金资产净值的0.75%的年费率逐日计提；
- (2) 基金托管费按前一日基金资产净值的0.15%的年费率逐日计提；
- (3) 卖出回购金融资产支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提；
- (4) 其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第四位的，则采用待摊或预提的方法。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

- (1) 基金收益分配应当采用现金方式。基金份额持有人可以事先选择将所获分配的现金收益，按照基金合同有关基金份额申购的约定转为基金份额；基金份额持有人事先未做出选择，基金管理人应当支付现金；本基金默认的分红方式为现金分红；
- (2) 每一基金份额享有同等分配权；
- (3) 基金当期收益先弥补上期亏损后，方可进行当期收益分配；
- (4) 基金当期出现亏损，则可不进行收益分配；
- (5) 基金收益分配后每基金份额净值不能低于面值；
- (6) 在符合有关基金分红条件的前提下，基金收益分配每年不超过6次，成立不满3个月，收益可不分配；
- (7) 基金年度收益分配比例不低于基金年度已实现收益的50%；
- (8) 法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

在不影响投资者实质性利益的情况下，基金管理人可酌情调整以上基金收益分配原则，此项调整不需要召开基金份额持有人大会，基金管理人应于实施更改前2日内在至少一种中国证监会指定报刊上刊登公告。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本期无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 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。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011年12月31日
活期存款	480,801,589.16	312,247,924.49

定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计：	480,801,589.16	312,247,924.49

注：本基金于本期及上年度可比期间均未投资于定期存款或其他存款。

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2012 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		5,948,333,383.18	5,188,509,505.90	-759,823,877.28
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		5,948,333,383.18	5,188,509,505.90	-759,823,877.28
项目		上年度末 2011 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		6,656,802,611.43	5,094,889,169.09	-1,561,913,442.34
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		6,656,802,611.43	5,094,889,169.09	-1,561,913,442.34

注：于本期及上年度可比期间，本基金所投资的股票中，无因股权分置改革而获得非流通股股东支付现金对价的情况。

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于本期末及上年度末均未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金于本期末及上年度末均无买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金于本期末及上年度末均无期末买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 12 月 31 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	72,961.11	62,940.72
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	-	35.20
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	72,961.11	62,975.92

7.4.7.6 其他资产

本基金于本期末及上年度末均未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 12 月 31 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	591,539.78	370,034.09
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	591,539.78	370,034.09

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 12 月 31 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	250,000.00	250,000.00
应付赎回费	4,313.77	533.40
预提审计费	150,000.00	120,000.00
预提信息披露费	100,000.00	300,000.00
应付后端申购费	2,591.79	1,074.10
合计	506,905.56	671,607.50

7.4.7.9 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 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额

上年度末	7,563,636,558.17	7,563,636,558.17
本期申购	741,979,252.24	741,979,252.24
本期赎回（以“-”号填列）	-1,062,621,129.21	-1,062,621,129.21
本期末	7,242,994,681.20	7,242,994,681.20

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	612,274,318.31	-2,726,020,560.63	-2,113,746,242.32
本期利润	-339,704,772.74	802,089,565.06	462,384,792.32
本期基金份额交易产生的变动数	-19,568,719.73	89,740,410.22	70,171,690.49
其中：基金申购款	43,431,937.02	-228,905,824.50	-185,473,887.48
基金赎回款	-63,000,656.75	318,646,234.72	255,645,577.97
本期已分配利润	-	-	-
本期末	253,000,825.84	-1,834,190,585.35	-1,581,189,759.51

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2012年1月1日至2012年12月31日	2011年1月1日至2011年12月31日
活期存款利息收入	2,641,998.42	3,016,977.59
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	8,473.80	22,651.47
其他	350.06	9,942.03
合计	2,650,822.28	3,049,571.09

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2012年1月1日至2012年12月31日	2011年1月1日至2011年12月31日
卖出股票成交总额	994,482,288.41	3,353,390,503.94
减：卖出股票成本总额	1,380,946,457.48	3,468,641,910.90
买卖股票差价收入	-386,464,169.07	-115,251,406.96

7.4.7.13 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 12月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月 31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	-	25,576,642.90
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	-	23,309,700.00
减：应收利息总额	-	32,913.24
债券投资收益	-	2,234,029.66

7.4.7.14 衍生工具收益

本基金于本期及上年度可比期间均无衍生工具产生的收益/损失。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12 月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月 31日
股票投资产生的股利收益	96,471,578.45	79,693,623.56
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	96,471,578.45	79,693,623.56

7.4.7.16 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12月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年 12月31日
1. 交易性金融资产	802,089,565.06	-1,532,768,350.72
——股票投资	802,089,565.06	-1,532,157,287.95
——债券投资	-	-611,062.77
——资产支持证券投资	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	802,089,565.06	-1,532,768,350.72

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	408,828.20	3,068,468.88
印花税返还	-	-
合计	408,828.20	3,068,468.88

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。

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	2,719,049.28	8,870,060.25
银行间市场交易费用	-	-
合计	2,719,049.28	8,870,060.25

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
审计费用	150,000.00	120,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
银行费用	4,290.38	8,884.86
债券帐户维护费	18,000.00	18,000.00
其他	-	-
合计	472,290.38	446,884.86

7.4.7.20 分部报告

截至本期末，本基金仅在中国大陆境内从事证券投资单一业务，因此，无需作披露的分部报告。

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本会计报表批准报出日，本基金无需作披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
大成基金管理有限公司（“大成基金”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”）	基金托管人、基金代销机构
中泰信托有限责任公司	基金管理人的股东
光大证券股份有限公司（“光大证券”）	基金管理人的股东、基金代销机构
中国银河投资管理有限公司	基金管理人的股东
广东证券股份有限公司（“广东证券”）	基金管理人的股东

注：1) 于 2012 年度，并无与本基金存在控制关系或其他重大影响关系的关联方发生变化的情况。

2) 中国证监会于 2005 年 11 月 6 日作出对广东证券取消业务许可并责令关闭的行政处罚。

3) 以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 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 12 月 31 日		上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 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
光大证券	99,553,787.58	5.99%	928,585,654.83	17.40%

7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日	
	成交金额	占当期债券 成交总额的比 例	成交金额	占当期债券 成交总额的比 例
光大证券	-	0.00%	1,246,424.50	4.87%

7.4.10.1.3 权证交易

本基金本期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

7.4.10.1.4 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12月31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
光大证券	85,771.06	5.99%	17,330.19	2.93%
关联方名称	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31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
光大证券	771,411.36	17.21%	208,332.22	56.30%

注：1) 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的证管费和经手费后的净额列示。

2) 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等。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12 月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31 日
	当期发生的基金应支付的管理费	41,317,077.42
其中：支付销售机构的客户维护费	9,506,190.67	10,942,188.58

注：1) 基金管理费按前一日基金资产净值的 0.75% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.75\% / \text{当年天数}$$

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

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付，由基金托管人于次月前五个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

2) 基金管理费于 2012 年末尚未支付的金额为人民币 3,318,652.45 元，于 2011 年末尚未支付的金额为人民币 3,591,956.93 元。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12 月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31 日
	当期发生的基金应支付	8,263,415.52

的托管费		
------	--	--

注：1) 基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.15% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.15\% / \text{当年天数}$$

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五个工作日内从基金资产中一次性支取。

2) 基金托管费于 2012 年末尚未支付的金额为人民币 663,730.49 元，于 2011 年末尚未支付的金额为人民币 718,391.37 元。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场债券（含回购）交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
基金合同生效日（2006 年 4 月 6 日）持有的基金份额	-	-
期初持有的基金份额	-	108,077,930.00
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	-	108,077,930.00
期末持有的基金份额	-	-
期末持有的基金份额 占基金总份额比例	0.00%	0.00%

注：基金管理人赎回本基金的费率与本基金法律文件规定一致。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未投资于本基金。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	480,801,589.16	2,641,998.42	312,247,924.49	3,016,977.59

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，并按银行间同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股）	总金额
-	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股）	总金额
光大证券	600595	中孚实业	配股发行	259,082	1,896,480.24

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本期及上年度可比期间无其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

本基金于本报告期末未进行利润分配。

7.4.12 期末（2012 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末 估值单价	复牌日期	复牌 开盘单价	数量（股）	期末 成本总额	期末估值总额	备注
600100	同方股份	2012/12/27	重大事项	7.48	2013/1/10	7.90	1,702,707.00	17,044,898.27	12,736,248.36	-
000002	万科 A	2012/12/26	重大事项	10.62	2013/1/21	11.13	10,367,116.00	94,501,830.18	110,098,771.92	-
000527	美的电器	2012/8/27	重大事项	9.69	-	-	2,174,458.00	25,762,410.18	21,070,498.02	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2012 年 12 月 31 日止，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。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2012 年 12 月 31 日止, 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。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金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。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设, 建立了以由高层监控(董事会合规审计和风险控制委员会、公司投资风险控制委员会)、专业监控(监察稽核部、风险管理部)、部门互控、岗位自控构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立合规审计和风险控制委员会, 对公司整体运营风险进行监督, 监督风险控制措施的执行。在管理层层面设立投资风险控制委员会, 通过定期会议讨论涉及投资风险的重大议题, 形成正式决议提交投委会。在业务操作层面, 监察稽核部履行合规控制职责, 通过定期、不定期检查内控制度的执行情况、对重大风险点以专项稽核的方式确保公司内控制度、流程得到贯彻执行。风险管理部履行风险量化评估分析职责。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任, 或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到年本息, 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。本基金投资于一家上市公司发行的股票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发行的证券, 不得超过该证券的 10%。

本基金在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。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险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。本基金所持有的证券在证券交易所上市。于本期末, 除附注 7.4.12.2 期末持

有的暂时停牌等流通受限股票外，均能及时变现。本基金于资产负债表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。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金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，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

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。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，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

7.4.13.4.2 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2012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	480,801,589.16	-	-	-	-	-	480,801,589.16
存出保证金	-	-	-	-	-	250,000.00	250,000.00
交易性金融资产	-	-	-	-	-	5,188,509,505.90	5,188,509,505.90
应收利息	-	-	-	-	-	72,961.11	72,961.11
应收申购款	77,095.73	-	-	-	-	449,031.62	526,127.35
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	480,878,684.89	-	-	-	-	5,189,281,498.63	5,670,160,183.52
负债							

应付赎回款	-	-	-	-	-	3,274,433.55	3,274,433.55
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	3,318,652.45	3,318,652.45
应付托管费	-	-	-	-	-	663,730.49	663,730.49
应付交易费用	-	-	-	-	-	591,539.78	591,539.78
其他负债	-	-	-	-	-	506,905.56	506,905.56
负债总计	-	-	-	-	-	8,355,261.83	8,355,261.83
利率敏感度缺口	480,878,684.89	-	-	-	-	-5,180,926,236.80	5,661,804,921.69
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	312,247,924.49	-	-	-	-	-	312,247,924.49
结算备付金	78,261.46	-	-	-	-	-	78,261.46
存出保证金	-	-	-	-	-	332,069.04	332,069.04
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-5,094,889,169.09	5,094,889,169.09
应收证券清算款	-	-	-	-	-	47,755,925.58	47,755,925.58
应收利息	-	-	-	-	-	62,975.92	62,975.92
应收申购款	10,410.32	-	-	-	-	344,035.10	354,445.42
资产总计	312,336,596.27	-	-	-	-	-5,143,384,174.73	5,455,720,771.00
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	478,465.26	478,465.26
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	3,591,956.93	3,591,956.93
应付托管费	-	-	-	-	-	718,391.37	718,391.37
应付交易费用	-	-	-	-	-	370,034.09	370,034.09
其他负债	-	-	-	-	-	671,607.50	671,607.50
负债总计	-	-	-	-	-	5,830,455.15	5,830,455.15
利率敏感度缺口	312,336,596.27	-	-	-	-	-5,137,553,719.58	5,449,890,315.85

7.4.13.4.2.1 利率风险的敏感性分析

本基金于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日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年末基金资产净值均无重大影响。

7.4.13.4.3 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。本基金持有的金融工具以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.4 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，所面临的最大市场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。

本基金跟踪标的指数的投资组合的资产原则上不低于基金资产净值的 90%。除非法律法规另有规定，本基金的股票投资比例可以提高到基金资产净值的 100%。现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。

于 2012 年 12 月 31 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

7.4.13.4.4.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 12 月 31 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	5,188,509,505.90	91.64	5,094,889,169.09	93.49
衍生金融资产-权证投资	-	0.00	-	0.00
其他	-	0.00	-	0.00
合计	5,188,509,505.90	91.64	5,094,889,169.09	93.49

7.4.13.4.4.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	本基金管理人运用定量分析方法对本基金的其他价格风险进行分析。下表为市场价格风险的敏感性分析，反映了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，将对基金资产净值产生的影响。正数表示可能增加基金资产净值，负数表示可能减少基金资产净值。		
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 12 月 31 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
	沪深 300 指数上升 5%	265,467,893.16	256,600,601.38
	沪深 300 指数下降 5%	-265,467,893.16	-256,600,601.38

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

1. 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

2. 其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

3. 财务报表的批准

本财务报表已于 2013 年 3 月 25 日经本基金的基金管理人批准。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	5,188,509,505.90	91.51
	其中：股票	5,188,509,505.90	91.51
2	固定收益投资	-	0.00
	其中：债券	-	0.00
	资产支持证券	-	0.00
3	金融衍生品投资	-	0.00
4	买入返售金融资产	-	0.00
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	0.00
5	银行存款和结算备付金合计	480,801,589.16	8.48
6	其他各项资产	849,088.46	0.01
7	合计	5,670,160,183.52	100.00

8.2 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	31,789,992.55	0.56
B	采掘业	515,133,189.80	9.10
C	制造业	1,692,788,980.36	29.90
C0	食品、饮料	323,876,836.16	5.72
C1	纺织、服装、皮毛	12,887,594.31	0.23
C2	木材、家具	-	0.00
C3	造纸、印刷	-	0.00
C4	石油、化学、塑胶、塑料	105,026,151.59	1.85
C5	电子	83,258,659.79	1.47
C6	金属、非金属	388,016,660.79	6.85
C7	机械、设备、仪表	544,647,243.63	9.62
C8	医药、生物制品	228,596,394.09	4.04
C99	其他制造业	6,479,440.00	0.11

D	电力、煤气及水的生产和供应业	124,482,363.32	2.20
E	建筑业	194,741,425.83	3.44
F	交通运输、仓储业	127,152,891.62	2.25
G	信息技术业	122,381,963.17	2.16
H	批发和零售贸易	119,165,665.55	2.10
I	金融、保险业	1,801,764,975.51	31.82
J	房地产业	327,033,833.67	5.78
K	社会服务业	39,712,523.85	0.70
L	传播与文化产业	14,540,332.48	0.26
M	综合类	77,821,368.19	1.37
	合计	5,188,509,505.90	91.64

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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	600036	招商银行	17,278,441	237,578,563.75	4.20
2	600016	民生银行	23,052,620	181,193,593.20	3.20
3	601318	中国平安	3,419,484	154,868,430.36	2.74
4	601166	兴业银行	7,705,761	128,609,151.09	2.27
5	601939	建设银行	25,272,998	116,255,790.80	2.05
6	600000	浦发银行	11,422,372	113,309,930.24	2.00
7	000002	万科A	10,367,116	110,098,771.92	1.94
8	601328	交通银行	20,028,924	98,942,884.56	1.75
9	600030	中信证券	7,028,573	93,901,735.28	1.66
10	600519	贵州茅台	423,851	88,593,336.02	1.56
11	601088	中国神华	3,366,116	85,331,040.60	1.51
12	600837	海通证券	8,258,839	84,653,099.75	1.50
13	601601	中国太保	3,208,042	72,180,945.00	1.27
14	000776	广发证券	4,323,646	66,670,621.32	1.18
15	601398	工商银行	15,770,408	65,447,193.20	1.16
16	000651	格力电器	2,455,687	62,620,018.50	1.11
17	601668	中国建筑	15,308,051	59,701,398.90	1.05
18	600104	上汽集团	3,375,728	59,547,841.92	1.05
19	600048	保利地产	4,370,988	59,445,436.80	1.05
20	600111	包钢稀土	1,483,066	55,540,821.70	0.98
21	000858	五粮液	1,937,012	54,681,848.76	0.97
22	601169	北京银行	5,388,808	50,115,914.40	0.89

23	000001	平安银行	2,614,290	41,880,925.80	0.74
24	000157	中联重科	4,483,552	41,293,513.92	0.73
25	601006	大秦铁路	6,068,845	41,025,392.20	0.72
26	600585	海螺水泥	2,040,942	37,655,379.90	0.67
27	600015	华夏银行	3,495,090	36,174,181.50	0.64
28	600887	伊利股份	1,631,508	35,860,545.84	0.63
29	600256	广汇能源	2,145,668	35,167,498.52	0.62
30	600900	长江电力	5,051,856	34,706,250.72	0.61
31	600031	三一重工	3,100,027	32,829,285.93	0.58
32	601628	中国人寿	1,530,814	32,759,419.60	0.58
33	601857	中国石油	3,560,025	32,182,626.00	0.57
34	600383	金地集团	4,562,876	32,031,389.52	0.57
35	601899	紫金矿业	8,063,794	30,884,331.02	0.55
36	002304	洋河股份	330,638	30,871,670.06	0.55
37	600011	华能国际	4,285,803	30,600,633.42	0.54
38	600050	中国联通	8,652,101	30,282,353.50	0.53
39	002024	苏宁电器	4,520,954	30,064,344.10	0.53
40	600028	中国石化	4,329,937	29,963,164.04	0.53
41	000069	华侨城 A	3,710,586	27,829,395.00	0.49
42	600547	山东黄金	726,070	27,706,831.20	0.49
43	600019	宝钢股份	5,242,360	25,635,140.40	0.45
44	000568	泸州老窖	713,519	25,258,572.60	0.45
45	600999	招商证券	2,378,282	25,090,875.10	0.44
46	600489	中金黄金	1,501,706	24,973,370.78	0.44
47	000538	云南白药	354,199	24,085,532.00	0.43
48	000338	潍柴动力	926,858	23,458,775.98	0.41
49	601688	华泰证券	2,285,640	22,399,272.00	0.40
50	000983	西山煤电	1,607,776	22,364,164.16	0.40
51	600690	青岛海尔	1,643,971	22,029,211.40	0.39
52	000423	东阿阿胶	534,021	21,579,788.61	0.38
53	601989	中国重工	4,490,641	21,420,357.57	0.38
54	000527	美的电器	2,174,458	21,070,498.02	0.37
55	000024	招商地产	703,145	21,017,004.05	0.37
56	600739	辽宁成大	1,392,545	20,874,249.55	0.37
57	600795	国电电力	7,854,162	20,656,446.06	0.36
58	600518	康美药业	1,570,719	20,639,247.66	0.36
59	601699	潞安环能	939,294	20,561,145.66	0.36
60	600362	江西铜业	847,108	20,211,996.88	0.36
61	601988	中国银行	6,857,879	20,025,006.68	0.35

62	000063	中兴通讯	2,007,501	19,573,134.75	0.35
63	601009	南京银行	2,120,962	19,512,850.40	0.34
64	000895	双汇发展	336,905	19,506,799.50	0.34
65	601377	兴业证券	1,571,703	19,300,512.84	0.34
66	601299	中国北车	4,212,301	18,997,477.51	0.34
67	600276	恒瑞医药	630,955	18,991,745.50	0.34
68	000100	TCL 集团	8,649,610	18,942,645.90	0.33
69	601186	中国铁建	3,141,401	18,440,023.87	0.33
70	000629	攀钢钒钛	4,382,800	18,057,136.00	0.32
71	601766	中国南车	3,605,917	17,885,348.32	0.32
72	600348	阳泉煤业	1,227,010	17,828,455.30	0.31
73	600535	天士力	316,111	17,471,454.97	0.31
74	000792	盐湖股份	649,239	17,399,605.20	0.31
75	600089	特变电工	2,689,109	17,371,644.14	0.31
76	600309	烟台万华	1,103,234	17,221,482.74	0.30
77	000402	金融街	2,470,715	16,677,326.25	0.29
78	601117	中国化学	2,013,705	16,592,929.20	0.29
79	600315	上海家化	320,237	16,328,884.63	0.29
80	000783	长江证券	1,693,793	15,921,654.20	0.28
81	601390	中国中铁	5,232,054	15,905,444.16	0.28
82	600406	国电南瑞	964,512	15,461,127.36	0.27
83	601111	中国国航	2,549,760	15,298,560.00	0.27
84	601168	西部矿业	1,945,331	15,251,395.04	0.27
85	601600	中国铝业	2,932,652	15,044,504.76	0.27
86	601669	中国水电	3,918,000	14,966,760.00	0.26
87	601898	中煤能源	1,867,610	14,604,710.20	0.26
88	000425	徐工机械	1,262,994	14,562,320.82	0.26
89	600123	兰花科创	699,426	14,191,353.54	0.25
90	600010	包钢股份	2,622,188	14,159,815.20	0.25
91	000725	京东方 A	6,215,812	14,109,893.24	0.25
92	600029	南方航空	3,582,687	14,008,306.17	0.25
93	002081	金螳螂	317,300	13,967,546.00	0.25
94	601901	方正证券	3,111,900	13,723,479.00	0.24
95	002422	科伦药业	244,847	13,716,328.94	0.24
96	000630	铜陵有色	725,190	13,706,091.00	0.24
97	000060	中金岭南	1,473,455	13,334,767.75	0.24
98	600150	中国船舶	562,403	13,070,245.72	0.23
99	002241	歌尔声学	346,146	13,049,704.20	0.23
100	000581	威孚高科	403,836	12,882,368.40	0.23

101	600642	申能股份	2,894,858	12,795,272.36	0.23
102	000625	长安汽车	1,918,560	12,758,424.00	0.23
103	002415	海康威视	409,912	12,752,362.32	0.23
104	600100	同方股份	1,702,707	12,736,248.36	0.22
105	600066	宇通客车	503,773	12,695,079.60	0.22
106	600660	福耀玻璃	1,430,909	12,549,071.93	0.22
107	002142	宁波银行	1,176,831	12,545,018.46	0.22
108	000623	吉林敖东	730,217	12,413,689.00	0.22
109	600009	上海机场	983,246	12,251,245.16	0.22
110	600196	复星医药	1,165,877	12,230,049.73	0.22
111	601998	中信银行	2,808,455	12,048,271.95	0.21
112	600085	同仁堂	664,249	11,836,917.18	0.21
113	600741	华域汽车	1,054,109	11,784,938.62	0.21
114	600600	青岛啤酒	355,105	11,739,771.30	0.21
115	600068	葛洲坝	2,134,692	11,719,459.08	0.21
116	600583	海油工程	1,983,981	11,645,968.47	0.21
117	000709	河北钢铁	4,333,597	11,614,039.96	0.21
118	601958	金钼股份	987,514	11,563,788.94	0.20
119	000562	宏源证券	607,944	11,459,744.40	0.20
120	600005	武钢股份	4,120,683	11,414,291.91	0.20
121	000768	中航飞机	1,353,942	11,264,797.44	0.20
122	601618	中国中冶	4,972,016	11,236,756.16	0.20
123	000728	国元证券	1,001,990	11,162,168.60	0.20
124	000012	南玻 A	1,339,662	11,052,211.50	0.20
125	600809	山西汾酒	264,998	11,039,816.68	0.19
126	600188	兖州煤业	603,994	11,010,810.62	0.19
127	600208	新潮中宝	2,554,325	11,009,140.75	0.19
128	002155	辰州矿业	547,369	10,991,169.52	0.19
129	000878	云南铜业	722,642	10,933,573.46	0.19
130	601607	上海医药	980,918	10,897,998.98	0.19
131	600549	厦门钨业	278,380	10,851,252.40	0.19
132	600177	雅戈尔	1,363,428	10,771,081.20	0.19
133	002146	荣盛发展	764,061	10,689,213.39	0.19
134	600369	西南证券	1,184,672	10,579,120.96	0.19
135	600694	大商股份	299,679	10,569,678.33	0.19
136	601992	金隅股份	1,271,393	10,298,283.30	0.18
137	601666	平煤股份	1,204,501	10,286,438.54	0.18
138	600143	金发科技	1,881,238	10,139,872.82	0.18
139	600703	三安光电	736,514	10,075,511.52	0.18

140	601018	宁波港	3,917,276	10,067,399.32	0.18
141	600376	首开股份	762,352	10,002,058.24	0.18
142	601808	中海油服	604,271	9,910,044.40	0.18
143	000937	冀中能源	708,181	9,794,143.23	0.17
144	000009	中国宝安	1,112,915	9,793,652.00	0.17
145	601633	长城汽车	409,905	9,714,748.50	0.17
146	600881	亚泰集团	1,932,945	9,703,383.90	0.17
147	600166	福田汽车	1,433,728	9,648,989.44	0.17
148	600153	建发股份	1,370,268	9,632,984.04	0.17
149	000758	中色股份	469,309	9,573,903.60	0.17
150	600108	亚盛集团	1,390,539	9,497,381.37	0.17
151	000999	华润三九	399,501	9,468,173.70	0.17
152	600497	驰宏锌锗	668,453	9,458,609.95	0.17
153	600875	东方电气	679,112	9,432,865.68	0.17
154	002038	双鹭药业	233,090	9,221,040.40	0.16
155	600415	小商品城	1,388,378	9,218,829.92	0.16
156	000960	锡业股份	462,479	9,194,082.52	0.16
157	600832	东方明珠	1,625,079	9,035,439.24	0.16
158	002353	杰瑞股份	187,442	8,929,736.88	0.16
159	002385	大北农	408,914	8,832,542.40	0.16
160	601717	郑煤机	843,640	8,706,364.80	0.15
161	000039	中集集团	754,013	8,693,769.89	0.15
162	600395	盘江股份	506,591	8,622,178.82	0.15
163	002202	金风科技	1,566,945	8,445,833.55	0.15
164	600655	豫园商城	1,173,220	8,423,719.60	0.15
165	601333	广深铁路	2,883,464	8,419,714.88	0.15
166	600674	川投能源	1,006,605	8,415,217.80	0.15
167	000825	太钢不锈	2,325,174	8,393,878.14	0.15
168	600271	航天信息	565,472	8,380,295.04	0.15
169	600115	东方航空	2,382,489	8,362,536.39	0.15
170	600649	城投控股	1,523,954	8,336,028.38	0.15
171	000422	湖北宜化	732,835	8,141,796.85	0.14
172	600804	鹏博士	1,365,436	8,137,998.56	0.14
173	600252	中恒集团	891,345	8,137,979.85	0.14
174	600219	南山铝业	1,183,975	8,074,709.50	0.14
175	000528	柳工	803,750	8,045,537.50	0.14
176	600062	华润双鹤	349,865	7,941,935.50	0.14
177	600839	四川长虹	3,767,920	7,761,915.20	0.14
178	002310	东方园林	122,980	7,709,616.20	0.14

179	600267	海正药业	513,919	7,652,253.91	0.14
180	000401	冀东水泥	549,980	7,589,724.00	0.13
181	000046	泛海建设	1,394,607	7,530,877.80	0.13
182	601106	中国一重	2,668,409	7,524,913.38	0.13
183	600058	五矿发展	437,510	7,512,046.70	0.13
184	600259	广晟有色	127,233	7,440,585.84	0.13
185	600811	东方集团	1,360,723	7,388,725.89	0.13
186	601888	中国国旅	269,258	7,383,054.36	0.13
187	000898	鞍钢股份	1,881,850	7,301,578.00	0.13
188	000933	神火股份	969,273	7,298,625.69	0.13
189	000729	燕京啤酒	1,286,372	7,255,138.08	0.13
190	002500	山西证券	979,605	7,180,504.65	0.13
191	600109	国金证券	396,159	7,067,476.56	0.12
192	600893	航空动力	555,994	7,022,204.22	0.12
193	002001	新和成	370,419	6,963,877.20	0.12
194	000800	一汽轿车	830,251	6,907,688.32	0.12
195	601118	海南橡胶	1,203,007	6,833,079.76	0.12
196	600779	水井坊	348,844	6,757,108.28	0.12
197	600827	友谊股份	786,912	6,751,704.96	0.12
198	600266	北京城建	453,386	6,750,917.54	0.12
199	600718	东软集团	876,600	6,741,054.00	0.12
200	002092	中泰化学	941,848	6,705,957.76	0.12
201	600125	铁龙物流	932,023	6,701,245.37	0.12
202	600160	巨化股份	722,861	6,679,235.64	0.12
203	000876	新希望	531,755	6,641,619.95	0.12
204	000718	苏宁环球	834,073	6,614,198.89	0.12
205	600971	恒源煤电	509,976	6,568,490.88	0.12
206	002106	莱宝高科	428,911	6,566,627.41	0.12
207	000869	张裕A	138,844	6,525,668.00	0.12
208	601101	昊华能源	489,737	6,523,296.84	0.12
209	002594	比亚迪	318,400	6,479,440.00	0.11
210	000061	农产品	1,129,424	6,437,716.80	0.11
211	600997	开滦股份	629,894	6,437,516.68	0.11
212	600352	浙江龙盛	1,048,724	6,365,754.68	0.11
213	000778	新兴铸管	977,702	6,315,954.92	0.11
214	601001	大同煤业	682,954	6,310,494.96	0.11
215	600169	太原重工	1,730,867	6,283,047.21	0.11
216	601179	中国西电	1,777,824	6,186,827.52	0.11
217	002007	华兰生物	294,038	6,186,559.52	0.11

218	600664	哈药股份	977,874	6,043,261.32	0.11
219	600316	洪都航空	438,959	6,022,517.48	0.11
220	601933	永辉超市	235,103	5,926,946.63	0.10
221	600863	内蒙华电	789,711	5,922,832.50	0.10
222	601866	中海集运	2,426,601	5,920,906.44	0.10
223	600598	北大荒	725,358	5,918,921.28	0.10
224	600516	方大炭素	652,216	5,791,678.08	0.10
225	000839	中信国安	959,764	5,777,779.28	0.10
226	002570	贝因美	260,757	5,757,514.56	0.10
227	600118	中国卫星	467,703	5,720,007.69	0.10
228	600859	王府井	236,098	5,656,908.08	0.10
229	600331	宏达股份	842,646	5,637,301.74	0.10
230	600498	烽火通信	245,886	5,596,365.36	0.10
231	600432	吉恩镍业	413,710	5,585,085.00	0.10
232	600216	浙江医药	265,282	5,576,227.64	0.10
233	000969	安泰科技	527,910	5,574,729.60	0.10
234	600895	张江高科	790,232	5,547,428.64	0.10
235	600170	上海建工	707,658	5,526,808.98	0.10
236	600096	云天化	424,504	5,501,571.84	0.10
237	600970	中材国际	446,106	5,496,025.92	0.10
238	002128	露天煤业	405,955	5,447,916.10	0.10
239	601918	国投新集	566,522	5,421,615.54	0.10
240	601928	凤凰传媒	778,767	5,280,040.26	0.09
241	601158	重庆水务	979,074	5,198,882.94	0.09
242	600221	海南航空	1,205,103	5,097,585.69	0.09
243	000686	东北证券	299,486	5,001,416.20	0.09
244	600528	中铁二局	744,405	4,972,625.40	0.09
245	002299	圣农发展	464,695	4,962,942.60	0.09
246	000807	云铝股份	941,621	4,962,342.67	0.09
247	601555	东吴证券	611,711	4,930,390.66	0.09
248	600588	用友软件	499,616	4,926,213.76	0.09
249	601098	中南传媒	549,568	4,913,137.92	0.09
250	000961	中南建设	357,168	4,900,344.96	0.09
251	600770	综艺股份	788,711	4,882,121.09	0.09
252	002405	四维图新	411,523	4,827,164.79	0.09
253	600508	上海能源	294,870	4,744,458.30	0.08
254	601336	新华保险	161,800	4,663,076.00	0.08
255	601099	太平洋	843,100	4,611,757.00	0.08
256	002073	软控股份	605,770	4,579,621.20	0.08

257	002069	獐子岛	290,093	4,577,667.54	0.08
258	600550	天威保变	700,245	4,558,594.95	0.08
259	600132	重庆啤酒	296,349	4,554,884.13	0.08
260	002344	海宁皮城	171,308	4,553,366.64	0.08
261	601369	陕鼓动力	501,623	4,524,639.46	0.08
262	600873	梅花集团	828,743	4,500,074.49	0.08
263	600372	中航电子	276,189	4,377,595.65	0.08
264	600037	歌华有线	648,829	4,347,154.30	0.08
265	601558	华锐风电	820,534	4,316,008.84	0.08
266	600022	山东钢铁	1,969,134	4,312,403.46	0.08
267	000059	辽通化工	612,465	4,170,886.65	0.07
268	600546	山煤国际	202,122	4,113,182.70	0.07
269	000780	平庄能源	413,703	3,963,274.74	0.07
270	000703	恒逸石化	353,157	3,934,168.98	0.07
271	600456	宝钛股份	219,242	3,889,353.08	0.07
272	000559	万向钱潮	812,836	3,649,633.64	0.06
273	002431	棕榈园林	156,769	3,605,687.00	0.06
274	002122	天马股份	605,850	3,344,292.00	0.06
275	000968	煤气化	262,103	3,234,351.02	0.06
276	002399	海普瑞	163,294	3,061,762.50	0.05
277	601258	庞大集团	534,236	2,762,000.12	0.05
278	002603	以岭药业	112,529	2,618,549.83	0.05
279	600783	鲁信创投	227,698	2,516,062.90	0.04
280	601216	内蒙君正	391,790	2,436,933.80	0.04
281	002378	章源钨业	87,259	2,125,629.24	0.04
282	601233	桐昆股份	294,369	2,116,513.11	0.04

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 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	600036	招商银行	30,933,429.75	0.57
2	600011	华能国际	28,354,633.89	0.52
3	601939	建设银行	24,794,778.78	0.45
4	600104	上汽集团	22,756,915.31	0.42
5	000629	攀钢钒钛	19,836,147.00	0.36
6	000776	广发证券	18,768,265.28	0.34

7	601669	中国水电	18,029,456.90	0.33
8	000725	京东方 A	16,905,473.46	0.31
9	601901	方正证券	14,674,755.98	0.27
10	000581	威孚高科	14,493,160.93	0.27
11	002241	歌尔声学	13,126,595.27	0.24
12	601377	兴业证券	12,997,301.57	0.24
13	600315	上海家化	12,978,480.54	0.24
14	002081	金螳螂	12,477,045.91	0.23
15	601991	大唐发电	12,129,359.43	0.22
16	600252	中恒集团	10,415,324.73	0.19
17	601992	金隅股份	9,651,784.38	0.18
18	600827	友谊股份	9,312,484.23	0.17
19	002353	杰瑞股份	9,179,397.91	0.17
20	600160	巨化股份	8,827,786.04	0.16

注：本期累计买入金额指买入成交金额（成交单价乘以成交数量），不考虑相关交易费用。

8.4.2 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	601328	交通银行	35,834,791.35	0.66
2	600016	民生银行	25,221,341.00	0.46
3	601318	中国平安	22,506,580.68	0.41
4	601166	兴业银行	17,959,116.60	0.33
5	600000	浦发银行	17,074,862.84	0.31
6	600519	贵州茅台	14,249,030.12	0.26
7	601088	中国神华	14,005,036.26	0.26
8	600837	海通证券	13,845,694.05	0.25
9	600030	中信证券	13,526,089.06	0.25
10	600036	招商银行	12,404,272.26	0.23
11	601919	中国远洋	11,987,379.52	0.22
12	601601	中国太保	10,831,531.14	0.20
13	601727	上海电气	10,710,014.96	0.20
14	601398	工商银行	10,430,825.49	0.19
15	000858	五粮液	10,420,742.89	0.19
16	601991	大唐发电	9,365,571.04	0.17
17	000002	万科 A	9,213,611.39	0.17

18	601857	中国石油	8,702,185.80	0.16
19	601668	中国建筑	7,929,906.03	0.15
20	600111	包钢稀土	7,523,756.12	0.14

注：本期累计卖出金额指卖出成交金额（成交单价乘以成交数量），不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	672,477,229.23
卖出股票收入（成交）总额	994,482,288.41

注：上述金额均指成交金额（成交单价乘以成交数量），不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券投资。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券投资。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券投资。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证投资。

8.9 投资组合报告附注

8.9.1 报告期内基金投资的前十名证券的发行主体无被监管部门立案调查的，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.9.2 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股票。

8.9.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	250,000.00
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	72,961.11
5	应收申购款	526,127.35
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-

9	合计	849,088.46
---	----	------------

8.9.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.9.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	000002	万科 A	110,098,771.92	1.94	重大事项停牌

8.9.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	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
354,560	20,428.12	843,382,008.45	11.64%	6,399,612,672.75	88.36%

注：持有人户数为有效户数，即存量份额大于零的账户。

9.2 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	497,258.39	0.007%

注：1、本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量的数量区间:0 至 10 万份 (含)；

2、本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间:0。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日 (2006 年 4 月 6 日) 基金份额总额	1,813,356,066.47
本报告期期初基金份额总额	7,563,636,558.17
本报告期基金总申购份额	741,979,252.24
减:本报告期基金总赎回份额	1,062,621,129.21
本报告期基金拆分变动份额	-

本报告期末基金份额总额	7,242,994,681.20
-------------	------------------

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

报告期内没有涉及本基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内没有涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本基金投资策略在本报告期内没有重大改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘任的为本基金审计的会计师事务所为安永华明会计师事务所，本年度支付的审计费用为 15 万元整。该事务所自基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期，本基金管理人、托管人及高级管理人员未受到监管部门稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
招商证券	3	387,897,572.06	23.36%	323,254.34	22.59%	-
银河证券	3	328,910,472.85	19.80%	299,437.54	20.92%	-
国信证券	1	315,647,060.03	19.01%	268,298.56	18.75%	-
西部证券	1	215,205,783.84	12.96%	183,178.52	12.80%	-
中信建投	3	212,244,276.59	12.78%	185,289.66	12.95%	-
光大证券	2	99,553,787.58	5.99%	85,771.06	5.99%	-
兴业证券	2	91,201,502.49	5.49%	77,293.34	5.40%	-

申银万国	1	10,137,251.44	0.61%	8,616.74	0.60%	-
上海证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
国盛证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
华创证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
天风证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
齐鲁证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
华泰证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
广发证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
南京证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
方正证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
中信证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
浙商证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
瑞银证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
中金公司	2	-	0.00%	-	0.00%	-
北京高华	1	-	0.00%	-	0.00%	-
红塔证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
宏源证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
中银国际	2	-	0.00%	-	0.00%	-
长城证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
国金证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
安信证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
国泰君安	2	-	0.00%	-	0.00%	-
英大证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
海通证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
民生证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
东北证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
世纪证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
平安证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-

注：根据中国证监会颁布的《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）的有关规定，本公司制定了租用证券公司交易单元的选择标准和程序。

租用证券公司交易单元的选择标准主要包括：

- （一）财务状况良好，最近一年无重大违规行为；
- （二）经营行为规范，内控制度健全，能满足各投资组合运作的保密性要求；
- （三）研究实力较强，能提供包括研究报告、路演服务、协助进行上市公司调研等研究服务；
- （四）具备各投资组合运作所需的高效、安全的通讯条件，有足够的交易和清算能力，满足

各投资组合证券交易需要；

(五) 能提供投资组合运作、管理所需的其他券商服务；

(六) 相关基金合同、资产管理合同以及法律法规规定的其他条件。

租用证券公司交易单元的程序：首先根据租用证券公司交易单元的选择标准形成《券商服务评价表》，然后根据评分高低进行选择基金交易单元。

本报告期内本基金租用证券公司交易单元的变更情况如下：

本报告期内增加交易单元：中信建投。本报告期内退租交易单元：无。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

无。

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	大成沪深 300 指数证券投资基金 2011 年第 4 季度报告	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-1-20
2	大成沪深 300 指数证券投资基金 2011 年年度报告	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-3-28
3	大成沪深 300 指数证券投资基金 2011 年年度报告摘要	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-3-28
4	大成沪深 300 指数证券投资基金 2012 年第 1 季度报	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-4-21
5	大成沪深 300 指数证券投资基金更新招募说明书	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-5-19
6	大成沪深 300 指数证券投资基金更新招募说明书摘要	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-5-19
7	关于再次提请投资者及时更新已过期身份证件或者身份证明文件的公告	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-7-3
8	关于增加通联支付为网上直销第三方支付渠道的公告	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-7-13
9	大成沪深 300 指数证券投资基金 2012 年第 2 季度报告	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-7-20

10	大成沪深 300 指数证券投资基金 2012 年半年度报告	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-8-25
11	大成沪深 300 指数证券投资基金 2012 年半年度报告摘要	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-8-25
12	大成沪深 300 指数证券投资基金 2012 年第 3 季度报告	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-10-25
13	大成沪深 300 指数证券投资基金更新的招募说明书（2012 年 2 期）	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-11-20
14	大成沪深 300 指数证券投资基金更新的招募说明书摘要（2012 年 2 期）	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-11-20
15	关于旗下基金持有的“美的电器”股票估值调整的公告	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-11-28
16	关于再次提请投资者及时更新已过期身份证件或者身份证明文件的公告	中国证监会指定报刊及 本公司网站	2012-12-18

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会关于同意大成沪深 300 指数证券投资基金募集的批复；
- 2、《大成沪深 300 指数证券投资基金基金合同》；
- 3、《大成沪深 300 指数证券投资基金托管协议》；
- 4、大成基金管理有限公司批准文件、营业执照、公司章程；
- 5、本报告期内在指定报刊上披露的各种公告原稿

12.2 存放地点

本期报告存放在本基金管理人和托管人的办公住所。

12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，或登录本基金管理人网站 <http://www.dcfund.com.cn> 进行查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人大成基金管理有限公司。

客户服务中心电话：400-888-5558（免长途通话费用）。

国际互联网址：<http://www.dcfund.com.cn>。

大成基金管理有限公司
2013 年 3 月 26 日