

**长安沪深300非周期行业指数证券投资基金2012年年度报告摘要**

**2012年12月31日**

**基金管理人：长安基金管理有限公司**

**基金托管人：广发银行股份有限公司**

**送出日期：2013年03月27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。

基金托管人广发银行股份有限公司（以下简称：广发银行）根据本基金合同规定，于2013年3月26日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

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

本报告中财务资料已经会计师事务所审计。

本报告期自2012年6月25日起至12月31日止。

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金简称	长安沪深300非周期
基金主代码	740101
交易代码	
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2012年06月25日
基金管理人	长安基金管理有限公司
基金托管人	广发银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	128,002,700.63
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票型指数基金，力求通过对沪深300非周期行业指数进行完全复制，在严格控制跟踪误差的基础上，为投资者提供一个投资于沪深300非周期行业指数的有效工具。
投资策略	本基金采用完全复制方法跟踪标的指数，即按照沪深300非周期行业指数的成分股组成及权重构建股票投资组合，进行被动指数化投资。
业绩比较基准	沪深300非周期行业指数收益率*95%+活期存款利率（税后）*5%
风险收益特征	本基金为跟踪指数的股票型基金，其预期风险和预期收益高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金，属于证券投资基金中的较高风险、较高收益品种。

### 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	长安基金管理有限公司	广发银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张洪水
	联系电话	021-20329995
	电子邮箱	sunweiqun@gdb.com.cn
		寻卫国
		010-65169606

		zhanghongshui@changanfunds.com	
客户服务电话	400-820-9688	400-830-8003	
传真	021-20329888	010-65169555	

## 2.4 信息披露方式

项目	名称	办公地址
会计师事务所	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市南京西路1266号恒隆广场1期50楼
注册登记机构	长安基金管理有限公司	上海市浦东新区芳甸路1088号紫竹国际大厦16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

<b>3.1.1 期间数据和指标</b>	2012年
本期已实现收益	-7,898,364.40
本期利润	-3,287,320.13
加权平均基金份额本期利润	-0.0167
本期加权平均净值利润率	-1.71%
本期基金份额净值增长率	1.20%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	2012年末
期末可供分配利润	-4,687,939.25
期末可供分配基金份额利润	-0.0366
期末基金资产净值	129,560,742.05
期末基金份额净值	1.012
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	2012年末
基金份额累计净值增长率	1.20%

注：1、本期已实现收益是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、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、对期末可供分配利润，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。

4、本基金合同生效日为2012年6月25日，截至2012年12月31日不满1年。

### 3.2 基金净值表现

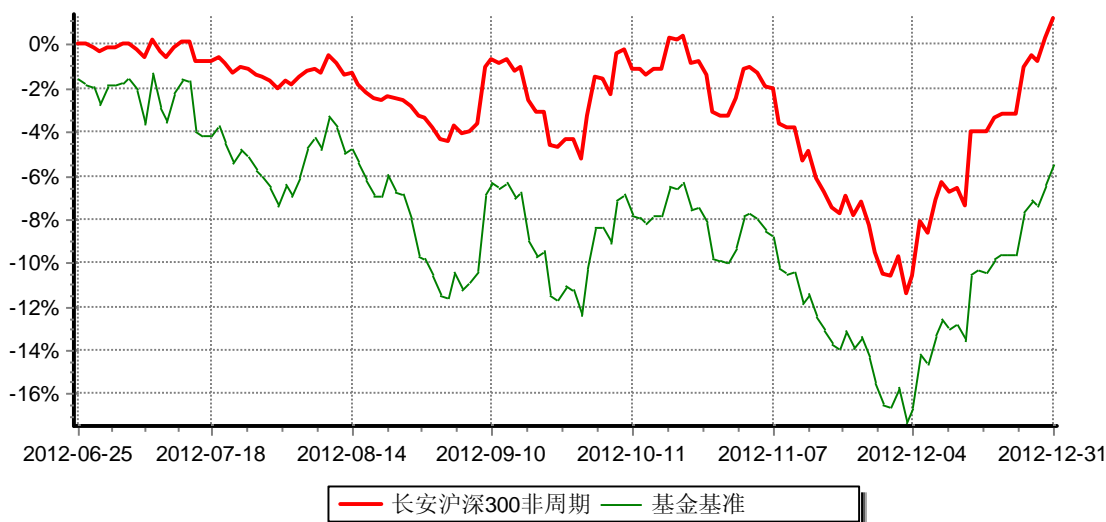
#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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
过去三个月	2.85%	1.08%	3.24%	1.09%	-0.39%	-0.01%
过去六个月	1.30%	0.88%	-3.63%	1.12%	4.93%	-0.24%
自基金合同生效日起至今（2012年06月25日-2012年12月31日）	1.20%	0.86%	-5.42%	1.11%	6.62%	-0.25%

注：本基金的业绩比较基准为：沪深300非周期行业指数收益率\*95%+活期存款利率（税后）\*5%

#### 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

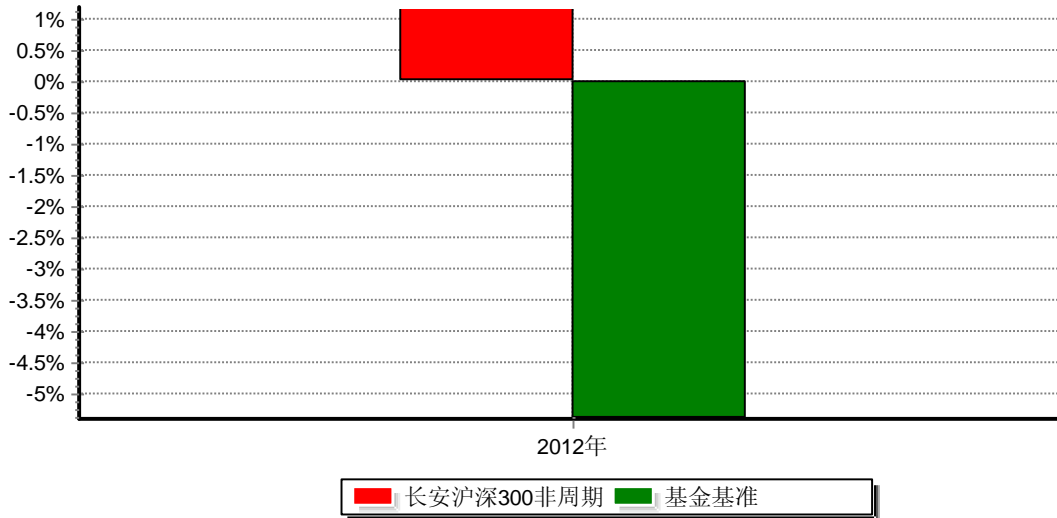
长安沪深300非周期行业指数证券投资基金  
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
 （2012年06月25日-2012年12月31日）



注：本基金基金合同生效日为2012年6月25日，基金合同生效日至报告期期末，本基金运作时间未滿一年。图示日期为2012年6月25日至2012年12月31日。

截止本报告期末，本基金已完成建仓，各项资产配置比例符合基金合同约定。

### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



注：本基金合同生效日为2012年6月25日，至本报告期末，本基金合同生效未满一年。合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金的基金合同于2012年6月25日生效，截至2012年12月31日，本基金运作未满一年。本基金在本报告期内未进行利润分配。

## § 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

长安基金管理有限公司成立于2011年9月5日，公司的股东分别为：长安国际信托股份有限公司、上海美特斯邦威服饰股份有限公司、上海磐石投资有限公司、兵器装备集团财务有限责任公司。

目前，除本基金外，长安基金管理有限公司另管理2只开放式证券投资基金，基本情况如下：

#### 1、长安宏观策略股票型证券投资基金

基金运作方式：契约型开放式

成立日期：2012年3月9日

投资目标：本基金在宏观策略研判的基础上，通过强化配置景气行业及精选基本面良好、

成长性突出的上市公司，在有效控制风险的前提下，力争实现基金资产的长期稳定增值。

## 2、长安货币市场证券投资基金

基金运作方式：契约型开放式

成立日期：2013年1月25日

投资目标：本基金在保持基金资产的安全性和流动性的前提下，通过主动式管理，力求获得超过基金业绩比较基准的稳定回报。

### 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期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
王磊	本基金的基金经理	2012年06月25日	—	5年	吉林大学经济学硕士。曾任中邮创业基金管理有限公司战略发展部副总经理、国金通用基金管理有限公司筹备期研究员等职。2011年8月加入长安基金管理有限公司，任基金经理助理，2012年6月25日至今任长安沪深300非周期行业指数基金的基金经理。

注：1、任职日期和离任日期均指公司做出决定后正式对外公告之日；

2、证券从业的含义遵从行业协会关于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《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金销售管理办法》、《证券投资基金运作管理办法》、基金合同和其他有关法律法规、监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在认真控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

在本报告期内，本基金严格遵守《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，

投资管理和交易执行相隔离，实行集中交易制度，公平对待所管理的所有基金和投资组合，未出现违反公平交易制度的情况，亦未受到监管机构的相关调查。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本基金管理人树立价值投资理念，设置合理的组织架构和科学的投资决策体系，确保投资、研究、交易各个环节的独立性。同时，建立健全公司适用的投资对象备选库和交易对手备选库，共享研究成果，在确保投资组合间的信息隔离与保密的情况下，保证建立信息公开、资源共享的公平投资管理环境。

公司建立了专门的公平交易制度，并在交易系统中采用公平交易模块，保证公平交易的严格执行。对异常交易的监控包括事前、事中和事后三个环节，并经过严格的报告和审批程序，防范和控制异常交易。

报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《长安基金管理有限公司公平交易制度》的规定。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本报告期，本基金已完成建仓，基金仓位比例已调整到基金合同所规定的比例范围。本基金将坚持既定的指数化投资策略，在指数权重调整和基金申赎变动时，应用指数复制和数量化技术减低冲击成本和减少跟踪误差。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至2012年12月31日，本基金份额净值为1.012元。报告期内，本基金份额净值增长率为1.2%，同期业绩基准增长率为-5.42%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

本基金为被动式指数型基金，基金管理人将按照基金合同的要求，坚持指数化投资策略，通过运用定量分析的手段，分析和应对导致基金跟踪误差的因素，继续努力将基金的跟踪误差控制在较低水平。

### 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，为了保证公司合规运作、加强内部控制、防范经营风险、保障基金份额持有人的利益，监察稽核人员按照独立、客观、公正的原则，依据国家相关法律法规、基金合同和管理制度，采用例行检查与专项检查、定期检查和不定期检查有机结合的方



式，对公司内控制度的合法性和合规性、执行的有效性和完整性、风险的防范和控制等进行了持续的监察稽核，对发现的问题进行提示和追踪落实，定期制作监察稽核报告，及时呈报公司领导层和上级监管部门。

本基金管理人采取的主要措施包括：

(1) 积极响应中国证监会关于加强市场监管的号召，采取外部法律顾问授课和内部监察部门培训相结合的方式，多次组织全体员工开展《证券投资基金销售管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及其配套法规、公司内控制度等的学习。通过上述学习宣传活动，使员工加深了对法律法规的认识，并进一步将法律法规与内控制度落实到日常工作中，确保其行为守法合规、严格自律，恪守诚实信用原则，以充分维护基金持有人的利益。

(2) 继续完善公司治理结构，严格按照现代企业制度的要求，以规范经营运作、保护基金份额持有人利益为目标，建立、健全了组织结构和运行机制，明确界定董事会、监事会职责范围，认真贯彻了独立董事制度，重大经营决策的制定都征得了所有独立董事的同意，保证了独立董事在公司法人治理结构中作用的切实发挥，保证了各项重大决策的客观公正。

(3) 不断完善规章制度体系，根据国家的有关法律法规和基金管理公司实际运作的要求，对现有的规章制度体系不断进行完善，对经营管理活动的决策、执行和监督程序进行规范，明确不同决策层和执行层的权利与责任，细化研究、投资、交易等各项工作流程，为杜绝人为偏差、合法合规运作、强化风险控制提供了制度保证。

#### **4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明**

本基金管理人制订了健全、有效的估值政策和程序，清算登记部按照管理层批准后的估值政策进行估值。对于在交易所上市的证券，采用交易所发布的行情信息来估值。对于固定收益品种，采用证券投资基金估值工作小组免费提供的固定收益品种的估值处理标准。除了投资总监外，其他基金经理不参与估值政策的决策。但是对于非活跃投资品种，基金经理可以提供估值建议。上述参与估值流程各方之间无任何重大利益冲突。

#### **4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

本基金于2012年6月25日成立，根据《基金合同》有关规定“本基金收益每年最多分配12次，每次基金收益分配比例不低于收益分配基准日可供分配利润的20%”。截至2012年底，本基金未进行利润分配。

### **§ 5 托管人报告**

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，广发银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对长安沪深300非周期行业指数证券投资基金（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，完全尽职尽责地履行了应尽的义务，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告期内，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方面进行了必要的监督，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、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## § 6 审计报告

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了无保留意见的审计报告。投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：长安沪深300非周期行业指数证券投资基金

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
<b>资产：</b>		
银行存款	7.4.7.1	9,468,820.51
结算备付金		187,479.52
存出保证金		750,000.00
交易性金融资产	7.4.7.2	121,808,580.08
其中：股票投资		121,808,580.08

基金投资		—
债券投资		—
资产支持证券投资		—
衍生金融资产	7.4.7.3	—
买入返售金融资产	7.4.7.4	—
应收证券清算款		—
应收利息	7.4.7.5	1,723.94
应收股利		—
应收申购款		689.65
递延所得税资产		—
其他资产	7.4.7.6	—
资产总计		132,217,293.70
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2012年12月31日</b>
<b>负 债:</b>		
短期借款		—
交易性金融负债		—
衍生金融负债		—
卖出回购金融资产款		—
应付证券清算款		—
应付赎回款		1,262,112.32
应付管理人报酬		106,118.74
应付托管费		15,917.80
应付销售服务费		—
应付交易费用	7.4.7.7	52,646.11
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	1,219,756.68
负债合计		2,656,551.65

<b>所有者权益：</b>		
实收基金	7.4.7.9	128,002,700.63
未分配利润	7.4.7.10	1,558,041.42
所有者权益合计		129,560,742.05
负债和所有者权益总计		132,217,293.70

注：1、报告截止日2012年12月31日，基金份额净值1.012元，基金份额总额128,002,700.63份。

2、本基金合同于2012年6月25日生效，本财务报表的实际编制期间为2012年6月25日至2012年12月31日。

## 7.2 利润表

会计主体：长安沪深300非周期行业指数证券投资基金

本报告期：2012年06月25日至2012年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期
		2012年06月25日至2012年12月31日
一、收入		-894,746.52
1.利息收入		490,590.97
其中：存款利息收入	7.4.7.11	272,121.64
债券利息收入		—
资产支持证券利息收 入		—
买入返售金融资产收 入		218,469.33
其他利息收入		—
2.投资收益（损失以“-”填 列）		-6,177,500.43
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-6,692,592.40
基金投资收益		—
债券投资收益	7.4.7.13	—
资产支持证券投资收 益		—
衍生工具收益	7.4.7.14	—

股利收益	7.4.7.15	515,091.97
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	4,611,044.27
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	181,118.67
<b>减：二、费用</b>		<b>2,392,573.61</b>
1. 管理人报酬		980,436.07
2. 托管费		147,065.37
3. 销售服务费		—
4. 交易费用	7.4.7.18	748,415.55
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	516,656.62
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,287,320.13</b>
减：所得税费用		—
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,287,320.13</b>

注：本基金合同于2012年6月25日生效，本财务报表的实际编制期间为2012年6月25日至2012年12月31日。

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：长安沪深300非周期行业指数证券投资基金

本报告期：2012年06月25日至2012年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期 2012年06月25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)	277,132,832.76	—	277,132,832.76

二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	-3,287,320.13	-3,287,320.13
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)	-149,130,132.13	4,845,361.55	-144,284,770.58
其中：1.基金申购款	630,433.15	-22,292.68	608,140.47
2.基金赎回款	-149,760,565.28	4,867,654.23	-144,892,911.05
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)	128,002,700.63	1,558,041.42	129,560,742.05

注：本基金合同于2012年6月25日生效，本财务报表的实际编制期间为2012年6月25日至2012年12月31日。

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：

黄陈

李卫

王峰

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

长安沪深300非周期行业指数基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")《关于核准长安沪深300非周期行业指数基金募集的批复》(证监许可[2012]130号文)批准，由长安基金管理有限公司(以下称"长安基金公司")依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《长安沪深300非周期行业指数基金基金合同》于2012年5月14日至2012年6月20日公开发售，募集资金总额人民币277,132,832.76元，其中扣除认购费后的有效认购资金人民币277,072,819.54元，有效认购资金在募集期间产生利息人民币60,013.22元，共折合277,132,832.76份基金份额。上述募集资金已经毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具了KPMG-B(2012)CRNo.0049号验资报告。基金为契约型开放式基金，存续期限不定，基金合同于2012年6月25日生效。本基金的基金管理人为长安基金公司，基金托管人为广发银行股份有限公司(以下称"广发银行")。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《长安沪深300非周期行业指数基金基金合同》和《长安沪深300非周期行业指数基金招募说明书》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括沪深300非周期行业指数的成分股及其备选成分股(包括中小板、创业板及其他中国证监会核准上市的股票)、新股(一级市场初次发行和增发)、债券、回购、货币市场工具、银行存款、权证、资产支持证券、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资组合的比例范围为：沪深300非周期行业指数成分股及其备选成分股的投资比例不低于基金资产的90%，在任何交易日日终持有的买入期货合约价值与有价证券市值之和不超过基金资产净值的100%，每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%，权证占基金资产净值的比例为0-3%，其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。

本基金的股票投资部分的业绩比较基准为沪深300非周期行业指数，现金或者到期日在一年以内的政府债券投资部分为活期存款利率(税后)，复合业绩比较基准为：沪深300非周期行业指数收益率 $\times$ 95%+活期存款利率(税后) $\times$ 5%。

根据《证券投资基金信息披露管理办法》，本基金定期报告在公开披露的第二个工作日，报中国证监会和基金管理人主要办公场所所在地中国证监会派出机构备案。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称"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")的要求编制，同时亦按照中国证监会公告[2010]5号《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》以及中国证券投资基金业协会于2012年11月16日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制。

#### 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2012年12月31日的财务状况、自2012年6月25日(基金合同生效日)至2012年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历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自2012年6月25日(基金合同生效日)至2012年12月31日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

本基金在初始确认时按取得资产或承担负债的目的把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债(包括交易性金融资产或金融负债)：本基金持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债属于此类。衍生工具所产生的金融资产和金融负债在资产负债表中以衍生金融资产和衍生金融负债列示。应收款项：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。持有至到期投资：本基金将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。可供出售金融资产：本基金将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。其他金融负债：其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

#### 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

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。

对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于支付价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；应收款项和其他金融负债以实际利率法按摊余成本计量。

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本基金终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本基金终止确认该金融负债或其一部分。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

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或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，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。

当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本基金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；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。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额拆分引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日根据拆分前的基金份额数及确定的拆分比例计算认列。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认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金核算在基金份额发生变动时，申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益，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根据交易申请日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。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的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进行确认和计量，并于年末全额转入“未分配利润/(累计亏损)”。

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

股票投资收益/(损失)、债券投资收益/(损失)和衍生工具收益/(损失)按相关金融资产

于处置日以成交金额与其成本的差额确认。

股利收益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确认。

债券利息收入按债券投资的票面价值与票面利率计算的金额扣除应由发行债券的企业代扣代缴的个人所得税(适用于企业债和可转债等)后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，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，逐日计提利息收入。如票面利率与实际利率出现重大差异，按实际利率计算利息收入。

存款利息收入按存款本金与适用利率逐日计提。

买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额，在回购期内按实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

公允价值变动收益/(损失)核算基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、衍生金融资产、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。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

根据《长安沪深300非周期行业指数基金基金合同》的规定，基金管理人报酬按前一日基金资产净值1.00%的年费率逐日计提。

根据《长安沪深300非周期行业指数基金基金合同》的规定，基金托管费按前一日基金资产净值0.15%的年费率逐日计提。

本基金的交易费用于进行股票、债券、权证等交易发生时按照确定的金额确认。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产利息支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额，在回购期内以实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

本基金的其他费用如不影响估值日基金份额净值小数点后第三位，发生时直接计入基金损益；如果影响基金份额净值小数点后第三位的，应采用待摊或预提的方法，待摊或预提计入基金损益。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

根据《长安沪深300非周期行业指数基金基金合同》的规定，本基金同份额类别每份基金份额享有同等分配权。在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为12次，每份基金份额每次分配比例不得低于该次可供分配利润的20%；若基

金合同生效不满3个月，可不进行收益分配。基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值。本基金收益分配方式分为两种：现金分红与红利再投资，基金投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红。

#### 7.4.4.12 分部报告

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

经营分部，是指本基金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。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

对于特殊事项停牌股票，根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，本基金参考《中国证券业协会基金估值工作小组关于停牌股票估值的参考方法》对重大影响基金资产净值的特殊事项停牌股票进行估值。

对于在锁定期内的非公开发行股票，中国证监会证监会计字[2007]21号《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》(以下简称“《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的通知》”)，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易所交易天数占锁定期内总交易所交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

在银行间同业市场交易的债券品种，根据《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的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

#### 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

本基金在本年度未发生重大会计政策变更。

### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本年度未发生重大会计估计变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本年度未发生过重大会计差错。

### 7.4.6 税项

(1) 主要税项说明：根据财税字[1998]55号文、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》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102号文《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、上证交字[2008]16号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》、财税[2008]1号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

- (a) 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。
  - (b) 基金买卖股票、债券的投资收益暂免征收营业税和企业所得税。
  - (c) 对基金取得的股票的股息、红利收入，债券的利息收入，由上市公司、发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税，暂不征收企业所得税，对个人投资者从上市公司取得的股票的股息、红利收入暂减按50%计算个人所得税，暂不征收企业所得税。
  - (d) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。
  - (e) 对投资者(包括个人和机构投资者)从基金分配中取得的收入，暂不征收个人所得税和企业所得税。
- (2) 于2012年12月31日，本基金无应交税费。

### 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

活期存款	9,468,820.51
定期存款	—
其他存款	—
合计	9,468,820.51

#### 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		117,197,535.81	121,808,580.08	4,611,044.27
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		117,197,535.81	121,808,580.08	4,611,044.27

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/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

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未通过买断式逆回购交易取得债券。

#### 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

应收活期存款利息	1,631.10
应收其他存款利息	92.84
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	1,723.94

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2012年12月31日
交易所市场应付交易费用	52,646.11
银行间市场应付交易费用	—
合计	52,646.11

#### 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
应付券商交易单元保证金	750,000.00
应付赎回费	4,756.68
应付指数使用费	50,000.00
预提审计费用	65,000.00
指数化信息披露费	350,000.00
合计	1,219,756.68

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期2012年06月25日至2012年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	277,132,832.76	277,132,832.76
本期申购	630,433.15	630,433.15
本期赎回（以“-”号填列）	-149,760,565.28	-149,760,565.28
本期末	128,002,700.63	128,002,700.63

注：1、申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

2、本基金自2012年5月14日至2012年6月20日止期间公开发售，共募集有效净认购资金277,072,819.54元，折合277,072,819.54份基金份额；在募集期间认购资金产生的利息为人民币60,013.22元，折合60,013.22元份基金份额；以上实收基金（本息）合计为人民币277,132,832.76元，折合277,132,832.76份基金份额。

#### 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	—	—	—
本期利润	-7,898,364.40	4,611,044.27	-3,287,320.13
本期基金份额交易产生的变动数	3,210,425.15	1,634,936.40	4,845,361.55
其中：基金申购款	-13,601.91	-8,690.77	-22,292.68
基金赎回款（以“-”号填列）	3,224,027.06	1,643,627.17	4,867,654.23
本期已分配利润	—	—	—
本期末	-4,687,939.25	6,245,980.67	1,558,041.42

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2012年06月25日至2012年12月31日
活期存款利息收入	265,688.12
结算备付金利息收入	—
其他	6,433.52

合计	272,121.64
----	------------

**7.4.7.12 股票投资收益**

**7.4.7.12.1 股票投资收益项目构成**

单位：人民币元

项目	本期 2012年06月25日至2012年12月31日
股票投资收益——买卖股票 差价收入	-6,692,592.40
股票投资收益——赎回差价 收入	—
股票投资收益——申购差价 收入	—
合计	-6,692,592.40

注：

**7.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入**

单位：人民币元

项目	本期 2012年06月25日至2012年12月31日
卖出股票成交总额	202,421,047.30
减：卖出股票成本总额	209,113,639.70
买卖股票差价收入	-6,692,592.40

**7.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入**

单位：人民币元

项目	本期 2012年06月25日至2012年12月31日
赎回基金份额对价总额	—
减：现金支付赎回款总额	—
减：赎回股票成本总额	—
赎回差价收入	—



**7.4.7.13 债券投资收益**

单位：人民币元

项目	本期 2012年06月25日至2012年12月31日
卖出债券(债转股及债券到期兑付)成交总额	—
减：卖出债券(债转股及债券到期兑付)成本总额	—
减：应收利息总额	—
债券投资收益	—

本基金本报告期内未获得债券投资收益。

**7.4.7.14 衍生工具收益**

**7.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

单位：人民币元

项目	本期 2012年06月25日至2012年12月31日
卖出权证成交总额	—
减：卖出权证成本总额	—
买卖权证差价收入	—

本基金本报告期内未获得衍生工具收益。

**7.4.7.15 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期 2012年06月25日至2012年12月31日
股票投资产生的股利收益	515,091.97
基金投资产生的股利收益	—
合计	515,091.97

**7.4.7.16 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目	本期
	2012年06月25日至2012年12月31日
1.交易性金融资产	4,611,044.27
——股票投资	4,611,044.27
——债券投资	—
——资产支持证券投资	—
——基金投资	—
2.衍生工具	—
——权证投资	—
3.其他	—
合计	4,611,044.27

#### 7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2012年06月25日至2012年12月31日
基金赎回费收入	181,118.67
合计	181,118.67

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06月25日至2012年12月31日
交易所市场交易费用	748,415.55
银行间市场交易费用	—
合计	748,415.55

#### 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期

	2012年06月25日至2012年12月31日
审计费用	65,000.00
信息披露费	350,000.00
银行手续费	—
指数使用费	100,756.62
银行间帐户维护费	—
其他费用	900.00
合计	516,656.62

#### 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

截至本财务报告批准报出日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金没有需要在财务报表附注中说明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
长安基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
广发银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
长安国际信托股份有限公司	基金管理人的股东
上海美特斯邦威服饰股份有限公司	基金管理人的股东
上海磐石投资有限公司	基金管理人的股东
兵器装备集团财务有限责任公司	基金管理人的股东

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。并以一般交易价格为定价基础。

#### 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

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行权证交易。

#### 7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内无应支付给关联方的佣金。

#### 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06月25日至2012年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	980,436.07
其中：支付销售机构的客户维护费	246,902.10

注：1、支付基金管理人的基金管理人报酬按前一日基金资产净值1.0%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：日基金管理人报酬=前一日基金资产净值×1.0%/当年天数。

2、客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2012年06月25日至2012年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	147,065.37

注：支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值0.15%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：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.15%/当年天数。

#### 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

本基金本报告期内未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

本基金本报告期内基金管理人没有投资本基金的情况。

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

份额单位：份

关联方名称	本期末 2012年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
长安基金公司 高级管理人员	197,724.46	0.15%

注：本基金本报告期内其他关联方没有投资本基金的情况。

#### 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06月25日至2012年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
广发银行股份 有限公司	9,468,820.51	265688.12

注：本基金的银行存款由基金托管人广发银行保管，按银行同业利率计息。

本基金通过“广发银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于2012年12月31日的相关余额为人民币187,479.52元。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内未参与关联方承销证券的买卖。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内无其他关联交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况

##### 7.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金

本基金本年未进行利润分配。

#### 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

根据《证券发行与承销管理办法(2012年修订)》，证券投资基金参与网下配售，可与发

行人、承销商自主约定网下配售股票的持有期限。持有期自公开发行的股票上市之日起计算。在持有期内的股票为流动受限制而不能自由转让的资产。基金通过网上申购获配的新股，从新股获配日至该新股上市日期间，为流通受限制而不能自由转让的资产。此外，基金还可作为特定投资者，认购由中国证监会《上市公司证券发行管理办法》规范的非公开发行股票，所认购的股票自发行结束之日起12个月内不得转让。

于2012年12月31日，本基金未因认购新发或增发证券而持有流通受限证券。

#### 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 (单位:股)	期末成本总额	期末估值总额
000527	美的电器	2012-08-27	重大资产重组	9.18		—	32,721	311,937.09	300,378.78
600100	同方股份	2012-12-27	重大事项	7.48	2013-01-10	7.90	105,725	800,710.95	790,823.00
601618	中国中冶	2012-12-31	重大事项	2.26	2013-01-04	2.33	317,429	693,641.12	717,389.54

注：本基金截至2012年12月31日止持有以上因公布的重大事项等可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

#### 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

本基金本期末未持有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

本基金本期末未持有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

本基金为被动型股票型指数基金，力求通过对沪深300非周期行业指数进行完全复制，在严格控制跟踪误差的基础上，为投资者提供一个投资于沪深300非周期行业指数的有效工具。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括沪深300非周期行业指数的成分股及其备选成分股（包括中小板、创业板及其他中国证监会核准上市的股票）、新股（一级市场初次发行和增发）、债券、回购、货币市场工具、银行存款、权证、资产支持证券、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符

合中国证监会相关规定)。

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。本基金管理人按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，建立了合规与风险管理委员会（董事会层面）、督察长、监察稽核部和相关部门构成的全方位、多层级的合规风险管理架构。本基金管理人秉承全面风险管理的理念，将风险管理贯穿日常经营活动的整个过程，渗透到各个业务环节，覆盖所有部门和岗位，建立了集风险识别、风险测量、风险控制、风险评价、风险报告为一体的风险管理机制，全面、及时识别、分析和评估各类风险，有效防范日常经营和基金运作过程中可能面临的各种风险，最大限度地保护基金份额持有人的合法权益。

#### **7.4.13.2 信用风险**

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行广发银行，因而与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，因此违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制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。本基金投资于一家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的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%。

本基金所持有的金融负债的合约约定剩余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。

#### 7.4.13.4 市场风险

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

##### 7.4.13.4.1 利率风险

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

本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等，其余大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

下表统计了本基金面临的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，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。

本基金于2012年末未持有债券投资，无重大利率风险，因而未进行敏感性分析。银行存款及结算备付金之浮动利率根据中国人民银行的基准利率和相关机构的相关政策浮动。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

金额单位：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年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产								
银行存款				9,468,820.51	—	—	—	9,468,820.51
结算备付金				187,479.52	—	—	—	187,479.52
存出保证金				—	—	—	750,000.00	750,000.00
交易性金融资产				—	—	—	121,808.08	121,808.08
应收利息				—	—	—	1,723.94	1,723.94



应收申购款				—	—	—	689.65	689.65
资产总计	—	—	—	9,656,300.03	—	—	122,560,993.67	132,217,293.70
负债								
应付赎回款				—	—	—	1,262,112.32	1,262,112.32
应付管理人报酬				—	—	—	106,118.74	106,118.74
应付托管费				—	—	—	15,917.80	15,917.80
应付交易费用				—	—	—	52,646.11	52,646.11
其他负债				—	—	—	469,756.68	469,756.68
负债总计	—	—	—	—	—	—	1,906,551.65	1,906,551.65
利率敏感度缺口	—	—	—	9,656,300.03	—	—	120,654,442.02	130,310,742.05

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。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

截至本报告期末，本基金未持有受重大利率风险影响的投资品种。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

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

#### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末2012年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	121,808,580.08	94.02
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	121,808,580.08	94.02

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除沪深300非周期指数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：人民币元）
		本期末(2012年12月31日)
	沪深300非周期指数上升 5%	6,151,621.11
	沪深300非周期指数下降 5%	-6,151,621.11

#### 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) 公允价值

##### (a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

##### (b) 以公允价值计量的金融工具

##### (i) 金融工具公允价值计量的方法

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的

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

(ii) 各层次金融工具公允价值

于2011年12月31日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层级的余额为119,999,988.76元，属于第二层级的余额为1,808,591.32，无属于第三层级的余额。

(iii) 公允价值所属层次间的重大变动

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) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 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	121,808,580.08	92.13
	其中：股票	121,808,580.08	92.13
2	固定收益投资	—	—
	其中：债券	—	—
	资产支持证券	—	—
3	金融衍生品投资	—	—
4	买入返售金融资产	—	—
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	—	—
5	银行存款和结算备付金合计	9,656,300.03	7.30
6	其他各项资产	752,413.59	0.57
7	合计	132,217,293.70	100.00

### 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 报告期末（指数投资）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	1,906,443.88	1.47
B	采掘业	1,166,618.95	0.90
C	制造业	78,396,631.98	60.51
C0	食品、饮料	19,850,406.11	15.32
C1	纺织、服装、皮毛	993,845.35	0.77
C2	木材、家具	—	—
C3	造纸、印刷	—	—
C4	石油、化学、塑胶、塑料	6,411,761.14	4.95
C5	电子	5,543,052.38	4.28
C6	金属、非金属	—	—
C7	机械、设备、仪表	30,900,170.13	23.85
C8	医药、生物制品	14,592,757.17	11.26
C99	其他制造业	104,639.70	0.08
D	电力、煤气及水的生产和供应业	7,759,847.37	5.99
E	建筑业	10,891,485.16	8.41
F	交通运输、仓储业	—	—
G	信息技术业	7,927,238.67	6.12
H	批发和零售贸易	7,441,705.18	5.74
I	金融、保险业	—	—
J	房地产业	—	—
K	社会服务业	3,022,420.22	2.33
L	传播与文化产业	906,911.42	0.70
M	综合类	2,389,277.25	1.84
	合计	121,808,580.08	94.02

### 8.2.2 报告期末（积极投资）按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

#### 8.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

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(元)	占基金资产净值比例(%)
1	600519	贵州茅台	26,305	5,498,271.10	4.24
2	601668	中国建筑	910,645	3,551,515.50	2.74
3	000858	五粮液	114,601	3,235,186.23	2.50
4	000651	格力电器	126,326	3,221,313.00	2.49
5	000157	中联重科	271,042	2,496,296.82	1.93
6	600104	上汽集团	129,444	2,283,392.16	1.76
7	600887	伊利股份	99,486	2,186,702.28	1.69
8	600900	长江电力	313,723	2,155,277.01	1.66
9	002304	洋河股份	20,997	1,960,489.89	1.51
10	600050	中国联通	548,372	1,919,302.00	1.48

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于基金管理人网站的年度报告正文。

### 8.3.2 积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名股票投资明细

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

## 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

### 8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例(%)
1	600519	贵州茅台	15,758,083.73	12.16
2	600104	上汽集团	11,589,859.98	8.95
3	002304	洋河股份	9,497,951.09	7.33
4	000858	五粮液	9,148,265.24	7.06
5	600031	三一重工	8,175,231.38	6.31
6	600900	长江电力	7,840,206.98	6.05
7	601668	中国建筑	7,309,141.88	5.64
8	600050	中国联通	5,727,024.94	4.42
9	000157	中联重科	5,616,094.68	4.33

10	000651	格力电器	5,552,834.78	4.29
11	601989	中国重工	5,449,071.71	4.21
12	600011	华能国际	4,913,724.16	3.79
13	000895	双汇发展	4,767,264.44	3.68
14	000568	泸州老窖	4,167,167.66	3.22
15	002024	苏宁电器	4,052,510.75	3.13
16	600887	伊利股份	4,013,202.04	3.10
17	601991	大唐发电	3,809,871.78	2.94
18	601766	中国南车	3,644,374.83	2.81
19	002415	海康威视	3,449,906.52	2.66
20	000792	盐湖股份	3,439,051.24	2.65
21	000538	云南白药	3,303,518.62	2.55
22	601390	中国中铁	3,250,906.38	2.51
23	601186	中国铁建	3,225,525.18	2.49
24	600518	康美药业	3,127,032.06	2.41
25	000069	华侨城 A	3,072,151.36	2.37
26	000338	潍柴动力	2,998,692.15	2.31
27	600795	国电电力	2,932,106.70	2.26
28	601299	中国北车	2,846,904.77	2.20
29	600276	恒瑞医药	2,817,210.24	2.17
30	000063	中兴通讯	2,644,179.20	2.04

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。

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例(%)
1	600104	上汽集团	10,142,015.41	7.83
2	600519	贵州茅台	9,174,690.19	7.08
3	002304	洋河股份	6,365,009.70	4.91
4	600031	三一重工	5,742,015.05	4.43

5	600900	长江电力	5,710,059.54	4.41
6	000858	五 粮 液	5,314,859.86	4.10
7	601668	中国建筑	4,436,768.71	3.42
8	601989	中国重工	3,927,998.34	3.03
9	600011	华能国际	3,682,438.59	2.84
10	600050	中国联通	3,610,083.29	2.79
11	000895	双汇发展	3,511,836.98	2.71
12	000157	中联重科	3,190,272.24	2.46
13	000651	格力电器	2,938,691.46	2.27
14	601991	大唐发电	2,893,713.00	2.23
15	002415	海康威视	2,755,261.53	2.13
16	601766	中国南车	2,703,746.82	2.09
17	601390	中国中铁	2,485,063.69	1.92
18	000568	泸州老窖	2,484,406.91	1.92
19	601186	中国铁建	2,480,988.61	1.91
20	002594	比亚迪	2,123,701.51	1.64

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。

#### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	326,311,175.51
卖出股票的收入（成交）总额	202,421,047.30

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。

#### 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。

### 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 本基金投资的前十名证券的发行主体本期未被监管部门立案调查，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 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。

#### 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	750,000.00
2	应收证券清算款	—
3	应收股利	—
4	应收利息	1,723.94
5	应收申购款	689.65
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	752,413.59

#### 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

##### 8.9.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

##### 8.9.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有积极投资股票。



### 8.9.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，本报告中涉及比例计算的分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的基 金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有 份额	占总份 额比例	持有 份额	占总份 额比例
2,798	45,747.93	7,161,425.84	5.59%	120,841,274.80	94.41%

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

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 开放式基金	717,597.92	0.56%

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2012年06月25日)基金份额总额	277,132,832.76
本报告期期初基金份额总额	—
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	630,433.15
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	149,760,565.28
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	—
本报告期期末基金份额总额	128,002,700.63

注：总申购份额包含红利再投、转换入份额，总赎回份额包含转换出份额。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

### 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

一、报告期内基金管理人发生以下重大人事变动：

1、2012年5月12日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登了《长安基金管理有限公司关于由盛军先生代为履行公司总经理职务的公告》，同意曹阳辞去总经理职务，由盛军代为履行公司总经理职务。

2、2012年10月20日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登了《长安基金管理有限公司总经理黄陈任职公告》，聘任黄陈担任公司总经理职务。

二、报告期内基金托管人发生如下重大变动：

本报告期内未涉及基金托管人的重大变动。

**11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼**

本报告期内无涉及本基金管理人、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**

本基金本报告期投资策略未发生改变。

**11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况**

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)(原“毕马威华振会计师事务所”自本基金基金合同生效日起为本基金提供审计服务，本基金报告年度应支付给毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)的报酬为人民币陆万伍千元整。

**11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚的情况**

报告期内无基金管理人、基金托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况。

**11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况**

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		债券交易		债券回购交易		权证交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占股票成交总额比例	成交金额	占债券成交总额比例	成交金额	占债券回购成交总额比例	成交金额	占权证成交总额比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
民生证券	1	98,528,722.63	18.64%	—	—	152,900,000.00	52.00%	—	—	86,267.35	18.74%	
海通	1	95,565,705.	18.07%	—	—	—	—	—	—	84,117.19	18.27%	

证券		82										
东兴 证券	1	95,15 4,137. 15	18.00 %		—	140,0 00,00 0.00	48.00 %		—	83,96 6.81	18.24 %	
中信 证券	1	83,58 0,594. 28	15.81 %		—		—		—	71,80 6.76	15.60 %	
招商 证券	1	55,02 9,656. 79	10.41 %		—		—		—	46,76 3.59	10.16 %	
中信 建投	1	51,84 1,085. 62	9.80%		—		—		—	45,64 7.52	9.92%	
兴业 证券	1	49,02 6,920. 52	9.27%		—		—		—	41,75 1.63	9.07%	

注：1.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。

2. 以上交易单元均为本期新增交易单元。

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

2012年12月27日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登了《长安基金管理有限公司关于增加注册资本和修改公司章程的公告》，公司注册资本从1亿元增加至2亿元，增资后各股东的出资比例为：长安国际信托股份有限公司占出资比例的40%、上海美特斯邦威服饰股份有限公司占出资比例的33%、上海磐石投资有限公司占出资比例的18%、兵器装备集团财务有限责任公司占出资比例的9%。

长安基金管理有限公司  
二〇一三年三月二十七日