

大成沪深 300 指数证券投资基金
2013 年年度报告
2013 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：2014 年 3 月 29 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本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 2014 年 3 月 25 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(特殊普通合伙)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 2013 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.....	13
§ 5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	13
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、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.....	18
§ 8 投资组合报告	39
8.1 期末基金资产组合情况.....	39
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	39
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.....	40
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	48
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	49
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	49
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	50
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....	50
8.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	50
8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	50

8.11 投资组合报告附注.....	50
§ 9 基金份额持有人信息.....	51
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	51
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	52
§ 10 开放式基金份额变动.....	52
§ 11 重大事件揭示.....	52
11.1 基金份额持有人大会决议.....	52
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.....	52
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	52
11.4 基金投资策略的改变.....	52
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	52
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.....	53
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	53
11.8 其他重大事件.....	54
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息.....	56
§ 13 备查文件目录.....	56
13.1 备查文件目录.....	56
13.2 存放地点.....	56
13.3 查阅方式.....	56

§ 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	5,874,017,400.92 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）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
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	2013 年	2012 年	2011 年
本期已实现收益	-356,732,659.04	-339,704,772.74	-100,768,369.85
本期利润	-202,152,150.38	462,384,792.32	-1,633,536,720.57
加权平均基金份额本期利润	-0.0308	0.0628	-0.2046
本期加权平均净值利润率	-4.02%	8.41%	-22.96%
本期基金份额净值增长率	-5.51%	8.49%	-23.77%
3.1.2 期末数据和指标	2013 年末	2012 年末	2011 年末
期末可供分配利润	-1,535,359,674.02	-1,581,189,759.51	-2,113,746,242.32
期末可供分配基金份额利润	-0.2614	-0.2183	-0.2795
期末基金资产净值	4,338,657,726.90	5,661,804,921.69	5,449,890,315.85
期末基金份额净值	0.7386	0.7817	0.7205
3.1.3 累计期末指标	2013 年末	2012 年末	2011 年末
基金份额累计净值增长率	79.66%	90.15%	75.26%

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）

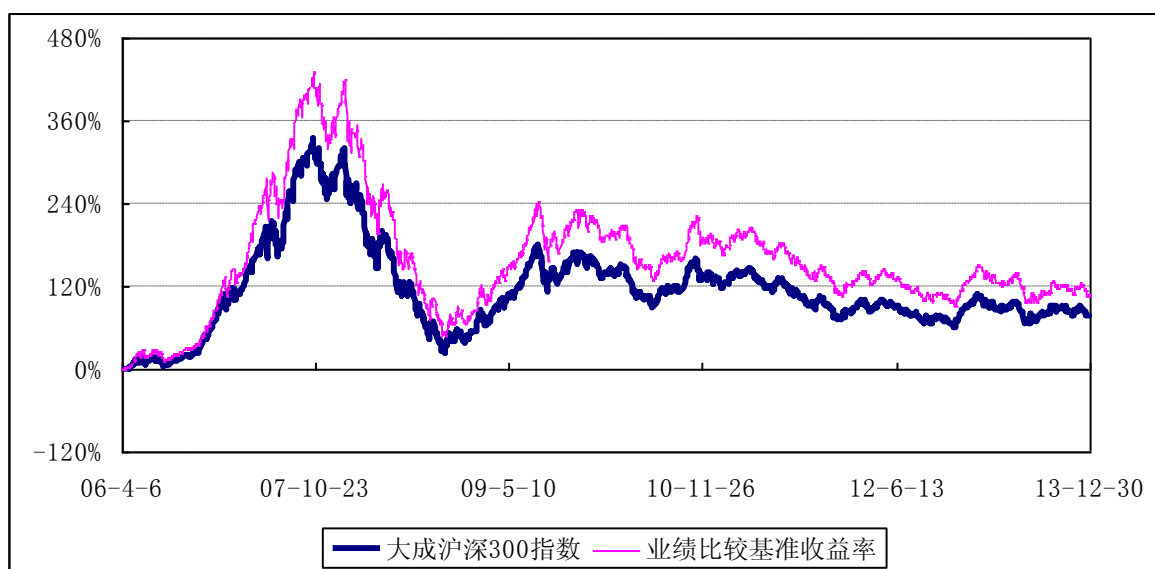
3、所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

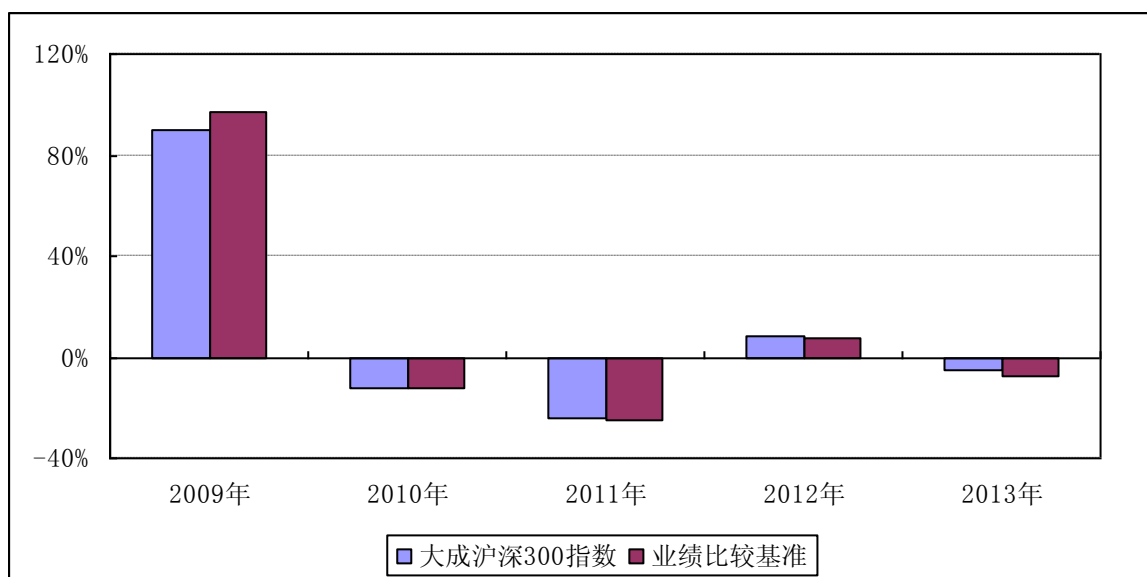
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-3.34%	1.03%	-3.28%	1.12%	-0.06%	-0.09%
过去六个月	6.15%	1.20%	5.88%	1.29%	0.27%	-0.09%
过去一年	-5.51%	1.29%	-7.65%	1.39%	2.14%	-0.10%
过去三年	-21.86%	1.24%	-25.52%	1.32%	3.66%	-0.08%
过去五年	29.71%	1.46%	28.18%	1.55%	1.53%	-0.09%
自基金合同生效起至今	79.66%	1.82%	111.20%	1.93%	-31.54%	-0.11%

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

无。

§ 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2013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，4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、中证100ETF、中证500深市ETF，1只QDII基金：大成标普500等权重指数基金及31只开放式证券投资基金：大成景丰债券型证券投资基金(LOF)、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、大成现金宝场内实时申赎货币市场基金、大成景安短融债券型证券投资基金、大成景兴信用债债券型证券投资基金、大成景旭纯债债券型证券投资基金及大成景祥分级债券型证券投资基金。

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		
苏秉毅先生	本基金基金经理	2013 年 1 月 1 日	-	9 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 8 月 28 日至 2014 年 1 月 24 日担任大成中证 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。2014 年 1 月 24 日至 2014 年 2 月 17 日任大成健康产业股票型证券投资基金基金经理。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。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。现同时担任大成基金管理有限公司数量投资部总监助理。具有基金从业资格。国籍：中国
张钟玉女士	本基金基金经理	2013 年 3 月 25 日	-	3 年	会计学硕士，2010 年 4 月加入大成基金管理有限公司从事研究工作，现任

	理助理				数量投资部数量分析师。2013 年 3 月 25 日起担任大成优选股票型证券投资基金（LOF）和大成沪深 300 指数证券投资基金基金经理助理。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遵规守信情况的说明

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，基金管理人制订了《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》。基金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。

基金管理人运用统计分析方法和工具，对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进行分析。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，但结合交易价差专项统计分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，基金管理人旗下所有投资组合未发现存在异常交易行为。主动投资组合间股票交易存在 11 笔同日反向交易，原因为投资策略需要。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% 的仅有 2 笔，原因为投资策略需要；主动投资组合间债券交易存在 1 笔同日反向交易，原因为投资策略需要。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

2013 年，宏观经济仍未进入新的增长周期，尽管全年曾数次出现复苏的迹象，但复苏势头均未能延续。在政府换届之后，政策取向也发生了一定的改变，稳增长不再是政策制定的主要目标。虽然曾经出现反复，货币政策在大方向上已不再宽松，力促实体经济实现转型。期间发生的“钱荒”即是最明显的标志，即使之后货币政策相对温和，但资金利率较以往也明显走高。年底召开的三中全会也传递出强烈的改革信号。

在经济转型期的时代背景下，A 股市场也呈现出特别的格局。以传统行业为主的大盘股总体表现疲软，在年初短暂冲高之后便一直在下降通道中运行；而大量代表新兴产业的中小盘股票则受到市场的热烈追捧，屡创新高。各细分市场指数表现差异充分反映了市场的分化。主要反映大盘蓝筹走势的沪深 300 指数全年下跌 7.65%；而表征中小盘股票走势的中证 500 指数则上涨 16.89%；新兴产业为主的创业板指数涨幅更是高达 82.73%。行业方面同样分化严重，医药、家电、TMT 等板块涨幅巨大，而有色、煤炭、钢铁等产能过剩的传统行业则成为下跌的重灾区。

本基金申购赎回和份额交易情况均较为平稳。本基金在基金合同允许的范围内严格根据标的指数成分股调整以及权重的变化及时调整投资组合。本年度年化跟踪误差 1.75%，日均偏离度 0.08%，各项操作与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 0.7386 元，本报告期基金份额净值增长率为-5.51%，同期业绩比较基准收益率为-7.65%，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

数据显示，宏观经济增速仍然在低位徘徊，还未有回升的迹象。实体经济处境比较艰难，传

统行业尤甚。虽然三中全会已经提出了诸多改革方案，但其落实力度还有待确认，而且也很难在短期内见效。经济在近期爬出低谷的可能性较小。

由于经济转型离成功尚远，若政府改革决心较大，则货币政策料将继续从紧。即使进入新的年度短期资金压力有所缓解，仍难以逆转流动性紧张的局面。至于财政政策，在政府债务存量已经较大的情况下，亦难有较大动作。

基于以上的分析，我们对明年 A 股市场仍然持相对悲观的态度。在实体经济和金融市场都在“去杠杆化”的大环境下，牛市诞生的概率很小。新股重启和 QE 的实质退出，对本来就并不充裕的资金面更是雪上加霜，除非有实质利好引入新的资金，预计大市仍将继续下行。股票供给不断增加，有限的场内资金进行博弈，将进一步加剧股市的结构行情。除了大小盘轮动效应外，板块内部股票也会产生分化，只有少数质地真正优秀的个股才能脱颖而出。

组合管理上，我们将严格按照基金合同的相关约定，紧密跟踪标的指数，按照标的指数成分股组成及其权重的变化调整投资组合，努力实现跟踪误差的最小化。

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、制度执行及遵规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，深入开展各项自查工作，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，公司严格执行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数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—大成基金管理有限公司 2013 年 1 月 1 日至 2013 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遵规守信、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 2013 年 12 月 31 日的资产负债表，2013 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	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
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 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 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	2014 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：2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2013 年 12 月 31 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	185,285,676.69	480,801,589.16
结算备付金		-	-
存出保证金		694,790.75	250,000.00
交易性金融资产	7.4.7.2	4,155,855,834.63	5,188,509,505.90
其中：股票投资		3,947,017,834.63	5,188,509,505.90
基金投资		-	-

债券投资		208,838,000.00	-
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	2,799,423.65	72,961.11
应收股利		-	-
应收申购款		456,178.08	526,127.35
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		4,345,091,903.80	5,670,160,183.52
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012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		1,906,333.58	3,274,433.55
应付管理人报酬		2,832,357.32	3,318,652.45
应付托管费		566,471.47	663,730.49
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	885,209.03	591,539.78
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	243,805.50	506,905.56
负债合计		6,434,176.90	8,355,261.83
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	5,874,017,400.92	7,242,994,681.20
未分配利润	7.4.7.10	-1,535,359,674.02	-1,581,189,759.51
所有者权益合计		4,338,657,726.90	5,661,804,921.69
负债和所有者权益总计		4,345,091,903.80	5,670,160,183.52

注：报告截止日 2013 年 12 月 31 日，基金份额净值人民币 0.7386 元，基金份额总额 5,874,017,400.92 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：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
一、收入		-150,111,961.94	515,156,624.92
1. 利息收入		3,887,138.34	2,650,822.28
其中：存款利息收入	7.4.7.11	2,721,715.95	2,650,822.28
债券利息收入		1,165,422.39	-
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）		-310,570,412.78	-289,992,590.62
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-417,450,023.19	-386,464,169.07
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	106,879,610.41	96,471,578.45
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	154,580,508.66	802,089,565.06
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	1,990,803.84	408,828.20
减：二、费用		52,040,188.44	52,771,832.60
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	37,757,930.38	41,317,077.42
2. 托管费	7.4.10.2.2	7,551,586.05	8,263,415.52
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.18	6,266,597.75	2,719,049.28
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	464,074.26	472,290.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-202,152,150.38	462,384,792.32
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-202,152,150.38	462,384,792.32

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：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 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）	7,242,994,681.20	-1,581,189,759.51	5,661,804,921.69
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-202,152,150.38	-202,152,150.38
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）	-1,368,977,280.28	247,982,235.87	-1,120,995,044.41
其中：1. 基金申购款	2,254,002,851.97	-573,019,807.16	1,680,983,044.81
2. 基金赎回款	-3,622,980,132.25	821,002,043.03	-2,801,978,089.22
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）	5,874,017,400.92	-1,535,359,674.02	4,338,657,726.90
项目	上年度可比期间 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

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：

_____ 张树忠	_____ 刘彩晖	_____ 范瑛
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

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 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 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。

(5) 同一债券同时在两个或两个以上市场交易的，按债券所处的市场分别估值。

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。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无需要说明的其他重要会计政策和会计估计事项。

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、中国证监会财税[2012]85 号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，个人从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税；

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 2013 年 12 月 31 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
活期存款	185,285,676.69	480,801,589.16
定期存款	-	-
其中：存款期限 1-3 个月	-	-
其他存款	-	-
合计：	185,285,676.69	480,801,589.16

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 2013 年 12 月 31 日			
	成本	公允价值	公允价值变动	
股票	4,552,099,573.25	3,947,017,834.63	-605,081,738.62	
债券	交易所市场	-	-	
	银行间市场	208,999,630.00	208,838,000.00	-161,630.00
	合计	208,999,630.00	208,838,000.00	-161,630.00
资产支持证券	-	-	-	
基金	-	-	-	
其他	-	-	-	
合计	4,761,099,203.25	4,155,855,834.63	-605,243,368.62	
项目	上年度末 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	

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 2013 年 12 月 31 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日

应收活期存款利息	23,273.55	72,961.11
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	-	-
应收债券利息	2,775,837.50	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	-
其他	312.60	-
合计	2,799,423.65	72,961.11

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	上年度末
	2013年12月31日	2012年12月31日
交易所市场应付交易费用	884,009.03	591,539.78
银行间市场应付交易费用	1,200.00	-
合计	885,209.03	591,539.78

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2013年12月31日	2012年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	250,000.00
应付赎回费	935.32	4,313.77
预提审计费	140,000.00	150,000.00
预提信息披露费	100,000.00	100,000.00
应付后端申购费	2,870.18	2,591.79
合计	243,805.50	506,905.56

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2013年1月1日至2013年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	7,242,994,681.20	7,242,994,681.20
本期申购	2,254,002,851.97	2,254,002,851.97
本期赎回(以“-”号填列)	-3,622,980,132.25	-3,622,980,132.25
本期末	5,874,017,400.92	5,874,017,400.92

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	253,000,825.84	-1,834,190,585.35	-1,581,189,759.51
本期利润	-356,732,659.04	154,580,508.66	-202,152,150.38
本期基金份额交易产生的变动数	-21,838,770.21	269,821,006.08	247,982,235.87
其中：基金申购款	30,823,635.16	-603,843,442.32	-573,019,807.16
基金赎回款	-52,662,405.37	873,664,448.40	821,002,043.03
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-125,570,603.41	-1,409,789,070.61	-1,535,359,674.02

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
	2013年1月1日至2013年12月31日	2012年1月1日至2012年12月31日
活期存款利息收入	2,687,701.69	2,641,998.42
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	16,868.60	8,473.80
其他	17,145.66	350.06
合计	2,721,715.95	2,650,822.28

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
	2013年1月1日至2013年12月31日	2012年1月1日至2012年12月31日
卖出股票成交总额	2,424,308,636.13	994,482,288.41
减：卖出股票成本总额	2,841,758,659.32	1,380,946,457.48
买卖股票差价收入	-417,450,023.19	-386,464,169.07

7.4.7.13 债券投资收益

本基金于本期及上年度可比期间均无债券投资产生的收益/损失。

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 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	106,879,610.41	96,471,578.45
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	106,879,610.41	96,471,578.45

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	154,580,508.66	802,089,565.06
——股票投资	154,742,138.66	802,089,565.06
——债券投资	-161,630.00	-
——资产支持证券投资	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	154,580,508.66	802,089,565.06

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	1,966,994.04	408,828.20
其他	23,809.80	-
合计	1,990,803.84	408,828.20

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 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	6,265,397.75	2,719,049.28
银行间市场交易费用	1,200.00	-
合计	6,266,597.75	2,719,049.28

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
审计费用	140,000.00	150,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
银行费用	6,074.26	4,290.38
债券帐户维护费	18,000.00	18,000.00
其他	-	-
合计	464,074.26	472,290.38

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、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
大成国际资产管理有限公司（“大成国际”）	基金管理人的子公司
大成创新资本管理有限公司（“大成创新资本”）	基金管理人的合资子公司

注：1) 本基金基金管理人于 2013 年 10 月 29 日成立了合资子公司大成创新资本管理有限公司，其中大成基金管理有限公司持有 52% 的股权。

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 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 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	892,398,231.18	23.65%	99,553,787.58	5.99%

7.4.10.1.2 权证交易

本基金本期及上年度可比期间均未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 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	801,067.24	23.51%	58,441.83	6.61%
关联方名称	上年度可比期间 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%

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 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
	当期发生的基金应支付的管理费	37,757,930.38
其中：支付销售机构的客户维护费	9,072,683.14	9,506,190.67

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 2013 年末尚未支付的金额为人民币 2,832,357.32 元，于 2012 年末尚未支付的金额为人民币 3,318,652.45 元。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	7,551,586.05	8,263,415.52

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 2013 年末尚未支付的金额为人民币 566,471.47 元，于 2012 年末尚未支付的金额为人民币 663,730.49 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无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

本基金的管理人于本报告期及上年度可比期间未运用固有资金投资本基金。

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	上年度可比期间
	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日至 2012 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	185,285,676.69	2,687,701.69	480,801,589.16	2,641,998.42

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

本基金于本期及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销证券。

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

本基金于报告期末进行利润分配。

7.4.12 期末（2013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
601901	方正证券	2013-08-24	重大事项	5.91	2014-01-13	6.24	2,857,411	13,919,015.41	16,887,299.01	-
000625	长安汽车	2013-12-31	重大事项	11.45	2014-01-03	11.72	1,430,205	9,209,565.51	16,375,847.25	-
600547	山东黄金	2013-12-26	重大事项	17.25	2014-01-02	17.52	540,069	15,457,001.87	9,316,190.25	-
000562	宏源证券	2013-10-31	重大事项	8.22	-	-	1,004,041	10,859,132.31	8,253,217.02	-
600058	五矿发展	2013-07-24	重大事项	13.56	2014-01-06	14.92	430,106	8,721,825.69	5,832,237.36	-

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 2013 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 2013 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、债券等。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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2013年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	185,285,676.69	-	-	-	185,285,676.69
存出保证金	694,790.75	-	-	-	694,790.75
交易性金融资产	208,838,000.00	-	-	3,947,017,834.63	4,155,855,834.63
应收利息	-	-	-	2,799,423.65	2,799,423.65
应收申购款	62,407.29	-	-	393,770.79	456,178.08
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	394,880,874.73	-	-	3,950,211,029.07	4,345,091,903.80
负债					
应付赎回款	-	-	-	1,906,333.58	1,906,333.58
应付管理人报酬	-	-	-	2,832,357.32	2,832,357.32
应付托管费	-	-	-	566,471.47	566,471.47
应付交易费用	-	-	-	885,209.03	885,209.03
其他负债	-	-	-	243,805.50	243,805.50
负债总计	-	-	-	6,434,176.90	6,434,176.90

利率敏感度缺口	394,880,874.73	-	-	3,943,776,852.17	4,338,657,726.90
上年度末 2012 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，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将对基金净值产生的影响。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 2013 年 12 月 31 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
	利率上升 25 个基准点	-258,298.86	-
	利率下降 25 个基准点	259,075.07	-

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有的金融工具以人民币计价，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 2013 年 12 月 31 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 12 月 31 日		上年度末 2012 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	3,947,017,834.63	90.97	5,188,509,505.90	91.64
衍生金融资产-权证投资	-	0.00	-	0.00
交易性金融资产-债券投资	208,838,000.00	4.81	-	0.00
其他	-	0.00	-	0.00
合计	4,155,855,834.63	95.79	5,188,509,505.90	91.64

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	本基金管理人运用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 2013 年 12 月 31 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
	沪深 300 指数上升 5%	200,998,260.82	265,467,893.16
沪深 300 指数下降 5%	-200,998,260.82	-265,467,893.16	

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 2014 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	3,947,017,834.63	90.84
	其中：股票	3,947,017,834.63	90.84
2	固定收益投资	208,838,000.00	4.81
	其中：债券	208,838,000.00	4.81
	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	185,285,676.69	4.26
6	其他各项资产	3,950,392.48	0.09
7	合计	4,345,091,903.80	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	28,750,387.70	0.66
B	采矿业	240,135,264.34	5.53
C	制造业	1,440,240,962.83	33.20
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	121,984,607.08	2.81
E	建筑业	134,767,872.48	3.11
F	批发和零售业	127,112,117.48	2.93
G	交通运输、仓储和邮政业	107,669,825.60	2.48
H	住宿和餐饮业	-	0.00
I	信息传输、软件和信息技术服务业	111,542,135.79	2.57
J	金融业	1,332,494,649.38	30.71
K	房地产业	180,812,590.80	4.17
L	租赁和商务服务业	36,065,678.95	0.83
M	科学研究和技术服务业	-	0.00

N	水利、环境和公共设施管理业	36,645,484.13	0.84
O	居民服务、修理和其他服务业	-	0.00
P	教育	-	0.00
Q	卫生和社会工作	-	0.00
R	文化、体育和娱乐业	11,061,069.45	0.25
S	综合	37,735,188.62	0.87
	合计	3,947,017,834.63	90.97

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	15,730,530	171,305,471.70	3.95
2	601318	中国平安	3,636,504	151,751,311.92	3.50
3	600016	民生银行	17,161,141	132,484,008.52	3.05
4	601166	兴业银行	8,684,733	88,063,192.62	2.03
5	600000	浦发银行	8,504,695	80,199,273.85	1.85
6	601939	建设银行	19,067,929	78,941,226.06	1.82
7	600837	海通证券	6,147,244	69,586,802.08	1.60
8	600030	中信证券	5,233,084	66,721,821.00	1.54
9	000651	格力电器	1,828,127	59,706,627.82	1.38
10	000002	万科A	7,353,373	59,047,585.19	1.36
11	601328	交通银行	11,932,903	45,822,347.52	1.06
12	601398	工商银行	12,388,790	44,351,868.20	1.02
13	601601	中国太保	2,387,404	44,238,596.12	1.02
14	600887	伊利股份	1,086,090	42,444,397.20	0.98
15	600519	贵州茅台	315,504	40,504,403.52	0.93
16	601088	中国神华	2,506,322	39,650,014.04	0.91
17	000001	平安银行	3,114,431	38,151,779.75	0.88
18	601668	中国建筑	11,398,194	35,790,329.16	0.82
19	600104	上汽集团	2,513,567	35,541,837.38	0.82
20	601006	大秦铁路	4,519,782	33,401,188.98	0.77
21	002024	苏宁云商	3,365,285	30,388,523.55	0.70
22	601169	北京银行	4,011,236	30,124,382.36	0.69
23	600015	华夏银行	3,381,403	28,978,623.71	0.67
24	000776	广发证券	2,247,311	28,046,441.28	0.65
25	000538	云南白药	263,872	26,912,305.28	0.62
26	600048	保利地产	3,252,660	26,834,445.00	0.62

27	601989	中国重工	4,612,254	25,874,744.94	0.60
28	600585	海螺水泥	1,519,825	25,776,232.00	0.59
29	000333	美的集团	512,830	25,641,500.00	0.59
30	600111	包钢稀土	1,104,608	24,599,620.16	0.57
31	600690	青岛海尔	1,239,809	24,176,275.50	0.56
32	600900	长江电力	3,760,001	23,763,206.32	0.55
33	000895	双汇发展	501,935	23,631,099.80	0.54
34	600637	百视通	627,950	23,215,311.50	0.54
35	600383	金地集团	3,394,392	22,674,538.56	0.52
36	000858	五粮液	1,441,842	22,579,245.72	0.52
37	600999	招商证券	1,769,598	22,438,502.64	0.52
38	600089	特变电工	2,003,218	21,474,496.96	0.49
39	600518	康美药业	1,169,871	21,057,678.00	0.49
40	002415	海康威视	915,502	21,038,235.96	0.48
41	600256	广汇能源	2,379,565	20,797,398.10	0.48
42	600050	中国联通	6,446,477	20,693,191.17	0.48
43	601857	中国石油	2,652,536	20,451,052.56	0.47
44	002241	歌尔声学	580,368	20,359,309.44	0.47
45	600535	天士力	470,401	20,175,498.89	0.47
46	600276	恒瑞医药	517,160	19,641,736.80	0.45
47	000063	中兴通讯	1,494,252	19,529,873.64	0.45
48	601688	华泰证券	2,126,355	19,052,140.80	0.44
49	600028	中国石化	4,188,126	18,762,804.48	0.43
50	600018	上港集团	3,459,624	18,266,814.72	0.42
51	600739	辽宁成大	1,037,971	18,206,011.34	0.42
52	000157	中联重科	3,340,332	18,204,809.40	0.42
53	601766	中国南车	3,582,141	17,946,526.41	0.41
54	002236	大华股份	435,733	17,812,765.04	0.41
55	600406	国电南瑞	1,171,899	17,426,138.13	0.40
56	601628	中国人寿	1,139,394	17,239,031.22	0.40
57	600196	复星医药	869,087	17,025,414.33	0.39
58	600309	万华化学	821,394	17,002,855.80	0.39
59	601901	方正证券	2,857,411	16,887,299.01	0.39
60	601888	中国国旅	470,065	16,405,268.50	0.38
61	000625	长安汽车	1,430,205	16,375,847.25	0.38
62	600011	华能国际	3,189,024	16,136,461.44	0.37
63	000423	东阿阿胶	397,227	15,714,300.12	0.36
64	601299	中国北车	3,135,427	15,426,300.84	0.36
65	600795	国电电力	6,547,623	15,386,914.05	0.35

66	600019	宝钢股份	3,755,714	15,360,870.26	0.35
67	000338	潍柴动力	804,516	15,285,804.00	0.35
68	600315	上海家化	357,594	15,101,194.62	0.35
69	000100	TCL 集团	6,443,787	15,014,023.71	0.35
70	600031	三一重工	2,316,732	14,873,419.44	0.34
71	000069	华侨城 A	2,759,334	14,624,470.20	0.34
72	601336	新华保险	634,212	14,510,770.56	0.33
73	002353	杰瑞股份	181,338	14,392,797.06	0.33
74	000725	京东方 A	6,472,959	13,916,861.85	0.32
75	000581	威孚高科	450,776	13,883,900.80	0.32
76	601899	紫金矿业	5,998,728	13,857,061.68	0.32
77	002450	康得新	568,936	13,825,144.80	0.32
78	600703	三安光电	548,377	13,594,265.83	0.31
79	002594	比亚迪	355,306	13,387,930.08	0.31
80	000783	长江证券	1,261,430	13,118,872.00	0.30
81	600600	青岛啤酒	263,979	12,921,772.05	0.30
82	601009	南京银行	1,580,287	12,784,521.83	0.29
83	601988	中国银行	4,817,534	12,621,939.08	0.29
84	601633	长城汽车	305,479	12,576,570.43	0.29
85	600352	浙江龙盛	922,005	12,188,906.10	0.28
86	601117	中国化学	1,501,053	12,008,424.00	0.28
87	002230	科大讯飞	249,412	11,934,364.20	0.28
88	600066	宇通客车	677,561	11,897,971.16	0.27
89	600100	同方股份	1,167,400	11,872,458.00	0.27
90	600832	东方明珠	1,211,089	11,832,339.53	0.27
91	600804	鹏博士	839,296	11,800,501.76	0.27
92	600010	包钢股份	2,725,705	11,747,788.55	0.27
93	600332	白云山	407,467	11,270,537.22	0.26
94	601377	兴业证券	1,185,756	11,217,251.76	0.26
95	601186	中国铁建	2,335,284	10,952,481.96	0.25
96	000024	招商地产	522,854	10,864,906.12	0.25
97	601607	上海医药	729,731	10,792,721.49	0.25
98	000568	泸州老窖	531,428	10,702,959.92	0.25
99	600085	同仁堂	497,410	10,644,574.00	0.25
100	002038	双鹭药业	208,181	10,523,549.55	0.24
101	600009	上海机场	731,765	10,478,874.80	0.24
102	600583	海油工程	1,344,863	10,436,136.88	0.24
103	601390	中国中铁	3,891,300	10,428,684.00	0.24
104	600597	光明乳业	465,253	10,328,616.60	0.24

105	000826	桑德环境	292,778	10,188,674.40	0.23
106	600886	国投电力	2,582,732	10,150,136.76	0.23
107	600150	中国船舶	419,223	10,141,004.37	0.23
108	002142	宁波银行	1,096,754	10,123,039.42	0.23
109	601808	中海油服	450,632	10,058,106.24	0.23
110	002304	洋河股份	246,213	10,050,414.66	0.23
111	002385	大北农	608,226	9,944,495.10	0.23
112	600705	中航投资	579,025	9,831,844.50	0.23
113	002202	金风科技	1,165,467	9,824,886.81	0.23
114	002081	金螳螂	445,076	9,782,770.48	0.23
115	000039	中集集团	654,774	9,729,941.64	0.22
116	601991	大唐发电	2,282,054	9,675,908.96	0.22
117	000623	吉林敖东	544,753	9,674,813.28	0.22
118	000402	金融街	1,841,507	9,631,081.61	0.22
119	000768	中航飞机	1,006,841	9,605,263.14	0.22
120	600489	中金黄金	1,120,220	9,577,881.00	0.22
121	600108	亚盛集团	1,183,548	9,503,890.44	0.22
122	600649	城投控股	1,133,852	9,444,987.16	0.22
123	600547	山东黄金	540,069	9,316,190.25	0.21
124	000400	许继电气	298,480	9,279,743.20	0.21
125	600079	人福医药	321,519	9,115,063.65	0.21
126	600252	中恒集团	663,146	9,045,311.44	0.21
127	000009	中国宝安	954,070	9,015,961.50	0.21
128	002570	贝因美	291,814	8,958,689.80	0.21
129	600221	海南航空	4,478,686	8,957,372.00	0.21
130	600362	江西铜业	631,295	8,951,763.10	0.21
131	601669	中国水电	2,913,932	8,945,771.24	0.21
132	002065	东华软件	264,369	8,935,672.20	0.21
133	600177	雅戈尔	1,183,447	8,875,852.50	0.20
134	600660	福耀玻璃	1,065,860	8,835,979.40	0.20
135	600369	西南证券	883,709	8,775,230.37	0.20
136	601998	中信银行	2,256,180	8,731,416.60	0.20
137	000729	燕京啤酒	1,065,582	8,631,214.20	0.20
138	600839	四川长虹	2,807,406	8,534,514.24	0.20
139	000983	西山煤电	1,196,783	8,497,159.30	0.20
140	600271	航天信息	420,896	8,489,472.32	0.20
141	600674	川投能源	751,243	8,383,871.88	0.19
142	002422	科伦药业	182,534	8,376,485.26	0.19
143	600118	中国卫星	449,694	8,332,829.82	0.19

144	000970	中科三环	647,512	8,314,054.08	0.19
145	000562	宏源证券	1,004,041	8,253,217.02	0.19
146	000831	五矿稀土	373,017	8,225,024.85	0.19
147	000012	南玻A	997,667	8,121,009.38	0.19
148	600340	华夏幸福	401,274	8,117,773.02	0.19
149	000792	盐湖股份	483,851	8,094,827.23	0.19
150	600718	东软集团	653,272	8,015,647.44	0.18
151	600741	华域汽车	786,722	7,977,361.08	0.18
152	600893	航空动力	413,270	7,905,855.10	0.18
153	600642	申能股份	1,725,809	7,852,430.95	0.18
154	601555	东吴证券	912,605	7,848,403.00	0.18
155	000598	兴蓉投资	1,358,705	7,826,140.80	0.18
156	601168	西部矿业	1,447,951	7,804,455.89	0.18
157	000728	国元证券	746,764	7,616,992.80	0.18
158	000963	华东医药	164,780	7,579,880.00	0.17
159	000876	新希望	528,377	7,571,642.41	0.17
160	601699	潞安环能	700,905	7,478,656.35	0.17
161	601600	中国铝业	2,185,095	7,429,323.00	0.17
162	000999	华润三九	298,049	7,418,439.61	0.17
163	000800	一汽轿车	617,132	7,343,870.80	0.17
164	600029	南方航空	2,660,821	7,317,257.75	0.17
165	600153	建发股份	1,017,838	7,277,541.70	0.17
166	601800	中国交建	1,787,736	7,222,453.44	0.17
167	601333	广深铁路	2,576,206	7,187,614.74	0.17
168	000425	徐工机械	939,832	7,152,121.52	0.16
169	601018	宁波港	2,914,233	7,110,728.52	0.16
170	002344	海宁皮城	340,708	7,079,912.24	0.16
171	000778	新兴铸管	1,106,823	7,050,462.51	0.16
172	000629	攀钢钒钛	3,263,219	6,983,288.66	0.16
173	000060	中金岭南	1,097,794	6,894,146.32	0.16
174	600060	海信电器	595,782	6,875,324.28	0.16
175	002456	欧菲光	141,011	6,779,808.88	0.16
176	600143	金发科技	1,202,892	6,688,079.52	0.15
177	600109	国金证券	392,067	6,653,376.99	0.15
178	601118	海南橡胶	894,254	6,644,307.22	0.15
179	601898	中煤能源	1,392,592	6,642,663.84	0.15
180	601933	永辉超市	493,916	6,564,143.64	0.15
181	000061	农产品	774,857	6,524,295.94	0.15
182	600166	福田汽车	1,278,927	6,522,527.70	0.15

183	601618	中国中冶	3,702,940	6,480,145.00	0.15
184	600694	大商股份	223,724	6,461,149.12	0.15
185	000709	河北钢铁	3,228,671	6,457,342.00	0.15
186	601992	金隅股份	947,596	6,443,652.80	0.15
187	600348	阳泉煤业	911,150	6,432,719.00	0.15
188	600372	中航电子	267,833	6,390,495.38	0.15
189	600811	东方集团	1,015,452	6,387,193.08	0.15
190	600875	东方电气	505,017	6,348,063.69	0.15
191	002007	华兰生物	221,039	6,343,819.30	0.15
192	600068	葛洲坝	1,589,197	6,293,220.12	0.15
193	002375	亚厦股份	241,369	6,227,320.20	0.14
194	002310	东方园林	187,793	6,105,150.43	0.14
195	600598	北大荒	538,852	6,094,416.12	0.14
196	600208	新湖中宝	1,901,041	6,083,331.20	0.14
197	600415	小商品城	1,031,721	6,056,202.27	0.14
198	000750	国海证券	528,053	6,040,926.32	0.14
199	600648	外高桥	184,737	5,954,073.51	0.14
200	600655	豫园商城	766,237	5,945,999.12	0.14
201	600497	驰宏锌锗	632,196	5,923,676.52	0.14
202	000686	东北证券	371,101	5,870,817.82	0.14
203	600062	华润双鹤	261,341	5,846,198.17	0.13
204	600058	五矿发展	430,106	5,832,237.36	0.13
205	600827	友谊股份	587,960	5,803,165.20	0.13
206	600436	片仔癀	61,095	5,761,869.45	0.13
207	002146	荣盛发展	569,657	5,696,570.00	0.13
208	600316	洪都航空	327,092	5,684,858.96	0.13
209	600267	海正药业	382,913	5,674,770.66	0.13
210	600498	烽火通信	367,402	5,657,990.80	0.13
211	600008	首创股份	836,458	5,654,456.08	0.13
212	601928	凤凰传媒	581,245	5,556,702.20	0.13
213	600123	兰花科创	519,602	5,544,153.34	0.13
214	600027	华电国际	1,807,508	5,458,674.16	0.13
215	000630	铜陵有色	538,583	5,396,601.66	0.12
216	600115	东方航空	1,931,550	5,350,393.50	0.12
217	601958	金钼股份	737,304	5,345,454.00	0.12
218	002001	新和成	276,135	5,329,405.50	0.12
219	601238	广汽集团	641,890	5,289,173.60	0.12
220	002500	山西证券	763,264	5,266,521.60	0.12
221	600663	陆家嘴	308,604	5,243,181.96	0.12

222	601099	太平洋	880,509	5,239,028.55	0.12
223	600216	浙江医药	498,963	5,214,163.35	0.12
224	002294	信立泰	148,926	5,123,054.40	0.12
225	601111	中国国航	1,296,164	5,119,847.80	0.12
226	600688	上海石化	1,664,261	5,075,996.05	0.12
227	600588	用友软件	363,771	5,034,590.64	0.12
228	600863	内蒙华电	1,469,401	5,010,657.41	0.12
229	600549	厦门钨业	207,976	4,999,743.04	0.12
230	002129	中环股份	267,005	4,960,952.90	0.11
231	600516	方大炭素	651,869	4,960,723.09	0.11
232	000758	中色股份	450,338	4,841,133.50	0.11
233	601666	平煤股份	895,257	4,709,051.82	0.11
234	000878	云南铜业	540,296	4,705,978.16	0.11
235	000046	泛海建设	1,038,559	4,663,129.91	0.11
236	600219	南山铝业	884,179	4,606,572.59	0.11
237	601098	中南传媒	410,263	4,508,790.37	0.10
238	000839	中信国安	717,875	4,486,718.75	0.10
239	601866	中海集运	1,813,657	4,479,732.79	0.10
240	600664	哈药股份	730,438	4,477,584.94	0.10
241	600895	张江高科	590,940	4,437,959.40	0.10
242	600873	梅花集团	709,358	4,426,393.92	0.10
243	600157	永泰能源	804,537	4,336,454.43	0.10
244	601158	重庆水务	731,658	4,309,465.62	0.10
245	600376	首开股份	854,125	4,296,248.75	0.10
246	002155	辰州矿业	530,371	4,184,627.19	0.10
247	000933	神火股份	864,424	4,166,523.68	0.10
248	601106	中国一重	1,992,959	4,165,284.31	0.10
249	600160	巨化股份	770,778	4,139,077.86	0.10
250	600188	兖州煤业	451,236	4,006,975.68	0.09
251	600170	上海建工	635,000	3,956,050.00	0.09
252	000937	冀中能源	527,770	3,916,053.40	0.09
253	601717	郑煤机	626,529	3,915,806.25	0.09
254	600809	山西汾酒	197,522	3,812,174.60	0.09
255	000528	柳工	596,768	3,795,444.48	0.09
256	000960	锡业股份	351,198	3,750,794.64	0.09
257	600546	山煤国际	753,105	3,727,869.75	0.09
258	002106	莱宝高科	321,028	3,707,873.40	0.09
259	600259	广晟有色	94,282	3,662,855.70	0.08
260	002673	西部证券	273,209	3,606,358.80	0.08

261	600783	鲁信创投	169,862	3,483,869.62	0.08
262	000401	冀东水泥	408,292	3,462,316.16	0.08
263	002299	圣农发展	346,973	3,341,349.99	0.08
264	601369	陕鼓动力	498,385	3,314,260.25	0.08
265	600266	北京城建	337,430	3,266,322.40	0.08
266	002653	海思科	165,108	3,264,185.16	0.08
267	601231	环旭电子	152,862	3,217,745.10	0.07
268	600859	王府井	176,757	3,209,907.12	0.07
269	002069	獐子岛	217,027	3,166,423.93	0.07
270	601918	国投新集	791,422	3,149,859.56	0.07
271	600096	云天化	344,910	3,069,699.00	0.07
272	601258	庞大集团	595,150	2,981,701.50	0.07
273	002051	中工国际	146,084	2,980,113.60	0.07
274	601001	大同煤业	506,194	2,925,801.32	0.07
275	002431	棕榈园林	140,476	2,902,234.16	0.07
276	000536	华映科技	107,187	2,892,977.13	0.07
277	600528	中铁二局	552,159	2,827,054.08	0.07
278	000718	苏宁环球	617,432	2,821,664.24	0.07
279	002399	海普瑞	138,647	2,814,534.10	0.06
280	002603	以岭药业	85,178	2,793,838.40	0.06
281	000869	张裕A	103,112	2,784,024.00	0.06
282	600970	中材国际	333,413	2,767,327.90	0.06
283	600395	盘江股份	375,351	2,725,048.26	0.06
284	600971	恒源煤电	379,646	2,706,875.98	0.06
285	601101	昊华能源	365,489	2,635,175.69	0.06
286	600997	开滦股份	469,380	2,614,446.60	0.06
287	600403	大有能源	363,528	2,588,319.36	0.06
288	600582	天地科技	367,154	2,581,092.62	0.06
289	601139	深圳燃气	300,415	2,376,282.65	0.05
290	000656	金科股份	263,221	2,126,825.68	0.05
291	000703	恒逸石化	263,566	1,971,473.68	0.05
292	000596	古井贡酒	86,935	1,949,082.70	0.04
293	002269	美邦服饰	151,509	1,868,105.97	0.04
294	000961	中南建设	265,387	1,865,670.61	0.04
295	000156	华数传媒	48,423	995,576.88	0.02
296	603993	洛阳钼业	151,858	985,558.42	0.02

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	76,580,437.90	1.35
2	601318	中国平安	62,603,502.28	1.11
3	600016	民生银行	37,777,523.41	0.67
4	000333	美的集团	30,199,381.44	0.53
5	600837	海通证券	26,842,727.79	0.47
6	601166	兴业银行	20,639,179.52	0.36
7	600332	白云山	20,133,559.94	0.36
8	600637	百视通	19,885,507.18	0.35
9	002450	康得新	19,342,441.62	0.34
10	002236	大华股份	18,597,755.06	0.33
11	600018	上港集团	18,587,138.15	0.33
12	000002	万科A	16,725,203.00	0.30
13	601991	大唐发电	16,516,265.69	0.29
14	601939	建设银行	16,488,289.88	0.29
15	000970	中科三环	16,155,118.16	0.29
16	600000	浦发银行	15,934,112.85	0.28
17	601336	新华保险	15,624,407.02	0.28
18	600030	中信证券	15,276,615.80	0.27
19	600886	国投电力	12,922,219.06	0.23
20	600887	伊利股份	12,330,802.19	0.22

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	600036	招商银行	105,611,576.31	1.87
2	600016	民生银行	97,341,450.35	1.72
3	600837	海通证券	57,232,583.94	1.01
4	601166	兴业银行	56,380,334.78	1.00
5	601318	中国平安	54,567,009.91	0.96

6	000002	万 科A	48,807,312.02	0.86
7	601328	交通银行	47,451,565.52	0.84
8	600000	浦发银行	47,245,177.50	0.83
9	601939	建设银行	45,373,513.80	0.80
10	600030	中信证券	40,179,314.53	0.71
11	000776	广发证券	32,870,768.26	0.58
12	600887	伊利股份	30,213,810.41	0.53
13	000527	美的电器	30,199,381.44	0.53
14	000651	格力电器	30,093,059.24	0.53
15	600519	贵州茅台	27,355,931.88	0.48
16	601088	中国神华	26,686,557.47	0.47
17	601601	中国太保	25,582,086.66	0.45
18	601398	工商银行	23,962,348.15	0.42
19	000001	平安银行	22,416,293.51	0.40
20	600104	上汽集团	21,731,543.21	0.38

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	1,445,524,849.39
卖出股票收入（成交）总额	2,424,308,636.13

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

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	-	0.00
2	央行票据	-	0.00
3	金融债券	208,838,000.00	4.81
	其中：政策性金融债	208,838,000.00	4.81
4	企业债券	-	0.00
5	企业短期融资券	-	0.00
6	中期票据	-	0.00
7	可转债	-	0.00
8	其他	-	0.00
9	合计	208,838,000.00	4.81

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	130236	13 国开 36	600,000	59,586,000.00	1.37
2	130218	13 国开 18	500,000	49,685,000.00	1.15
3	130243	13 国开 43	500,000	49,650,000.00	1.14
4	130248	13 国开 48	300,000	29,949,000.00	0.69
5	110206	11 国开 06	200,000	19,968,000.00	0.46

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券投资。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证投资。

8.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.9.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末投资股指期货。

8.9.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末投资股指期货。

8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.10.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末投资国债期货。

8.10.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末投资国债期货。

8.10.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末投资国债期货。

8.11 投资组合报告附注

8.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期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：

根据中国平安股票发行主体中国平安保险（集团）股份有限公司于 2013 年 5 月 21 日和 2013 年 10 月 14 日发布的公告，该上市公司的控股子公司平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”）收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《行政处罚和市场禁入事先告知书》。中国证监会决定对平安证券给予警告并没收其在万福生科（湖南）农业开发股份有限公

司（以下简称“万福生科”）发行上市项目中的业务收入人民币 2,555 万元，并处以人民币 5,110 万元的罚款，暂停其保荐机构资格 3 个月。

在上述公告公布后，本基金管理人对该上市公司进行了进一步了解和视为，认为上述处罚不会对中国平安的投资价值构成实质性负面影响，因此本基金管理人对其投资判断未发生改变。

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

8.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	694,790.75
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	2,799,423.65
5	应收申购款	456,178.08
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,950,392.48

8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中无流通受限情况。

8.11.6 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
306,954	19,136.47	39,202,516.97	0.67%	5,834,814,883.95	99.33%

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
基金管理人所有从业人员持有本基金	510,487.75	0.009%

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；

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	7,242,994,681.20
本报告期基金总申购份额	2,254,002,851.97
减：本报告期基金总赎回份额	3,622,980,132.25
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	5,874,017,400.92

§ 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

基金管理人于 2013 年 10 月 11 日发布了《大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，刘明先生担任大成基金管理有限公司副总经理职务。

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（特殊普通合伙），本年度应支付的审计费用为 14 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	1,151,158,883.83	30.51%	1,042,305.11	30.59%	-
光大证券	2	892,398,231.18	23.65%	801,067.24	23.51%	-
英大证券	1	598,939,499.64	15.87%	545,274.94	16.00%	-
方正证券	1	296,585,286.37	7.86%	270,010.62	7.92%	-
中信建投	3	271,046,043.90	7.18%	239,852.65	7.04%	-
南京证券	1	172,794,286.01	4.58%	157,311.74	4.62%	-
国金证券	2	122,152,661.53	3.24%	108,093.22	3.17%	-
东北证券	2	110,062,017.20	2.92%	100,200.44	2.94%	-
民生证券	1	80,895,258.69	2.14%	73,646.91	2.16%	-
长城证券	2	59,809,389.48	1.59%	54,449.97	1.60%	-
兴业证券	2	17,418,198.23	0.46%	15,413.45	0.45%	-
国信证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
中信证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
申银万国	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%	-
上海证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
安信证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
国泰君安	2	-	0.00%	-	0.00%	-
银河证券	4	-	0.00%	-	0.00%	-
海通证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
世纪证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
平安证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
西部证券	1	-	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%	-
东兴证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
北京高华	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%	-
广发证券	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：银河证券、东兴证券、东北证券。本报告期内退租交易单元：华泰证券。

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 指数证券投资基金变更基金经理的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/1/4
2	关于旗下基金持有的“万科 A”股票估值调整的	中国证监会指定报	2013/1/4

	公告	刊及本公司网站	
3	大成沪深 300 指数证券投资基金 2012 年第 4 季度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/1/19
4	关于全面启用综合对帐服务方式的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/3/19
5	大成沪深 300 指数证券投资基金 2013 年第 1 季度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/4/22
6	大成基金管理有限公司关于港澳台居民投资旗下基金开立证券投资基金账户的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/4/25
7	关于增加华鑫证券有限责任公司为代销机构并开通相关业务的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/4/26
8	关于旗下基金持有的“上海家化”股票估值调整的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/5/16
9	大成沪深 300 基金更新招募说明书摘要（2013 年第 1 期）	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/5/20
10	大成沪深 300 基金更新招募说明书（2013 年第 1 期）	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/5/20
11	大成基金管理有限公司开通支付宝网上直销交易的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/5/21
12	关于旗下部分基金增加郑州银行股份有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/6/20
13	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	2013/6/25
14	关于旗下基金持有的“华润三九”股票估值调整的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/6/26
15	大成基金管理有限公司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	2013/7/8
16	大成基金管理有限公司关于旗下基金持有的“中兴通讯”股票估值调整的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/7/17
17	大成沪深 300 指数证券投资基金 2013 年第 2 季度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/7/18
18	大成基金管理有限公司关于旗下部分基金增加中山证券有限责任公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/7/24
19	大成沪深 300 指数证券投资基金 2013 年半年度报告摘要	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/8/29
20	大成沪深 300 指数证券投资基金 2013 年半年度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/8/29
21	大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/10/11
22	大成沪深 300 指数证券投资基金 2013 年第 3 季度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/10/23
23	大成基金管理有限公司关于成立大成创新资本管理有限公司的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/10/29
24	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	2013/11/19

	摘要 (2013 年第 2 期)	刊及本公司网站	
25	大成沪深 300 指数证券投资基金更新招募说明书 (2013 年第 2 期)	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/11/20
26	关于增加华融证券股份有限公司为开放式基金代销机构并开通相关业务的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013/12/20

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

基金管理人于 2014 年 1 月 25 日发布了《大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，经大成基金管理有限公司第五届董事会第二十八次会议审议通过，王颢先生不再担任大成基金管理有限公司总经理，由董事长张树忠先生代任公司总经理。

§ 13 备查文件目录

13.1 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

13.2 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。

13.3 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
2014 年 3 月 29 日