

# 长城久泰沪深 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：长城基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

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。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2014 年 03 月 24 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自 2013 年 01 月 01 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	9
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>9</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 .....	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 .....	11
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 .....	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 .....	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....	15
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>15</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	15
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 .....	15
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 .....	15
<b>§6 审计报告</b> .....	<b>16</b>
6.1 审计报告基本信息.....	16
6.2 审计报告的基本内容.....	16
<b>§7 年度财务报表</b> .....	<b>17</b>
7.1 资产负债表.....	17
7.2 利润表.....	18
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	19
7.4 报表附注.....	20
<b>§8 投资组合报告</b> .....	<b>14</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	14
8.2 期末按行业分类的股票投资组合 .....	14
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 .....	15
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	23
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	24
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 .....	25
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 .....	25
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 .....	25

8.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....	25
8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	25
8.11 投资组合报告附注 .....	25
<b>§9 基金份额持有人信息.....</b>	<b>26</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	26
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	26
<b>§10 开放式基金份额变动.....</b>	<b>27</b>
<b>§11 重大事件揭示.....</b>	<b>27</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	27
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 .....	27
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	27
11.4 基金投资策略的改变 .....	27
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	28
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 .....	28
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	28
11.8 其他重大事件 .....	29
<b>§12 备查文件目录.....</b>	<b>31</b>
12.1 备查文件目录 .....	31
12.2 存放地点 .....	31
12.3 查阅方式 .....	31

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	长城久泰沪深 300 指数证券投资基金
基金简称	长城久泰沪深 300 指数
基金主代码	200002
前端交易代码	200002
后端交易代码	201002
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2004 年 5 月 21 日
基金管理人	长城基金管理有限公司
基金托管人	招商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	1,640,353,569.06 份
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	以增强指数化投资方法跟踪目标指数，分享中国经济的长期增长，在严格控制与目标指数偏离风险的前提下，力争获得超越目标指数的投资收益，谋求基金资产的长期增值。
投资策略	<p>(1) 本基金为增强型指数基金，股票投资以沪深 300 指数作为目标指数。除非因为分红或基金持有人赎回或申购等原因，本基金将保持相对固定的股票投资比例，通过运用深入的基本面研究及先进的数量化投资技术，控制与目标指数的跟踪误差，追求适度超越目标指数的收益。在正常情况下，本基金投资于股票的比例为基金净资产的 90~95%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金净资产的 5%。</p> <p>(2) 股票投资策略：本基金的指数化投资采用分层抽样法，实现对沪深 300 指数的跟踪，即按照沪深 300 指数的行业配置比例构建投资组合，投资组合中具体股票的投资比重将以流通市值权重为基础进行调整。股票投资范围以沪深 300 指数的成份股为主，少量补充流动性好、可能成为成份股的其他股票，并基于基本面研究进行有限度的优化调整。</p> <p>(3) 本基金债券投资部分以保证基金资产流动性、提高基金投资收益为主要目标，主要投资于到期日一年以内的政府债券等。</p>
业绩比较基准	自基金合同生效至 2011 年 3 月 31 日的业绩比较基准为： $95\% \times \text{中信标普 300 指数收益率} + 5\% \times \text{银行同业存款利率}$ ；自 2011 年 4 月 1 日开始业绩比较基准为： $95\% \times \text{沪深 300 指数收益率} + 5\% \times \text{银行同业存款利率}$ 。

风险收益特征	承担市场平均风险，获取市场平均收益。
--------	--------------------

注：本基金为增强型指数基金，自基金合同生效日至 2011 年 3 月 31 日以中信标普 300 指数为跟踪标的指数，自 2011 年 4 月 1 日起，本基金所跟踪的标的指数变更为沪深 300 指数。

### 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		长城基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	车君	张燕
	联系电话	0755-23982338	0755-83199084
	电子邮箱	chejun@ccfund.com.cn	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		400-8868-666	95555
传真		0755-23982328	0755-83195201
注册地址		深圳市福田区益田路 6009 号新世界商务中心 41 层	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦
办公地址		深圳市福田区益田路 6009 号新世界商务中心 40、41 层	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦
邮政编码		518026	518040
法定代表人		杨光裕	傅育宁

### 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、中国证券报、上海证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.ccfund.com.cn
基金年度报告备置地点	深圳市福田区益田路 6009 号新世界商务中心 41 层

### 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 号东方广场经贸城安永大楼（即东三办公楼）16 层
注册登记机构	长城基金管理有限公司	深圳市福田区益田路 6009 号新世界商务中心 41 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	-302,717,374.65	-84,700,344.21	-22,477,091.37
本期利润	-186,362,183.73	127,421,902.07	-450,627,805.43
加权平均基金份额本期利润	-0.0799	0.0737	-0.2889
本期加权平均净值利润率	-8.19%	7.68%	-25.35%
本期基金份额净值增长率	-6.18%	7.92%	-24.12%
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	-1,487,702,310.07	-1,471,982,039.01	-1,140,338,074.68
期末可供分配基金份额利润	-0.9069	-0.7767	-0.7284
期末基金资产净值	1,539,105,678.79	1,895,476,096.38	1,450,923,566.62
期末基金份额净值	0.9383	1.0001	0.9267
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	142.75%	158.74%	139.75%

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上述基金业绩指标不包括持有人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“期末可供分配利润”的计算方法采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

## 3.2 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	-3.85%	1.07%	-3.09%	1.07%	-0.76%	0.00%
过去六个月	5.81%	1.23%	5.65%	1.23%	0.16%	0.00%
过去一年	-6.18%	1.33%	-7.14%	1.32%	0.96%	0.01%
过去三年	-23.17%	1.25%	-24.64%	1.26%	1.47%	-0.01%
过去五年	31.49%	1.47%	27.69%	1.47%	3.80%	0.00%
自基金合同生效日起至今	142.75%	1.70%	108.46%	1.71%	34.29%	-0.01%

注：从 D1 到 Dn 时间区间业绩比较基准的收益率由 D0 到 D1 区间内每个交易日收益率的合成

计算而来，计算公式如下：

从 D1 到 Dn 时间区间业绩比较基准收益率= (1+D1 日业绩比较基准收益率) × (1+D2 日业绩比较基准收益率) × …… × (1+ Dn 日业绩比较基准收益率) -1

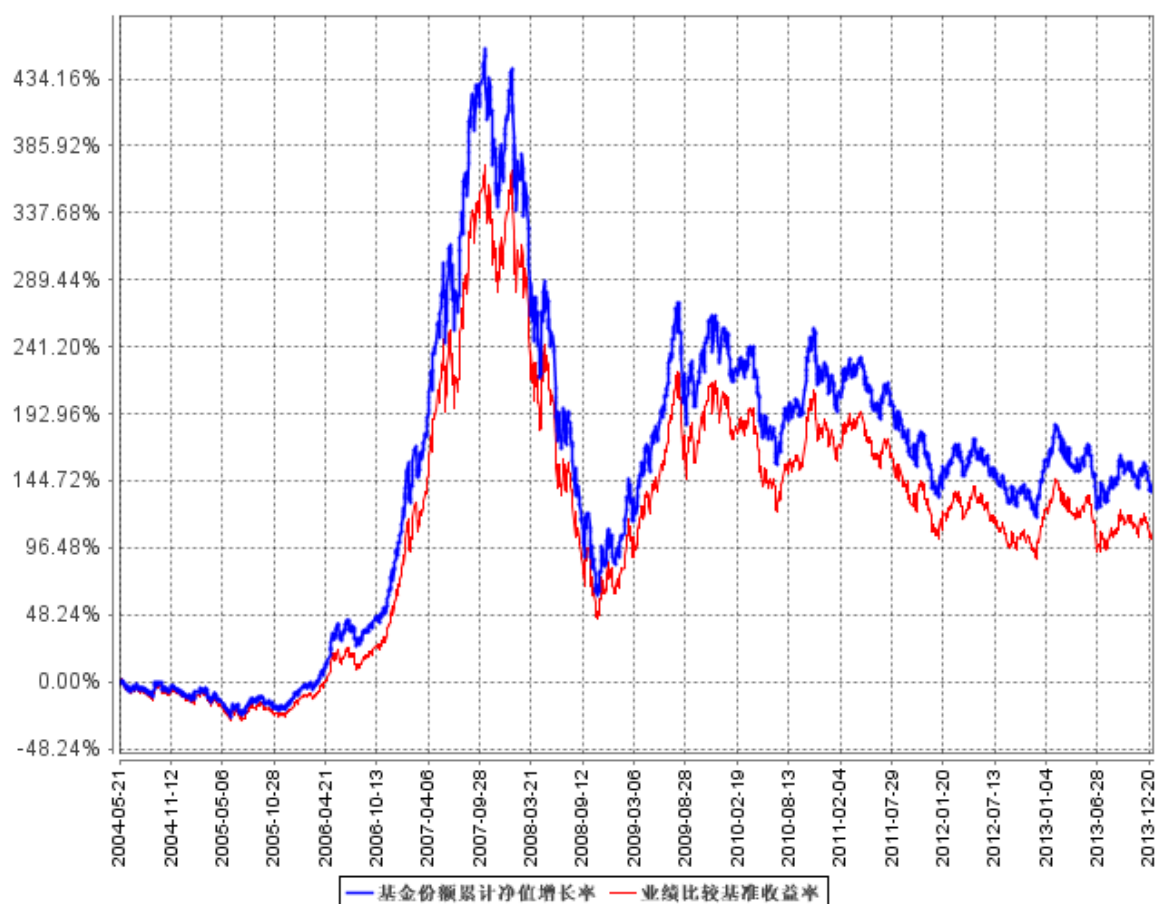
这里的每日业绩比较基准收益率计算公式如下：

2011 年 4 月 1 日前长城久泰业绩比较基准每日收益率=中信标普 300 指数日收益率×95%+银行同业存款每日利率×5%，2011 年 4 月 1 日开始长城久泰业绩比较基准每日收益率=沪深 300 指数日收益率×95%+银行同业存款每日利率×5%。

指数收益率均以当日收盘价相对于上一交易日收盘价计算而成；计算银行同业存款每日利率时，如果前一日或者多日为非交易日的，考虑该非交易日。

### 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

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

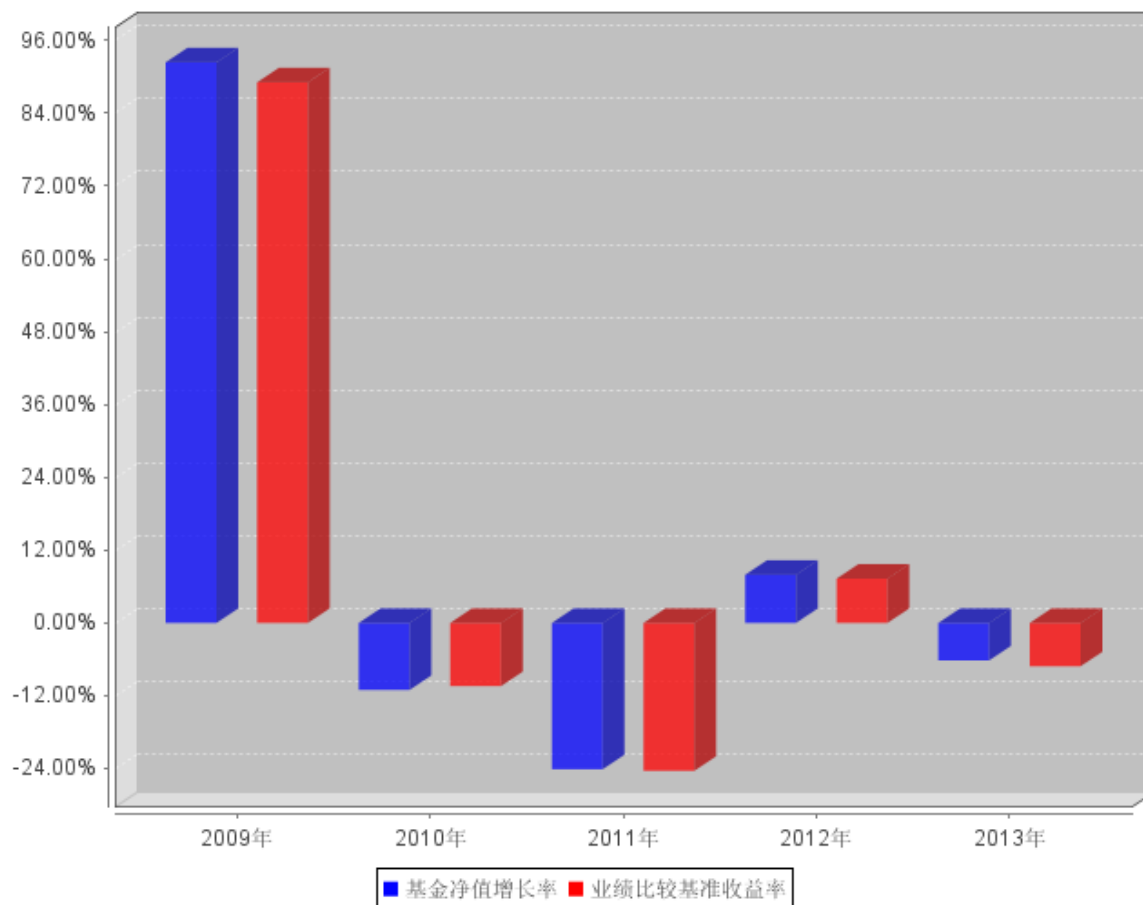


注：本基金合同规定本基金投资组合的资产配置为：本基金投资于股票的比例为基金净资产的 90~95%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金净资产的 5%。



### 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

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对比图



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

注：过往三年无利润分配。

## § 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

长城基金管理有限公司是经中国证监会批准设立的第 15 家基金管理公司，由长城证券有限责任公司（40%）、东方证券股份有限公司（15%）、西北证券有限责任公司（15%）、北方国际信托投资股份有限公司（15%）、中原信托投资有限公司（15%）于 2001 年 12 月 27 日共同出资设立，当时注册资本为壹亿元人民币。2007 年 5 月 21 日，经中国证监会批准，公司完成股权结构调整，现有股东为长城证券有限责任公司（47.059%）、东方证券股份有限公司（17.647%）、北方国际信托股份有限公司（17.647%）和中原信托有限公司（17.647%）。2007 年 10 月 12 日，经中国证监会批准，将注册资本增加至壹亿伍仟万元人民币。公司经

营范围是基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。截止本报告期末，公司管理的基金有封闭式基金：久嘉证券投资基金；开放式基金：长城久富核心成长股票型证券投资基金（LOF）、长城久恒平衡型证券投资基金、长城久泰沪深 300 指数证券投资基金、长城货币市场证券投资基金、长城消费增值股票型证券投资基金、长城安心回报混合型证券投资基金、长城品牌优选股票型证券投资基金、长城稳健增利债券型证券投资基金、长城双动力股票型证券投资基金、长城景气行业龙头灵活配置混合型证券投资基金、长城中小盘成长股票型证券投资基金、长城积极增利债券型证券投资基金、长城久兆中小板 300 指数分级证券投资基金、长城优化升级股票型证券投资基金、长城保本混合型证券投资基金、长城岁岁金理财债券型证券投资基金、长城久利保本混合型证券投资基金和长城增强收益定期开放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		
杨建华	公司总经理助理、投资总监、基金管理部总经理、长城久泰、长城久富和长城品牌的基金经理	2004 年 5 月 21 日	-	13 年	男，中国籍，北京大学力学系理学学士，北京大学光华管理学院经济学硕士，注册会计师。曾就职于华为技术有限公司财务部、长城证券有限责任公司投资银行部，2001 年 10 月进入长城基金管理公司，曾任基金经理助理、“长城安心回

					报混合型证券投资基金”和“长城中小盘成长股票型证券投资基金”基金经理。
--	--	--	--	--	-------------------------------------

注：①上述任职日期、离任日期根据公司做出决定的任免日期填写。

②证券从业年限的计算方式遵从证券业协会《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了《证券投资基金法》、《长城久泰沪深 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，以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制和防范风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大的利益，未出现投资违反法律法规、基金合同约定和相关规定的情况，无因公司未勤勉尽责或操作不当而导致基金财产损失的情况，不存在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

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的规定，本基金管理人制定并实施了《长城基金管理有限公司公平交易管理制度》。

本基金管理人通过信息系统以及人工控制等方法，严格保证公平交易制度的执行。在投资决策环节，本基金管理人制定和完善投资授权制度、投资对象库和交易对手库管理制度、投资信息保密措施，保证各投资组合投资决策的独立性。在交易执行环节，本基金管理人建立和完善公平的交易分配制度，按照价格优先、时间优先、综合平衡、比例分配的原则，保证了交易在各投资组合间的公平。在风险监控环节，本基金管理人内控等相关部门进行事前、事中、事后的监控。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

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《长城基金管理有限公司公平交易管理制度》的规定，不同投资者的利益得到了公平对待。

本基金管理人严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，对同向交易的价差进行事后分析，定期出具公平交易稽核报告。本报告期报告认为，本基金管理人旗下投资组合的同向

交易价差均在合理范围内，结果符合相关政策法规和公司制度的规定。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为，没有出现基金参与的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证券当日成交量的 5% 的现象。

## 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，我国面临的外部环境相对稳定。美国经济复苏缓慢而有力，就业数据不断好转，在不断趋于一致的预期中量化宽松政策在年末开始缩减债券购买规模，迈出了实质性退出步伐。在日本安倍政府推出无限量化宽松政策后日元持续贬值，日本经济也在一季度出现超过 4% 的增长率，但是随后季度的 GDP 增长率不断走低，刺激效果难以持续，所谓“安倍经济学”似乎正陷入困局。欧元区经济则在低位逐步企稳。国内宏观经济政策方面，货币政策依然稳中趋紧，这导致全年的资金成本居高不下，并且在 6 月末出现了短暂的资金异常紧张、利率高企的情况。新一届政府对经济降速的容忍度明显提高，面对不断放缓的经济增速，并没有推出新的刺激政策，而是不断通过取消和下放行政审批事项，以转变政府职能、释放经济活力，打造中国经济的升级版，同时采取措施严控金融风险，规范银行理财等表外业务以降低金融企业杠杆率。本年度影响证券市场的重大事件还有中共十八届三中全会的召开以及 IPO 重启。“三中”全会决议再次超出市场预期，显示了深化改革的坚强决心，相关改革领域则引起市场主题投资的热情，军工、环保、国企改革、土地改革、“单独”二胎等均成为证券市场炒作的热点。IPO 时隔一年多的再次重启并且向注册制迈进了一大步，引发了中小盘股的大幅震荡。从全年角度看，中小市值成长股始终是市场关注的热点。主题投资盛行，自由贸易区、土地流转、民营企业设立银行试点等概念，以及贯穿全年被热捧的互联网（包括网游、手游、电商、互联网电视等）均走出了令人咋舌的行情，业绩已经不再左右股价的波动，行业空间和市值空间才是这些公司股价上涨的天花板。其他反映经济转型预期的医药、软件、传媒、通讯、电子也都有不俗的表现。三季度宏观经济数据短暂向好、地产再融资开闸以及优先股试点的消息让金融、地产和煤炭等强周期行业有所表现，但是也只是昙花一现。全年沪深 300 指数收益率为-7.65%，中小板综合指数收益率为 26.34%。创业板指数收益率为 82.73%。本基金报告期内严格遵守基金合同，严控跟踪误差，总体操作基本得当。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，本基金目标指数沪深 300 指数涨幅为-7.65%，本基金比较基准涨幅为

-7.14%，本基金净值增长率为 -6.18%。本基金报告期内日均跟踪误差为 0.0527%，年化跟踪误差为 0.8162%。

#### **4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望**

展望 2014 年，我们认为外部环境随着美国的稳步复苏和量化宽松政策不断退出而出现一定程度的复杂性和不确定性。外需整体可能好于 2013 年但是波动幅度可能会增大。国内货币政策稳中略紧的态势依旧，流动性依然偏紧。十八届三中全会后，各领域的改革将进入稳步推进阶段。预计经济总体平稳运行，看点还是在改革和转型，因此改革以及改革预期的制度红利，以及经济转型中孕育的投资机会仍然是市场关注的重点，也是我们重点关注的领域。在流动性未见明显放松的前提下，市场难见趋势性的投资机会，结构分化仍将持续，一方面占市值绝大部分的传统产业个股前景暗淡但是估值低廉似乎跌无可跌；一方面被一年多以来持续爆炒后严重透支的前景光明的新兴产业个股估值高企，将面临兑现业绩的压力。此外，市场还面临 IPO 重启带来的估值和供给的双重冲击。我们将通过对基金合同的严格遵守，对跟踪误差的严格控制，将本基金打造成为供广大投资者对 A 股市场进行投资的良好工具。本基金将继续按照基金合同的规定，努力控制跟踪偏差，争取获得适度超越目标指数的超额收益。

#### **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，本基金管理人根据健全、独立、有效、相互制约和成本效益原则，进一步完善了各项基本管理制度、业务规则和工作流程，认真执行了各项管理制度，有效实施了三层风险防范和控制措施，建立了比较完善的内部控制体系。

本报告期内公司督察长、监察稽核人员根据法律法规和公司相关制度的规定，认真履行了工作职责，结合公司实际运作需要，进一步完善了监察稽核程序、方法和制度。督察长、监察稽核部独立地开展工作，实时监控关键业务风险点，每季进行定期稽核，监察稽核内容涵盖了基金投资、基金交易、研究策划、产品创新、基金销售等各项业务的每个环节和公司信息技术、运作保障、综合管理等工作。监察稽核人员在历次监察稽核工作中，认真、有效地提出了各部门工作中存在的问题及改进意见，督促各部门及时进行了整改，防范和化解了业务风险。本年度公司督察长根据法律法规和公司制度的要求按时向中国证券监督管理委员会、公司董事会提交了监察稽核工作报告。

监察稽核和内部控制的重点是确保公司经营及所管理基金运作的合法合规，保障基金份额持有人的利益，建立健全投资监控体系和风险评价体系，加强投资决策流程的内部控制和风险管理，严格防范操纵市场行为、内幕交易行为和其他有损基金持有人利益的关联交易，

严格防范基金销售业务中的违规行为，严格履行信息披露义务，保证履行基金合同的承诺。本报告期内，本基金运作合法合规，无操纵市场、内幕交易和不当关联交易行为，维护了基金持有人的利益。

本基金管理人将坚持“诚信、稳健、规范、创新”的经营理念，继续完善法人治理结构和内部控制制度，不断提高公司员工的守法意识和风险防范意识，加强实时监督和控制，完善电子监控手段，使内部控制的全面性、及时性和有效性不断得到提高。本基金管理人将本着“取信于市场，取信于社会”的宗旨，诚实信用，勤勉尽责，为基金持有人谋求最佳利益并使本基金管理公司稳步健康发展。

#### **4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明**

##### **1、有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历**

公司成立了基金估值委员会，为基金估值业务的最高决策机构，由公司总经理、分管估值业务副总经理、运行保障部经理、基金会计、基金经理和行业研究员、金融工程研究员等组成，公司监察稽核人员列席基金估值委员会。

基金估值委员会负责制定、修订和完善基金估值政策和程序，定期对估值政策和程序进行评价，在发生了影响估值政策和程序的有效性、适用性的情况后及时修订估值方法，以保证其持续适用。基金会计凭借其专业技能和对市场产品长期丰富的估值经验以及对相关法律法规的熟练掌握，对没有市价的投资品种的估值方法在其专业领域提供专业意见。基金经理及研究员凭借其丰富的专业技能和对市场产品的长期深入的跟踪研究，对没有市价的投资品种综合宏观经济、行业发展、及个股状况等各方面因素，从价值投资的角度进行理论分析，并根据分析的结果向基金估值委员会建议应采用的估值方法及合理的估值区间。金融工程人员根据基金估值委员会提出的多种估值方法预案，利用金融工程研究体系各种经济基础数据和数量化工具，针对不同的估值方法及估值模型进行演算，为估值委员会寻找公允的、操作性较强的估值方法提供数理依据。监察稽核人员对估值委员会做出的决议进行合规性审查，对估值委员提交的基金估值信息披露文件进行合规性审查。

基金估值委员会成员均具有五年以上证券、基金行业工作经验，具备专业胜任能力；基金会计具有会计从业资格和基金行业从业资格，精通基金估值政策、流程和标准，具有五年以上基金估值和会计核算工作经验；基金经理和研究员均拥有五年以上基金、证券投资工作经验，精通投资、研究理论知识和工具方法。

##### **2、基金经理参与或决定估值的程度**

基金经理作为估值委员会成员，凭借其丰富的专业技能和对市场产品的长期深入的跟踪

研究，向基金估值委员会建议应采用的估值方法及合理的估值区间。基金经理有权出席估值委员会会议，但不得干涉估值委员会作出的决定及估值政策的执行。

3、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突 估值委员会秉承基金持有人利益至上的宗旨，在估值方法的选择上力求客观、公允，在数据的采集方面力求公开、获取方便、操作性强、不易操纵。本基金管理人旗下管理的基金，其参与估值流程各方之间不存在任何重大的利益冲突。

4、已签约的任何定价服务的性质与程度

本基金管理人尚未就没有市价的投资品种的定价服务签署任何协议。

#### **4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

《长城久泰沪深 300 指数证券投资基金基金合同》规定的收益分配原则为：基金当年收益先弥补上一年度亏损后，方可进行当年收益分配；如果基金投资当期出现净亏损，则不进行收益分配；基金收益分配后每基金份额净值不能低于面值；在符合有关分红条件的前提下，基金收益分配每年至少一次，年度分配在基金会计年度结束后四个月内完成。

截止本报告期末，本基金可供分配利润为-1,487,702,310.07 元，不进行年度收益分配。

## **§ 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**

托管人声明，在本报告期内，基金托管人——招商银行股份有限公司不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内基金管理人在投资运作、基金资产净值的计算、利润分配、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》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**

本年度报告中财务指标、净值表现、财务会计报告、利润分配、投资组合报告等内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## § 6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明（2014）审字第 60737541_H03 号

### 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	长城久泰沪深 300 指数证券投资基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的长城久泰沪深 300 指数证券投资基金财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和 2013 年度的利润表及所有者权益（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长城基金管理有限责任公司的责任。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而导致的重大错报。
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，公允反映了长城久泰沪深 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	昌华周刚
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24日
--------	------------

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：长城久泰沪深 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
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	87,240,807.41	96,821,825.02
结算备付金		34,059.13	96,234.60
存出保证金		730,491.75	500,000.00
交易性金融资产	7.4.7.2	1,424,733,546.80	1,801,226,404.29
其中：股票投资		1,424,733,546.80	1,801,226,404.29
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		30,207,065.91	-
应收利息	7.4.7.5	19,272.03	21,987.89
应收股利		-	-
应收申购款		548,565.66	666,673.95
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		1,543,513,808.69	1,899,333,125.75
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2013 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 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	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		1,451,569.56	1,171,903.17
应付管理人报酬		1,414,123.92	1,452,629.08
应付托管费		288,596.71	296,454.94
应付销售服务费		-	-

应付交易费用	7.4.7.7	1,096,954.15	278,847.34
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	156,885.56	657,194.84
负债合计		4,408,129.90	3,857,029.37
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	1,640,353,569.06	1,895,275,936.88
未分配利润	7.4.7.10	-101,247,890.27	200,159.50
所有者权益合计		1,539,105,678.79	1,895,476,096.38
负债和所有者权益总计		1,543,513,808.69	1,899,333,125.75

注：报告截止日 2013 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.9383 元，基金份额总额 1,640,353,569.06 份。

## 7.2 利润表

会计主体：长城久泰沪深 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
<b>一、收入</b>		-151,964,018.47	148,538,592.25
1.利息收入		1,013,896.37	731,804.85
其中：存款利息收入	7.4.7.11	1,012,113.14	729,341.56
债券利息收入		1,783.23	2,463.29
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）		-272,497,428.44	-64,749,762.66
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-329,019,138.69	-93,994,755.47
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	361,029.07	177,667.21
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	56,160,681.18	29,067,325.60
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	116,355,190.92	212,122,246.28
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	3,164,322.68	434,303.78
<b>减: 二、费用</b>		34,398,165.26	21,116,690.18
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	22,220,747.47	16,216,266.15
2. 托管费	7.4.10.2.2	4,534,846.43	3,309,442.05
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.18	7,291,573.19	1,240,284.25
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	350,998.17	350,697.73
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		-186,362,183.73	127,421,902.07
减: 所得税费用		-	-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-186,362,183.73	127,421,902.07

### 7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 长城久泰沪深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)	1,895,275,936.88	200,159.50	1,895,476,096.38
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-186,362,183.73	-186,362,183.73
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)	-254,922,367.82	84,914,133.96	-170,008,233.86
其中: 1. 基金申购款	2,384,843,549.75	-32,727,211.77	2,352,116,337.98
2. 基金赎回款	-2,639,765,917.57	117,641,345.73	-2,522,124,571.84
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)	1,640,353,569.06	-101,247,890.27	1,539,105,678.79
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)	1,565,605,571.52	-114,682,004.90	1,450,923,566.62
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	-	127,421,902.07	127,421,902.07
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)	329,670,365.36	-12,539,737.67	317,130,627.69
其中：1. 基金申购款	681,856,194.23	-17,285,674.32	664,570,519.91
2. 基金赎回款	-352,185,828.87	4,745,936.65	-347,439,892.22
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)	1,895,275,936.88	200,159.50	1,895,476,096.38

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：

<u>                  杨光裕                  </u>	<u>                  熊科金                  </u>	<u>                  彭洪波                  </u>
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

长城久泰沪深 300 指数证券投资基金(以下简称“本基金”),由长城久泰中信标普 300 指数证券投资基金更名而成,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(2004)51 号文《关于同意长城久泰中信标普 300 指数证券投资基金设立的批复》的核准,由基金管理人长城基金管理有限公司向社会公开发行募集,基金合同于 2004 年 5 月 21 日正式生效,首次设立募集规模为 1,512,020,891.32 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长城基金管理有限公司,注册登记机构为长城基金管理有限公司,基金托管人为招商银行股份有限公司(“招商银行”)。

本基金的指数化投资采用分层抽样法,自基金合同生效日至 2011 年 3 月 31 日以中信标

普 300 指数为跟踪标的指数，即按照中信标普 300 指数的行业配置比例构建投资组合，投资组合中具体股票的投资比重将以流通市值权重为基础进行调整。自 2011 年 4 月 1 日起，所跟踪的标的指数变更为沪深 300 指数，并在 2011 年 4 月 20 日前将现有的组合调整为跟踪沪深 300 指数的新组合。股票投资范围以沪深 300 指数的成份股为主，少量补充流动性好、可能成为成份股的其他股票，并基于基本面研究进行有限度的优化调整。自 2011 年 4 月 1 日起本基金的业绩比较基准为： $95\% \times \text{沪深 300 指数收益率} + 5\% \times \text{银行同业存款利率}$ 。自基金合同生效日至 2011 年 3 月 31 日本基金的业绩比较基准为： $95\% \times \text{中信标普 300 指数收益率} + 5\% \times \text{银行同业存款利率}$ 。

## **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**

本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

### **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（负债），并形成其他单位的金融负债（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；

本基金目前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。本基金目前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投资、债券投资等，以及不作为有效套期工具的衍生金融工具，相关的交易费用在发生时计入当期损益。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，相关交易费用在发生时计入初始确认金额。

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。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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；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

买入股票于交易日确认为股票投资，股票投资成本按交易日应支付的全部价款扣除交易费用入账；

卖出股票于交易日确认股票投资收益，出售股票的成本按移动加权平均法于交易日结转。

#### (2) 债券投资

买入债券于交易日确认为债券投资。债券投资成本，按交易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；

卖出债券于交易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

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

卖出权证于交易日确认衍生工具投资收益，出售权证的成本按移动加权平均法于交易日结转。

#### (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，按成本进行后续计量；

(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。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 0.98%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 0.2%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) 每份基金份额享有同等分配权;

(2) 基金当年收益先弥补上一年度亏损后,方可进行当年收益分配;

(3) 如果基金投资当期出现净亏损,则不进行收益分配;

(4) 基金收益分配后每基金份额净值不能低于面值;

(5) 在符合有关分红条件的前提下,基金收益分配每年至少一次,成立不满 3 个月,收益可以不分配,年度分配在基金会计年度结束后的 4 个月内完成;

(6) 投资者可以选择现金分红方式或红利再投资方式,默认方式为现金分红方式,投资者分红方式的变更须在分红权益登记日前向销售机构提出申请;

(7) 红利分配时所发生的银行转账或其他注册登记费用由投资者自行承担。基金管理人若收取该项费用,具体提取标准和方法在招募说明书中规定;

(8) 法律法规以及中国证监会的其他规定。

#### **7.4.4.12 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。

#### **7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计**

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

#### **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**

本基金本报告期无会计政策变更。

##### **7.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金本报告期无会计估计变更。

##### **7.4.5.3 差错更正的说明**

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

#### **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，证券投资基金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。

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。

## 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	87,240,807.41	96,821,825.02
定期存款	-	-
其中：存款期限1-3个月	-	-
其他存款	-	-
合计：	87,240,807.41	96,821,825.02

注：本基金于本期及上年度均未投资定期存款和其他存款。

### 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	1,575,923,352.35	1,424,733,546.80	-151,189,805.55
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	1,575,923,352.35	1,424,733,546.80	-151,189,805.55
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	2,068,771,400.76	1,801,226,404.29	-267,544,996.47
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	2,068,771,400.76	1,801,226,404.29	-267,544,996.47

### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注：本基金于本期末及上年度末的衍生金融资产/负债余额为零。

#### 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

注：本基金于本期末及上年度末均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

注：本基金于本期末及上年度末均未持有因买断式逆回购交易获得的债券。

#### 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	18,893.52	21,940.26
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	16.94	47.63
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	361.57	-
合计	19,272.03	21,987.89

注：其他为应收交易所结算保证金利息。

#### 7.4.7.6 其他资产

注：本基金本期末及上年度末其他资产余额为零。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

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
交易所市场应付交易费用	1,096,954.15	278,847.34
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	1,096,954.15	278,847.34

注：交易所市场应付交易费用均为应付佣金。

#### 7.4.7.8 其他负债

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
应付券商交易单元保证金	-	500,000.00
应付赎回费	6,885.56	7,194.84
预提审计费	50,000.00	50,000.00

预提信息披露费	100,000.00	100,000.00
合计	156,885.56	657,194.84

### 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	1,895,275,936.88	1,895,275,936.88
本期申购	2,384,843,549.75	2,384,843,549.75
本期赎回(以“-”号填列)	-2,639,765,917.57	-2,639,765,917.57
本期末	1,640,353,569.06	1,640,353,569.06

注：本期申购包含基金转入份额及金额，本期赎回包含基金转出份额及金额。

### 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	-1,471,982,039.01	1,472,182,198.51	200,159.50
本期利润	-302,717,374.65	116,355,190.92	-186,362,183.73
本期基金份额交易产生的变动数	286,997,103.59	-202,082,969.63	84,914,133.96
其中：基金申购款	-1,929,061,523.32	1,896,334,311.55	-32,727,211.77
基金赎回款	2,216,058,626.91	-2,098,417,281.18	117,641,345.73
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-1,487,702,310.07	1,386,454,419.80	-101,247,890.27

### 7.4.7.11 存款利息收入

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
	活期存款利息收入	976,138.46
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	29,994.96	8,576.97
其他	5,979.72	10,805.61
合计	1,012,113.14	729,341.56

注：其他包括申购款利息收入（2012 年度：10,091.91 元）、权证保证金利息收入（2012 年度：713.70 元）以及结算保证金利息收入（2013 年度：5,979.72 元）。



### 7.4.7.12 股票投资收益

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
卖出股票成交总额	2,448,683,485.90	299,838,721.91
减：卖出股票成本总额	2,777,702,624.59	393,833,477.38
买卖股票差价收入	-329,019,138.69	-93,994,755.47

### 7.4.7.13 债券投资收益

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
卖出债券（债转股及债券到期 兑付）成交总额	9,402,812.30	4,077,130.50
减：卖出债券（债转股及债券 到期兑付）成本总额	9,040,000.00	3,897,000.00
减：应收利息总额	1,783.23	2,463.29
债券投资收益	361,029.07	177,667.21

### 7.4.7.14 衍生工具收益

注：本基金本期及上年度可比期未发生衍生工具收益/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	56,160,681.18	29,067,325.60
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	56,160,681.18	29,067,325.60

### 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	116,355,190.92	212,122,246.28

——股票投资	116,355,190.92	212,122,246.28
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	116,355,190.92	212,122,246.28

#### 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	1,553,725.02	421,521.77
其他	11,662.03	-
转出基金补偿收入	1,598,935.63	12,782.01
合计	3,164,322.68	434,303.78

注：其他收入---其他为中登上海及深圳公司退 2012 年 1 月 4 日至 8 月 31 日交易监管费。

#### 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	7,291,573.19	1,240,284.25
银行间市场交易费用	-	-
合计	7,291,573.19	1,240,284.25

#### 7.4.7.19 其他费用

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
审计费用	50,000.00	50,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
银行费用	998.17	697.73
合计	350,998.17	350,697.73

### 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

截至本财务报表批准日，本基金无需作披露的资产负债表日后事项。

### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
长城基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
招商银行	基金托管人、基金代销机构
长城证券有限责任公司（“长城证券”）	基金管理人股东、基金代销机构
东方证券股份有限公司（“东方证券”）	基金管理人股东、基金代销机构
中原信托有限公司	基金管理人股东
北方国际信托股份有限公司	基金管理人股东

注：于本期，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。

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
长城证券	1,557,422,353.77	33.14%	384,672,242.31	42.36%
东方证券	1,023,056,213.52	21.77%	103,237,064.56	11.37%

### 7.4.10.1.2 债券交易

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
长城证券	9,402,812.30	100.00%	-	-
东方证券	-	-	4,077,130.50	100.00%

### 7.4.10.1.3 债券回购交易

注：本基金于本期及上年度可比期间，均未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

### 7.4.10.1.4 权证交易

注：本基金于本期及上年度可比期间，均未通过关联方交易单元进行权证交易。

### 7.4.10.1.5 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
长城证券	1,415,347.82	33.10%	315,491.49	28.76%
东方证券	931,352.58	21.78%	80,823.54	7.37%
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
长城证券	335,158.16	42.42%	205,933.88	73.85%
东方证券	88,300.11	11.18%	-	-

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

### 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	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管理费	22,220,747.47	16,216,266.15
其中：支付销售机构的客户维护费	3,263,883.12	3,382,768.70

注：1) 基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.98% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.98\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

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

2) 本期末本基金未支付的管理费余额人民币 1,414,123.92 元。(2012 年：人民币 1,452,629.08 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	4,534,846.43	3,309,442.05

注：1) 基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.2% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.2\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

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) 本期末本基金未支付的托管费余额人民币 288,596.71 元。(2012 年：人民币 296,454.94 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

注：本基金于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

注：本基金的基金管理人于本期及上年度可比期间均未运用固有资金投资于本基金，于本期末及

上年度末亦均未持有本基金份额。

#### 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

注：除基金管理人之外的其他关联方于本期末及上年度末均未持有本基金份额。

#### 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 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	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
招商银行	87,240,807.41	976,138.46	96,821,825.02	709,958.98

注：本基金的银行存款由基金托管人招商银行保管，按银行同业利率计息。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金于本期及上年度可比期间均未在承销期内直接购入关联方承销证券。

#### 7.4.11 利润分配情况

注：本基金于 2013 年末未进行利润分配。

#### 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

注：本基金于本期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

##### 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
000562	宏源证 券	2013 年 10 月 31 日	重大事 项停牌	8.22	-	-	524,793	5,157,851.27	4,313,798.46	-
600547	山东黄 金	2013 年 12 月 26 日	重大事 项停牌	17.25	2014 年 1 月 2 日	17.52	206,832	5,714,663.91	3,567,852.00	-
600058	五矿发 展	2013 年 7 月 24 日	重大事 项停牌	13.56	2014 年 1 月 6 日	14.92	226,503	4,566,325.33	3,071,380.68	-
601901	方正证 券	2013 年 8 月 26 日	重大事 项停牌	6.21	2014 年 1 月 13 日	6.24	1,314,449	8,224,580.92	8,162,728.29	-
000625	长安汽 车	2013 年 12 月 31 日	重大事 项停牌	11.45	2014 年 1 月 3 日	11.72	565,759	4,826,292.54	6,477,940.55	-

注：根据相关法规的规定，经与托管行协商一致，自 2013 年 9 月 9 日起，本管理人对旗下基金所持方正证券（代码 601901）按指数收益法进行估值。详见本管理人 2013 年 9 月 10 日公告

### 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, 本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0.00 元, 无质押债券。

#### 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, 本基金从事证券交易所正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0.00 元, 无质押债券。

### 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。

本基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由风险控制委员会、投资决策委员会、监察稽核部和相关职能部门构成的三级风险管理架构体系。

#### 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。本基金均投资于具有良好信用等级的证券, 且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的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的证券, 不得超过该证券市值的 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

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。除 7.4.12 期末持有的流通受限股票外, 本基金持有的其他证券在本年度末均能及时变现。此外, 本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求, 其上限一般不超过基金持有的可回购交易的债券资产的公允价值。本基金所持有的金融负债以及可赎回基金份额净值(所有者权益)的合同约定到期日均为一

年以内且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理人员设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

#### 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。

由于本基金所有资产及负债均以人民币计价，因此无外汇风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。本基金管理人每日对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

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

##### 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 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	87,240,807.41	-	-	-	-	-	87,240,807.41
结算备付金	34,059.13	-	-	-	-	-	34,059.13
存出保证金	730,491.75	-	-	-	-	-	730,491.75
交易性金融资产	-	-	-	-	-	1,424,733,546.80	1,424,733,546.80
应收证券清算款	-	-	-	-	-	30,207,065.91	30,207,065.91
应收利息	-	-	-	-	-	19,272.03	19,272.03
应收申购款	-	-	-	-	-	548,565.66	548,565.66
资产总计	88,005,358.29	-	-	-	-	1,455,508,450.40	1,543,513,808.69
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	1,451,569.56	1,451,569.56
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	1,414,123.92	1,414,123.92



应付托管费	-	-	-	-	-	288,596.71	288,596.71
应付交易费用	-	-	-	-	-	1,096,954.15	1,096,954.15
其他负债	-	-	-	-	-	156,885.56	156,885.56
负债总计	-	-	-	-	-	4,408,129.90	4,408,129.90
利率敏感度缺口	88,005,358.29	-	-	-	-	-	-
上年度末 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	96,821,825.02	-	-	-	-	-	96,821,825.02
结算备付金	96,234.60	-	-	-	-	-	96,234.60
存出保证金	-	-	-	-	-	500,000.00	500,000.00
交易性金融资产	-	-	-	-	-	1,801,226,404.29	1,801,226,404.29
应收利息	-	-	-	-	-	21,987.89	21,987.89
应收申购款	-	-	-	-	-	666,673.95	666,673.95
资产总计	96,918,059.62	-	-	-	-	1,802,415,066.13	1,899,333,125.75
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	1,171,903.17	1,171,903.17
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	1,452,629.08	1,452,629.08
应付托管费	-	-	-	-	-	296,454.94	296,454.94
应付交易费用	-	-	-	-	-	278,847.34	278,847.34
其他负债	-	-	-	-	-	657,194.84	657,194.84
负债总计	-	-	-	-	-	3,857,029.37	3,857,029.37
利率敏感度缺口	96,918,059.62	-	-	-	-	-	-

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本基金未持有债券投资，因此当利率发生合理、可能的变动时，对于本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

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。

本基金投资组合的资产配置为：本基金投资于股票的比例为基金净资产的 90-95%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金净资产的 5%。于 2013 年 12 月 31 日，本基金面临的整体其他价格风险列示如下：

#### 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	1,424,733,546.80	92.57	1,801,226,404.29	95.03
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	1,424,733,546.80	92.57	1,801,226,404.29	95.03

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时		
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%		68,387,210.25
沪深 300 指数下降 5%		-68,387,210.25	-93,663,773.02

注：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。上表为其他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净值，负数表示可能减少基金净值。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 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	1,424,733,546.80	92.30
	其中：股票	1,424,733,546.80	92.30
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	87,274,866.54	5.65
6	其他各项资产	31,505,395.35	2.04
7	合计	1,543,513,808.69	100.00

### 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 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	10,120,230.39	0.66
B	采矿业	85,762,361.26	5.57
C	制造业	525,340,511.69	34.13
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	40,030,021.05	2.60
E	建筑业	46,866,197.01	3.05
F	批发和零售业	46,844,558.27	3.04
G	交通运输、仓储和邮政业	38,763,019.73	2.52
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	40,615,807.65	2.64
J	金融业	480,991,189.95	31.25
K	房地产业	65,642,129.65	4.26
L	租赁和商务服务业	9,642,550.23	0.63

M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	13,233,234.45	0.86
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	7,411,082.29	0.48
S	综合	13,470,653.18	0.88
	合计	1,424,733,546.80	92.57

### 8.2.2 期末积极投资按行业分类的股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有积极类股票。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

#### 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	600016	民生银行	7,768,138	59,970,025.36	3.90
2	601318	中国平安	1,321,939	55,164,514.47	3.58
3	601166	兴业银行	4,287,117	43,471,366.38	2.82
4	600000	浦发银行	3,354,367	31,631,680.81	2.06
5	600837	海通证券	2,265,257	25,642,709.24	1.67
6	600030	中信证券	1,901,751	24,247,325.25	1.58
7	000651	格力电器	679,964	22,207,624.24	1.44
8	000002	万科A	2,659,601	21,356,596.03	1.39
9	000001	平安银行	1,724,384	21,123,704.00	1.37
10	601288	农业银行	7,404,559	18,363,306.32	1.19
11	601398	工商银行	5,027,427	17,998,188.66	1.17
12	601328	交通银行	4,423,028	16,984,427.52	1.10
13	601169	北京银行	2,234,402	16,780,359.02	1.09
14	601601	中国太保	856,171	15,864,848.63	1.03
15	600887	伊利股份	403,140	15,754,711.20	1.02
16	600519	贵州茅台	116,229	14,921,479.02	0.97
17	601088	中国神华	886,957	14,031,659.74	0.91
18	600015	华夏银行	1,525,361	13,072,343.77	0.85
19	601668	中国建筑	4,082,398	12,818,729.72	0.83

20	600104	上汽集团	897,970	12,697,295.80	0.82
21	601006	大秦铁路	1,698,665	12,553,134.35	0.82
22	601818	光大银行	4,566,196	12,146,081.36	0.79
23	601939	建设银行	2,659,425	11,010,019.50	0.72
24	002024	苏宁云商	1,199,661	10,832,938.83	0.70
25	000333	美的集团	212,855	10,642,750.00	0.69
26	000776	广发证券	833,761	10,405,337.28	0.68
27	600690	青岛海尔	519,211	10,124,614.50	0.66
28	000538	云南白药	98,498	10,045,811.02	0.65
29	600048	保利地产	1,154,875	9,527,718.75	0.62
30	600585	海螺水泥	536,665	9,101,838.40	0.59
31	000895	双汇发展	191,168	9,000,189.44	0.58
32	600111	包钢稀土	398,656	8,878,069.12	0.58
33	600900	长江电力	1,397,513	8,832,282.16	0.57
34	601989	中国重工	1,524,018	8,549,740.98	0.56
35	600383	金地集团	1,261,045	8,423,780.60	0.55
36	601901	方正证券	1,314,449	8,162,728.29	0.53
37	600999	招商证券	632,177	8,016,004.36	0.52
38	000858	五粮液	506,038	7,924,555.08	0.51
39	002415	海康威视	341,370	7,844,682.60	0.51
40	600050	中国联通	2,370,258	7,608,528.18	0.49
41	600518	康美药业	420,082	7,561,476.00	0.49
42	600089	特变电工	700,806	7,512,640.32	0.49
43	600256	广汇能源	851,259	7,440,003.66	0.48
44	600535	天士力	172,800	7,411,392.00	0.48
45	600276	恒瑞医药	188,931	7,175,599.38	0.47
46	601857	中国石油	921,454	7,104,410.34	0.46
47	000063	中兴通讯	525,282	6,865,435.74	0.45
48	600028	中国石化	1,529,727	6,853,176.96	0.45
49	600637	百视通	184,734	6,829,615.98	0.44
50	601688	华泰证券	749,210	6,712,921.60	0.44
51	600018	上港集团	1,247,365	6,586,087.20	0.43
52	000157	中联重科	1,208,156	6,584,450.20	0.43
53	601766	中国南车	1,304,466	6,535,374.66	0.42
54	600196	复星医药	333,263	6,528,622.17	0.42
55	000625	长安汽车	565,759	6,477,940.55	0.42
56	600739	辽宁成大	369,124	6,474,434.96	0.42
57	601628	中国人寿	427,047	6,461,221.11	0.42
58	600406	国电南瑞	433,956	6,452,925.72	0.42

59	600309	万华化学	310,974	6,437,161.80	0.42
60	600795	国电电力	2,664,509	6,261,596.15	0.41
61	002241	歌尔声学	176,151	6,179,377.08	0.40
62	002236	大华股份	147,906	6,046,397.28	0.39
63	000423	东阿阿胶	146,094	5,779,478.64	0.38
64	601299	中国北车	1,134,504	5,581,759.68	0.36
65	600019	宝钢股份	1,364,649	5,581,414.41	0.36
66	002353	杰瑞股份	70,315	5,580,901.55	0.36
67	600315	上海家化	131,564	5,555,947.72	0.36
68	601009	南京银行	680,890	5,508,400.10	0.36
69	000100	TCL 集团	2,324,640	5,416,411.20	0.35
70	600031	三一重工	831,702	5,339,526.84	0.35
71	000069	华侨城 A	1,004,798	5,325,429.40	0.35
72	600332	白云山	190,382	5,265,966.12	0.34
73	601899	紫金矿业	2,236,615	5,166,580.65	0.34
74	601336	新华保险	224,453	5,135,484.64	0.33
75	000581	威孚高科	164,130	5,055,204.00	0.33
76	000568	泸州老窖	250,602	5,047,124.28	0.33
77	000338	潍柴动力	264,809	5,031,371.00	0.33
78	002450	康得新	206,383	5,015,106.90	0.33
79	002594	比亚迪	132,367	4,987,588.56	0.32
80	000783	长江证券	472,625	4,915,300.00	0.32
81	600703	三安光电	198,073	4,910,229.67	0.32
82	000725	京东方 A	2,276,190	4,893,808.50	0.32
83	600674	川投能源	436,230	4,868,326.80	0.32
84	600600	青岛啤酒	98,148	4,804,344.60	0.31
85	601988	中国银行	1,771,048	4,640,145.76	0.30
86	600066	宇通客车	258,540	4,539,962.40	0.29
87	600010	包钢股份	1,021,712	4,403,578.72	0.29
88	002230	科大讯飞	90,710	4,340,473.50	0.28
89	601117	中国化学	540,607	4,324,856.00	0.28
90	600832	东方明珠	442,465	4,322,883.05	0.28
91	601633	长城汽车	104,867	4,317,374.39	0.28
92	000562	宏源证券	524,793	4,313,798.46	0.28
93	601991	大唐发电	1,016,058	4,308,085.92	0.28
94	002038	双鹭药业	85,211	4,307,416.05	0.28
95	600100	同方股份	412,156	4,191,626.52	0.27
96	600804	鹏博士	293,942	4,132,824.52	0.27
97	002385	大北农	251,279	4,108,411.65	0.27

98	600352	浙江龙盛	305,389	4,037,242.58	0.26
99	601377	兴业证券	426,072	4,030,641.12	0.26
100	000024	招商地产	193,219	4,015,090.82	0.26
101	600085	同仁堂	185,885	3,977,939.00	0.26
102	601390	中国中铁	1,451,419	3,889,802.92	0.25
103	601607	上海医药	259,826	3,842,826.54	0.25
104	601186	中国铁建	814,421	3,819,634.49	0.25
105	600583	海油工程	484,352	3,758,571.52	0.24
106	600597	光明乳业	168,102	3,731,864.40	0.24
107	600009	上海机场	260,338	3,728,040.16	0.24
108	600649	城投控股	446,659	3,720,669.47	0.24
109	600150	中国船舶	152,865	3,697,804.35	0.24
110	000039	中集集团	246,089	3,656,882.54	0.24
111	600252	中恒集团	265,413	3,620,233.32	0.24
112	000826	桑德环境	103,015	3,584,922.00	0.23
113	600547	山东黄金	206,832	3,567,852.00	0.23
114	601998	中信银行	919,540	3,558,619.80	0.23
115	000400	许继电气	114,128	3,548,239.52	0.23
116	000402	金融街	675,967	3,535,307.41	0.23
117	000623	吉林敖东	196,559	3,490,887.84	0.23
118	600705	中航投资	205,174	3,483,854.52	0.23
119	601808	中海油服	154,929	3,458,015.28	0.22
120	600079	人福医药	121,836	3,454,050.60	0.22
121	002304	洋河股份	84,591	3,453,004.62	0.22
122	002142	宁波银行	370,224	3,417,167.52	0.22
123	600362	江西铜业	240,179	3,405,738.22	0.22
124	000768	中航飞机	356,896	3,404,787.84	0.22
125	600886	国投电力	865,786	3,402,538.98	0.22
126	600489	中金黄金	396,667	3,391,502.85	0.22
127	002081	金螳螂	153,847	3,381,557.06	0.22
128	600369	西南证券	337,080	3,347,204.40	0.22
129	000009	中国宝安	351,625	3,322,856.25	0.22
130	002202	金风科技	393,424	3,316,564.32	0.22
131	002570	贝因美	107,710	3,306,697.00	0.21
132	601669	中国电建	1,054,995	3,238,834.65	0.21
133	600108	亚盛集团	398,412	3,199,248.36	0.21
134	002065	东华软件	93,822	3,171,183.60	0.21
135	600660	福耀玻璃	377,537	3,129,781.73	0.20
136	000793	华闻传媒	261,428	3,105,764.64	0.20

137	600221	海南航空	1,541,322	3,082,644.00	0.20
138	600058	五矿发展	226,503	3,071,380.68	0.20
139	000792	盐湖股份	182,310	3,050,046.30	0.20
140	600271	航天信息	150,761	3,040,849.37	0.20
141	000831	五矿稀土	136,591	3,011,831.55	0.20
142	600839	四川长虹	989,900	3,009,296.00	0.20
143	600118	中国卫星	161,224	2,987,480.72	0.19
144	000983	西山煤电	418,859	2,973,898.90	0.19
145	000729	燕京啤酒	365,604	2,961,392.40	0.19
146	002422	科伦药业	64,019	2,937,831.91	0.19
147	000598	兴蓉投资	508,975	2,931,696.00	0.19
148	000800	一汽轿车	245,439	2,920,724.10	0.19
149	600177	雅戈尔	388,492	2,913,690.00	0.19
150	000970	中科三环	226,816	2,912,317.44	0.19
151	000012	南玻A	357,179	2,907,437.06	0.19
152	600340	华夏幸福	143,551	2,904,036.73	0.19
153	600642	申能股份	634,840	2,888,522.00	0.19
154	601168	西部矿业	533,989	2,878,200.71	0.19
155	601555	东吴证券	331,563	2,851,441.80	0.19
156	600893	航空动力	147,931	2,829,920.03	0.18
157	600718	东软集团	228,267	2,800,836.09	0.18
158	600741	华域汽车	275,078	2,789,290.92	0.18
159	600153	建发股份	388,213	2,775,722.95	0.18
160	000728	国元证券	272,021	2,774,614.20	0.18
161	601888	中国国旅	79,036	2,758,356.40	0.18
162	600060	海信电器	232,596	2,684,157.84	0.17
163	000425	徐工机械	351,531	2,675,150.91	0.17
164	600029	南方航空	970,584	2,669,106.00	0.17
165	000876	新希望	183,564	2,630,472.12	0.17
166	601333	广深铁路	941,153	2,625,816.87	0.17
167	601699	潞安环能	243,234	2,595,306.78	0.17
168	601600	中国铝业	760,294	2,584,999.60	0.17
169	002456	欧菲光	53,626	2,578,338.08	0.17
170	000999	华润三九	103,400	2,573,626.00	0.17
171	000963	华东医药	55,596	2,557,416.00	0.17
172	600143	金发科技	451,190	2,508,616.40	0.16
173	601992	金隅股份	367,389	2,498,245.20	0.16
174	000629	攀钢钒钛	1,165,735	2,494,672.90	0.16
175	600655	豫园商城	320,333	2,485,784.08	0.16



176	000060	中金岭南	395,658	2,484,732.24	0.16
177	601898	中煤能源	519,405	2,477,561.85	0.16
178	002344	海宁皮城	118,888	2,470,492.64	0.16
179	600694	大商股份	84,839	2,450,150.32	0.16
180	601933	永辉超市	184,133	2,447,127.57	0.16
181	601618	中国中冶	1,390,667	2,433,667.25	0.16
182	600372	中航电子	101,068	2,411,482.48	0.16
183	600811	东方集团	379,425	2,386,583.25	0.16
184	600109	国金证券	139,643	2,369,741.71	0.15
185	002007	华兰生物	82,201	2,359,168.70	0.15
186	000709	河北钢铁	1,166,744	2,333,488.00	0.15
187	601118	海南橡胶	312,281	2,320,247.83	0.15
188	600062	华润双鹤	101,827	2,277,869.99	0.15
189	600348	阳泉煤业	320,377	2,261,861.62	0.15
190	000061	农产品	267,928	2,255,953.76	0.15
191	600208	新湖中宝	703,441	2,251,011.20	0.15
192	600875	东方电气	176,581	2,219,623.17	0.14
193	600068	葛洲坝	559,381	2,215,148.76	0.14
194	600436	片仔癀	23,431	2,209,777.61	0.14
195	601928	凤凰传媒	230,082	2,199,583.92	0.14
196	600008	首创股份	323,003	2,183,500.28	0.14
197	600166	福田汽车	427,323	2,179,347.30	0.14
198	002310	东方园林	66,389	2,158,306.39	0.14
199	600415	小商品城	367,589	2,157,747.43	0.14
200	002375	亚厦股份	83,434	2,152,597.20	0.14
201	600598	北大荒	190,317	2,152,485.27	0.14
202	600497	驰宏锌锗	228,115	2,137,437.55	0.14
203	000750	国海证券	186,475	2,133,274.00	0.14
204	600267	海正药业	142,706	2,114,902.92	0.14
205	600648	外高桥	65,580	2,113,643.40	0.14
206	601018	宁波港	848,151	2,069,488.44	0.13
207	600827	友谊股份	209,582	2,068,574.34	0.13
208	002294	信立泰	59,281	2,039,266.40	0.13
209	600316	洪都航空	116,804	2,030,053.52	0.13
210	601958	金钼股份	278,633	2,020,089.25	0.13
211	002001	新和成	104,328	2,013,530.40	0.13
212	002146	荣盛发展	200,736	2,007,360.00	0.13
213	601158	重庆水务	340,133	2,003,383.37	0.13
214	601238	广汽集团	241,394	1,989,086.56	0.13

215	600498	烽火通信	127,789	1,967,950.60	0.13
216	600588	用友软件	140,662	1,946,762.08	0.13
217	600123	兰花科创	180,859	1,929,765.53	0.13
218	601111	中国国航	484,165	1,912,451.75	0.12
219	600115	东方航空	689,892	1,911,000.84	0.12
220	002500	山西证券	275,358	1,899,970.20	0.12
221	000630	铜陵有色	186,216	1,865,884.32	0.12
222	600663	陆家嘴	107,668	1,829,279.32	0.12
223	600688	上海石化	597,067	1,821,054.35	0.12
224	000758	中色股份	167,222	1,797,636.50	0.12
225	601666	平煤股份	331,513	1,743,758.38	0.11
226	000778	新兴铸管	273,132	1,739,850.84	0.11
227	600516	方大炭素	227,898	1,734,303.78	0.11
228	000878	云南铜业	198,313	1,727,306.23	0.11
229	000046	泛海建设	380,201	1,707,102.49	0.11
230	603000	人民网	21,884	1,706,295.48	0.11
231	600549	厦门钨业	70,952	1,705,686.08	0.11
232	601106	中国一重	810,197	1,693,311.73	0.11
233	600219	南山铝业	322,241	1,678,875.61	0.11
234	600895	张江高科	223,013	1,674,827.63	0.11
235	601098	中南传媒	151,607	1,666,160.93	0.11
236	600157	永泰能源	302,853	1,632,377.67	0.11
237	000839	中信国安	260,218	1,626,362.50	0.11
238	601866	中海集运	657,996	1,625,250.12	0.11
239	002129	中环股份	86,718	1,611,220.44	0.10
240	601717	郑煤机	255,177	1,594,856.25	0.10
241	600664	哈药股份	259,705	1,591,991.65	0.10
242	600376	首开股份	316,080	1,589,882.40	0.10
243	600027	华电国际	513,832	1,551,772.64	0.10
244	601099	太平洋	255,627	1,520,980.65	0.10
245	600216	浙江医药	142,278	1,486,805.10	0.10
246	600809	山西汾酒	75,126	1,449,931.80	0.09
247	000960	锡业股份	135,554	1,447,716.72	0.09
248	000937	冀中能源	194,323	1,441,876.66	0.09
249	000933	神火股份	297,485	1,433,877.70	0.09
250	002155	辰州矿业	181,280	1,430,299.20	0.09
251	600170	上海建工	227,883	1,419,711.09	0.09
252	600188	兖州煤业	159,107	1,412,870.16	0.09
253	002106	莱宝高科	121,580	1,404,249.00	0.09

254	000528	柳 工	213,149	1,355,627.64	0.09
255	000401	冀东水泥	158,930	1,347,726.40	0.09
256	600873	梅花集团	212,555	1,326,343.20	0.09
257	600259	广晟有色	33,991	1,320,550.35	0.09
258	600859	王府井	72,585	1,318,143.60	0.09
259	000686	东北证券	82,077	1,298,458.14	0.08
260	002299	圣农发展	134,145	1,291,816.35	0.08
261	600546	山煤国际	247,074	1,223,016.30	0.08
262	600266	北京城建	125,111	1,211,074.48	0.08
263	002653	海思科	58,728	1,161,052.56	0.08
264	002069	獐子岛	79,262	1,156,432.58	0.08
265	002051	中工国际	56,451	1,151,600.40	0.07
266	002603	以岭药业	34,496	1,131,468.80	0.07
267	600528	中铁二局	218,875	1,120,640.00	0.07
268	000536	华映科技	41,110	1,109,558.90	0.07
269	000869	张 裕 A	40,051	1,081,377.00	0.07
270	000718	苏宁环球	234,523	1,071,770.11	0.07
271	600096	云天化	117,061	1,041,842.90	0.07
272	600970	中材国际	125,366	1,040,537.80	0.07
273	600582	天地科技	147,632	1,037,852.96	0.07
274	601001	大同煤业	178,930	1,034,215.40	0.07
275	600783	鲁信创投	50,364	1,032,965.64	0.07
276	002431	棕榈园林	49,305	1,018,641.30	0.07
277	601800	中国交建	246,633	996,397.32	0.06
278	600395	盘江股份	136,588	991,628.88	0.06
279	601369	陕鼓动力	148,991	990,790.15	0.06
280	600971	恒源煤电	138,468	987,276.84	0.06
281	601101	昊华能源	134,835	972,160.35	0.06
282	601918	国投新集	238,370	948,712.60	0.06
283	600403	大有能源	133,207	948,433.84	0.06
284	601231	环旭电子	43,816	922,326.80	0.06
285	600997	开滦股份	156,614	872,339.98	0.06
286	601139	深圳燃气	100,925	798,316.75	0.05
287	601258	庞大集团	159,045	796,815.45	0.05
288	000596	古井贡酒	34,168	766,046.56	0.05
289	002399	海普瑞	36,780	746,634.00	0.05
290	000961	中南建设	103,282	726,072.46	0.05
291	600160	巨化股份	134,823	723,999.51	0.05
292	002269	美邦服饰	53,619	661,122.27	0.04

293	002673	西部证券	42,650	562,980.00	0.04
294	000656	金科股份	60,823	491,449.84	0.03
295	000703	恒逸石化	59,552	445,448.96	0.03
296	000156	华数传媒	21,380	439,572.80	0.03

### 8.3.2 期末积极投资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

注：本基金本报告期末未持有积极类股票。

## 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	600016	民生银行	98,383,967.06	5.19
2	601318	中国平安	70,676,664.45	3.73
3	601166	兴业银行	63,068,077.36	3.33
4	600000	浦发银行	51,699,733.10	2.73
5	000002	万科 A	40,477,574.48	2.14
6	601328	交通银行	37,323,088.70	1.97
7	600837	海通证券	36,064,106.21	1.90
8	600030	中信证券	34,191,922.47	1.80
9	600519	贵州茅台	31,302,471.44	1.65
10	000001	平安银行	27,502,236.49	1.45
11	601169	北京银行	26,697,990.99	1.41
12	000651	格力电器	26,368,710.17	1.39
13	601398	工商银行	26,299,987.28	1.39
14	601088	中国神华	26,266,040.91	1.39
15	601288	农业银行	25,203,568.00	1.33
16	601601	中国太保	21,945,583.68	1.16
17	600887	伊利股份	20,530,026.60	1.08
18	601668	中国建筑	20,213,006.39	1.07
19	600048	保利地产	19,767,732.24	1.04
20	601818	光大银行	19,688,299.02	1.04

注：买入金额按买卖成交金额（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	600016	民生银行	107,074,092.92	5.65
2	600000	浦发银行	65,598,447.31	3.46
3	601166	兴业银行	65,493,380.92	3.46
4	601318	中国平安	61,134,729.98	3.23
5	601328	交通银行	50,862,674.89	2.68
6	600837	海通证券	45,927,816.90	2.42
7	000002	万科 A	42,830,271.28	2.26
8	600030	中信证券	39,119,610.66	2.06
9	600519	贵州茅台	34,695,257.29	1.83
10	000651	格力电器	32,280,950.42	1.70
11	600887	伊利股份	29,899,940.24	1.58
12	601169	北京银行	29,681,822.81	1.57
13	601398	工商银行	28,722,805.11	1.52
14	601088	中国神华	27,170,009.52	1.43
15	601288	农业银行	27,162,441.48	1.43
16	000001	平安银行	26,878,934.73	1.42
17	601601	中国太保	25,638,509.24	1.35
18	601668	中国建筑	23,158,731.85	1.22
19	601939	建设银行	22,224,016.25	1.17
20	600104	上汽集团	22,009,012.78	1.16

注：卖出金额按买卖成交金额（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

买入股票成本（成交）总额	2,282,242,419.58
卖出股票收入（成交）总额	2,448,683,485.90

注：买入股票成本和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

注：本基金本报告期末未持有债券。

## 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

注：本基金本报告期末未持有债券。

## 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

注：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

注：本基金本报告期末未持有权证。

## 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

注：本基金本报告期末投资股指期货，本期末未持有股指期货。

### 8.9.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金尚未在基金合同中明确股指期货的投资策略、比例限制、信息披露方式等，暂不参与股指期货交易。

## 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

本基金尚未在基金合同中明确国债期货的投资策略、比例限制、信息披露方式等，暂不参与国债期货交易。

### 8.10.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末进行国债期货投资，期末未持有国债期货。

### 8.10.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期内未投资国债期货。

## 8.11 投资组合报告附注

### 8.11.1

本报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体未被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到过公开谴责、处罚。

### 8.11.2

本基金投资的前十名股票中，未有投资于超出基金合同规定备选股票库之外股票。

### 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	730,491.75
2	应收证券清算款	30,207,065.91
3	应收股利	-
4	应收利息	19,272.03
5	应收申购款	548,565.66
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	31,505,395.35

### 8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：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

#### 8.11.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

#### 8.11.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末未持有积极类股票。

### 8.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，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
75,770	21,649.12	268,052,326.47	16.34%	1,372,301,242.59	83.66%

### 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	419,784.47	0.0256%

持有本基金		
-------	--	--

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为 0。

②本基金基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 0。

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2004 年 5 月 21 日）基金份额总额	1,512,020,891.32
本报告期期初基金份额总额	1,895,275,936.88
本报告期基金总申购份额	2,384,843,549.75
减：本报告期基金总赎回份额	2,639,765,917.57
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	1,640,353,569.06

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金本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

#### 1、基金管理人重大人事变动

自 2013 年 8 月 13 日起，公司董事长杨光裕先生兼任长城嘉信资产管理有限公司董事长，公司副总经理余骏先生兼任长城嘉信资产管理有限公司总经理。

#### 2、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本基金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无改变。



### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

1、本期未有改聘会计师事务所。

2、本基金本报告期应支付给会计师事务所的报酬为人民币伍万元。

3、目前为本基金提供审计服务的会计师事务所为安永华明会计师事务所（特殊普通合伙），为本基金提供审计服务 5 年。

### 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

本基金本报告期基金管理人、基金托管人涉及托管业务机构及其高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

### 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	
华西证券	1	12,118,518,850.51	45.08%	1,928,697.03	45.11%	-
长城证券	2	1,557,422,353.77	33.14%	1,415,347.82	33.10%	-
东方证券	2	1,023,056,213.52	21.77%	931,352.58	21.78%	-
银河证券	1	-	-	-	-	-

注：1、报告期内租用证券公司席位的变更情况：

本报告期内新增东方证券一个交易单元，截止本报告期末共计六个交易单元。

#### 2、专用席位的选择标准和程序

本基金管理人负责选择代理本基金证券买卖的证券经营机构，使用其席位作为基金的专用交易席位，选择的标准是：

- (1) 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 亿元人民币；
- (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，能满足基金运作的合法、合规需求；
- (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) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需，并能为本基金提供全面的信息服；
- (6) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务，

包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析、个股分析报告及其他专门报告。

根据上述标准考察确定后，基金管理人和被选中的证券经营机构签订委托协议，并通知托管人。基金管理人应根据有关规定，在基金的中期报告和年度报告中将所选证券经营机构的有关情况、基金通过该证券经营机构买卖证券的成交量、支付的佣金等予以披露。

### 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

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
华西证券	-	-	-	-	-	-
长城证券	9,402,812.30	100.00%	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-

### 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	长城基金管理有限公司关于调整旗下基金所持停牌股票估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本 基金管理人网站	2013 年 1 月 9 日
2	关于恢复旗下基金所持丽珠集团股票市价估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本 基金管理人网站	2013 年 2 月 2 日
3	长城基金关于运用公司自有资金申购旗下开放式基金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本 基金管理人网站	2013 年 2 月 5 日
4	长城基金管理有限公司关于调整旗下基金所持停牌股票估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本 基金管理人网站	2013 年 5 月 9 日
5	长城基金管理有限公司调整工商银行借记卡网上直销优惠费率的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本 基金管理人网站	2013 年 5 月 14 日
6	关于恢复旗下基金所持长信科技股票市价估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本 基金管理人网站	2013 年 6 月 15 日
7	长城基金关于网上直销实时赎回业务调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本 基金管理人网站	2013 年 6 月 19 日

8	长城基金管理有限公司关于调整旗下基金所持停牌股票估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 6 月 25 日
9	关于恢复旗下基金所持美的电器股票市价估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 6 月 29 日
10	关于恢复旗下基金所持国机汽车股票市价估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 7 月 2 日
11	关于恢复旗下基金所持隆平高科股票市价估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 7 月 9 日
12	长城基金管理有限公司关于调整旗下基金所持停牌股票估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 7 月 16 日
13	关于恢复旗下基金所持江河创建股票市价估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 7 月 17 日
14	关于恢复旗下基金所持中兴通讯股票市价估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 7 月 24 日
15	关于成立长城嘉信资产管理有限公司的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 8 月 15 日
16	关于参加诺亚正行网上交易费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 8 月 23 日
17	关于万银财富增加为代销机构及开通定投、转换业务及实施费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 8 月 27 日
18	关于展恒基金增加为代销机构及开通定投、转换业务及实施费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 9 月 2 日
19	长城基金管理有限公司关于调整旗下基金所持停牌股票估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 9 月 10 日
20	关于恢复旗下基金所持大富科技股票市价估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 9 月 11 日
21	关于恢复旗下基金所持招商地产股票市价估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 9 月 18 日
22	长城基金管理有限公司关于调整旗下基金所持停牌股票估值方法	中国证券报、上海证券报、证券时报及本	2013 年 9 月 24 日

	的公告	基金管理人网站	
23	关于增加北京增财基金为代销机构及开通定投、转换业务及实施费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 9 月 27 日
24	关于和讯信息增加为代销机构并开通定投、转换业务及实施费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 10 月 29 日
25	长城基金管理有限公司关于调整旗下基金所持停牌股票估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 11 月 16 日
26	关于恢复旗下基金所持停牌股票市价估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 11 月 22 日
27	长城基金关于好买基金增加为代销机构并开通定投、转换业务及实施费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及本基金管理人网站	2013 年 12 月 16 日

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- (一) 本基金设立批准的相关文件
- (二) 《长城久泰沪深 300 指数证券投资基金基金合同》
- (三) 《长城久泰沪深 300 指数证券投资基金招募说明书》
- (四) 《长城久泰沪深 300 指数证券投资基金托管协议》
- (五) 基金管理人业务资格批件、营业执照
- (六) 基金托管人业务资格批件、营业执照
- (七) 中国证监会规定的其他文件

### 12.2 存放地点

广东省深圳市福田区益田路 6009 号新世界商务中心 41 层

### 12.3 查阅方式

投资者可在办公时间亲临上述存放地点免费查阅，如有疑问，可向本基金管理人长城基金管理有限公司咨询。

咨询电话：0755-23982338

客户服务电话：400-8868-666

网站: [www.ccfund.com.cn](http://www.ccfund.com.cn)