

# 国泰沪深 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：国泰基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一四年三月三十一日

## § 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。

本报告的财务资料经审计，普华永道中天会计师事务所有限公司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 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
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
§ 4 管理人报告	9
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	12
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	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	14
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	14
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
§ 5 托管人报告	15
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
§ 6 审计报告	15
6.1 管理层对财务报表的责任	16
6.2 注册会计师的责任	16
6.3 审计意见	16
§ 7 年度财务报表	17
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	20
7.4 报表附注	22
§ 8 投资组合报告	46
8.1 期末基金资产组合情况	46
8.2 期末按行业分类的股票投资组合	46
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	48
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	55
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	57
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	58
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	58

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 .....	58
8.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....	58
8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	58
8.11 投资组合报告附注 .....	58
<b>§ 9 基金份额持有人信息</b> .....	<b>60</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	60
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	60
<b>§ 10 开放式基金份额变动</b> .....	<b>60</b>
<b>§ 11 重大事件揭示</b> .....	<b>61</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	61
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 .....	61
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	61
11.4 基金投资策略的改变 .....	62
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	62
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 .....	62
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	62
11.8 其他重大事件 .....	63
<b>§ 12 备查文件目录</b> .....	<b>64</b>
12.1 备查文件目录 .....	64
12.2 存放地点 .....	64
12.3 查阅方式 .....	64

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	国泰沪深 300 指数证券投资基金
基金简称	国泰沪深 300 指数
基金主代码	020011
交易代码	020011
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2007 年 11 月 11 日
基金管理人	国泰基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	7,149,380,899.21 份
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金运用以完全复制为目标的指数化投资方法，通过严格的投资约束和数量化风险控制手段，力争控制本基金的净值增长率与业绩衡量基准之间的日平均跟踪误差不超过 0.35%，实现对沪深 300 指数的有效跟踪。
投资策略	本基金为以完全复制为目标的指数基金，按照成份股在沪深 300 指数中的基准权重构建指数化投资组合。当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，以及因基金的申购和赎回对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，基金管理人会对投资组合进行适当调整，以便实现对跟踪误差的有效控制。
业绩比较基准	90%×沪深 300 指数收益率+10%×银行同业存款收益率。
风险收益特征	本基金属于中高风险的证券投资基金品种。

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		国泰基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	林海中	唐州徽
	联系电话	021-31081600转	95566

	电子邮箱	xinxipilu@gtfund.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		(021) 31089000, 400-888-8688	95566
传真		021-31081800	010-66594942
注册地址		上海市世纪大道100号上海环球金融中心39楼	北京西城区复兴门内大街1号
办公地址		上海市虹口区公平路18号8号楼嘉昱大厦16层-19层	北京西城区复兴门内大街1号
邮政编码		200082	100818
法定代表人		陈勇胜	田国立

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.gtfund.com
基金年度报告备置地点	上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦 16 层-19 层

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
注册登记机构	国泰基金管理有限公司登记注册中心	上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦 16 层-19 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	-605,826,262.66	-296,143,673.00	-209,334,749.77

本期利润	-214,544,063.75	465,709,501.46	-1,475,304,626.55
加权平均基金份额本期利润	-0.0240	0.0440	-0.1389
本期加权平均净值利润率	-4.73%	8.86%	-23.46%
本期基金份额净值增长率	-5.81%	7.92%	-23.57%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	<b>2013 年末</b>	<b>2012 年末</b>	<b>2011 年末</b>
期末可供分配利润	-1,506,055,457.51	-2,176,774,235.37	-2,306,816,870.92
期末可供分配基金份额利润	-0.2107	-0.1810	-0.2185
期末基金资产净值	3,487,868,329.84	6,222,836,989.68	5,068,310,407.14
期末基金份额净值	0.4879	0.5180	0.4800
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>2013 年末</b>	<b>2012 年末</b>	<b>2011 年末</b>
基金份额累计净值增长率	-51.16%	-48.14%	-51.95%

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. 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. 对期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

## 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	-3.00%	1.06%	-2.91%	1.01%	-0.09%	0.05%
过去六个月	6.53%	1.20%	5.41%	1.16%	1.12%	0.04%
过去一年	-5.81%	1.31%	-6.65%	1.25%	0.84%	0.06%
过去三年	-22.31%	1.24%	-22.68%	1.19%	0.37%	0.05%
过去五年	30.11%	1.46%	27.17%	1.40%	2.94%	0.06%
自基金合同生效起至今	-51.16%	1.74%	-48.59%	1.71%	-2.57%	0.03%

### 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

国泰沪深 300 指数证券投资基金

自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图  
(2007 年 11 月 11 日至 2013 年 12 月 31 日)



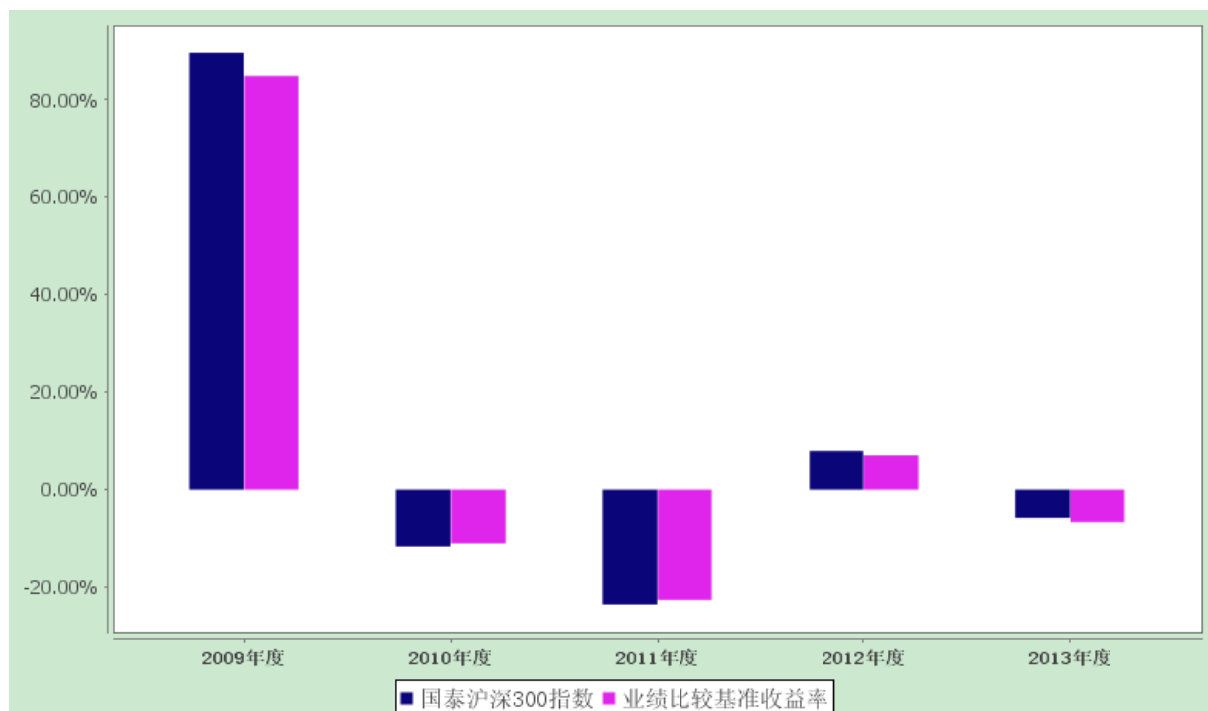
注：本基金的合同生效日为 2007 年 11 月 11 日，本基金在六个月建仓期结束时，各项资产配置比例符合合同约定。

### 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

国泰沪深 300 指数证券投资基金

过去五年基金净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图





### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年尚未进行利润分配。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

国泰基金管理有限公司成立于 1998 年 3 月 5 日，是经中国证监会证监基金字[1998]5 号文批准的首批规范的全国性基金管理公司之一。公司注册资本为 1.1 亿元人民币，公司注册地为上海，并在北京和深圳设有分公司。

截至 2013 年 12 月 31 日，本基金管理人共管理 1 只封闭式证券投资基金：金鑫证券投资基金，以及 42 只开放式证券投资基金：国泰金鹰增长证券投资基金、国泰金龙系列证券投资基金（包括 2 只子基金，分别为国泰金龙行业精选证券投资基金、国泰金龙债券证券投资基金）、国泰金马稳健回报证券投资基金、国泰货币市场证券投资基金、国泰金鹿保本增值混合证券投资基金、国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金、国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金（由金鼎证券投资基金转型而来）、国泰金牛创新成长股票型证券投资基金、国泰沪深 300 指数证券投资基金（由国泰金象保本增值混合证券投资基金转型而来）、国泰双利债券证券投资基金、国泰区位优势股票型证券投资基金、

国泰中小盘成长股票型证券投资基金 (LOF) (由金盛证券投资基金转型而来)、国泰纳斯达克 100 指数证券投资基金、国泰价值经典股票型证券投资基金 (LOF)、上证 180 金融交易型开放式指数证券投资基金、国泰上证 180 金融交易型开放式指数证券投资基金联接基金、国泰保本混合型证券投资基金、国泰事件驱动策略股票型证券投资基金、国泰信用互利分级债券型证券投资基金、中小板 300 成长交易型开放式指数证券投资基金、国泰中小板 300 成长交易型开放式指数证券投资基金联接基金、国泰成长优选股票型证券投资基金、国泰大宗商品配置证券投资基金 (LOF)、国泰信用债券型证券投资基金、国泰 6 个月短期理财债券型证券投资基金、国泰现金管理货币市场基金、国泰金泰平衡混合型证券投资基金 (由金泰证券投资基金转型而来)、国泰民安增利债券型发起式证券投资基金、国泰国证房地产行业指数分级证券投资基金、国泰估值优势股票型证券投资基金 (LOF) (由国泰估值优势可分离交易股票型证券投资基金封闭期届满转换而来)、上证 5 年期国债交易型开放式指数证券投资基金、国泰上证 5 年期国债交易型开放式指数证券投资基金联接基金、纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金、国泰中国企业境外高收益债券型证券投资基金、国泰黄金交易型开放式证券投资基金、国泰美国房地产开发股票型证券投资基金、国泰目标收益保本混合型证券投资基金、国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金、国泰淘金互联网债券型证券投资基金、国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金、国泰民益灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)。另外, 本基金管理人于 2004 年获得全国社会保障基金理事会社保基金资产管理人资格, 目前受托管理全国社保基金多个投资组合。2007 年 11 月 19 日, 本基金管理人获得企业年金投资管理人资格。2008 年 2 月 14 日, 本基金管理人成为首批获准开展特定客户资产管理业务 (专户理财) 的基金公司之一, 并于 3 月 24 日经中国证监会批准获得合格境内机构投资者 (QDII) 资格, 成为目前业内少数拥有“全牌照”的基金公司之一, 囊括了公募基金、社保、年金、专户理财和 QDII 等管理业务资格。

#### 4.1.2 基金经理 (或基金经理小组) 及基金经理助理的简介

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		
徐皓	本基金的基金经理助理、国泰上证 180 金融 ETF、国泰上证 180 金融 ETF 联接、国泰中小板 300	2011-06-03	-	7	硕士, FRM, 中级经济师, 注册黄金投资分析师。曾任职于中国工商银行总行资产托管部。2010 年 5 月加盟国泰基金, 任高级风控经理。2011 年 6 月起担任上证 180 金融交易型开放式指数证券投资基金、国泰上证 180 金融交易型

	成长 ETF、国泰中小板 300 成长 ETF 联接的基金经理助理				开放式指数证券投资基金联接基金及国泰沪深 300 指数证券投资基金的基金经理助理；2012 年 3 月起兼任中小板 300 成长交易型开放式指数证券投资基金、国泰中小板 300 成长交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理助理。公司创新 ETF 运作工作小组成员。
章贇	本基金的基金经理、国泰上证 180 金融 ETF、国泰上证 180 金融 ETF 联接、国泰中小板 300 成长 ETF、国泰中小板 300 成长 ETF 联接、国泰国证房地产行业指数分级、国泰国证医药卫生行业指数分级的基金经理	2011-05-09	-	8	章贇，复旦大学理论物理学博士，英国剑桥大学管理学研究生。曾任平安资产管理公司资产配置经理、量化投资经理。2008 年 5 月加盟国泰基金管理有限公司，任数量金融分析师。2010 年 3 月至 2011 年 5 月任国泰沪深 300 指数基金的基金经理助理；2011 年 3 月起担任国泰上证 180 金融 ETF 及联接基金的基金经理；2011 年 5 月起兼任国泰沪深 300 指数基金的基金经理；2012 年 3 月起兼任中小板 300 成长交易型开放式指数证券投资基金及联接基金的基金经理；2013 年 2 月起兼任国泰国证房地产行业指数分级证券投资基金的基金经理；2013 年 8 月起兼任国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金的基金经理。

注：1、此处的任职日期和离任日期均指公司决定生效之日，首任基金经理，任职日期为基金合同生效日。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》、《基金管理公司公平交易制度指导意见》等有关法律法规的规定，严格遵守基金合同和招募说明书约定，本着诚实信用、勤勉尽责、最大限度保护投资人合法权益等原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。

本报告期内，本基金未发生损害基金份额持有人利益的行为，投资运作符合法律法规和基金合同的规定，未发生内幕交易、操纵市场和不当关联交易及其他违规行为，信息披露及时、准确、完

整，本基金与本基金管理人所管理的其他基金资产、投资组合与公司资产之间严格分开、公平对待，基金管理小组保持独立运作，并通过科学决策、规范运作、精心管理和健全内控体系，有效保障投资人的合法权益。

#### 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

本基金管理人根据相关法规要求，制定了《公平交易管理制度》，制度规范了公司各部门相关岗位职责，适用于公司所有投资品种的一级市场申购、二级市场交易等所有投资管理活动，包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节，旨在规范交易行为，严禁利益输送，保证公平交易，保护投资者合法权益。

（一）公司投资和研究部门不断完善研究方法和投资决策流程，提高投资决策的科学性和客观性，确保各投资组合享有公平的投资决策机会，建立公平交易的制度环境。

（二）公司制定投资授权机制，明确各投资决策主体的职责和权限划分，合理确定各投资组合经理的投资权限，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。

（三）公司对各投资组合信息进行有效的保密管理，不同投资组合经理之间的重大非公开投资信息相互隔离。

（四）公司实行集中交易制度，严格隔离投资管理职能与交易执行职能，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。并在交易执行中对公平交易进行实时监控。

（五）公司严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，严格禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。

（六）公司相关部门定期对管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别的收益率差异、不同时间窗下同向交易和反向交易的交易价差等进行分析，并评估是否符合公平交易原则。

（七）公司相关部门建立有效的异常交易行为日常监控和分析评估制度，对交易过程进行定期检查，并将检查结果定期向公司风险管理委员会汇报。

##### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的相关规定，通过严格的内部风险控制制度和流程，对各环节的投资风险和管理风险进行有效控制，确保公平对待所管理的所有基金和投资组合，切实防范利益输送行为。

（一）本基金管理人所管理的基金或组合间同向交易价差分析

根据证监会公平交易指导意见，我们计算了公司旗下基金、组合同日同向交易纪录配对。通过对这些配对的交易价差分析，我们发现有效配对溢价率均值大部分在 1%数量级及以下，且大部分溢价率均值通过 95%置信度下等于 0 的 t 检验。

#### （二）扩展时间窗口下的价差分析

本基金管理人选取 T=3 和 T=5 作为扩展时间窗口，将基金或组合交易情况分别在这两个时间窗口内作平均，并以此为依据，进行基金或组合间在扩展时间窗口中的同向交易价差分析。对于有足够多观测样本的基金配对（样本数 $\geq 20$ ），溢价率均值大部分在 1%数量级及以下。

#### （三）基金或组合间模拟溢价金额分析

对于不能通过溢价率均值为零的 t 检验的基金组合配对、对于在时间窗口中溢价率均值过大的基金组合配对，已要求基金经理对价差作出了解释，根据基金经理解释公司旗下基金或组合间没有可能导致不公平交易和利益输送的行为。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金与本基金管理人所管理的其他投资组合未发生大额同日反向交易。本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

## 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 A 股行情整体呈现震荡下跌。全年经济运行平稳，GDP 同比增长 7.7%；终端需求维持稳定；货币政策中性偏紧，资金面紧张时有发生。受此影响，A 股市场震荡下跌，沪深 300 指数全年下跌 7.65%。个股行情分化，以 TMT 为主的创业板股票屡创新高，而以传统行业为主的大盘股表现较差。主题类股票在短期内出现较好表现，主题切换较快。

本报告期内，我们根据对市场行情分析判断以及日常申赎情况，对股票仓位及头寸进行了合理安排；在交易策略上，我们严格根据基金合同约定，避免不必要的主动操作，减少了交易冲击成本，实现了对标的指数沪深 300 指数的有效跟踪，截止报告日，本基金的日均跟踪误差为 0.0619%，日均跟踪误差远低于基金合同规定的 0.35%。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金 2013 年度净值增长率为-5.81%，同期业绩比较基准为-6.65%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2014 年由于美国明确逐渐退出量化宽松，全球资金流向有可能出现较大改变，对国内资金面影响较为负面。国内改革进入实施阶段，经济基本面明显走强或走弱的风险都较低，货币利率有望回落，但不至于宽松。预计市场将继续在弱势中寻求结构性机会。

行业方面，预计信息安全、自动化、节能环保、健康服务将获得超越市场平均的收益。而低估值的金融行业股票将会受益于长期资金的配置需要，或有较好的阶段性表现。

#### 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，本基金管理人从合规运作、维护基金份额持有人合法利益的角度出发，完善内部控制制度和流程，加强日常监察力度，推动内控体系和制度措施的落实；在对基金投资运作和公司经营管理的合规性监察方面，通过实时监控、报表揭示、定期检查、专项检查等方式，及时发现情况、提出改进建议并跟踪改进落实情况。本期内重点开展的监察稽核工作包括：

1、全面开展对公司各项业务的稽核监察，对公司内控缺失、薄弱环节和风险隐患做到及时发现，提前防范，确保投资管理、基金销售和后台运营等业务领域的稳健合规运作。

2、根据基金监管法律法规的相关要求及业务发展变化，优化公司内控和风险管理，更新完善内控制度和业务流程，推动全员全过程风险管理和风险控制责任制，并进行持续监督，跟踪检查执行情况。

3、注重对员工行为规范和职业素养的教育与监察，并通过开展法规培训、业务学习等形式，提升员工的诚信规范和风险责任意识。

今后本基金管理人将继续以“诚信勤勉为投资人服务”为宗旨，不断提高内部监察稽核和风险控制工作的科学性和实效性，在完善内部控制体系、有效防范风险的基础上，确保基金资产的规范运作，维护基金份额持有人的合法利益，争取以更好的收益回报基金份额持有人。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照相关法律法规规定，设有估值委员会，并制定了相关制度及流程。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。报告期内相关基金估值政策由托管银行进行复核。公司估值委员会由主管运营副总经理负责，成员包括基金核算、金融工程、行业研究方面业务骨干，均具有丰富的行业分析、会计核算等证券投资基金行业从业经验及专业能力。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以投资者利益最大化为最高准则。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

截止本报告期末，根据本基金基金合同和相关法律法规的规定，本基金无应分配但尚未实施的利润。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对国泰沪深 300 指数证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

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

#### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

### § 6 审计报告

普华永道中天审字(2014)第 21260 号

国泰沪深 300 指数证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的国泰沪深 300 指数证券投资基金(以下简称“国泰沪深 300 指数基金”)的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表、2013 年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。

## 6.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是国泰沪深 300 指数基金的基金管理人国泰基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：

(1) 按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，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。

## 6.2 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 6.3 审计意见

我们认为，上述国泰沪深 300 指数基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了国泰沪深 300 指数基金 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

汪棣 魏佳亮

上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼



§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：国泰沪深 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
资产：	-	-	-
银行存款	7.4.7.1	266,612,908.18	443,752,648.11
结算备付金	-	-	-
存出保证金	-	766,759.61	500,000.00
交易性金融资产	7.4.7.2	3,226,853,207.81	5,857,304,772.77
其中：股票投资	-	3,225,318,464.51	5,802,586,124.57
基金投资	-	-	-
债券投资	-	1,534,743.30	54,718,648.20
资产支持证券投资	-	-	-
贵金属投资	-	-	-
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	57,899.65	1,279,609.18
应收股利	-	-	-
应收申购款	-	643,759.11	51,684,361.72
递延所得税资产	-	-	-
其他资产	7.4.7.6	-	100,000.00
<b>资产总计</b>	-	<b>3,494,934,534.36</b>	<b>6,354,621,391.78</b>
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	-	-	121,494,916.86
应付赎回款	-	3,728,268.02	4,829,827.23
应付管理人报酬	-	1,510,196.27	2,259,163.75
应付托管费	-	302,039.24	451,832.75
应付销售服务费	-	-	-
应付交易费用	7.4.7.7	562,126.34	965,413.64
应交税费	-	652,003.80	652,003.80
应付利息	-	-	-
应付利润	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他负债	7.4.7.8	311,570.85	1,131,244.07
<b>负债合计</b>	-	<b>7,066,204.52</b>	<b>131,784,402.10</b>
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
实收基金	7.4.7.9	4,993,923,787.35	8,399,611,225.05
未分配利润	7.4.7.1 0	-1,506,055,457.51	-2,176,774,235.37
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>3,487,868,329.84</b>	<b>6,222,836,989.68</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>3,494,934,534.36</b>	<b>6,354,621,391.78</b>

注：报告截止日 2013 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.4879 元，基金份额总额 7,149,380,899.21 份

## 7.2 利润表

会计主体：国泰沪深 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	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
<b>一、收入</b>	-	<b>-178,034,648.79</b>	<b>503,098,965.72</b>
1. 利息收入	-	2,810,990.26	5,167,442.12
其中：存款利息收入	7.4.7.1 1	2,096,524.25	2,026,003.45
债券利息收入	-	563,566.57	3,141,438.67
资产支持证券利息收入	-	-	-
买入返售金融资产收入	-	150,899.44	-
其他利息收入	-	-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）	-	-574,804,822.98	-264,650,907.54
其中：股票投资收益	7.4.7.1 2	-668,232,487.75	-356,990,862.19
基金投资收益	-	-	-
债券投资收益	7.4.7.1 3	2,350,410.94	287,378.10
资产支持证券投资收益	-	-	-
贵金属投资收益	-	-	-
衍生工具收益	7.4.7.1 4	-	-
股利收益	7.4.7.1 5	91,077,253.83	92,052,576.55
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.1 6	391,282,198.91	761,853,174.46
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.1 7	2,676,985.02	729,256.68
<b>减：二、费用</b>	-	<b>36,509,414.96</b>	<b>37,389,464.26</b>
1. 管理人报酬	-	22,830,306.91	26,363,978.22

2. 托管费	-	4,566,061.34	5,272,795.70
3. 销售服务费	-	-	-
4. 交易费用	7.4.7.1 8	7,749,286.78	4,254,645.40
5. 利息支出	-	-	-
其中：卖出回购金融资产支出	-	-	-
6. 其他费用	7.4.7.1 9	1,363,759.93	1,498,044.94
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>-214,544,063.75</b>	<b>465,709,501.46</b>
减：所得税费用	-	-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>-214,544,063.75</b>	<b>465,709,501.46</b>

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：国泰沪深 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）	8,399,611,225.05	-2,176,774,235.37	6,222,836,989.68
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-214,544,063.75	-214,544,063.75
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）	-3,405,687,437.70	885,262,841.61	-2,520,424,596.09

其中：1. 基金申购款	656,523,737.48	-178,353,409.69	478,170,327.79
2. 基金赎回款	-4,062,211,175.18	1,063,616,251.30	-2,998,594,923.88
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）	4,993,923,787.35	-1,506,055,457.51	3,487,868,329.84
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）	7,375,127,278.06	-2,306,816,870.92	5,068,310,407.14
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	465,709,501.46	465,709,501.46
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）	1,024,483,946.99	-335,666,865.91	688,817,081.08
其中：1. 基金申购款	3,138,174,393.72	-933,152,789.36	2,205,021,604.36
2. 基金赎回款	-2,113,690,446.73	597,485,923.45	-1,516,204,523.28
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）	8,399,611,225.05	-2,176,774,235.37	6,222,836,989.68

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：金旭，主管会计工作负责人：张琼，会计机构负责人：王嘉浩

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

国泰沪深 300 指数证券投资基金（以下简称“本基金”）根据原国泰金象保本增值混合证券投资基金基金份额持有人大会审议通过的《关于修改〈国泰金象保本增值混合证券投资基金基金合同〉中国泰金象保本基金相关转型条款的议案》，并经中国证监会证监基金字[2007]第 307 号《关于核准国泰金象保本增值证券投资基金基金份额持有人大会决议的批复》，由原国泰金象保本增值混合证券投资基金在保本期满后转型而来。自 2007 年 11 月 11 日起，《国泰沪深 300 指数证券投资基金基金合同》正式生效。本基金的基金管理人为国泰基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《国泰沪深 300 指数证券投资基金招募说明书》和《关于原国泰金象保本增值混合证券投资基金基金份额拆分比例的公告》，本基金于 2007 年 12 月 18 日进行了基金份额拆分，拆分比例为 1: 1.431547301，并于 2007 年 12 月 19 日进行了份额变更登记。

本基金于合同生效后自 2007 年 11 月 16 日至 2007 年 12 月 14 日止期间进行集中申购，共募集净有效集中申购资金 5,938,412,579.14 元。根据《国泰沪深 300 指数证券投资基金招募说明书》的规定，本基金集中申购期内募集的净有效集中申购资金连同申购资金产生的利息收入 3,606,042.98 元在本基金集中申购期结束后于 2007 年 12 月 19 日按上述拆分后的基金份额净值 1.000 元折算为基金份额，划入基金份额持有人账户。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国泰沪深 300 指数证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括沪深 300 指数的成份股及其备选成份股、新股（一级市场初次发行或增发）等，股票资产投资比例不低于基金资产的 90%，投资于沪深 300 指数成份股和备选成份股的资产不低于股票资产的 80%，其中备选成份股投资比例不高于 15%，投资于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 5%。本基金的业绩比较基准为：90% X 沪深 300 指数收益率+10% X 银行同业存款收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人国泰基金管理有限公司于 2014 年 3 月 27 日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《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>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《国泰沪深 300 指数证券投资基金 基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2013 年度 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 2013 年 12 月 31 日 的财务状况以及 2013 年度 的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

## (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括各类应付款项等。

### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。



当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和债券投资和衍生工具(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

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

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 7.4.4.7 实收基金

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

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现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损益占基金净值比例计算的金额。未实现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损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，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

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

(1) 对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌等情况，本基金根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《中国证券业协会基金估值工作小组关于停牌股票估值的参考方法》提供的指数收益法、市盈率法等估值技术进行估值。

(2) 在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《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》及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1) 以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围,不征收营业税。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

(2) 对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) 对基金取得的企业债券利息收入,应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起,对基金从上市公司取得的股息红利所得,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。对基金持有的上市公司限售股,解禁后取得的股息、红利收入,按照上述规定计算纳税,持股时间自解禁日起计算;解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 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。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税,买入股票不征收股票交易印花税。

#### 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	上年度末
	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
活期存款	266,612,908.18	443,752,648.11
定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	266,612,908.18	443,752,648.11

## 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	3,752,832,180.70	3,225,318,464.51	-527,513,716.19	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	
债券	交易所市场	1,646,968.75	1,534,743.30	-112,225.45
	银行间市场	-	-	-
	合计	1,646,968.75	1,534,743.30	-112,225.45
资产支持证券	-	-	-	
基金	-	-	-	
其他	-	-	-	
合计	3,754,479,149.45	3,226,853,207.81	-527,625,941.64	
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	6,721,834,644.57	5,802,586,124.57	-919,248,520.00	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	
债券	交易所市场	4,334,968.75	4,698,648.20	363,679.45

	银行间市场	50,043,300.00	50,020,000.00	-23,300.00
	合计	54,378,268.75	54,718,648.20	340,379.45
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		6,776,212,913.32	5,857,304,772.77	-918,908,140.55

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告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

本基金本报告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

本基金本报告期末及上年度末均未持有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	53,612.16	69,512.36
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	3,939.71	1,203,150.30
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	2.78	6,946.52
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	345.00	-

合计	57,899.65	1,279,609.18
----	-----------	--------------

#### 7.4.7.6 其他资产

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
其他应收款	-	100,000.00
待摊费用	-	-
合计	-	100,000.00

#### 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	561,911.45	965,413.64
银行间市场应付交易费用	214.89	-
合计	562,126.34	965,413.64

#### 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	3,172.48	149,103.53
预提费用	126,000.00	220,000.00
应付指数使用费	182,398.37	262,140.54
合计	311,570.85	1,131,244.07

#### 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	12,023,972,985.88	8,399,611,225.05
本期申购	939,988,900.22	656,523,737.48
本期赎回（以“-”号填列）	-5,814,580,986.89	-4,062,211,175.18
本期末	7,149,380,899.21	4,993,923,787.35

注：申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

#### 7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	743,828,195.67	-2,920,602,431.04	-2,176,774,235.37
本期利润	-605,826,262.66	391,282,198.91	-214,544,063.75
本期基金份额交易产生的变动数	-178,749,188.56	1,064,012,030.17	885,262,841.61
其中：基金申购款	34,905,655.34	-213,259,065.03	-178,353,409.69
基金赎回款	-213,654,843.90	1,277,271,095.20	1,063,616,251.30
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-40,747,255.55	-1,465,308,201.96	-1,506,055,457.51

#### 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	2,053,774.72
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	17,206.37	20,600.29
其他	25,543.16	18,918.64



合计	2,096,524.25	2,026,003.45
----	--------------	--------------

#### 7.4.7.12 股票投资收益

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	3,335,584,392.70	1,216,254,174.71
减：卖出股票成本总额	4,003,816,880.45	1,573,245,036.90
买卖股票差价收入	-668,232,487.75	-356,990,862.19

#### 7.4.7.13 债券投资收益

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
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	89,360,464.90	130,682,449.30
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	85,268,300.00	128,490,600.00
减：应收利息总额	1,741,753.96	1,904,471.20
债券投资收益	2,350,410.94	287,378.10

#### 7.4.7.14 衍生工具收益

本基金本期及上年度可比期间均无衍生工具收益。

#### 7.4.7.15 股利收益

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
股票投资产生的股利收益	91,077,253.83	92,052,576.55
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	91,077,253.83	92,052,576.55

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	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
1. 交易性金融资产	391,282,198.91	761,853,174.46
——股票投资	391,734,803.81	761,974,387.26
——债券投资	-452,604.90	-121,212.80
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	391,282,198.91	761,853,174.46

7.4.7.17 其他收入

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
基金赎回费收入	2,159,321.58	703,320.97
其他	34,539.45	-
转换费收入	483,123.99	25,935.71
合计	2,676,985.02	729,256.68

注：1. 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。

2. 本基金的转换费由转出基金赎回费和转入基金申购补差费构成，其中赎回费部分的 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	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
交易所市场交易费用	7,749,286.78	4,254,370.40
银行间市场交易费用	0.00	275.00
合计	7,749,286.78	4,254,645.40

#### 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	126,000.00	120,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
银行汇划费用	6,147.70	5,085.88
指数使用费	913,212.23	1,054,559.06
债券账户服务费	18,000.00	18,000.00
上清所证书费	400.00	400.00
合计	1,363,759.93	1,498,044.94

注：指数使用费为支付标的指数供应商的标的指数许可使用费，按前一日基金资产净值的 0.02% 的年费率计提，逐日累计，按季支付，标的指数许可使用费的收取下限为每季度（自然季度）人民币 50,000 元。

#### 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，本基金并无须作披露的或有事项。

##### 7.4.8.2资产负债表日后事项

截至财务报表报出日 2014 年 3 月 27 日，本基金并无须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
国泰基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售

	机构
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人、基金代销机构
中国建银投资有限责任公司	基金管理人的控股股东
中国电力财务有限公司	基金管理人的股东
意大利忠利集团(Assicurazioni Generali S.p.A.)	基金管理人的股东
国泰元鑫资产管理有限公司	基金管理人的控股子公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 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

本基金本期及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行的交易。

##### 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	22,830,306.91	26,363,978.22
其中：支付销售机构的客户维护费	5,286,336.84	5,093,031.44

注：支付基金管理人国泰基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.50% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 X 0.50% / 当年天数。

###### 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	4,566,061.34	5,272,795.70

注：支付基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值 0.10% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费 = 前一日基金资产净值 X 0.10% / 当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期及上年度可比期间均无与关联方进行的银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均无基金管理人运用固有资金投资本基金的情况。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2013 年 12 月 31 日		上年度末 2012 年 12 月 31 日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
中国银行扬州营业部	-	-	793,142.22	0.01%

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
中国银行	266,612,908.18	2,053,774.72	443,752,648.11	1,986,484.52

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，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

本基金在本报告期末未有在承销期间参与关联方承销证券的情况。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无须作说明的其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

本基金本期无利润分配事项。

#### 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

本基金本报告期末未持有因认购新发/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	复牌开盘价	数量 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
000625	长安汽车	2013-12-31	重大事项	11.45	2014-01-03	11.72	1,173,859.00	7,228,988.06	13,440,685.55	-
601901	方正证券	2013-08-26	重大事项	5.91	2014-01-13	6.24	2,075,740.00	10,259,339.48	12,267,623.49	-
600547	山东黄金	2013-12-26	重大事项	17.25	2014-01-02	17.52	446,681.00	16,640,964.40	7,705,247.25	-
600058	五矿发展	2013-07-24	重大事项	13.56	2014-01-06	14.92	359,291.00	8,379,255.13	4,871,985.96	-

注：本基金截至 2013 年 12 月 31 日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购中作为抵押的债券。

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购中作为抵押的债券。

#### 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

本基金投资的金融工具主要包括股票投资及债券投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金属被动式股票指数基金，

运用以完全复制为目标的指数化投资方法，通过严格的投资约束和数量化风险控制手段，力争控制本基金的净值增长率与业绩衡量基准之间的日平均跟踪误差不超过 0.35%，实现对沪深 300 指数的有效跟踪。

本基金的基金管理人奉行全员与全程结合、风控与发展并重的风险管理理念。董事会主要负责公司的风险管理战略和控制政策、协调突发重大风险等事项。在公司经营管理层下设风险管理委员会，制定公司日常经营过程中各类风险的防范和管理措施；在业务操作层面，一线业务部门负责对各自业务领域风险的管控，公司具体的风险管理职责由稽核监察部负责，组织、协调并与各业务部门一道，共同完成对法律风险、投资风险、操作风险、合规风险等风险类别的管理，并定期向公司专门的风险管理委员会报告公司风险状况。稽核监察部由督察长分管，配置有法律、风控、审计、信息披露等方面专业人员。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 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、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

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

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

于 2013 年 12 月 31 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 0.04%(2012 年 12 月 31 日：0.08%)。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金份额持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的股票市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能根据本基金的基金管理人的投资意图以合理的价格适时变现。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债券投资的公允价值。

于 2013 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而



发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### 7.4.13.4.1 利率风险

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

本基金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。

本基金持有及承担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。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等。

##### 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	266,612,908.18	-	-	-	266,612,908.18
存出保证金	766,759.61	-	-	-	766,759.61
交易性金融资产	-	1,328,698.50	206,044.80	3,225,318,464.51	3,226,853,207.81
应收利息	-	-	-	57,899.65	57,899.65
应收申购款	18,682.05	-	-	625,077.06	643,759.11
资产总计	267,398,349.84	1,328,698.50	206,044.80	3,226,001,441.22	3,494,934,534.36
负债					
应付赎回款	-	-	-	3,728,268.02	3,728,268.02
应付管理人报酬	-	-	-	1,510,196.27	1,510,196.27

应付托管费	-	-	-	302,039.24	302,039.24
应付交易费用	-	-	-	562,126.34	562,126.34
应交税费	-	-	-	652,003.80	652,003.80
其他负债	-	-	-	311,570.85	311,570.85
负债总计	-	-	-	7,066,204.52	7,066,204.52
利率敏感度缺口	267,398,349.84	1,328,698.50	206,044.80	3,218,935,236.70	3,487,868,329.84
<b>上年度末</b> <b>2012 年 12 月 31</b> <b>日</b>	<b>1 年以内</b>	<b>1-5 年</b>	<b>5 年以上</b>	<b>不计息</b>	<b>合计</b>
资产					
银行存款	443,752,648.11	-	-	-	443,752,648.11
存出保证金	-	-	-	500,000.00	500,000.00
交易性金融资产	50,020,000.00	4,698,648.20	-	5,802,586,124.57	5,857,304,772.77
应收利息	-	-	-	1,279,609.18	1,279,609.18
应收申购款	50,019,658.78	-	-	1,664,702.94	51,684,361.72
其他应收款	-	-	-	100,000.00	100,000.00
资产总计	543,792,306.89	4,698,648.20	-	5,806,130,436.69	6,354,621,391.78
负债					
应付证券清算款	-	-	-	121,494,916.86	121,494,916.86
应付赎回款	-	-	-	4,829,827.23	4,829,827.23
应付管理人报酬	-	-	-	2,259,163.75	2,259,163.75
应付托管费	-	-	-	451,832.75	451,832.75
应付交易费用	-	-	-	965,413.64	965,413.64
应交税费	-	-	-	652,003.80	652,003.80
其他负债	-	-	-	1,131,244.07	1,131,244.07

负债总计				131,784,402.10	131,784,402.10
利率敏感度缺口	543,792,306.89	4,698,648.20		5,674,346,034.59	6,222,836,989.68

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2013 年 12 月 31 日，本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金资产净值的比例为 0.04% (2012 年 12 月 31 日：0.88%)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响 (2012 年 12 月 31 日：同)。

#### 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。

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金为以完全复制为目标的被动型指数基金，按照成份股在沪深 300 指数中的基准权重构建指数化投资组合。当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，以及因基金的申购和赎回对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，本基金的基金管理人会对投资组合进行适当调整，以便实现对跟踪误差的有效控制。

本基金投资组合中股票资产投资比例不低于基金资产的 90%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 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	3,225,318,464.5 1	92.47	5,802,586,124.5 7	93.25
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
合计	3,225,318,464.5 1	92.47	5,802,586,124.5 7	93.25

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除沪深 300 指数以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币万元）	
		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%	增加约 16,334	增加约 28,986
	沪深 300 指数下降 5%	减少约 16,334	减少约 28,986

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

- (1) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

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

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 金融工具公允价值计量的方法

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自 价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

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

(ii) 各层级金融工具公允价值

于 2013 年 12 月 31 日，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中属于第一层级的余额为 3,188,567,665.65 元，属于第二层级的余额为 38,285,542.16 元，无属于第三层级的余额(2012 年 12 月 31 日：第一层级 5,650,870,697.15 元，第二层级 206,434,075.62 元，无第三层级)。

(iii) 公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层级；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层级还是第三层级。

(iv) 第三层级公允价值余额和本期变动金额

无。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	3,225,318,464.51	92.29
	其中：股票	3,225,318,464.51	92.29
2	固定收益投资	1,534,743.30	0.04
	其中：债券	1,534,743.30	0.04
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	266,612,908.18	7.63
7	其他各项资产	1,468,418.37	0.04
8	合计	3,494,934,534.36	100.00

### 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 指数投资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	23,744,987.10	0.68
B	采矿业	197,880,520.75	5.67
C	制造业	1,161,199,669.41	33.29
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	100,585,548.83	2.88
E	建筑业	110,490,487.46	3.17
F	批发和零售业	104,487,689.45	3.00
G	交通运输、仓储和邮政业	88,774,815.16	2.55
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	91,642,437.39	2.63
J	金融业	1,076,790,067.20	30.87
K	房地产业	149,099,218.14	4.27
L	租赁和商务服务业	22,531,144.43	0.65
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	29,855,756.35	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	16,066,857.81	0.46
S	综合	31,007,015.03	0.89
	合计	3,204,156,214.51	91.87

## 8.2.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-

C	制造业	21,162,250.00	0.61
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
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	-	-
S	综合	-	-
	合计	21,162,250.00	0.61

### 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	601318	中国平安	2,995,533	125,003,592.09	3.58
2	600036	招商银行	10,307,570	112,249,437.30	3.22
3	600016	民生银行	14,134,914	109,121,536.08	3.13
4	601166	兴业银行	7,153,378	72,535,252.92	2.08
5	600000	浦发银行	7,010,951	66,113,267.93	1.90
6	600837	海通证券	5,059,177	57,269,883.64	1.64
7	600030	中信证券	4,306,099	54,902,762.25	1.57



8	000651	格力电器	1,514,339	49,458,311.74	1.42
9	000002	万科A	6,042,722	48,523,057.66	1.39
10	601288	农业银行	16,314,987	40,461,167.76	1.16
11	601328	交通银行	9,824,736	37,726,986.24	1.08
12	601398	工商银行	10,203,018	36,526,804.44	1.05
13	601601	中国太保	1,968,082	36,468,559.46	1.05
14	600887	伊利股份	890,538	34,802,225.04	1.00
15	600519	贵州茅台	259,450	33,308,191.00	0.95
16	601088	中国神华	2,056,093	32,527,391.26	0.93
17	000001	平安银行	2,571,168	31,496,808.00	0.90
18	601668	中国建筑	9,357,510	29,382,581.40	0.84
19	600104	上汽集团	2,067,026	29,227,747.64	0.84
20	601006	大秦铁路	3,706,322	27,389,719.58	0.79
21	601818	光大银行	10,121,080	26,922,072.80	0.77
22	002024	苏宁云商	2,763,197	24,951,668.91	0.72
23	601939	建设银行	6,003,381	24,853,997.34	0.71
24	601169	北京银行	3,304,103	24,813,813.53	0.71
25	600015	华夏银行	2,782,546	23,846,419.22	0.68
26	000776	广发证券	1,849,075	23,076,456.00	0.66
27	000538	云南白药	218,634	22,298,481.66	0.64
28	600048	保利地产	2,683,201	22,136,408.25	0.63
29	601989	中国重工	3,797,949	21,306,493.89	0.61
30	600585	海螺水泥	1,251,439	21,224,405.44	0.61
31	600111	包钢稀土	911,183	20,292,045.41	0.58
32	600690	青岛海尔	1,025,827	20,003,626.50	0.57
33	600900	长江电力	3,112,188	19,669,028.16	0.56
34	000895	双汇发展	412,831	19,436,083.48	0.56
35	600383	金地集团	2,815,538	18,807,793.84	0.54
36	000858	五粮液	1,185,489	18,564,757.74	0.53
37	600999	招商证券	1,442,486	18,290,722.48	0.52
38	600089	特变电工	1,629,776	17,471,198.72	0.50
39	600518	康美药业	958,780	17,258,040.00	0.49
40	002415	海康威视	750,034	17,235,781.32	0.49
41	600256	广汇能源	1,958,388	17,116,311.12	0.49
42	601857	中国石油	2,191,403	16,895,717.13	0.48
43	600050	中国联通	5,255,509	16,870,183.89	0.48
44	002241	歌尔声学	475,048	16,664,683.84	0.48
45	600535	天士力	384,338	16,484,256.82	0.47
46	000063	中兴通讯	1,224,074	15,998,647.18	0.46
47	600276	恒瑞医药	417,232	15,846,471.36	0.45
48	601688	华泰证券	1,750,152	15,681,361.92	0.45
49	600028	中国石化	3,474,133	15,564,115.84	0.45
50	600637	百视通	414,560	15,326,283.20	0.44
51	600018	上港集团	2,852,100	15,059,088.00	0.43

52	000157	中联重科	2,744,082	14,955,246.90	0.43
53	600739	辽宁成大	846,753	14,852,047.62	0.43
54	601766	中国南车	2,937,076	14,714,750.76	0.42
55	002236	大华股份	356,820	14,586,801.60	0.42
56	600406	国电南瑞	962,624	14,314,218.88	0.41
57	601628	中国人寿	943,567	14,276,168.71	0.41
58	600309	万华化学	674,496	13,962,067.20	0.40
59	600196	复星医药	711,107	13,930,586.13	0.40
60	000625	长安汽车	1,173,859	13,440,685.55	0.39
61	600011	华能国际	2,628,216	13,298,772.96	0.38
62	000423	东阿阿胶	327,166	12,942,686.96	0.37
63	601299	中国北车	2,598,101	12,782,656.92	0.37
64	600019	宝钢股份	3,099,702	12,677,781.18	0.36
65	000338	潍柴动力	664,784	12,630,896.00	0.36
66	600795	国电电力	5,346,332	12,563,880.20	0.36
67	600315	上海家化	293,355	12,388,381.65	0.36
68	000100	TCL 集团	5,304,126	12,358,613.58	0.35
69	601901	方正证券	2,075,740	12,267,623.40	0.35
70	600031	三一重工	1,903,680	12,221,625.60	0.35
71	000069	华侨城 A	2,266,333	12,011,564.90	0.34
72	601336	新华保险	521,072	11,922,127.36	0.34
73	002353	杰瑞股份	148,436	11,781,365.32	0.34
74	000725	京东方 A	5,336,450	11,473,367.50	0.33
75	601899	紫金矿业	4,966,305	11,472,164.55	0.33
76	000581	威孚高科	371,890	11,454,212.00	0.33
77	002450	康得新	469,391	11,406,201.30	0.33
78	002594	比亚迪	294,739	11,105,765.52	0.32
79	600703	三安光电	440,488	10,919,697.52	0.31
80	000783	长江证券	1,034,306	10,756,782.40	0.31
81	600600	青岛啤酒	218,428	10,692,050.60	0.31
82	601009	南京银行	1,298,889	10,508,012.01	0.30
83	601633	长城汽车	252,605	10,399,747.85	0.30
84	600352	浙江龙盛	756,051	9,994,994.22	0.29
85	601117	中国化学	1,227,276	9,818,208.00	0.28
86	600100	同方股份	962,752	9,791,187.84	0.28
87	600066	宇通客车	556,963	9,780,270.28	0.28
88	002230	科大讯飞	204,332	9,777,286.20	0.28
89	600804	鹏博士	685,331	9,635,753.86	0.28
90	600010	包钢股份	2,197,866	9,472,802.46	0.27
91	600832	东方明珠	962,785	9,406,409.45	0.27
92	600332	白云山	335,236	9,272,627.76	0.27
93	601377	兴业证券	975,152	9,224,937.92	0.26
94	601186	中国铁建	1,930,207	9,052,670.83	0.26
95	000024	招商地产	429,786	8,930,953.08	0.26

96	000568	泸州老窖	440,899	8,879,705.86	0.25
97	601607	上海医药	599,269	8,863,188.51	0.25
98	600085	同仁堂	412,392	8,825,188.80	0.25
99	002038	双鹭药业	171,932	8,691,162.60	0.25
100	600009	上海机场	604,148	8,651,399.36	0.25
101	601390	中国中铁	3,208,772	8,599,508.96	0.25
102	600583	海油工程	1,103,762	8,565,193.12	0.25
103	600597	光明乳业	383,446	8,512,501.20	0.24
104	000826	桑德环境	242,465	8,437,782.00	0.24
105	600150	中国船舶	347,486	8,405,686.34	0.24
106	600886	国投电力	2,128,143	8,363,601.99	0.24
107	002142	宁波银行	900,304	8,309,805.92	0.24
108	002304	洋河股份	203,285	8,298,093.70	0.24
109	601808	中海油服	368,627	8,227,754.64	0.24
110	002385	大北农	502,830	8,221,270.50	0.24
111	600705	中航投资	476,623	8,093,058.54	0.23
112	002202	金风科技	951,862	8,024,196.66	0.23
113	601991	大唐发电	1,888,600	8,007,664.00	0.23
114	000039	中集集团	538,849	8,007,296.14	0.23
115	002081	金螳螂	363,693	7,993,972.14	0.23
116	000623	吉林敖东	447,768	7,952,359.68	0.23
117	000402	金融街	1,515,394	7,925,510.62	0.23
118	600108	亚盛集团	981,530	7,881,685.90	0.23
119	600489	中金黄金	920,886	7,873,575.30	0.23
120	000768	中航飞机	824,973	7,870,242.42	0.23
121	600649	城投控股	926,616	7,718,711.28	0.22
122	600547	山东黄金	446,681	7,705,247.25	0.22
123	000400	许继电气	246,702	7,669,965.18	0.22
124	600079	人福医药	264,726	7,504,982.10	0.22
125	600252	中恒集团	544,910	7,432,572.40	0.21
126	000009	中国宝安	784,938	7,417,664.10	0.21
127	600221	海南航空	3,703,692	7,407,384.00	0.21
128	002570	贝因美	239,709	7,359,066.30	0.21
129	002065	东华软件	217,167	7,340,244.60	0.21
130	600362	江西铜业	516,141	7,318,879.38	0.21
131	601669	中国水电	2,372,032	7,282,138.24	0.21
132	600660	福耀玻璃	871,097	7,221,394.13	0.21
133	601998	中信银行	1,862,250	7,206,907.50	0.21
134	600369	西南证券	725,138	7,200,620.34	0.21
135	600177	雅戈尔	959,985	7,199,887.50	0.21
136	000793	华闻传媒	594,105	7,057,967.40	0.20
137	000729	燕京啤酒	869,903	7,046,214.30	0.20
138	600271	航天信息	347,042	6,999,837.14	0.20
139	000983	西山煤电	983,253	6,981,096.30	0.20

140	600839	四川长虹	2,290,101	6,961,907.04	0.20
141	600674	川投能源	617,881	6,895,551.96	0.20
142	000970	中科三环	531,649	6,826,373.16	0.20
143	600118	中国卫星	368,042	6,819,818.26	0.20
144	002422	科伦药业	148,004	6,791,903.56	0.19
145	000831	五矿稀土	306,707	6,762,889.35	0.19
146	000792	盐湖股份	399,059	6,676,257.07	0.19
147	600340	华夏幸福	329,971	6,675,313.33	0.19
148	000012	南玻A	819,572	6,671,316.08	0.19
149	600718	东软集团	534,227	6,554,965.29	0.19
150	600741	华域汽车	644,766	6,537,927.24	0.19
151	600893	航空动力	339,183	6,488,570.79	0.19
152	600642	申能股份	1,421,158	6,466,268.90	0.19
153	000598	兴蓉投资	1,121,200	6,458,112.00	0.19
154	601555	东吴证券	749,995	6,449,957.00	0.18
155	601168	西部矿业	1,190,828	6,418,562.92	0.18
156	601888	中国国旅	182,389	6,365,376.10	0.18
157	000963	华东医药	136,165	6,263,590.00	0.18
158	000728	国元证券	612,601	6,248,530.20	0.18
159	000876	新希望	433,416	6,210,851.28	0.18
160	601699	潞安环能	572,930	6,113,163.10	0.18
161	000999	华润三九	244,458	6,084,559.62	0.17
162	601600	中国铝业	1,788,764	6,081,797.60	0.17
163	600029	南方航空	2,205,232	6,064,388.00	0.17
164	000800	一汽轿车	505,464	6,015,021.60	0.17
165	600153	建发股份	840,185	6,007,322.75	0.17
166	601800	中国交建	1,477,309	5,968,328.36	0.17
167	000425	徐工机械	777,516	5,916,896.76	0.17
168	601333	广深铁路	2,115,753	5,902,950.87	0.17
169	601018	宁波港	2,412,901	5,887,478.44	0.17
170	002344	海宁皮城	279,725	5,812,685.50	0.17
171	000629	攀钢钒钛	2,699,933	5,777,856.62	0.17
172	000060	中金岭南	899,342	5,647,867.76	0.16
173	600060	海信电器	487,968	5,631,150.72	0.16
174	002456	欧菲光	116,050	5,579,684.00	0.16
175	601118	海南橡胶	740,623	5,502,828.89	0.16
176	600109	国金证券	324,039	5,498,941.83	0.16
177	601898	中煤能源	1,152,492	5,497,386.84	0.16
178	600143	金发科技	987,303	5,489,404.68	0.16
179	601933	永辉超市	409,080	5,436,673.20	0.16
180	600166	福田汽车	1,051,280	5,361,528.00	0.15
181	600811	东方集团	849,747	5,344,908.63	0.15
182	000061	农产品	633,969	5,338,018.98	0.15
183	002007	华兰生物	185,272	5,317,306.40	0.15

184	601992	金隅股份	781,791	5,316,178.80	0.15
185	000709	河北钢铁	2,657,904	5,315,808.00	0.15
186	600694	大商股份	183,800	5,308,144.00	0.15
187	601618	中国中冶	3,031,338	5,304,841.50	0.15
188	600348	阳泉煤业	750,574	5,299,052.44	0.15
189	600875	东方电气	417,488	5,247,824.16	0.15
190	600372	中航电子	219,670	5,241,326.20	0.15
191	600068	葛洲坝	1,313,073	5,199,769.08	0.15
192	002375	亚厦股份	201,368	5,195,294.40	0.15
193	600598	北大荒	446,032	5,044,621.92	0.14
194	600415	小商品城	854,355	5,015,063.85	0.14
195	600208	新湖中宝	1,561,689	4,997,404.80	0.14
196	000750	国海证券	433,724	4,961,802.56	0.14
197	600655	豫园商城	632,898	4,911,288.48	0.14
198	600648	外高桥	151,851	4,894,157.73	0.14
199	600058	五矿发展	359,291	4,871,985.96	0.14
200	600497	驰宏锌锗	517,811	4,851,889.07	0.14
201	000686	东北证券	306,153	4,843,340.46	0.14
202	002310	东方园林	148,532	4,828,775.32	0.14
203	600436	片仔癀	50,991	4,808,961.21	0.14
204	600062	华润双鹤	214,649	4,801,698.13	0.14
205	002146	荣盛发展	469,449	4,694,490.00	0.13
206	600267	海正药业	315,867	4,681,148.94	0.13
207	600008	首创股份	687,569	4,647,966.44	0.13
208	600498	烽火通信	301,581	4,644,347.40	0.13
209	600316	洪都航空	266,596	4,633,438.48	0.13
210	600827	友谊股份	465,830	4,597,742.10	0.13
211	600123	兰花科创	427,456	4,560,955.52	0.13
212	601928	凤凰传媒	474,809	4,539,174.04	0.13
213	600027	华电国际	1,486,827	4,490,217.54	0.13
214	600115	东方航空	1,603,588	4,441,938.76	0.13
215	000630	铜陵有色	442,111	4,429,952.22	0.13
216	002500	山西证券	638,152	4,403,248.80	0.13
217	601958	金钼股份	604,064	4,379,464.00	0.13
218	002001	新和成	226,303	4,367,647.90	0.13
219	601238	广汽集团	529,549	4,363,483.76	0.13
220	600663	陆家嘴	254,482	4,323,649.18	0.12
221	601099	太平洋	721,207	4,291,181.65	0.12
222	600216	浙江医药	409,692	4,281,281.40	0.12
223	601111	中国国航	1,069,532	4,224,651.40	0.12
224	600688	上海石化	1,371,300	4,182,465.00	0.12
225	600863	内蒙华电	1,224,136	4,174,303.76	0.12
226	002294	信立泰	120,564	4,147,401.60	0.12
227	600588	用友软件	298,283	4,128,236.72	0.12

228	600516	方大炭素	539,452	4,105,229.72	0.12
229	600549	厦门钨业	170,704	4,103,724.16	0.12
230	002129	中环股份	219,877	4,085,314.66	0.12
231	603000	人民网	51,800	4,038,846.00	0.12
232	601666	平煤股份	754,475	3,968,538.50	0.11
233	000758	中色股份	369,047	3,967,255.25	0.11
234	000046	泛海建设	865,643	3,886,737.07	0.11
235	000878	云南铜业	440,001	3,832,408.71	0.11
236	000778	新兴铸管	600,787	3,827,013.19	0.11
237	600219	南山铝业	720,413	3,753,351.73	0.11
238	601866	中海集运	1,516,525	3,745,816.75	0.11
239	601098	中南传媒	336,175	3,694,563.25	0.11
240	600664	哈药股份	596,886	3,658,911.18	0.10
241	000839	中信国安	585,027	3,656,418.75	0.10
242	600873	梅花集团	580,480	3,622,195.20	0.10
243	600895	张江高科	480,292	3,606,992.92	0.10
244	600157	永泰能源	662,477	3,570,751.03	0.10
245	600376	首开股份	701,488	3,528,484.64	0.10
246	601158	重庆水务	596,812	3,515,222.68	0.10
247	002155	辰州矿业	438,460	3,459,449.40	0.10
248	601106	中国一重	1,636,503	3,420,291.27	0.10
249	000933	神火股份	708,493	3,414,936.26	0.10
250	600188	兖州煤业	366,740	3,256,651.20	0.09
251	601717	郑煤机	518,127	3,238,293.75	0.09
252	000937	冀中能源	431,836	3,204,223.12	0.09
253	600170	上海建工	511,944	3,189,411.12	0.09
254	600809	山西汾酒	163,438	3,154,353.40	0.09
255	000528	柳 工	492,124	3,129,908.64	0.09
256	600546	山煤国际	629,264	3,114,856.80	0.09
257	600160	巨化股份	579,140	3,109,981.80	0.09
258	002106	莱宝高科	263,875	3,047,756.25	0.09
259	002399	海普瑞	150,124	3,047,517.20	0.09
260	000960	锡业股份	284,568	3,039,186.24	0.09
261	600259	广晟有色	78,033	3,031,582.05	0.09
262	002673	西部证券	224,706	2,966,119.20	0.09
263	600783	鲁信创投	139,739	2,866,046.89	0.08
264	000401	冀东水泥	336,908	2,856,979.84	0.08
265	600266	北京城建	288,430	2,792,002.40	0.08
266	002299	圣农发展	283,917	2,734,120.71	0.08
267	601369	陕鼓动力	409,717	2,724,618.05	0.08
268	002653	海思科	135,192	2,672,745.84	0.08
269	601231	环旭电子	126,838	2,669,939.90	0.08
270	600859	王府井	143,971	2,614,513.36	0.07
271	002069	獐子岛	176,952	2,581,729.68	0.07

272	601918	国投新集	638,954	2,543,036.92	0.07
273	600096	云天化	282,963	2,518,370.70	0.07
274	601258	庞大集团	490,140	2,455,601.40	0.07
275	002051	中工国际	118,383	2,415,013.20	0.07
276	000718	苏宁环球	525,815	2,402,974.55	0.07
277	601001	大同煤业	415,350	2,400,723.00	0.07
278	002431	棕榈园林	114,527	2,366,127.82	0.07
279	000869	张裕 A	87,556	2,364,012.00	0.07
280	600528	中铁二局	457,443	2,342,108.16	0.07
281	000536	华映科技	86,300	2,329,237.00	0.07
282	600971	恒源煤电	323,281	2,304,993.53	0.07
283	600970	中材国际	275,983	2,290,658.90	0.07
284	002603	以岭药业	69,058	2,265,102.40	0.06
285	600395	盘江股份	310,703	2,255,703.78	0.06
286	601101	昊华能源	308,745	2,226,051.45	0.06
287	600997	开滦股份	383,405	2,135,565.85	0.06
288	600582	天地科技	303,418	2,133,028.54	0.06
289	600403	大有能源	298,821	2,127,605.52	0.06
290	601139	深圳燃气	257,264	2,034,958.24	0.06
291	000656	金科股份	217,293	1,755,727.44	0.05
292	000596	古井贡酒	75,124	1,684,280.08	0.05
293	000703	恒逸石化	222,864	1,667,022.72	0.05
294	000961	中南建设	220,731	1,551,738.93	0.04
295	002269	美邦服饰	121,875	1,502,718.75	0.04
296	603993	洛阳钼业	131,490	853,370.10	0.02
297	000156	华数传媒	37,702	775,153.12	0.02

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

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	000333	美的集团	423,245	21,162,250.00	0.61

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	55,945,835.24	0.90
2	601318	中国平安	47,329,809.07	0.76
3	600104	上汽集团	25,405,760.81	0.41
4	000776	广发证券	23,278,156.37	0.37
5	600016	民生银行	20,771,307.27	0.33
6	000001	平安银行	20,534,124.37	0.33
7	000651	格力电器	17,026,677.39	0.27
8	600018	上港集团	15,176,210.83	0.24
9	002450	康得新	14,160,930.02	0.23
10	601166	兴业银行	13,893,316.02	0.22
11	600332	白云山	13,795,370.56	0.22
12	601991	大唐发电	12,662,313.71	0.20
13	601336	新华保险	12,448,892.02	0.20
14	600000	浦发银行	11,185,746.82	0.18
15	601688	华泰证券	10,523,608.10	0.17
16	600519	贵州茅台	10,082,863.90	0.16
17	002230	科大讯飞	9,817,164.47	0.16
18	002594	比亚迪	9,672,736.52	0.16
19	601818	光大银行	9,630,432.52	0.15
20	600030	中信证券	9,206,125.86	0.15

注：买入金额按买入成交金额（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	131,072,775.93	2.11
2	600036	招商银行	104,719,747.45	1.68
3	601328	交通银行	82,905,318.38	1.33
4	601166	兴业银行	80,143,054.16	1.29
5	601318	中国平安	79,900,587.02	1.28
6	600000	浦发银行	68,029,642.48	1.09
7	000002	万科 A	60,056,775.26	0.97
8	600837	海通证券	55,382,437.79	0.89
9	600030	中信证券	54,306,081.50	0.87
10	600519	贵州茅台	47,711,409.00	0.77
11	000001	平安银行	45,184,121.39	0.73
12	000651	格力电器	41,805,797.31	0.67
13	601088	中国神华	41,077,306.89	0.66



14	601398	工商银行	38,436,490.49	0.62
15	601288	农业银行	38,018,404.59	0.61
16	601601	中国太保	36,518,051.39	0.59
17	600887	伊利股份	35,370,055.40	0.57
18	601668	中国建筑	32,838,898.21	0.53
19	600048	保利地产	29,961,490.71	0.48
20	600104	上汽集团	29,832,752.93	0.48

注：卖出金额按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	1,034,814,416.58
卖出股票的收入（成交）总额	3,335,584,392.70

注：买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

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	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债	1,534,743.30	0.04
8	其他	-	-
9	合计	1,534,743.30	0.04

### 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	113002	工行转债	13,110	1,328,698.50	0.04
2	113006	深燃转债	2,080	206,044.80	0.01

### 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。

### 8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

### 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

本基金本报告期末投资股指期货。若本基金投资股指期货，本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为主要目的，有选择地投资于股指期货。套期保值将主要采用流动性好、交易活跃的期货合约。

本基金在进行股指期货投资时，将通过对证券市场和期货市场运行趋势的研究，并结合股指期货的定价模型寻求其合理的估值水平。

本基金管理人将充分考虑股指期货的收益性、流动性及风险特征，通过资产配置、品种选择，谨慎进行投资，以降低投资组合的整体风险。

法律法规对于基金投资股指期货的投资策略另有规定的，本基金将按法律法规的规定执行。

### 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

根据本基金基金合同，本基金不能投资于国债期货。

### 8.11 投资组合报告附注

8.11.1 本报告期内基金投资的前十名证券的发行主体（除“中国平安”公告其子公司情况外）没有被监管部门立案调查或在报告编制日前一年受到公开谴责、处罚的情况。

根据 2013 年 5 月 21 日中国平安发布的相关公告，该公司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。

本基金管理人此前投资中国平安股票时，严格执行了公司的投资决策流程，在充分调研的基础上，按规定将该股票纳入本基金股票池，而后进行了投资，并进行了持续的跟踪研究。

该情况发生后，本基金管理人就中国平安子公司受处罚事件进行了及时分析和研究，认为平安证券存在的违规问题对公司经营成果和现金流量未产生重大的实质影响，对该公司投资价值未产生实质影响。本基金管理人将继续对该公司进行跟踪研究。

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情况。

### 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	766,759.61
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	57,899.65
5	应收申购款	643,759.11
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,468,418.37

### 8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	113002	工行转债	1,328,698.50	0.04

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

本基金本报告期末前十名指数投资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

本基金本报告期末前五名积极投资中不存在流通受限情况。

§ 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
213,562	33,476.84	101,783,162.20	1.42%	7,047,597,737.01	98.58%

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	8,673,700.72	0.12%

注：1、本基金管理人的高级管理人员、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100万份以上；

2、本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量为0。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2007年11月11日)基金份额总额	347,989,794.67
----------------------------	----------------

本报告期期初基金份额总额	12,023,972,985.88
报告期期间基金总申购份额	939,988,900.22
减：报告期期间基金总赎回份额	5,814,580,986.89
报告期期间基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	7,149,380,899.21

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内，本基金无基金份额持有人大会决议。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

报告期内基金管理人重大人事变动如下：

2013 年 3 月 6 日，本基金管理人发布了《国泰基金管理有限公司副总经理离任公告》，经本基金管理人第五届董事会第二十四次会议审议通过，梁之平先生不再担任公司副总经理，转国泰基金管理有限公司专业子公司任职。国泰基金管理有限公司专业子公司国泰元鑫资产管理公司已于 2013 年 5 月完成工商注册登记，取得营业执照。

2013 年 6 月 25 日，本基金管理人发布了《国泰基金管理有限公司高级管理人员任职公告》，经本基金管理人第五届董事会第二十七次会议审议通过，李志坚先生出任公司副总经理。

2013 年 9 月 18 日，本基金管理人发布了《国泰基金管理有限公司副总经理离任公告》，经本基金管理人第五届董事会第三十一次会议审议通过，田昆先生不再担任公司副总经理。

2013 年 11 月 1 日，本基金管理人发布了《国泰基金管理有限公司高级管理人员任职公告》，经本基金管理人第五届董事会第三十三次会议审议通过，贺燕萍女士出任公司副总经理。

报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

2013 年 3 月 17 日中国银行股份有限公司公告，肖钢先生辞去中国银行股份有限公司董事长职务。

2013 年 6 月 1 日中国银行股份有限公司公告，自 2013 年 5 月 31 日起，田国立先生就任本行董事长、执行董事、董事会战略发展委员会主席及委员。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内，本基金无涉及基金管理人、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

报告期内，本基金投资策略无改变。

#### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内，为本基金提供审计服务的会计师事务所无改聘情况。报告年度应支付给聘任会计师事务所的报酬为 126,000.00 元，目前的审计机构已提供审计服务的年限为 6 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

报告期内，基金管理人、托管人机构及高级管理人员无受监管部门稽查或处罚的情况。

#### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

##### 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	
国金证券	1	-	-	-	-	-
申银万国	2	1,560,082,621.23	36.25%	1,420,297.60	36.40%	-
万联证券	1	1,308,635,782.75	30.41%	1,191,380.70	30.53%	-
银河证券	1	1,061,616,933.35	24.67%	958,624.56	24.57%	-
安信证券	1	189,179,092.94	4.40%	172,228.21	4.41%	-
瑞银证券	1	144,064,965.24	3.35%	131,157.02	3.36%	-
红塔证券	1	39,970,617.08	0.93%	28,394.88	0.73%	-

注：基金租用席位的选择标准是：

- (1) 资力雄厚，信誉良好；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范，在最近一年内无重大违规经营行为；
- (4) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (5) 公司具有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供具有相当质量的关于宏观经济面分析、行业发展趋势及证券市场走向、个股分析的研究报告以及丰富全面的信息服务；能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告。

选择程序是：根据对各券商提供的各项投资、研究服务情况的考评结果，符合席位券商标准的，由

公司研究部提出席位券商的调整意见（调整名单及调整原因），并经公司批准。

### 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		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
国金证券	-	-	-	-	-	-
申银万国	16,387,177.50	43.54%	-	-	-	-
万联证券	21,248,287.40	56.46%	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	-	-	-	-
红塔证券	-	-	-	-	-	-

### 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	国泰基金管理有限公司调整长期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》、《证券日报》	2013-03-14
2	国泰基金管理有限公司关于放开港澳台居民开立证券投资基金账户的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2013-04-26
3	国泰基金管理有限公司关于设立国泰元鑫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》、《证券日报》	2013-05-31
4	国泰基金管理有限公司关于网上交易平台支持港澳台居民开立证券投资基金账户的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2013-07-10
5	国泰基金管理有限公司调整长期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》、《证券日报》	2013-09-11
6	关于国泰沪深 300 指数证券投资基金基金份额净值计算位数变更及修改基金合同、托管协	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-11-06

	议的公告		
7	国泰基金管理有限公司关于调整旗下部分基金产品网上直销渠道申购金额起点的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2013-12-10

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、关于核准国泰金象保本增值混合证券投资基金基金份额持有人大会决议的批复
- 2、国泰沪深 300 指数证券投资基金基金合同
- 3、国泰沪深 300 指数证券投资基金托管协议
- 4、报告期内披露的各项公告
- 5、法律法规要求备查的其他文件

### 12.2 存放地点

本基金管理人国泰基金管理有限公司办公地点——上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦 16 层-19 层

### 12.3 查阅方式

可咨询本基金管理人；部分备查文件可在本基金管理人公司网站上查阅。

客户服务中心电话：(021) 31089000, 400-888-8688

客户投诉电话：(021) 31089000

公司网址：<http://www.gtfund.com>

国泰基金管理有限公司

二〇一四年三月三十一日