

大成沪深 300 指数证券投资基金
2014 年年度报告
2014 年 12 月 31 日

基金管理人：大成基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2015 年 3 月 28 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2015 年 3 月 20 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

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

本报告期自 2014 年 01 月 01 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	1
1.1 重要提示.....	1
1.2 目录.....	2
§ 2 基金简介	4
2.1 基金基本情况.....	4
2.2 基金产品说明.....	4
2.3 基金管理人和基金托管人.....	4
2.4 信息披露方式.....	5
2.5 其他相关资料.....	5
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	5
3.1 主要会计数据和财务指标.....	5
3.2 基金净值表现.....	6
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	7
§ 4 管理人报告	7
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	7
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	9
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	10
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	11
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	12
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	13
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....	13
§ 5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	14
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.....	14
§ 6 审计报告	14
§ 7 年度财务报表	15
7.1 资产负债表.....	15
7.2 利润表.....	16
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	17
7.4 报表附注.....	18
§ 8 投资组合报告	38
8.1 期末基金资产组合情况.....	38
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	39
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	40
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	47
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	49
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	49
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	49
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....	50
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....	50

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	50
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	50
8.12 投资组合报告附注	50
§ 9 基金份额持有人信息	51
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	51
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	51
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	51
§ 10 开放式基金份额变动	51
§ 11 重大事件揭示	52
11.1 基金份额持有人大会决议	52
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	52
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	52
11.4 基金投资策略的改变	52
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	52
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	53
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	53
11.8 其他重大事件	54
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	57
§ 13 备查文件目录	57
13.1 备查文件目录	57
13.2 存放地点	57
13.3 查阅方式	57

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	大成沪深 300 指数证券投资基金
基金简称	大成沪深 300 指数
基金主代码	519300
前端交易代码	519300
后端交易代码	519301
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2006 年 4 月 6 日
基金管理人	大成基金管理有限公司
基金托管人	中国农业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	5,417,752,713.03 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

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

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		大成基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	杜鹏	林葛
	联系电话	0755-83183388	010-66060069
	电子邮箱	dupeng@dcfund.com.cn	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		4008885558	95599
传真		0755-83199588	010-68121816
注册地址		深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层	北京东城区建国门内大街 69 号
办公地址		深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层	北京复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9
邮政编码		518040	100031

法定代表人	刘卓	刘士余
-------	----	-----

2.4 信息披露方式

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

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区金融大街 27 号投资广场 23 层

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2014 年	2013 年	2012 年
本期已实现收益	-87,844,188.51	-356,732,659.04	-339,704,772.74
本期利润	1,895,047,973.47	-202,152,150.38	462,384,792.32
加权平均基金份额本期利润	0.3373	-0.0308	0.0628
本期加权平均净值利润率	44.72%	-4.02%	8.41%
本期基金份额净值增长率	49.51%	-5.51%	8.49%
3.1.2 期末数据和指标	2014 年末	2013 年末	2012 年末
期末可供分配利润	-202,255,740.12	-1,535,359,674.02	-1,581,189,759.51
期末可供分配基金份额利润	-0.0373	-0.2614	-0.2183
期末基金资产净值	5,982,844,808.22	4,338,657,726.90	5,661,804,921.69
期末基金份额净值	1.1043	0.7386	0.7817
3.1.3 累计期末指标	2014 年末	2013 年末	2012 年末
基金份额累计净值增长率	168.62%	79.66%	90.15%

注：1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

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

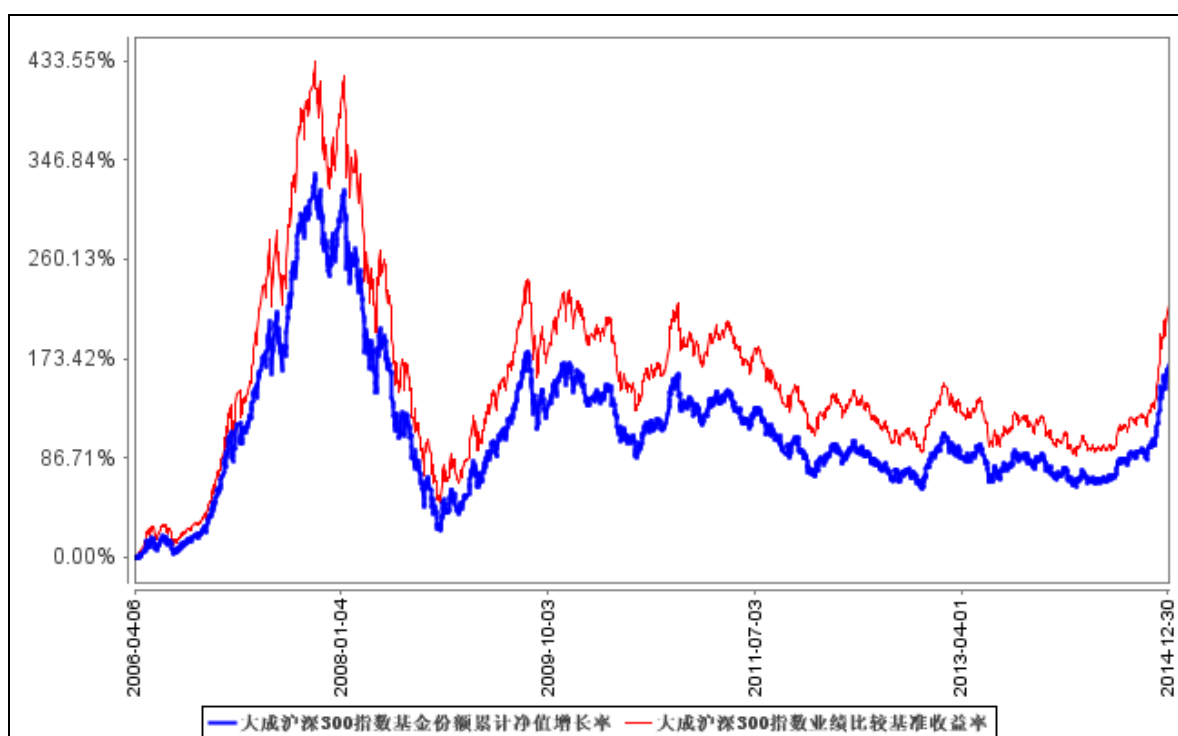
3、所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

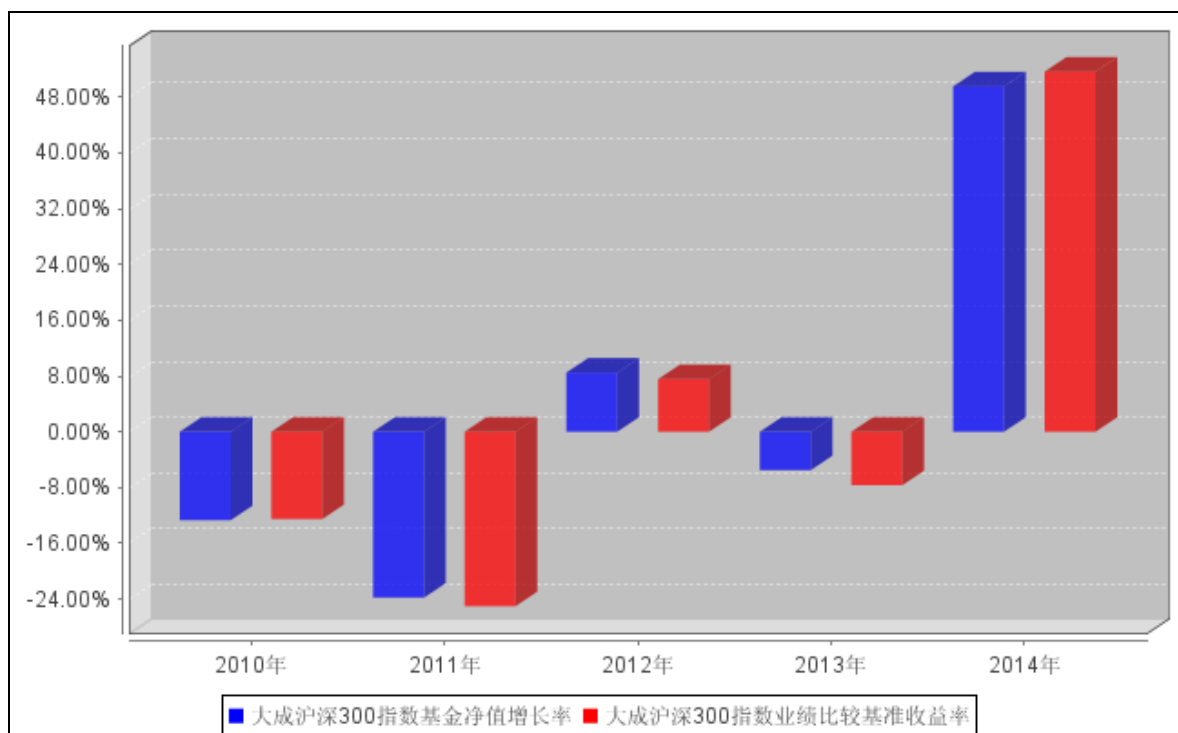
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	39.75%	1.49%	44.17%	1.65%	-4.42%	-0.16%
过去六个月	58.55%	1.20%	63.21%	1.32%	-4.66%	-0.12%
过去一年	49.51%	1.10%	51.66%	1.21%	-2.15%	-0.11%
过去三年	53.27%	1.20%	50.64%	1.30%	2.63%	-0.10%
过去五年	2.03%	1.27%	-1.17%	1.36%	3.20%	-0.09%
自基金合同生效起至今	168.62%	1.76%	220.30%	1.86%	-51.68%	-0.10%

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



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

3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



3.3 过去三年基金的利润分配情况

无。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

大成基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1999]10号文批准，于1999年4月12日正式成立，是中国证监会批准成立的首批十家基金管理公司之一，注册资本为2亿元人民币，注册地为深圳。目前公司由四家股东组成，分别为中泰信托有限责任公司(48%)、光大证券股份有限公司(25%)、中国银河投资管理有限公司(25%)、广东证券股份有限公司(2%)。截至2014年12月31日，本基金管理人共管理4只ETF及1只ETF联接基金：大成中证100交易型开放式指数证券投资基金、深证成长40交易型开放式指数证券投资基金及大成深证成长40交易型开放式指数证券投资基金联接基金、中证500深市交易型开放式指数证券投资基金、中证500沪市交易型开放式指数证券投资基金，2只QDII基金：大成标普500等权重指数证券投资基金、大成纳斯达克100指数证券投资基金及40只开放式证券投资基金：大成景丰债券型证券投资基金(LOF)、大成价值增长证券投资基金、大成债券投资基金、大成蓝筹稳健证券投资基金、大成精选增值混合型证券投资基金、大成货币市场证券投资基金、大成沪深300指数证券投资基金、大成财富管理2020

生命周期证券投资基金、大成积极成长股票型证券投资基金、大成创新成长混合型证券投资基金 (LOF)、大成景阳领先股票型证券投资基金、大成强化收益债券型证券投资基金、大成策略回报股票型证券投资基金、大成行业轮动股票型证券投资基金、大成中证红利指数证券投资基金、大成核心双动力股票型证券投资基金、大成竞争优势股票型证券投资基金、大成景恒保本混合型证券投资基金、大成内需增长股票型证券投资基金、大成可转债增强债券型证券投资基金、大成消费主题股票型证券投资基金、大成新锐产业股票型证券投资基金、大成优选股票型证券投资基金 (LOF)、大成月添利理财债券型证券投资基金、大成现金增利货币市场证券投资基金、大成月月盈短期理财债券型证券投资基金、大成现金宝场内实时申赎货币市场基金、大成景安短融债券型证券投资基金、大成景兴信用债债券型证券投资基金、大成景旭纯债债券型证券投资基金、大成景祥分级债券型证券投资基金、大成信用增利一年定期开放债券型证券投资基金、大成健康产业股票型证券投资基金、大成中小盘股票型证券投资基金 (LOF)、大成灵活配置混合型证券投资基金、大成丰财宝货币市场基金、大成景益平稳收益混合型证券投资基金、大成添利宝货币市场基金、大成景利混合型证券投资基金和大成产业升级股票型证券投资基金 (LOF)。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理 (助理) 期限		证券 从业 年限	说明
		任职日期	离任日期		
苏秉毅先生	本基金基金经理	2013 年 1 月 1 日	-	10 年	经济学硕士。2004 年 9 月至 2008 年 5 月就职于华夏基金管理有限公司基金运作部。2008 年加入大成基金管理有限公司，历任产品设计师、高级产品设计师、基金经理助理、基金经理。2011 年 3 月 3 日至 2012 年 2 月 8 日担任深证成长 40 交易型开放式指数证券投资基金及大成深证成长 40 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理助理。2012 年 8 月 28 日至 2014 年 1 月 23 日担任大成中证 500 沪市交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。2014 年 1 月 24 日至 2014 年 2 月 17 日任大成健康产业股票型证券投资基金基金经理。2012 年 2 月 9 日至 2014 年 9 月 11 日任深证成长 40 交易型开放式指数证券投资基金及大成深证成长 40 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。2012 年 8 月 24 日起任

					中证 500 沪市交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2013 年 1 月 1 日开始兼任大成沪深 300 指数证券投资基金基金经理。2013 年 2 月 7 日起任大成中证 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理。现同时担任大成基金管理有限公司数量投资部总监助理。具有基金从业资格。国籍：中国
张 钟 玉 女 士	本基金 基金经 理助理	2013 年 3 月 25 日	-	4 年	会计学硕士。2010 年 7 月加入大成基金管理有限公司，历任研究部研究员、数量投资部数量分析师。2013 年 3 月 25 日至 2015 年 1 月 14 日担任大成优选股票型证券投资基金（LOF）和大成沪深 300 指数证券投资基金基金经理助理。2015 年 2 月 28 日任大成核心双动力股票型证券投资基金基金经理。具有基金从业资格。国籍：中国

注：1、任职日期、离任日期为本基金管理人作出决定之日。

2、证券从业年限的计算标准遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

3、本基金基金经理助理张钟玉女士于 2015 年 1 月 14 日离任，该事项已按法规要求及公司相关制度办理，变更流程合法合规。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的规定，基金管理人制订了《大成基金管理有限公司公平交易制度》及《大成基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》。基金管理人旗下投资组合严格按照制度的规定，参与股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管

理活动，内容包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等与投资管理活动相关的各个环节。研究部负责提供投资研究支持，投资部门负责投资决策，交易管理部负责实施交易并实时监控，监察稽核部负责事前监督、事中检查和事后稽核，风险管理部负责对交易情况进行合理性分析，通过多部门的协作互控，保证了公平交易的可操作、可稽核和可持续。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度。

基金管理人运用统计分析方法和工具，对旗下所有投资组合间连续 4 个季度的日内、3 日内及 5 日内股票及债券交易同向交易价差进行分析。分析结果表明：债券交易同向交易频率较低；股票同向交易溢价率较大主要来源于市场因素（如个股当日价格振幅较高）及组合经理交易时机选择，即投资组合成交时间不一致以及成交价格的日内较大变动导致个别些组合间的成交价格差异较大，但结合交易价差专项统计分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，基金管理人旗下所有投资组合未发现存在异常交易行为。主动投资组合间股票交易存在 23 笔同日反向交易，原因为投资策略需要。主动型投资组合与指数型投资组合之间或指数型投资组合之间存在股票同日反向交易，参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该股当日成交量 5% 的仅有 5 笔，原因为投资策略需要；主动投资组合间债券交易存在 2 笔同日反向交易，原因为投资策略需要。投资组合间相邻交易日反向交易的市场成交比例、成交均价等交易结果数据表明该类交易不对市场产生重大影响，无异常。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

宏观经济在 2014 年仍处于转型期中，内生增长动力不足，经济增速不断下滑。同时，全球范围的需求不足，以及大宗商品造成的输入性通缩，也增大了经济复苏的难度。虽然政府出于托底的需要，不断通过货币宽松、基建投资等一系列措施刺激经济，但也难以让经济迅速走出低谷。

反观证券市场，则和宏观经济基本面产生了较大的背离。上半年 A 股充分反映了投资者的悲观预期以及政策放松的效果，先是震荡下行，然后在重要指数点位附近反复震荡筑底；下半年，一波大行情在沪港通、降低融资融券门槛、降低股指期货保证金等因素的催化下启动，并在降息后到达高潮。全年市场基准沪深 300 指数涨幅高达 51.66%。之前低迷很长时间的大盘蓝筹在降息和“一带一路”主题刺激下后来居上，全年收益优于小盘股。在行业方面，直接受惠降息的券商、保险板块最为耀眼，一带一路主题较为集中的建筑、钢铁板块也有较好表现；而医药、食品饮料、

农林牧渔等防御性板块虽然全年也有一定的涨幅，但在牛市下显得相对弱势。

本基金申购赎回和份额交易情况均较为平稳。本基金在基金合同允许的范围内严格根据标的指数成分股调整以及权重的变化及时调整投资组合。本年度年化跟踪误差 1.90%，日均偏离度 0.08%，各项操作与指标均符合基金合同的要求。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止本报告期末，本基金份额资产净值为 1.1043 元，本报告期基金份额净值增长率为 49.51%，同期业绩比较基准收益率为 51.66%，低于业绩比较基准的表现。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

在税负过重、制度不公等根本性问题的制约下，实体经济短时间内难以走出低谷。然而，以降息作为标志性事件，A 股的运行逻辑发生了比较大的变化，宏观经济基本面对市场的影响变弱，而资金、政策则成为了推动市场走向的主要引擎。

和实体经济、楼市、债市等主要的投资渠道相比，投资者对股市的预期回报较高。从资金面来看，各路资金有望继续进入股市，构成牛市的坚实基础。此外，现时 A 股市场有着过往所不具备的特征，超过万亿的融资资金活跃在市场，并有可能继续扩张。融资资金成本较高、风险承受能力较差的特性，将明显加剧市场整体的波动。

目前，A 股依然难以摆脱政策市的标签。牛市能否持续，很大程度上取决于政策的取向：一是在需求端，是否会引导资金回流实体经济；二是在供给端，新股发行、产业资本减持以及注册制推进的节奏是否会加快。从政府的诉求来看，应该乐见股市温和上涨的局面，为了对冲“新常态”下的剧烈波动，预计政策将反复充当“缓冲器”的角色。

经历了去年下半年的暴涨后，市场需要一定时间消化获利盘和若干年前的解套盘，同时，市场分歧开始加大，宽幅震荡难以避免。未来一段时间，预计市场风格转换较为剧烈，除非基本面出现重大利空，各板块都会轮流得到机会。

此外，注册制的推进将对 A 股市场产生非常深远的影响，有可能彻底改变市场生态结构。尽管目前还很难预料注册制最终落实的形式和进度，但总体方向可以大致推演。随着投资标的增加，有限的资金将集中于少数优质股票中，未来市场中行业、个股之间的差异将放大，大量股票有可能陷入长时间无人问津的境地。

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

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

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

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

（二）全面加强风险监控，不断提高基金业务风险管理水平。本年度内，深圳辖区基金公司按照监管部门要求深入开展各项自查工作，公司以此为契机，在强化将风险控制放在各项工作之首的风控理念基础上，力求将风控意识深入到每个业务条线。为督促各部门完善并落实各项内控措施，公司严格执行风险控制管理员制度，健全内控工作协调机制及监督机制，并进一步加强投资风险数量化评价能力及事前风险防范能力，有效防范相关业务风险。同时，公司严格执行投资报备制度，建立了基金从业人员证券投资管理监控信息系统，将投资报备工作纳入常态。

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

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

（五）以多种方式加强合规教育与培训，提高全公司的合规守法意识。及时向全公司传达与基金相关的法律法规，并要求公司各部门贯彻到日常工作中。公司监察稽核部通过解答各业务部门提出的法律问题，提供法律依据，对于较为重大疑难法律事项及时咨询公司外部律师或监管部门，避免了业务发展中的盲目性，及时防范风险，维护了基金份额持有人的利益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

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

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。截止报告期末本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议，由其按约定提供在银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

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

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金

法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人一大成基金管理有限公司 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

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

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

§ 6 审计报告

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	大成沪深 300 指数证券投资基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的大成沪深 300 指数证券投资基金的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是基金管理人大成基金管理有限公司的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。
注册会计师的责任段	我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控

	制的有效性发表意见。审计工作还包括评价基金管理人选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大成沪深 300 指数证券投资基金 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和净值变动情况。
注册会计师的姓名	昌 华 高 鹤
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	2015 年 3 月 25 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：大成沪深 300 指数证券投资基金

报告截止日：2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2014 年 12 月 31 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	178,450,236.82	185,285,676.69
结算备付金		1,641,327.32	-
存出保证金		410,639.92	694,790.75
交易性金融资产	7.4.7.2	5,808,430,342.55	4,155,855,834.63
其中：股票投资		5,608,231,342.55	3,947,017,834.63
基金投资		-	-
债券投资		200,199,000.00	208,838,000.00
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	7,619,391.10	2,799,423.65
应收股利		-	-
应收申购款		5,069,737.24	456,178.08
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		6,001,621,674.95	4,345,091,903.80

负债和所有者权益	附注号	本期末 2014 年 12 月 31 日	上年度末 2013 年 12 月 31 日
负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		12,233,242.46	1,906,333.58
应付管理人报酬		3,429,439.13	2,832,357.32
应付托管费		685,887.81	566,471.47
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	1,974,849.85	885,209.03
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	453,447.48	243,805.50
负债合计		18,776,866.73	6,434,176.90
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	5,417,752,713.03	5,874,017,400.92
未分配利润	7.4.7.10	565,092,095.19	-1,535,359,674.02
所有者权益合计		5,982,844,808.22	4,338,657,726.90
负债和所有者权益总计		6,001,621,674.95	4,345,091,903.80

注：报告截止日 2014 年 12 月 31 日，基金份额净值人民币 1.1043 元，基金份额总额 5,417,752,713.03 份。

7.2 利润表

会计主体：大成沪深 300 指数证券投资基金

本报告期：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
一、收入		1,940,169,101.34	-150,111,961.94
1. 利息收入		10,421,789.45	3,887,138.34
其中：存款利息收入	7.4.7.11	1,222,718.47	2,721,715.95
债券利息收入		9,037,997.28	1,165,422.39
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		161,073.70	-
其他利息收入		-	-

2. 投资收益（损失以“-”填列）		-54,416,941.75	-310,570,412.78
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-150,680,724.14	-417,450,023.19
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	1,057,560.00	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	95,206,222.39	106,879,610.41
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	1,982,892,161.98	154,580,508.66
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	1,272,091.66	1,990,803.84
减：二、费用		45,121,127.87	52,040,188.44
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	31,716,830.41	37,757,930.38
2. 托管费	7.4.10.2.2	6,343,365.98	7,551,586.05
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	6,599,767.29	6,266,597.75
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.20	461,164.19	464,074.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,895,047,973.47	-202,152,150.38
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,895,047,973.47	-202,152,150.38

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：大成沪深 300 指数证券投资基金

本报告期：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 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）	5,874,017,400.92	-1,535,359,674.02	4,338,657,726.90
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	1,895,047,973.47	1,895,047,973.47
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	-456,264,687.89	205,403,795.74	-250,860,892.15

(净值减少以“-”号填列)			
其中: 1. 基金申购款	2,270,237,628.21	-343,039,407.04	1,927,198,221.17
2. 基金赎回款	-2,726,502,316.10	548,443,202.78	-2,178,059,113.32
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	5,417,752,713.03	565,092,095.19	5,982,844,808.22
项目	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	7,242,994,681.20	-1,581,189,759.51	5,661,804,921.69
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-202,152,150.38	-202,152,150.38
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	-1,368,977,280.28	247,982,235.87	-1,120,995,044.41
其中: 1. 基金申购款	2,254,002,851.97	-573,019,807.16	1,680,983,044.81
2. 基金赎回款	-3,622,980,132.25	821,002,043.03	-2,801,978,089.22
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	5,874,017,400.92	-1,535,359,674.02	4,338,657,726.90

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>罗登攀</u>	<u>肖剑</u>	<u>范瑛</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

大成沪深 300 指数证券投资基金(以下简称“本基金”),系经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监基金字[2006]24 号文《关于同意大成沪深 300 指数证券投资基金募集的批复》的核准,由基金管理人大成基金管理有限公司向社会公开发行募集,基金合同于 2006 年 4 月 6 日正式生效,首次设立募集规模为 1,813,356,066.47 份基金份额。本基金为契约型开放

式，存续期限不定。本基金的基金管理人为大成基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司（简称“中国农业银行”）。

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

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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。

采用若干修订后/新会计准则

2014 年 1 至 3 月，财政部制定及修订了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》和《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等 7 项会计准则；上述 7 项会计准则均自 2014 年 7 月 1 日起施行。2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，在 2014 年年度及以后期间的财务报告中施行。

上述会计准则的变化对本财务报表无重大影响。

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 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

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

币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

(1) 金融资产分类

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

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、债券等投资；

本基金目前持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、结算备付金、买入返售金融资产和各类应收款项等。

(2) 金融负债分类

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

本基金持有的金融负债均划分为其他金融负债，主要包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

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

初始确认

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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额。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取得时发生的相关交易费用计入当期损益；应收款项及其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量。在持有该类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；应收款项及其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

终止确认

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的

终止确认条件的，金融资产将终止确认；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

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。

金融资产转移

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的股票、债券、基金和衍生工具等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照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；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。

(2) 不存在活跃市场的金融工具，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。本基金采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和

其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(3) 如有确凿证据表明按上述估值原则仍不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能适当反映公允价值的价格估值；

(4) 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

当本基金同时满足下列条件时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

7.4.4.7 实收基金

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

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 基金管理费按前一日基金资产净值的 0.75%的年费率逐日计提;

(2) 基金托管费按前一日基金资产净值的 0.15%的年费率逐日计提;

(3) 卖出回购金融资产支出,按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率(当实际利率与合同利率差异较小时,也可以用合同利率)在回购期内逐日计提;

(4) 其他费用系根据有关法规及相应协议规定,按实际支出金额,列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第四位的,则采用待摊或预提的方法。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 基金收益分配应当采用现金方式。基金份额持有人可以事先选择将所获分配的现金收益,按照基金合同有关基金份额申购的约定转为基金份额;基金份额持有人事先未做出选择,基金管理人应当支付现金;本基金默认的分红方式为现金分红;

(2) 每一基金份额享有同等分配权;

(3) 基金当期收益先弥补上期亏损后,方可进行当期收益分配;

(4) 基金当期出现亏损,则可不进行收益分配;

(5) 基金收益分配后每基金份额净值不能低于面值;

(6) 在符合有关基金分红条件的前提下,基金收益分配每年不超过 6 次,成立不满 3 个月,收益可不分配;

(7) 基金年度收益分配比例不低于基金年度已实现收益的 50%;

(8)法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

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

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无需要说明的其他重要会计政策和会计估计事项。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期会计政策变更的说明在 7.4.2 会计报表的编制基础中披露。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本期无需要说明的会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本期无需要说明的重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 税项

印花税

证券（股票）交易印花税税率为 1‰，由出让方缴纳。

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。

营业税、企业所得税

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。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，免征营业税。

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。

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。

个人所得税

个人所得税税率为 20%。

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个人所得税。

基金从上市公司分配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，减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，减按 25% 计入应纳税所得额。

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。

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	上年度末
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
活期存款	178,450,236.82	185,285,676.69
定期存款	-	-
其中：存款期限 1-3 个月	-	-
其他存款	-	-
合计：	178,450,236.82	185,285,676.69

注：本基金于本期及上年度可比期间均未投资于定期存款或其他存款。

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末			
	2014 年 12 月 31 日			
	成本	公允价值	公允价值变动	
股票	4,230,118,969.19	5,608,231,342.55	1,378,112,373.36	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	
债券	交易所市场	-	-	
	银行间市场	200,662,580.00	200,199,000.00	-463,580.00
	合计	200,662,580.00	200,199,000.00	-463,580.00
资产支持证券	-	-	-	
基金	-	-	-	
其他	-	-	-	
合计	4,430,781,549.19	5,808,430,342.55	1,377,648,793.36	
项目	上年度末			
	2013 年 12 月 31 日			
	成本	公允价值	公允价值变动	

股票		4,552,099,573.25	3,947,017,834.63	-605,081,738.62
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	208,999,630.00	208,838,000.00	-161,630.00
	合计	208,999,630.00	208,838,000.00	-161,630.00
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		4,761,099,203.25	4,155,855,834.63	-605,243,368.62

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

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于本期末及上年度末均未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金于本期末及上年度末均无买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金于本期末及上年度末均无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
应收活期存款利息	37,054.00	23,273.55
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	738.60	-
应收债券利息	7,581,413.70	2,775,837.50
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	184.80	312.60
合计	7,619,391.10	2,799,423.65

7.4.7.6 其他资产

本基金于本期末及上年度末均未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	1,973,811.50	884,009.03
银行间市场应付交易费用	1,038.35	1,200.00
合计	1,974,849.85	885,209.03

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付赎回费	8,574.85	935.32
预提审计费	140,000.00	140,000.00
预提信息披露费	300,000.00	100,000.00
应付后端申购费	4,872.63	2,870.18
合计	453,447.48	243,805.50

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	5,874,017,400.92	5,874,017,400.92
本期申购	2,270,237,628.21	2,270,237,628.21
本期赎回（以“-”号填列）	-2,726,502,316.10	-2,726,502,316.10
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	5,417,752,713.03	5,417,752,713.03

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	-125,570,603.41	-1,409,789,070.61	-1,535,359,674.02
本期利润	-87,844,188.51	1,982,892,161.98	1,895,047,973.47
本期基金份额交易产生的变动数	11,159,051.80	194,244,743.94	205,403,795.74

其中：基金申购款	-88,156,078.81	-254,883,328.23	-343,039,407.04
基金赎回款	99,315,130.61	449,128,072.17	548,443,202.78
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-202,255,740.12	767,347,835.31	565,092,095.19

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014年1月1日至2014年12月31日	2013年1月1日至2013年12月31日
活期存款利息收入	1,062,750.17	2,687,701.69
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	20,044.30	16,868.60
其他	139,924.00	17,145.66
合计	1,222,718.47	2,721,715.95

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014年1月1日至2014年12月31日	2013年1月1日至2013年12月31日
卖出股票成交总额	2,223,914,606.69	2,424,308,636.13
减：卖出股票成本总额	2,374,595,330.83	2,841,758,659.32
买卖股票差价收入	-150,680,724.14	-417,450,023.19

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2014年1月1日至2014年12月31日	2013年1月1日至2013年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	286,449,941.33	-
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	278,178,000.00	-
减：应收利息总额	7,214,381.33	-
买卖债券差价收入	1,057,560.00	-

7.4.7.14 贵金属投资收益

7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

本基金于本期及上年度可比期间均无贵金属投资产生的收益/损失。

7.4.7.15 衍生工具收益

本基金于本期及上年度可比期间均无衍生工具产生的收益/损失。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
股票投资产生的股利收益	95,206,222.39	106,879,610.41
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	95,206,222.39	106,879,610.41

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
1. 交易性金融资产	1,982,892,161.98	154,580,508.66
——股票投资	1,983,194,111.98	154,742,138.66
——债券投资	-301,950.00	-161,630.00
——资产支持证券投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	1,982,892,161.98	154,580,508.66

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
基金赎回费收入	1,272,091.46	1,966,994.04
其他	0.20	23,809.80
合计	1,272,091.66	1,990,803.84

注：本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	6,596,567.29	6,265,397.75
银行间市场交易费用	3,200.00	1,200.00
合计	6,599,767.29	6,266,597.75

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
审计费用	140,000.00	140,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
其他	379.00	-
银行划款手续费	7,285.19	6,074.26
债券帐户维护费	13,500.00	18,000.00
合计	461,164.19	464,074.26

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本会计报表批准报出日，本基金无需作披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
大成基金管理有限公司（“大成基金”）	基金管理人、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”）	基金托管人、基金销售机构
中泰信托有限责任公司	基金管理人的股东
光大证券股份有限公司（“光大证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构
中国银河投资管理有限公司	基金管理人的股东
广东证券股份有限公司（“广东证券”）	基金管理人的股东
大成国际资产管理有限公司（“大成国际”）	基金管理人的子公司
大成创新资本管理有限公司（“大成创新资本”）	基金管理人的合营企业

注：1. 中国证监会于 2005 年 11 月 6 日作出对广东证券取消业务许可并责令关闭的行政处罚。

2. 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

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2014年1月1日至2014年12月31日		上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的比例	成交金额	占当期股票 成交总额的比例
光大证券	1,389,502,440.07	32.53%	892,398,231.18	23.65%

7.4.10.1.2 债券交易

本基金本期及上年度可比期间均未发生通过关联方交易单元进行的债券交易。

7.4.10.1.3 权证交易

本基金本期及上年度可比期间均未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

7.4.10.1.4 回购交易

本基金本期及上年度可比期间均未发生通过关联方交易单元进行的回购交易。

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 2014年1月1日至2014年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总 额的比例
光大证券	1,245,485.76	32.34%	703,388.22	35.64%
关联方名称	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总 额的比例
光大证券	801,067.24	23.51%	58,441.83	6.61%

注：1) 上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费后的净额列示。

2) 该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	31,716,830.41	37,757,930.38
其中：支付销售机构的客户维护费	7,634,602.61	9,072,683.14

注：基金管理费每日计提，按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.75% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.75\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

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
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	6,343,365.98	7,551,586.05

注：基金托管费每日计提，按月支付。基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.15% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.15\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的管理人于本报告期及上年度可比期间未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未投资于本基金。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日		2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	178,450,236.82	1,062,750.17	185,285,676.69	2,687,701.69

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，并按银行间同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金于本期及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本期及上年度可比期间无其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

7.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金

本基金于报告期末未进行利润分配。

7.4.12 期末（2014 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
000562	宏源证券	2014 年 12 月 10 日	重大事项	30.50	2015 年 1 月 26 日	17.77	950,441	10,403,038.05	28,988,450.50	-
000009	中国宝安	2014 年 12 月 29 日	重大事项	12.95	2015 年 1 月 7 日	13.88	994,342	8,310,388.63	12,876,728.90	-
600332	白云山	2014 年 12 月 4 日	重大事项	27.11	2015 年 1 月 13 日	29.82	308,143	10,476,661.42	8,353,756.73	-
000883	湖北能源	2014 年 11 月 18 日	重大事项	6.43	-	-	1,260,600	3,340,903.83	8,105,658.00	-
600649	城投控股	2014 年 11 月 3 日	重大事项	7.23	-	-	981,273	7,201,642.60	7,094,603.79	-
601216	内蒙君正	2014 年 12 月 1 日	重大事项	10.44	2015 年 1 月 7 日	11.10	646,520	4,866,319.89	6,749,668.80	-
600664	哈药股份	2014 年 12 月 31 日	重大事项	8.68	2015 年 2 月 17 日	9.45	604,677	5,975,423.79	5,248,596.36	-
000413	东旭光电	2014 年 11 月 25 日	重大事项	7.67	2015 年 1 月 28 日	8.44	564,400	4,536,809.45	4,328,948.00	-

注：申银万国证券股份有限公司以 2.049 倍的比例向所有宏源证券股份有限公司（以下简称“宏源证券”）股东发行 A 股的方式吸收合并宏源证券，并更名为申万宏源集团股份有限公司（以下简称“申万宏源”）。2015 年 1 月 26 日申万宏源在深交所挂牌（交易代码：000166），同日宏源证券股票摘牌。换股完成后，本基金持有申万宏源 1,947,817.00 股。

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 2014 年 12 月 31 日止,本基金未持有从事银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2014 年 12 月 31 日止,本基金未持有从事交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中由金融工具产生的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险,并设定适当的风险限额及内部控制流程,通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

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

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任,或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到年本息,导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券,且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算,因此违约风险发生的可能性很小;基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估,以控制相应的信用风险。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险,是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风

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。本基金所持有的证券在证券交易所上市。于本期末，除附注 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票外，均能及时变现。本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

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

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

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

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、债券等。下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2014 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	178,450,236.82	-	-	-	178,450,236.82
结算备付金	1,641,327.32	-	-	-	1,641,327.32
存出保证金	410,639.92	-	-	-	410,639.92
交易性金融资产	200,199,000.00	-	-	5,608,231,342.55	5,808,430,342.55
应收利息	-	-	-	7,619,391.10	7,619,391.10
应收申购款	150,563.74	-	-	4,919,173.50	5,069,737.24

其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	380,851,767.80	-	-	5,620,769,907.15	6,001,621,674.95
负债					
应付赎回款	-	-	-	12,233,242.46	12,233,242.46
应付管理人报酬	-	-	-	3,429,439.13	3,429,439.13
应付托管费	-	-	-	685,887.81	685,887.81
应付交易费用	-	-	-	1,974,849.85	1,974,849.85
其他负债	-	-	-	453,447.48	453,447.48
负债总计	-	-	-	18,776,866.73	18,776,866.73
利率敏感度缺口	380,851,767.80	-	-	5,601,993,040.42	5,982,844,808.22
上年度末 2013 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	185,285,676.69	-	-	-	185,285,676.69
存出保证金	694,790.75	-	-	-	694,790.75
交易性金融资产	208,838,000.00	-	-	3,947,017,834.63	4,155,855,834.63
应收利息	-	-	-	2,799,423.65	2,799,423.65
应收申购款	62,407.29	-	-	393,770.79	456,178.08
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	394,880,874.73	-	-	3,950,211,029.07	4,345,091,903.80
负债					
应付赎回款	-	-	-	1,906,333.58	1,906,333.58
应付管理人报酬	-	-	-	2,832,357.32	2,832,357.32
应付托管费	-	-	-	566,471.47	566,471.47
应付交易费用	-	-	-	885,209.03	885,209.03
其他负债	-	-	-	243,805.50	243,805.50
负债总计	-	-	-	6,434,176.90	6,434,176.90
利率敏感度缺口	394,880,874.73	-	-	3,943,776,852.17	4,338,657,726.90

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的债券公允价值的变动将对基金净值产生的影响。正数表示可能增加基金资产净值，负数表示可能减少基金资产净值。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2014 年 12 月 31 日）	上年度末（2013 年 12 月 31 日）
	利率上升 25 个基准点	-106,763.70	-258,298.86
	利率下降 25 个基准点	106,913.60	259,075.07

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基

金持有的金融工具以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

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

于 2014 年 12 月 31 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 12 月 31 日		上年度末 2013 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金资 产净值比 例 (%)
交易性金融资产—股票投资	5,608,231,342.55	93.74	3,947,017,834.63	90.97
交易性金融资产—基金投资	-	0.00	-	0.00
交易性金融资产—债券投资	-	0.00	-	0.00
交易性金融资产—贵金属投资	-	0.00	-	0.00
衍生金融资产—权证投资	-	0.00	-	0.00
其他	-	0.00	-	0.00
合计	5,608,231,342.55	93.74	3,947,017,834.63	90.97

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	本基金管理人运用定量分析方法对本基金的其他价格风险进行分析。下表为市场价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时，将对基金资产净值产生的影响。正数表示可能增加基金资产净值，负数表示可能减少基金资产净值。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2014 年 12 月 31 日）	上年度末（2013 年 12 月 31 日）
	沪深 300 指数上升 5%	272,041,748.33	200,998,260.82

	沪深 300 指数下降 5%	-272,041,748.33	-200,998,260.82
--	----------------	-----------------	-----------------

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

7.4.14.1 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

7.4.14.2 其他事项

(1) 公允价值

管理层已经评估了银行存款、结算备付金、买入返售金融资产、其他应收款项类投资以及其他金融负债因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

各层次金融工具公允价值

于 2014 年 12 月 31 日，本基金持有的持续以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中划分为第一层次的余额为人民币 5,526,484,931.47 元，划分为第二层次的余额为人民币 281,945,411.08 元，无划分为第三层次余额。

公允价值所属层次间重大变动

本基金调整公允价值计量层次转换时点的相关会计政策在前后各会计期间保持一致。

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间及交易不活跃期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；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次还是第三层次。

第三层次公允价值期初金额和本期变动金额

本基金于本报告期初未持有公允价值划分为第三层次的金融工具，本基金本报告期未发生第三层次公允价值转入转出情况。

(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。

7.4.14.3 财务报表的批准

本财务报表已于 2015 年 3 月 25 日经本基金的基金管理人批准。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	5,608,231,342.55	93.45

	其中：股票	5,608,231,342.55	93.45
2	固定收益投资	200,199,000.00	3.34
	其中：债券	200,199,000.00	3.34
	资产支持证券	-	0.00
3	贵金属投资	-	0.00
4	金融衍生品投资	-	0.00
5	买入返售金融资产	-	0.00
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	0.00
6	银行存款和结算备付金合计	180,091,564.14	3.00
7	其他各项资产	13,099,768.26	0.22
8	合计	6,001,621,674.95	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	15,181,751.20	0.25
B	采矿业	270,005,408.53	4.51
C	制造业	1,733,548,468.59	28.98
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	210,864,443.05	3.52
E	建筑业	259,644,918.14	4.34
F	批发和零售业	138,571,453.06	2.32
G	交通运输、仓储和邮政业	150,730,504.98	2.52
H	住宿和餐饮业	-	0.00
I	信息传输、软件和信息技术服务业	193,108,404.17	3.23
J	金融业	2,164,285,884.39	36.17
K	房地产业	257,282,873.90	4.30
L	租赁和商务服务业	68,188,802.61	1.14
M	科学研究和技术服务业	-	0.00
N	水利、环境和公共设施管理业	58,537,725.93	0.98
O	居民服务、修理和其他服务业	-	0.00
P	教育	-	0.00
Q	卫生和社会工作	6,618,832.40	0.11
R	文化、体育和娱乐业	58,984,332.24	0.99
S	综合	22,677,539.36	0.38
	合计	5,608,231,342.55	93.74

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	601318	中国平安	2,874,413	214,747,395.23	3.59
2	600036	招商银行	12,834,795	212,929,249.05	3.56
3	600016	民生银行	15,418,493	167,753,203.84	2.80
4	600030	中信证券	4,823,572	163,519,090.80	2.73
5	601166	兴业银行	7,452,619	122,968,213.50	2.06
6	600837	海通证券	4,771,892	114,811,721.52	1.92
7	600000	浦发银行	7,141,351	112,047,797.19	1.87
8	601939	建设银行	14,869,786	100,073,659.78	1.67
9	000002	万科A	5,908,427	82,127,135.30	1.37
10	601328	交通银行	10,433,511	70,947,874.80	1.19
11	601601	中国太保	1,985,199	64,121,927.70	1.07
12	601668	中国建筑	8,763,559	63,798,709.52	1.07
13	601398	工商银行	12,683,538	61,768,830.06	1.03
14	600015	华夏银行	4,412,278	59,389,261.88	0.99
15	600887	伊利股份	1,904,334	54,521,082.42	0.91
16	000776	广发证券	2,061,000	53,482,950.00	0.89
17	000651	格力电器	1,437,897	53,374,736.64	0.89
18	000001	平安银行	3,345,548	52,993,480.32	0.89
19	600519	贵州茅台	274,104	51,975,600.48	0.87
20	601688	华泰证券	2,034,867	49,793,195.49	0.83
21	600048	保利地产	4,326,271	46,810,252.22	0.78
22	601169	北京银行	3,817,626	41,726,652.18	0.70
23	600999	招商证券	1,463,496	41,373,031.92	0.69
24	600104	上汽集团	1,911,859	41,047,612.73	0.69
25	601006	大秦铁路	3,806,208	40,574,177.28	0.68
26	601989	中国重工	4,170,695	38,412,100.95	0.64
27	601088	中国神华	1,880,914	38,163,745.06	0.64
28	601628	中国人寿	1,073,246	36,651,350.90	0.61
29	600383	金地集团	3,194,044	36,444,042.04	0.61
30	601390	中国中铁	3,912,976	36,390,676.80	0.61
31	601901	方正证券	2,494,878	35,152,831.02	0.59
32	601377	兴业证券	2,321,014	35,093,731.68	0.59
33	601988	中国银行	8,287,004	34,391,066.60	0.57
34	000783	长江证券	2,038,932	34,294,836.24	0.57

35	600900	长江电力	3,185,394	33,988,153.98	0.57
36	000333	美的集团	1,172,087	32,162,067.28	0.54
37	601336	新华保险	601,858	29,828,082.48	0.50
38	000562	宏源证券	950,441	28,988,450.50	0.48
39	000625	长安汽车	1,693,852	27,829,988.36	0.47
40	600585	海螺水泥	1,232,953	27,223,602.24	0.46
41	601857	中国石油	2,488,956	26,905,614.36	0.45
42	601186	中国铁建	1,733,815	26,458,016.90	0.44
43	000728	国元证券	836,520	26,074,328.40	0.44
44	600886	国投电力	2,266,796	25,932,146.24	0.43
45	600050	中国联通	5,176,536	25,623,853.20	0.43
46	000858	五粮液	1,185,007	25,477,650.50	0.43
47	600795	国电电力	5,470,885	25,330,197.55	0.42
48	601800	中国交建	1,789,137	24,851,112.93	0.42
49	600011	华能国际	2,754,183	24,319,435.89	0.41
50	600019	宝钢股份	3,404,158	23,863,147.58	0.40
51	601009	南京银行	1,592,617	23,331,839.05	0.39
52	002024	苏宁云商	2,585,131	23,266,179.00	0.39
53	601555	东吴证券	1,029,137	23,073,251.54	0.39
54	600369	西南证券	1,030,067	22,960,193.43	0.38
55	000063	中兴通讯	1,232,933	22,266,769.98	0.37
56	600018	上港集团	3,444,257	22,112,129.94	0.37
57	600109	国金证券	1,115,736	22,080,415.44	0.37
58	600111	包钢稀土	837,626	21,677,760.88	0.36
59	000100	TCL 集团	5,692,426	21,631,218.80	0.36
60	600705	中航资本	1,193,776	21,356,652.64	0.36
61	000069	华侨城 A	2,563,174	21,146,185.50	0.35
62	600028	中国石化	3,251,569	21,102,682.81	0.35
63	600150	中国船舶	562,146	20,720,701.56	0.35
64	601299	中国北车	2,889,424	20,514,910.40	0.34
65	601669	中国电建	2,419,788	20,398,812.84	0.34
66	000157	中联重科	2,865,671	20,231,637.26	0.34
67	600089	特变电工	1,630,196	20,181,826.48	0.34
68	600739	辽宁成大	937,378	20,144,253.22	0.34
69	601766	中国南车	3,156,116	20,136,020.08	0.34
70	000402	金融街	1,610,645	19,859,252.85	0.33
71	000725	京东方 A	5,902,163	19,831,267.68	0.33
72	601888	中国国旅	444,194	19,722,213.60	0.33
73	601899	紫金矿业	5,805,599	19,622,924.62	0.33

74	600340	华夏幸福	443,429	19,333,504.40	0.32
75	002304	洋河股份	242,644	19,181,008.20	0.32
76	000338	潍柴动力	696,206	18,999,461.74	0.32
77	000538	云南白药	300,095	18,950,999.25	0.32
78	000768	中航飞机	998,448	18,910,605.12	0.32
79	600010	包钢股份	4,598,626	18,762,394.08	0.31
80	000686	东北证券	903,013	18,042,199.74	0.30
81	002450	康得新	622,652	18,038,228.44	0.30
82	601618	中国中冶	3,570,998	18,033,539.90	0.30
83	600256	广汇能源	2,156,913	18,031,792.68	0.30
84	600674	川投能源	868,843	18,011,115.39	0.30
85	600031	三一重工	1,791,160	17,875,776.80	0.30
86	000623	吉林敖东	497,660	17,323,544.60	0.29
87	600276	恒瑞医药	459,184	17,210,216.32	0.29
88	002415	海康威视	766,690	17,150,855.30	0.29
89	600196	复星医药	812,541	17,144,615.10	0.29
90	600570	恒生电子	309,391	16,942,251.16	0.28
91	002142	宁波银行	1,076,963	16,940,627.99	0.28
92	600690	青岛海尔	890,518	16,528,014.08	0.28
93	600535	天士力	401,734	16,511,267.40	0.28
94	000024	招商地产	607,145	16,022,556.55	0.27
95	600352	浙江龙盛	805,827	15,858,675.36	0.27
96	600804	鹏博士	867,107	15,590,583.86	0.26
97	600068	葛洲坝	1,657,805	15,467,320.65	0.26
98	600518	康美药业	978,300	15,378,876.00	0.26
99	002202	金风科技	1,065,846	15,060,403.98	0.25
100	600832	东方明珠	1,082,072	14,975,876.48	0.25
101	600637	百视通	392,449	14,865,968.12	0.25
102	600583	海油工程	1,406,122	14,806,464.66	0.25
103	600309	万华化学	675,597	14,714,502.66	0.25
104	000581	威孚高科	539,426	14,472,799.58	0.24
105	000061	农产品	1,104,552	14,469,631.20	0.24
106	601998	中信银行	1,752,220	14,263,070.80	0.24
107	300070	碧水源	406,500	14,146,200.00	0.24
108	601600	中国铝业	2,255,466	14,096,662.50	0.24
109	000039	中集集团	640,004	14,009,687.56	0.23
110	600741	华域汽车	897,798	13,897,913.04	0.23
111	300027	华谊兄弟	516,900	13,630,653.00	0.23
112	002673	西部证券	360,364	13,495,631.80	0.23

113	600153	建发股份	1,317,575	13,412,913.50	0.22
114	600406	国电南瑞	921,343	13,405,540.65	0.22
115	000503	海虹控股	419,921	13,135,128.88	0.22
116	600208	新湖中宝	1,783,204	13,053,053.28	0.22
117	601179	中国西电	1,662,200	12,915,294.00	0.22
118	000009	中国宝安	994,342	12,876,728.90	0.22
119	601866	中海集运	2,595,694	12,822,728.36	0.21
120	600060	海信电器	1,116,392	12,760,360.56	0.21
121	000425	徐工机械	848,274	12,698,661.78	0.21
122	002081	金螳螂	750,668	12,611,222.40	0.21
123	002241	歌尔声学	513,126	12,586,980.78	0.21
124	600066	宇通客车	563,661	12,586,550.13	0.21
125	600009	上海机场	637,497	12,507,691.14	0.21
126	600177	雅戈尔	1,076,913	12,395,268.63	0.21
127	300024	机器人	314,360	12,382,640.40	0.21
128	600252	中恒集团	754,142	12,337,763.12	0.21
129	601607	上海医药	745,050	12,293,325.00	0.21
130	002008	大族激光	768,405	12,271,427.85	0.21
131	000895	双汇发展	387,437	12,223,637.35	0.20
132	600100	同方股份	1,044,436	12,199,012.48	0.20
133	601727	上海电气	1,468,700	12,116,775.00	0.20
134	600271	航天信息	393,175	11,995,769.25	0.20
135	002500	山西证券	748,801	11,980,816.00	0.20
136	000060	中金岭南	1,260,540	11,962,524.60	0.20
137	600372	中航电子	429,551	11,894,267.19	0.20
138	600315	上海家化	346,374	11,887,555.68	0.20
139	600221	海南航空	3,468,021	11,860,631.82	0.20
140	600170	上海建工	1,410,135	11,859,235.35	0.20
141	600489	中金黄金	1,116,047	11,852,419.14	0.20
142	000750	国海证券	680,792	11,838,972.88	0.20
143	600873	梅花生物	1,649,226	11,808,458.16	0.20
144	600118	中国卫星	412,793	11,756,344.64	0.20
145	600863	内蒙华电	2,577,572	11,753,728.32	0.20
146	601933	永辉超市	1,348,384	11,744,424.64	0.20
147	000963	华东医药	221,326	11,643,960.86	0.19
148	600660	福耀玻璃	958,767	11,639,431.38	0.19
149	601168	西部矿业	1,245,278	11,506,368.72	0.19
150	000778	新兴铸管	1,859,006	11,488,657.08	0.19
151	000423	东阿阿胶	307,690	11,470,683.20	0.19

152	600893	航空动力	394,014	11,410,645.44	0.19
153	002230	科大讯飞	424,273	11,306,875.45	0.19
154	600600	青岛啤酒	268,781	11,229,670.18	0.19
155	601117	中国化学	1,174,155	11,095,764.75	0.19
156	600703	三安光电	778,934	11,076,441.48	0.19
157	601333	广深铁路	2,433,006	10,997,187.12	0.18
158	600029	南方航空	2,110,903	10,892,259.48	0.18
159	000598	兴蓉投资	1,392,052	10,635,277.28	0.18
160	000831	五矿稀土	353,685	10,607,013.15	0.18
161	601018	宁波港	2,300,702	10,583,229.20	0.18
162	002594	比亚迪	275,241	10,500,444.15	0.18
163	601098	中南传媒	623,859	10,356,059.40	0.17
164	600415	小商品城	812,690	10,313,036.10	0.17
165	600839	四川长虹	2,197,442	10,240,079.72	0.17
166	000629	攀钢钒钛	2,851,649	10,237,419.91	0.17
167	601111	中国国航	1,301,135	10,200,898.40	0.17
168	600867	通化东宝	649,709	10,135,460.40	0.17
169	000630	铜陵有色	652,362	10,098,563.76	0.17
170	002353	杰瑞股份	327,503	10,011,766.71	0.17
171	600166	福田汽车	1,598,092	10,004,055.92	0.17
172	601633	长城汽车	239,159	9,937,056.45	0.17
173	000792	盐湖股份	457,774	9,933,695.80	0.17
174	000568	泸州老窖	486,488	9,924,355.20	0.17
175	000709	河北钢铁	2,583,041	9,893,047.03	0.17
176	600783	鲁信创投	350,154	9,800,810.46	0.16
177	600578	京能电力	1,532,900	9,687,928.00	0.16
178	300017	网宿科技	200,700	9,673,740.00	0.16
179	600648	外高桥	298,401	9,659,240.37	0.16
180	600663	陆家嘴	257,471	9,655,162.50	0.16
181	601898	中煤能源	1,388,953	9,611,554.76	0.16
182	600316	洪都航空	342,155	9,570,075.35	0.16
183	300124	汇川技术	327,500	9,559,725.00	0.16
184	300058	蓝色光标	446,335	9,426,595.20	0.16
185	000917	电广传媒	557,001	9,402,176.88	0.16
186	002065	东华软件	523,744	9,380,255.04	0.16
187	600588	用友软件	398,614	9,363,442.86	0.16
188	002129	中环股份	438,708	9,234,803.40	0.15
189	600362	江西铜业	498,165	9,186,162.60	0.15
190	002465	海格通信	473,100	9,140,292.00	0.15

191	000960	锡业股份	523,699	9,112,362.60	0.15
192	600027	华电国际	1,292,776	9,049,432.00	0.15
193	600642	申能股份	1,388,098	8,967,113.08	0.15
194	600655	豫园商城	749,110	8,854,480.20	0.15
195	600108	亚盛集团	946,296	8,838,404.64	0.15
196	600085	同仁堂	393,946	8,836,208.78	0.15
197	000878	云南铜业	616,514	8,803,819.92	0.15
198	002236	大华股份	401,084	8,803,793.80	0.15
199	600547	山东黄金	442,294	8,779,535.90	0.15
200	002410	广联达	389,584	8,726,681.60	0.15
201	000559	万向钱潮	726,700	8,625,929.00	0.14
202	601992	金隅股份	845,648	8,574,870.72	0.14
203	000898	鞍钢股份	1,388,200	8,537,430.00	0.14
204	600827	百联股份	476,987	8,533,297.43	0.14
205	000970	中科三环	576,816	8,531,108.64	0.14
206	000729	燕京啤酒	1,062,788	8,491,676.12	0.14
207	000400	许继电气	416,569	8,456,350.70	0.14
208	600875	东方电气	405,908	8,377,941.12	0.14
209	600332	白云山	308,143	8,353,756.73	0.14
210	000826	桑德环境	302,357	8,269,463.95	0.14
211	600688	上海石化	1,905,407	8,250,412.31	0.14
212	600597	光明乳业	468,475	8,179,573.50	0.14
213	600115	东方航空	1,579,068	8,179,572.24	0.14
214	600079	人福医药	317,422	8,141,874.30	0.14
215	000869	张裕A	233,305	8,133,012.30	0.14
216	600718	东软集团	513,479	8,118,102.99	0.14
217	000883	湖北能源	1,260,600	8,105,658.00	0.14
218	600348	阳泉煤业	913,568	8,103,348.16	0.14
219	000983	西山煤电	983,975	8,088,274.50	0.14
220	600395	盘江股份	677,055	8,070,495.60	0.13
221	002294	信立泰	227,230	8,055,303.50	0.13
222	002001	新和成	528,844	8,022,563.48	0.13
223	002475	立讯精密	288,584	7,988,005.12	0.13
224	600008	首创股份	665,428	7,852,050.40	0.13
225	002385	大北农	583,641	7,832,462.22	0.13
226	002422	科伦药业	267,586	7,821,538.78	0.13
227	002252	上海莱士	173,024	7,805,112.64	0.13
228	000800	一汽轿车	511,458	7,743,474.12	0.13
229	002470	金正大	287,503	7,733,830.70	0.13

230	601958	金钼股份	820,267	7,685,901.79	0.13
231	002400	省广股份	354,303	7,677,746.01	0.13
232	601808	中海油服	367,669	7,636,485.13	0.13
233	601929	吉视传媒	658,521	7,559,821.08	0.13
234	000839	中信国安	673,120	7,552,406.40	0.13
235	600516	方大炭素	771,369	7,536,275.13	0.13
236	002038	双鹭药业	189,011	7,484,835.60	0.13
237	002007	华兰生物	219,696	7,315,876.80	0.12
238	000825	太钢不锈	1,387,000	7,309,490.00	0.12
239	600157	永泰能源	1,656,822	7,223,743.92	0.12
240	601928	凤凰传媒	669,544	7,204,293.44	0.12
241	002456	欧菲光	375,663	7,122,570.48	0.12
242	600649	城投控股	981,273	7,094,603.79	0.12
243	603000	人民网	168,400	7,062,696.00	0.12
244	600497	驰宏锌锗	606,683	7,043,589.63	0.12
245	002310	东方园林	374,046	6,908,629.62	0.12
246	002146	荣盛发展	433,731	6,883,310.97	0.12
247	300251	光线传媒	290,200	6,860,328.00	0.11
248	002292	奥飞动漫	231,783	6,837,598.50	0.11
249	000027	深圳能源	605,707	6,759,690.12	0.11
250	601216	内蒙君正	646,520	6,749,668.80	0.11
251	600549	厦门钨业	204,239	6,735,802.22	0.11
252	601699	潞安环能	582,528	6,722,373.12	0.11
253	600188	兖州煤业	508,047	6,696,059.46	0.11
254	600633	浙报传媒	364,800	6,635,712.00	0.11
255	300015	爱尔眼科	240,248	6,618,832.40	0.11
256	002344	海宁皮城	413,550	6,579,580.50	0.11
257	600143	金发科技	950,403	6,548,276.67	0.11
258	601118	海南橡胶	727,448	6,343,346.56	0.11
259	600038	哈飞股份	168,072	6,322,868.64	0.11
260	000876	新希望	451,579	6,322,106.00	0.11
261	002375	亚厦股份	330,789	6,271,759.44	0.10
262	600398	海澜之家	617,500	6,236,750.00	0.10
263	002399	海普瑞	237,436	6,125,848.80	0.10
264	002570	贝因美	378,253	6,123,916.07	0.10
265	600267	海正药业	353,843	5,972,869.84	0.10
266	300146	汤臣倍健	224,600	5,839,600.00	0.10
267	002429	兆驰股份	752,500	5,719,000.00	0.10
268	600998	九州通	315,765	5,705,873.55	0.10

269	600058	五矿发展	321,349	5,610,753.54	0.09
270	000937	冀中能源	667,190	5,564,364.60	0.09
271	000999	华润三九	244,489	5,540,120.74	0.09
272	002051	中工国际	201,322	5,500,117.04	0.09
273	601158	重庆水务	606,632	5,399,024.80	0.09
274	002153	石基信息	82,300	5,398,880.00	0.09
275	600664	哈药股份	604,677	5,248,596.36	0.09
276	002603	以岭药业	174,551	5,089,907.16	0.09
277	600023	浙能电力	707,600	5,073,492.00	0.08
278	601258	庞大集团	815,645	4,853,087.75	0.08
279	000401	冀东水泥	370,386	4,840,945.02	0.08
280	600498	烽火通信	312,153	4,813,399.26	0.08
281	600277	亿利能源	534,300	4,765,956.00	0.08
282	600436	片仔癀	51,602	4,524,463.36	0.08
283	600880	博瑞传播	419,536	4,510,012.00	0.08
284	000413	东旭光电	564,400	4,328,948.00	0.07
285	600485	信威集团	97,500	4,226,625.00	0.07
286	300133	华策影视	165,900	4,160,772.00	0.07
287	600373	中文传媒	311,000	4,142,520.00	0.07
288	600809	山西汾酒	172,872	3,957,040.08	0.07
289	603288	海天味业	98,100	3,919,095.00	0.07
290	603993	洛阳钼业	376,048	3,290,420.00	0.05
291	000536	华映科技	206,722	3,264,140.38	0.05
292	601225	陕西煤业	490,200	3,259,830.00	0.05
293	002416	爱施德	262,400	2,849,664.00	0.05
294	002653	海思科	153,862	2,637,194.68	0.04
295	601231	环旭电子	81,523	2,448,135.69	0.04
296	603699	纽威股份	113,195	2,200,510.80	0.04
297	000156	华数传媒	59,838	1,483,982.40	0.02

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600036	招商银行	38,157,793.97	0.88
2	601318	中国平安	33,810,342.58	0.78
3	600016	民生银行	29,928,821.16	0.69

4	600030	中信证券	25,192,251.10	0.58
5	600887	伊利股份	24,051,303.87	0.55
6	601988	中国银行	22,813,264.00	0.53
7	600000	浦发银行	20,569,302.60	0.47
8	600015	华夏银行	19,910,099.18	0.46
9	600837	海通证券	18,991,659.82	0.44
10	600570	恒生电子	18,754,873.59	0.43
11	601166	兴业银行	18,732,743.17	0.43
12	600519	贵州茅台	17,852,167.35	0.41
13	601398	工商银行	17,476,375.09	0.40
14	601939	建设银行	16,473,634.52	0.38
15	002008	大族激光	16,323,528.81	0.38
16	000776	广发证券	15,764,350.71	0.36
17	300027	华谊兄弟	15,559,562.46	0.36
18	002142	宁波银行	15,405,749.89	0.36
19	000651	格力电器	15,357,014.31	0.35
20	601328	交通银行	14,670,163.78	0.34

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

8.4.2 累计卖出金额超期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	600036	招商银行	68,657,393.73	1.58
2	601318	中国平安	64,246,344.23	1.48
3	600016	民生银行	61,976,285.36	1.43
4	601939	建设银行	35,002,287.74	0.81
5	600000	浦发银行	33,021,901.56	0.76
6	600837	海通证券	32,199,874.28	0.74
7	600519	贵州茅台	29,910,753.06	0.69
8	601166	兴业银行	29,833,876.93	0.69
9	600030	中信证券	28,201,631.62	0.65
10	000651	格力电器	26,592,158.57	0.61
11	000002	万科A	25,134,683.45	0.58
12	601328	交通银行	18,924,027.62	0.44
13	600104	上汽集团	18,349,542.80	0.42
14	000001	平安银行	18,133,902.67	0.42

15	600089	特变电工	17,878,463.20	0.41
16	601668	中国建筑	17,745,632.97	0.41
17	600887	伊利股份	17,188,166.63	0.40
18	601088	中国神华	16,510,271.56	0.38
19	601601	中国太保	16,498,747.09	0.38
20	601989	中国重工	16,011,989.43	0.37

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

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	2,052,614,726.77
卖出股票收入（成交）总额	2,223,914,606.69

注：上述金额均指成交金额（成交单价乘以成交数量），不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	-	0.00
2	央行票据	-	0.00
3	金融债券	200,199,000.00	3.35
	其中：政策性金融债	200,199,000.00	3.35
4	企业债券	-	0.00
5	企业短期融资券	-	0.00
6	中期票据	-	0.00
7	可转债	-	0.00
8	其他	-	0.00
9	合计	200,199,000.00	3.35

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	140207	14 国开 07	800,000	80,120,000.00	1.34
2	140204	14 国开 04	700,000	70,014,000.00	1.17
3	140212	14 国开 12	500,000	50,065,000.00	0.84

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券投资。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证投资。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明**8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细**

本基金本报告期末投资股指期货。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末投资股指期货。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**8.11.1 本期国债期货投资政策**

本基金本报告期末投资国债期货。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末投资国债期货。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末投资国债期货。

8.12 投资组合报告附注

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

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

8.12.3 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	410,639.92
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	7,619,391.10
5	应收申购款	5,069,737.24
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-

9	合计	13,099,768.26
---	----	---------------

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中无流通受限情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份 额比例	持有份额	占总份 额比例
243,787	22,223.30	899,429,846.74	16.60%	4,518,322,866.29	83.40%

注：持有人户数为有效户数，即存量份额大于零的账户。

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	90,667.39	0.0017%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和部门负责人持有本开放式基金	0
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2006年4月6日）基金份额总额	1,813,356,066.47
本报告期期初基金份额总额	5,874,017,400.92
本报告期基金总申购份额	2,270,237,628.21
减：本报告期基金总赎回份额	2,726,502,316.10
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期期末基金份额总额	5,417,752,713.03

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

一、基金管理人在本报告期内重大人事变动情况：

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

2、基金管理人于 2014 年 11 月 28 日发布了《大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，经大成基金管理有限公司第五届董事会第三十九次会议审议通过，由罗登攀先生任公司总经理。

3、基金管理人于 2014 年 12 月 20 日发布了《大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，经大成基金管理有限公司第五届董事会第三十九次会议审议通过，由刘卓先生任公司董事长及法定代表人，张树忠先生不再担任公司董事长。

二、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动：

因中国农业银行股份有限公司（以下简称“本行”）工作需要，任命余晓晨先生主持本行托管业务部/养老金管理中心工作。余晓晨先生的基金行业高级管理人员任职资格已在中国基金业协会备案。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内没有涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本基金投资策略在本报告期内没有重大改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘任的为本基金审计的会计师事务所为安永华明会计师事务所（特殊普通合伙），本年度应支付的审计费用为 14 万元整。该事务所自基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期，本基金管理人、托管人及高级管理人员未受到监管部门稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
光大证券	2	1,389,502,440.07	32.53%	1,245,485.76	32.34%	-
招商证券	2	492,078,070.94	11.52%	438,020.24	11.37%	-
申银万国	1	394,952,145.25	9.25%	359,565.25	9.34%	-
英大证券	1	359,065,206.91	8.41%	326,893.31	8.49%	-
瑞银证券	1	321,657,583.06	7.53%	292,836.28	7.60%	-
安信证券	1	303,818,230.98	7.11%	276,596.35	7.18%	-
方正证券	1	300,803,041.99	7.04%	273,850.52	7.11%	-
中银国际	2	198,447,183.23	4.65%	180,667.30	4.69%	-
银河证券	4	174,126,788.00	4.08%	156,193.24	4.06%	-
海通证券	1	113,877,859.71	2.67%	100,772.27	2.62%	-
长城证券	2	95,332,574.06	2.23%	86,791.21	2.25%	-
西部证券	1	43,639,284.72	1.02%	38,617.29	1.00%	-
湘财证券	1	41,310,732.56	0.97%	36,556.22	0.95%	-
国信证券	1	33,776,240.23	0.79%	30,750.05	0.80%	-
中信建投	3	9,229,217.89	0.22%	8,167.10	0.21%	-
国泰君安	2	12,749.00	0.00%	11.28	0.00%	-
上海证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
浙商证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
中金公司	2	-	0.00%	-	0.00%	-
东兴证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
北京高华	1	-	0.00%	-	0.00%	-
国盛证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
华创证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
天风证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
齐鲁证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
广发证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-

南京证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
中信证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
兴业证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
华泰证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
红塔证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
宏源证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
国金证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
东北证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
民生证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
世纪证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
平安证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-

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

租用证券公司交易单元的选择标准主要包括：

- （一）财务状况良好，最近一年无重大违规行为；
- （二）经营行为规范，内控制度健全，能满足各投资组合运作的保密性要求；
- （三）研究实力较强，能提供包括研究报告、路演服务、协助进行上市公司调研等研究服务；
- （四）具备各投资组合运作所需的高效、安全的通讯条件，有足够的交易和清算能力，满足各投资组合证券交易需要；
- （五）能提供投资组合运作、管理所需的其他券商服务；
- （六）相关基金合同、资产管理合同以及法律法规规定的其他条件。

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

本报告期内本基金租用证券公司交易单元的变更情况如下：

本报告期内增加交易单元：湘财证券。本报告期内退租交易单元：招商证券。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

无

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014年12月20日

2	大成基金管理有限公司关于暂停使用部分直销资金收款专用账户的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 12 月 17 日
3	大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 11 月 28 日
4	大成沪深 300 指数证券投资基金更新的招募说明书摘要（2014 年第 2 期）	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 11 月 21 日
5	大成沪深 300 指数证券投资基金更新的招募说明书（2014 年第 2 期）	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 11 月 21 日
6	大成沪深 300 指数证券投资基金 2014 年第 3 季度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 10 月 27 日
7	大成基金管理有限公司关于旗下基金持有的“康得新”股票估值调整的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 10 月 24 日
8	大成基金管理有限公司关于旗下基金持有的“中航飞机（000768）”股票估值调整的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 10 月 8 日
9	大成基金管理有限公司关于旗下基金持有的“东华软件”股票估值调整的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 10 月 8 日
10	大成基金管理有限公司关于旗下基金持有的“百视通”股票估值调整的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 9 月 2 日
11	大成沪深 300 指数证券投资基金 2014 年半年度报告摘要	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 8 月 28 日
12	大成沪深 300 指数证券投资基金 2014 年半年度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 8 月 28 日
13	大成沪深 300 指数证券投资基金 2014 年第 2 季度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 7 月 18 日
14	关于再次提请投资者及时更新已过期	中国证监会指定报	2014 年 7 月 8 日

	身份证件或者身份证明文件的公告	刊及本公司网站	
15	关于增加杭州数米基金销售有限公司为代销机构及相关申购费率优惠的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 6 月 5 日
16	大成沪深 300 指数证券投资基金更新的招募说明书摘要（2014 年第 1 期）	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 5 月 22 日
17	大成沪深 300 指数证券投资基金更新的招募说明书（2014 年第 1 期）	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 5 月 22 日
18	大成基金管理有限公司关于旗下基金持有的“宇通客车”股票估值调整的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 4 月 22 日
19	大成沪深 300 指数证券投资基金 2014 年第 1 季度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 4 月 21 日
20	关于增加中国民族证券有限责任公司为开放式基金代销机构并开通相关业务的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 4 月 17 日
21	大成基金管理有限公司董事、监事、高级管理人员以及其他从业人员在子公司兼任职务及领薪情况的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 4 月 11 日
22	大成基金管理有限公司关于调整网上直销系统中定期定额投资起点金额的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 4 月 8 日
23	大成沪深 300 指数证券投资基金 2013 年年度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 3 月 29 日
24	大成沪深 300 指数证券投资基金 2013 年年度报告摘要	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 3 月 29 日
25	大成基金管理有限公司关于旗下基金持有的“雅戈尔”股票估值调整的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 2 月 19 日

26	大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 1 月 25 日
27	大成沪深 300 指数证券投资基金 2013 年第 4 季度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 1 月 22 日
28	大成基金管理有限公司关于增加和讯信息科技有限公司为开放式基金代销机构并开通相关业务的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2014 年 1 月 4 日

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

1、基金管理人于 2015 年 1 月 13 日发布了《大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，经大成基金管理有限公司第六届董事会第一次会议审议通过，刘彩晖女士不再担任公司副总经理。

2、基金管理人于 2015 年 1 月 22 日发布了《大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，经大成基金管理有限公司第六届董事会第一次会议审议通过，由肖剑先生、钟鸣远先生任公司副总经理。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

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

13.2 存放地点

本期报告存放在本基金管理人和托管人的办公住所。

13.3 查阅方式

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

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人大成基金管理有限公司。

客户服务中心电话：400-888-5558（免长途通话费用）。

国际互联网址：<http://www.dcfund.com.cn>。

大成基金管理有限公司
2015 年 3 月 28 日