

长安沪深300非周期行业指数证券投资基金

2013 年度报告摘要

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

7.4.2 会计报表的编制基础
本基金的财务报表按照中华人民共和国财政部以下简称“财政部”于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定以下合称“企业会计准则”的要求编制，同时亦按照中国证监会公告[2010]5号《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》以及中国证券投资基金业协会于2012年11月16日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明
本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金2013年12月31日的财务状况，自2013年1月1日至2013年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计
7.4.4.1 会计年度
本基金会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为自2013年1月1日至2013年12月31日止。

7.4.4.2 记账本位币
人民币

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明
7.4.5.1 会计政策变更的说明
本基金在本年度未发生重大会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明
本基金在本年度未发生重大会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明
本基金在本年度未发生过大会计差错。

7.4.6 税项
根据财政部1998年56号文、财政部[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102号文《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]103号文《关于股权转让所得个人所得税有关政策问题的通知》、财税[2005]107号文《关于股息红利个人所得税有关政策问题的补充通知》、上证交字[2008]16号《关于做好股票交易印花税征收相关工作的通知》及深圳证券交易所于2008年9月18日发布的《深圳证券交易印花税印花税率征收方式的通知》及深圳证券交易所于2008年9月18日发布的《深圳证券交易所关于做好股票交易印花税率征收方式的通知》、财税[2008]1号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

(a)以发行基金方式募集资金，不属于营业税征收范围，不征收营业税。

(b)基金买卖股票、债券的投资收益暂免征收营业税和企业所得税。

(c)对基金取得的债券利息收入，由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴20%的个人所得税，暂不征收企业所得税。对基金取得的股票股息、红利收入，暂按25%计入应纳税所得额，适用20%的税率征收个人所得税，实际税负为10%，由上市公司在向基金派发股息、红利时代扣代缴个人所得税，暂不征收企业所得税。基金在股权登记日后转让股票时，中登上海分公司根据其持股期限计算应纳税所得额，超过已扣缴税款的部分，由证券公司等股份托管机构从个人资金账户中扣收并划付中登上海分公司。具体实际税负为：股东的持股期限在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，实际税负为20%；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，实际税负为10%；持股期限超过1年的，暂减按25%计入应纳税所得额，实际税负为5%。

(d)基金卖出股票超过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 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
长安基金管理公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
广发银行股份有限公司	基金管理人、基金代销机构
长安国际信托股份有限公司	基金管理人的股东
上海美特斯邦威服饰股份有限公司	基金管理人的股东
上海群利投资有限公司	基金管理人的股东
美国富达集团财务有限责任公司	基金管理人的股东

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立，并以一般交易价格为定价基础。

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易
7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易
7.4.8.1.1 股票交易
本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.8.1.2 权证交易
本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.8.1.3 应支付关联方的佣金
本基金本报告期内无应支付给关联方的佣金。

7.4.8.2 关联方报酬
7.4.8.2.1 基金管理费

项目	本期 2013年01月01日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年06月25日至2012年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	56,480.44	986,450.47
其中：支付销售机构的客户维护费	166,809.29	246,902.10

注：1、支付基金管理人的基金管理人报酬按前一日基金资产净值1.0%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日基金管理人报酬=前一日基金资产净值×1.0%/当年天数。

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

7.4.8.2.2 基金托管费

项目	本期 2013年01月01日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年06月25日至2012年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	84,720.05	147,663.37

注：支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值0.15%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.15%/当年天数。

7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易
本基金本报告期内未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况
本基金本报告期内基金管理人没有投资本基金的情况。

7.4.8.4.2 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

关联方名称	持有的基金份额 2013年12月31日	持有的基金份额占本基金总份额的比例 2013年12月31日
长安基金公司高级管理人员	—	197,724.46
0.15%		

注：本基金本报告期内其他关联方没有投资本基金的情况。

7.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

关联方名称	本期 2013年01月01日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年06月25日至2012年12月31日
广发银行股份有限公司	2,924,496.43	32,406.87
广发银行	9,468,820.51	265,688.12

注：本基金的银行存款由基金托管人广发银行保管，按银行同业利率计息。

本基金通过广发银行基金托管结算资金专用存款账户“转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金”，于2013年12月31日的相关余额为人民币18,538.30元。2012年12月31日：人民币187,479.52元。

7.4.8.6 本基金在承销期内参与与关联方承销证券的情况
本基金本报告期内未参与与关联方承销证券的买卖。

7.4.8.7 其他关联交易事项的说明
本基金本报告期无其他关联交易事项。

7.4.9 利润分配情况
7.4.9.1 利润分配情况——非货币市场基金
本基金未进行利润分配。

7.4.10 期末（2013年12月31日）本基金持有的流通受限证券
7.4.10.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券
根据《证券发行与承销管理办法(2012年修订)》，证券投资基金参与网下配售，可与发行人、承销商自主约定对配售股份的锁定期。持有期自公开发行的股票上市之日起计算。在持有期内的股票为流动受限限制而不能由转让产生的。期末通过网下申购获配的新股，从新股发行日至该新股上市日期间，为流通受限期而不能自由转让的资产。此外，基金还可作为特定投资者，认购由中国证监会《上市公司证券发行管理办法》规范的公开发行证券，所认购的股票自发行结束之日起12个月内不得转让。

于2013年12月31日，本基金未以认购新发或增发证券而持有流通受限证券。

7.4.10.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末 估值比例 (%)	复牌日期	复牌 开盘日期	数量 (股)	期末 成本比例 (%)	期末 估值比例 (%)
600688	东方集团	2013-07-24	重大事项	13.56	2014-01-16	14.92	7,029	138,360.82	95,313.24

注：本基金截至2013年12月31日持有以上因公司的重大事项等可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该股票停牌前在公告事项的重大影响期间内，经交易所批准复牌。

7.4.10.3 期末持有正回购交易中作为抵押的债券
7.4.10.3.1 银行间市场债券正回购
本基金本报告期末未将银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.10.3.2 交易所市场债券正回购
本基金本报告期末未持有交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

8.1 期末基金资产组合情况

序号	权益类别	项目	金额	占基金资产净值的比例(%)
1	权益类	股票	29,653,766.81	90.93
2	固定收益类	债券	29,653,766.81	90.93
3	货币市场类	货币市场基金	—	—
4	其他类	其他类	—	—
5	其他类	其他类	—	—
6	其他类	其他类	—	—
7	其他类	其他类	—	—
8	其他类	其他类	—	—
9	其他类	其他类	—	—
10	其他类	其他类	—	—
11	其他类	其他类	—	—
12	其他类	其他类	—	—
13	其他类	其他类	—	—
14	其他类	其他类	—	—
15	其他类	其他类	—	—
16	其他类	其他类	—	—
17	其他类	其他类	—	—
18	其他类	其他类	—	—
19	其他类	其他类	—	—
20	其他类	其他类	—	—
21	其他类	其他类	—	—
22	其他类	其他类	—	—
23	其他类	其他类	—	—
24	其他类	其他类	—	—
25	其他类	其他类	—	—
26	其他类	其他类	—	—
27	其他类	其他类	—	—
28	其他类	其他类	—	—
29	其他类	其他类	—	—
30	其他类	其他类	—	—
31	其他类	其他类	—	—
32	其他类	其他类	—	—
33	其他类	其他类	—	—
34	其他类	其他类	—	—
35	其他类	其他类	—	—
36	其他类	其他类	—	—
37	其他类	其他类	—	—
38	其他类	其他类	—	—
39	其他类	其他类	—	—
40	其他类	其他类	—	—
41	其他类	其他类	—	—
42	其他类	其他类	—	—
43	其他类	其他类	—	—
44	其他类	其他类	—	—
45	其他类	其他类	—	—
46	其他类	其他类	—	—
47	其他类	其他类	—	—
48	其他类	其他类	—	—
49	其他类	其他类	—	—
50	其他类	其他类	—	—
51	其他类	其他类	—	—
52	其他类	其他类	—	—
53	其他类	其他类	—	—
54	其他类	其他类	—	—
55	其他类	其他类	—	—
56	其他类	其他类	—	—
57	其他类	其他类	—	—
58	其他类	其他类	—	—
59	其他类	其他类	—	—
60	其他类	其他类	—	—
61	其他类	其他类	—	—
62	其他类	其他类	—	—
63	其他类	其他类	—	—
64	其他类	其他类	—	—
65	其他类	其他类	—	—
66	其他类	其他类	—	—
67	其他类	其他类	—	—
68	其他类	其他类	—	—
69	其他类	其他类	—	—
70	其他类	其他类	—	—
71	其他类	其他类	—	—
72	其他类	其他类	—	—
73	其他类	其他类	—	—
74	其他类	其他类	—	—
75	其他类	其他类	—	—
76	其他类	其他类	—	—
77	其他类	其他类	—	—
78	其他类	其他类	—	—
79	其他类	其他类	—	—
80	其他类	其他类	—	—
81	其他类	其他类	—	—
82	其他类	其他类	—	—
83	其他类	其他类	—	—
84	其他类	其他类	—	—
85	其他类	其他类	—	—
86	其他类	其他类	—	—
87	其他类	其他类	—	—
88	其他类	其他类	—	—
89	其他类	其他类	—	—
90	其他类	其他类	—	—
91	其他类	其他类	—	—
92	其他类	其他类	—	—
93	其他类	其他类	—	—
94	其他类	其他类	—	—
95	其他类	其他类	—	—
96	其他类	其他类	—	—
97	其他类	其他类	—	—
98	其他类	其他类	—	—
99	其他类	其他类	—	—
100	其他类	其他类	—	—

8.2 期末按行业分类的股票投资组合
8.2.1 报告期末（指数投资）按行业分类的股票投资组合

序号	行业类别	公允价值	占基金资产净值的比例(%)
1	农林牧渔	480,403.33	1.53
2	采矿业	—	—
3	制造业	19,307,708.39	61.49
4	电力、热力、燃气及水生产和供应业	20,311,144.45	6.41
5	建筑业	2,243,303.18	7.14
6	批发和零售业	2,113,941.24	6.73
7	交通运输、仓储和邮政业	—	—
8	住宿和餐饮业	—	—
9	金融业	1,518,182.81	4.83
10	房地产业	—	—
11	租赁和商务服务业	494,607.13	1.58
12	科学研究和技术服务业	—	—
13	卫生和社会工作	—	—
14	文化、体育和娱乐业	331,068.55	1.05
15	综合	586,303.35	1.87
16	合计	29,653,766.81	94.44

8.2.2 报告期末（非指数投资）按行业分类的股票投资组合

序号	行业类别	公允价值	占基金资产净值的比例(%)
1	农林牧渔	—	—
2	采矿业	—	—
3	制造业	19,307,708.39	61.49
4	电力、热力、燃气及水生产和供应业	20,311,144.45	6.41
5	建筑业	2,243,303.18	7.14
6	批发和零售业	2,113,941.24	6.73
7	交通运输、仓储和邮政业	—	—
8	住宿和餐饮业	—	—
9	金融业	1,518,182.81	4.83
10	房地产业	—	—
11	租赁和商务服务业	494,607.13	1.58
12	科学研究和技术服务业	—	—
13	卫生和社会工作	—	—
14	文化、体育和娱乐业	331,068.55	1.05
15	综合	586,303.35	1.87
16	合计	29,653,766.81	94.44

8.2.3 报告期末（非指数投资）按行业分类的股票投资组合

序号	行业类别	公允价值	占基金资产净值的比例(%)
1	农林牧渔	—	—
2	采矿业	—	—
3	制造业	19,307,708.39	61.49
4	电力、热力、燃气及水生产和供应业	20,311,144.45	6.41
5	建筑业	2,243,303.18	7.14
6	批发和零售业	2,113,941.24	6.73
7	交通运输、仓储和邮政业	—	—
8	住宿和餐饮业	—	—
9	金融业	1,518,182.81	4.83
10	房地产业	—	—
11	租赁和商务服务业	494,607.13	1.58
12	科学研究和技术服务业	—	—
13	卫生和社会工作	—	—
14	文化、体育和娱乐业	331,068.55	1.05
15	综合	586,303.35	1.87
16	合计	29,653,766.81	94.44

8.2.4 报告期末（非指数投资）按行业分类的股票投资组合

序号	行业类别	公允价值	占基金资产净值的比例(%)
1	农林牧渔	—	—
2	采矿业	—	—
3	制造业	19,307,708.39	61.49
4	电力、热力、燃气及水生产和供应业	20,311,144.45	6.41
5	建筑业	2,243,303.18	7.14
6	批发和零售业	2,113,941.24	6.73
7	交通运输、仓储和邮政业	—	—
8	住宿和餐饮业	—	—
9	金融业	1,518,182.81	4.83
10	房地产业	—	—
11	租赁和商务服务业	494,607.13	1.58
12	科学研究和技术服务业	—	—
13	卫生和社会工作	—	—
14	文化、体育和娱乐业	331,068.55	1.05
15	综合	586,303.35	1.87
16	合计	29,653,766.81	94.44

8.2.5 报告期末（非指数投资）按行业分类的股票投资组合

序号	行业类别	公允价值	占基金资产净值的比例(%)
1	农林牧渔	—	—
2	采矿业	—	—
3	制造业	19,307,708.39	61.49
4	电力、热力、燃气及水生产和供应业	20,311,144.45	6.41
5	建筑业	2,243,303.18	7.14
6	批发和零售业	2,113,941.24	6.73
7	交通运输、仓储和邮政业	—	—
8			