景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金

2014 年度报告摘要

基金管理人:景顺长城基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
送出日期:2015年3月31日

§1 重要提示

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。本年度报告已经全部独立董事签字同意,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2015年3月27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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了无保留意见的审计报告,基金管理人在本报告中对相关事项亦有详细说明,请投资者注意阅读。

本报告期自2014年1月1日起至2014年12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	景顺长城中证500ETF
场内简称	景顺500
基金主代码	159935
交易代码	159935
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2013年12月26日
基金管理人	景顺长城基金管理有限公司
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	36,572,956.00份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2014-01-21

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数,追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金以中证500指数为标的指数,采用完全复制法,即以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则,进行被动式指数化投资。股票在投资组合中的权重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。在因特殊情况(包括但不限于成份股停牌、流动性不足、法律法规限制、其它合理原因导致本基金管理人对标的指数的跟踪构成严重制约等)导致无法获得足够数量的股票时,本基金可以根据市场情况,结合经验判断,综合考虑相关性、估值、流动性等因素挑选标的指数中其他成份股或备选成份股进行替代或者采用其他指数投资技术适当调整基金投资组合,以期在规定的风险承受限度之内,尽量缩小跟踪误差。本基金力争使日均跟踪偏离度的绝对值不超过0.2%,年化跟踪误差不超过2%。
业绩比较基准	中证500 指数
风险收益特征	本基金为股票型基金,其长期平均风险和预期收益率高于混合型基金、债券型基金、及货币市场基金。本基金为指数型基金,被动跟踪标的指数的表现,具有与标的指数以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

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		景顺长城基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	杨皞阳	王永民
	联系电话	0755-82370388	010-66594896
	电子邮箱	investor@igwfmc.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		4008888606	95566
传真		0755-22381339	010-66594942

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.igwfmc.com
基金年度报告备置地点	基金管理人的办公场所

§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12月26日(基金合同生效日)-2013年12月31日
本期已实现收益	34,587,635.19	-2,004,240.06
本期利润	38,959,833.92	-2,004,240.06
加权平均基金份额本期利润	0.5541	-0.0039
本期基金份额净值增长率	39.97%	-0.39%
3.1.2 期末数据和指标	2014年末	2013年末
期末可供分配基金份额利润	0.3942	-0.0039
期末基金资产净值	50,989,116.32	510,568,715.94
期末基金份额净值	1.3942	0.9961

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。

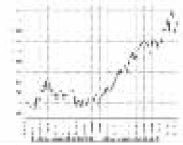
3、上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

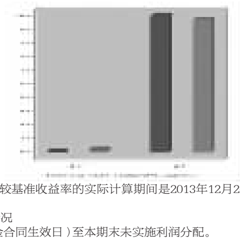
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	7.74%	1.43%	8.27%	1.45%	-0.53%	-0.02%
过去六个月	33.81%	1.20%	35.61%	1.22%	-1.80%	-0.02%
过去一年	39.97%	1.18%	39.01%	1.24%	0.96%	-0.06%
自基金合同生效起至今	39.42%	1.17%	39.76%	1.24%	-0.34%	-0.07%

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:本基金的投资组合比例为:本基金投资范围主要为标的指数成份股及备选成份股,投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产净值的90%,且不低于非现金基金资产的80%。本基金的建仓期为自2013年12月26日基金合同生效日起6个月。建仓期结束时,本基金投资组合达到上述投资组合比例的要求。

3.2.3 自基金合同生效以来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



注:2013年净值增长率与业绩比较基准收益率的实际计算期间是2013年12月26日(基金合同生效日)至2013年12月31日。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自2013年12月26日(基金合同生效日)至本期末未实施利润分配。

§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

本基金管理人景顺长城基金管理有限公司(以下简称"公司"或"本公司")是经中国证监会证监基金字[2003]76号文批准设立的证券投资基金管理公司,由长城证券有限责任公司、景顺资产管理有限公司、开滦(集团)有限责任公司、大连实德集团有限公司共同发起设立,并于2003年6月9日获得开业批文,注册资本1.3亿元人民币,目前,各家出资比例分别为49%、49%、1%、1%。总部设在深圳,在北京、上海、广州设有分公司。

截止2014年12月31日,景顺长城基金管理有限公司旗下共管理39只开放式基金,包括管理景顺长城景系列开放式证券投资基金、景顺长城内需增长开放式证券投资基金、景顺长城鼎益股票型证券投资基金(LOF)、景顺长城资源垄断股票型证券投资基金(LOF)、景顺长城新兴成长股票型证券投资基金、景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金、景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金、景顺长城公司治理股票型证券投资基金、景顺长城能源基建股票型证券投资基金、景顺长城中小盘股票型证券投资基金、景顺长城稳定收益债券型证券投资基金、景顺长城大中华股票型证券投资基金、景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金、景顺长城优信增利债券型证券投资基金、上证180等权重交易型开放式指数证券投资基金(ETF)、景顺长城上证180等权重交易型开放式指数证券投资基金联接基金、景顺长城支柱产业股票型证券投资基金、景顺长城品质投资股票型证券投资基金、景顺长城沪深300等权重交易型开放式指数证券投资基金(ETF)、景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金、景顺长城策略精选灵活配置型证券投资基金、景顺长城景兴信用纯债债券型证券投资基金、景顺长城沪深300指数增强型证券投资基金、景顺长城景颐双利债券型证券投资基金、景顺长城景益货币市场基金、景顺长城成长之星股票型证券投资基金、景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金(ETF)、景顺长城优质成长股票型证券投资基金、景顺长城优势企业股票型证券投资基金、景顺长城鑫月薪定期支付债券型证券投资基金、景顺长城中小板创业板精选股票证券投资基金、景顺长城中证800食品饮料交易型开放式指数证券投资基金、景顺长城中证TMT150交易型开放式指数证券投资基金、景顺长城中证医药卫生交易型开放式指数证券投资基金、景顺长城研究精选股票型证券投资基金、景顺长城景丰货币市场基金、景顺长城中国回报灵活配置混合型证券投资基金。其中景顺长城景系列开放式证券投资基金下设景顺长城优选股票证券投资基金、景顺长城货币市场证券投资基金、景顺长城动力平衡证券投资基金。

本公司采用团队投资方式,即通过整个投资部门全体人员的共同努力,争取良好投资业绩。

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		
江科宏	上证180等权重交易型开放式指数证券投资基金、景顺长城上证180等权重交易型开放式指数证券投资基金联接基金、景顺长城沪深300等权重ETF、景顺长城中证500ETF、景顺长城中证医药卫生ETF、景顺长城中证800食品饮料ETF、景顺长城中证TMT150ETF、景顺长城研究精选股票型基金基金经理	2013年12月26日	-	7	经济学硕士,CFA。2007年至2010年担任本公司风险管理经理职务。2011年2月重新加入本公司,担任研究员等职务;自2012年6月起担任基金经理。
徐喻军	上证180等权重交易型开放式指数基金、景顺长城上证180等权重交易型开放式指数基金联接基金、景顺长城沪深300等权重交易型开放式指数基金、景顺长城中证500交易型开放式指数基金基金经理	2014年12月27日	-	4	理学硕士。曾担任安信证券风险管理部风险管理专员。2012年3月加入本公司,担任量化及ETF投资部ETF专员职务;自2014年4月起担任基金经理。

注:1、对基金的首任基金经理,其"任职日期"按基金合同生效日填写,"离任日期"为根据公司决定的解聘日期(公告前一日);对此后的非首任基金经理,"任职日期"指根据公司决定聘任后的公告日期,"离任日期"指根据公司决定的解聘日期(公告前一日);

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。

3、江科宏先生于2014年4月18日离任上证180等权重交易型开放式指数证券投资基金和景顺长城上证180等权重交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金销售管理办法》和《证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则、《景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上,为基金持有人谋求最大利益。本报告期内,基金运作整体合法合规,未发现损害基金持有人利益的行为。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

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

为了进一步规范和完善本基金管理人(以下简称"本公司")投资和交易管理,严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定,根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见(2011年修订)》等法律法规,本公司制定了《景顺长城基金管理有限公司公平交易指引》,该《指引》涵盖了境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动,同时对授权、研究分析与投资决策、交易执行的内部控制、交易指令的分配执行、公平交易监控、报告措施及信息披露、利益冲突的防范和异常交易的监控等方面进行了全面规范。具体控制措施如下:

1、授权、研究分析与投资决策的内部控制

建立投资授权制度,明确各投资决策主体的职责和权限划分;建立客观的研究方法,任何投资分析和建议均应有充分的事实和数据支持,避免主观臆断,严禁利用内幕信息作为投资依据;确保所有投资组合平等地享有研究成果;根据不同投资组合的投资目标、投资风格、投资范围和投资限制等,建立不同投资组合的投资主题库和交易对手备选库,投资组合经理在此基础上根据投资授权构建具体的投资组合并独立进行投资决策。

2、交易执行的内部控制

本公司实行集中交易制度,将投资管理职能和交易执行职能相隔离;建立公平的交易分配机制,确保各投资组合享有公平的交易执行机会。同时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。

3、交易指令分配的控制

所有投资对象的投资指令必须经由交易管理部总监或其授权人审核后分配至交易员执行。

交易员对于接收到的交易指令依照时间优先、价格优先的顺序执行。在执行多个投资组合在同一时点就同一证券下达的相同方向的投资指令时,需根据价格优先、比例分配的原则,经过公平性审核,公平对待多个不同投资组合的投资指令。

4、公平交易监控

本公司建立异常交易行为日常监控和分析评估制度。交易管理部负责异常交易的日常实时监控,风险管理与绩效评估岗于每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行分析,对连续四个季度期间内、不同时间窗内(如1日内、3日、5日内)公司管理的不同投资组合的同向交易的交易价差进行分析,对不同投资组合临近交易日的反向交易的交易价差进行分析。相关投资组合经理应对异常交易情况进行合理性解释,由投资组合经理、督察长、总经理签署后,妥善保存分析报告备查。如果在上述分析期间内,公司管理的所有投资组合同向交易价差出现异常情况,应重新核查公司投资决策和交易执行环节的内部控制,针对潜在问题完善公平交易制度,并在向中国证监会报送的监察稽核季度报告和年度报告中对此做专项说明。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见(2011年修订)》,完善相应制度及流程,通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行,公平对待旗下管理的所有投资组合。本报告期内本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见(2011年修订)》及《景顺长城基金管理有限公司公平交易指引》对本年度同向交易价差进行了专项分析,未发现异常交易情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内未发现异常交易行为。

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

2014年中国宏观经济整体依然疲弱,全年GDP增长7.4%,较上年放缓0.3个百分点,PMI在2季度出现短暂回升后,3、4季度下行态势明显,CPI和PPI整体维持在低位。在需求持续低迷、制造业不景气、房地产拉动经济增长作用减弱的背景下,政府出台了一系列"微刺激"措施,使得经济增速回落趋缓。央行在11月末宣布下调金融机构人民币贷款和存款利率,进一步缓解了资金面压力,受此影响,在增量资金的推动下,A股市场在年末经历了一轮大幅上涨,金融地产等低估值蓝筹股表现强劲。

本基金采用完全复制中证500指数的方法进行组合管理,本基金上市以后基金的收益和标的指数收益基本一致。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2014年,本基金份额净值增长率为39.97%,高于业绩比较基准收益率0.96%。自2014年1月21日(本基金上市交易日)至本期末,本基金相对于业绩比较基准的日均跟踪偏离度的绝对值控制在0.2%以内,跟踪误差(年化)控制在2%以内。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望2015年宏观经济,我们认为需求低迷、投资疲弱、传统工业产能出清尚未结束,经济增长将继续面临减速局面,在经济下行压力较大和通胀上行潜在风险较低的背景下,预期2015年的货币政策将继续配合经济刺激政策,保持宽松状态,而房地产政策放松等因素或将推动经济逐步企稳,改革红利的释放仍然存在巨大空间,在利率下行、增量资金持续入市的背景下,预计市场将维持震荡向上的走势。

本基金作为被动指数基金,将继续采用完全复制中证500指数的方法进行组合管理,控制跟踪误差和跟踪偏离度,期望为投资者分享中国经济的长期成长提供投资机会。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1、有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

公司成立基金估值小组对基金财产的估值方法及估值程序作决策,基金估值小组在遵守法律法规的前提下,通过参考行业协会的估值意见及独立第三方机构估值数据等方式,谨慎合理地制定高效可行的估值方法,以求公平对待投资者。

估值小组成员包括公司投资片、交易管理部、基金事务部、法律、监察稽核部、风险管理岗等相关人员。

基金日常估值由基金管理人同基金托管人一同进行。基金份额净值由基金管理人完成估值后,将估值结果以双方认可的方式报给基金托管人,基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核,基金托管人复核无误后返回给基金管理人,由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

当发生了影响估值方法和程序的有效性及适用性的情况时,通过会议方式启动估值小组的运作。对长期停牌股票等没有市价的投资品种,由投资人员凭借其丰富的专业技能和对市场产品的长期深入的跟踪研究,综合宏观经济、行业发展及个股状况等各方面因素,从价值投资的角度进行理论分析,并根据分析的结果向基金估值小组提出有关估值方法或估值模型的建议。风险管理人员根据投资人员提出的估值方法或估值模型进行计算及验证,并根据计算和验证的结果与投资人员共同确定估值方法并提交估值小组。估值小组共同讨论通过后,基金事务部基金会计根据估值小组确认的估值方法对各基金进行估值核算并与基金托管行核对。法律、监察稽核部相关人员负责监察执行估值政策及程序的合规性,控制执行中可能发生的风险,并对有关信息披露文件进行合规性审查。

基金估值小组核心成员均具有五年以上证券、基金行业工作经验,具备专业胜任能力和相关从业资格,精通各自领域的理论知识,熟悉政策法规,并具有丰富的实践经验。

2、基金经理参与或决定估值的程度

基金经理在需要时出席估值小组会议,凭借其丰富的专业技能和对市场产品的长期深入的跟踪研究,向估值小组提出估值建议。估值小组将充分考虑基金经理的意见和建议,确定估值方法。

3、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

估值小组秉承基金持有人利益至上的宗旨,在估值方法的选择上力求客观、公允,在数据的采集方面力求公开、获取方便、操作性强、不易操纵。

本基金参与估值流程的各方之间不存在任何重大的利益冲突。

4、已签约的任何定价服务的性质与程度

本基金管理人尚未就本基金的估值事项与定价服务机构签署任何协议。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

截止本报告期末,根据相关法律法规和基金合同的要求以及本基金的实际运作情况,本基金未满足收益分配条件,不进行利润分配。

4.8 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

从2014年8月8日(《公开募集证券投资基金运作管理办法》实施日)至2014年9月29日,从2014年10月9日至2014年12月30日,本基金存在连续二十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形。

§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")在景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金(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

本报告期内,普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对本基金出具了无保留意见的审计报告,投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金
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		1,893,852.47	310,510,404.06
结算备付金		1,821.28	-
存出保证金		2,848.57	-
交易性金融资产		49,260,401.92	-
其中:股票投资		49,260,401.92	-
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	200,000,000.00
应收证券清算款		274,478.69	-
应收利息		233.11	195,731.90
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		51,433,636.04	510,706,135.96
负债和所有者权益		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		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		15,391.22	34,968.58
应付托管费		3,078.25	6,993.72
应付销售服务费		-	-
应付交易费用		9,917.68	93,359.60
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		416,132.57	2,098.12
负债合计		444,519.72	137,420.02
所有者权益:			
实收基金		36,572,956.00	512,572,956.00
未分配利润		14,416,160.32	-2,004,240.06
所有者权益合计		50,989,116.32	510,568,715.94
负债和所有者权益总计		51,433,636.04	510,706,135.96

注:1. 报告截止日2014年12月31日,基金份额净值1.3942元,基金份额总额36,572,956.00份。于2013年12月31日,基金份额净值0.9961元,基金份额总额512,572,956.00份。

7.2 利润表

会计主体:景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金
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12月26日(基金合同生效日)至2013年12月31日
一、收入		40,586,059.60	-1,750,886.76
1.利息收入		535,907.13	183,317.98
其中:存款利息收入		174,753.24	38,856.42
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		361,153.89	144,461.56
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		35,566,273.40	-1,934,204.74
其中:股票投资收益		35,268,354.53	-1,934,204.74
基金投资收益		-	-
债券投资收益		-	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		297,918.87	-
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		4,372,198.73	-
4. 汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)		111,680.34	-
减:二、费用		1,626,225.68	253,353.30
1.管理人报酬		383,073.74	34,968.58
2.托管费		76,614.76	6,993.72
3.销售服务费		-	-
4.交易费用		575,465.67	208,192.38
5.利息支出		-	-
其中:卖出回购金融资产支出		-	-
6.其他费用		591,071.51	3,198.62
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		38,959,833.92	-2,004,240.06
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		38,959,833.92	-2,004,240.06

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金
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)	512,572,956.00	-2,004,240.06	510,568,715.94
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	38,959,833.92	38,959,833.92
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)	-476,000,000.00	-22,539,433.54	-498,539,433.54
其中:1.基金申购款	69,000,000.00	13,318,005.64	82,318,005.64
2.基金赎回款	-545,000,000.00	-35,857,439.18	-580,857,439.18
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)	36,572,956.00	14,416,160.32	50,989,116.32

项目	上年度可比期间 2013年12月26日(基金合同生效日)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)	512,572,956.00	-	512,572,956.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-2,004,240.06	-2,004,240.06
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)	-	-	-
其中:1.基金申购款	-	-	-
2.基金赎回款	-	-	-
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)	512,572,956.00	-2,004,240.06	510,568,715.94

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:

______许义明______　　______吴建军______　　____邵媛媛____
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

景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可[2013]1501号《关于核准景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金募集的批复》核准,由景顺长城基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型的交易型开放式指数基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币512,538,347.00元(含募集股票市值),业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2013)第887号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于2013年12月26日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为512,572,956.00份基金份额,其中认购资金利息折合34,609.00份基金份额。本基金的基金管理人为景顺长城基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

经深圳证券交易所(以下简称"深交所")深证上[2014]第17号文审核同意,本基金512,572,956.00份基金份额于2014年1月21日在深交所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资目标是紧密跟踪标的指数中证500指数,追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。投资范围主要为标的指数成份股及备选成份股,投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产净值的90%,且不低于非现金基金资产的80%。此外,为更好地实现投资目标,本基金可少量投资于部分非成份股(包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准发行的股票)、一级市场新股或增发的股票、衍生工具(股指期货等)、债券资产(国债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券、分离交易可转债、央行票据、中期票据、短期融资券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款等固定收益类资产、现金资产、以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。本基金力争使日均跟踪偏离度的绝对值不超过0.2%,年跟踪误差不超过2%。本基金的业绩比较基准为中证500指数。

本财务报表由本基金的基金管理人景顺长城基金管理有限公司于2015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日及以后期间颁布的《企业会计准则–基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》、《景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金 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2014年度和2013年12月26日(基金合同生效日)至2013年12月31日止期间的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2014年12月31日和2013年12月31日的财务状况以及2014年度和2013年12月26日(基金合同生效日)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。本财务报表的实际编制期间为2014年度和2013年12月26日(基金合同生效日)至2013年12月31日。

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和债券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。本基金承担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。

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。

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。当基金份额净值增长率超过标的指数同期增长率达到1%以上时,本基金的基金管理人可进行收益分配;本基金以使收益分配后基金份额净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率为原则进行收益分配。本基金收益每年最多分配12次,收益分配后有可能使除息后的基金份额净值低于面值。

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

无。

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

财政部于2014年颁布《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》,要求除《企业会计准则第37号——金融工具列报》自2014年度财务报表起施行外,其他准则自2014年7月1日起施行。上述准则对本基金本报告期无重大影响。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

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 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
景顺长城基金管理有限公司	基金管理人、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
长城证券有限责任公司("长城证券")	基金管理人的股东、基金销售机构
景顺资产管理有限公司	基金管理人的股东
大连实德集团有限公司	基金管理人的股东
开滦(集团)有限责任公司	基金管理人的股东
景顺长城资产管理(深圳)有限公司	基金管理人的子公司

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。

7.4.8 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

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12月26日(基金合同生效日)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
长城证券	24,452,161.92	4.54%	-	-

7.4.8.1.2 权证交易

本基金本期和上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 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
长城证券	22,262.24	4.55%	4,794.77	48.35%
关联方名称	上年度可比期间 2013年12月26日(基金合同生效日)至2013年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
长城证券	-	-	-	-

注:1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定,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。

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

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12月26日(基金合同生效日)至2013年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	383,073.74	34,968.58
其中:支付销售机构的客户维护费	-	-

注:支付基金管理人景顺长城基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.5%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 0.5% / 当年天数。

7.4.8.2.2 基金托管费

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12月26日(基金合同生效日)至2013年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	76,614.76	6,993.72

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X0.10%/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

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

7.4.8.4 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

本基金基金管理人于本期和上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

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

除基金管理人之外,本基金的其他关联方于本期末和上年度末均未投资本基金。

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

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12月26日(基金合同生效日)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
中国银行	1,893,852.47	165,189.61	310,510,404.06	38,856.42

注:本基金的活期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。1.1.1.1 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本期和上年度可比期间在承销期内均未参与关联方承销证券。

1.1.1.2 其他关联交易事项的说明

无。

1.1.2 期末(2014年12月31日)本基金持有的流通受限证券

1.1.2.1 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。

1.1.2.2 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
300168	万达信息	2014年12月31日	重大事项	46.20	2015年1月8日	44.50	6,100	253,548.00	281,820.00	-
000897	津滨发展	2014年12月26日	重大事项	7.55	2015年1月21日	7.50	22,599	140,855.20	170,622.45	-
600490	鹏欣资源	2014年12月24日	重大事项	10.79	2015年1月12日	11.87	13,915	186,903.98	150,142.85	-
600584	长电科技	2014年11月3日	重大事项	11.13	2015年1月14日	12.24	12,246	120,255.24	136,297.98	-
000977	浪潮信息	2014年12月22日	重大事项	41.18	2015年1月19日	45.30	3,017	110,088.99	124,240.06	-
000612	焦作万方	2014年12月29日	重大事项	10.10	2015年1月16日	10.20	10,981	105,868.97	110,908.10	-
600240	华业地产	2014年10月16日	重大事项	7.19	2015年1月22日	7.91	15,181	94,471.14	109,151.39	-
300144	宋城演艺	2014年12月19日	重大事项	30.12	2015年3月18日	33.13	3,500	95,294.00	105,420.00	-
600704	物产中大	2014年10月13日	重大事项	10.38	2015年2月13日	11.42	9,340	90,833.00	96,949.20	-
000616	亿城投资	2014年12月1日	重大事项	4.77	-	-	19,035	70,528.02	90,796.95	-
600759	洲际油气	2014年12月24日	重大事项	9.90	-	-	9,133	100,386.60	90,416.70	-
600761	安徽合力	2014年12月26日	重大事项	15.65	2015年1月6日	16.60	5,729	66,094.96	89,658.85	-
002018	华信国际	2014年11月19日	重大事项	13.99	2015年3月6日	15.39	6,361	61,514.96	88,990.39	-
002437	誉衡药业	2014年11月21日	重大事项	23.75	2015年1月26日	26.13	3,725	79,647.26	88,468.75	-
600428	中远航运	2014年12月22日	重大事项	8.00	2015年1月8日	8.30	10,543	38,573.48	84,344.00	-
600458	时代新材	2014年10月27日	重大事项	12.18	2015年1月5日	13.40	6,567	68,094.05	79,986.06	-
002050	三花股份	2014年10月27日	重大事项	13.57	2015年1月27日	14.93	5,475	69,132.91	74,295.75	-
002168	深圳惠程	2014年11月28日	重大事项	10.13	2015年1月28日	9.51	7,020	57,354.20	71,112.60	-
600580	卧龙电气	2014年12月8日	重大事项	10.48	2015年1月14日	11.12	6,677	57,120.37	69,974.96	-
002396	星网锐捷	2014年10月20日	重大事项	27.31	2015年2月9日	30.04	2,547	72,844.28	69,558.57	-
000627	天茂集团	2014年10月22日	重大事项	4.10	2015年1月16日	4.51	15,052	47,494.37	61,713.20	-
601519	大智慧	2014年7月21日	重大事项	5.98	2015年1月23日	6.58	10,211	60,553.56	61,061.78	-
002308	威创股份	2014年12月29日	重大事项	8.25	2015年2月4日	9.08	7,193	59,111.00	59,342.25	-
600754	锦江股份	2014年11月10日	重大事项	25.11	2015年1月19日	27.00	2,301	43,337.39	57,778.11	-
600487	亨通光电	2014年10月30日	重大事项	18.95	2015年1月19日	20.60	2,933	49,061.50	55,580.35	-
000506	中润资源	2014年11月4日	重大事项	6.97	2015年2月16日	6.27	7,921	42,613.80	55,209.37	-
002123	荣信股份	2014年12月22日	重大事项	9.22	2015年3月26日	10.14	5,455	47,191.75	50,295.10	-
000501	鄂武商A	2014年12月24日	重大事项	15.82	2015年1月16日	17.20	3,161	41,376.56	50,007.02	-
000719	大地传媒	2014年12月26日	重大事项	16.55	-	-	2,989	44,703.51	49,467.95	-
002663	普邦园林	2014年12月9日	重大事项	14.40	2015年3月17日	15.84	3,431	46,461.77	49,406.40	-
600844	丹化科技	2014年12月15日	重大事项	7.60	2015年1月7日	8.25	5,810	39,830.76	44,156.00	-
000426	兴业矿业	2014年12月11日	重大事项	11.95	2015年3月25日	13.15	3,544	37,815.99	42,350.80	-
002482	广田股份	2014年12月10日	重大事项	15.13	2015年1月6日	16.64	2,437	37,946.47	36,871.81	-
600575	皖江物流	2014年9月9日	重大事项	4.11	-	-	4,546	16,441.53	18,684.06	-
000982	中银绒业	2014年8月25日	重大事项	4.64	-	-	2,604	11,688.51	12,082.56	-
合计	-	-	-	-	-	-	-	2,565,038.08	2,887,162.37	-

注:本基金截至2014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。

1.1.2.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

1.1.2.3.1 银行间市场债券正回购

截至本期末,本基金未从事银行间市场债券正回购交易,无质押债券。

1.1.2.3.2 交易所市场债券正回购

截至本期末,本基金未从事证券交易所债券正回购交易,无质押债券。

1.1.3 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)金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定:

第一层次:相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次: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:相关资产或负债的不可观察输入值。

(b)持续的以公允价值计量的金融工具

(i)各层次金融工具公允价值

于2014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次的余额为46,373,239.55元,属于第二层次的余额为2,887,162.37元,无属于第三层次的余额(2013年12月31日:本基金未持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)。

(ii)公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票,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)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,确定相关股票公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii)第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c)非持续的以公允价值计量的金融工具

于2014年12月31日,本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2013年12月31日:同)。

(d)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。

(2)基金申购款

于2014年度,本基金申购基金份额的对价总额为82,318,005.64元,其中包括以股票支付的申购款76,529,846.60元和以现金支付的申购款5,788,159.04元(2013年12月26日(基金合同生效日)至2013年12月31日:本基金未开放基金申购业务)。

(3)除公允价值和基金申购款外,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	49,260,401.92	95.77
	其中:股票	49,260,401.92	95.77
2	固定收益投资	-	-
	其中:债券	-	-
	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	1,895,673.75	3.69
7	其他各项资产	277,560.37	0.54
8	合计	51,433,636.04	100.00

注:本表权益投资股票项中,含可退替代款估值增值1,896.60元,而8.2.1合计项中不含可退替代款估值增值,因此二者存在差异。

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 期末指数投资按行业分类的股票投资组合

金额单位:人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	913,987.48	1.79
B	采矿业	1,598,903.55	3.14
C	制造业	28,011,318.11	54.94
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,489,528.98	2.92
E	建筑业	1,516,719.01	2.97
F	批发和零售业	3,246,232.59	6.37
G	交通运输、仓储和邮政业	2,007,898.47	3.94
H	住宿和餐饮业	57,778.11	0.11
I	信息传输、软件和信息技术服务业	2,648,947.39	5.20
J	金融业	1,289,667.15	2.53
K	房地产业	4,059,379.77	7.96
L	租赁和商务服务业	761,348.59	1.49
M	科学研究和技术服务业	214,662.49	0.42
N	水利、环境和公共设施管理业	360,111.00	0.71
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	542,960.47	1.06
S	综合	539,062.16	1.06
	合计	49,258,505.32	96.61

8.2.2 期末积极投资按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

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前十名股票投资明细

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	601099	太平洋	41,410	588,850.20	1.15
2	300059	东方财富	15,400	430,584.00	0.84
3	300168	万达信息	6,100	281,820.00	0.55
4	600169	太原重工	31,400	273,808.00	0.54
5	600266	北京城建	11,400	269,724.00	0.53
6	600881	亚泰集团	35,010	261,524.70	0.51
7	600694	大商股份	5,417	259,636.81	0.51
8	000998	隆平高科	12,922	254,434.18	0.50
9	600755	厦门国贸	22,102	249,752.60	0.49
10	600879	航天电子	15,196	237,057.60	0.46

注:投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细,应阅读登载于基金管理人网站的年度报告正文。

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前十名股票投资明细

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位:人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	002400	省广股份	3,475,553.19	0.68
2	600499	科达洁能	3,380,217.91	0.66
3	002008	大族激光	3,145,302.97	0.62
4	600594	益佰制药	3,104,527.12	0.61
5	002465	海格通信	3,058,389.98	0.60
6	600557	康缘药业	2,883,344.65	0.56
7	600388	龙净环保	2,877,152.92	0.56
8	600872	中炬高新	2,730,530.60	0.53
9	600587	新华医疗	2,722,722.06	0.53
10	600570	恒生电子	2,711,050.14	0.53
11	000998	隆平高科	2,578,442.63	0.51
12	002410	广联达	2,486,381.48	0.49
13	002252	上海莱士	2,375,054.47	0.47
14	600643	爱建股份	2,254,542.20	0.44
15	600880	博瑞传播	2,183,075.20	0.43
16	002005	德豪润达	2,168,065.00	0.42
17	600879	航天电子	2,139,982.98	0.42
18	601929	吉视传媒	2,112,563.91	0.41
19	002405	四维图新	2,107,645.97	0.41
20	600418	江淮汽车	2,094,585.00	0.41

注:买入金额为成交金额(成交单价乘以成交数量),未考虑相关交易费用。

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	600570	恒生电子	563,037.31	0.11
2	000049	德赛电池	511,082.21	0.10
3	600587	新华医疗	379,299.17	0.07
4	600978	宜华木业	362,295.97	0.07
5	000028	国药一致	335,771.18	0.07
6	600292	中电远达	278,260.97	0.05
7	002049	同方国芯	264,162.62	0.05
8	601099	太平洋	255,043.80	0.05
9	002008	大族激光	241,937.28	0.05
10	002152	广电运通	222,891.62	0.04
11	002252	上海莱士	218,669.44	0.04
12	000559	万向钱潮	198,264.16	0.04
13	002041	登海种业	190,858.56	0.04
14	002153	石基信息	186,107.72	0.04
15	000669	金鸿能源	178,599.60	0.03
16	002368	太极股份	173,785.25	0.03
17	002635	安洁科技	173,601.20	0.03
18	600594	益佰制药	172,943.20	0.03
19	002281	光迅科技	168,763.55	0.03
20	600499	科达洁能	164,727.79	0.03

注:卖出金额为成交金额(成交单价乘以成交数量),未考虑相关交易费用。

1.1.1 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	518,505,644.80
卖出股票收入(成交)总额	19,642,964.74

注:买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额均为买卖股票成交金额(成交单价乘以成交数量),未考虑相关交易费用。

1.2 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

1.3 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

本基金本报告期末未持有债券。

1.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名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。

1.5 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。

1.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

1.7 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

1.7.1 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。

1.7.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资股指期货将根据风险管理的原则,以套期保值为目的,主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约。本基金力争利用股指期货的杠杆作用,降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差,达到有效跟踪标的指数的目的。

1.8 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

1.8.1 本期国债期货投资政策

根据本基金基金合同约定,本基金投资范围不包括国债期货。

1.8.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货。

1.8.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未持有国债期货。

1.9 投资组合报告附注

1.9.1

1、吉林亚泰(集团)股份有限公司(下称:亚泰集团,股票代码:600881)于2014年9月10日发布公告,其控股子公司—吉林亚泰集团水泥销售有限公司因与具有竞争关系的经营者达成并实施了价格垄断协议的行为,收到吉林省物价局《行政处罚决定书》(吉省价处【2014】9号)。吉林亚泰集团水泥销售有限公司被处以2012年度销售额30.02亿元2%的罚款6004万元,占公司2013年度经审计归属于母公司所有者净利润的20.42%(已扣除少数股东损益)。

因本报告期末亚泰集团属于中证500指数成分股,而本基金通过完全复制中证500指数成分股进行被动式指数化投资,因此持有亚泰集团。

2、其余九名证券的发行主体本报告期内没有被监管部门立案调查或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

1.9.2

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

1.9.3 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	2,848.57
2	应收证券清算款	274,478.69
3	应收股利	-
4	应收利息	233.11
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	277,560.37

1.9.4 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。

1.9.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

1.9.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位:人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例(%)	流通受限情况说明
1	300168	万达信息	281,820.00	0.55	因重大事项停牌,于2015年1月8日复牌

1.9.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

§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

序号	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
180	203,183.09	25,940,169.00	70.93%	10,632,787.00	29.07%

9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	深圳市长城证券投资有限公司	7,095,100.00	19.40%
2	中国平安人寿保险股份有限公司-分红-个险分红	4,680,000.00	12.80%
3	阳光财产保险股份有限公司-自有资金	4,510,000.00	12.33%
4	长江证券-农行-长江证券超越理财经典策略集合资产管理计划	4,000,000.00	10.94%
5	李更	2,810,000.00	7.68%
6	大成基金-工商银行-招商证券股份有限公司	2,000,000.00	5.47%
7	贾建军	1,900,000.00	5.20%
8	银河证券-招商银行-银河金星1号集合资产管理计划	1,422,600.00	3.89%
9	中信证券股份有限公司	960,318.00	2.63%
10	银河证券-建行-银河水星1号基金精选集合资产管理计划	710,000.00	1.94%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

本期末基金管理人的所有从业人员未持有本基金。

9.4 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

1、本期末基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金。

2、本期末本基金的基金经理未持有本基金。

§10 开放式基金份额变动

单位:份

基金合同生效日(2013年12月26日)基金份额总额	512,572,956.00
本报告期期初基金份额总额	512,572,956.00
本报告期基金总申购份额	69,000,000.00
减:本报告期基金总赎回份额	545,000,000.00
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	36,572,956.00

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

在本报告期内,本基金未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、本基金管理人于2014年2月14日发布公告,经景顺长城基金管理有限公司董事会审议通过,聘任王鹏辉先生担任本公司副总经理。
2、本基金管理人于2014年3月28日发布公告,经景顺长城基金管理有限公司董事会审议通过,同意邓体顺先生辞去本公司副总经理一职。
3、本基金管理人于2014年7月9日发布公告,经景顺长城基金管理有限公司董事会审议通过,聘任周伟达先生担任本公司副总经理。
4、本基金管理人于2014年12月20日发布公告,经景顺长城基金管理有限公司董事会审议通过,聘任康乐先生担任本公司副总经理。
5、本基金管理人于2015年1月23日发布公告,经景顺长城基金管理有限公司董事会审议通过,同意王鹏辉先生辞去本公司副总经理一职。
上述事项已按规定向中国证券投资基金业协会备案。有关公告刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站上。
6、2014年2月14日中国银行股份有限公司(以下简称"中国银行")公告,自2014年2月13日起,陈四清先生担任中国银行行长。
报告期内本基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

在本报告期内,无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的重大诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

在本报告期内,本基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘请的普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)第1年为本基金提供审计服务,本年度应支付给会计师事务所的报酬为人民币60,000.00元。

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

本报告期内,本基金管理人及其高级管理人员、托管人托管业务部门及其高级管理人员未受到监管部门的任何稽查和处罚。

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	
中国银河证券股份有限公司	1	261,887,645.30	48.68%	238,420.39	48.68%	未变更
华泰证券股份有限公司	1	251,676,635.14	46.78%	229,125.64	46.78%	未变更
长城证券有限责任公司	2	24,452,161.92	4.54%	22,262.24	4.55%	未变更
中信建投证券股份有限公司	2	-	-	-	-	未变更
平安证券有限责任公司	1	-	-	-	-	未变更
东兴证券股份有限公司	1	-	-	-	-	新增
东方证券股份有限公司	1	-	-	-	-	未变更
中国国际金融有限公司	1	-	-	-	-	未变更
广发证券股份有限公司	1	-	-	-	-	未变更
浙商证券股份有限公司	1	-	-	-	-	未变更
长江证券股份有限公司	1	-	-	-	-	未变更
宏源证券股份有限公司	1	-	-	-	-	未变更
英大证券有限责任公司	1	-	-	-	-	未变更
招商证券股份有限公司	2	-	-	-	-	未变更
海通证券股份有限公司	2	-	-	-	-	未变更
中航证券有限公司	1	-	-	-	-	退租

注:1、本基金与景顺长城鼎益股票型证券投资基金(LOF)共用交易单元。

2、基金专用交易单元的选择标准和程序如下:

1)选择标准:

a、资金实力雄厚,信誉良好;

b、财务状况良好,各项财务指标显示公司经营状况稳定;

c、经营行为规范,最近两年未因重大违规行为受到监管机关的处罚;

d、内部管理规范、严格,具备健全的内控制度,并能满足本基金运作高度保密的要求;

e、该证券经营机构具有较强的研究能力,有固定的研究机构和专门的研究人员,能及时、全面、定期向基金管理人提供高质量的咨询服务,包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析报告、个股分析报告及其他专门报告以及全面的信息服务。并能根据基金管理人的特定要求,提供专门研究报告。

2)选择程序

基金管理人根据以上标准进行考察后,确定证券经营机构的选择。基金管理人与被选择的证券经营机构签订协议。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位:人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
中国银河证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
华泰证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
长城证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
中信建投证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
平安证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
东兴证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
东方证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中国国际金融有限公司	-	-	-	-	-	-
广发证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
浙商证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
长江证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
宏源证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
英大证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
招商证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
海通证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中航证券有限公司	-	-	-	-	-	-

§12 影响投资者决策的其他重要信息

1、经深圳证券交易所核准,本基金自2014年1月21日起在深圳证券交易所上市交易,交易代码为159935,详情请参阅本公司于2014年1月16日发布的《景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书》。

2、本报告期内,本基金托管人中国银行的专门基金托管部门的名称由托管及投资者服务部更名为托管业务部。

景顺长城基金管理有限公司
2015年3月31日