

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 2013 年半年度报告
2013 年 6 月 30 日

基金管理人：大成基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2013 年 8 月 29 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2013 年 08 月 26 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2013 年 01 月 01 日起至 06 月 30 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.....	5
2.4 信息披露方式.....	5
2.5 其他相关资料.....	5
§3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	6
§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.....	10
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	11
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	12
§5 托管人报告	12
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	12
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.....	12
5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	12
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	12
6.1 资产负债表.....	12
6.2 利润表.....	14
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	14
6.4 报表附注.....	15
§7 投资组合报告	28
7.1 期末基金资产组合情况.....	28
7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	28
7.3 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.....	29
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	29
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	30
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	31
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	31
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细.....	31
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细.....	31
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	31
7.11 投资组合报告附注.....	31
§8 基金份额持有人信息	32
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	32

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	32
§ 9 开放式基金份额变动.....	32
§ 10 重大事件揭示.....	33
10.1 基金份额持有人大会决议.....	33
10.2 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	33
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	33
10.4 基金投资策略的改变.....	33
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	33
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	33
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	33
10.8 其他重大事件.....	35
§ 11 备查文件目录.....	36
11.1 备查文件目录.....	36
11.2 存放地点.....	36
11.3 查阅方式.....	36

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	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
基金简称	大成中证 500 沪市 ETF 联接
基金主代码	090020
交易代码	090020
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2012 年 8 月 28 日
基金管理人	大成基金管理有限公司
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	52,920,839.66 份
基金合同存续期	不定期

2.1.1 目标基金基本情况

基金名称	中证500沪市交易型开放式指数证券投资基金
基金主代码	510440
基金运作方式	交易型开放式指数基金
基金合同生效日	2012年8月24日
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2012年10月8日
基金管理人名称	大成基金管理有限公司
基金托管人名称	中国银行股份有限公司

2.2 基金产品说明

投资目标	通过主要投资于目标ETF即大成中证500沪市交易型开放式指数证券投资基金，紧密跟踪业绩比较基准，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金以大成中证500沪市交易型开放式指数证券投资基金作为主要投资标的，方便特定的客户群通过本基金投资大成中证500沪市交易型开放式指数证券投资基金。本基金并不参与大成中证500沪市交易型开放式指数证券投资基金的投资管理。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为中证500沪市指数×95%+银行活期存款利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金为股票基金，属于较高风险、较高预期收益的基金品种，其风险与预期收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，跟踪标的指数，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。

2.2.1 目标基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金为被动式指数基金，采取完全复制法，即按照标的指数的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重

	<p>的变动进行相应调整。</p> <p>当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。</p>
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为标的指数。本基金标的指数为中证 500 沪市指数（代码：000802）
风险收益特征	本基金为股票基金，属于较高风险、较高预期收益的基金品种，其风险与预期收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，采用完全复制法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		大成基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	杜鹏	唐州徽
	联系电话	0755-83183388	95566
	电子邮箱	dupeng@dcfund.com.cn	tgxxpl@bank-of-china.com
客户服务电话		4008885558	95566
传真		0755-83199588	010-66594942
注册地址		深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层	北京市西城区复兴门内大街 1 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	北京市西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码		518040	100818
法定代表人		张树忠	田国立

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.dcfund.com.cn
基金半年度报告备置地点	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 1 号中国银行股份有限公司托管与投资者服务部

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	大成基金管理有限公司	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

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	报告期(2013 年 1 月 1 日 - 2013 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	418,134.46
本期利润	-2,464,084.56
加权平均基金份额本期利润	-0.0541
本期加权平均净值利润率	-5.53%
本期基金份额净值增长率	-8.45%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2013 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	-4,756,422.79
期末可供分配基金份额利润	-0.0899
期末基金资产净值	48,164,416.87
期末基金份额净值	0.910
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2013 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	-9.00%

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

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

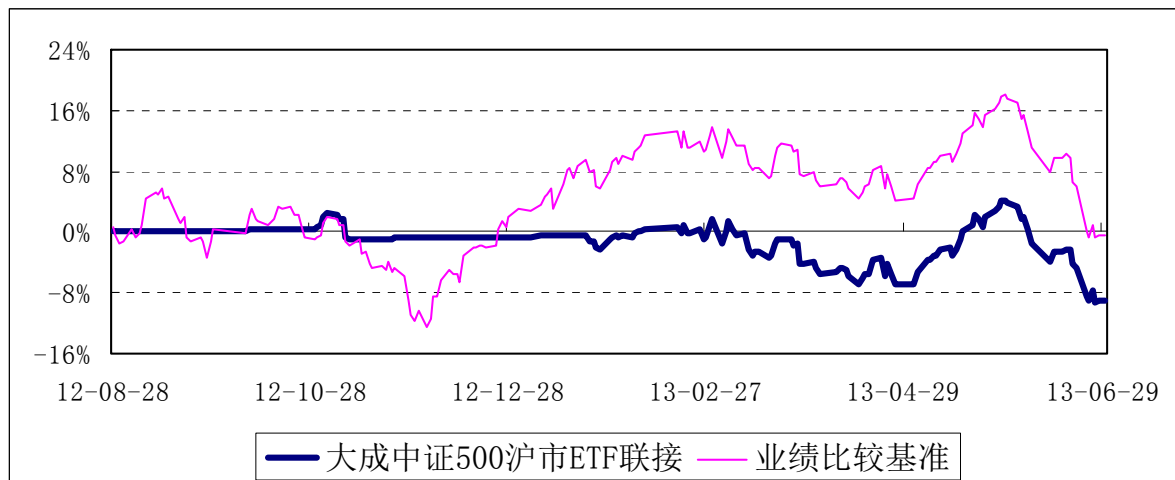
3. 期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数(为期末余额，不是当期发生数)。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-12.33%	1.37%	-15.40%	1.77%	3.07%	-0.40%
过去三个月	-5.01%	1.19%	-7.42%	1.41%	2.41%	-0.22%
过去六个月	-8.45%	1.05%	-3.54%	1.39%	-4.91%	-0.34%
自基金合同生效起至今	-9.00%	0.82%	-0.51%	1.39%	-8.49%	-0.57%

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：1、本基金合同于 2012 年 8 月 28 日生效，截至报告日本基金合同生效未满一年。

2、按基金合同规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的约定。截至报告期末，本基金的各项投资比例已达到基金合同中规定的各项比例。

§ 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 2013 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理 2 只封闭式证券投资基金：景宏证券投资基金及景福证券投资基金，3 只 ETF 及 2 只 ETF 联接基金：深证成长 40ETF、大成深证成长 40ETF 联接基金、中证 500 沪市 ETF 及大成中证 500 沪市 ETF 联接基金、大成中证 100ETF，1 只创新型基金：大成景丰分级债券型证券投资基金，1 只 QDII 基金：大成标普 500 等权重指数基金及 28 只开放式证券投资基金：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、大成中证内地消费主题指数证券投资基金、大成可转债增强债券型证券投资基金、大成新锐产业股票型证券投资基金、大成景恒保本混合型证券投资基金、大成优选股票型证券投资基金 (LOF)、大成现金增利货币市场基金、大成月添利理财债券型证券投资基金、大成理财 21 天债券型发起式基金、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。

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	2012 年 8 月 28 日	-	9 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 2 月 9 日起担任深证成长 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。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。2012 年 8 月 28 日起任大成中证 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。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

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。

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合同》和其他有关法律法规的规定，在基金管理运作中，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。

基金管理人旗下所有投资组合连续 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分析及相应交易情形的分析结果表明：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。结合交易价差分布统计分析和潜在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

公司风险管理部定期对公司旗下所有投资组合间同向交易、反向交易等可能存在异常交易的行为进行分析。2013 年上半年公司旗下主动投资组合间股票交易存在 7 笔同日反向交易，原因是投资组合投资策略需要。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，但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均不超过该股当日成交量 5%；投资组合间不存在债券同日反向交易。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；投资组合间虽然存在同向交易行为，但结合交易价差分布统计分析和潜在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

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

今年上半年，宏观经济一度呈现弱复苏的假象，重要经济指标曾见底回升，但在外贸水分被大幅挤压后，出口增速回落至低位，PMI 数据也表明内需依旧低迷。总体而言，宏观经济复苏弱于市场预期，产业经济结构也并不均衡，部分行业产能过剩严重。在结构调整、存量货币表外空转等因素的制约下，政府也难以放松流动性，以至于在半年末出现罕见的“钱荒”。尽管新股发行尚未重启，但资金面仍然承受了极大的压力。

虽然上半年起初仍延续了去年四季度的强劲升势，但累计涨幅达到一定程度后，遇到了回调压力。自春节过后，在多路利空合力作用下，市场一路下行，并在季末加速下滑。A 股市场基准沪深 300 指数下跌 12.78%。板块分化较为严重，一定程度上反映了相关上市公司的景气预期。传统行业占比较高的大盘蓝筹表现不佳，而以新兴行业为主体的中小板、创业板则表现不俗，其中创业板尤其突出，上半年逆市上涨 41.72%。在行业方面，信息、电子、医药等行业明显跑赢大盘，而煤炭、有色、钢铁等产能过剩的行业则成为下跌的重灾区。

本基金标的指数中证 500 沪市指数下跌 3.79%，跌幅小于大盘。一季度，本基金建仓期结束，已完成建仓任务。此后根据基金合同的约定，投资于目标 ETF 份额的资产不低于基金资产净值的 90%。自建仓期结束起至上半年末，基金年化跟踪误差 4.41%，日均偏离度 0.16%。由于基金在市场波动极其剧烈的时期经历了较大幅度的申购赎回，此期间从保护投资者的角度出发，审慎进行操作，导致基金收益率在少数几个交易日内和业绩比较基准相差较大，拉高了跟踪误差。

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 0.910 元，本报告期基金份额净值增长率为-8.45%，同期业绩比较基准收益率为-3.54%，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

经历了上半年的反复，宏观经济已经见底复苏的论断有待重新论证。面临经济结构失衡、货币运转效率较低的局面，货币政策腾挪的空间不大。上季度末矛盾集中爆发后，尽管央行可能采取相对温和的处理方式，但流动性收紧的基调难以改变。

另一方面，财政政策施展的空间也有限。虽然短期内经济仍需投资拉动，但政府若继续按照老路刺激经济，不仅“国进民退”愈演愈烈，影响私人部门投资热情，而且效率较低，达不到淘汰落后产能的目的。在经济转型期，财政政策预计将较为保守。

综合来看，宏观经济增速下滑已不可避免，并将反映到上市公司的盈利水平上。虽然也会有少数板块逆周期发展，但总体来说，股市基本面将有所恶化。同时，股市资金面形势也较为严峻：金融系统局部去杠杆化将传导至股市；IPO 重启的压力挥之不去；QE 退出预期导致热钱流出。各方面影响叠加下，下季度资金面不容乐观。

基于以上的分析，我们对下季度 A 股市场持相对悲观的态度。在没有重大利好的情况下，牛市基础并不具备，不可能有反转性质的大行情。若政府从稳增长出发释放流动性，力度也不会太大，只能推动一定程度的反弹。场内资金有限，少数中报业绩较好或具备题材的股票有可能受到追捧，走出相对独立的行情；与之相对应的，将是大多数基本面乏善可陈、无法吸引资金关注的股票。另外，部分估值水平较高的成长股，一旦成长速度低于市场预期，无法支撑其估值水平，将有较高的回调风险。

组合管理上，我们将严格遵守基金合同约定，保持目标 ETF 份额不低于基金资产净值的 90%，使联接基金和目标 ETF 的走势基本一致，力争实现紧密跟踪标的指数的投资目标。若由于申购赎回等原因需要调整组合，我们将主要通过一级市场申购或赎回的方式，增持或减持目标 ETF 份额。

4.6 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，截止报告期末未与外部估值定价服务机构签约。

4.7 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。本报告期末本基金无可供分配收益。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对大成中证 500 沪市交易型开放式指数证券投资基金联接基金（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 托管人对本半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 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：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
报告截止日：2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2013 年 6 月 30 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日

资产：			
银行存款	6.4.3.1	3,687,274.41	56,752,534.85
结算备付金		-	1,976.55
存出保证金		42,750.52	-
交易性金融资产	6.4.3.2	44,529,689.24	-
其中：股票投资		14,201.92	-
基金投资		44,515,487.32	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	6.4.3.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.3.4	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.3.5	1,502.59	69,736.27
应收股利		-	-
应收申购款		27,472.09	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.3.6	-	-
资产总计		48,288,688.85	56,824,247.67
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.3.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		11,213.16	89,333.19
应付管理人报酬		2,408.62	19,280.41
应付托管费		481.75	3,856.08
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.3.7	45,627.46	71,442.70
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.3.8	64,540.99	30,336.67
负债合计		124,271.98	214,249.05
所有者权益：			
实收基金	6.4.3.9	52,920,839.66	56,942,995.26
未分配利润	6.4.3.10	-4,756,422.79	-332,996.64
所有者权益合计		48,164,416.87	56,609,998.62
负债和所有者权益总计		48,288,688.85	56,824,247.67

注：1、报告截止日 2013 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.910 元，基金份额总额 52,920,839.66

份。

2、截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

6.2 利润表

会计主体：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

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期
		2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
一、收入		-2,186,692.42
1. 利息收入		82,479.95
其中：存款利息收入	6.4.3.11	82,479.95
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		-
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		424,102.42
其中：股票投资收益	6.4.3.12	-789,395.39
基金投资收益	6.4.3.13	1,213,318.56
债券投资收益	6.4.3.14	-
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益	6.4.3.15	-
股利收益	6.4.3.16	179.25
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.3.17	-2,882,219.02
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.3.18	188,944.23
减：二、费用		277,392.14
1. 管理人报酬	6.4.6.2.1	38,172.65
2. 托管费	6.4.6.2.2	7,634.63
3. 销售服务费	6.4.6.2.3	-
4. 交易费用	6.4.3.19	153,645.07
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	6.4.3.20	77,939.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,464,084.56
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,464,084.56

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：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

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 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）	56,942,995.26	-332,996.64	56,609,998.62
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-2,464,084.56	-2,464,084.56
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）	-4,022,155.60	-1,959,341.59	-5,981,497.19
其中：1. 基金申购款	147,405,531.41	-2,232,324.03	145,173,207.38
2. 基金赎回款	-151,427,687.01	272,982.44	-151,154,704.57
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）	52,920,839.66	-4,756,422.79	48,164,416.87

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

基金管理公司负责人：王颢 主管会计工作负责人：刘彩晖 会计机构负责人：范瑛

6.4 报表附注

6.4.1 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。

6.4.2 税项

6.4.2.1 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

6.4.2.2 营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征营业税和企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

6.4.2.3 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》的规定，对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入，由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴 20% 的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]107 号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》的规定，自 2005 年 6 月 13 日起，对证券投资基金从上市公司分配取得的股息红利所得，按照财税[2005]102 号文规定，扣缴义务人在代扣代缴个人所得税时，减按 50% 计算应纳税所得额；根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85 号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，个人从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号《财政部国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》，自 2008 年 10 月 9 日起暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

6.4.3 重要财务报表项目的说明

6.4.3.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
活期存款	3,687,274.41
定期存款	-
其他存款	-
合计	3,687,274.41

6.4.3.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日		
	成本	公允价值	公允价值变动

股票		14,337.73	14,201.92	-135.81
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		47,397,570.53	44,515,487.32	-2,882,083.21
其他		-	-	-
合计		47,411,908.26	44,529,689.24	-2,882,219.02

注：基金投资均为本基金持有的目标 ETF 的份额，按估值日目标 ETF 的份额净值确定公允价值。本基金可采用股票组合申赎的方式或证券二级市场交易的方式进行目标 ETF 份额的买卖。

6.4.3.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

6.4.3.4 买入返售金融资产

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

6.4.3.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2013年6月30日
应收活期存款利息	1,485.31
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	17.28
合计	1,502.59

6.4.3.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

6.4.3.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2013年6月30日
交易所市场应付交易费用	45,627.46
银行间市场应付交易费用	-
合计	45,627.46

6.4.3.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	76.03
预提费用	64,464.96
合计	64,540.99

6.4.3.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	56,942,995.26	56,942,995.26
本期申购	147,405,531.41	147,405,531.41
本期赎回（以“-”号填列）	-151,427,687.01	-151,427,687.01
本期末	52,920,839.66	52,920,839.66

6.4.3.10 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	512,116.10	-845,112.74	-332,996.64
本期利润	418,134.46	-2,882,219.02	-2,464,084.56
本期基金份额交易产生的变动数	210,693.45	-2,170,035.04	-1,959,341.59
其中：基金申购款	428,731.31	-2,661,055.34	-2,232,324.03
基金赎回款	-218,037.86	491,020.30	272,982.44
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,140,944.01	-5,897,366.80	-4,756,422.79

6.4.3.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	47,406.98
定期存款利息收入	-
协议存款利息收入	33,951.3
结算备付金利息收入	858.52
其他	263.15
合计	82,479.95

6.4.3.12 股票投资收益**6.4.3.12.1 股票投资收益项目构成**

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-60,511.11
股票投资收益——赎回差价收入	-
股票投资收益——申购差价收入	-728,884.28
合计	-789,395.39

6.4.3.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	33,317,853.10
减：卖出股票成本总额	33,378,364.21
买卖股票差价收入	-60,511.11

6.4.3.12.3 股票投资收益——申购差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
申购基金份额对价总额	77,799,000.00
减：现金支付申购款总额	1,727,032.75
减：申购股票成本总额	76,800,851.53
申购差价收入	-728,884.28

6.4.3.13 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
卖出/赎回基金成交总额	31,839,973.74
减：卖出/赎回基金成本总额	30,626,655.18
基金投资收益	1,213,318.56

6.4.3.14 债券投资收益

本基金本报告期无债券投资收益。

6.4.3.15 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具产生的收益/损失。

6.4.3.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	179.25
基金投资产生的股利收益	-
合计	179.25

6.4.3.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	-2,882,219.02
——股票投资	-135.81
——债券投资	-
——基金投资	-2,882,083.21
——资产支持证券投资	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	-2,882,219.02

6.4.3.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	188,350.46
转换费收入	593.77
合计	188,944.23

注：1. 本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

2. 本基金的转换费由转出基金赎回费和基金申购补差费两部分构成，其中赎回费部分的 25% 归入转出基金的基金资产。

6.4.3.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
交易所市场交易费用	153,645.07
银行间市场交易费用	-
合计	153,645.07

6.4.3.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
----	---------------------------------------

审计费用	14,876.39
信息披露费	49,588.57
其他	400.00
银行费用	4,074.83
帐户维护费	9,000.00
合计	77,939.79

6.4.4 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.4.1 或有事项

无。

6.4.4.2 资产负债表日后事项

无。

6.4.5 关联方关系

6.4.5.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.5.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

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、注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	基金托管人、基金代销机构
中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、基金代销机构
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
中证 500 沪市交易型开放式指数证券投资基金	本基金的目标 ETF

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. 以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.6 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.6.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.6.1.1 股票交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行交易。

6.4.6.2 关联方报酬

6.4.6.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期
	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	38,172.65
其中：支付销售机构的客户维护费	31,078.97

注：本基金基金财产中投资于目标ETF的部分不收取管理费。在通常情况下，按前一日基金资产净值扣除基金财产中目标ETF份额所对应基金资产后剩余部分（若为负数，则取0）的0.5%年费率计提基金管理费。计算方法如下：

$$H=E \times 0.5\% / \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日基金资产净值扣除基金财产中目标ETF份额所对应基金资产后的剩余部分，若为负数，则E取0。

基金管理费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。

6.4.6.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	7,634.63

注：本基金基金财产中投资于目标ETF的部分不收取托管费。在通常情况下，按前一日基金资产净值扣除基金财产中目标ETF份额所对应基金资产后剩余部分（若为负数，则取0）的0.1%年费率计提基金托管费。计算方法如下：

$$H=E \times 0.1\% / \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产后剩余部分；若为负数，则取0。

基金托管费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人。

6.4.6.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.6.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.6.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期
	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
基金合同生效日持有的基金份额	-

期初持有的基金份额	-
期间申购/买入总份额	5,024,120.60
期间因拆分变动份额	-
减：期间赎回/卖出总份额	-
期末持有的基金份额	5,024,120.60
期末持有的基金份额占基金总份额比例	9.49%

注：基金管理人投资本基金的费率标准严格按照法律法规及交易所相关规定计算并支付。

6.4.10.4.2 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

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末未持有本基金份额。

6.4.6.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入
中国银行股份有限公司	3,687,274.41	47,406.98

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，并按银行间同业利率及相关协议利率计息。

6.4.6.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金于本报告期末未在承销期内参与关联方承销证券

6.4.6.7 其他关联交易事项的说明

本基金本期无其他关联交易事项

6.4.7 利润分配情况

本基金于本报告期内未进行利润分配。

6.4.8 期末（2013 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.8.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本期末未持有因认购新发/增发证券而于年末流通受限证券。

6.4.8.2 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
600436	片仔癀	13/06/21	配股停牌	136.82	13/07/01	118.73	100.00	13,799.90	13,682.00	-

6.4.8.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

本基金本期末未持有债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.9 金融工具风险及管理

6.4.9.1 风险管理政策和组织架构

本基金属于交易型开放式指数证券投资基金联接基金，风险与收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为完全被动式指数型基金，紧密跟踪标的指数，具有和标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征，属于证券投资基金中风险较高、收益较高的品种。本基金投资的金融工具主要包括基金投资、股票投资及债券投资。本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金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。

6.4.9.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金主要投资于目标 ETF、标的指数成份股和备选成份股；为更好地实现投资目标，本基金还可少量投资于国内依法发行上市的非标的指数成份股（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）、新股、债券（含中期票据）、货币市场工具、银行存款、权证、股指期货、资产支持证券以及法律法规或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）。

本基金投资于目标 ETF 的资产比例不低于基金资产的 90%，现金或者到期日在一年以内的政府债券的投资比例不低于基金资产净值的 5%，权证、股指期货以及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。另外，本基金通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资权证，在任何交易日买入的总金额，不超过上一交易日基金资产净值的 0.5%，基金持有的全部权证的市值不超过基金资产净值的 3%，本基金管理人管理的全部基金持有同一权证的比例不超过该权证的 10%。本基金持有的同一（指同一信用级别）资产支持证券的比例，不得超过该资产支持证券规模的 10%；本基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券的比例，不得超过该基金资产净值的 10%；基金管理人管理的全部证券投资基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券，

不得超过其各类资产支持证券合计规模的 10%；本基金持有的全部资产支持证券，其市值不得超过该基金资产净值的 20%；在任何交易日日终，持有的买入股指期货合约价值，不得超过基金资产净值的 10%。

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

6.4.9.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。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。

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

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持目标 ETF 份额能通过股票组合赎回或二级市场交易卖出，所持股票均在证券交易所上市，均能以合理价格适时变现。

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

6.4.9.4 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。

6.4.9.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。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都计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量

在一定程度上受到市场利率变化的影响。本基金持有的生息资产主要为银行存款、结算备付金等。

下表统计了本基金交易的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，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。

6.4.9.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2013年6月30日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	3,687,274.41	-	-	-	-	-	3,687,274.41
存出保证金	42,750.52	-	-	-	-	-	42,750.52
交易性金融资产	-	-	-	-	-	44,529,689.24	44,529,689.24
应收利息	-	-	-	-	-	1,502.59	1,502.59
应收申购款	-	-	-	-	-	27,472.09	27,472.09
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	3,730,024.93	-	-	-	-	44,558,663.92	48,288,688.85
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	11,213.16	11,213.16
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	2,408.62	2,408.62
应付托管费	-	-	-	-	-	481.75	481.75
应付交易费用	-	-	-	-	-	45,627.46	45,627.46
其他负债	-	-	-	-	-	64,540.99	64,540.99
负债总计	-	-	-	-	-	124,271.98	124,271.98
利率敏感度缺口	3,730,024.93	-	-	-	-	44,434,391.94	48,164,416.87
上年度末 2012年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	56,752,534.85	-	-	-	-	-	56,752,534.85
结算备付金	1,976.55	-	-	-	-	-	1,976.55
应收利息	-	-	-	-	-	69,736.27	69,736.27
资产总计	56,754,511.40	-	-	-	-	69,736.27	56,824,247.67
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	89,333.19	89,333.19
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	19,280.41	19,280.41
应付托管费	-	-	-	-	-	3,856.08	3,856.08
应付交易费用	-	-	-	-	-	71,442.70	71,442.70
其他负债	-	-	-	-	-	30,336.67	30,336.67
负债总计	-	-	-	-	-	214,249.05	214,249.05
利率敏感度缺口	56,754,511.40	-	-	-	-	-144,512.78	56,609,998.62

6.4.9.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金于本报告期末未持有交易性债券投资(2012年12月31日：同)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2012年12月31日：同)。

6.4.9.4.2 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均以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.9.4.3 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。本基金所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

6.4.9.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2013年6月30日		上年度末 2012年12月31日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金资 产净值比 例(%)
交易性金融资产-股票投资	14,201.92	0.03	-	-
交易性金融资产-基金投资	44,515,487.32	92.42	-	-
合计	44,529,689.24	92.45	-	-

6.4.9.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额(单位：人民币元)	
		本期末 (2013年6月30日)	上年度末 (2012年12月31日)
	1. 业绩比较基准上升5%	1,670,000.00	-
2. 业绩比较基准下降5%	-1,670,000.00	-	

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 7 投资组合报告

7.1 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	14,201.92	0.03
	其中：股票	14,201.92	0.03
2	基金投资	44,515,487.32	92.19
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
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	3,687,274.41	7.64
7	其他各项资产	71,725.20	0.15
8	合计	48,288,688.85	100.00

7.2 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 (元)	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	0.00
B	采矿业	-	0.00
C	制造业	14,201.92	0.03
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	0.00
E	建筑业	-	0.00
F	批发和零售业	-	0.00
G	交通运输、仓储和邮政业	-	0.00
H	住宿和餐饮业	-	0.00
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	0.00
J	金融业	-	0.00
K	房地产业	-	0.00
L	租赁和商务服务业	-	0.00
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	-	0.00
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	-	0.00
R	文化、体育和娱乐业	-	0.00
S	综合	-	0.00
	合计	14,201.92	0.03

7.3 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	600436	片仔癀	100	13,682.00	0.03
2	600761	安徽合力	67	519.92	0.00

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 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	600079	人福医药	925,411.45	1.63
2	600557	康缘药业	770,265.00	1.36
3	600436	片仔癀	756,115.00	1.34
4	600805	悦达投资	704,215.00	1.24
5	600199	金种子酒	680,664.00	1.20
6	600867	通化东宝	678,449.22	1.20
7	600200	江苏吴中	666,136.00	1.18
8	600765	中航重机	652,642.00	1.15
9	600418	江淮汽车	640,033.00	1.13
10	600008	首创股份	634,547.00	1.12
11	600594	益佰制药	601,284.00	1.06
12	600643	爱建股份	587,470.37	1.04
13	600138	中青旅	580,282.00	1.03
14	600366	宁波韵升	579,172.00	1.02
15	600596	新安股份	575,247.73	1.02
16	600521	华海药业	554,992.00	0.98
17	600499	科达机电	554,780.00	0.98
18	600645	中源协和	548,501.00	0.97
19	600312	平高电气	548,471.60	0.97

20	600879	航天电子	548,037.69	0.97
----	--------	------	------------	------

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。

7.4.2 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	600079	人福医药	365,113.18	0.64
2	600436	片仔癀	333,368.45	0.59
3	600557	康缘药业	330,434.73	0.58
4	600008	首创股份	323,142.29	0.57
5	600867	通化东宝	314,851.76	0.56
6	600805	悦达投资	299,638.00	0.53
7	600200	江苏吴中	297,599.00	0.53
8	600418	江淮汽车	289,844.20	0.51
9	600765	中航重机	288,906.00	0.51
10	600645	中源协和	280,560.49	0.50
11	600388	龙净环保	272,924.97	0.48
12	600596	新安股份	266,948.13	0.47
13	600499	科达机电	264,726.00	0.47
14	600366	宁波韵升	262,619.00	0.46
15	600199	金种子酒	261,361.68	0.46
16	600521	华海药业	255,473.50	0.45
17	600312	平高电气	250,082.00	0.44
18	600643	爱建股份	246,186.19	0.43
19	600594	益佰制药	245,500.59	0.43
20	600675	中华企业	242,116.00	0.43

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。

7.4.3 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	78,883,467.47
卖出股票收入（成交）总额	33,317,853.10

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。

7.5 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。

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

金额单位：人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	500 沪市	股票型	交易型开放式(ETF)	大成基金管理有限公司	44,515,487.32	92.42

7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明**7.10.1 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。

7.10.2 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。

7.11 投资组合报告附注

7.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体未出现本期被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

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

7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	42,750.52
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	1,502.59
5	应收申购款	27,472.09
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-

9	合计	71,725.20
---	----	-----------

7.11.4 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。

7.11.5 期末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	600436	片仔癀	13,682.00	0.03	配股停牌

7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 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
484	109,340.58	32,768,307.02	61.92%	20,152,532.64	38.08%

注：持有人户数为有效户数，即存量份额大于零的账户。

8.2 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
基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金	3,465.98	0.01%

注：1、本公司高级管理人员、基金投资和部门负责人持有该只基金份额总量的数量区间：0；
2、本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间：0。

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2012年8月28日)基金份额总额	322,007,363.05
本报告期期初基金份额总额	56,942,995.26
本报告期基金总申购份额	147,405,531.41
减：本报告期基金总赎回份额	151,427,687.01
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	52,920,839.66

§ 10 重大事件揭示

10.1 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。

10.2 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

2013 年 3 月 17 日，根据国家金融工作需要，肖钢先生辞去中国银行股份有限公司董事长职务。中国银行股份有限公司已于 2013 年 3 月 17 日公告上述事项。

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

10.3 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。

10.4 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。

10.5 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有限公司，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。

10.6 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。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 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	
中投证券	1	112,201,320.57	100.00%	102,150.95	100.00%	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
安信证券	1	-	-	-	-	-
渤海证券	1	-	-	-	-	-
财富证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
东莞证券	1	-	-	-	-	-

光大证券	1	-	-	-	-	-
国都证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
华宝证券	1	-	-	-	-	-
华泰证券	2	-	-	-	-	-
民生证券	1	-	-	-	-	-
申银万国	1	-	-	-	-	-
天源证券	1	-	-	-	-	-
万联证券	1	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
中航证券	1	-	-	-	-	-
中金公司	1	-	-	-	-	-

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。

本报告期内本基金新增席位：民生证券、万联证券。本报告期内本基金退租席位：无。

10.7.2 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		基金交易	
	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	成交金额	占当期基金成交总额的比例

中投证券	-	-	-	-	-	-	108,653,319.79	100.00%
中银国际	-	-	-	-	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-	-	-	-	-
渤海证券	-	-	-	-	-	-	-	-
财富证券	-	-	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东莞证券	-	-	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国都证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华宝证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-	-	-
申银万国	-	-	-	-	-	-	-	-
天源证券	-	-	-	-	-	-	-	-
万联证券	-	-	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中航证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-	-	-

10.8 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	大成中证 500 沪市交易型开放式指数证券投资基金联接基金 2012 年第 4 季度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013-01-19
2	关于运用公司自有资金投资旗下开放式基金的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013-01-28
3	关于大成中证 500 沪市交易型开放式指数证券投资基金联接基金增加金元证券股份有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013-03-16
4	关于全面启用综合对帐服务方式的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013-03-19
5	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 2012 年年度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013-03-26
6	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 2012 年年度报告摘要	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013-03-26
7	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更新招募说明书（2013 年第 1 期）	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013-04-12
8	大成中证 500 沪市交易型开放式指数证券	中国证监会指定报	2013-04-12

	投资基金联接基金更新招募说明书摘要 (2013 年第 1 期)	刊及本公司网站	
9	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 2013 年第 1 季度报告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013-04-22
10	大成基金管理有限公司关于港澳台居民投资旗下基金开立证券投资基金账户的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013-04-25
11	关于增加华鑫证券有限责任公司为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	2013-04-26
12	大成基金管理有限公司开通支付宝网上直销交易的公告	中国证监会指定报刊及本公司网站	2013-05-21

§ 11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准设立大成中证 500 沪市交易型开放式指数证券投资基金联接基金的文件；
- 2、《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合同》；
- 3、《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。

11.2 存放地点

本报告存放在本基金管理人和托管人的办公住所。

11.3 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
2013 年 8 月 29 日