

景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金 2013 年年度报告

2013 年 12 月 31 日

基金管理人：景顺长城基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2014 年 3 月 26 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。本年度报告已经全部独立董事签字同意，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 2014 年 3 月 24 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。

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，基金管理人在本报告中对相关事项亦有详细说明，请投资者仔细阅读。

本报告期自 2013 年 7 月 30 日（基金合同生效日）起至 2013 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	11
§4 管理人报告	11
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	13
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.....	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	16
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	16
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	17
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	18
§5 托管人报告	19
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	19
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.....	19
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.....	19
§6 审计报告	19
6.1 审计报告基本信息.....	19
6.2 审计报告的基本内容.....	19
§7 年度财务报表	20
7.1 资产负债表.....	20
7.2 利润表.....	22
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	23
7.4 报表附注.....	23
§8 投资组合报告	42
8.1 期末基金资产组合情况.....	42
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	43
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.....	43
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	43
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	43
8.6 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.....	44
8.7 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.....	44
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细.....	44

8.9 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	44
8.10 投资组合报告附注	44
§9 基金份额持有人信息.....	45
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	45
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	46
§10 开放式基金份额变动.....	46
§11 重大事件揭示.....	46
11.1 基金份额持有人大会决议	46
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	46
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	47
11.4 基金投资策略的改变	47
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	47
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	47
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	47
11.8 其他重大事件	50
§12 备查文件目录.....	52
12.1 备查文件目录	52
12.2 存放地点	53
12.3 查阅方式	53

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金	
基金简称	景顺长城四季金利纯债债券	
基金主代码	000181	
交易代码	000181	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2013 年 7 月 30 日	
基金管理人	景顺长城基金管理有限公司	
基金托管人	中国农业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	193,636,457.96 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	景顺长城四季金利纯债债券 A 类	景顺长城四季金利纯债债券 C 类
下属分级基金的交易代码:	000181	000182
报告期末下属分级基金的份额总额	145,344,947.43 份	48,291,510.53 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要通过投资于固定收益品种，在有效控制风险的前提下力争获取高于业绩比较基准的投资收益，为投资者提供长期稳定的回报。
投资策略	<p>1、资产配置策略</p> <p>本基金运用自上而下的宏观分析和自下而上的市场分析相结合的方法实现大类资产配置，把握不同的经济发展阶段各类资产的投资机会，根据宏观经济、基准利率水平等因素，预测债券类、货币类等大类资产的预期收益率水平，结合各类别资产的波动性以及流动性状况分析，进行大类资产配置。</p> <p>2、债券类属资产配置</p> <p>基金管理人根据国债、金融债、企业（公司）债、分离交易可转债债券部分等品种与同期限国债或央票之间收益率利差的扩大和收窄的分析，主动地增加预期利差将收窄的债券类属品种的投资比例，降低预期利差将扩大的债券类属品种的投资比例，以获取不同债券类属之间利差变化所带来的投资收益。</p> <p>3、债券投资策略</p> <p>债券投资在保证资产流动性的基础上，采取利率预期策略、信用策略和时机策略相结合的积极性投资方法，力求在控制各类风险的基础上获取稳定的收益。</p>
业绩比较基准	中证综合债券指数。
风险收益特征	本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，本基金的预期收益和预期风险高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。

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	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	杨崑阳	李芳菲
	联系电话	0755-82370388	010-66060069
	电子邮箱	investor@invescogreatwall.com	lifangfei@abchina.com
客户服务电话		4008888606	95599
传真		0755-22381339	010-63201816
注册地址		深圳市福田区中心四路 1 号嘉里建设广场第一座 21 层	北京市东城区建国门内大街 69 号
办公地址		深圳市福田区中心四路 1 号嘉里建设广场第一座 21 层	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座九层
邮政编码		518048	100031
法定代表人		赵如冰	蒋超良

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.invescogreatwall.com
基金年度报告备置地点	基金管理人的办公场所

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	景顺长城基金管理有限公司	深圳市福田区中心四路 1 号嘉里建设广场第一座 21 层

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2013 年 7 月 30 日(基金合同生效日)-2013 年 12 月 31 日	
	景顺长城四季金利纯债债券 A 类	景顺长城四季金利纯债债券 C 类
本期已实现收益	7,361,050.19	5,882,988.85
本期利润	6,618,180.32	5,384,132.24
加权平均基金份额本期利润	0.0164	0.0154
本期加权平均净值利润率	1.63%	1.54%
本期基金份额净值增长率	1.50%	1.30%

3.1.2 期末数据和指标	2013 年末	
期末可供分配利润	2,159,298.47	622,742.39
期末可供分配基金份额利润	0.0149	0.0129
期末基金资产净值	147,504,245.90	48,914,252.92
期末基金份额净值	1.015	1.013
3.1.3 累计期末指标	2013 年末	
基金份额累计净值增长率	1.50%	1.30%

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、基金份额净值的计算精确到小数点后三位，小数点后第四位四舍五入，由此产生的误差计入基金资产。

4、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。

5、本基金基金合同生效日为 2013 年 7 月 30 日。

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

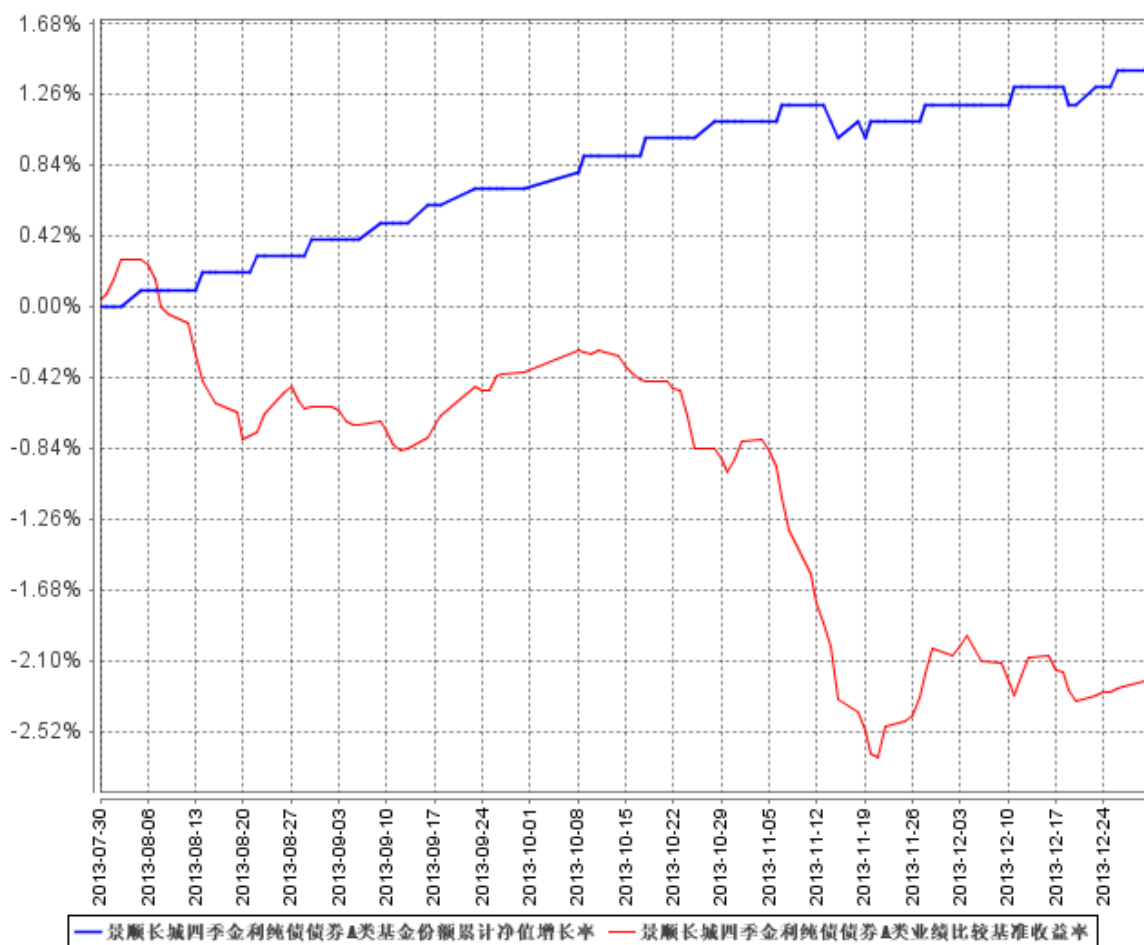
景顺长城四季金利纯债债券 A 类

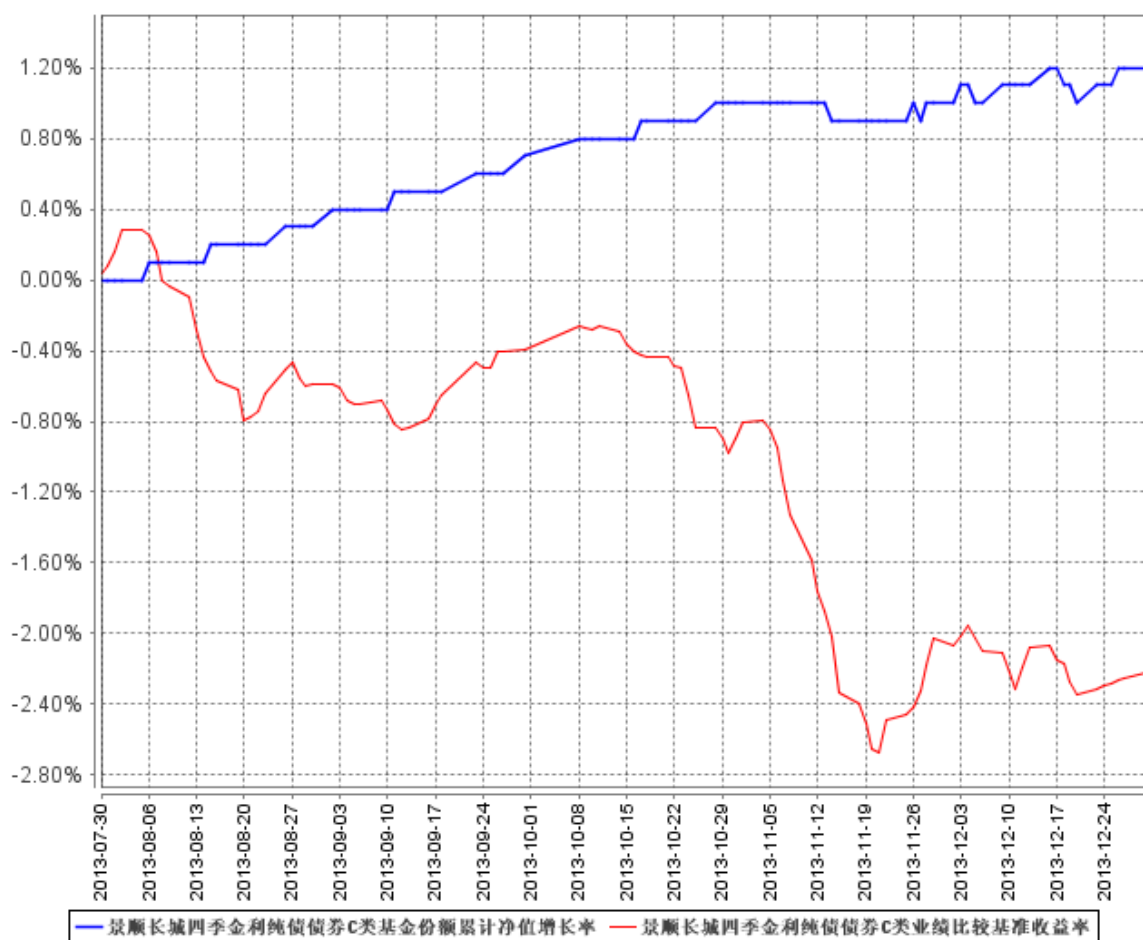
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.79%	0.05%	-1.83%	0.10%	2.62%	-0.05%
自基金合同生效起至今	1.50%	0.04%	-2.21%	0.09%	3.71%	-0.05%

景顺长城四季金利纯债债券 C 类

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	0.60%	0.05%	-1.83%	0.10%	2.43%	-0.05%
自基金合同生效起至今	1.30%	0.05%	-2.21%	0.09%	3.51%	-0.04%

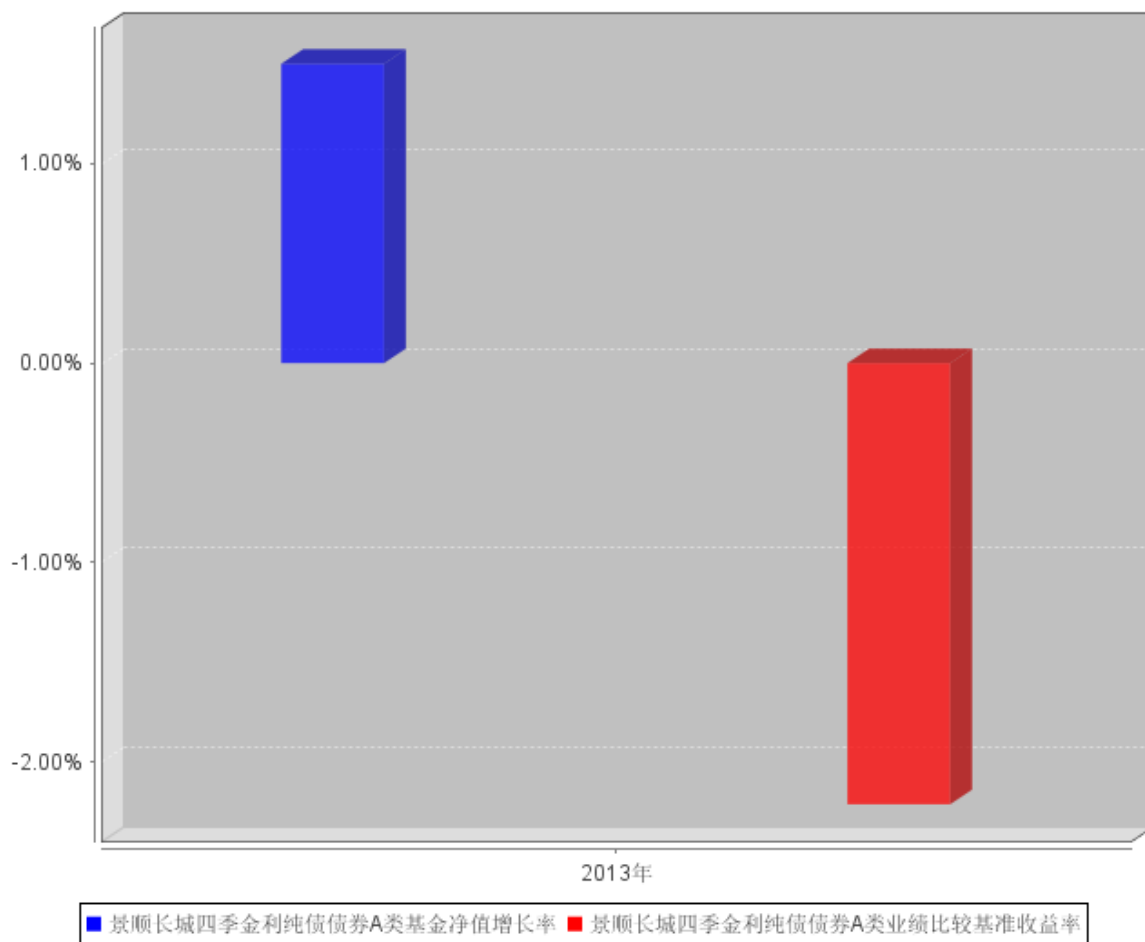
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

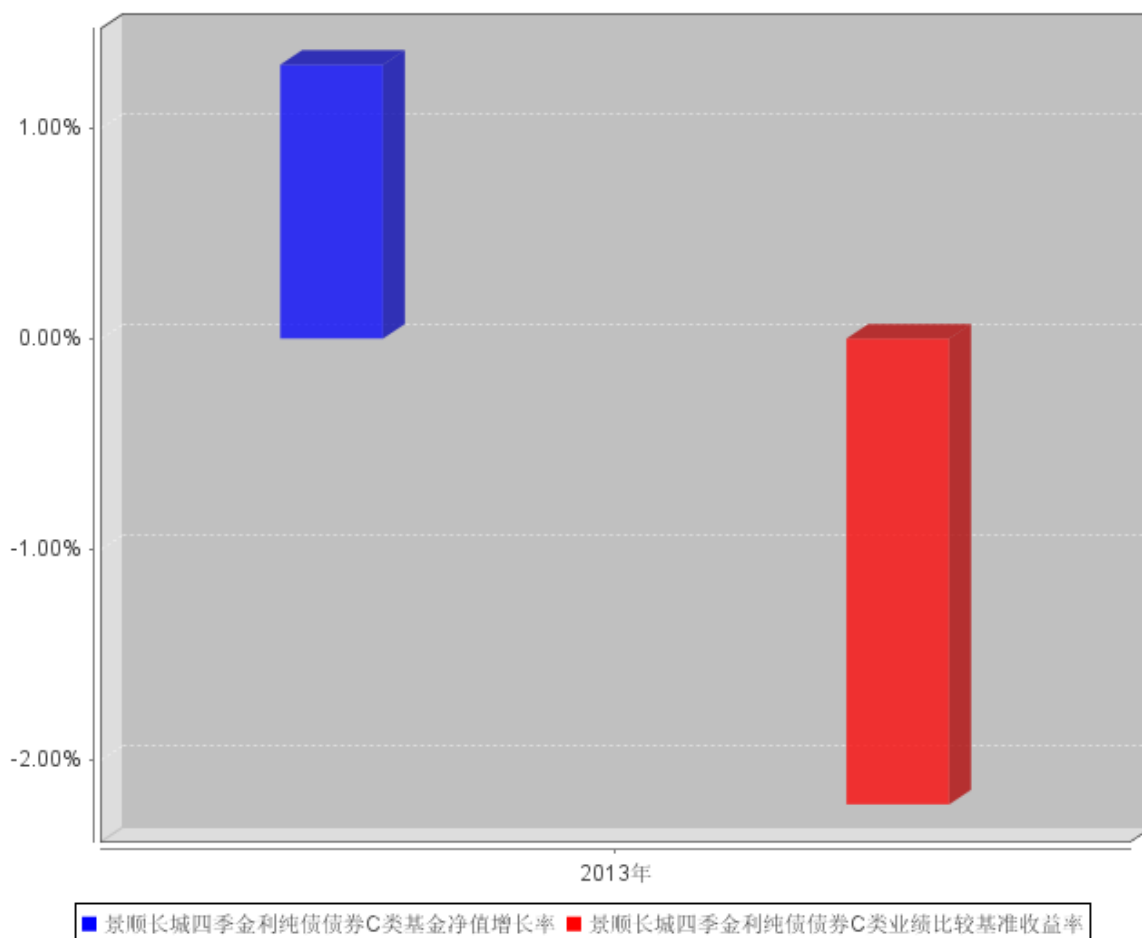




注：本基金的资产配置比例为：投资于债券类资产的比例不低于基金资产的 80%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。本基金的建仓期为自 2013 年 7 月 30 日基金合同生效日起 6 个月。截至本报告期末，本基金仍处于建仓期。基金合同生效日（2013 年 7 月 30 日）起至本报告期末不满一年。

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7月30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

本基金自基金合同生效日（2013年7月30日）起至本报告期末未进行利润分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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 2013 年 12 月 31 日，景顺长城基金管理有限公司旗下共管理 29 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）。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		
RU PING(汝平)	本基金基金经理，景顺长城优信增利债券型证券投资基金、景顺长城景兴信用纯债债券型证券投资基金、景顺长城景颐双利债券型证券投资基金和景顺长城景益货币市场基金基金经理，固定收益部兼国际投资部投资总监	2013 年 7 月 30 日	-	17	信息网络（金融类）硕士，物理博士。曾担任摩根士丹利投资管理公司投资分析师、执行董事与固定收益投资部投资经理，摩根士丹利华鑫基金公司固定收益投资部副总监、总监兼基金经理等职务。2012 年 10 月加入本公司，担任固定收益部投资总监兼国际投资部投资总监；自 2013 年 7 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。

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《中华人民共和国证券投资基金法》、《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、《景顺长城四季金利纯债债券型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，风险管理及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《证券投资基金管理人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《证券投资基金管理人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

2013 年债券市场在上半年小幅上行后一路下跌，中债总净价指数较上年末下跌 4.64%，创 2002 年以来年度最大跌幅。中长期利率债收益率不断创出新高。2013 年基本面并没能主导债券市场。受到央行主动收缩流动性和利率市场化背景下商业银行投资偏好改变影响，2013 年债券收益率与

CPI 走势出现较大背离，基本面和债市之间缺乏货币政策的引导作用。社会融资总量增速持续高于货币增速，银行资产端的过度膨胀缺乏负债端支撑，形成了紧货币宽社会融资的组合。在 QE 退出大趋势不改的背景下，流动性状况更加取决于内部流动性，即央行的态度，构筑了今年所谓的“央行市”。

全年来看，银行间债券市场呈现两段走势：第一阶段是 1-5 月份中债收益率曲线缓慢下行；第二阶段为 6-12 月份中债收益率曲线一路飙升。年初，在巨量外汇占款影响及经济下行预期推动下，1-4 月收益率曲线呈现震荡下行状态，10 年期国债收益率整体下行约 13BP 至 3.44%。6 月，在准备金备付、国内外流动性收缩、财政缴款延后以及季末因素等多重因素影响下，流动性持续紧张，SHIBOR 隔夜利率和 SHIBOR7 天利率最高分别达到 13.44% 和 11%。7-12 月，中债收益率曲线平坦化上移，二级市场交投大幅萎缩。10 年期国债收益率上行约 120BP 最高至 4.70% 附近。

2013 年全年经济基本面整体仍是弱复苏格局，2013 年国内生产总值增速分别为 1 季度 7.7%、2 季度 7.5%、3 季度 7.8% 和 4 季度 7.7%，延续 2012 年的缓慢增速，意味着中国经济连续第八个季度放缓。2013 年 12 月的中国制造业采购经理指数 (PMI) 比上月回落 0.4 个百分点，自 2013 年 6 月以来首度出现回落。12 月社会融资增速下降，表内信贷与企业债券融资显著回落，M2 同比增速 13.6%，较上月显著回落 0.6 个百分点。经济数据出现回落迹象，资金面成为主要扰动因素。从统计数据看，4 季度 7 天回购利率均值为 4.74%，较 3 季度均值 4.02% 的水平上行 72BP，并超越“钱荒”发生时的 2 季度均值 4.53%。市场对央行货币政策中性偏紧态度形成一致预期，政策偏紧致利率抬升。市场本轮下跌更多来自于投资者的预期改变。央行的偏紧政策和预期引导的作用，成为目前市场最主要影响因素。数据统计来看，利率债表现最差，中债国债总净价指数下跌 6.48%，中债企业债净价指数下跌 2.30%，中标可转债下跌 0.86%，短融表现相对最好，中债短融总净价指数仅下跌 0.41%。

本基金基金合同于 2013 年 7 月 30 日生效，10 月底打开申购赎回，在对债券市场持续调整的判断下，封闭期内全部以协议存款为主。在银行间市场开好账户后，组合积极把握短期利率处于高位，收益率曲线极度平坦的市场走势，以短久期获取持有期收益为主，主要建仓投资剩余期限 3 个月以内，资质较好的短融以及收益率维持高位的 1 月、3 月协议存款，获得了比较稳定的投资收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

基金合同生效日（2013 年 7 月 30 日）至本报告期末，四季金利 A 份额净值增长率为 1.50%，高于业绩比较基准收益率 3.71%。

基金合同生效日（2013 年 7 月 30 日）至本报告期末，四季金利 C 份额净值增长率为 1.30%，

高于业绩比较基准收益率 3.51%。

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 2014 年第 1 季度的债券市场，我们认为，2014 年基本面主线判断为增长相对平稳但下行风险、通胀先升后降、温和可控。在地方政府考核新规淡化 GDP、增强债务管理、以及货币政策防止金融机构加杠杆和“社会融资规模合理增长”的政策导向下，2014 年社会融资规模增速可能进一步回落，预示着经济趋下行。货币政策在未看到通胀拐点确认和金融机构杠杆率有所改善的背景下仍会中性偏紧，但不会进一步趋紧。

利率飙升将推升信用风险，无风险资产的价值提升。目前利率债绝对估值处于高位，趋势性下行机会需经济基本面下行支撑。信用债方面，上市公司盈利并未明显改善，地方政府债务审计结果好于市场预期，但近期偿债压力仍偏高。信用风险提升，信用债投资以短久期获取持有期票息收益为主。央行货币政策是债市走向关键要素。

总体而言，债券收益率处于历史相对高位，资金面仍维持紧平衡，经济能否持续增长存在不确定性，在货币政策未发生变化前，以短久期的持有配置为主。我们将密切跟踪相关数据并及时对本基金的组合进行灵活调整。一旦确定经济回落，将适当拉长久期，把握收益率下行的投资机会。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人继续完善内部控制体系和内部控制制度，健全管理制度和业务规章，依据国家相关法律法规、内部控制制度、内部管理制度和业务规章、基金合同以及基金招募说明书对本基金的投资、销售、运营等业务中的内部控制完善程度和执行情况进行持续的监察稽核，对监察稽核中发现的问题及时提示，督促改进并跟踪改进效果。定期编制监察稽核报告，及时报送上级监管部门。

为提高防范和化解经营风险的能力，确保经营业务稳健运行和受托资产安全完整，保障基金份额持有人利益，本基金管理人采取的主要措施包括：

1、进一步完善内部控制体系和内部控制制度。本公司已经建立了科学合理的层次分明的包括内控组织架构、控制程序和控制措施以及控制职责在内的运行高效、严密的内部控制体系。

2、进一步健全管理制度和业务规章。在已建立的基本管理制度、业务流程、规章等基础上，根据公司的业务发展和法律法规的颁布情况，对相关管理制度和业务流程规章进行全面修订及更新，从管理制度和业务流程上进行风险控制，进一步强化内部制度的执行力度。

3、坚持岗位分离、相互制衡的内控机制。在岗位设置上继续采取严格的分离制度，形成不同

岗位之间的相互制衡机制，从岗位设置上减少和防范操作及操守风险。

4、持续地对基金经营业务的合法合规性进行监控。采取了实时监控、常规稽核、专项稽核和临时稽核等方式，对发现的问题及时提示并督促改进，防范各种违法违规行为的发生，切实保护基金份额持有人的合法权益。

5、执行以 KPI (Key Performance Indicator 主要绩效指标) 为风险控制主要手段和评估标准的风险评估、预警、报告、控制以及监督程序。并通过适当的控制流程，定期或实时对风险进行评估、预警和监督，从而确认、评估和预警与公司管理及基金运作有关的风险。通过顺畅的报告渠道，对风险问题进行层层监督、管理和控制，使部门和管理层及时把握风险状况并快速做出风险控制决策。

6、采用自动化监督控制系统。采用电子化投资交易系统，对投资比例进行限制，有效地防止合规性运作风险和操作风险。

7、按照法律法规的要求，认真做好旗下各只基金的信息披露工作，确保有关信息披露的真实、完整、准确、及时。

8、定期不定期地组织合规培训。通过结合外部律师培训、内部合规培训以及证券业协会的后续教育课程，进一步加强对员工的合规教育，健全公司合规文化。

本基金管理人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资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 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部、交易管理部、基金事务部、法律、监察稽核部、风险控制岗等相关人员。

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，将估值结果以书面形式或双方认可的其他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，由投资部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。风险控制人员根据投资部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部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

本基金管理人尚未与定价服务机构签署任何协议。

4.8 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。

截至 2013 年 12 月 31 日，本基金 A 类份额可供分配利润为 2,159,298.47 元，根据基金合同约定本次应分配金额为 1,079,649.24 元；本基金 C 类份额可供分配利润为 622,742.39 元，根据基金合同约定本次应分配金额为 311,371.20 元，本基金的基金管理人已于 2014 年 1 月 9 日完成权益登记，本基金 A、C 类份额每 10 份基金份额均派发红利 0.1 元，详细信息请查阅相关分红公告。

§ 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

在托管景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金的过程中，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《景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金基金合同》、《景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金托管协议》的约定，对景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金管理人—景顺长城基金管理有限公司 2013 年 7 月 30 日至 2013 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遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本托管人认为，景顺长城基金管理有限公司在景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金的投资运作、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，景顺长城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景顺长城四季金利纯债债券型证券投资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，未发现有损害基金持有人利益的行为。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明(2014)审字第 60467014_H08 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金全体基金份额持有人：
引言段	我们审计了后附的景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金的财

	务报表,包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表,2013 年 7 月 30 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日的利润表、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景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金基金管理人景顺长城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,公允反映了景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年 7 月 30 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日的经营成果和净值变动情况。
注册会计师的姓名	昌华 陈立群
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	2014 年 3 月 25 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体: 景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金

报告截止日: 2013 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

资产	附注号	本期末 2013 年 12 月 31 日
资产:		
银行存款	7.4.7.1	63,100,489.07

结算备付金		10,312,394.64
存出保证金		2,368.08
交易性金融资产	7.4.7.2	197,422,476.00
其中：股票投资		-
基金投资		-
债券投资		197,422,476.00
资产支持证券投资		-
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	5,178,945.17
应收股利		-
应收申购款		11,317.26
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		276,027,990.22
负债和所有者权益	附注号	本期末 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		64,967,772.02
应付证券清算款		10,510,887.48
应付赎回款		3,764,448.38
应付管理人报酬	7.4.10.2	124,185.41
应付托管费	7.4.10.2	41,395.12
应付销售服务费	7.4.10.2	24,635.62
应付交易费用	7.4.7.7	4,767.06
应交税费		-
应付利息		5,020.78
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	166,379.53
负债合计		79,609,491.40
所有者权益：		
实收基金	7.4.7.9	193,636,457.96
未分配利润	7.4.7.10	2,782,040.86
所有者权益合计		196,418,498.82
负债和所有者权益总计		276,027,990.22

注：（1）报告截止日 2013 年 12 月 31 日，基金份额总额 193,636,457.96 份，其中景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金 A 类份额净值 1.015 元，份额总额 145,344,947.43 份；景顺长城四

季金利纯债债券型证券投资基金 C 类份额净值 1.013 元，份额总额 48,291,510.53 份。

(2) 本基金合同于 2013 年 7 月 30 日生效。本报实际编制期间为 2013 年 7 月 30 日至 2013 年 12 月 31 日。

7.2 利润表

会计主体：景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金

本报告期：2013 年 7 月 30 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2013 年 7 月 30 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
一、收入		15,544,771.18
1.利息收入		16,917,732.14
其中：存款利息收入	7.4.7.11	13,630,542.62
债券利息收入		1,625,812.96
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		1,661,376.56
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-132,431.98
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	-132,431.98
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益	7.4.7.14	-
股利收益	7.4.7.15	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	-1,241,726.48
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	1,197.50
减：二、费用		3,542,458.62
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,951,316.89
2. 托管费	7.4.10.2.2	650,438.94
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	605,368.75
4. 交易费用	7.4.7.18	2,456.76
5. 利息支出		120,487.21
其中：卖出回购金融资产支出		120,487.21
6. 其他费用	7.4.7.19	212,390.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,002,312.56
减：所得税费用		-

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,002,312.56
-------------------	--	---------------

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金

本报告期：2013 年 7 月 30 日（基金合同生效日）至 2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 7 月 30 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）	1,065,286,444.51	-	1,065,286,444.51
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	12,002,312.56	12,002,312.56
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）	-871,649,986.55	-9,220,271.70	-880,870,258.25
其中：1. 基金申购款	1,779,407.73	21,273.42	1,800,681.15
2. 基金赎回款	-873,429,394.28	-9,241,545.12	-882,670,939.40
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）	193,636,457.96	2,782,040.86	196,418,498.82

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

景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金（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”）证监许可[2013]625 号文《关于核准景顺长城四季金利纯债

债券型证券投资基金募集的批复》的核准，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《景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金基金合同》作为发起人于 2013 年 7 月 1 日至 2013 年 7 月 26 日向社会公开募集，募集期结束经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2013)验字第 60467014_H01 号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于 2013 年 7 月 30 日生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定。设立时募集的扣除认购费后的实收基金（本金）为人民币 1,064,738,238.25 元，在募集期间产生的活期存款利息为人民币 548,206.26 元，以上实收基金（本息）合计为人民币 1,065,286,444.51 元，折合 1,065,286,444.51 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，注册登记机构为本基金管理人，基金托管人为中国农业银行股份有限公司。（以下简称“中国农业银行”）

根据《景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金基金合同》和《景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金招募说明书》，本基金自募集期起根据认购费、申购费、销售服务费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取认购/申购费的，称为 A 类基金份额；不收取认购/申购费，而从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 C 类基金份额。本基金 A 类、C 类两种收费模式并存，由于基金费用的不同，本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额分别计算基金份额净值。在基金管理人认为合适的情况下，基金管理人可以根据相关法律法规的规定，提供本基金不同基金份额类别之间的转换服务。基金份额类别间转换的数量限制、转换费率等事项由基金管理人依法决定并另行公告。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的国家债券、金融债券、次级债券、中央银行票据、企业债券、中小企业私募债券、公司债券、中期票据、短期融资券、质押及买断式回购、协议存款、通知存款、定期存款、资产支持证券、可转换债券、可分离交易可转债的纯债部分等金融工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他固定收益证券品种，但需符合中国证监会的相关规定。本基金投资于债券类资产的比例不低于基金资产的 80%，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%。本基金的业绩比较基准为：中证综合债券指数。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。同时，在具体会计估值核算和信息披露方面，也参考了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》、中国证监会颁布的《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 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和半年度报告〉》及其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2013 年 7 月 30 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日止期间财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本基金 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年 7 月 30 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。

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。本期财务报表的实际编制期间为 2013 年 7 月 30 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。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

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。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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、托管费、销售服务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

本基金同一类别内的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实

现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

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》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，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。

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 2013 年 12 月 31 日
活期存款	13,100,489.07
定期存款	50,000,000.00
其中：存款期限 1-3 个月	-
其中：存款期限 3 个月-1 年	50,000,000.00
其他存款	-
合计：	63,100,489.07

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	-	-	-
债券	交易所市场	78,758,005.50	77,427,476.00
	银行间市场	119,906,196.98	119,995,000.00
	合计	198,664,202.48	197,422,476.00
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	198,664,202.48	197,422,476.00	-1,241,726.48

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于本期末的衍生金融资产/负债余额均为零。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本期末的各项买入返售金融资产期末余额为零。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本期末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 2013 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	559.81
应收定期存款利息	443,055.80
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	4,640.60
应收债券利息	4,730,687.86
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	1.10
合计	5,178,945.17

7.4.7.6 其他资产

本基金本期末的其他资产余额为零。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	-
银行间市场应付交易费用	4,767.06
合计	4,767.06

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	1,879.53
预提费用	164,500.00
合计	166,379.53

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

景顺长城四季金利纯债债券 A 类		
项目	本期 2013 年 7 月 30 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日	
	基金份额(份)	账面金额

基金合同生效日	542,575,663.62	542,575,663.62
本期申购	1,480,179.48	1,480,179.48
本期赎回（以“-”号填列）	-398,710,895.67	-398,710,895.67
- 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	145,344,947.43	145,344,947.43

金额单位：人民币元

景顺长城四季金利纯债债券 C 类		
项目	本期 2013 年 7 月 30 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	522,710,780.89	522,710,780.89
本期申购	299,228.25	299,228.25
本期赎回（以“-”号填列）	-474,718,498.61	-474,718,498.61
- 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	48,291,510.53	48,291,510.53

注：（1）本期申购份额包含基金转入份额；本期赎回份额包含基金转出份额。

（2）本基金合同于 2013 年 7 月 30 日生效。设立时募集的扣除认购费后的实收基金 A 类（本金）为人民币 542,326,016.01 元，在募集期间产生的利息为人民币 249,647.61 元，以上实收基金（本息）合计为人民币 542,575,663.62 元，折合 542,575,663.62 份基金份额。设立时募集的扣除认购费后的实收基金 C 类（本金）为人民币 522,412,222.24 元，在募集期间产生的利息为人民币 298,558.65 元，以上实收基金（本息）合计为人民币 522,710,780.89 元，折合 522,710,780.89 份基金份额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

景顺长城四季金利纯债债券 A 类			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	7,361,050.19	-742,869.87	6,618,180.32
本期基金份额交易产生的变动数	-4,848,628.03	389,746.18	-4,458,881.85
其中：基金申购款	21,223.50	-2,998.14	18,225.36
基金赎回款	-4,869,851.53	392,744.32	-4,477,107.21

本期已分配利润	-	-	-
本期末	2,512,422.16	-353,123.69	2,159,298.47

单位：人民币元

景顺长城四季金利纯债债券 C 类			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	5,882,988.85	-498,856.61	5,384,132.24
本期基金份额交易产生的变动数	-5,143,061.65	381,671.80	-4,761,389.85
其中：基金申购款	3,507.09	-459.03	3,048.06
基金赎回款	-5,146,568.74	382,130.83	-4,764,437.91
本期已分配利润	-	-	-
本期末	739,927.20	-117,184.81	622,742.39

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2013年7月30日(基金合同生效日)至2013年12月31日
活期存款利息收入	100,361.89
定期存款利息收入	13,491,287.75
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	38,887.17
其他	5.81
合计	13,630,542.62

7.4.7.12 股票投资收益

本基金于本期无股票投资收益。

7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期
	2013年7月30日(基金合同生效日)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	37,900,432.15
减：卖出债券(债转股及债券到期兑付)成本总额	36,972,253.17
减：应收利息总额	1,060,610.96
债券投资收益	-132,431.98

7.4.7.14 衍生工具收益

本基金于本期无衍生工具收益。

7.4.7.15 股利收益

本基金于本期无股利收益。

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2013年7月30日(基金合同生效日)至2013年12月31日
1. 交易性金融资产	-1,241,726.48
——股票投资	-
——债券投资	-1,241,726.48
——资产支持证券投资	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	-1,241,726.48

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2013年7月30日(基金合同生效日)至2013年12月31日
基金赎回费收入	183.98
基金转换费收入	1,013.52
合计	1,197.50

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2013年7月30日(基金合同生效日)至2013年12月31日
交易所市场交易费用	56.76
银行间市场交易费用	2,400.00
合计	2,456.76

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2013 年 7 月 30 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
审计费用	80,000.00
信息披露费	120,000.00
债券托管账户维护费	4,500.00
银行划款手续费	6,890.07
其他	1,000.00
合计	212,390.07

7.4.7.20 分部报告

截至本期末，本基金仅在中国大陆境内从事证券投资单一业务，因此，无需作披露的分部报告。

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，本基金无需作说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

1) 本基金的基金管理人于 2014 年 1 月 7 日宣告 2014 年度第 1 次分红，向截至 2014 年 1 月 9 日止在本基金注册登记人景顺长城基金管理有限公司登记在册的全体持有人，A 类份额按每 10 份基金份额派发红利 0.100 元，C 类份额按每 10 份基金份额派发红利 0.100 元。其中现金形式发放总额人民币 1,844,484.13 元，再投资形式发放总额人民币 5,752.65 元，实际分配收益为人民币 1,850,236.78 元。

2) 除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本基金并无其它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
景顺长城基金管理有限公司	基金管理人、注册登记人、基金销售机构
中国农业银行	基金托管人、基金代销机构
长城证券有限责任公司（“长城证券”）	基金管理人股东、基金代销机构
景顺资产管理有限公司	基金管理人股东
开滦(集团)有限责任公司	基金管理人股东
大连实德集团有限公司	基金管理人股东
景顺长城资产管理（深圳）有限公司	基金管理人的子公司

注：以下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

本基金于本期末未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2013年7月30日(基金合同生效日)至2013年12月31日	
	成交金额	占当期债券 成交总额的比例
长城证券	5,349,677.53	12.59%

7.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2013年7月30日(基金合同生效日)至2013年12月31日	
	回购成交金额	占当期债券回购 成交总额的比例
长城证券	117,200,000.00	1.91%

7.4.10.1.4 权证交易

本基金于本期末未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金于本期末无应支付关联方的佣金。

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 2013年7月30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	1,951,316.89
其中：支付销售机构的客户维护费	1,081,868.00

注：1) 基金管理费按前一日的基金资产净值的0.60%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.60\% / \text{当年天数}$$

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

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 个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

2) 基金管理费于 2013 年末尚未支付的金额为 124,185.41 元。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2013 年 7 月 30 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	650,438.94

注：1) 基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.20% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% / \text{当年天数}$$

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

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 个工作日内从基金资产中一次性支付给基金托管人。

2) 基金托管费于 2013 年末尚未支付的金额为 41,395.12 元。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2013 年 7 月 30 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销售服务费		
	景顺长城四季金利纯债债券 A 类	景顺长城四季金利纯债债券 C 类	合计
景顺长城基金管理有限公司	-	105.01	105.01
中国农业银行	-	602,409.35	602,409.35
长城证券	-	-	-
合计	-	602,514.36	602,514.36

注：1) 本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金资产净值的 0.40% 年费率计提。计算方法如下： $H = E \times 0.40\% / \text{当年天数}$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日的基金资产净值

基金销售服务费每日计提，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 个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

2) 本基金于本期末未支付关联方的销售服务费余额 24,451.68 元；其中，应支付给景顺长城基金管理有限公司 4.03 元，应支付中国农业银行 24,447.65 元，应支付长城证券 0 元。

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

本基金于本期与关联方未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

本基金的基金管理人于本期末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

本基金的其他关联方本期末未持有本基金份额。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2013 年 7 月 30 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
中国农业银行	13,100,489.07	100,361.89

注：本基金的活期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

本基金本期未在承销期内直接购入关联方承销证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

- 1、本基金于本期末未进行利润分配。
- 2、资产负债表日之后，年度报告批准报出日之前的利润分配参见资产负债表日后事项(附注：7.4.8.2)。

7.4.12 期末（2013 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.2 受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：张）	期末成本总额	期末估值总额	备注
125178	13 徐水务	2013 年 12 月 9 日	2014 年 1 月 9 日	新发债券	100.00	100.00	100,000	10,000,000.00	10,000,000.00	-

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金于本期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

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，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 55,967,772.02 元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
041352019	13 南方水泥 CP002	2014 年 1 月 2 日	99.68	100,000	9,968,000.00
041354031	13 中轻 CP001	2014 年 1 月 2 日	99.40	100,000	9,940,000.00
041358015	13 美邦 CP001	2014 年 1 月 2 日	100.18	100,000	10,018,000.00
041360005	13 鲁商 CP001	2014 年 1 月 2 日	100.69	83,000	8,357,270.00
041360012	13 厦门轻工 CP001	2014 年 1 月 2 日	100.21	100,000	10,021,000.00
041373001	13 黔桂发电 CP001	2014 年 1 月 2 日	100.80	100,000	10,080,000.00
合计				583,000	58,384,270.00

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末，基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 9,000,000.00 元，于 2014 年 1 月 2 日到期。该类交易要求本基金转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

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。

为有效控制本基金管理人运作和基金管理中存在的风险，本基金管理人建立了以风险管理委员会为核心的、由风险管理委员会、督察长、法律监察稽核部和相关业务部门构成的四级风险管

理架构体系。各业务部门负责人为其所在部门的风险控制第一责任人，对本部门业务范围内的风险负有管控和及时报告的义务。员工在其岗位职责范围内承担相应风险管理责任。本基金管理人配备的风险管理人员对投资风险进行独立的监控并及时向管理层汇报。

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的发行人出现违约、拒绝支付到期本息，债券发行人信用评级降低等导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金管理人通过建立和完善内部信用评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。本基金管理人还通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不得超过该证券余额的 10%。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2013 年 12 月 31 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
A-1	110,064,000.00	-
A-1 以下	-	-
未评级	9,931,000.00	-
合计	119,995,000.00	-

注：未评级债券为政策性金融债。

7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2013 年 12 月 31 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
AAA	381,440.00	-
AAA 以下	62,046,036.00	-
未评级	15,000,000.00	-
合计	77,427,476.00	-

注：未评级债券为中小企业私募债。

7.4.13.3 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投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难，另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。

本基金管理人通过限制投资集中度来管理投资品种变现的流动性风险，并由独立于投资部门的风险管理人员设定流动性风险控制指标，并进行持续的监测和分析。本基金所持大部分证券在证券交易所或银行间同业市场交易。除在附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。本基金管理人每日预测本基金申购赎回情况以控制基金发生大幅申购赎回的风险。而且，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指由于市场变化或波动所引起的组合资产损失或收益变动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。本基金管理人通过对不同类型的风险分别设定风险限制，并由独立于投资部门的风险管理人员监控、报告以及定期风险回顾的方法管理投资组合的市场风险。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率变动引起组合中资产特别是债券市场价格变动，从而影响基金投资收益的风险。本基金管理人通过由风险管理人员定期监控组合中债券投资部分的利率风险，及时调整投资组合久期等方法管理利率风险。

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，并按照合同约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 2013 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	13,100,489.07	50,000,000.00	-	-	-	-	63,100,489.07
结算备付金	10,312,394.64	-	-	-	-	-	10,312,394.64
存出保证金	2,368.08	-	-	-	-	-	2,368.08
交易性金融资产	40,289,000.00	21,544,970.00	59,667,000.00	74,598,120.00	1,323,386.00	-	197,422,476.00
应收利息	-	-	-	-	-	5,178,945.17	5,178,945.17
应收申购款	-	-	-	-	-	11,317.26	11,317.26
资产总计	63,704,251.79	71,544,970.00	59,667,000.00	74,598,120.00	1,323,386.00	5,190,262.43	276,027,990.22
负债							
卖出回购金融资产款	64,967,772.02	-	-	-	-	-	64,967,772.02
应付证券清算款	-	-	-	-	-	10,510,887.48	10,510,887.48
应付赎回款	-	-	-	-	-	3,764,448.38	3,764,448.38
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	124,185.41	124,185.41

应付托管费	-	-	-	-	-	41,395.12	41,395.12
应付销售服务费	-	-	-	-	-	24,635.62	24,635.62
应付交易费用	-	-	-	-	-	4,767.06	4,767.06
应付利息	-	-	-	-	-	5,020.78	5,020.78
其他负债	-	-	-	-	-	166,379.53	166,379.53
负债总计	64,967,772.02	-	-	-	-	14,641,719.38	79,609,491.40
利率敏感度缺口	-1,263,520.23	71,544,970.00	59,667,000.00	74,598,120.00	1,323,386.00	-	-

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	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。	
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12月31日）
	市场利率上升 25 个基点	-681,194.44
	市场利率下降 25 个基点	687,747.18

7.4.13.4.2 外汇风险

本基金持有的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除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其它价格风险，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。

本基金投资组合的比例范围为：本基金投资于债券类资产（含可转换债券）的比例不低于基金资产的 80%，其中对信用债券的投资比例不低于基金债券类资产的 80%。信用债券包括：短期融资券、企业债、公司债、金融债（不含政策性金融债）、地方政府债、次级债、可转换债券（含分离交易可转债）、资产支持证券等除国债、央行票据和政策性金融债之外的、非国家信用的固定收益类金融工具，以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他信用类金融工具。投资于股票、权证等权益类证券的比例不超过基金资产的 20%，其中，投资于权证的比例不超过基金资产净值的 3%，持有现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	—	—
交易性金融资产—债券投资	197,422,476.00	100.51
衍生金融资产—权证投资	—	—
其他	—	—
合计	197,422,476.00	100.51

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

截至 2013 年 12 月 31 日, 本基金未持有股票投资, 因此当市场价格发生合理、可能的变动时, 对于本基金资产净值无重大影响。

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

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 2014 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	—	—
	其中: 股票	—	—
2	固定收益投资	197,422,476.00	71.52
	其中: 债券	197,422,476.00	71.52
	资产支持证券	—	—
3	金融衍生品投资	—	—
4	买入返售金融资产	—	—
	其中: 买断式回购的买入返售金融资产	—	—
5	银行存款和结算备付金合计	73,412,883.71	26.60
6	其他各项资产	5,192,630.51	1.88

7	合计	276,027,990.22	100.00
---	----	----------------	--------

注：银行存款和结算备付金合计中含定存 50,000,000.00 元。

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

本基金投资范围不包括股票投资。

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

本基金投资范围不包括股票投资。

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末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

本基金投资范围不包括股票投资。

8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

本基金投资范围不包括股票投资。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金投资范围不包括股票投资。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	9,931,000.00	5.06
	其中：政策性金融债	9,931,000.00	5.06
4	企业债券	54,355,700.00	27.67
5	企业短期融资券	110,064,000.00	56.04
6	中期票据	-	-
7	可转债	3,071,776.00	1.56
8	其他	20,000,000.00	10.18
9	合计	197,422,476.00	100.51

注：其他项中为本基金持有的私募债，明细如下：

代码	名称	数量	票面利率 (%)	期限 (年)
125178	13 徐水务	100,000	9.5	3 年，附债券存续期内的第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权

125139	13 惠农债	50,000	9	3 年, 附债券存续期内的第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权
125169	13 淮软 01	50,000	10	3 年, 附债券存续期内的第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权

8.6 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

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	041360005	13 鲁商 CP001	200,000	20,138,000.00	10.25
2	122276	13 魏桥 01	200,000	19,926,000.00	10.14
3	041369020	13 方正 CP001	200,000	19,844,000.00	10.10
4	111060	10 佳城投	150,000	15,059,700.00	7.67
5	041373001	13 黔桂发电 CP001	100,000	10,080,000.00	5.13

8.7 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。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.9 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.9.1 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。

8.9.2 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。

8.9.3 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。

8.10 投资组合报告附注

8.10.1

本报告期内未出现基金投资的前十名证券的发行主体被监管部门立案调查或者在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

8.10.2

本基金本报告期末未持有股票投资。

8.10.3 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	2,368.08
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	5,178,945.17
5	应收申购款	11,317.26
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	5,192,630.51

8.10.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	110020	南山转债	1,366,950.00	0.70
2	110023	民生转债	482,650.00	0.25
3	110015	石化转债	381,440.00	0.19

8.10.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金投资范围不包括股票投资。

§ 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

份额级别	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
景顺长城四季金利纯债债券 A 类	1,897	76,618.32	43,347,515.74	29.82%	101,997,431.69	70.18%
景顺长城四季金	837	57,695.95	3,000,000.00	6.21%	45,291,510.53	93.79%

利纯债债券 C 类						
合计	2,734	70,825.33	46,347,515.74	23.94%	147,288,942.22	76.06%

注：分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

9.2 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。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	景顺长城四季金利纯债债券 A 类	景顺长城四季金利纯债债券 C 类
基金合同生效日（2013 年 7 月 30 日）基金份额总额	542,575,663.62	522,710,780.89
本报告期期初基金份额总额	-	-
本报告期基金总申购份额	1,480,179.48	299,228.25
减：本报告期基金总赎回份额	398,710,895.67	474,718,498.61
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	145,344,947.43	48,291,510.53

注：总申购份额含转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

§ 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

本基金管理人于 2013 年 5 月 7 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 Xie Sheng（谢生）先生担任本公司副总经理，并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。

本报告期内，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

本基金聘请的安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为第 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 80,000.00 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	
海通证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
招商证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
长城证券有限责任公司	1	-	-	-	-	-
民生证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
中信建投证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
财富里昂证券有限责任公司	1	-	-	-	-	-
国信证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
华泰证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
中国银河证券	1	-	-	-	-	-

股份有限公司						
中国中投证券 有限责任公司	1	-	-	-	-	-
中信证券股份 有限公司	1	-	-	-	-	-
申银万国证券 股份有限公司	1	-	-	-	-	-
川财证券经纪 有限公司	1	-	-	-	-	-
国盛证券有限 责任公司	1	-	-	-	-	-
东方证券股份 有限公司	1	-	-	-	-	-
中国国际金融 有限公司	2	-	-	-	-	-
广发证券股份 有限公司	1	-	-	-	-	-
光大证券股份 有限公司	2	-	-	-	-	-
平安证券有限 责任公司	1	-	-	-	-	-
国泰君安证券 股份有限公司	1	-	-	-	-	-

注：1. 本基金与景顺长城内需增长开放式证券投资基金共用交易单元。

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
海通证券股份有限公司	16,272,593.53	38.28%	6,026,400,000.00	98.09%	-	-
招商证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
长城证券有限责任公司	5,349,677.53	12.59%	117,200,000.00	1.91%	-	-
民生证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中信建投证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
财富里昂证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
国信证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
华泰证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中国银河证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中国中投证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
中信证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
申银万国证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
川财证券经纪有限公司	-	-	-	-	-	-
国盛证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
光大证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
平安证券有限	-	-	-	-	-	-

责任公司						
国泰君安证券股份有限公司	20,885,383.56	49.13%	-	-	-	-

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	景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金招募说明书	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013年6月26日
2	四季金利纯债债券型证券投资基金基金份额发售公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013年6月26日
3	景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金基金合同	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013年6月26日
4	景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金托管协议	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013年6月26日
5	景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金合同摘要	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013年6月26日
6	关于景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金和景顺长城策略精选灵活配置混合型证券投资基金新增东方证券等5家券商为委托销售机构的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013年7月4日
7	关于景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金和景顺长城策略精选灵活配置混合型证券投资基金新增国盛证券为委托销售机构的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013年7月17日
8	关于景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金和景顺长城策略精选灵活配置混合型证券投资基金新增华福证券和华宝证券为委托销售机构的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013年7月18日
9	关于景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金延长募集期限的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013年7月18日
10	景顺长城四季金利纯债债券	中国证券报, 上海证	2013年7月31日

	型证券投资基金基金合同生效公告	券报, 证券时报, 基金管理人网站	
11	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金投资中小企业私募债券的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 8 月 14 日
12	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金新增万银财富为代销机构并开通基金转换业务及基金“定期定额投资业务”的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 8 月 23 日
13	景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金 2013 年第 3 季度报告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 10 月 24 日
14	景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金关于开放日常申购、赎回业务的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 10 月 24 日
15	关于景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金参加部分代销机构申购及/或定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 11 月 4 日
16	关于景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金开通定期定额投资业务的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 11 月 4 日
17	关于景顺长城景兴信用纯债债券型证券投资基金和景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金参加申银万国证券基金申购费率优惠活动的补充公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 11 月 5 日
18	景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金关于开通基金转换业务的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 11 月 7 日
19	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金新增宜信普泽为销售机构并开通基金转换业务及基金“定期定额投资业务”的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 11 月 15 日
20	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金参加宜信普泽申购与定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 11 月 15 日
21	景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金关于开展直	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基	2013 年 11 月 15 日

	销网上交易基金转换费率优惠的公告	金管理人网站	
22	景顺长城基金管理有限公司关于调整旗下部分基金首次单笔申购和定期定额申购单次最低金额的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 11 月 19 日
23	景顺长城基金管理有限公司关于旗下部分基金参加广发证券定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 11 月 20 日
24	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金新增华龙证券为销售机构并开通基金转换业务及基金“定期定额投资业务”的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 11 月 28 日
25	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金参加增财基金申购与定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 12 月 3 日
26	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金新增增财基金为销售机构并开通基金转换业务及基金“定期定额投资业务”的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 12 月 3 日
27	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金投资中小企业私募债券的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 12 月 11 日
28	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金新增鑫鼎盛为销售机构的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 12 月 20 日
29	景顺长城基金管理有限公司关于旗下基金新增东海证券为销售机构并开通基金转换业务的公告	中国证券报, 上海证券报, 证券时报, 基金管理人网站	2013 年 12 月 25 日

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金设立的文件；

- 2、《景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金基金合同》；
- 3、《景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金招募说明书》；
- 4、《景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金托管协议》；
- 5、景顺长城基金管理有限公司批准成立批件、营业执照、公司章程；
- 6、其他在中国证监会指定报纸上公开披露的基金份额净值、定期报告及临时公告。

12.2 存放地点

以上备查文件存放在本基金管理人的办公场所。

12.3 查阅方式

投资者可在办公时间免费查阅。

景顺长城基金管理有限公司
2014 年 3 月 26 日