

# 天治财富增长证券投资基金

## 2012 年 度 报 告 摘 要

2013年,预计宏观经济温和回暖的态势将持续,但这种复苏的速度、力度不会太大,因此,通胀回升的速度、力度也不会太大。在这个背景下,整体市场存在一定回升空间,但这个空间可能不会很大。同时,中国经济结构调整既属政策导向的方向,更是经济发展当前阶段内在的根本要求。近几年,实体经济虽有一些波动,但支出结构、收入结构、行业格局等变化在持续进行,一些新兴行业在产生、发展壮大,消费占比在提升、结构在演变,传统产业的内部竞争格局也在逐步转变。这种趋势在2013年仍会持续,并将持续催生结构性机会的产生。

因此,本基金总体认为2013年股市机会要略好于2012年,内部的结构机会更是持续存在。4.6管理人对于报告期内基金净值增长等事項的说明。本基金管理人将基金估值和会计核算与基金估值部负责,根据相关的法律法规规定,基金合同的约定,制定了内部控制措施,对基金估值和会计核算的各个环节和整个流程进行风险控制。基金结算部人员均具备基金从业资格和专业工作经历,为确定基金资产估值的公平、合理、合规,有效维护投资者的利益,本基金管理人设立了天治基金管理有限公司估值委员会(以下简称“估值委员会”),制定了有关业务规则。估值委员会成员包括公司投资决策委员会成员、负责基金估值的管理层、监察稽核部总监、金融工程小组等,所有相关成员均具有丰富的证券投资基金行业从业经验。公司估值委员会对于投资管理部的估值小组所提交的估值模型和估值结果进行论证审核,并签署最终意见。基金经理会参与估值,与金融工程小组根据估值模型、估值程序计算提供相关投资品种的公允价值进行估值处理,将估值结果提交公司估值委员会。

参与估值服务的各方还包括本基金托管银行和会计师事务所。托管人根据法律法规要求对基金估值及净值计算履行复核责任,当存在异议时,托管银行有责任要求基金管理人作出合理解释,通过积极沟通达成一致意见。会计师事务所对估值委员会采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。上述参与估值服务各方之间不存在任何重大利益冲突。

4.7管理人对于报告期内基金利润分配情况的说明。报告期内本基金可供分配利润为负数,根据相关法律法规和基金合同的规定,不进行利润分配。

5.1报告期内本基金托管人遵循的守则情况。本基金管理人(以下简称“本托管人”)在对天治财富增长证券投资基金的托管过程中,严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议的约定,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基金托管人应尽的义务。

5.2管理人对于报告期内本基金运作遵规、净值计算、利润分配等情况的说明。报告期内,本托管人根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议的约定,对天治财富增长证券投资基金的投资运作进行了监督,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的复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。本基金本报告期未进行利润分配。

5.3托管人对本年度报告中财务信息等方面的真实、准确和完整发表意见。报告期内,由天治基金管理有限公司编制本托管人报告中的基金托管人报告、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“金融工具风险及报告”部分为本托管人复核范围内,投资组合报告等内容真实、准确、完整。

6.6审计报告。本基金的审计机构安永华明会计师事务所审计了天治财富增长证券投资基金2012年12月31日的资产负债表和2012年度的利润表及所有者权益。基金净值)变动表以及财务报表附注,认为上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了天治财富增长证券投资基金2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和净值变动情况。注册会计师出具了安永华明 2013) 审字第60467615.001号无保留意见的审计报告。投资者可通过年度报告查看审计报告全文。

7.1资产负债表				
单位:人民币元				
资产	附注号	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011年12月31日	
银行存款	7.4.7.1	605,793.82	415,637.25	
结算备付金		384,076.70	189,036.04	
存出保证金		1,000,000.00	2,330,000.00	
交易性金融资产	7.4.7.2	200,738,141.89	186,309,593.36	
其中:股票投资		132,411,743.89	128,611,073.36	
基金投资		68,326,398.00	57,779,520.00	
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	-	7,942,812.09	
应收证券清算款		-	7,942,812.09	
应收利息	7.4.7.5	1,093,968.93	700,512.45	
应收股利		-	-	
应收申购款		12,295.09	-	
递延所得税资产		-	-	
其他资产		-	-	
资产总计		203,834,276.43	198,058,591.19	
负债和所有者权益	附注号	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011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		10,000,000.00	-	
应付证券清算款		382,076.49	-	
应付赎回款		160,394.27	37,848.36	
应付管理人报酬		226,355.01	254,953.96	
应付托管费		37,725.85	42,492.34	
应付销售服务费		-	-	
应付交易费用	7.4.7.6	178,954.39	115,536.14	
应交税费		42,554.00	42,554.00	
应付利息		6,944.50	-	
应付利润		-	-	
递延所得税负债		-	-	
其他负债	7.4.7.7	1,150,530.31	1,060,150.39	
负债合计		12,185,534.82	1,553,535.19	
所有者权益:				
实收基金	7.4.7.8	284,944,785.50	309,631,602.09	
未分配利润	7.4.7.9	-93,296,043.89	-113,126,546.09	
所有者权益合计		191,648,741.61	196,505,056.00	
负债和所有者权益总计		203,834,276.43	198,058,591.19	

注:报告期内审计机构安永华明会计师事务所审计了天治财富增长证券投资基金0.6726元,基金份额总额284,944,785.50份。

会计主体:天治财富增长证券投资基金  
本报告期:2012年1月1日至2012年12月31日

单位:人民币元				
项目	附注号	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日	
一、收入		15,390,282.23	-50,294,573.58	
1.利息收入	7.4.7.10	83,183,425.77	-2,340,974.97	
其中:存款利息收入		118,236.83	187,980.73	
债券利息收入		1,627,784.21	2,152,994.24	
资产支持证券利息收入		-	-	
买入返售金融资产收入		24,404.73	-	
其他利息收入		-	-	
2.投资收益(损失以“-”填列)		-24,425,038.57	-25,147,400.74	
其中:股票投资收益	7.4.7.11	-24,781,609.81	-24,422,194.56	
基金投资收益	7.4.7.12	-1,402,254.27	-1,609,066.78	
资产支持证券投资收益		-	-	
衍生工具收益		-	-	
股利收益	7.4.7.13	1,758,825.51	883,860.60	
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	7.4.7.14	37,913,827.22	-27,490,558.36	
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-	
5.其他收入(损失以“-”号填列)	7.4.7.15	4,067.81	2,410.55	
减:-费用		4,716,835.96	5,382,833.47	
1.管理人报酬	7.4.10.1	2,833,668.31	3,561,551.08	
2.托管费	7.4.10.2	427,072.03	593,591.82	
3.销售服务费		-	-	
4.交易费用	7.4.7.16	1,025,135.94	884,497.21	
5.利息支出		90,361.68	63,993.36	
其中:卖出回购金融资产支出		90,361.68	63,993.36	
6.其他费用	7.4.7.17	268,410.00	279,200.00	
7.利润净额(亏损总额以“-”号填列)		16,613,428.27	-55,677,407.05	
减:所得税费用		-	-	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		16,613,428.27	-55,677,407.05	

7.3所有者权益:基金净值)变动表  
会计主体:天治财富增长证券投资基金  
本报告期:2012年1月1日至2012年12月31日

单位:人民币元				
项目	附注号	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上期期末余额	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)		309,631,602.09	-113,126,546.09	196,505,056.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润或亏损)		-10,613,428.27	10,613,428.27	-
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(本期申购或赎回基金份额产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列))		-24,686,816.59	9,217,073.93	-15,469,742.66
其中:1.基金申购款		8,320,689.66	-3,025,454.18	5,295,235.48
2.基金赎回款		-33,007,506.25	12,242,528.11	-20,764,978.14
四、本期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)		284,944,785.50	-93,296,043.89	191,648,741.61

报告期末财务报表附注的会计政策、会计估计与最近一期财务报表相一致的说明  
本财务报表按照中国财政部2006年2月颁布的企业会计准则—基本准则和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,对于具体会计准则和信息披露准则,也参考了中国证券监督管理委员会发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务的相关规定》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露业务指引》、《证券投资基金信息披露内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》等。会计报表的编制及披露、证券投资基金信息披露XBRL格式第3号<年度报告和半年度报告>及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。  
7.4.1遵循企业会计准则及其他相关规定的声明  
本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金于2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.2本报告期采用的会计政策、会计估计与最近一期财务报表相一致的说明  
本报告期内所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

7.4.3本报告期采用的会计政策、会计估计以及差错更正的说明  
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  
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  
本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。  
7.4.6费用  
1.印花税  
根据财政部、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‰。

2.营业税、企业所得税  
根据财政部、国家税务总局财税字[2004]178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(含国债)收入,暂免征收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,股权分置改革过程中非流通股股东通过对价支付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、国家税务总局财税字[2008]11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.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,对基金取得的股息、红利收入,在分配给基金投资者时,由上市公司、发行债券的企业和银行在向基金支付上述收入时代扣代缴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4月1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时,减按50%计算应纳税所得额。  
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支付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、国家税务总局财税字[2008]132号文《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》的规定,自2008年10月9日起,对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。

关联方名称		与本基金的关系	
天治基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构		
吉林省信托有限责任公司	基金管理人、基金代销机构		
吉林森林工业集团有限责任公司	基金管理人的股东		
吉林省国有资产经营有限责任公司	基金管理人的股东		
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			
本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。			
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 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日		
当期发生的基金应支付的管理费	2,833,668.31	3,561,551.08		
其中:支付销售机构的客户维护费	314,221.63	387,875.39		
注:基金管理人按前一日的基金资产净值的1.50%的年费率计提。计算方法如下: H=E×0.25%÷当年天数 H为每日应计提的基金管理费 E为前一日的基金资产净值 基金管理人按日计提,逐日累计至每个月末,按月支付,由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令,托管人复核后于次月首日起5个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。 7.4.8.2.2基金托管费				

单位:人民币元				
项目	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日		
当期发生的基金应支付的托管费	472,278.03	593,591.82		
注:基金管理人按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下: H=E×0.25%÷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 基金托管人按日计提,逐日累计,按月支付,由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令,基金托管人复核后于次月首日起5个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人。 7.4.8.3与关联方进行银行间市场的债券、回购交易 本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间市场的债券(回购)交易。 7.4.8.4报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况 本基金本报告期及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报告期未除基金管理人之外其他关联方投资本基金的情况 本基金除基金管理人之外其他关联方于本报告期及上年度均未投资本基金。 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 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日		
上海浦东发展银行股份有限公司	605,793.82	176,308.44	415,637.25	162,600.16
合计	605,793.82	176,308.44	415,637.25	162,600.16
7.4.8.6本基金在承销期间参与关联方承销证券的情况 本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期间内直接购入关联方承销的证券。 7.4.9期末 2012年12月31日)本基金持有的流通受限证券 7.4.9.1因认购新发增发的于期末持有的流通受限证券 本基金本报告期末未持有因认购新发增发证券而流通受限证券。 7.4.9.2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	停牌前估值净价	复牌日期	复牌前估值净价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
000002	万科A	2012-12-26	18.22 重大资产重组公告	2013-01-21	11.13	560,000	5,334,556.11	5,667,200.00	-
7.4.9.3长期停牌证券在回购交易中作为抵押的债券									
7.4.9.3.1银行间市场债券正回购									
截至本报告期末2012年12月31日止,本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款。									

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	132,411,743.89	64.96	
	其中:股票	132,411,743.89	64.96	
2	固定收益投资	68,326,398.00	33.52	
	债券+债券资产支持证券	68,326,398.00	33.52	
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	9,890,870.52	0.49	
6	其他各项资产	2,166,264.02	1.03	
7	合计	203,834,276.43	100.00	
8.2期末按行业分类的股票投资组合				
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	-	-	
B	采掘业	-	-	
C	制造业	40,142,328.34	20.95	
09	食品饮料	4,226,900.00	2.21	
C1	纺织、服装、皮毛	6,758,030.20	3.53	
C2	木材、家具	-	-	
C3	造纸、印刷	-	-	
G4	石油、化学、塑胶、塑料	1,817,380.00	0.95	
C5	电子	-	-	
C6	金属、非金属	9,057,761.50	4.73	
C7	机械、设备、仪器	18,282,256.64	9.54	
C8	医药、生物制品	6,107,337.15	3.26	
C9	其他制造业	-	-	
D	电力、煤气及水的生产和供应业	-	-	
E	建筑业	111,834,220.90	6.17	
F	交通运输、仓储业	-	-	
G	信息技术业	11,133,173.00	5.81	
H	批发和零售贸易	6,253,571.65	3.26	
I	金融、保险业	32,466,000.00	1.80	
J	房地产业	36,810,450.00	19.21	
K	社会服务业	3,632,000.00	1.90	
L	传播与文化行业	-	-	
M	综合类	-	-	
合计		132,411,743.89	69.09	

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	-	-
B	采掘业	-	-
C	制造业	40,142,328.34	20.95
D	食品、饮料	4,226,900.00	2.21
C1	纺织、服装、皮毛	6,758,030.20	3.53
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	1,817,380.00	0.95
C5	电子	-	-
C6	金属、非金属	9,057,761.50	4.73
C7	机械、设备、仪表	18,282,256.64	9.54
C8	医药、生物制品	-	-
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	-	-
E	建筑业	11,834,220.90	6.17
F	交通运输、仓储业	-	-
G	信息技术业	11,133,173.00	5.81
H	批发和零售贸易	6,253,571.65	3.26
I	金融、保险	22,606,000.00	11.80
J	房地产业	36,810,450.00	19.21
K	社会服务业	3,632,000.00	1.90
L	传播与文化产业	-	-
M	综合类	-	-
	合计	132,411,743.89	69.09

||
||
||