

信息披露 Disclosure

华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

【2013】年度报告摘要

督和管理。投资者负责对异常交易行为进行事前识别和检查,交易部负责对异常交易行为的事中监督和控制,风险管理部及异常交易评估小组负责异常交易行为的事后审查和评估。本报告期内,该制度执行情况良好,无论在二级市场还是一级市场申购等交易中,均没有发现影响证券价格或者严重误导其他投资者等异常交易行为。本报告期内旗下基金所管理的投资组合没有参与交易所公开竞价单边交易超过该证券当日成交量 5% 的同日反向交易。

4.4 管理人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

亚洲股市在2013年呈现大幅震荡,MSCI亚太不含日本指数在2013年全年只小涨0.46%,主要是由于美国经济复苏、美联储Fed表示将逐步减少购买国债资产,国际资金开始逐步流出新兴市场。整个亚洲不含日本的中国基金在2013年净流入27.6亿美元,全球新兴市场的证券投资基金净流出173.4亿美元,而美国股市市场则实现资金净流入1,228.6亿美元。全球资金向美国转移趋势明显。2013年亚太地区股市表现最好的是澳大利亚股市上涨15.13%,受益于澳大利亚央行降息刺激经济,以科技股为主的中国台湾股市上涨了11.85%, 政治与经济较稳定的马来西亚股市也上涨了10.54%, 而港股全年只小涨2.87%, 恒生国企指数则是下跌4.2%表现落后, 主要受到银行与地产板块拖累。

本基金去年上涨0.04%, 超越基准指数MAXD指数35.6%, 若同样以美元计价则超越基准指数6.72%, 去年超越指标的主要原因, 在于重仓香港的互联网与汽车类股, 以及中国台湾股市的科技类股, 低配了韩国与印度尼西亚以及泰国股市, 使本基金成功打开了新兴市场资金外流的承压, 基金今年的操作策略, 将部分重仓获利较多的个股, 加上国家重点扶持的环境保护及新能源领域。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末,本基金份额净值为0.849元,本报告期份额净值增长率为4.04%,同期业绩比较基准增长率为0.46%。

4.5 管理人对于宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望2014年,在美联储逐步退出宽松货币政策背景下,预期全球的资金将会持续回流美国, 新兴市场股仍将维持高波动性, 再加上地缘政治风险, 今年亚洲股市的波动性将大增, 基金重仓位的控制将更为关键, 而国内股市在2014年初有望进一步企稳, 对科技及恒生指数权重股较为不利, 从往年数据第二季股市下跌的概率较高,因此本基金第一季将维持较低仓位, 等待指数在第二季回调修正后再适度加仓, 今年的操作还是会自上而下的选股策略, 行业方面看好互联网, 游戏, 医药, 新能源, 电子科技等领域。

4.6 管理人报告期内基金估值程序等事项的说明

本报告期内,基金管理人严格执行基金估值控制流程,定期评估估值技术的合理性,每日将估值结果报托管银行复核后对外披露,参与估值流程的人员包括负责运营的副总经理以及投资研究、风险控制 and 基金事务部1负责人,基金经理不参与估值流程,参与人员的相关工作经历均在五年以上,参与各方之间不存在任何重大利益冲突。已采用的估值技术及相关参数定价服务均来自独立第三方。

4.7 管理人报告期内基金利润分配情况的说明

根据基金合同的规定,在符合有关基金分红条件的前提下,基金收益分配每年至少4次;每次基金收益分配比例不低于该次可分配收益的10%;基金收益分配后基金份额净值不得低于面值。本期末,基金可供分配利润为-11,883,325.83元,报告期内基金未实施收益分配。

4.8 管理人会计师事务所出具标准无保留审计报告所涉及事项的说明

5 托管人报告

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金(以下简称“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约定,对本基金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

本报告期内,本托管人复核了基金管理人编制的《华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金》“金融工具风险及投资管理”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。

8.1 审计报告基本信息

普华永道会计师事务所对本基金的全年度报告出具了“无保留意见的审计报告”(普华永道中天字(2014)第0643号),投资者可通过年度报告全文查看审计报告全文。

9 年度财务报表

资产	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
资产:			
银行存款		6,481,028.97	11,267,273.97
结算备付金		-	-
应收证券清算款		-	-
交易性金融资产		35,873,530.51	57,040,929.99
其中:股票投资		35,873,530.51	57,040,929.99
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收利息		254,884.48	-
应收股利		449.28	679.29
其他应收款		4,921.26	2,369.68
递延所得税资产		547,458.39	-
其他资产		-	-
资产总计		43,162,292.70	68,511,252.93
负债和所有者权益:			
负债:			
短期借款		-	-
应付证券清算款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付利息		66,504.63	-
应付股利		-	-
应付税费		-	-
应付利息		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		935,912.86	512,214.05
负债总计		1,054,076.14	1,770,769.19
所有者权益:			
实收基金		41,953,225.63	8,589,820.21
1.期初余额		41,953,225.63	8,589,820.21
其中:存款利息收入		-	-
资本公积		19,239.21	26,521.21
所有者权益合计		41,972,454.84	8,616,341.42
2.本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,267,732.58	-4,266,386.21
其中:本期发行		3,662,962.59	-
基金赎回费		-409,144.81	-70,190.24
3.本期利润分配		-	-
4.本期基金份额持有人的交易		1,033,844.99	996,544.99
5.其他所有者权益变动		-789,725.01	12,960,676.76
6.其他综合收益		-821,968.18	-138,987.32
7.其他		513.30	5,772.83
8.其他所有者权益变动		2,049,634.27	66,504.63
9.其他		949,329.30	1,256,720.94
1.管理人报酬		168,517.97	244,362.46
2.托管费		60,931.97	85,944.78
3.销售服务费		-	-
4.交易费用		109,371.07	859,364.75
5.利息收入		304,542.13	537,26.26
6.其他收入		2,166,591.26	5,802,113.80
7.其他		-	-
资产净值/所有者权益合计		37,919,216.56	5,984,113.80

注:1、报告截止日2013年12月31日,基金份额净值0.849元,基金份额总额94,583,460.51份

7.2 利润表

会计主体:华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

本报告期:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
一、收入		4,195,225.63	8,589,820.21
1.利息收入		19,239.21	26,521.21
其中:存款利息收入		-	-
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
公允价值变动损益		-	-
其他收入		-	-
二、费用(减:收入)合计		-4,267,732.58	-4,266,386.21
其中:销售费用		3,662,962.59	-
基金赎回费		-409,144.81	-70,190.24
3.本期利润分配		-	-
4.本期基金份额持有人的交易		1,033,844.99	996,544.99
5.其他所有者权益变动		-789,725.01	12,960,676.76
6.其他综合收益		-821,968.18	-138,987.32
7.其他		513.30	5,772.83
8.其他所有者权益变动		2,049,634.27	66,504.63
9.其他		949,329.30	1,256,720.94
1.管理人报酬		168,517.97	244,362.46
2.托管费		60,931.97	85,944.78
3.销售服务费		-	-
4.交易费用		109,371.07	859,364.75
5.利息收入		304,542.13	537,26.26
6.其他收入		2,166,591.26	5,802,113.80
7.其他		-	-
资产净值/所有者权益合计		37,919,216.56	5,984,113.80

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

本报告期:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	实收基金	2013年1月1日至2013年12月31日	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	-	-	-
二、本期基金份额持有人的交易	81,585,647.78	-15,045,164.04	66,540,483.74
其中:本期发行	-	-	-
三、本期基金份额持有人的交易	-	2,166,591.26	2,166,591.26
其中:本期发行	-	-	-
四、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
五、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
六、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
七、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
八、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
九、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
十、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
十一、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
十二、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
十三、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
十四、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
十五、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
十六、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
十七、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
十八、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
十九、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
二十、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
二十一、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
二十二、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
二十三、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
二十四、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
二十五、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
二十六、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
二十七、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
二十八、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
二十九、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
三十、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
三十一、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
三十二、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
三十三、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
三十四、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
三十五、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
三十六、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
三十七、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
三十八、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
三十九、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
四十、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
四十一、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
四十二、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
四十三、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
四十四、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
四十五、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
四十六、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
四十七、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
四十八、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
四十九、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
五十、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
五十一、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
五十二、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
五十三、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
五十四、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
五十五、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
五十六、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
五十七、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
五十八、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
五十九、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
六十、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
六十一、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
六十二、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
六十三、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
六十四、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
六十五、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
六十六、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
六十七、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
六十八、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
六十九、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
七十、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
七十一、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
七十二、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
七十三、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
七十四、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
七十五、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
七十六、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
七十七、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
七十八、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
七十九、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
八十、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
八十一、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
八十二、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
八十三、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
八十四、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
八十五、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
八十六、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
八十七、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
八十八、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
八十九、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
九十、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
九十一、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
九十二、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
九十三、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
九十四、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
九十五、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
九十六、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
九十七、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
九十八、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
九十九、本期基金份额持有人的交易	-	-	-
一百、本期基金份额持有人的交易	-	-	-

注:报告期内财务报表的组成成分

7.4 财务报表的组成成分

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署:

7.4 财务报表的组成成分

7.4 财务报表的组成成分

7.4 财务报表的组成成分

7.4 财务报表的组成成分

华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金(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[2010]第1357号《关于核准华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金募集的批复》批准,由华泰柏瑞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《华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次发行募集不包括认购资金利息共募集人民币280,510,740.98元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2010)第073号验资报告予以验证。经中国证监会备案,《华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金合同》于2010年12月21日正式生效,本基金合同生效日的基金份额总额为290,589,228.00份,基金份额初始净值为1.00元。截至2013年12月31日,本基金的基金资产净值,由华泰柏瑞基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司,境外资产托管人为中国银行(香港)有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》和《华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为权益类资产,包括普通股、优先股、全球及美国存托凭证、股票型基金等;固定收益类资产,包括政府债券、公司债券、可转换债券及经中国证监会认可的国际金融组织发行的固定收益类证券;银行存款;回购协议;短期融资券及货币市场基金等货币市场工具;经中国证监会认可的境外交易所上市交易的金融衍生产品;以及法律、法规和中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资于股票资产的比例为基金资产的60%-100%,债券、货币市场工具、现金及中国证监会允许基金投资的其他品种资产占基金资产净值的0%-40%,现金及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%,此外,本基金不低于80%的权益资产投资于亚洲领导企业。本基金业绩比较基准为:MSCI亚太综合指数(不含日本)。

本财务报表由本基金的基金管理人华泰柏瑞基金管理有限公司于2014年3月26日批准编制。

7.4.2 财务报表编制基础

本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、企业会计准则解释刊及其他相关规定(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》、《华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资

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相关规定及允许的基金行业业务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2013年度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年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 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相一致的说明

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相一致。

7.4.5 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》及其他相关境外税务法规和实务操作,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。

(2)目前基金取得的源自境外外的差价收入,其涉及的境外所得税征收政策,按照相关国家或地区税收法律和法规执行,在境内暂免征收营业税和企业所得税。

(3)目前基金取得的源自境外外的股利收益,其涉及的境外所得税征收政策,按照相关国家或地区税收法律和法规执行,在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

7.4.6 关联方关系

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金

华泰柏瑞基金管理有限公司与华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金