

大成策略回报股票型证券投资基金

2013 年度 报告 摘要

4.5 管理人对于宏观经济、证券市场及行业走势的需要展望
回顾改革开放后的历史,我们经历过很多波折——直走到今天;展望未来,困难仍然存在,但我们抱有信心。我们将以乐观的心态看待未来。

周期起伏伏,热点来来去去,我们会着眼长远,以淡定的心态看待短期波动,把着眼点放在企业长期发展更本质的因素上,并在业绩增速、估值、市值之间做一些权衡。经济转型期,我们会更突出一个因素:企业精神。不管是新兴行业还是传统行业,那些更具企业精神的公司都将在转型前列。

我们希望为持有人创造风险可控且长期稳定的回报。

4.6 管理人对于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计价与计量;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与程序的一致性,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。

本基金日常估值程序由基金运营部基金估值人员执行,并与托管银行的估值结果核对一致。基金估值政策的修订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相关信息,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予以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 管理人对于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
2013年度,中国光大银行股份有限公司在大成策略回报股票型证券投资基金托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金信息披露管理办法》及其他法律法规、相关法规规章,基金合同、托管协议等的规定,依法妥善保管了基金的全部资产,对大成策略回报股票型证券投资基金的投资运作进行了全面的会计核算和应得监督,对发现的问题及时提出了意见和建议。同时,按规定如实、独立地向监管机构提供了本基金运作期间基金净值,没有发生任何损害基金份额持有人利益的行为,诚信自律、勤勉尽责地履行了作为基金托管人应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明
2013年度,中国光大银行股份有限公司依据《证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金信息披露管理办法》及其他法律法规、相关法规规章,基金合同、托管协议等的规定,对基金管理人——大成基金管理有限公司的投资运作、信息披露等进行了复核、监督,未发现基金管理人投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等方面存在损害基金份额持有人利益的行为。该基金在运作中遵守了《证券投资基金法》等法律法规的要求;各重要方面由投资管理人和托管人协商一致并实际运作情况如下处理。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
中国光大银行股份有限公司依法对基金管理人——大成基金管理有限公司编制的“大成策略回报股票型证券投资基金2013年年度报告”进行了复核,报告中相关财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容是真实、准确和完整的。

6 审计报告

本基金2013年度财务会计报告已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师签字出具了标准无保留意见的审计报告。投资者欲了解本基金审计报告详细内容,应阅读年度报告正文。

7 年度财务报表

7.1 资产负债表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年12月31日

资产	期末数 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
货币资金	39,048,546.74	221,848,836.43
银行存款	1,713,738.69	1,843,328.45
结算备付金	451,593.42	250,000.00
存出保证金	82,044,621.05	669,417,426.30
应收利息	789,216,612.05	669,417,426.30
基金投资	39,828,000.00	—
债券投资	—	—
资产支持证券投资	—	—
衍生金融资产	—	—
买入返售金融资产	1,395,989.49	—
应收证券清算款	4,427,775.85	51,260.22
应收股利	—	—
应收申购款	20,434,375.80	221,371.06
递延所得税资产	—	—
其他资产	—	—
资产总计	887,513,645.04	893,632,163.38

负债和所有者权益	期末数 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
负债:	—	—
应付证券清算款	—	—
应付赎回款	—	—
应付管理人报酬	1,091,946.87	1,114,410.53
应付托管费	181,191.13	185,735.11
应付销售服务费	—	—
应付交易费用	1,063,192.46	1,493,457.37
应付利息	—	—
应付股利	—	—
递延所得税负债	—	—
其他负债	437,836.43	452,275.72
负债合计	6,308,664.63	4,065,671.05
所有者权益:	—	—
实收基金	52,029,105.69	1,034,314,745.44
未分配利润	86,075,874.72	-144,748,253.11
所有者权益合计	881,044,980.41	889,566,492.33
负债和所有者权益总计	887,513,645.04	893,632,163.38

注:报告截止日2013年12月31日,基金份额净值1.068元,基金份额总额824,929,105.69份。

7.2 利润表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、收入	20,002,567.03	37,542,459.42
1.利息收入	1,575,474.73	1,224,371.31
其中:存款利息收入	1,124,040.91	1,202,837.36
债券利息收入	208,680.62	—
资产支持证券利息收入	—	—
买入返售金融资产收入	241,890.62	20,543.99
2.投资收益	182,636,669.68	-144,660,140.81
其中:股票投资收益	174,657,302.44	-157,009,738.11
基金投资收益	—	—
债券投资收益	182,340.79	—
资产支持证券投资损益	7,798,927.45	12,340,597.30
衍生工具收益	—	—
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	24,642,376.53	180,834,133.30
3.其他收入(损失以“—”号填列)	146,046.09	153,098.36
减:二、费用	21,526,038.21	22,497,487.47
1.管理人报酬	12,938,028.87	14,349,582.65
2.托管费	2,156,338.08	2,391,597.12
3.销售服务费	—	—
4.交易费用	6,017,783.52	5,333,661.38
5.利息支出	—	—
其中:卖出回购金融资产支出	—	—
6.其他费用	413,884.74	422,646.32
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	187,475,531.82	15,044,971.95
减:所得税费用	—	—
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	187,475,531.82	15,044,971.95

7.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、收入	20,002,567.03	37,542,459.42
1.利息收入	1,575,474.73	1,224,371.31
其中:存款利息收入	1,124,040.91	1,202,837.36
债券利息收入	208,680.62	—
资产支持证券利息收入	—	—
买入返售金融资产收入	241,890.62	20,543.99
2.投资收益	182,636,669.68	-144,660,140.81
其中:股票投资收益	174,657,302.44	-157,009,738.11
基金投资收益	—	—
债券投资收益	182,340.79	—
资产支持证券投资损益	7,798,927.45	12,340,597.30
衍生工具收益	—	—
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	24,642,376.53	180,834,133.30
3.其他收入(损失以“—”号填列)	146,046.09	153,098.36
减:二、费用	21,526,038.21	22,497,487.47
1.管理人报酬	12,938,028.87	14,349,582.65
2.托管费	2,156,338.08	2,391,597.12
3.销售服务费	—	—
4.交易费用	6,017,783.52	5,333,661.38
5.利息支出	—	—
其中:卖出回购金融资产支出	—	—
6.其他费用	413,884.74	422,646.32
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	187,475,531.82	15,044,971.95
减:所得税费用	—	—
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	187,475,531.82	15,044,971.95

7.4 利润分配表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初未分配利润(基金净值)	1,034,314,745.44	-144,748,253.11
二、本期计提或转回产生的基金净值变动(基金净值)	-177,475,531.82	187,475,531.82
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(基金净值)	-209,388,639.75	13,347,596.01
其中:1.基金申购款	125,723,060.00	-3,180,392.11
2.基金赎回款	-335,108,729.75	-13,580,741.63
其中:1.基金申购款	128,234,296.43	-21,875,876.33
2.基金赎回款	-275,517,988.28	-46,967,494.69
四、期末未分配利润(基金净值)	824,929,105.69	56,075,874.72

7.5 利润分配表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初未分配利润(基金净值)	1,181,598,437.29	-144,748,253.11
二、本期计提或转回产生的基金净值变动(基金净值)	-15,044,971.95	15,044,971.95
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(基金净值)	-147,283,691.43	25,911,818.36
其中:1.基金申购款	128,234,296.43	-21,875,876.33
2.基金赎回款	-275,517,988.28	-46,967,494.69
四、期末未分配利润(基金净值)	1,034,314,745.44	-144,748,253.11

7.6 利润分配表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初未分配利润(基金净值)	1,181,598,437.29	-144,748,253.11
二、本期计提或转回产生的基金净值变动(基金净值)	-15,044,971.95	15,044,971.95
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(基金净值)	-147,283,691.43	25,911,818.36
其中:1.基金申购款	128,234,296.43	-21,875,876.33
2.基金赎回款	-275,517,988.28	-46,967,494.69
四、期末未分配利润(基金净值)	1,034,314,745.44	-144,748,253.11

7.7 利润分配表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初未分配利润(基金净值)	1,181,598,437.29	-144,748,253.11
二、本期计提或转回产生的基金净值变动(基金净值)	-15,044,971.95	15,044,971.95
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(基金净值)	-147,283,691.43	25,911,818.36
其中:1.基金申购款	128,234,296.43	-21,875,876.33
2.基金赎回款	-275,517,988.28	-46,967,494.69
四、期末未分配利润(基金净值)	1,034,314,745.44	-144,748,253.11

7.8 利润分配表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初未分配利润(基金净值)	1,181,598,437.29	-144,748,253.11
二、本期计提或转回产生的基金净值变动(基金净值)	-15,044,971.95	15,044,971.95
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(基金净值)	-147,283,691.43	25,911,818.36
其中:1.基金申购款	128,234,296.43	-21,875,876.33
2.基金赎回款	-275,517,988.28	-46,967,494.69
四、期末未分配利润(基金净值)	1,034,314,745.44	-144,748,253.11

7.9 利润分配表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初未分配利润(基金净值)	1,181,598,437.29	-144,748,253.11
二、本期计提或转回产生的基金净值变动(基金净值)	-15,044,971.95	15,044,971.95
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(基金净值)	-147,283,691.43	25,911,818.36
其中:1.基金申购款	128,234,296.43	-21,875,876.33
2.基金赎回款	-275,517,988.28	-46,967,494.69
四、期末未分配利润(基金净值)	1,034,314,745.44	-144,748,253.11

7.10 利润分配表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初未分配利润(基金净值)	1,181,598,437.29	-144,748,253.11
二、本期计提或转回产生的基金净值变动(基金净值)	-15,044,971.95	15,044,971.95
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(基金净值)	-147,283,691.43	25,911,818.36
其中:1.基金申购款	128,234,296.43	-21,875,876.33
2.基金赎回款	-275,517,988.28	-46,967,494.69
四、期末未分配利润(基金净值)	1,034,314,745.44	-144,748,253.11

7.11 利润分配表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初未分配利润(基金净值)	1,181,598,437.29	-144,748,253.11
二、本期计提或转回产生的基金净值变动(基金净值)	-15,044,971.95	15,044,971.95
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(基金净值)	-147,283,691.43	25,911,818.36
其中:1.基金申购款	128,234,296.43	-21,875,876.33
2.基金赎回款	-275,517,988.28	-46,967,494.69
四、期末未分配利润(基金净值)	1,034,314,745.44	-144,748,253.11

7.12 利润分配表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初未分配利润(基金净值)	1,181,598,437.29	-144,748,253.11
二、本期计提或转回产生的基金净值变动(基金净值)	-15,044,971.95	15,044,971.95
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(基金净值)	-147,283,691.43	25,911,818.36
其中:1.基金申购款	128,234,296.43	-21,875,876.33
2.基金赎回款	-275,517,988.28	-46,967,494.69
四、期末未分配利润(基金净值)	1,034,314,745.44	-144,748,253.11

7.13 利润分配表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初未分配利润(基金净值)	1,181,598,437.29	-144,748,253.11
二、本期计提或转回产生的基金净值变动(基金净值)	-15,044,971.95	15,044,971.95
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(基金净值)	-147,283,691.43	25,911,818.36
其中:1.基金申购款	128,234,296.43	-21,875,876.33
2.基金赎回款	-275,517,988.28	-46,967,494.69
四、期末未分配利润(基金净值)	1,034,314,745.44	-144,748,253.11

7.14 利润分配表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初未分配利润(基金净值)	1,181,598,437.29	-144,748,253.11
二、本期计提或转回产生的基金净值变动(基金净值)	-15,044,971.95	15,044,971.95
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(基金净值)	-147,283,691.43	25,911,818.36
其中:1.基金申购款	128,234,296.43	-21,875,876.33
2.基金赎回款	-275,517,988.28	-46,967,494.69
四、期末未分配利润(基金净值)	1,034,314,745.44	-144,748,253.11

7.15 利润分配表
会计主体:大成策略回报股票型证券投资基金
报告截止日:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初未分配利润(基金净值)	1,181,598,437.29	-144,748,253.11
二、本期计提或转回产生的基金净值变动(基金净值)	-15,044,971.95	15,044,971.95
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(基金净值)	-147,283,691.43	25,911,818.36
其中:1.基金申购款	128,234,296.43	-21,875,876.33</