

# 鹏华金刚保本混合型证券投资基金

## 【2014】半年度报告摘要

于公司会计核算。基金会计核算采用专用的财务核算软件系统进行基金核算及账务处理,每日按接收成交数据及权益数据,进行基金估值。基金会计核算采用基金管理与托管银行双人同步独立核算、相互核对的方式,每日就基金的会计核算、基金估值等与托管银行进行核对;每日估值结果必须与托管银行核对一致后才能对外公告。基金会计核算设有专职基金会计核算岗外,还设有基金会计核算复核岗,负责基金会计核算的日常事后复核工作,确保基金净值核算无误。

配备的基金会计具备会计资格和基金从业资格,在基金核算与估值方面掌握了丰富的知识和经验,熟悉及了解基金估值法规、政策和办法。

### 4.6.1.2 特殊业务估值流程

根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》的相关规定,本公司成立停牌股票、债券不活跃市场报价等没有市价的投资品种估值小组,成员由基金经理、行业研究员、债券研究员、监察稽核部、金融工程师、登记结算部相关人员组成。

### 4.6.2 基金估值参与和决定估值的价格;

基金估值不参与或决定基金公允价值。

基金估值参与和决定估值的价格,估值小组共同商定估值原则和程序。

4.6.3 本公司参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

4.6.4 本公司现没有进行任何定价服务的签约。

### 4.7 基金估值流程

4.7.1截止本报告期末,本基金期末可供分配利润为34,841,294.06元,期末基金份额净值1.062元。

4.7.2本基金本报告期内未进行利润分配。

4.7.3根据相关法律法规及本合同中的规定,基金管理人将会综合考虑各方面因素,在严格遵守规定的前提下,对本报告期内可供分配利润适时作出相应安排。

### 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵守信情况的说明

在本基金基金的过程中,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基金合同、托管协议的约定,认真履行本基金管理人—鹏华基金管理有限公司 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 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。

本基金托管人对报告期内本基金投资运作遵守法律、法规、合同、基金托管协议、基金合同的情况,基金财产申购赎回的计算,基金费用开支及利润分配等,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约定的规定进行。

#### 5.3 托管人对本半年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人为,鹏华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本基金半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,未发现有损害基金份额持有人利益的行为。

### 5.6 半年度财务会计报告(未经审计)

6.1 资产负债表

会计主体:鹏华金刚保本混合型证券投资基金  
报告截止日:2014年6月30日

资产	期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
货币资金	5,079,680.28	25,267,658.76
结算备付金	19,623,716.48	45,370,395.27
存出保证金	75,331.36	144,829.75
交易性金融资产	794,107,161.73	1,127,438,531.14
其中:股票投资	41,021,035.73	57,064,144.52
基金投资	-	-
债券投资	753,086,126.00	1,070,377,369.62
资产支持证券	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	23,500,000.00
买入返售金融资产	76,773,329.03	7,622,329.79
应收利息	6,557,093.15	20,278,641.91
应收股利	-	-
应收申购款	16,587.32	14,241.03
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	902,323,000.05	1,249,936,622.65
负债和所有者权益		
负债:		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
卖出金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	69,400,000.00	295,000,000.00
应付证券清算款	75,623,881.36	20,561,088.41
应付赎回款	2,401,143.30	1,840,704.52
应付管理人报酬	767,331.03	980,453.92
应付托管费	127,888.08	161,408.99
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	33,240.55	102,034.39
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付股利	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	211,596.57	310,209.76
所有者权益	148,566,082.39	318,943,899.99
所有者权益合计	799,445,555.89	929,592,436.96
未分配利润	44,221,262.67	10,400,285.70
所有者权益合计	753,666,818.56	920,922,722.66
负债和所有者权益总计	902,323,000.05	1,249,936,622.65

注:报告截止日2014年6月30日,基金份额净值1.062元,基金份额总额709,445,555.89份。

### 6.2 利润表

会计主体:鹏华金刚保本混合型证券投资基金  
报告期间:2014年1月1日至2014年6月30日

项目	附注号	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入		50,704,362.54	38,020,782.36
1.利息收入		22,390,953.31	37,643,727.36
其中:存款利息收入		906,070.61	513,800.68
买入返售金融资产收入		20,687,208.70	36,355,921.23
债券利息收入		16,747,674.00	793,975.45
2.投资收益(损失以“-”填列)		2,966,308.60	-10,450,057.49
其中:股票投资收益		2,501,787.52	-1,167,365.06
基金投资收益		-30,146.14	-9,561,838.86
资产支持证券投资损益		-	-
汇兑收益(损失以“-”填列)		494,739.24	278,264.43
3.公允价值变动收益(损失以“-”填列)		23,799,679.89	8,119,078.75
4.其他收益(损失以“-”号填列)		1,547,348.72	2,708,933.74
减:二、费用		9,492,058.94	19,234,530.76
1.管理人报酬	6.4.8.2.1	5,050,632.41	8,073,675.77
2.托管费	6.4.8.2.2	841,772.12	1,395,646.00
3.销售服务费	-	-	-
4.交易费用		228,458.05	361,203.15
5.其他费用		3,145,062.56	9,356,502.69
其中:卖出回购金融资产支出		225,588.80	247,296.15
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		41,212,308.60	18,286,251.60
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		41,212,308.60	18,286,251.60

### 6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:鹏华金刚保本混合型证券投资基金  
本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
一、期初所有者权益(基金净值)	920,592,436.96	10,490,285.70
二、本期基金份额持有人申购资金总额	-	41,212,308.60
三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-211,146,881.07	-218,538,212.70
四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
八、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
九、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
十、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
十一、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
十二、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
十三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
十四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
十五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
十六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
十七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
十八、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
十九、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
二十、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
二十一、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
二十二、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
二十三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
二十四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
二十五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
二十六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
二十七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
二十八、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
二十九、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
三十、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
三十一、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
三十二、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
三十三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
三十四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
三十五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
三十六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
三十七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
三十八、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
三十九、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
四十、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
四十一、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
四十二、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
四十三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
四十四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
四十五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
四十六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
四十七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
四十八、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
四十九、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
五十、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
五十一、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
五十二、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
五十三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
五十四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
五十五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
五十六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
五十七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
五十八、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
五十九、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
六十、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
六十一、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
六十二、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
六十三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
六十四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
六十五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
六十六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
六十七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
六十八、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
六十九、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
七十、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
七十一、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
七十二、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
七十三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
七十四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
七十五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
七十六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
七十七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
七十八、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
七十九、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
八十、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
八十一、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
八十二、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
八十三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
八十四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
八十五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
八十六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
八十七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
八十八、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
八十九、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
九十、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
九十一、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
九十二、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
九十三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
九十四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
九十五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
九十六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
九十七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
九十八、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
九十九、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百零一、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百零二、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百零三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百零四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百零五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百零六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百零七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百零八、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百零九、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百一十、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百一十一、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百一十二、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百一十三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百一十四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百一十五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百一十六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百一十七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百一十八、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百一十九、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百二十、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百二十一、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百二十二、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百二十三、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百二十四、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百二十五、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219,740,020.27
一百二十六、本期基金份额持有人申购资金总额	1,149,727,565.01	20,747,660.32
一百二十七、本期基金份额持有人赎回资金总额	-212,313,373.23	-219