

鹏华行业成长证券投资基金

【2014】半年度报告摘要

4.7.2 本基金于2014年1月20日对2013年年度可供分配利润进行分配,分配金额为4,696,723.91元。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵守诚信原则,履行托管人职责,不存在任何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 托管人对报告期内本基金投资运作遵守法律、法规、基金合同、托管协议及相关法律法规的规定,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面的运作严格执行基金合同的规定进行,本报告期内,鹏华行业成长证券投资基金对基金份额持有人进行了1次利润分配,分配金额为4,696,723.91元。

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

本托管人依法对鹏华基金管理有限公司编制和披露的鹏华行业成长证券投资基金2014年半年度报告中的财务数据、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进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

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:鹏华行业成长证券投资基金

报告截止日:2014年6月30日

单位:人民币元

| 资产 | 本报告期末 2014年6月30日 | 上年度末 2013年12月31日 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 货币资金 | 47,402,694.91 | 29,547,474.75 |
| 结算备付金 | 52,802.94 | 353,826.94 |
| 存出保证金 | 188,008.29 | 151,884.86 |
| 交易性金融资产 | 302,505,852.03 | 424,126,496.48 |
| 其中:股票投资 | 270,007,012.03 | 317,291,624.98 |
| 基金投资 | 32,498,840.00 | 106,834,871.50 |
| 资产支持证券 | - | - |
| 贵金属投资 | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - |
| 应收利息 | 19,017,507.62 | - |
| 应收股利 | 2,221,454.16 | 2,043,520.25 |
| 应收证券清算款 | - | - |
| 其他应收款 | 44,397.43 | 339,985.39 |
| 递延所得税资产 | - | - |
| 预付款项 | - | - |
| 资产总计 | 431,902,717.38 | 456,563,188.67 |
| 负债和所有者权益 | 2014年6月30日 | 2013年12月31日 |
| 负债: | - | - |
| 短期借款 | - | - |
| 应付短期融资券 | - | - |
| 应付票据 | - | - |
| 应付账款 | - | - |
| 应付利息 | 440,191.75 | 521,627.18 |
| 应付股利 | 6,559,846.17 | 2,176,824.49 |
| 所有者权益: | - | - |
| 实收资本 | 123,345,635.63 | 130,466,746.41 |
| 未分配利润 | 301,997,235.58 | 323,919,617.77 |
| 所有者权益合计 | 425,342,871.21 | 454,386,364.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 431,902,717.38 | 456,563,188.67 |

注:截至2014年6月30日,基金份额净值0.9612元,基金份额总额447,165,540.93份。

6.2 利润表

会计主体:鹏华行业成长证券投资基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 附注号 | 2014年1月1日至2014年6月30日 | 2013年1月1日至2013年6月30日 |
|----------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 一、收入 | | 5,619,794.87 | -8,955,443.37 |
| 1.利息收入 | | 2,070,085.06 | 2,348,094.18 |
| 其中:存款利息收入 | | 190,680.56 | 240,734.21 |
| 债券利息收入 | | 1,880,404.56 | 2,128,169.97 |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | - | - |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.股息收益(损失以“-”填列) | | 18,511,269.39 | 47,783,067.63 |
| 3.投资收益(损失以“-”填列) | | 15,060,308.68 | 43,159,580.33 |
| 其中:股票投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | | 369,130.00 | 722,966.67 |
| 贵金属投资收益 | | - | - |
| 资产支持证券投资损益 | | - | - |
| 公允价值变动收益(损失以“-”填列) | | 3,081,830.71 | 3,900,520.63 |
| 4.公允价值变动收益(损失以“-”填列) | | -14,080,411.03 | -59,334,005.41 |
| 5.其他收入(损失以“-”填列) | | 18,841.45 | 226,500.33 |
| 减:二、费用 | | 5,436,260.20 | 8,000,999.98 |
| 1.管理人报酬 | 6.4.8.2.1 | 3,171,594.00 | 4,075,242.89 |
| 2.托管费 | 6.4.8.2.2 | 328,599.01 | 779,207.20 |
| 3.交易费用 | | 1,547,973.27 | 2,354,195.51 |
| 5.利息支出 | | - | - |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6.其他费用 | | 188,119.92 | 102,354.38 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”填列) | | 183,498.67 | -16,956,443.53 |
| 减:所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润(净亏损以“-”填列) | | 183,498.67 | -16,956,443.53 |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:鹏华行业成长证券投资基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 附注号 | 2014年1月1日至2014年6月30日 | 2013年1月1日至2013年6月30日 |
|----------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 一、收入 | | 5,619,794.87 | -8,955,443.37 |
| 1.利息收入 | | 2,070,085.06 | 2,348,094.18 |
| 其中:存款利息收入 | | 190,680.56 | 240,734.21 |
| 债券利息收入 | | 1,880,404.56 | 2,128,169.97 |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | - | - |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.股息收益(损失以“-”填列) | | 18,511,269.39 | 47,783,067.63 |
| 3.投资收益(损失以“-”填列) | | 15,060,308.68 | 43,159,580.33 |
| 其中:股票投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | | 369,130.00 | 722,966.67 |
| 贵金属投资收益 | | - | - |
| 资产支持证券投资损益 | | - | - |
| 公允价值变动收益(损失以“-”填列) | | 3,081,830.71 | 3,900,520.63 |
| 4.公允价值变动收益(损失以“-”填列) | | -14,080,411.03 | -59,334,005.41 |
| 5.其他收入(损失以“-”填列) | | 18,841.45 | 226,500.33 |
| 减:二、费用 | | 5,436,260.20 | 8,000,999.98 |
| 1.管理人报酬 | 6.4.8.2.1 | 3,171,594.00 | 4,075,242.89 |
| 2.托管费 | 6.4.8.2.2 | 328,599.01 | 779,207.20 |
| 3.交易费用 | | 1,547,973.27 | 2,354,195.51 |
| 5.利息支出 | | - | - |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6.其他费用 | | 188,119.92 | 102,354.38 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”填列) | | 183,498.67 | -16,956,443.53 |
| 减:所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润(净亏损以“-”填列) | | 183,498.67 | -16,956,443.53 |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:鹏华行业成长证券投资基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 附注号 | 2014年1月1日至2014年6月30日 | 2013年1月1日至2013年6月30日 |
|----------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 一、收入 | | 5,619,794.87 | -8,955,443.37 |
| 1.利息收入 | | 2,070,085.06 | 2,348,094.18 |
| 其中:存款利息收入 | | 190,680.56 | 240,734.21 |
| 债券利息收入 | | 1,880,404.56 | 2,128,169.97 |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | - | - |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.股息收益(损失以“-”填列) | | 18,511,269.39 | 47,783,067.63 |
| 3.投资收益(损失以“-”填列) | | 15,060,308.68 | 43,159,580.33 |
| 其中:股票投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | | 369,130.00 | 722,966.67 |
| 贵金属投资收益 | | - | - |
| 资产支持证券投资损益 | | - | - |
| 公允价值变动收益(损失以“-”填列) | | 3,081,830.71 | 3,900,520.63 |
| 4.公允价值变动收益(损失以“-”填列) | | -14,080,411.03 | -59,334,005.41 |
| 5.其他收入(损失以“-”填列) | | 18,841.45 | 226,500.33 |
| 减:二、费用 | | 5,436,260.20 | 8,000,999.98 |
| 1.管理人报酬 | 6.4.8.2.1 | 3,171,594.00 | 4,075,242.89 |
| 2.托管费 | 6.4.8.2.2 | 328,599.01 | 779,207.20 |
| 3.交易费用 | | 1,547,973.27 | 2,354,195.51 |
| 5.利息支出 | | - | - |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6.其他费用 | | 188,119.92 | 102,354.38 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”填列) | | 183,498.67 | -16,956,443.53 |
| 减:所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润(净亏损以“-”填列) | | 183,498.67 | -16,956,443.53 |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:鹏华行业成长证券投资基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 附注号 | 2014年1月1日至2014年6月30日 | 2013年1月1日至2013年6月30日 |
|----------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 一、收入 | | 5,619,794.87 | -8,955,443.37 |
| 1.利息收入 | | 2,070,085.06 | 2,348,094.18 |
| 其中:存款利息收入 | | 190,680.56 | 240,734.21 |
| 债券利息收入 | | 1,880,404.56 | 2,128,169.97 |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | - | - |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.股息收益(损失以“-”填列) | | 18,511,269.39 | 47,783,067.63 |
| 3.投资收益(损失以“-”填列) | | 15,060,308.68 | 43,159,580.33 |
| 其中:股票投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | | 369,130.00 | 722,966.67 |
| 贵金属投资收益 | | - | - |
| 资产支持证券投资损益 | | - | - |
| 公允价值变动收益(损失以“-”填列) | | 3,081,830.71 | 3,900,520.63 |
| 4.公允价值变动收益(损失以“-”填列) | | -14,080,411.03 | -59,334,005.41 |
| 5.其他收入(损失以“-”填列) | | 18,841.45 | 226,500.33 |
| 减:二、费用 | | 5,436,260.20 | 8,000,999.98 |
| 1.管理人报酬 | 6.4.8.2.1 | 3,171,594.00 | 4,075,242.89 |
| 2.托管费 | 6.4.8.2.2 | 328,599.01 | 779,207.20 |
| 3.交易费用 | | 1,547,973.27 | 2,354,195.51 |
| 5.利息支出 | | - | - |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6.其他费用 | | 188,119.92 | 102,354.38 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”填列) | | 183,498.67 | -16,956,443.53 |
| 减:所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润(净亏损以“-”填列) | | 183,498.67 | -16,956,443.53 |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:鹏华行业成长证券投资基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 附注号 | 2014年1月1日至2014年6月30日 | 2013年1月1日至2013年6月30日 |
|----------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 一、收入 | | 5,619,794.87 | -8,955,443.37 |
| 1.利息收入 | | 2,070,085.06 | 2,348,094.18 |
| 其中:存款利息收入 | | 190,680.56 | 240,734.21 |
| 债券利息收入 | | 1,880,404.56 | 2,128,169.97 |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | - | - |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.股息收益(损失以“-”填列) | | 18,511,269.39 | 47,783,067.63 |
| 3.投资收益(损失以“-”填列) | | 15,060,308.68 | 43,159,580.33 |
| 其中:股票投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | | 369,130.00 | 722,966.67 |
| 贵金属投资收益 | | - | - |
| 资产支持证券投资损益 | | - | - |
| 公允价值变动收益(损失以“-”填列) | | 3,081,830.71 | 3,900,520.63 |
| 4.公允价值变动收益(损失以“-”填列) | | -14,080,411.03 | -59,334,005.41 |
| 5.其他收入(损失以“-”填列) | | 18,841.45 | 226,500.33 |
| 减:二、费用 | | 5,436,260.20 | 8,000,999.98 |
| 1.管理人报酬 | 6.4.8.2.1 | 3,171,594.00 | 4,075,242.89 |
| 2.托管费 | 6.4.8.2.2 | 328,599.01 | 779,207.20 |
| 3.交易费用 | | 1,547,973.27 | 2,354,195.51 |
| 5.利息支出 | | - | - |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6.其他费用 | | 188,119.92 | 102,354.38 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”填列) | | 183,498.67 | -16,956,443.53 |
| 减:所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润(净亏损以“-”填列) | | 183,498.67 | -16,956,443.53 |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:鹏华行业成长证券投资基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 附注号 | 2014年1月1日至2014年6月30日 | 2013年1月1日至2013年6月30日 |
|----------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 一、收入 | | 5,619,794.87 | -8,955,443.37 |
| 1.利息收入 | | 2,070,085.06 | 2,348,094.18 |
| 其中:存款利息收入 | | 190,680.56 | 240,734.21 |
| 债券利息收入 | | 1,880,404.56 | 2,128,169.97 |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | - | - |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.股息收益(损失以“-”填列) | | 18,511,269.39 | 47,783,067.63 |
| 3.投资收益(损失以“-”填列) | | 15,060,308.68 | 43,159,580.33 |
| 其中:股票投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | | 369,130.00 | 722,966.67 |
| 贵金属投资收益 | | - | - |
| 资产支持证券投资损益 | | - | - |
| 公允价值变动收益(损失以“-”填列) | | 3,081,830.71 | 3,900,520.63 |
| 4.公允价值变动收益(损失以“-”填列) | | -14,080,411.03 | -59,334,005.41 |
| 5.其他收入(损失以“-”填列) | | 18,841.45 | 226,500.33 |
| 减:二、费用 | | 5,436,260.20 | 8,000,999.98 |
| 1.管理人报酬 | 6.4.8.2.1 | 3,171,594.00 | 4,075,242.89 |
| 2.托管费 | 6.4.8.2.2 | 328,599.01 | 779,207.20 |
| 3.交易费用 | | 1,547,973.27 | 2,354,195.51 |
| 5.利息支出 | | - | - |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6.其他费用 | | 188,119.92 | 102,354.38 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”填列) | | 183,498.67 | -16,956,443.53 |
| 减:所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润(净亏损以“-”填列) | | 183,498.67 | -16,956,443.53 |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:鹏华行业成长证券投资基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

有关决定,本基金于2008年3月10日进行了基金份额拆分,拆分比例为1:3.625,并于2008年3月11日进行了变更登记。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《鹏华行业成长证券投资基金合同》的有关规定,本基金的投资范围包括国内依法公开发行、上市的股票、债券及其他中国证监会批准的资金投资的其他金融品种。本基金投资于股票、债券的比例不低于基金资产净值的98%,投资于国内债券的比例不低于基金资产的20%,此外,本基金投资不得低于基金资产净值5%的现金或到期日在一年以内的政府债券。本基金业绩比较基准为:中信标普A股综合指数涨跌幅×80%+中信标普国债指数涨跌幅×20%。

6.4.2 企业会计准则的编制基础

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后相关规定的以下(下称“企业会计准则”)、中国证监会公告[2010]5号《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号—年度报告信息披露》和中国证监会公告[2007]年5月15日颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号》、《鹏华行业成长证券投资基金合同》和中国证监会发布的其他行业业务操作的有关规定编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他相关规定的声明

本基金2014上半年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2014年6月30日净资产以及上半年度的经营成果和现金流量等相关信息,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。