# 新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金

## 【2014】半年度报告摘要

基金管理人:新华基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一四年八月二十七日

1重要提示

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本半年度报告已经全部独立董事签字同意,并由董事长签发。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2014年8月20日复核了本报告中的财务指标、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,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险,投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2014年1月1日起至6月30日止。

2基金简介

2.1 基金基本情况

| | |
|---|---|
| 基金简称 | 新华泛资源优势混合 |
| 基金主代码 | 519091 |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 |
| 基金合同生效日 | 2009年7月13日 |
| 基金管理人 | 新华基金管理有限公司 |
| 基金托管人 | 中国工商银行股份有限公司 |
| 报告期末基金份额总额 | 409,061,557.95份 |

2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 在有效控制风险的前提下,通过重点精选与集中配置具有社会资源和自然资源(泛资源)优势的股票,实现基金净值增长,以求持续地超越业绩比较基准。 |
| 投资策略 | 本基金采用"自下而上"结合"自上而下"的投资策略,通过股票选择,行业配置,结合自上而下的战术性大类资产配置策略,进行积极投资管理。 |
| 业绩比较基准 | 60%×沪深300指数 + 40%×上证国债指数 |
| 风险收益特征 | 本基金为混合型基金,属于证券投资基金中的中高等风险品种,预期风险和收益高于债券型、货币型基金,低于股票型基金。 |

2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目 | | 基金管理人 | 基金托管人 |
|---|---|---|---|
| 名称 | | 新华基金管理有限公司 | 中国工商银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 齐岩 | 赵会军 |
| | 联系电话 | 010-88423386 | 010-66105799 |
| | 电子邮箱 | qiyan@ncfund.com.cn | custody@icbc.com.cn |
| 客户服务电话 | | 4008198866 | 95588 |
| 传真 | | 010-88423310 | 010-66105798 |

2.4 信息披露方式

| | |
|---|---|
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | www.ncfund.com.cn |
| 基金半年度报告备置地点 | 基金管理人、基金托管人的办公地 |

3主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2014年1月1日至2014年6月30日) |
|---|---|
| 本期已实现收益 | -1,020,483.86 |
| 本期利润 | -2,039,955.77 |
| 加权平均基金份额本期利润 | -0.0047 |
| 本期基金份额净值增长率 | -0.53% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2014年6月30日) |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.1170 |
| 期末基金资产净值 | 456,927,754.45 |
| 期末基金份额净值 | 1.117 |

注:1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益;

2、以上所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用(例如基金申购费赎回费等),计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3、对期末可供分配利润,采用期末资产负债表中为分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数(为期末余额,不是当期发生数)。

3.2 基金净值表现

3.2.1基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

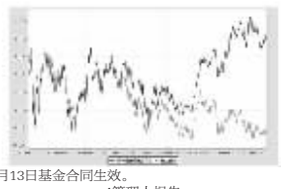
| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去1月 | 2.20% | 0.43% | 0.39% | 0.47% | 1.81% | -0.04% |
| 过去3月 | 0.99% | 0.58% | 1.00% | 0.52% | -0.01% | 0.06% |
| 过去6月 | -0.53% | 0.73% | -3.48% | 0.62% | 2.95% | 0.11% |
| 过去1年 | 11.59% | 0.76% | 0.54% | 0.70% | 11.05% | 0.06% |
| 过去3年 | 10.70% | 0.86% | -13.91% | 0.78% | 24.61% | 0.08% |
| 自基金成立起至今 | 11.71% | 1.05% | -16.15% | 0.87% | 27.86% | 0.18% |

注:、本基金股票投资部分的业绩比较基准采用沪深300指数,债券投资部分的业绩比较基准采用上证国债指数,复合业绩比较基准为:60%*沪深300指数+40%*上证国债指数。

2、本基金对业绩比较基准采用每日再平衡的计算方法。

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金
累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2009年7月13日至2014年6月30日)



注:本基金于 2009年7月13日基金合同生效。

4管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

新华基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批复,于2004年12月9日注册成立。注册地为重庆市,是我国西部首家基金管理公司。

截至2014年6月30日,新华基金管理有限公司旗下管理着十九只开放式基金,即新华优选分红混合型证券投资基金、新华优选成长股票型证券投资基金、新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金、新华钻石品质企业股票型证券投资基金、新华行业周期轮换股票型证券投资基金、新华中小市值优选股票型证券投资基金、新华灵活主题股票型证券投资基金、新华优选消费股票型证券投资基金、新华纯债添利债券型发起式证券投资基金、新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金、新华趋势领航股票型证券投资基金、新华安享惠金定期开放债券型证券投资基金、新华信用增益债券型证券投资基金、新华壹诺宝货币市场基金、新华惠鑫分级债券型证券投资基金、新华一路财富灵活配置混合型证券投资基金、新华鑫利灵活配置混合型证券投资基金、新华阿里一号保本混合型证券投资基金和新华鑫安保本一号混合型证券投资基金。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

| 姓名 | 职务 | 任本基金的基金经理期限 | | 证券从业年限 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 任职日期 | 离任日期 | | |
| 崔建波 | 本基金基金经理、基金管理部总监、新华优选消费股票型证券投资基金基金经理、新华趋势领航股票型证券投资基金基金经理。 | 2010-03-24 | 2014-01-02 | 19 | 经济学硕士,历任天津中融证券投资咨询公司研究员、申银万国天津佟楼营业部投资经纪顾问部经理、海融资讯系统有限公司研究员、和讯信息科技有限公司证券研究部、理财服务部经理、北方国际信托股份有限公司投资部信托高级投资经理。现任新华基金管理有限公司基金管理部总监,新华优选消费股票型证券投资基金基金经理、新华趋势领航股票型证券投资基金基金经理。 |
| 桂跃强 | 本基金基金经理、新华信用增益债券型证券投资基金基金经理。 | 2011-06-27 | - | 7 | 工学、金融学双硕士,历任中国石化石油化工科学研究院工程师。于2007年加入新华基金管理有限公司,历任化工、有色、轻工、建材等行业分析师,策略分析师,新华优选成长股票型证券投资基金基金经理助理,投资经理。现任新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金基金经理、新华信用增益债券型证券投资基金基金经理。 |

注:1、首任基金经理,任职日期指基金合同生效日,离任日期指公司作出决定之日。

2、非首任基金经理,任职日期和离任日期均指公司作出决定之日。

3、证券从业的含义遵从行业协会《证券从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期,新华基金管理有限公司作为新华泛资源优势混合型证券投资基金的管理人按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《新华泛资源优势混合型证券投资基金基金合同》以及其它有关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。运作整体合法合规,无损害基金持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》(2011年修订),公司制定了《新华基金管理有限公司公平交易管理制度》。制度的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等所有投资管理活动,同时包括授权、研究分析、投资决策、交易执行等投资管理活动相关的各个环节。

场内交易,投资指令统一由中央交易室下达,并且启动交易系统公平交易模块。根据公司制度,严格禁止不同投资组合之间互为对手方的交易,严格控制不同投资组合之间的同日反向交易。

场外交易中,对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等交易,中央交易室根据各投资组合经理申报的满足价格条件的数量进行比例分配。如有异议,由中央交易室报投资总监、督察长、金融工程部和监察稽核部,再次进行审核并确定最终分配结果。如果督察长认为有必要,可以召开风险管理委员会,对公平交易的结果进行评估和审议。对于银行间市场交易、固定收益平台、交易所大宗交易,投资组合经理以该投资组合的名义向中央交易室下达投资指令,中央交易室向银行间市场或交易对手询价、成交确认,并根据"时间优先、价格优先"的原则保证各投资组合获得公平的交易机会。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期,公司对不同组合不同时间段的同向交易价差进行了溢价率样本的采集,通过平均溢价率、买入/卖出溢价率以及利益输送金额等多个层面来判断不同投资组合之间在某一时间段是否存在违反公平交易原则的异常情况,未发现重大异常情况,且不存在报告期内所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边成交量超过该证券当日成交量的5%的情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1报告期内基金投资策略和运作分析

2014年上半年权重股、周期股表现不佳,而创业板、题材概念股继续活跃。本基金选股以"自下而上"为主,仓位品种变化不大,继续持有消费、油气、农业等相关行业品种。基金表现中规中矩。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

截至2014年6 月30 日,本基金份额净值为1.117元,本报告期份额净值增长率为-0.53%,同期比较基准的增长率为-3.48%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

未来一段时间,我们认为中报将对部分概念题材品种进行"证伪",但大的市场环境也不支持大市值成长股的走强。相对看好贴有"监筹、低估值、国企改革"等标签的品种。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

有关参与估值流程各方及人员(或小组)的职责分工:

一、估值工作小组的职责分工

公司建立估值流程工作小组对证券估值负责。估值工作小组由运作保障部负责人、基金会计、投资管理部、中央交易室、监察稽核部人员组成。每个成员都可以指定一个临时或者长期的授权人员。

估值工作小组职责:

① 制定估值制度并在必要时修改;

② 确保估值方法符合现行法规;

③ 批准证券估值的步骤和方法;

④ 对异常情况做出决策。

运作保障部负责人是估值工作小组的组长,运作保障部负责人在基金会计或者其他两个估值小组成员的建议下,可以提议召集估值工作小组会议。

估值决策由估值工作小组2/3或以上多数票通过。

二、基金会计的职责分工

基金会计负责日常证券资产估值。基金会计和公司投资管理部相互独立。在按照本估值制度和相关法规估值后,基金会计定期将证券估值表向估值工作小组报告,至少每月一次。

基金会计职责:

① 获得独立、完整的证券价格信息;

② 每日证券估值;

③ 检查价格波动并进行一般准确性评估;

④ 向交易员或基金经理核实价格异常波动,并在必要时向估值工作小组报告;

⑤ 对每日证券价格信息和估值结果进行记录;

⑥ 对估值调整和人工估值进行记录;

⑦ 向估值工作小组报送月度估值报告。

基金会计认为必要,可以提议召开估值工作小组会议。

三、投资管理部的职责分工

① 接受监察稽核部对所投资证券价格异常波动的问讯;

② 对停牌证券、价格异常波动证券、退市证券提出估值建议;

③ 评价并确认基金会计提供的估值报告;

④ 向估值工作小组报告任何他/她认为可能的估值偏差。

四、中央交易室的职责分工

① 对基金会计的证券价格信息需求做出即时回应;

② 通知基金会计关于证券停牌、价格突发性异常波动、退市等特定信息;

③ 评价并确认基金会计提供的估值报告。

五、监察稽核部的职责分工

① 监督证券的整个估值过程;

② 确保估值工作小组制定的估值政策得到遵守;

③ 确保公司的估值制度和方法符合现行法律、法规的要求;

④ 评价现行估值方法是否恰当反应证券公允价格的风险;

⑤ 对于估值表中价格异常波动的证券向投资部问讯;

⑥ 对于认为不合适或者不再合适的估值方法提交估值工作小组讨论。

4.7管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内,本基金未进行利润分配。

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

本报告期内,本基金托管人在对新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定,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规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内,新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金的管理人——新华基金管理有限公司在新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,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按照基金合同的规定进行。本报告期内,新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金未进行利润分配。

5.3托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对新华基金管理有限公司编制和披露的新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金2014年半年度报告中财务指标、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。

中国工商银行资产托管部

2014年8月20日

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:新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日:2014年6月30日

单位:人民币元

| 资 产 | 本期末 2014年6月30日 | 上年度末 2013年12月31日 |
|---|---|---|
| 资 产: | | |
| 银行存款 | 146,501,867.36 | 43,203,300.99 |
| 结算备付金 | 424,195.34 | 8,352,704.10 |
| 存出保证金 | 317,965.35 | 566,390.41 |
| 交易性金融资产 | 311,937,982.14 | 334,506,084.16 |
| 其中:股票投资 | 274,303,510.94 | 290,419,902.76 |
| 基金投资 | - | - |
| 债券投资 | 37,634,471.20 | 44,086,181.40 |
| 资产支持证券投资 | - | - |
| 贵金属投资 | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - |
| 买入返售金融资产 | 90,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 应收证券清算款 | - | 45,344,450.91 |
| 应收利息 | 1,676,117.01 | 960,113.94 |
| 应收股利 | - | - |
| 应收申购款 | 2,321.28 | 701,579.84 |
| 递延所得税资产 | - | - |
| 其他资产 | - | - |
| 资产总计 | 550,860,448.48 | 553,634,624.35 |
| 负债和所有者权益 | 本期末 2014年6月30日 | 上年度末 2013年12月31日 |
| 负 债: | | |
| 短期借款 | - | - |
| 交易性金融负债 | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | - | - |
| 应付证券清算款 | 90,012,071.92 | - |
| 应付赎回款 | 545,189.72 | 1,047,052.34 |
| 应付管理人报酬 | 561,728.24 | 733,191.70 |
| 应付托管费 | 93,621.40 | 122,198.64 |
| 应付销售服务费 | - | - |
| 应付交易费用 | 2,281,622.79 | 2,173,813.49 |
| 应交税费 | - | - |
| 应付利息 | - | - |
| 应付利润 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他负债 | 438,459.96 | 631,036.14 |
| 负债合计 | 93,932,694.03 | 4,707,292.31 |
| 所有者权益: | | |
| 实收基金 | 409,061,557.95 | 488,734,853.72 |
| 未分配利润 | 47,866,196.50 | 60,192,478.32 |
| 所有者权益合计 | 456,927,754.45 | 548,927,332.04 |
| 负债和所有者权益总计 | 550,860,448.48 | 553,634,624.35 |

注:报告截止日2014年6月30日,基金份额净值1.117元,基金份额总额409,061,557.95份。

6.2利润表

会计主体:新华泛资源优势灵活配置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

单位:人民币元

| 资 产 | 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 | 3,819,351.71 | 39,804,089.76 |
| 1.利息收入 | 1,975,414.89 | 2,642,520.72 |
| 其中:存款利息收入 | 481,933.64 | 948,360.52 |
| 债券利息收入 | 1,089,661.18 | 1,095,318.37 |
| 资产支持证券利息收入 | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | 403,820.07 | 598,841.83 |
| 其他利息收入 | - | - |
| 2.投资收益(损失以"-"填列) | 2,832,547.00 | 78,869,566.91 |
| 其中:股票投资收益 | 828,042.48 | 75,983,679.07 |
| 基金投资收益 | - | - |
| 债券投资收益 | -172,274.80 | - |
| 资产支持证券投资收益 | - | - |
| 贵金属投资收益 | - | - |
| 衍生工具收益 | - | - |
| 股利收益 | 2,176,779.32 | 2,885,887.84 |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | -1,019,471.91 | -41,749,264.35 |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | - | - |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | 30,861.73 | 41,266.48 |
| 减:二、费用 | 5,859,307.48 | 9,082,393.50 |
| 1.管理人报酬 | 3,637,108.52 | 4,598,200.98 |
| 2.托管费 | 606,184.78 | 766,366.83 |
| 3.销售服务费 | - | - |
| 4.交易费用 | 1,419,266.86 | 3,513,652.04 |
| 5.利息支出 | - | - |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | - | - |
| 6.其他费用 | 196,747.32 | 204,173.65 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | -2,039,955.77 | 30,721,696.26 |
| 减:所得税费用 | - | - |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | -2,039,955.77 | 30,721,696.26 |

6.3所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:新华泛资源优势灵活配置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

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | | |
|---|---|---|---|
| | 实收基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、期初所有者权益(基金净值) | 488,734,853.72 | 60,192,478.32 | 548,927,332.04 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | -2,039,955.77 | -2,039,955.77 |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以"-"号填列) | -79,673,295.77 | -10,286,326.05 | -89,959,621.82 |
| 其中:1.基金申购款 | 3,220,338.03 | 384,712.67 | 3,605,050.70 |
| 2.基金赎回款 | -82,893,633.80 | -10,671,038.72 | -93,564,672.52 |
| 四、本期向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) | 409,061,557.95 | 47,866,196.50 | 456,927,754.45 |
| 项目 | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日 | | |
| | 实收基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、期初所有者权益(基金净值) | 678,613,108.48 | -22,407,944.58 | 656,205,163.90 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 30,721,696.26 | 30,721,696.26 |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以"-"号填列) | -177,749,584.71 | -7,720,698.08 | -185,470,282.79 |
| 其中:1.基金申购款 | 26,520,348.40 | 724,769.01 | 27,245,117.41 |
| 2.基金赎回款 | -204,269,933.11 | -8,445,467.09 | -212,715,400.20 |
| 四、本期向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) | 500,863,523.77 | 593,053.60 | 501,456,577.37 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告6.1至6.4,财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人:陈重,主管会计工作负责人:张宗友,会计机构负责人:徐端骞

6.4报表附注

6.4.1 基金基本情况

新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金(以下简称"本基金")系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[2009]384号文件"关于核准新世纪泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金募集的批复"批准,由新华基金管理有限公司作为发起人,于2009 年6月2日至7月8 日向社会公开募集,首次募集资金总额3,132,175,900.10元, 其中募集资金产生利息531,078.20元,并经万隆亚洲会计师事务所有限公司万亚会业字[2009]第2453号验资报告予以验证。2009年7月13日办理基金备案手续,基金合同正式生效。本基金为契约型开放式证券投资基金,存续期不限定,本基金管理人为新华基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》及《新华泛资源优势灵活配置混合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国内依法发行和上市的各类股票、权证、债券、资产支持证券及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金股票的投资比例占基金资产的30%—80%,其中投资于具有自然资源优势和社会资源优势的股票市值不低于股票投资的80%;其它金融工具的投资比例占基金资产的20%-70%, 其中持有的现金和到期日在一年以内的政府债券的合计比例不低于基金资产净值的5%,权证投资占基金资产净值的0%-3%。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。

本财务报表由本基金的基金管理人新华基金管理有限公司于2014年8月27日批准报出。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则以下简称"企业会计准则")、中国证券业协会于2007年5月15日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定进行确认、计量和编制财务报表。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金编制的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的财务状况、经营成果和基金净值变动情况等相关信息。

6.4.4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。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金报告期未发生差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]11 号文《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2005]102号文《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[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》、财税字[2005]107 号文《关于利息红利个人所得税政策的补充通知》、自2008 年4 月24 日起执行的《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》及其他相关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)基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入,由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴20% 的个人所得税,暂不征收企业所得税。对基金取得的股票的股息、红利收入,由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%计入个人应纳税所得额,依照现行税法规定代扣代缴个人所得税,暂不征收企业所得税。

(4)基金买卖股票于2008 年4 月24 日前按照0.3%的税率缴纳股票交易印花税,自2008 年4 月24 日起按0.1%的税率缴纳。经国务院批准,财政部、国家税务总局决定从2008年9月19日起,调整证券(股票)交易印花税征收方式,将现行的对买卖、继承、赠与所书立的A股、B股股权转让书据按0.1%的税率对双方当事人征收证券(股票)交易印花税,调整为单边征税,即对买卖、继承、赠与所书立的A股、B股股权转让书据的出让按0.1%的税率征收证券(股票)交易印花税,对受让方不再征税。

(5)基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价,暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期内,本基金不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|---|---|
| 中国工商银行股份有限公司 | 基金托管人 |
| 新华基金管理有限公司 | 基金管理人、基金发起人 |
| 恒泰证券股份有限公司 | 基金管理人股东 |

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1股票交易

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 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 | |
|---|---|---|---|---|
| | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 |
| 恒泰证券 | 198,551,427.23 | 20.47% | - | - |

注:上年度可比期间无通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.8.1.2权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间,均无通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.8.1.3债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间,均无通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.8.1.4债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间,均无通过关联方交易单元进行债券回购交易。

6.4.8.1.5应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 当期佣金 | 占当期佣金总量的比例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应付佣金总额的比例 |
| 恒泰证券 | 141,051.28 | 17.70% | 141,051.28 | 6.18% |
| 关联方名称 | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日 | | | |
| | 当期佣金 | 占当期佣金总量的比例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应付佣金总额的比例 |
| 恒泰证券 | - | - | - | - |

注:本基金本报告期及上年度可比期间无支付关联方的佣金。

6.4.8.2关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

| 项目 | 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 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 3,637,108.52 | 4,598,200.98 |
| 其中:支付销售机构的客户维护费 | 1,003,515.67 | 1,623,054.07 |

注:基金管理人报酬按前一日基金资产净值1.5%的年费率逐日计提,逐日累计至每月月底,按月支付。

其计算公式为:日管理人报酬=前一日基金资产净值×1.5%/当年天数

本报告期列示的支付销售机构的客户维护费为本期计提金额,上年度可比期间列示的支付销售机构的客户维护费为当期支付金额。

6.4.8.2.2基金托管费

单位:人民币元

| 项目 | 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 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 606,184.78 | 766,366.83 |

注:基金托管费按前一日的基金资产净值0.25%的年费率逐日计提确认。

其计算公式为:日托管人报酬=前一日基金资产净值×0.25%/当年天数。

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本报告期未进行银行债券(含回购)交易。

6.4.8.4各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

报告期内基金管理人未发生运用固有资金投资本基金的情况。

6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

报告期末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

6.4.8.5 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 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 | |
|---|---|---|---|---|
| | 期末余额 | 当期利息收入 | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 中国工商银行 | 146,501,867.36 | 462,298.87 | 145,030,933.03 | 920,868.61 |

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在报告期内未参与关联方承销证券。

6.4.9 期末(2014年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位:人民币元

6.4.9.1.1 受限证券类别:股票

| 证券代码 | 证券名称 | 成功认购日 | 可流通日 | 流通受限类型 | 认购价格 | 期末估值单价 | 数量(单位:股) | 期末成本总额 | 期末估值总额 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 000605 | 渤海股份 | 2014-03-04 | 2015-03-03 | 非公开发行股票 | 10.15 | 11.92 | 900,000 | 9,135,000.00 | 10,728,000.00 | - |
| 002727 | 一心堂 | 2014-06-25 | 2014-07-02 | 新股未上市 | 12.20 | 12.20 | 2,690 | 32,818.00 | 32,818.00 | - |

6.4.9.2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 | 停牌原因 | 期末估值单价 | 复牌日期 | 复牌开盘单价 | 数量(股) | 期末成本总额 | 期末估值总额 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 000852 | 江钻股份 | 2014-05-28 | 筹划非公开发行相关事项 | 15.80 | - | - | 504,738 | 9,736,413.49 | 7,974,860.40 | - |
| 300199 | 翰宇药业 | 2014-06-18 | 重大资产重组 | 24.38 | 2014-08-20 | 29.00 | 5,000 | 119,950.00 | 121,900.00 | - |
| 600222 | 太龙药业 | 2014-06-16 | 重大资产重组 | 6.64 | 2014-08-08 | 7.30 | 400,000 | 2,685,365.49 | 2,656,000.00 | - |

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购余额。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购余额。

7投资组合报告

7.1期末基金资产组合情况

金额单位:人民币元

| 序号 | 项目 | 金额 | 占基金总资产的比例(%) |
|---|---|---|---|
| 1 | 权益投资 | 274,303,510.94 | 49.80 |
| | 其中:股票 | 274,303,510.94 | 49.80 |
| 2 | 固定收益投资 | 37,634,471.20 | 6.83 |
| | 其中:债券 | 37,634,471.20 | 6.83 |
| | 资产支持证券 | - | - |
| 3 | 贵金属投资 | - | - |
| 4 | 金融衍生品投资 | - | - |
| 5 | 买入返售金融资产 | 90,000,000.00 | 16.34 |
| | 其中:买断式回购的买入返售金融资产 | - | - |
| 6 | 银行存款和结算备付金合计 | 146,926,062.70 | 26.67 |
| 7 | 其他各项资产 | 1,996,403.64 | 0.36 |
| 8 | 合计 | 550,860,448.48 | 100.00 |

7.2期末按行业分类的股票投资组合

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 | 2,370,434.40 | 0.52 |
| B | 采矿业 | 11,127,108.00 | 2.44 |
| C | 制造业 | 154,914,392.94 | 33.90 |
| D | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | - | - |
| E | 建筑业 | 18,792,590.12 | 4.11 |
| F | 批发和零售业 | 14,110,106.56 | 3.09 |
| G | 交通运输、仓储和邮政业 | - | - |
| H | 住宿和餐饮业 | 8,233,143.15 | 1.80 |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 14,748,999.00 | 3.23 |
| J | 金融业 | 7,004,595.60 | 1.53 |
| K | 房地产业 | 23,517,242.00 | 5.15 |
| L | 租赁和商务服务业 | - | - |
| M | 科学研究和技术服务业 | - | - |
| N | 水利、环境和公共设施管理业 | 16,281,996.00 | 3.56 |
| O | 居民服务、修理和其他服务业 | - | - |
| P | 教育 | - | - |
| Q | 卫生和社会工作 | - | - |
| R | 文化、体育和娱乐业 | - | - |
| S | 综合 | 3,202,903.17 | 0.70 |
| | 合计 | 274,303,510.94 | 60.03 |

7.3期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

金额单位:人民币元

| 代码 | 股票代码 | 股票名称 | 数量(股) | 公允价值 | 占基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 600759 | 正和股份 | 2,301,100 | 23,517,242.00 | 5.15 |
| 2 | 002111 | 威海广泰 | 1,459,694 | 22,260,333.50 | 4.87 |
| 3 | 000826 | 桑德环境 | 712,560 | 16,281,996.00 | 3.56 |
| 4 | 002221 | 东华能源 | 1,258,024 | 14,077,288.56 | 3.08 |
| 5 | 600600 | 青岛啤酒 | 300,000 | 12,018,000.00 | 2.63 |
| 6 | 000605 | 渤海股份 | 900,000 | 10,728,000.00 | 2.35 |
| 7 | 002081 | 金 螳 螂 | 584,982 | 8,283,345.12 | 1.81 |
| 8 | 600754 | 锦江股份 | 501,715 | 8,233,143.15 | 1.80 |
| 9 | 000852 | 江钻股份 | 504,738 | 7,974,860.40 | 1.75 |
| 10 | 600028 | 中国石化 | 1,500,000 | 7,905,000.00 | 1.73 |

注:投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细,应阅读登载于本基金管理人网站(www.ncfund.com.cn)的半年度报告正文。

7.4报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位:人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 本期累计买入金额 | 占期初基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 600109 | 国金证券 | 29,466,061.28 | 