

【上接B018版】

内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。
基金管理人依据法律法规及基金合同的规定，于2015年1月20日复核了本报告中的财务指标、净值表现和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。
本报告投资组合资产截至2014年12月31日，本报告中所列财务数据未经审计。

(一) 报告期末基金资产组合情况

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	52,093,870.49	5.44
其中:股票	52,093,870.49	5.44	
2	固定收益投资	696,967,318.80	72.84
其中:债券	696,967,318.80	72.84	
资产支持证券	6,530,500.00	0.68	
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
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	188,544,555.45	19.70
7	其他各项资产	19,250,667.80	2.01
8	合计	956,856,412.54	100.00

(二) 报告期末按行业分类的股票投资组合

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	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	23,025,000.00	3.15
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	3,507,427.28	0.48
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息技术、软件和信息技术服务业	13,626,483.21	1.86
J	金融业	11,934,960.00	1.63
K	房地产业	-	-
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	-	-
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	52,093,870.49	7.13

(三) 报告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

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	601989	中国重工	2,500,000	23,025,000.00	3.15
2	002065	东华软件	760,831	13,626,483.21	1.86
3	600109	中信证券	600,000	11,874,000.00	1.62
4	600820	隧道股份	424,628	3,507,427.28	0.48
5	002736	国信证券	6,000	60,960.00	0.01
6	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-

(四) 报告期末按债券品种分类的债券投资组合

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	1,138,718.00	0.16
2	央行票据	-	-
3	金融债券	50,045,000.00	6.84
其中:政策性金融债	40,045,000.00	5.48	
4	企业债券	495,064,192.30	67.71
5	企业短期融资券	60,310,000.00	8.25
6	中期票据	20,164,000.00	2.76
7	可转债	63,714,908.50	8.71
8	其他	-	-
9	合计	690,436,818.80	94.44

(五) 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明细

序号	债券代码	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	124137	13国债发行	310,000	32,550,000.00	4.45
2	1480244	14南银债	300,000	31,668,000.00	4.32
3	1280239	12国债(10)	300,000	30,336,000.00	4.15
4	140207	14国开07	300,000	30,045,000.00	4.12
5	125962	09广交债	290,000	29,406,000.00	4.01

(六) 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

序号	证券代码	证券名称	数量(份)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	119031	湖南31	40,000	4,000,000.00	0.53
2	119002	湖南32	25,305	2,530,500.00	0.35
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-

(七) 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

序号	名称	数量	公允价值
1	存出保证金	-	77,368.38
2	应收证券清算款	-	-
3	应收股利	-	-
4	应收利息	-	18,072,423.19
5	应收申购款	-	1,000,876.23
6	其他应收款	-	-
7	待摊费用	-	-
8	其他	-	-
9	合计	-	19,250,667.80

4. 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	110023	民生转债	15,762,780.00	2.16
2	110017	中海转债	12,814,994.40	1.75
3	110020	南山转债	7,399,330.00	1.01
4	110012	海通转债	6,450,500.00	0.88
5	110022	同仁转债	6,256,510.60	0.86
6	127062	鲁工转债	2,682,090.00	0.37
7	110018	广电转债	1,236,900.00	0.17
8	125809	凯龙转债	63,308.50	0.01

5. 前十名股票中持有处于被质押状态、被冻结状态的股票

序号	股票代码	股票名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	110023	民生转债	15,762,780.00	2.16
2	110017	中海转债	12,814,994.40	1.75
3	110020	南山转债	7,399,330.00	1.01
4	110012	海通转债	6,450,500.00	0.88
5	110022	同仁转债	6,256,510.60	0.86
6	127062	鲁工转债	2,682,090.00	0.37
7	110018	广电转债	1,236,900.00	0.17
8	125809	凯龙转债	63,308.50	0.01

6. 前十名股票中持有处于被质押状态、被冻结状态的股票

序号	股票代码	股票名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	110023	民生转债	15,762,780.00	2.16
2	110017	中海转债	12,814,994.40	1.75
3	110020	南山转债	7,399,330.00	1.01
4	110012	海通转债	6,450,500.00	0.88
5	110022	同仁转债	6,256,510.60	0.86
6	127062	鲁工转债	2,682,090.00	0.37
7	110018	广电转债	1,236,900.00	0.17
8	125809	凯龙转债	63,308.50	0.01

7. 前十名股票中持有处于被质押状态、被冻结状态的股票

阶段	基金净值增长率①	业绩比较基准差②	业绩比较基准差③	业绩比较基准差④	②-③	②-④
2006年7月20日至2007年12月31日	3.74%	0.08%	1.32%	0.04%	2.42%	0.04%
2008年1月1日至2009年12月31日	21.77%	0.28%	-0.22%	0.04%	21.99%	0.24%
2010年1月1日至2011年12月31日	12.72%	0.28%	8.51%	0.08%	4.21%	0.20%
2012年1月1日至2013年12月31日	6.59%	0.29%	2.07%	0.08%	4.52%	0.24%
2014年1月1日至2015年12月31日	-0.77%	0.18%	3.70%	0.09%	-4.47%	0.13%
2012年1月1日至2012年12月31日	6.98%	0.13%	3.88%	0.03%	3.10%	0.10%
2013年1月1日至2013年12月31日	-1.16%	0.09%	2.03%	0.04%	-3.19%	0.05%
2014年1月1日至2014年12月31日	14.17%	0.20%	8.11%	0.13%	6.06%	0.07%

(一) 与基金运作有关的费用

项目	费用金额
基金管理人报酬	0.00
基金托管人报酬	0.00
基金销售服务费	11,940,000.00
基金管理人应支付的其他费用	0.00
合计	11,940,000.00

1. 基金管理人的管理费
在通常情况下，基金管理费按前一基金资产净值的年费率计提。计算方法如下：
H = E × 管理费年费率 ÷ 当年天数
H为每日应计提的基金管理费
E为前一基金资产净值

2. 基金托管人的管理费
在通常情况下，基金托管费按前一基金资产净值的年费率计提。计算方法如下：
H = E × 托管费率 ÷ 当年天数
H为每日应计提的基金托管费
E为前一基金资产净值

3. 基金的销售服务费
基金销售服务费用于支付销售机构佣金、基金的营销费用以及基金份额持有人服务等费用。本基金管理人根据申购、赎回和基金转换等业务发生的时间、金额及基金资产净值等因素，按照基金合同约定，每日计提，计入基金资产净值。

(二) 与基金运作有关的费用

1. 基金申购费用
本基金不收取申购费。申购的计算方法为：
净申购金额 = 申购金额 / (1 + 申购费率)
申购费用 = 申购金额 - 净申购金额

2. 基金赎回费用
赎回的计算方法为：
赎回金额 = 赎回总金额 - 赎回费用
赎回费用 = 赎回总金额 × 赎回费率

3. 基金转换费用
基金转换费用由转出基金份额持有人承担。基金转换费用由转出基金份额持有人承担。基金转换费用由转出基金份额持有人承担。

(三) 基金销售费用

1. 基金销售费用
基金销售费用是指基金管理人及销售机构在基金销售过程中发生的各项费用。基金销售费用包括基金销售服务费、基金销售机构佣金、基金销售机构营销费用等。

2. 基金销售机构佣金
基金销售机构佣金是指基金管理人支付给基金销售机构的佣金。基金销售机构佣金按基金销售金额的一定比例计提。

3. 基金销售机构营销费用
基金销售机构营销费用是指基金销售机构在基金销售过程中发生的各项费用。基金销售机构营销费用包括基金销售机构广告费、基金销售机构宣传费等。

(四) 基金资产估值

1. 估值目的
基金资产的估值目的是客观、准确地反映基金资产的价值。基金资产的估值是基金管理人的一项重要职责。

2. 估值原则
基金资产的估值应遵循以下原则：
(1) 公允价值原则：基金资产的估值应以公允价值为基础。
(2) 一致性原则：基金资产的估值方法应保持一致。
(3) 及时性原则：基金资产的估值应及时进行。

3. 估值程序
基金资产的估值程序如下：
(1) 基金管理人负责基金资产的估值。
(2) 基金托管人负责复核基金资产的估值。
(3) 基金管理人应在每个估值日结束前，将基金资产的估值结果发送给基金托管人。

(五) 基金资产估值

1. 估值目的
基金资产的估值目的是客观、准确地反映基金资产的价值。基金资产的估值是基金管理人的一项重要职责。

2. 估值原则
基金资产的估值应遵循以下原则：
(1) 公允价值原则：基金资产的估值应以公允价值为基础。
(2) 一致性原则：基金资产的估值方法应保持一致。
(3) 及时性原则：基金资产的估值应及时进行。

3. 估值程序
基金资产的估值程序如下：
(1) 基金管理人负责基金资产的估值。
(2) 基金托管人负责复核基金资产的估值。
(3) 基金管理人应在每个估值日结束前，将基金资产的估值结果发送给基金托管人。

(六) 基金资产估值

1. 估值目的
基金资产的估值目的是客观、准确地反映基金资产的价值。基金资产的估值是基金管理人的一项重要职责。

2. 估值原则
基金资产的估值应遵循以下原则：
(1) 公允价值原则：基金资产的估值应以公允价值为基础。
(2) 一致性原则：基金资产的估值方法应保持一致。
(3) 及时性原则：基金资产的估值应及时进行。

3. 估值程序
基金资产的估值程序如下：
(1) 基金管理人负责基金资产的估值。
(2) 基金托管人负责复核基金资产的估值。
(3) 基金管理人应在每个估值日结束前，将基金资产的估值结果发送给基金托管人。

1. 基金资产估值
基金资产的估值目的是客观、准确地反映基金资产的价值。基金资产的估值是基金管理人的一项重要职责。

2. 估值原则
基金资产的估值应遵循以下原则：
(1) 公允价值原则：基金资产的估值应以公允价值为基础。
(2) 一致性原则：基金资产的估值方法应保持一致。
(3) 及时性原则：基金资产的估值应及时进行。

3. 估值程序
基金资产的估值程序如下：
(1) 基金管理人负责基金资产的估值。
(2) 基金托管人负责复核基金资产的估值。
(3) 基金管理人应在每个估值日结束前，将基金资产的估值结果发送给基金托管人。

1. 基金资产估值
基金资产的估值目的是客观、准确地反映基金资产的价值。基金资产的估值是基金管理人的一项重要职责。

2. 估值原则
基金资产的估值应遵循以下原则：
(1) 公允价值原则：基金资产的估值应以公允价值为基础。
(2) 一致性原则：基金资产的估值方法应保持一致。
(3) 及时性原则：基金资产的估值应及时进行。

3. 估值程序
基金资产的估值程序如下：
(1) 基金管理人负责基金资产的估值。
(2) 基金托管人负责复核基金资产的估值。
(3) 基金管理人应在每个估值日结束前，将基金资产的估值结果发送给基金托管人。

1. 基金资产估值
基金资产的估值目的是客观、准确地反映基金资产的价值。基金资产的估值是基金管理人的一项重要职责。

2. 估值原则
基金资产的估值应遵循以下原则：
(1) 公允价值原则：基金资产的估值应以公允价值为基础。
(2) 一致性原则：基金资产的估值方法应保持一致。
(3) 及时性原则：基金资产的估值应及时进行。

3. 估值程序
基金资产的估值程序如下：
(1) 基金管理人负责基金资产的估值。
(2) 基金托管人负责复核基金资产的估值。
(3) 基金管理人应在每个估值日结束前，将基金资产的估值结果发送给基金托管人。

1. 基金资产估值
基金资产的估值目的是客观、准确地反映基金资产的价值。基金资产的估值是基金管理人的一项重要职责。

2. 估值原则
基金资产的估值应遵循以下原则：
(1) 公允价值原则：基金资产的估值应以公允价值为基础。
(2) 一致性原则：基金资产的估值方法应保持一致。
(3) 及时性原则：基金资产的估值应及时进行。

3. 估值程序
基金资产的估值程序如下：
(1) 基金管理人负责基金资产的估值。
(2) 基金托管人负责复核基金资产的估值。
(3) 基金管理人应在每个估值日结束前，将基金资产的估值结果发送给基金托管人。

1. 基金资产估值
基金资产的估值目的是客观、准确地反映基金资产的价值。基金资产的估值是基金管理人的一项重要职责。

2. 估值原则
基金资产的估值应遵循以下原则：
(1) 公允价值原则：基金资产的估值应以公允价值为基础。
(2) 一致性原则：基金资产的估值方法应保持一致。
(3) 及时性原则：基金资产的估值应及时进行。

3. 估值程序
基金资产的估值程序如下：
(1) 基金管理人负责基金资产的估值。
(2) 基金托管人负责复核基金资产的估值。
(3) 基金管理人应在每个估值日结束前，将基金资产的估值结果发送给基金托管人。

1. 基金资产估值
基金资产的估值目的是客观、准确地反映基金资产的价值。基金资产的估值是基金管理人的一项重要职责。

2. 估值原则
基金资产的估值应遵循以下原则：
(1) 公允价值原则：基金资产的估值应以公允价值为基础。
(2) 一致性原则：基金资产的估值方法应保持一致。
(3) 及时性原则：基金资产的估值应及时进行。

3. 估值程序
基金资产的估值程序如下：
(1) 基金管理人负责基金资产的估值。
(2) 基金托管人负责复核基金资产的估值。
(3) 基金管理人应在每个估值日结束前，将基金资产的估值结果发送给基金托管人。

例三: 假定投资者在2010年3月15日成功提交了基金转换申请, 转出持有的前期末赎回基金1,000份, 转入后端收费基金A, 当日A基金基金份额净值为1.200元, 2010年3月16日该笔转换确认成功, 甲基金适用赎回费率为0.5%, 则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下:

项目	费用计算
转出基金份额(A)	1,000.00
转出基金T日基金份额净值(B)	1.200
转出总金额(C=A*B)	1,200.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
转出基金费用(E=C*D)	6.00
转换金额(F=C-E)	1,194.00
转入基金费用(G)	0.00
净转入金额(H=F-G)	1,194.00
转入基金T日基金份额净值(I)	1.500
转入基金份额(J=H/I)	796.00

例四: 假定投资者在T日转出前期末赎回基金1,000份, 转入不收取申购费用基金A, 当日A基金基金份额净值为1.300元, 甲基金赎回费率为0.5%, 则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下:

项目	费用计算
赎回基金份额(K)	796.00
赎回日基金份额净值(L)	1.300
赎回总金额(M=K*L)	1,034.80
赎回费用(N)	0.00
适用后端申购费率(O)	1.2%
后端申购费(P=K*O/(1+O))	14.16
赎回金额(Q=M-N-P)	1,020.64

例五: 假定投资者在T日转出10,000份甲基金基金份额(前端收费模式), 甲基金申购费率为1.0%, 当日甲基金基金份额净值为1.200元, 甲基金赎回费率为0.5%, 则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下:

项目	费用计算
转出基金份额(A)	10,000.00
转出基金T日基金份额净值(B)	1.200
转出总金额(C=A*B)	12,000.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
赎回基金费用(E=C*D)	60.00
转出基金费用(F=C-E)	11,940.00
转入基金费用(G)	0.00
净转入金额(H=F-G)	11,940.00
转入基金T日基金份额净值(I)	1.500
转入基金份额(J=H/I)	796.00

例六: 假定投资者在T日转出10,000份甲基金基金份额(前端收费模式), 甲基金申购费率为1.0%, 当日甲基金基金份额净值为1.200元, 甲基金赎回费率为0.5%, 则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下:

项目	费用计算
转出基金份额(A)	10,000.00
转出基金T日基金份额净值(B)	1.200
转出总金额(C=A*B)	12,000.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
赎回基金费用(E=C*D)	60.00
转出基金费用(F=C-E)	11,940.00
转入基金费用(G)	0.00
净转入金额(H=F-G)	11,940.00
转入基金T日基金份额净值(I)	1.500
转入基金份额(J=H/I)	796.00

例七: 假定投资者在2010年3月15日成功提交了基金转换申请, 转出持有的前期末赎回基金10,000份, 转入后端收费基金A, 当日A基金基金份额净值为1.200元, 2010年3月16日该笔转换确认成功, 甲基金适用赎回费率为0.5%, 则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下:

项目	费用计算
赎回基金份额(K)	796.00
赎回日基金份额净值(L)	1.300
赎回总金额(M=K*L)	10,348.00
赎回费用(N)	0.00
适用后端申购费率(O)	1.2%
后端申购费(P=K*O/(1+O))	14.16