基金管理人:上投摩根基金管理有限公司
基金托管人:中国农业银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一六年三月三十日

# 上投摩根新兴动力混合型证券投资基金

## 2015 年度报告摘要

### §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。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意,并由董事长签发。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2016年3月29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业绩。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。

本基金的基金名称自2015年7月21日起由上投摩根新兴动力股票型证券投资基金变更为上投摩根新兴动力混合型证券投资基金。该变更不涉及基金份额持有人权利义务关系的变化,亦不涉及投资目标、投资范围和投资策略的变更,对本基金的投资及基金份额持有人利益无实质性不利影响。

本基金乃依照中港基金互认安排已获香港证券及期货事务监察委员会(下称"香港证监会")之认可在香港公开发售的内地基金。香港证监会认可不等于对该产品作出推介或认许,亦不是对该产品的商业利弊或表现作出保证。更不代表该产品适合所有投资者,或认许该产品适合任何个别投资者或任何类别的投资者。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告期自2015年1月1日起至12月31日止。

### §2 基金简介

2.1基金基本情况

| | |
|---|---|
| 基金简称 | 上投摩根新兴动力混合 |
| 基金主代码 | 377240 |
| 交易代码 | 377240 |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 |
| 基金合同生效日 | 2011年7月13日 |
| 基金管理人 | 上投摩根基金管理有限公司 |
| 基金托管人 | 中国农业银行股份有限公司 |
| 报告期末基金份额总额 | 1,002,881,036.45份 |
| 基金合同存续期 | 不定期 |

2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 本基金在把握经济结构调整和产业升级的发展趋势基础上,充分挖掘新兴产业发展中的投资机会,重点关注新兴产业中的优质上市公司,并兼顾传统产业中具备新成长动力的上市公司进行投资,在有效控制风险的前提下,追求基金资产的稳定增值。 |
| 投资策略 | 本基金管理人认为,从经济发展的中长期趋势看,转变经济发展方式实现经济转型已经成为我国在相当长一段时期内经济发展的首要任务。在后金融危机时期,我国经济面临外需放缓、内部经济结构矛盾突出等问题,要实现经济持续健康的发展必须加快经济结构和产业结构的调整。<br>纵观世界各国和地区的经济发展历程,新兴产业的崛起和传统产业的升级换代是经济转型的主要驱动力。可以预见的是,新兴产业内生的市场潜力在政府大力扶持的激发下,将带动相关行业上下游全面发展,其间蕴藏着巨大的投资机会。而部分传统产业也将通过新技术、新的商业模式或生产方式等实现产业升级,获取新的成长驱动力。本基金一方面将从新兴产业出发,深入挖掘新兴产业发展过程中带来的投资机会,另一方面将关注传统产业中成长公司的投资。 |
| 业绩比较基准 | 沪深300指数收益率×80%+上证国债指数收益率×20% |
| 风险收益特征 | 本基金属于混合型基金产品,预期风险和收益水平低于股票型基金,高于债券型基金和货币市场基金,属于风险水平较高的基金产品。 |

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 | | 上投摩根基金管理有限公司 | 中国农业银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 胡迪 | 李芳菲 |
| | 联系电话 | 021-38794888 | 010-66060069 |
| | 电子邮箱 | services@clfm.com | lifangfei@abchina.com |
| 客户服务电话 | | 400-889-4888 | 95599 |
| 传真 | | 021-20628400 | 010-68121816 |

2.4 信息披露方式

| | |
|---|---|
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | http://www.clfm.com |
| 基金年度报告备置地点 | 基金管理人、基金托管人的办公场所 |

### §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

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 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|---|---|---|---|
| 本期已实现收益 | 972,868,439.33 | 139,554,948.50 | 562,331,584.15 |
| 本期利润 | 1,152,862,430.71 | -114,972,538.32 | 858,012,699.35 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 1.0197 | -0.0927 | 0.4945 |
| 本期基金份额净值增长率 | 68.39% | -5.50% | 47.15% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2015年末 | 2014年末 | 2013年末 |
| 期末可供分配基金份额利润 | 1.2069 | 0.3748 | 0.2514 |
| 期末基金资产净值 | 2,592,525,647.55 | 1,180,558,659.58 | 2,524,619,183.03 |
| 期末基金份额净值 | 2.585 | 1.563 | 1.654 |

注:上述期间实现数据按基金本期利息收入、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,对期末可供分配利润,采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

2.上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,开放式基金的申购赎回费、红利再投资费、基金转换费等),计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 期末净值表现

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去三个月 | 31.28% | 2.15% | 13.57% | 1.34% | 17.71% | 0.81% |
| 过去六个月 | -4.05% | 3.12% | -12.62% | 2.14% | 8.57% | 0.98% |
| 过去一年 | 65.39% | 2.94% | 5.68% | 1.99% | 59.71% | 0.95% |
| 过去三年 | 129.98% | 2.09% | 41.07% | 1.43% | 88.91% | 0.66% |
| 过去五年 | - | - | - | - | - | - |
| 自基金合同生效起至今 | 158.50% | 1.82% | 21.66% | 1.32% | 136.84% | 0.50% |

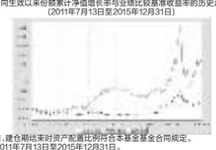
注:本基金的业绩比较基准为:沪深300指数收益率×80%+上证国债指数收益率×20%。

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

上投摩根新兴动力混合型证券投资基金

自基金合同生效以来份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2011年7月13日至2015年12月31日)



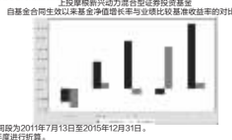
注:本基金建仓期自2011年7月13日至2012年1月12日,建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

本基金合同生效日为2011年7月13日,图示时间段为2011年7月13日至2015年12月31日。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

上投摩根新兴动力混合型证券投资基金

自基金合同生效以来基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图



注:本基金于2011年7月13日正式成立,图示的时间段为2011年7月13日至2015年12月31日。

合同生效当年按照实际存续期计算,不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未来未进行过利润分配。

### §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

上投摩根基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准,于2004年5月12日正式成立。公司由上海国际信托投资有限公司(2007年10月8日更名为"上海国际信托有限公司")与摩根资产管理(英国)有限公司合资设立,注册资本为2.5亿元人民币,注册地上海。截至2015年12月底,公司管理的基金共有四十七只,均为开放式基金,分别是:上投摩根中国优势证券投资基金、上投摩根货币市场基金、上投摩根阿尔法混合型证券投资基金、上投摩根双息平衡混合型证券投资基金、上投摩根成长先锋混合型证券投资基金、上投摩根内需动力混合型证券投资基金、上投摩根天使债券混合型证券投资基金、上投摩根天优债券混合型证券投资基金、上投摩根双核平衡混合型证券投资基金、上投摩根双核优势债券型证券投资基金、上投摩根行业轮动混合型证券投资基金、上投摩根大盘蓝筹股票型证券投资基金、上投摩根全球新兴市场混合型证券投资基金、上投摩根新兴动力混合型证券投资基金、上投摩根强化回报债券型证券投资基金、上投摩根健康品质生活混合型证券投资基金、上投摩根分红添利债券型证券投资基金、上投摩根中证消费服务领先指数证券投资基金、上投摩根核心优选混合型证券投资基金、上投摩根稳健添利债券型证券投资基金、上投摩根策略灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根上证180高股息率交易型开放式指数证券投资基金、上投摩根罗斯定期开放债券型证券投资基金、上投摩根红利回报混合型证券投资基金、上投摩根转型动力灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根双债增利债券型证券投资基金、上投摩根核心成长股票型证券投资基金、上投摩根民生需求股票型证券投资基金、上投摩根信用利债券型证券投资基金、上投摩根固金睿享定期开放债券型证券投资基金、上投摩根市场先锋债券型证券投资基金、上投摩根天添货币市场基金、上投摩根纯债添利债券型证券投资基金、上投摩根稳进回报混合型证券投资基金、上投摩根安全稳健股票型证券投资基金、上投摩根整合增动灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根动态多因子策略灵活配置证券投资基金、上投摩根智慧互联股票型证券投资基金、上投摩根科技前沿灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根新兴服务股票型证券投资基金、上投摩根医疗健康股票型证券投资基金和上投摩根文体休闲灵活配置混合型证券投资基金。

4.1.2基金经理(或基金经理小组)及基金经理取得的简介

| 姓名 | 职务 | 任本基金的基金经理(助理)期限 | | 证券从业年限 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 任职日期 | 离任日期 | | |
| 杜猛 | 本基金基金经理、国内权益投资一部投资总监、总经理助理 | 2011-07-13 | - | 14年 | 南京大学经济学硕士,先后任职于天同证券、中原证券、国信证券和中银国际证券,任研究员。2007年10月起加入上投摩根基金管理有限公司,历任行业专家、上投摩根中国优势证券投资基金基金经理助理。自2011年7月起担任上投摩根新兴动力混合型证券投资基金基金经理,自2013年3月至2015年9月同时担任上投摩根智选30混合型证券投资基金基金经理,自2014年5月至2014年12月同时担任上投摩根成长动力混合型证券投资基金基金经理,2014年12月起同时担任上投摩根内需动力混合型证券投资基金基金经理。 |
| 杨炀瑜 | 本基金基金经理助理 | 2014-12-29 | 2015-8-3 | 8年 | 2009年07月至2011年03月在广发基金管理有限公司担任研究员,自2011年3月起加入上投摩根基金管理有限公司,担任我公司国内权益投资一部基金经理助理,自2015年8月起担任上投摩根中国优势证券投资基金基金经理,2015年12月起同时担任上投摩根新兴服务股票型证券投资基金基金经理。 |

注:1.任职日期和离任日期均根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

2.杜猛先生为本基金首任基金经理,其任职日期取本基金基金合同生效之日。

3.证券从业的含义遵从行业协会《证券业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

在本报告期内,基金管理人不存在损害基金份额持有人利益的行为,勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益,本基金管理人遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规,《上投摩根新兴动力混合型证券投资基金基金合同》规定,基金经理对个股和投资组合的比例遵循了投资决策委员会的决议意见,并没有发生所符合基金合同和法律法规的禁止性投资行为。

本报告期内中国证监会上海监管局对公司进行了常规全面现场检查,就公司内部控制提出了相应改进意见并采取责令改正的行政监管措施,公司已经按照要求完成了改进工作。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1公平交易制度和控制方法

本公司按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等相关法律法规的要求,制订了《上投摩根基金管理有限公司公平交易制度》,规范了公司所管理的所有投资组合的股票、债券等投资品种的投资管理活动,同时涵盖了授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节,以确保本公司管理的不同投资组合均得到公平对待。

公司执行自上而下的正规授权体系,依次为投资决策委员会、投资总监、经理人、经理人在规授权范围内自主决策。投资决策委员会和投资总监拥有除干预具体投资权范围内的投资活动,公司已建立客观的研究方法,严格利用内幕信息作为投资依据,各投资组合享有公平的投资决策机会。公司建立集中交易制度,执行公平交易分配,对于交易所市场投资活动,不同投资组合在买卖同一证券时,按照时间优先、比例分配的原则在各投资组合间公平分配交易机会;对于银行间市场投资活动,通过交易对手库控制和交易室询价机制,严格防范交易对手风险并抽检价格公允性;对于一级市场申购投资行为,遵循价格优先、比例分配的原则,根据事前独立做出的分配和配售对交易结果进行公平分配。

公司制订了《异常交易监控与报告制度》,通过系统和人工相结合的方式进行投资交易行为的监控分析,并执行异常交易行为监控分析记录工作机制,确保公平交易可稽核。公司分别于每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的收益率差异及不同时间窗下同向交易的交易价差进行分析,并留存报告备查。

4.3.2公平交易制度的执行情况

报告期内,公司严格执行上述公平交易制度和控制方法,开展公平交易工作。通过对不同投资组合之间的收益率差异、以及不同投资组合之间同向交易和反向交易的交易时机和交易价差等方面的监控分析,公司未发现整体公平交易执行出现异常的情况。

其中,在同向交易的监控和分析方面,根据法规要求,公司对不同投资组合的同日和临近交易日的同向交易作为进行监控,通过定期抽查剔述的同向交易行为,促性分析交易时机、对比不同投资组合长期的交易趋势,重点关注任何可能导致不公平交易的情形,并对异常投资组合经理对异常交易情况进行合理解释,同时,公司根据法规的要求,通过系统模块定期对连续四个季度内不同投资组合在不同时间窗(1日内、3日内、5日内)的同向交易价差进行分析,采用概率统计方法,主要关注不同投资组合之间同向交易价差均值为零的显著性检验,以及同向交易价格占优的交易次数占比分析。

报告期内,通过前述分析方法,未发现不同投资组合之间同向交易价差异常的情况。

4.3.3异常交易行为的专项说明

报告期内,通过对交易价格、交易时间、交易方向等的抽样分析,公司未发现存在异常交易行为。

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交易量超过该证券当日成交量的5%的情形: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交易量超过该证券当日成交量的5%的次数为零次,均发生在规避化投资组合与主动管理投资组合之间。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

2015年A股市场先扬后抑,经历了巨大的震荡,年内波动幅度之大在过去的历史中从未发生过。这不仅意味着A股的宏观环境在发生深刻变化,微观环境同样也发生了巨大变化,在未来投资者必须意识并摆脱这种变化。

虽然中国宏观经济增速仍然处在下行阶段,但我们观察到政府也在做出相应的对策,并对此抱有期望。同时,我们也发现国内的一些新兴产业正在发生积极向上的变化,未来将成为中国经济增长的新动力。本基金依照契约,重点投资了新兴行业的优势公司,取得了明显的超额收益。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

本报告期本基金份额净值增长率为65.39%,同期业绩比较基准收益率为5.68%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

市场在2015年跌宕起伏,相信每位投资者都会对这一年记忆深刻。这里面有经验也有教训。展望2016年,市场依旧外弱国美,传统经济的低迷可能依然持续,受制于汇率、货币政策可操纵的空间已经不大。2016年经济最长更多的需要财政政策的发力,我们将持续的关注政策可能带来的投资机会。

相关资料显示,未来10-20年经济增长的最大动力,证券市场最大的投资机会也将来源于此。我们将充分深入研究,寻找新兴产业中长期成长的公司,力争为基金持有人创造持续稳定收益。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本公司的基金估值和会计核算由基金会计部负责,根据相关的法律法规规定,基金净值的核算、基金份额净值的计算、会计科目的设置、会计核算、账务处理、会计报表的编制、会计复核、会计档案的管理等工作均由基金会计部人员独立完成。公司设有估值委员会,并制订有关估值政策,估值委员会成员包括公司管理层、督察长、基金会计、风险管理等方面的负责人以及相关基金经理,所有相关成员均具有丰富的证券基金行业从业经验。公司估值委员会对估值事项发表意见,评估基金估值的公允性和合规性。基金经理参加估值委员会的重要成员,参与估值程序和估值技术的讨论。估值委员会各方不存在任何重大利益冲突。

4.7管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期本基金未实施收益分配。

4.8报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

### §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

在托管本基金的过程中,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,对本基金基金管理人—上投摩根基金管理有限公司 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12月31 日基金的投资运作,进行了认真、独立的会计核算和投资的投资监督,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。

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

本托管人认为,上投摩根基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上,不存在损害基金份额持有人利益的行为,在规范期内,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的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为,上投摩根基金管理有限公司在编制基金信息披露事务符合《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,未发现有损害基金持有人利益的行为。

§6 审计报告

上投摩根新兴动力混合型证券投资基金2015年度财务会计报告已由普华永道中天会计师事务所有限公司审计,注册会计师陈令、曹阳签字出具了"无保留意见的审计报告"(编号:普华永道中天审字(2016)第2136号)。

投资者可通过登载了本基金管理人网站的年度报告正文查看审计报告全文。

### §7年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:上投摩根新兴动力混合型证券投资基金

报告截止日:2015年12月31日

单位:人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2015年12月31日 | 上年度末 2014年12月31日 |
|---|---|---|---|
| 资产: | | - | - |
| 银行存款 | 7.4.7.1 | 290,835,156.15 | 79,018,306.25 |
| 结算备付金 | | 20,226,200.34 | 4,779,988.95 |
| 存出保证金 | | 3,268,162.70 | 808,857.98 |
| 交易性金融资产 | 7.4.7.2 | 2,336,577,505.28 | 1,117,909,146.67 |
| 其中:股票投资 | | 2,231,483,192.59 | 1,067,180,178.55 |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | 105,094,312.69 | 50,728,968.12 |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 贵金属投资 | | - | - |
| 衍生金融资产 | 7.4.7.3 | - | - |
| 买入返售金融资产 | 7.4.7.4 | - | 47,200,000.00 |
| 应收证券清算款 | | - | 33,735,284.32 |
| 应收利息 | 7.4.7.5 | 6,088,352.20 | 1,664,619.48 |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | 786,684.44 | 687,803.16 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | 7.4.7.6 | - | - |
| 资产总计 | | 2,657,782,061.11 | 1,285,804,006.81 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2015年12月31日 | 上年度末 2014年12月31日 |
| 负债: | | - | - |
| 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | 7.4.7.3 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | - | 9,999,895.00 |
| 应付证券清算款 | | 46,113,536.74 | 77,621,810.83 |
| 应付赎回款 | | 4,346,580.57 | 11,868,774.64 |
| 应付管理人报酬 | | 3,357,702.78 | 1,761,847.15 |
| 应付托管费 | | 559,617.13 | 293,641.16 |
| 应付销售服务费 | | - | - |
| 应付交易费用 | 7.4.7.7 | 10,213,411.71 | 2,985,146.74 |
| 应交税费 | | - | - |
| 应付利息 | | - | 32,480.28 |
| 应付利润 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | 7.4.7.8 | 665,564.63 | 681,781.43 |
| 负债合计 | | 65,256,413.56 | 105,245,347.23 |
| 所有者权益: | | - | - |
| 实收基金 | 7.4.7.9 | 1,002,881,036.45 | 755,408,273.09 |
| 未分配利润 | 7.4.7.10 | 1,589,644,611.10 | 425,150,386.49 |
| 所有者权益合计 | | 2,592,525,647.55 | 1,180,558,659.58 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,657,782,061.11 | 1,285,804,006.81 |

注:报告截止日2015年12月31日,基金份额净值2.585元,基金份额总额1,002,881,036.45份,均为A类基份额。

7.2 利润表

会计主体:上投摩根新兴动力混合型证券投资基金

本报告期:2015年1月1日至2015年12月31日

单位:人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2015年1月1日至2015年12月31日 | 上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日 |
|---|---|---|---|
| 一、收入 | | 1,251,621,047.06 | -65,104,701.68 |
| 1.利息收入 | | 7,283,060.09 | 2,819,659.38 |
| 其中:存款利息收入 | 7.4.7.11 | 2,189,443.61 | 1,147,426.76 |
| 债券利息收入 | | 5,012,913.07 | 1,239,042.48 |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | 80,703.41 | 433,190.14 |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.投资收益(损失以"-"填列) | | 1,060,986,739.67 | 183,966,019.02 |
| 其中:股票投资收益 | 7.4.7.12 | 1,057,082,109.34 | 173,936,182.98 |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | 7.4.7.13 | -137,070.00 | 1,462,650.66 |
| 资产支持证券投资收益 | | - | - |
| 贵金属投资收益 | | - | - |
| 衍生工具收益 | 7.4.7.14 | - | - |
| 股利收益 | 7.4.7.15 | 4,041,700.33 | 8,567,185.38 |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | 7.4.7.16 | 179,993,991.38 | -254,527,486.82 |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | | - | - |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | 7.4.7.17 | 3,357,255.92 | 2,637,106.74 |
| 减:二、费用 | | 98,758,616.35 | 49,867,836.64 |
| 1. 管理人报酬 | | 40,784,809.24 | 28,937,219.75 |
| 2. 托管费 | | 6,797,468.26 | 4,822,869.88 |
| 3. 销售服务费 | | - | - |
| 4. 交易费用 | 7.4.7.18 | 50,702,410.48 | 15,628,009.60 |
| 5. 利息支出 | | 17,013.62 | 32,480.28 |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | | 17,013.62 | 32,480.28 |
| 6. 其他费用 | 7.4.7.19 | 456,914.75 | 447,257.13 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | | 1,152,862,430.71 | -114,972,538.32 |
| 减:所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | | 1,152,862,430.71 | -114,972,538.32 |

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:上投摩根新兴动力混合型证券投资基金

本报告期:2015年1月1日至2015年12月31日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2015年1月1日至2015年12月31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) | 755,408,273.09 | 425,150,386.49 | 1,180,558,659.58 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 1,152,862,430.71 | 1,152,862,430.71 |
| 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) | 247,472,763.36 | 11,631,793.90 | 259,104,557.26 |
| 其中:1.基金申购款 | 1,537,671,971.34 | 1,945,162,133.33 | 3,482,834,104.67 |
| 2.基金赎回款 | -1,290,199,207.98 | -1,933,530,339.43 | -3,223,729,547.41 |
| 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) | 1,002,881,036.45 | 1,589,644,611.10 | 2,592,525,647.55 |

| 项目 | 上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31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) | 1,526,171,449.59 | 998,447,733.44 | 2,524,619,183.03 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | -114,972,538.32 | -114,972,538.32 |
| 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) | -770,763,176.50 | -458,324,808.63 | -1,229,087,985.13 |
| 其中:1.基金申购款 | 780,214,286.92 | 430,332,889.99 | 1,210,547,176.91 |
| 2.基金赎回款 | -1,550,977,463.42 | -888,657,698.62 | -2,439,635,162.04 |
| 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) | 755,408,273.09 | 425,150,386.49 | 1,180,558,659.58 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码(序号)从7.1至7.4,财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人:章晓麟,主管会计工作负责人:胡志强,会计机构负责人:张璐

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

上投摩根新兴动力混合型证券投资基(原名为上投摩根新兴动力股票型证券投资基金,以下简称"本基金")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[2011]904号《关于核准上投摩根新兴动力股票型证券投资基金募集的批复》核准,由上投摩根基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《上投摩根新兴动力股票型证券投资基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次募集期间为2011年7月8日,自2011年7月8日至2011年7月12日,募集了128,666,554.75元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2011)第277号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《上投摩根新兴动力股票型证券投资基金合同》于2011年7月13日正式生效,基金合同生效日的基金份额为455,174,298.50份普通份额,其中认购资金利息455,532.38份普通份额。本基金的基金管理人为上投摩根基金管理有限公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《上投摩根新兴动力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上市的股票(包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、货币市场工具、权证、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资组合中股票的比例范围为基金资产的60%-95%,债券等固定收益类资产占基金资产的0-40%,权证投资占基金资产净值的0-3%,并保持不低于基金资产净值5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券。本基金将不低于60%的股票资产投资于新兴产业中的优质上市公司和传统产业中具备新成长动力的上市公司股票。本基金的业绩比较基准为:沪深300指数收益率×80%+上证国债指数收益率×20%。

根据2014年中国证监会令第104号《公开募集证券投资基金运作管理办法》,上投摩根新兴动力股票型证券投资基金于2015年7月21日公告后更名为上投摩根新兴动力混合型证券投资基金。

根据《关于上投摩根新兴动力混合型证券投资基金设置基金份额类别并修改基金合同的公告》以及经修改的《上投摩根新兴动力混合型证券投资基金基金合同》,自2015年7月24日起,本基金根据申购费收取及申购赎回费率的不同,将基金份额分为不同的类别,两类基金份额分别计算基金净值和公布基金份额净值。仅在中国大陆地区销售,并收取申购和赎回费用的基金份额,称为A类基金份额;仅在中国香港地区销售,并收取申购和赎回费用的基金份额,称为H类基金份额。

本财务报表由本基金的基金管理人上投摩根基金管理有限公司于2016年3月29日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则-基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号-年度报告和半年度报告》、中国证券投资基金业协会(以下简称"中国基金业协会")颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《上投摩根新兴动力混合型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2015年度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2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 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同一致的说明

7.4.4.1 本报告期所采用的会计政策与最近一期年度报告相同一致的说明

本基金本报告期所采用的会计政策与最近一期年度报告相一致。

7.4.4.2 本报告期所采用的会计估计与最近一期年度报告相同一致的说明

对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外),鉴于其交易量和交易频率不足以提供持续的定价信息,本基金本报告期改为采用中证报价券商公司提供(中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准)所独立提供的估值结果确定公允价值。

除以上会计估计变更外,本基金本报告期所采用的其他会计估计与最近一期年度报告相一致。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1会计政策变更的说明

本基金本期会计政策无变更。

7.4.5.2会计估计变更的说明

对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外),鉴于其交易量和交易频率不足以提供持续的定价信息,本基金本报告期改为采用中证报价券商公司提供(中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准)所独立提供的估值结果确定公允价值。

7.4.5.3差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作,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。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入、股权的股息、红利收入、债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入,应由发行企业债券的单位负责代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得,持股期限在1个月以内(含1个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,于2015年9月8日前暂减按25%计入应纳税所得额,自2015年9月8日起,暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股,解禁后取得的股息、红利收入,按照上述规定计算纳税,持股时间自解禁日起计算;解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税,买入股票不征收股票交易印花税。

7.4.7关联方关系

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|---|---|
| 上投摩根基金管理有限公司 | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国农业银行股份有限公司("中国农业银行") | 基金托管人、基金代销机构 |
| 上海国际信托有限公司("上海信托") | 基金管理人的股东 |
| 摩根资产管理(英国)有限公司 | 基金管理人的股东 |
| 上信资产管理有限公司 | 基金管理人的股东上海国际信托有限公司控制的公司 |
| 上海国利货币经纪有限公司 | 基金管理人的股东上海国际信托有限公司控制的公司 |
| J.P.MorganInvestmentManagementLimited | 基金管理人的股东摩根资产管理(英国)有限公司控制的公司 |
| J.P.Morgan&CSInvestments(GP)Limited | 基金管理人的股东摩根资产管理(英国)有限公司控制的公司 |

注:下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.8本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1通过关联方交易单元进行的交易

无。

7.4.8.2关联方报酬

7.4.8.2.1基金管理费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2015年1月1日至2015年12月31日 | 上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 40,784,809.24 | 28,937,219.75 |
| 其中:支付销售机构的客户维护费 | 4,478,606.30 | 7,210,183.40 |

注:支付基金管理人上投摩根基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值1.5%的年费率计提,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X1.5%/当年天数。

7.4.8.2.2基金托管费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2015年1月1日至2015年12月31日 | 上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 6,797,468.26 | 4,822,869.88 |

注:支付基金托管人中国农业银行的托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:

日托管费=前一日基金资产净值X0.25%/当年天数。

7.4.8.3与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

7.4.8.4各关联方投资本基金的情况

7.4.8.4.1投资南方基金管理人该项国有资金投资本基金的情况

| 项目 | 本期@2015年1月1日至@2015年12月31日 | 上年度可比期间@2014年1月1日至@2014年12月31日 |
|---|---|---|
| 基金合同生效日持有的基金份额 | - | - |
| 报告期初持有的基金份额 | - | - |
| 报告期间申购/买入总份额 | 1,075,259.57 | - |
| 报告期间因拆分变动份额 | - | - |
| 减:报告期间赎回/卖出总份额 | - | - |