上投摩根转型动力灵活配置混合型证券投资基金

【2015】年度报告摘要

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

§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。

基金托管人中国建设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	上投摩根转型动力混合
基金主代码	000328
交易代码	000328
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2013年11月25日
基金管理人	上投摩根基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	1,379,217,587.09份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	通过投资于符合政策扶植和经济发展方向,具有长期发展潜力的上市公司,充分把握中国未来经济转型带来的投资机会,力争实现基金资产的长期稳健增值。
投资策略	本基金将以经济转型作为行动配置和个股选择的主线,重点投资于受益于经济转型和政策扶持,具有良好基本面和持续成长能力的上市公司,力争实现基金资产的长期稳定增值。 在行业配置层面,本基金将运用“自上而下”的方法,通过对国内外宏观经济、经济结构转型的方向,国家经济政策、产业政策导向的深入研究,挖掘受益于国家经济转型,具有较大成长空间的行业。在个股选择层面,本基金将主要采用“自下而上”的方法,在备选行业内深入研究,通过定量与定性相结合的分析方法,综合分析上市公司的业绩质量、成长性和估值水平等,精选具有良好成长性、估值合理的个股。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×80%+中债总指数收益率×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,属于较高风险收益水平的基金产品。

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	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	胡迪	田青
	联系电话	021-38294888	010-67596096
	电子邮箱	service@scfm.com	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		400-889-4888	010-67596096
传真		021-20624400	010-66275853

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.cifm.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11月25日(基金合同生效日)至2013年12月31日
本期已实现收益	-184,002,960.73	-54,590,765.04	1,617,889.33
本期利润	-113,361,656.31	-73,836,661.24	6,684,504.45
加权平均基金份额本期利润	-0.1569	-0.0657	0.0044
本期基金份额净值增长率	96.66%	-75.7%	0.40%
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	0.3816	-0.0722	0.0011
期末基金资产净值	2,516,426,912.85	531,989,045.65	1,527,829,724.38
期末基金份额净值	1.825	0.928	1.004

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,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较低数。

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 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	17.21%	1.85%	13.66%	1.34%	3.55%	0.51%
过去六个月	-0.76%	2.92%	-12.53%	2.14%	11.77%	0.78%
过去一年	96.66%	2.79%	5.37%	1.99%	91.29%	0.80%
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	82.50%	2.09%	46.90%	1.53%	35.60%	0.56%

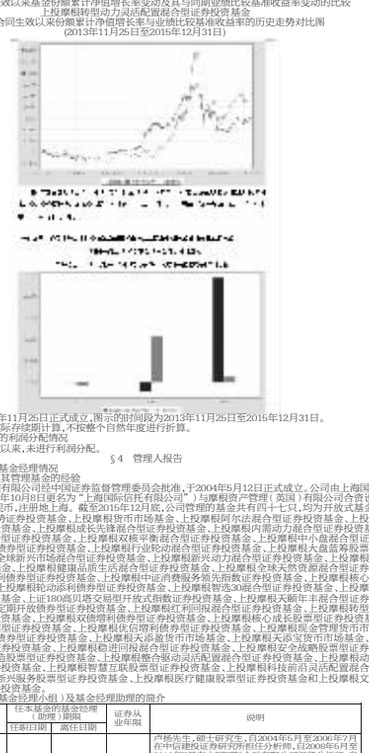
注:本基金的业绩比较基准为:沪深300指数收益率×80%+中债总指数收益率×20%

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

上投摩根转型动力灵活配置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业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2013年11月25日至2015年12月31日)



注:本基金于2013年11月25日正式成立,图示的时间段为2013年11月25日至2015年12月31日。

合同生效当年按实际存续期计算,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

本基金自合同生效以来,未曾利润分配。

§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、上投摩根亚太优势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、上投摩根中小盘混合型证券投资基金、上投摩根纯债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、上投摩根全球资产配置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、上投摩根新兴市场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、上投摩根全球天然资源混合型证券投资基金、上投摩根分红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、上投摩根新兴产业股票型证券投资基金、上投摩根智享30混合型证券投资基金、上投摩根核心成长股票型证券投资基金、上证180高贝塔交易型开放式指数证券投资基金、上投摩根天颐年丰混合型证券投资基金、上投摩根岁岁盈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、上投摩根优质资源混合型证券投资基金、上投摩根优信增利债券型证券投资基金、上投摩根低碳经济混合型证券投资基金、上投摩根纯债丰利债券型证券投资基金、上投摩根天添盈货币市场基金、上投摩根天添宝货币市场基金、上投摩根纯债添利债券型证券投资基金、上投摩根进问混合型证券投资基金、上投摩根安全战略股票型证券投资基金、上投摩根中证银行指数证券投资基金、上投摩根整合驱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(助理)期限 任职日期	离任日期	证券从业年限	说明
卢扬	本基金基金经理	2014-10-30	-	10年	卢扬先生,硕士研究生,自2004年5月至2006年7月在中信建投证券研究所担任分析师,自2006年5月至2010年7月在中国国际金融有限公司担任分析师,自2010年7月起上投摩根基金管理有限公司任基金经理助理兼行业专家一职,自2014年10月至2015年1月担任上投摩根内需动力混合型证券投资基金基金经理,自2014年10月起任上投摩根转型动力灵活配置混合型证券投资基金基金经理,自2015年2月起同时担任上投摩根安全战略股票型证券投资基金基金经理。
罗建辉	本基金基金经理	2013-11-25	2015-1-30	16年	南京大学管理学硕士,1999年7月至2002年9月在东方证券有限责任公司资产管理部从事投资研究工作,2002年10月至2006年6月在金鹰基金管理有限公司从事投资研究工作;2006年7月至2007年7月在平安资产管理有限责任公司从事成长股票组合的管理工作,2008年7月加入上投摩根基金管理有限公司,主要从事股票市场及上市公司投资为其实产业投资研究的工作。2009年10月至2015年1月任上投摩根双核平衡混合型证券投资基金基金经理,2010年12月至2013年6月担任上投摩根大盘蓝筹股票型证券投资基金基金经理,2013年6月至2015年1月担任上投摩根核心优选混合型证券投资基金基金经理。

注:1.上投摩根基金管理有限公司决定聘任罗建辉为上投摩根转型动力灵活配置混合型证券投资基金的基金经理,自2015年2月起生效。

2.罗建辉先生为本基金首任基金经理,其任职日期指本基金合同生效之日。

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、《上投摩根转型动力灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的规定。除以下情况外,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授权限制,基金投资比例符合合同和法律法规的要求;本基金管理出现个别由于市场原因引起的投资组合的投资指标被动偏离相关比例要求的情形,但工作规定时间内调整完毕。

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,公司已经按期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》,规范了公司所管理所有投资组合的投资、债券等投资品种的投资管理活动,同时施置了投资、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动环节,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三级授权体系,依次为投资决策委员会、投资总监、经理人,经理人在其授权范围内自主决策,投资决策委员会和投资总监拟公司基金管理人和托管人的授权范围内对投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动进行监督和指导。

公司执行自上而下的三级授权体系,依次为投资决策委员会、投资总监、经理人,经理人在其授权范围内自主决策,投资决策委员会和投资总监拟公司基金管理人和托管人的授权范围内对投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动进行监督和指导。

基金经理在投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动环节上,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三级授权体系,依次为投资决策委员会、投资总监、经理人,经理人在其授权范围内自主决策,投资决策委员会和投资总监拟公司基金管理人和托管人的授权范围内对投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动进行监督和指导。

基金经理在投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动环节上,以确保本公司管理的不同投资组合均得到公平对待。

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行为进行监控,通过定期抽查和逐笔同向交易行为,定性分析交易时机、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。对于同时的异常情况,由相关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内(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%的次数为两次,均发生在短期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运作分析

2015年是资本市场全面拥抱新经济的一年,改革预期叠加杠杆资金推动了以新经济为代表的创业板指数大幅走强,全年创业板指数和创业板综合指数分别上涨84%、106.6%,而传统经济代表的大盘指数则被市场所抛弃,全年上证综指和沪深300分别仅上涨9.4%、5.6%,结构分化非常明显。

回顾2015年的行情,一方面固定资产投资、房地产投资、工业增加值等为代表的传统经济指标呈现出加速下行的趋势;另一方面,国企改革和万众创新被寄予厚望,成为推动中国经济转轨转型的两大抓手。在此背景之下,资本市场的广大参与者对于新兴的概念,这其中互联网与传统经济的融合成为推动行情大发展的主旋律。

针对这段时间的市场特征,我们将配置的重点集中在了新经济代表的计算机、传媒等板块上,取得了不错的效果,为基金份额持有人带来了良好的收益。

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96.66%,同期业绩比较基准收益率为5.37%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望2016年,风险与机遇并存:1.货币政策宽松的空间愈发有限;2.注册制以及大股东解禁对于股市场的供给冲击逐步体现;3.以美元计价为代表的个股估值高而在上,4.美联储QE的逐步退出降低了全球的风险偏好程度,也加大了全球金融市场的波动。但不极左面的因素也有不少,供给侧改革的适时推出夯实了中国经济结构转型的基础,经济增速下滑的速度逐步放缓,第二产业逐步现代第二产业成为中国经济发展的引擎等等。

在市场层之下,我们将继续发掘机构投资者在价值投资方面的优势,去粗取精,去伪存真,在仓位可控的前提下,选择估值合理、符合国家经济结构转型以及消费升级方向的行业和个股交入并持有,力争为投资者带来更好的回报。

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、基金合同的约定,制定了内部控制措施,对基金估值和会计核算的各个环节和整个流程进行风险控制,目的是保证基金估值和会计核算的准确性。基金会计部人员均具备基金从业资格和相关工作经历。本公司成立了估值委员会,并制订有关议事规则。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估值从业经验。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理性。基金经理是估值委员会的重要成员,参加估值委员会会议,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

本报告期本基金未进行利润分配。

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

本报告期,中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽责以负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,本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定,对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,对本基金的投资运作方面进行了监督,发现个别监督指标不符合基金合同约定并及时通知了基金管理人,基金管理人在合理期限内进行了调整,对基金份额持有人利益未造成损害。

报告期内,本基金未实施利润分配。

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

本托管人复核审查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。

§6 审计报告

上投摩根转型动力灵活配置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审计,注册会计师陈玲、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21348号)。投资者可通过登载于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:上投摩根转型动力灵活配置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	203,906,984.42	17,324,454.41
结算备付金		31,685,706.76	3,280,144.75
存出保证金		2,649,732.60	482,911.23
交易性金融资产	7.4.7.2	2,269,978,820.81	515,236,284.24
其中:股票投资		2,240,051,820.81	462,834,470.36
基金投资		-	-
债券投资		29,927,000.00	52,401,915.88
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	-	-
应收证券清算款		-	5,229,847.30
应收利息	7.4.7.5	458,259.40	1,690,042.01
应收股利		-	-
应收申购款		101,746,687.04	559,846.26
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		2,610,426,191.03	543,803,640.20
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		-	-
应付证券清算款		76,138,449.23	5,792,994.09
应付赎回款		7,155,734.83	2,382,545.36
应付管理人报酬		2,744,617.61	827,660.13
应付托管费		457,436.27	137,943.34
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	7,132,443.40	2,308,169.37
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	370,596.84	365,292.26
负债合计		93,999,278.18	11,814,594.56
所有者权益:		-	-
实收基金	7.4.7.9	1,379,217,587.09	573,373,910.16
未分配利润	7.4.7.10	1,137,209,325.76	-41,384,864.51
所有者权益合计		2,516,426,912.85	531,989,045.65
负债和所有者权益总计		2,610,426,191.03	543,803,640.20

注:报告截止日2015年12月31日,基金份额总额1,825份,基金份额净值1,379,217,587.09元。

7.2 利润表

会计主体:上投摩根转型动力灵活配置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

资产	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		-61,709,097.16	-36,831,627.68
1.利息收入		2,495,367.67	5,909,985.11
其中:存款利息收入	7.4.7.11	1,124,490.27	1,751,147.15
债券利息收入		1,349,399.07	1,761,813.73
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		21,478.33	2,397,024.23
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		-137,549,150.91	-24,591,922.29
其中:股票投资收益	7.4.7.12	-141,885,970.55	-30,386,509.87
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	631,477.03	41,386.49
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	600,320.00	-
股利收益	7.4.7.15	3,105,022.61	5,753,201.09
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	7.4.7.16	70,641,304.42	-19,245,896.20
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	2,703,381.66	1,096,205.70
减:二.费用		51,652,559.15	37,005,033.56
1.管理人报酬		17,595,282.21	15,906,661.42
2.托管费		2,932,547.14	2,651,110.25
3.销售服务费		-	-
4.交易费用	7.4.7.18	30,721,335.35	18,022,333.49
5.利息支出		41,393.60	47,574.79
其中:卖出回购金融资产支出		41,393.60	47,574.79
6.其他费用	7.4.7.19	362,000.85	377,353.61
三.利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-113,361,656.31	-73,836,661.24
减:所得税费用		-	-
四.净利润(净亏损以“-”号填列)		-113,361,656.31	-73,836,661.24

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:上投摩根转型动力灵活配置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)	573,373,910.16	-41,384,864.51	531,989,045.65
二.本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-113,361,656.31	-113,361,656.31
三.本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净赎回额少以“-”号填列)	805,843,676.93	1,291,955,846.58	2,097,799,523.51
其中:1.基金申购款	2,321,537,450.89	2,119,292,044.60	4,440,829,495.49
2.基金赎回款	-1,515,693,773.96	-827,336,198.02	-2,343,029,971.98
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)	1,379,217,587.09	1,137,209,325.76	2,516,426,912.85

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)	1,521,145,219.93	6,684,504.45	1,527,829,724.38
二.本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-73,836,661.24	-73,836,661.24
三.本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净赎回额少以“-”号填列)	-947,771,309.77	25,767,292.28	-922,004,017.49
其中:1.基金申购款	37,990,626.55	-1,336,100.23	36,654,526.32
2.基金赎回款	-985,761,936.32	27,103,392.51	-958,658,543.81
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)	573,373,910.16	-41,384,864.51	531,989,045.65

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告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:章硕麟,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

上投摩根转型动力灵活配置混合型证券投资基金(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[2013]930号《关于核准上投摩根转型动力灵活配置混合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《上投摩根转型动力灵活配置混合型证券投资基金基金合同》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2013年10月24日至2013年11月20日,首次设立募集不包括认购资金利息共募集1,520,751,040.58元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2013)第731号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《上投摩根转型动力灵活配置混合型证券投资基金基金合同》于2013年11月25日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为1,521,145,219.93份基金份额,其中认购资金利息折合394,179.35份基金份额。本基金的基金管理人为上投摩根基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《上投摩根转型动力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具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(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(含中期票据、可转换债券、分离交易可转债、中小企业私募债等),货币市场工具、权证、资产支持证券、股指期货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(但须符合中国证监会相关规定)。本基金的投资组合比例为:股票等权益类资产占基金资产的0%-95%;其余资产投资于债券、货币市场工具、权证、资产支持证券等金融工具;权证投资占基金资产净值的0-3%;每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,保持现金或到期日在一年期以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为:沪深300指数收益率×80%+中债总指数收益率×20%。

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03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日及以后期间颁布的《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》、《上投摩根转型动力灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注7.4.9所示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业惯例等有关信息。

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指数有限公司根据《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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

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指数有限公司根据《中国证券投资基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,应由发行债券的企业在计息日时代扣代缴6%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
中国建设银行股份有限公司(“中国建设银行”)	基金托管人、基金销售机构
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. Morgan Investment Management 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
J.P. Morgan SCS Investments (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:7.5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	17,595,282.21	15,906,661.42
其中:支付销售机构的客户维护费	4,559,770.17	8,240,129.07

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1.50%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 X 1.50% / 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	2,932,547.14	2,651,110.25

注:支付基金托管人中国建设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 X 0.25% / 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各关联方的投资情况

7.4.8.4.1报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

7.4.8.4.2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

无。

7.4.8.5由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入情况

单位:人民币元

关联方名称	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	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	203,906,984.42	877,158.34	17,324,454.41	1,012,098.37

注:本基金在银行存款市基金托管人中国建设银行保管,按银行同业利率计息。

7.4.8.6本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.8.7其他关联交易事项的说明

无。

7.4.9期末(2015年12月31日)本基金持有的流通受限证券

7.4.9.1因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

7.4.9.2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(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
000876	新希望	2015-08-17	重大事项	17.61	2016-03-02	17.09	379,100.00	7,309,126.90	6,675,596.00	-
002612	朗姿股份	2015-12-22	重大事项	75.46	-	-	658,657.00	37,321,239.60	49,703,011.82	-
300