# 大成产业升级股票型证券投资基金(LOF) 2018年年度报告摘要

基金管理人:大成基金管理有限公司
基金托管人:中国农业银行股份有限公司
送出日期:2019年03月29日

§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2019年3月28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。

本报告财务资料已经审计。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了无保留意见的审计报告,请投资者注意阅读。

本报告期自2018年01月01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 | 大成产业升级股票(LOF) |
| 场内简称 | 大成产业 |
| 基金主代码 | 160919 |
| 交易代码 | 160919 |
| 基金运作方式 | 上市契约型开放式(LOF) |
| 基金合同生效日 | 2014年12月26日 |
| 基金管理人 | 大成基金管理有限公司 |
| 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 | 172,496,107.00份 |
| 基金合同存续期 | 不定期 |
| 基金份额上市的证券交易所 | 深圳证券交易所 |
| 上市日期 | 2015年1月9日 |

2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 本基金重点投资于与产业升级主题相关的行业和企业,在严格控制风险的前提下,力争把握标的行业投资机会实现基金资产的长期稳健增值。 |
| 投资策略 | 本基金采取"自上而下"的方式进行大类资产配置,根据对宏观经济、市场面、政策面等因素进行定量与定性相结合的分析研究,确定组合中股票、债券、货币市场工具及其他金融工具的比例。 |
| 业绩比较基准 | 沪深300指数收益率×80%+中证综合债券指数收益率×20% |
| 风险收益特征 | 本基金是股票型基金,其预期收益及风险水平高于货币市场基金、债券型基金与混合型基金,属于风险水平较高的基金。 |

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 | | 大成基金管理有限公司 | 中国农业银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 赵冰 | 贺婧 |
| | 联系电话 | 0755-83183388 | 010-66060069 |
| | 电子邮箱 | office@dcfundcom.cn | tgxxpl@abchina.com |
| 客户服务电话 | | 4008885558 | 95599 |
| 传真 | | 0755-83199588 | 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 | www.dcfund.com.cn |
| 基金年度报告备置地点 | 基金管理人及基金托管人住所 |

§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 | 2018年 | 2017年 | 2016年 |
|---|---|---|---|
| 本期已实现收益 | -32,637,093.63 | 22,538,720.66 | -173,729,077.82 |
| 本期利润 | -50,402,141.07 | 35,787,708.08 | -232,526,365.36 |
| 加权平均基金份额本期利润 | -0.2823 | 0.1225 | -0.5299 |
| 本期基金份额净值增长率 | -23.18% | 11.47% | -24.54% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2018年末 | 2017年末 | 2016年末 |
| 期末可供分配基金份额利润 | -0.0521 | 0.2345 | 0.1072 |
| 期末基金资产净值 | 163,511,332.90 | 230,738,291.77 | 324,339,028.11 |
| 期末基金份额净值 | 0.948 | 1.234 | 1.107 |

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、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,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

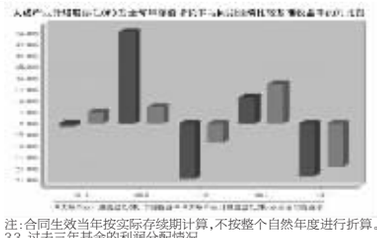
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 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 | -8.32% | 1.57% | -9.51% | 1.31% | 1.19% | 0.26% |
| 过去六个月 | -16.91% | 1.43% | -10.68% | 1.20% | -6.23% | 0.23% |
| 过去一年 | -23.18% | 1.41% | -19.28% | 1.07% | -3.90% | 0.34% |
| 过去三年 | -35.38% | 1.45% | -13.32% | 0.94% | -22.06% | 0.51% |
| 自基金合同生效起至今 | -9.94% | 1.98% | -2.49% | 1.28% | -7.45% | 0.70% |

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

注:本基金于2014年12月26日转型,按基金合同规定,基金管理人应当自基金转型之日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的约定。建仓期结束时,本基金的投资组合比例符合基金合同的约定。

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



注: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

无。

§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

大成基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1999]10号文批准,于1999年4月12日正式成立,是中国证监会批准成立的首批十家基金管理公司之一,注册资本为2亿元人民币,注册地为深圳。目前公司由三家股东组成,分别为中泰信托有限责任公司(50%)、光大证券股份有限公司(25%)、中国银河投资管理有限公司(25%)。公司业务资质齐全,是全国同时具有境内、境外社保基金管理人资格和基本养老保险基金管理人资格的四家基金公司之一,全面涵盖公募基金、机构投资、海外投资、财富管理、养老金管理、私募股权投资等业务,旗下大成国际资产管理公司具备QFII、RQFII以及QFLP等资格。

历经二十年的磨砺和沉淀,大成基金形成了以长期投资能力为核心竞争优势,打造了一支具有良好职业素养和丰富经验的资产管理队伍。目前已形成权益、固定收益、量化投资、商品期货、境外投资、大类资产配置等六大投资团队,全面覆盖各类投资领域。截至2018年12月31日,公司管理公募基金产品数量共81只。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

| 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 | | |
| 李林益 | 本基金基金经理 | 2015年7月7日 | - | 7 | 工学硕士。2011年6月加入大成基金管理有限公司,曾担任研究部研究员、基金经理助理。2015年7月7日起任大成产业升级股票型证券投资基金(LOF)基金经理。2017年9月12日起任大成价值增长证券投资基金基金经理。国籍:中国 |

注:1、任职日期、离任日期为本基金管理人作出决定之日。 2、证券从业年限的计算标准遵从行业协会《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

报告期内,本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定,以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下,为基金份额持有人谋求最大利益,无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的规定,公司制订了《大成基金管理有限公司公平交易制度》、《大成基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》,公司旗下投资组合严格按照制度的规定,参与股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动,内容包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等与投资管理活动相关的各个环节。研究部负责提供投资研究支持,投资部门负责投资决策,交易管理部负责实施交易并实时监控,监察稽核部负责事前监督、事中检查和事后稽核,风险管理部负责对交易情况进行合理性分析,通过多部门的协作互控,保证了公平交易的可操作、可稽核和可持续。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度。基金管理人运用统计分析方法和工具,对旗下所有投资组合间连续4个季度的日内、3日内及5日内股票及债券交易同向交易价差进行分析。分析结果我们:债券交易同向交易频率较低;股票同向交易溢价率较大主要来源于市场因素(如个股当日价格振幅较高)及组合经理交易时机选择,即投资组合成交时间不一致以及成交价格的日内较大变动导致个别些组合间的成交价格差异较大,但结合交易价差专项统计分析,未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内,基金管理人旗下所有投资组合未发现存在异常交易行为。主动投资组合同股票交易存在1笔同日反向交易,原因为投资策略需要。主动型投资组合与指数型投资组合之间或指数型投资组合之间存在股票同日反向交易,但不存在参与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股当日成交量5%的情形;主动投资组合同债券交易存在3笔同日反向交易,原因为投资策略需要。投资组合间相邻交易日反向交易的市场成交比例、成交均价等交易结果数据表明该类交易不对市场产生重大影响,无异常。

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运作分析

2018年,无论国内、国外,我们的世界发生了深刻的变化,资本市场波动性也大幅放大。强波动的市场是个显微镜,会进一步放大基金管理者的能力。本年度市场的最大特征是新时代背景下,权益类资产的高波动率。

过去一年,从板块来看,本基金在深入研究的基础上参与了C端付费的医疗服务产业链、民营大炼化、民参军、盐湖提锂工艺突破、新能源车电池中游集中度提升驱动盈利能力改善、次高端半导体产业链、品牌连锁产业链、云计算和高端制造产业链、工业互联网产业链等行业热点。 从大石化板块和疫苗板块取得了相应收益。个股选择方面,重仓个股收益率较高。在总结经验的基础上,今后将进一步提升投资策略,努力为持有人创造合理的投资回报。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 0.948元; 本报告期基金份额净值增长率为-23.18%,业绩比较基准收益率为-19.28%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

我们正处于历史性变革期,每个时代有其不同的发展环境,也有其不同的机遇和挑战。新的时代,我们变的是环境,不变的是对发展的追求,因环境的变化,我们仍处于并将长期处于战略机遇期,但战略机遇期的内涵发生了新的变化。

在历史性变革面前,对投资带来了巨大的挑战,同时也提供了巨大的机遇。对于明年的投资,判断形势显得尤其重要。

虽然"外部环境复杂严峻",但内因才是变化的根据,解决好内部的问题才是最终将复杂的外部环境转变为发展机遇的关键。当前,"我国经济运行主要矛盾仍然是供给侧结构性的",一方面,我们经济经历这轮发展后,出现了三大失衡:实体经济内部结构失衡、实体和服务业结构失衡、服务业内部结构失衡,失衡的背后是要素配置的低效,失衡的结果是债务压力显现,在资产价格处于高位的情况下很可能演变为系统性风险。另一方面,我们现在面临的问题是发展中的问题,需要通过更高质量的发展来解决,不着眼于发展来解决债务问题无疑是抱薪救火。这意味着我们未来发展的脉络将是以提高全要素生产率为导向,通过进一步深化改革、依靠技术进步来构建更高层级的经济系统。

落实到政策层面,"一个目标,两个结合"的趋势已然非常明显:以构建现代化经济体系为目标,把化解风险和培育新动能有机结合,把解决周期性问题和结构性问题有机结合。而在政策塑造现代化经济体系收益的领域和细分行业就是我们重点布局的方向。具体而言,主要是两方面机会:从"表演经济"向"能力经济"转型过程中,制度变革带来导向变化,良币驱逐劣币的生态得以形成,利润开始兑现带来资产价格重估的机会;从"孤岛经济"向"连锁经济"转型过程中,效率提升驱动规模效应显现,进而驱动资产价格重估。我们对明年的托底政策持谨慎乐观预期,托底不是刺激。

概而言之,从三年的维度来看,我们持谨慎乐观的态度。只要改革顺利推进,我们能看到投资机会正在涌现。与此同时,改革意味着调整,调整意味着波动率放大,对资本市场潜在的高波动我们也将谨慎应对。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人指导基金估值业务的领导小组为公司估值委员会,公司估值委员会主要负责估值政策和估值程序的制定、修订以及执行情况的监督。估值委员会由股票投资部、研究部、固定收益总部、社保基金及机构投资部、数量与指数投资部、大类资产配置部、交易管理部、风险管理部、基金运营部、监察稽核部指定人员组成。公司估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经历,估值委员会成员中包括五名投资经合经理。

股票投资部、研究部、固定收益总部、社保基金及机构投资部、数量与指数投资部、大类资产配置部、风险管理部负责关注相关投资品种的动态,评判基金持有的投资品种是否处于不活跃的交易状态或者最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件,从而确定估值日需要进行估值测算或者调整的投资品种;提出合理的数量分析模型对需要进行估值测算或者调整的投资品种进行公允价值定价与计量;定期对估值政策和程序进行评价,以保证其持续适用;交易管理部负责关注相关投资品种的流动性状况,协助反馈其市场交易信息;基金运营部负责日常的基金资产的估值业务,执行基金估值政策,并负责与托管行沟通估值调整事项;监察稽核部负责审核估值政策和程序的一致性,监督估值委员会工作流程中的风险控制,并负责估值调整事项的信息披露工作。

本基金的日常估值程序由基金运营部基金估值核算人员执行,并与托管银行的估值结果核对一致。基金估值政策的议定和修改采用集体讨论机制,投资组合经理作为估值小组成员,对持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感,向估值委员会提供估值参考信息,参与估值政策讨论。对需采用特别估值程序的证券,基金管理人及时启动特别估值程序,由估值委员会讨论议定特别估值方案并与托管行沟通后由基金运营部具体执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。截止报告期末本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议,由中央国债登记结算有限责任公司按约定提供银行间同业市场的估值数据,由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金管理人严格按照本基金基金合同的规定进行收益分配。本报告期内本基金无收益分配事项。

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—大成基金管理有限公司2018年1月1日至2018年12月31日基金的投资运作,进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督,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, 大成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;在报告期内,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,大成基金管理有限公司的信息披露事务符合《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

本基金2018年年度财务报表已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师签字出具了标准无保留意见的审计报告。投资者欲了解本基金审计报告详细内容,应阅读年度报告正文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:大成产业升级股票型证券投资基金(LOF)

报告截止日:2018年12月31日

单位:人民币元

| 资 产 | 本期末 2018年12月31日 | 上年度末 2017年12月31日 |
|---|---|---|
| 资 产: | | |
| 银行存款 | 22,085,018.46 | 27,070,279.87 |
| 结算备付金 | 1,238,777.42 | 1,007,427.29 |
| 存出保证金 | 239,113.36 | 560,607.56 |
| 交易性金融资产 | 135,551,974.45 | 218,557,076.65 |
| 其中:股票投资 | 135,551,974.45 | 218,557,076.65 |
| 基金投资 | - | - |
| 债券投资 | - | - |
| 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 | - | - |
| 应收证券清算款 | 6,916,311.06 | 5,845,709.46 |
| 应收利息 | 5,060.73 | 8,063.64 |
| 应收股利 | - | - |
| 应收申购款 | 197.63 | 496.28 |
| 递延所得税资产 | - | - |
| 其他资产 | - | - |
| 资产总计 | 166,036,453.11 | 253,049,660.75 |
| 负债和所有者权益 | 本期末 2018年12月31日 | 上年度末 2017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 | - | 19,328,865.67 |
| 应付赎回款 | - | 138,220.42 |
| 应付管理人报酬 | 211,364.75 | 333,439.74 |
| 应付托管费 | 35,227.46 | 55,573.29 |
| 应付销售服务费 | - | - |
| 应付交易费用 | 1,015,014.62 | 1,191,756.48 |
| 应交税费 | - | - |
| 应付利息 | - | - |
| 应付利润 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他负债 | 1,263,513.38 | 1,263,513.38 |
| 负债合计 | 2,525,120.21 | 22,311,368.98 |
| 所有者权益: | | |
| 实收基金 | 172,496,107.00 | 186,911,538.94 |
| 未分配利润 | -8,984,774.10 | 43,826,752.83 |
| 所有者权益合计 | 163,511,332.90 | 230,738,291.77 |
| 负债和所有者权益总计 | 166,036,453.11 | 253,049,660.75 |

注: 报告截止日2018年12月31日,基金份额净值0.948元,基金份额总额172,496,107.00份。

7.2 利润表

会计主体:大成产业升级股票型证券投资基金(LOF)

本报告期:2018年1月1日至2018年12月31日

单位:人民币元

| 项 目 | 本期 2018年1月1日至2018年12月31日 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日 |
|---|---|---|
| 一、收入 | -40,369,779.23 | 50,387,230.55 |
| 1.利息收入 | 349,332.46 | 308,144.49 |
| 其中:存款利息收入 | 207,611.90 | 308,144.49 |
| 债券利息收入 | 141,720.56 | - |
| 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.投资收益(损失以"-"填列) | -23,054,876.90 | 36,478,072.63 |
| 其中:股票投资收益 | -24,444,211.37 | 33,683,420.03 |
| 基金投资收益 | - | - |
| 债券投资收益 | -13,150.00 | - |
| 资产支持证券投资收益 | - | - |
| 贵金属投资收益 | - | - |
| 衍生工具收益 | - | -358,320.00 |
| 股利收益 | 1,402,484.47 | 3,152,972.60 |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | -17,765,047.44 | 13,248,987.42 |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | - | - |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | 100,812.65 | 352,026.01 |
| 减:二、费用 | 10,032,361.84 | 14,599,522.47 |
| 1. 管理人报酬 | 2,981,109.85 | 5,227,093.57 |
| 2. 托管费 | 496,851.54 | 871,182.27 |
| 3. 销售服务费 | - | - |
| 4. 交易费用 | 6,086,577.08 | 8,029,073.08 |
| 5. 利息支出 | - | - |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | - | - |
| 6. 税金及附加 | - | - |
| 7. 其他费用 | 467,823.37 | 472,173.55 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | -50,402,141.07 | 35,787,708.08 |
| 减:所得税费用 | - | - |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | -50,402,141.07 | 35,787,708.08 |

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:大成产业升级股票型证券投资基金(LOF)

本报告期:2018年1月1日至2018年12月31日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2018年1月1日至2018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) | 186,911,538.94 | 43,826,752.83 | 230,738,291.77 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | -50,402,141.07 | -50,402,141.07 |
| 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) | -14,415,431.94 | -2,409,385.86 | -16,824,817.80 |
| 其中:1.基金申购款 | 2,517,462.87 | 245,557.64 | 2,763,020.51 |
| 2.基金赎回款 | -16,932,894.81 | -2,654,943.50 | -19,587,838.31 |
| 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) | 172,496,107.00 | -8,984,774.10 | 163,511,332.90 |

| 项目 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017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) | 292,934,362.57 | 31,404,665.54 | 324,339,028.11 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 35,787,708.08 | 35,787,708.08 |
| 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) | -106,022,823.63 | -23,365,620.79 | -129,388,444.42 |
| 其中:1.基金申购款 | 52,170,197.26 | 10,324,922.97 | 62,495,120.23 |
| 2.基金赎回款 | -158,193,020.89 | -33,690,543.76 | -191,883,564.65 |
| 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) | 186,911,538.94 | 43,826,752.83 | 230,738,291.77 |

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 罗登攀 主管会计工作负责人 周立新 会计机构负责人 刘业林

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况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

本报告期所采用的会计政策和其他会计估计与最近一期年度报告相一致。

7.4.2 税项

根据财政部、国家税务总局财税[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》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于私募投资基金增值税有关政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为,以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为,适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为,未缴纳增值税的,不再缴纳;已缴纳增值税的,已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税,对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务,以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让2017年12月31日前取得的非货物期货,可以选择按照实际买入价计算销售额,或者以2017年最后一个交易日的非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

(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,股票的股息、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向基金支付利息时代扣代缴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,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。

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

7.4.3 关联方关系

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|---|---|
| 大成基金管理有限公司(“大成基金”) | 基金管理人、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、基金销售机构 |
| 中泰信托有限责任公司 | 基金管理人的股东 |
| 光大证券股份有限公司(“光大证券”) | 基金管理人的股东 |
| 中国银河投资管理有限公司 | 基金管理人的股东 |
| 大成国际资产管理有限公司(“大成国际”) | 基金管理人的子公司 |
| 大成创新资本管理有限公司(“大成创新资本”) | 基金管理人的合营企业 |

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。

7.4.4 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.4.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.4.1.1 股票交易

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2018年1月1日至2018年12月31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(%) |
| 光大证券 | 241,602,159.46 | 5.98 | 582,407,689.28 | 10.96 |

7.4.4.1.2 债券交易

无。

7.4.4.1.3 债券回购交易

无。

7.4.4.1.4 权证交易

无。

7.4.4.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2018年1月1日至2018年12月31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(%) |
| 光大证券 | 220,173.13 | 5.98 | 163,072.09 | 16.07 |

| 关联方名称 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31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(%) |
| 光大证券 | 530,749.80 | 10.96 | 177,729.26 | 14.91 |

注:

1、上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定,以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

2、该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

7.4.4.2 关联方报酬

7.4.4.2.1 基金管理费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2018年1月1日 至 2018年12月31日 | 上年度可比期间 2017年1月1日 至 2017年12月31日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 2,981,109.85 | 5,227,093.57 |
| 其中:支付销售机构的客户维护费 | 50,842.64 | 55,843.19 |

注: 支付基金管理人大成基金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×1.50%÷当年天数。

7.4.4.2.2 基金托管费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2018年1月1日至2018年12月31日 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 496,851.54 | 871,182.27 |

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 × 0.25%/ 当年天数。

7.4.4.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

7.4.4.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.4.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

7.4.4.4.2 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

| 关联方名称 | 本期末 2018年12月31日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 持有的基金份额 | 持有的基金份额占基金总份额的比例(%) | 持有的基金份额 | 持有的基金份额占基金总份额的比例(%) |
| 光大证券 | 300.00 | 0.0002 | 300.00 | 0.0002 |

7.4.4.5 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 2018年1月1日至2018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 |
| 中国农业银行 | 22,085,018.46 | 174,118.74 | 27,070,279.87 | 258,790.75 |

注:本基金由基金托管人保管的银行存款,按银行约定利率计息。

7.4.4.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.4.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.5 期末(2018年12月31日)本基金持有的流通受限证券

7.4.5.1 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

| 7.4.5.1.1 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 |
| 601860 | 紫金银行 | 2018-12-20 | 2019-01-03 | 新股流通受限 | 3.14 | 3.14 | 15,970 | 50,145.80 | 50,145.80 | - |

7.4.5.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

7.4.5.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

无。

§8 投资组合报告

8.1 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 | 135,551,974.45 | 81.64 |
| | 其中:股票 | 135,551,974.45 | 81.64 |
| 2 | 基金投资 | - | - |
| 3 | 固定收益投资 | - | - |
| | 其中:债券 | - | - |
| | 资产支持证券 | - | - |
| 4 | 贵金属投资 | - | - |
| 5 | 金融衍生品投资 | - | - |
| 6 | 买入返售金融资产 | - | - |
| | 其中:买断式回购的买入返售金融资产 | - | - |
| 7 | 银行存款和结算备付金合计 | 23,323,795.88 | 14.05 |
| 8 | 其他各项资产 | 7,160,682.78 | 4.31 |
| 9 | 合计 | 166,036,453.11 | 100.00 |

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位:人民币元

| 代码 | 行业类别 | 公允价值(元) | 占基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|
| A | 农、林、牧、渔业 | 2,287,321.25 | 1.40 |
| B | 采矿业 | - | - |
| C | 制造业 | 86,940,018.42 | 53.17 |
| D | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 7,628,480.75 | 4.67 |
| E | 建筑业 | 3,681,835.20 | 2.25 |
| F | 批发和零售业 | 50,368.00 | 0.03 |
| G | 交通运输、仓储和邮政业 | 6,363,677.00 | 3.89 |
| H | 住宿和餐饮业 | - | - |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 6,615,187.03 | 4.05 |
| J | 金融业 | 50,145.80 | 0.03 |
| K | 房地产业 | - | - |
| L | 租赁和商务服务业 | 1,649,480.00 | 1.01 |
| M | 科学研究和技术服务业 | 7,174,765.00 | 4.39 |
| 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 | 13,110,696.00 | 8.02 |
| S | 综合 | - | - |
| | 合计 | 135,551,974.45 | 82.90 |

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

8.3 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

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 数量(股) | 公允价值(元) | 占基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 603517 | 绝味食品 | 347,199 | 11,496,758.89 | 7.03 |
| 2 | 002414 | 高德红外 | 467,900 | 10,083,245.00 | 6.17 |
| 3 | 300675 | 建科院 | 279,500 | 7,174,765.00 | 4.39 |
| 4 | 002916 | 深南电路 | 84,900 | 6,806,433.00 | 4.16 |
| 5 | 000538 | 云南白药 | 91,200 | 6,745,152.00 | 4.13 |
| 6 | 600305 | 恒顺醋业 | 626,490 | 6,515,496.00 | 3.98 |
| 7 | 603096 | 新经典 | 105,175 | 6,491,401.00 | 3.97 |
| 8 | 300487 | 蓝晓科技 | 258,818 | 6,374,687.34 | 3.90 |
| 9 | 600548 | 深高速 | 708,650 | 6,363,677.00 | 3.89 |
| 10 | 000598 | 兴蓉环境 | 1,521,025 | 6,129,730.75 | 3.75 |

注:投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细,应阅读登载于大成基金管理有限公司网站(http://www.dcfund.com.cn)的年度报告正文。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 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 | 000538 |