

(上接C36版)

[2005]102号文规定,自2005年6月13日起,扣缴义务人在代扣代缴个人所得时,减按50%计算应纳税所得额,即由原来20%的个人所得税调整为10%个人所得税。

2、重大会计差错的内容和更正金额

本期没有重大会计差错。

3、关联交易及交易

(1)关联方关系

关联方名称 与本基金的关系
鹏华基金管理有限公司 基金管理人、基金发起人
交通银行 基金托管人、基金代销机构
国信证券有限责任公司 基金管理人的股东、基金代销机构方正证券有限责任公司 基金管理人的股东
安信信托投资有限公司 基金管理人的股东
安徽国元信托投资有限责任公司 基金管理人的股东

本报告期内关联方关系未发生变化

(2)关联方交易,下列关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

A本系列基金没有通过关联方席位进行的股票、债券及债券回购交易,并未向关联方支付席位交易佣金。

B关联方报酬

a.基金管理人报酬

支付基金管理人鹏华基金管理公司的管理费,普天债券基金按前一日的基金资产净值的0.75%的年费率计提,逐日计提,按月支付,日管理费=前一日基金资产净值×0.75%÷当年天数,普天收益基金按前一日的基金资产净值的1.5%的年费率计提,逐日计提,按月支付,日管理费=前一日基金资产净值×1.5%÷当年天数。

截至至2005年6月30日,普天债券基金共需支付基金管理人报酬人民币342,067.39元;2004年上半年共支付基金管理人报酬人民币491,575.96元;

截至至2005年6月30日,普天收益基金共需支付基金管理人报酬人民币2,173,912.95元;2004年上半年共支付基金管理人报酬人民币2,454,188.17元。

b.基金托管人报酬

支付基金托管人交通银行的托管费按前一日的基金资产净值的0.2%的年费率计提,逐日计提,按月支付,日托管费=前一日基金资产净值×0.2%÷当年天数。

截至至2005年6月30日,普天债券基金共需支付基金托管人报酬人民币91,217.93元;2004年上半年共支付基金托管人报酬人民币131,086.93元;

截至至2005年6月30日,普天收益基金共需支付基金托管人报酬人民币289,855.03元;2004年上半年共支付基金托管人报酬人民币327,225.13元。

c.与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

2005年上半年本系列基金没有与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

4、本报告期末转让受限的基金资产

(1)鹏华普天债券投资基金

截至至2005年6月30日,基金获配暂不能流通的股票成本为2,413,799.83元,股票市值为3,660,311.63元,对比成本估值增值为1,246,511.80元,普天债券投资基金持有未上市或上市未流通的股票明细如下:

序号	股票名称	数量(股)	总成本(元)	总市值(元)	估值方法	转让受限原因	受限期限
1	登海种业	19,885	332,079.50	428,124.05	市价	新股未流通	2005-07-20流通
2	兔宝宝	23,152	115,206.96	157,433.60	市价	新股未流通	2005-08-10流通
3	江苏三友	28,151	99,936.05	146,103.69	市价	新股未流通	2005-08-18流通
4	广州国光	31,733	342,716.40	363,342.85	市价	新股未流通	2005-08-23流通
5	航天科工	31,879	203,706.81	376,172.20	市价	新股未流通	2005-08-26流通
6	成霖股份	33,744	290,198.40	306,732.96	市价	新股未流通	2005-08-31流通
7	宁波华翔	28,671	164,858.25	238,542.72	市价	新股未流通	2005-09-03流通
8	晶源电子	77,748	371,635.44	814,021.56	市价	新股未流通	2005-09-06流通
9	包头铝业	60,642	212,247.00	228,013.92	市价	新股未流通	2005-09-08流通
10	中材国际	37,334	281,125.02	601,824.08	市价	新股未流通	2005-09-12流通

(2)鹏华普天收益证券投资基金

截至至2005年6月30日,基金获配暂不能流通的股票成本为4,063,278.53元,股票市值为5,761,397.85元,对比成本估值增值为1,698,119.32元,普天收益证券投资基金持有未上市或上市未流通的股票明细如下:

序号	股票名称	数量(股)	总成本(元)	总市值(元)	估值方法	转让受限原因	受限期限
1	登海种业	25,188	420,639.60	542,297.64	市价	新股未流通	2005-07-20流通
2	兔宝宝	60,775	302,659.50	413,270.00	市价	新股未流通	2005-08-10流通
3	江苏三友	110,159	391,064.45	571,725.21	市价	新股未流通	2005-08-18流通
4	广州国光	59,236	639,748.80	678,252.20	市价	新股未流通	2005-08-23流通
5	航天科工	31,879	203,706.81	376,172.20	市价	新股未流通	2005-08-26流通
6	成霖股份	33,744	290,198.40	306,732.96	市价	新股未流通	2005-08-31流通
7	宁波华翔	28,671	164,858.25	238,542.72	市价	新股未流通	2005-09-03流通
8	晶源电子	77,748	371,635.44	814,021.56	市价	新股未流通	2005-09-06流通
9	包头铝业	72,506	253,771.00	272,622.56	市价	新股未流通	2005-09-08流通
10	中材国际	26,586	200,192.58	428,566.32	市价	新股未流通	2005-09-12流通

六、基金投资组合报告

(一)本报告期末基金资产组合情况

(1)鹏华普天债券投资基金

序号	资产品种	金额(元)	金额占基金总资产比例(%)
1	股票	8,572,058.14	10.32
2	债券	71,089,841.31	85.60
3	银行存款及清算备付金	2,447,249.86	2.95
4	其他资产	941,158.83	1.13
合计		83,050,308.14	100

(2)鹏华普天收益证券投资基金

序号	资产品种	金额(元)	金额占基金总资产比例(%)
1	股票	157,341,711.49	72.10
2	债券	1,987,966.51	2.44
3	银行存款及清算备付金	2,648,543.50	3.25
4	其他资产	-	-
合计		218,040,093.86	100

(二)本报告期末行业分类的股票投资组合:

(1)鹏华普天债券投资基金

序号	证券板块名称	期末市值(元)	市值占基金资产净值比例(%)
1	A农、林、牧、渔业	428,124.05	0.53
2	B采掘业	1,987,966.51	2.44
3	C制造业	2,648,543.50	3.25
其中:C0 食品、饮料	-	-	-
C1 纺织、服装、皮毛	146,103.69	0.18	
C2 木材、家具	157,433.60	0.19	
C3 造纸、印刷	-	-	-
C4 石油、化学、塑胶、塑料	-	-	-
C5 电子	1,177,364.41	1.45	
C6 金属、非金属	552,926.88	0.68	
C7 机械、设备、仪表	614,714.92	0.75	
C8 医药、生物制品	-	-	-
C9 其他制造业	-	-	-
D 电力、煤气及水的生产和供应业	-	-	-
E 建筑业	601,824.08	0.74	
F 交通运输、仓储业	-	-	-
G 信息技术业	-	-	-
H 批发和零售贸易	-	-	-
I 金融、保险业	-	-	-
J 房地产业	-	-	-
K 社会服务业	2,905,600.00	3.57	
L 传播与文化产业	-	-	-
M 综合类	-	-	-
合计	8,572,058.14	10.53	

(2)鹏华普天收益证券投资基金

序号	行业	期末市值(元)	市值占基金资产净值比例(%)
1	A农、林、牧、渔业	671,477.64	0.31
2	B采掘业	7,687,258.83	3.55
3	C制造业	78,582,636.90	36.33
其中:C0 食品、饮料	14,901,617.15	6.89	
C1 纺织、服装、皮毛	644,245.21	0.30	
C2 木材、家具	413,270.00	0.19	
C3 造纸、印刷	1,061,506.24	0.49	
C4 石油、化学、塑胶、塑料	19,547,942.30	9.04	
C5 电子	1,858,024.46	0.86	
C6 金属、非金属	27,305,263.58	12.62	
C7 机械、设备、仪表	1,234,937.64	0.57	
C8 医药、生物制品	11,615,830.32	5.37	
C9 其他制造业	-	-	
D 电力、煤气及水的生产和供应业	25,036,111.00	11.58	
E 建筑业	428,566.32	0.20	
F 交通运输、仓储业	28,379,788.38	13.12	
G 信息技术业	5,491,872.42	2.54	