华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金

【2014】半年度报告摘要

基金管理人:华富基金管理有限公司
基金托管人:平安银行股份有限公司
送出日期:2014年8月25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。本半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。

基金托管人平安银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2014年8月22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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2014年1月1日起至2014年6月30日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	华富价值增长混合
基金主代码	410007
交易代码	410007
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2009年7月15日
基金管理人	华富基金管理有限公司
基金托管人	平安银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	163,056,840.35份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过投资于价值相对低估且能为股东创造持续稳定回报的公司,在控制风险的前提下,力争实现基金资产的长期稳定增值。
投资策略	本基金采用较为灵活的投资策略。在资产配置中,本基金采用自上而下的方式,通过分析证券市场投资环境,预测股票市场和债券市场未来收益和风险,确定资产配置方案;在股票选择中,本基金采用定量分析、定性分析和实地调研等方法,自下而上,精选个股。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×60%+中证标普全债指数收益率×40%
风险收益特征	本基金属于灵活配置混合型证券投资基金,一般情况下其风险和收益高于货币市场基金和债券型基金,低于股票型基金。

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		华富基金管理有限公司	平安银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	满志弘	方琦
	联系电话	021-68886996	0755-22168073
	电子邮箱	manzh@hffund.com	FANGQI275@pingan.com.cn
客户服务电话		400-700-8001	95511
传真		021-68887997	0755-82080406

2.4信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.hffund.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人的办公场所

§3主要财务指标和基金净值表现

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	报告期(2014年1月1日 - 2014年6月30日)
本期已实现收益	14,923,978.83
本期利润	6,931,104.47
加权平均基金份额本期利润	0.0400
本期基金份额净值增长率	2.32%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2014年6月30日)
期末可供分配基金份额利润	-0.0577
期末基金资产净值	153,647,563.30
期末基金份额净值	0.9423

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)以上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(例如,开放式基金的申购赎回费等),计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3)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,表中的"期末"均指报告期最后一日,即6月30日。

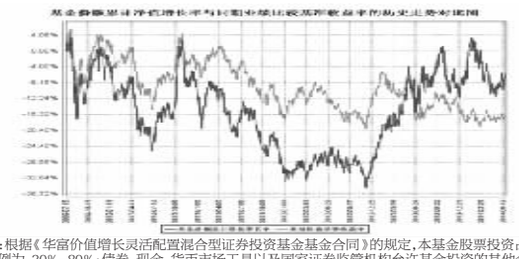
3.2 基金净值表现

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
过去一个月	3.30%	1.13%	0.57%	0.46%	2.73%	0.67%
过去三个月	2.38%	0.99%	1.75%	0.52%	0.63%	0.47%
过去六个月	2.32%	1.21%	-2.02%	0.62%	4.34%	0.59%
过去一年	9.83%	1.29%	0.25%	0.71%	9.58%	0.58%
过去三年	14.51%	1.21%	-13.09%	0.78%	27.60%	0.43%
自基金合同生效起至今	-5.77%	1.29%	-16.67%	0.88%	10.90%	0.41%

注:业绩比较基准收益率=沪深300指数收益率×60%+中证标普全债指数收益率×40%,业绩比较基准在每个交易日实现再平衡。

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:根据《华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的规定,本基金股票投资占基金资产的比例为 30%-80%;债券、现金、货币市场工具以及国家证券监管机构允许基金投资的其他金融工具占基金资产的5%-70%;权证投资占基金资产净值的比例为0-3%,基金保留的现金以及投资于到期日一年期以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%。本基金建仓期为2009年7月15日到2010年1月15日,建仓期结束时各项资产配置比例符合合同约定。本报告期内,本基金严格执行了《华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的相关规定。

§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

基金管理人华富基金管理有限公司于2004年3月29日经中国证监会证监基金字[2004]47 号文核准开业,4月19日在上海正式注册成立,注册资本1.2亿元,公司股东为华安证券股份有限公司、安徽省信用担保集团有限公司和合肥兴泰控股集团有限公司。截止2014年6月30日,本基金管理人管理了华富竞争力优选混合型证券投资基金、华富货币市场基金、华富成长趋势股票型证券投资基金、华富收益增强债券型证券投资基金、华富策略精选灵活配置混合型证券投资基金、华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金、华富中证100指数证券投资基金、华富强化回报债券型证券投资基金、华富量子生命力股票型证券投资基金、华富中小板指数增强型证券投资基金、华富保本混合型证券投资基金、华富恒鑫债券型证券投资基金、华富恒富分级债券型证券投资基金和华富恒财分级债券型证券投资基金十四只基金。

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		
郭晨	华富价值增长混合型基金基金经理	2012年12月19日	-	七年	四川大学技术经济及管理专业硕士,研究生学历,历任平安资产管理有限责任公司投资绩效分析师、东吴基金管理有限公司金融工程研究员,2009年11月进入华富基金管理有限公司,曾任华富中证100指数基金基金经理助理,2011年12月9日至2012年12月19日担任华富中小板指数增强型基金基金经理,2010年12月27日至2012年12月19日担任华富中证100指数基金基金经理,2012年7月4日至2013年8月19日担任华富竞争力优选混合型基金基金经理,2012年12月19日至2014年2月20日担任华富策略精选混合型基金基金经理。
高靖瑜	华富价值增长混合基金经理助理兼行业研究员	2013年3月1日	-	十四年	复旦大学金融学硕士,本科学历,历任上海天相投资顾问公司投资分析部研究员,台湾金鼎证券上海代表处研究部研究员,2007年7月加入华富基金管理有限公司,任行业研究员。

注:任职日期指公司作出决定之日。证券从业年限的计算标准上,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

本报告期内,本基金管理人认真遵循《中华人民共和国证券投资基金法》及相关法律法规、基金合同的规定,勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益,基金运作合法合规,不存在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 公平交易制度的执行情况

本基金管理人根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等相关法规要求,结合实际情况,制定了《华富基金管理有限公司公平交易管理制度》,对证券的一级市场申购、二级市场交易相关的研究分析、投资决策、授权、交易执行、业绩评估等投资管理环节全部纳入公平交易管理中,实行事前控制、事中监控、事后分析反馈的流程化管理。在制度和流程上确保各组合享有同等信息知情权、均等交易机会,并保持各组合的独立投资决策权。

本报告期内,公司公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现本基金存在异常交易行为。本基金报告期内不存在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。

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

14年上半年市场整体是一个震荡走势,大盘蓝筹股票在一个很窄的范围内波动,上证综指大多数时间在2000点上方运行,没有明显趋势。小盘成长股整体也没有走出明显趋势,来回震荡,成长中的白马股在上半年略显疲弱,而各种主题始终保持活跃。

上半年的经济基本面总体比较平稳,通胀保持在较低水平,流动性整体比去年宽松了很多,年中没有出现去年类似的钱荒情况。一季度经济数据较为疲弱,市场对经济走势比较悲观,二季度政府微刺激政策开始重新发力,定向宽松的幅度超市场预期,政府保增长的态度非常坚决。房地产市场从数据上看始终处于调整的态势,但是地方政府救市的措施从二季度开始逐渐出现,市场预期放松限购后的销量恢复,房地产市场的走势后面依然应密切关注。IPO的重新开闸是上半年贯穿始终的主要事件性因素,打新资金的大量冻结曾引发市场短期的流动性紧张。在2000点的位置市场向下的空间并不大,市场曾经数次突破2000点,但都很快被拉了回来,当大盘一旦企稳,市场的存量资金就继续围绕各种主题进行炒作,比如教育、军工、新能源汽车等主题都十分活跃。

本基金一直坚持市场是结构性行情的判断,始终致力于寻找受益于经济转型的标的,自下而上的寻找一些业绩增长确定、行业受经济周期影响较小,符合经济转型和结构调整的个股作为主力配置,考虑到成长股经历了一年多的大幅上涨,基本面被预期的比较充分,估值和市值也都达到了一定的瓶颈,上半年本基金利用市场的涨跌减持了部分前期涨幅较大,未来空间有限的的成长股,重新寻找一些还未被市场充分发掘的个股,增加了部分大盘蓝筹的配置,参与一些主题的投资,基金组合更加均衡。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金2009年7月15日生效,截止2014年6月30日,本基金份额净值为0.9423元,累计份额净值为0.9423元。报告期,本基金份额净值增长率为2.32%,同期业绩比较基准收益率为-2.02%。

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14年下半年,个人对市场还是中性偏乐观的,总体应该还是结构性行情为主,大盘蓝筹股和成长股应该都有机会。从经济基本面来看,政府前期的定向宽松已经向市场表明了保增长的决心,不排除后续还有其他超预期的刺激措施,同时沪港通的展开也有利于大盘蓝筹股的走势。中小盘成长股的走势在下半年可能争议更大一些,个人认为应有区分的去看待相关行业,对于前两年涨幅较大,预期比较充分,未来行业增速逐渐走下坡路的个股应予以回避,但是一些行业刚刚启动或者依然保持强劲增长的新兴产业,如新能源和新能源汽车,互联网和移动互联网等,本基金会持续看好。毕竟新兴产业的成长股是中国长期经济发展的希望,本基金会始终保持关注。另外其他相关主题可能会围绕国企改革,军工等展开。

下半年本基金仍将坚持自下而上的选股策略,安心对行业和上市公司的基本面做深入的研究,坚定持有长期看好的成长品种,对于大盘蓝筹股,在经济转型的背景之下,我们将用更为宽阔的视野去寻找受益于转型的蓝筹公司,同时考虑沪港通等提升蓝筹股估值的事件性因素,考虑适度进行波段操作,参与相关主题性的机会。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人为了有效控制基金估值流程,按照相关法律法规的规定,成立了估值委员会,并制订了相关制度和流程。估值委员会负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督,确保基金估值的公允、合理,保证估值未被歪曲以免对基金持有人产生不利影响。公司估值委员会主席为公司总经理,成员包括总经理、副总经理、运作保障部负责人、监察稽核部负责人以及基金核算、金融工程、行业研究等方面的骨干。估值委员会所有相关人员均具有丰富的行业分析经验和会计核算经验等证券基金行业从业经验和专业能力。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况,可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突,一切以投资者利益最大化为最高准则。本基金未与任何第三方签订定价服务协议。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金按照《证券投资基金运作管理办法》和《华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的有关规定,本期利润为6,931,104.47元,期末可供分配利润为-9,409,277.05元。本报告期内未进行利润分配。

§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

本报告期内,平安银行股份有限公司(以下称"本托管人")在对华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金(以下称"本基金")的托管过程中,严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内,本托管人根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。该基金本报告期内未进行利润分配。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告期内,由华富基金管理有限公司编制本托管人复核的本报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告(注:财务会计报告中的"金融工具风险及管理"部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

§6半年度财务会计报告(未经审计)

6.1资产负债表

会计主体:华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金
报告截止日:2014年6月30日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
资 产:			
银行存款	6.4.7.1	22,006,455.89	14,616,892.96
结算备付金		1,632,459.38	2,598,668.83
存出保证金		657,498.00	530,847.62
交易性金融资产	6.4.7.2	117,552,937.46	167,769,500.09
其中:股票投资		113,055,947.46	152,727,400.09
基金投资		-	-
债券投资		4,496,990.00	15,042,100.00
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	15,000,000.00	34,000,000.00
应收证券清算款		-	9,714,967.84
应收利息	6.4.7.5	9,501.07	48,423.87
应收股利		-	-
应收申购款		8,989.14	14,121.03
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		156,867,840.94	229,293,422.24
负债和所有者权益	附注号	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		2,235,193.20	174,639.70
应付赎回款		68,503.28	237,465.65
应付管理人报酬		185,345.03	286,729.69
应付托管费		30,890.87	47,788.29
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	454,376.48	355,469.77
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	245,968.78	467,764.73
负债合计		3,220,277.64	1,569,857.83
所有者权益:			
实收基金	6.4.7.9	163,056,840.35	247,281,246.90
未分配利润	6.4.7.10	-9,409,277.05	-19,557,682.49
所有者权益合计		153,647,563.30	227,723,564.41
负债和所有者权益总计		156,867,840.94	229,293,422.24

注:报告截止日2014年6月30日,基金份额净值0.9423元,基金份额总额163,056,840.35份。后附报表附注为本财务报表的组成部分。

6.2 利润表

会计主体:华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入		9,718,302.74	37,451,334.92
1.利息收入		387,988.09	330,578.50
其中:存款利息收入	6.4.7.11	89,409.37	81,968.65
债券利息收入		8,355.06	58,664.00
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		290,223.66	189,945.85
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		17,269,960.72	28,655,017.59
其中:股票投资收益	6.4.7.12	18,435,349.07	27,445,407.31
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	-1,682,812.95	333,732.38
资产支持证券投资收益	6.4.7.13.1	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	517,424.60	875,877.90
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	6.4.7.16	-7,992,874.36	8,461,287.47
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	6.4.7.17	53,228.29	4,451.36
减:二、费用		2,787,198.27	2,917,184.66
1.管理人报酬	6.4.10.2.1	1,227,839.96	1,570,924.29
2.托管费	6.4.10.2.2	204,640.00	261,820.68
3.销售服务费		-	-
4.交易费用	6.4.7.18	1,146,962.22	866,764.80
5.利息支出		-	-
其中:卖出回购金融资产支出		-	-
6.其他费用	6.4.7.19	207,756.09	217,674.89
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		6,931,104.47	34,534,150.26
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		6,931,104.47	34,534,150.26

注:后附报表附注为本财务报表的组成部分。

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金
本报告期:2014年1月1日 至 2014年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30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)	247,281,246.90	-19,557,682.49	227,723,564.41
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	6,931,104.47	6,931,104.47
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)	-84,224,406.55	3,217,300.97	-81,007,105.58
其中:1.基金申购款	5,831,751.97	-201,180.60	5,630,571.37
2.基金赎回款	-90,056,158.52	3,418,481.57	-86,637,676.95
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)	163,056,840.35	-9,409,277.05	153,647,563.30
项目	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30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)	257,309,675.37	-70,316,990.08	186,992,685.29
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	34,534,150.26	34,534,150.26
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)	-21,446,374.96	2,298,191.90	-19,148,183.06
其中:1.基金申购款	13,180,662.78	-1,523,109.51	11,657,553.27
2.基金赎回款	-34,627,037.74	3,821,301.41	-30,805,736.33
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)	235,863,300.41	-33,484,647.92	202,378,652.49

注:后附报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署:

章宏韬 姚怀然 陈大毅

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金由华富基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》及相关规定和《华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金基金合同》发起,经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]309号文批准募集设立。本基金自2009年5月25日起公开向社会发行,至2009年7月10日募集结束。经天健光华(北京)会计师事务所(现已合并为天健正信会计师事务所)验资并出具天健光华验(2009)综字第070003号验资报告后,向中国证监会报送基金备案材料。本次募集的净认购金额为678,852,520.44元人民币,有效认购款项在基金募集期间产生的利息共计269,382.24元人民币,折成基金份额,归投资人所有。本基金为契约型开放式,存续期限不定,基金管理人为华富基金管理有限公司,基金托管人为平安银行股份有限公司;有关基金设立文件已按规定向中国证券监督管理委员会备案;基金合同于2009年7月15日生效,该日的基金份额为679,121,902.68份基金单位。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金以财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》、中国证券投资基金业协会于2012年11月16日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金基金合同》及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2014半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2014年6月30日的财务状况以及2014半年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 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

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。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本报告期本基金会计政策无变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本报告期本基金会计估计无变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本报告期本基金无重大会计差错。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策问题的通知》、财税[2005]103号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2007]84 号《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号文《财政部、国税总局、证监会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》及其他相关税务法规和实务操作,主要税项如下:

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,从2004年1月1日起,继续免征收营业税。

对基金买卖股票、债券的差价收入,从2004年1月1日起,继续免征收企业所得税;对基金取得的股票的股息、红利收入以及企业债券的利息收入,由上市公司和发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴20.00%的个人所得税。

根据财政部、国税总局、证监会发布之《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》,从2013年1月1日起,证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,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,暂减按25%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。

基金买卖股票,经国务院批准,从2008年4月24日起证券(股票)交易印花税税率由现行的3‰调整为1‰。经国务院批准,从2008年9月19日起,对证券交易印花税政策进行调整,由现行双边征收改为向卖方单边征收,税率保持1‰。

基金作为流通股股东,在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价,暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方没有发生变化。

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
华富基金管理有限公司	基金发起人、管理人、注册登记人、销售机构
平安银行股份有限公司	基金托管人、代销机构

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

本报告期内和上年度可比期间内本基金无通过关联方交易单元进行的交易。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,227,839.96	1,570,924.29
其中:支付销售机构的客户维护费	272,703.91	296,968.49

注:基金管理费按前一日基金资产净值1.50%的年费率逐日计提,按月支付。计算方法H=E×年管理费率÷当年天数(H 为每日应计提的基金管理费,E 为前一日基金资产净值)。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	204,640.00	261,820.68

注:基金托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率逐日计提,按月支付。计算方法H=E×年托管费率÷当年天数(H 为每日应计提的基金托管费,E 为前一日基金资产净值)。

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位:份

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
基金合同生效日(2009年7月15日)持有的基金份额	-	-
期初持有的基金份额	34,000,388.89	50,000,388.89
期间申购/买入总份额	-	-
期间因拆分变动份额	-	-
减:期间赎回/卖出总份额	16,000,000.00	-
期末持有的基金份额	18,000,388.89	34,000,388.89
期末持有的基金份额占基金总份额比例	11.0400%	14.4200%

注:关联方投资本基金的费率按照基金合同及招募说明书的规定确定,符合公允性要求,申购买入总份额里包含红利再投、转换入份额。

6.4.8.4.2 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

本基金本报告期末和上年度末基金管理人之外的其他关联方没有投资本基金。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位:人民币元

关联方名称	本期 2014年1月1日至2014年6月30日		上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
平安银行股份有限公司	22,006,455.89	71,179.69	14,614,074.87	69,543.21

注:本表仅列示活期存款余额及产生利息。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在本报告期内及上年度可比期间内未参与关联方承销证券。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.9 期末(2014年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位:人民币元

6.4.10.1.1 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
603369	今世缘	2014年6月25日	2014年7月3日	新股流通受限	16.93	16.93	1,000	16,930.00	16,930.00	-
603328	依顿电子	2014年6月23日	2014年7月1日	新股流通受限	15.31	15.31	1,000	15,310.00	15,310.00	-

6.4.9.2 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(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
300295	三六五网	2014年4月10日	重大事项停牌	101.21	2014年7月8日	105.00	55,010	3,558,235.24	5,567,562.10	-

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

本基金本报告期末无债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无

§7 投资组合报告

7.1 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	113,055,947.46	72.07
	其中:股票	113,055,947.46	72.07
2	固定收益投资	4,496,990.00	2.87
	其中:债券	4,496,990.00	2.87
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	15,000,000.00	9.56
	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	23,638,915.27	15.07
7	其他各项资产	675,988.21	0.43
8	合计	156,867,840.94	100.00

注:本表列示的其他各项资产详见7.12.3 期末其他各项资产构成。

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位:人民币元

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	1,516,800.00	0.99
C	制造业	64,014,777.63	41.66
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	2,134,800.00	1.39
E	建筑业	2,258,400.00	1.47
F	批发和零售业	2,999,146.50	1.95
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	31,507,617.43	20.51
J	金融业	1,508,600.00	0.98
K	房地产业	2,997,000.00	1.95
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	4,118,805.90	2.68
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	113,055,947.46	73.58

7.3 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	占基金资产净值比例(%)
1	002312	三泰电子	339,919	6,924,150.03	4.51
2	300226	上海钢联	169,000	6,293,560.00	4.10
3	300295	三六五网	55,010	5,567,562.10	3.62
4	002520	日发精机	160,000	3,360,000.00	2.19
5	300183	东软载波	89,982	3,239,352.00	2.11
6	600585	海螺水泥	205,411	3,229,060.92	2.10
7	300021	大禹节水	269,967	3,228,805.32	2.10
8	002364	中恒电气	179,970	3,205,265.70	2.09
9	300150	世纪瑞尔	190,000	3,009,600.00	1.96
10	002597	金禾实业	220,000	2,910,600.00	1.89

注:投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细,应阅读登载于公司网站的半年度报告正文。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 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	002312	三泰电子	8,421,