

德邦优化配置股票型证券投资基金

【2014】半年度报告摘要

会计主体: 德邦优化配置股票型证券投资基金
报告截止日: 2014年6月30日

单位: 人民币元

资 产	附注	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
货币：			
银行存款		916,399.43	2,885,567.47
结算备付金		748.00	190,528.51
存出保证金		10,380.99	66,958.27
交易性金融资产		9,822,300.32	16,583,174.26
其中：股票投资		9,822,300.32	16,583,174.26
基金投资		-	-
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		-	-
应收利息		209.79	1,226.18
应收股利		4,740.95	11,643.59
应收申购款		-	-
其他应收款		10,754,779.48	19,739,098.48
资产总计		-	-

负债和所有者权益	附注	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		-	-
应付短期融资券		-	-
应付赎回款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付利息		7,472.85	4,666.06
应付管理人报酬		13,146.39	37,765.08
应付托管费		2,191.07	6,294.19
应付销售服务费		-	-
应付交易费		4,278.80	145,562.50
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
负债合计		234,781.20	552,517.56
所有者权益：			
实收基金		9,699,941.78	15,948,076.25
未分配利润		792,967.39	3,044,217.04
所有者权益合计		10,492,909.17	18,992,293.29
负债和所有者权益总计		10,754,779.48	19,739,098.48

注: 报告截止日2014年6月30日, 基金份额净值1.0817元, 基金份额总额9,699,941.78份。

2.2 利润表

会计主体: 德邦优化配置股票型证券投资基金
本报告期: 2014年1月1日至2014年6月30日

资 产	附注	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		-1,356,335.14	587,206.36
1.利息收入		4,663.66	424,670.11
其中：存款利息收入		4,663.66	115,534.41
债券利息收入		-	278,672.75
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	30,462.95
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		-1,154,387.52	14,864,395.56
其中：股票投资收益		-1,216,059.51	12,086,261.21
基金投资收益		-	-
国债投资收益		-	1,600,858.43
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
利息收入		61,671.99	1,177,275.92
3.公允价值变动收益(损失以“-”填列)		-13,579.79	-14,747,337.00
4.其他收入(损失以“-”号填列)		6,968.51	45,477.49
其中：赎回费		581,727.22	1,654,728.82
5.管理人报酬		91,952.70	555,589.11
6.托管费		15,324.44	142,898.21
7.销售服务费		-	-
8.交易费		40,157.50	372,884.48
9.利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6.其他费用		204,291.58	263,651.22
7.利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,508,062.36	-1,047,516.66
减：所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,508,062.36	-1,047,516.66

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 德邦优化配置股票型证券投资基金
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	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	15,948,076.25	15,948,076.25
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	3,044,217.04	18,992,293.29
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)	-6,248,134.47	-6,248,134.47
其中：1.基金申购款	34,885,639.96	34,885,639.96
2.基金赎回款(以“-”号填列)	-9,097,768.43	-9,097,768.43
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)	9,699,941.78	9,699,941.78

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	122,196,498.15	122,196,498.15
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-1,047,516.66	-1,047,516.66
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)	-27,112,613.77	-27,112,613.77
其中：1.基金申购款	5,415,950.09	5,415,950.09
2.基金赎回款(以“-”号填列)	-32,528,563.86	-32,528,563.86
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)	95,083,884.38	95,083,884.38

报表附注为财务报表的重要组成部分。

本报告6.1至6.4财务报表由下列负责人签署：

项目	基金 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

德邦优化配置股票型证券投资基金(以下简称“本基金”),系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[2012]941号《关于核准德邦优化配置股票型证券投资基金募集的批复》核准,由基金管理人德邦基金管理有限公司作为发起人于2012年8月9日向社会公开募集,募集期间经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了安永华明(2012)验字第60082989_001号验资报告后,向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于2012年9月26日正式生效。本基金为契约型开放式,存续期限不定。设立时募集的扣除认购费后的实收基金(本金)为人民币323,090,318.77元,在募集期间产生的持有期利息为人民币30,568.01元,以上实收基金(本金)合计为人民币323,120,876.78元,折合323,120,876.78份基金份额。本基金的基本管理人、注册登记机构均为德邦基金管理有限公司,基金托管人为交通银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《德邦优化配置股票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(包括中小、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它金融工具。如果法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,并有利于本基金投资策略的实施,在符合基金投资目标、基金管理人认为在履行适当程序后,可以将某种入本基金的投资范围。本基金投资组合中股票投资比例为基金资产的90%-95%,权益投资比例不得超过基金资产净值的3%,并计入股票投资比例;债券及其它短期金融工具投资比例为基金资产的0-40%;现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例占基金资产净值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×95%+银行活期存款税后利率×5%。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,在具体会计核算和信息披露方面,也参考了中国证监会颁布实施的《证券投资基金信息披露业务指引》、《中国证监会颁布的〈关于进一步完善证券投资基金估值业务的指导意见〉》、《关于证券投资基金执行企业会计准则-估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《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》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本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于2014年6月30日的财务状况以及2014年1月1日至2014年6月30日止期间的经营成果和净值变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

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一致。

6.4.4.1 记账本位币

人民币。

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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错。

6.4.6 税项

1) 印花稅

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自2008年4月24日起,调整证券(股票)交易印花税率,由原先的3‰调整为1‰;

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自2008年9月19日起,调整由出让方按证券(股票)交易印花税率缴纳印花税,受让方不再征收,税率不变;

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让,暂免征收印花稅。

2) 营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]7号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定,自2004年1月1日起,对证券投资基金(封闭式证券投资基金、开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,继续免征营业税和企业所得税;

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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	600884	杉杉股份	60,000	1,031,400.00	9.83
2	002507	世纪铝业	30,000	932,700.00	8.89
3	600837	海通证券	100,000	915,000.00	8.72
4	601318	中国平安	23,000	904,820.00	8.62
5	600899	招商证券	100,000	849,000.00	8.09
6	000079	中信证券	67,100	796,205.32	7.61
7	300224	宝通软件	30,000	691,800.00	6.59
8	000960	纳思达	50,000	667,500.00	6.36
9	002340	纳思达	57,000	637,830.00	6.08
10	600406	国电南瑞	36,000	479,880.00	4.57
11	002466	天齐锂业	10,000	477,900.00	4.56
12	600036	招商银行	40,000	469,600.00	4.50
13	601888	中国国旅	9,921	327,789.84	3.12
14	600500	中信国际	48,389	311,625.16	2.97
15	601290	中国中车	100,000	258,000.00	2.46
16	600079	人福医药	5,000	149,250.00	1.42

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	601318	中国平安	940,260.00	4.95
2	300003	乐普医疗	908,218.63	4.78
3	300224	正海磁材	733,014.86	3.86
4	600549	厦门国贸	680,004.92	3.68
5	002335	通浦股份	675,640.00	3.56
6	002340	纳思达	638,898.90	3.37
7	000960	纳思达	584,952.78	3.08
8	600406	国电南瑞	583,056.08	3.06
9	600720	诺德山	559,380.00	2.95
10	002466	天齐锂业	485,378.96	2.56
11	600036	招商银行	405,000.00	2.13
12	600030	中信证券	378,600.00	1.99
13	002507	世纪铝业	330,500.00	1.74
14	601888	中国国旅	309,662.62	1.63
15	601390	国创中	256,000.00	1.35
16	600899	招商证券	249,900.00	1.28
17	601299	中国中车	241,000.00	1.27
18	600500	中信国际	157,300.00	0.83
19	600884	杉杉股份	146,800.00	0.77
20	600079	人福医药	140,000.00	0.74

注: 买入金额均按买卖成交金额(成交单价乘以成交数量)填列, 不考虑相关交易费用。

7.4.2 累计卖出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	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600519	贵州茅台	1,488,573.60	7.84
2	600720	诺德山	1,461,000.00	7.70
3	600887	伊泰煤炭	1,430,050.00	7.53
4	600099	招商证券	1,201,516.61	6.33
5	300003	乐普医疗	1,072,510.00	5.72
6	600500	中信国际	970,375.14	5.10
7	601989	中国重工	968,000.00	5.11
8	000069	华侨城A	965,367.04	5.08
9	600884	杉杉股份	825,074.00	4.34
10	002507	世纪铝业	782,563.00	4.12
11	600549	厦门国贸	630,055.00	3.32
12	002335	通浦股份	597,717.00	3.15
13	600108	中信证券	580,000.00	3.05
14	000002	万科A	555,000.00	2.92
15	600899	招商证券	491,200.00	2.59
16	600030	中信证券	342,600.00	1.80
17	600837	海通证券	270,000.00	1.42
18	601299	中国中车	210,000.00	1.11
19	300224	正海磁材	198,301.00	1.04
20	002041	登海种业	120,040.00	0.63

注: 卖出金额均按买卖成交金额(成交单价乘以成交数量)填列, 不考虑相关交易费用。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

金额单位: 人民币元

买入股票的成本(成交总额)	9,529,609.75
卖出股票的收入(成交总额)	15,060,844.39

注: 买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额(成交单价乘以成交数量)填列, 不考虑相关交易费用。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.9.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未投资股指期货。

7.9.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末未投资股指期货。

7.10 报告期内, 本基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查, 或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形

7.10.2 报告期内, 本基金投资的前十名股票中, 没有超出基金合同规定的备选股票库之外的股票。

7.10.3 期末其他各项资产构成

单位: 人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	10,380.99
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	-
4	应收股利	209.79
5	应收申购款	4,740.95
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
	合计	15,331.73

7.10.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的