

农银汇理中小盘股票型证券投资基金

[2014] 年度报告摘要

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告日期	普华永道天勤 LLP 2015年3月25日

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	年度报告
审计报告收件人	农银汇理中小盘股票型证券投资基金的基金管理人、农银汇理基金管理有限公司
基金名称	660006
基金代码	契约开放式
基金合同生效日	2010年3月25日
基金管理人	农银汇理基金管理有限公司
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	620,419,506.02份
基金合同存续期间	不定期

6.3 审计报告的基本内容

审计报告标题	年度报告
审计报告收件人	农银汇理中小盘股票型证券投资基金的基金管理人、农银汇理基金管理有限公司
基金名称	660006
基金代码	契约开放式
基金合同生效日	2010年3月25日
基金管理人	农银汇理基金管理有限公司
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	620,419,506.02份
基金合同存续期间	不定期

6.4 审计报告的基本内容

关联方关系	关系方名称	与本基金的关系
农银汇理基金管理有限公司	本基金的管理人	
中国建设银行股份有限公司	本基金的托管人	
中国农业银行股份有限公司	本基金管理人的股东	
东方资产管理有限公司	本基金管理人的股东	
中国的控股有限公司	本基金管理人的股东	

6.5 审计报告的基本内容

管理层对财务报表的责任	编制和执行必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。
(1) 在设计会计政策时遵循中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》(以下简称“估值准则”)的原则，以及中国证监会公告[2014]3号文《关于基金行业落实〈指导意见〉有关事项的通知》的规定，评估师在评价公允价值过程中考虑了基金管理人所采用的估值技术的适当性。	按照上述规定计算的公允价值，按时间顺序自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续单独核算减按50%计入应纳税所得额。上述公式中所用的50%的税率为投资者买卖股票的税率。
(2) 在设计会计政策时遵循中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》(以下简称“估值准则”)的原则，以及中国证监会公告[2014]3号文《关于基金行业落实〈指导意见〉有关事项的通知》的规定，评估师在评价公允价值过程中考虑了基金管理人所采用的估值技术的适当性。	按照上述规定计算的公允价值，按时间顺序自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续单独核算减按50%计入应纳税所得额。上述公式中所用的50%的税率为投资者买卖股票的税率。
(3) 在设计会计政策时遵循中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》(以下简称“估值准则”)的原则，以及中国证监会公告[2014]3号文《关于基金行业落实〈指导意见〉有关事项的通知》的规定，评估师在评价公允价值过程中考虑了基金管理人所采用的估值技术的适当性。	按照上述规定计算的公允价值，按时间顺序自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续单独核算减按50%计入应纳税所得额。上述公式中所用的50%的税率为投资者买卖股票的税率。
(4) 在设计会计政策时遵循中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》(以下简称“估值准则”)的原则，以及中国证监会公告[2014]3号文《关于基金行业落实〈指导意见〉有关事项的通知》的规定，评估师在评价公允价值过程中考虑了基金管理人所采用的估值技术的适当性。	按照上述规定计算的公允价值，按时间顺序自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续单独核算减按50%计入应纳税所得额。上述公式中所用的50%的税率为投资者买卖股票的税率。

6.6 审计报告的基本内容

投资政策	精选具有良好成长特性的中小盘股票，在严格的限制的前提下，充分分享中小市值上市公司成长所带来的收益。
投资策略	本基金主要投资于具有良好成长特性的中小盘股票，精选具有良好的成长能力及成长潜力的个股，以选取出能够代表未来趋势的股票。
业绩比较基准	本基金选择“沪深300指数”作为业绩比较基准。
风险收益特征	本基金为中小盘股票型证券投资基金，风险收益特征与沪深300指数相似，其风险收益水平相当于沪深300指数的平均风险水平。
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 农银汇理基金管理有限公司 中国建设银行股份有限公司 姓名 蔡健东 田青 信息被披露负责人 联系电话 021-61096688 010-67690906 电子邮箱 liujianqiang@abc-cs.com tianqing.126@chinatelecom 客户服务电话 021-61096699 010-67690906 传真 021-61096666 010-66275953

6.7 审计报告的基本内容

注册会计师的责任段	我们审计了由农银汇理基金管理有限公司编制的2014年度财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。
审计意见	我们认为，该财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了农银汇理基金管理有限公司2014年度的财务状况、经营成果和现金流量。
强调事项	无
审计报告日期	2014年3月25日
审计报告编号	普华永道天勤 LLP 2015年3月25日

6.8 审计报告的基本内容

审计报告的基本内容	项目 基金管理人 基金托管人 名称 农银汇理基金管理有限公司 中国建设银行股份有限公司 姓名 蔡健东 田青 信息被披露负责人 联系电话 021-61096688 010-67690906 电子邮箱 liujianqiang@abc-cs.com tianqing.126@chinatelecom 客户服务电话 021-61096699 010-67690906 传真 021-61096666 010-66275953
审计报告的基本内容	项目 基金管理人 基金托管人 名称 农银汇理基金管理有限公司 中国建设银行股份有限公司 姓名 蔡健东 田青 信息被披露负责人 联系电话 021-61096688 010-67690906 电子邮箱 liujianqiang@abc-cs.com tianqing.126@chinatelecom 客户服务电话 021-61096699 010-67690906 传真 021-61096666 010-66275953
审计报告的基本内容	项目 基金管理人 基金托管人 名称 农银汇理基金管理有限公司 中国建设银行股份有限公司 姓名 蔡健东 田青 信息被披露负责人 联系电话 021-61096688 010-67690906 电子邮箱 liujianqiang@abc-cs.com tianqing.126@chinatelecom 客户服务电话 021-61096699 010-67690906 传真 021-61096666 010-66275953
审计报告的基本内容	项目 基金管理人 基金托管人 名称 农银汇理基金管理有限公司 中国建设银行股份有限公司 姓名 蔡健东 田青 信息被披露负责人 联系电话 021-61096688 010-67690906 电子邮箱 liujianqiang@abc-cs.com tianqing.126@chinatelecom 客户服务电话 021-61096699 010-67690906 传真 021-61096666 010-66275953
审计报告的基本内容	项目 基金管理人 基金托管人 名称 农银汇理基金管理有限公司 中国建设银行股份有限公司 姓名 蔡健东 田青 信息被披露负责人 联系电话 021-61096688 010-67690906 电子邮箱 liujianqiang@abc-cs.com tianqing.126@chinatelecom 客户服务电话 021-61096699 010-67690906 传真 021-61096666 010-66275953

6.9 审计报告的基本内容

注册会计师的责任段	我们审计了由农银汇理基金管理有限公司编制的2014年度财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。
审计意见	我们认为，该财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了农银汇理基金管理有限公司2014年度的财务状况、经营成果和现金流量。
强调事项	无
审计报告日期	2014年3月25日
审计报告编号	普华永道天勤 LLP 2015年3月25日

6.10 审计报告的基本内容

审计报告的基本内容	项目 基金管理人 基金托管人 名称 农银汇理基金管理有限公司 中国建设银行股份有限公司 姓名 蔡健东 田青 信息被披露负责人 联系电话 021-61096688 010-67690906 电子邮箱 liujianqiang@abc-cs.com tianqing.126@chinatelecom 客户服务电话 021-61096699 010-67690906 传真 021-61096666 010-66275953
审计报告的基本内容	项目 基金管理人 基金托管人 名称 农银汇理基金管理有限公司 中国建设银行股份有限公司 姓名 蔡健东 田青 信息被披露负责人 联系电话 021-61096688 010-67690906 电子邮箱 liujianqiang@abc-cs.com tianqing.126@chinatelecom 客户服务电话 021-61096699 010-67690906 传真 021-61096666 010-66275953
审计报告的基本内容	项目 基金管理人 基金托管人 名称 农银汇理基金管理有限公司 中国建设银行股份有限公司 姓名 蔡健东 田青 信息被披露负责人 联系电话 021-61096688 010-67690906 电子邮箱 liujianqiang@abc-cs.com tianqing.126@chinatelecom 客户服务电话 021-61096699 010-67690906 传真 021-61096666 010-66275953
审计报告的基本内容	项目 基金管理人 基金托管人 名称 农银汇理基金管理有限公司 中国建设银行股份有限公司 姓名 蔡健东 田青 信息被披露负责人 联系电话 021-61096688 010-67690906 电子邮箱 liujianqiang@abc-cs.com tianqing.126@chinatelecom 客户服务电话 021-61096699 010-67690906 传真 021-61096666 010-66275953
审计报告的基本内容	项目 基金管理人 基金托管人 名称 农银汇理基金管理有限公司 中国建设银行股份有限公司 姓名 蔡健东 田青 信息被披露负责人 联系电话 021-61096688 010-67690906 电子邮箱 liujianqiang@abc-cs.com tianqing.126@chinatelecom 客户服务电话 021-61096699 010-67690906 传真 021-61096666 010-66275953

6.11 审计报告的基本内容

审计报告的基本内容	项目 基金管理人 基金托管人 名称 农银汇理基金管理有限公司 中国建设银行股份有限公司 姓名 蔡健东 田青 信息被披露负责人 联系电话 021-61096688 010-67690906 电子邮箱 liuj
-----------	---