新华优选分红混合型证券投资基金

2014 年度报告摘要

基金管理人:新华基金管理有限公司
基金托管人:中国农业银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一五年三月二十七日

§1 重要提示及目录

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。本年度报告已经全部独立董事签字同意,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2015年3月25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。

本报告财务材料已经审计。

本报告期自2014年1月1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	新华优选分红混合	
基金主代码	519087	
交易代码	519087(前端)	519088(后端)
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2005年9月16日	
基金管理人	新华基金管理有限公司	
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	2,538,079,201.19份	

2.2 基金产品说明

投资目标	有效地控制风险,实现基金净值增长持续地超越业绩比较基准并提供稳定的分红。
投资策略	采用战术型资产配置策略;寻找品质优异的高成长型上市公司及分红能力强的价值型上市公司,并辅助以国际竞争力比较,寻找具有市场估值合理的股票,确定最终的投资组合。
业绩比较基准	60%×中信标普300指数+40%×中信标普金债指数
风险收益特征	本基金属于中等风险的混合型基金,其风险收益特征从长期平均来看,介于股票基金与债券基金之间。

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		新华基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	齐岩	林葛
	联系电话	010-88423386	010-66060069
	电子邮箱	qiyan@ncfund.com.cn	tgzxxpl@abchina.com
客户服务电话		4008198866	95599
传真		010-88423310	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.ncfund.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公地

§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	2014年	2013年	2012年
本期已实现收益	336,431,523.63	167,208,966.30	-117,067,783.49
本期利润	964,069,337.31	191,968,174.07	137,458,592.81
加权平均基金份额本期利润	0.5084	0.0960	0.0824
本期基金份额净值增长率	57.51%	12.21%	11.53%
3.1.2 期末数据和指标	2014年末	2013年末	2012年末
期末可供分配基金份额利润	0.2448	0.2562	0.1712
期末基金资产净值	3,025,803,712.61	1,958,256,788.22	1,350,945,374.42
期末基金份额净值	1.1922	0.8978	0.8001

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(例如基金申购费赎回费等),计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3、对期末可供分配利润,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(为期末余额,不是当期发生数)。

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

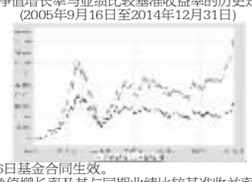
项目	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	30.30%	1.38%	24.52%	0.99%	5.78%	0.39%
过去六个月	54.78%	1.13%	35.03%	0.79%	19.75%	0.34%
过去一年	57.51%	1.08%	32.18%	0.72%	25.33%	0.36%
过去三年	97.11%	1.19%	37.72%	0.77%	59.39%	0.42%
过去五年	61.54%	1.22%	11.25%	0.81%	50.29%	0.41%
自基金合同生效起至今	495.00%	1.52%	176.74%	1.08%	318.26%	0.44%

注:1、本基金股票投资部分的业绩比较基准采用中信标普300指数,债券投资部分的业绩比较基准采用中信标普全债指数,复利业绩比较基准为60%×中信标普300指数+40%×中信标普全债指数。

2、本基金对业绩比较基准采用每日再平衡的计算方法。

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

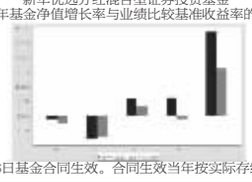
新华优选分红混合型证券投资基金
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2005年9月16日至2014年12月31日)



注:本基金于2005年9月16日基金合同生效。

3.2.3 过去五年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

新华优选分红混合型证券投资基金
过去五年基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图



注:本基金于2005年9月16日基金合同生效。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

单位:人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2014年	1.830	186,059,361.59	168,290,932.64	354,350,294.23	-
合计	1.830	186,059,361.59	168,290,932.64	354,350,294.23	-

§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

新华基金管理有限公司经中国证券监督管委员会批复,于2004年12月9日注册成立。注册地为重庆市,是我国西部首家基金管理公司。

截至2014年12月31日,新华基金管理有限公司旗下管理着二十三只开放式基金,即新华优选分红混合型证券投资基金、新华优选成长股票型证券投资基金、新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金、新华钻石品质企业股票型证券投资基金、新华行业周期轮换股票型证券投资基金、新华中小市值优选股票型证券投资基金、新华灵活主题股票型证券投资基金、新华优选消费股票型证券投资基金、新华纯债添利债券型发起式证券投资基金、新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金、新华趋势领航股票型证券投资基金、新华安享惠金定期开放债券型证券投资基金、新华壹诺宝货币市场基金、新华信用增益债券型证券投资基金、新华惠鑫分级债券型证券投资基金、新华鑫益灵活配置混合型证券投资基金、新华阿里一号保本混合型证券投资基金、新华鑫利灵活配置混合型证券投资基金、新华鑫安保本一号混合型证券投资基金、新华中证环保产业指数分级证券投资基金、新华财富金30天理财债券型证券投资基金、新华阿鑫一号保本混合型证券投资基金和新华活期添利货币市场基金。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

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		
曹名长	本基金基金经理、新华基金管理有限公司总经理助理、新华钻石品质企业股票型证券投资基金基金经理、新华鑫利灵活配置混合型证券投资基金基金经理	2006-07-12	-	17	经济学硕士,历任君安证券有限公司研究员、红塔证券股份有限公司资产管理部投资经理、百瑞信托股份有限公司投资经理,现任新华基金管理有限公司总经理助理、新华优选分红混合型证券投资基金基金经理、新华钻石品质企业股票型证券投资基金基金经理、新华鑫利灵活配置混合型证券投资基金基金经理。

注:1、此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日为准。

2、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,新华基金管理有限公司作为新华优选分红混合型证券投资基金的管理人按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《新华优选分红混合型证券投资基金基金合同》以及其它有关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。运作整体合法合规,无损害基金持有人利益的行为。

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

根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》(2011年修订),公司制定了《新华基金管理有限公司公平交易管理制度》。制度的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等所有投资管理活动,同时包括投权、研究分析、投资决策、交易执行等投资管理活动相关的各个环节。

场内交易,投资指令统一由交易部下达,并且启动交易系统公平交易模块。根据公司制度,严格禁止不同投资组合之间互为对手方的交易,严格控制不同投资组合之间的同日反向交易。

场外交易中,对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等交易,交易部根据各投资组合经理申报的满足价格条件的数量进行比例分配。如有异议,由交易部报投资总监、督察长、金融工程部和监察稽核部,再次进行审核并确定最终分配结果。如果督察长认为有必要,可以召开风险管理委员会,对公平交易的结果进行评估和审议。对于银行间市场交易、固定收益平台、交易所大宗交易,投资组合经理以该投资组合的名义向交易部下达投资指令,交易部向银行间市场或交易对手询价、成交确认,并根据"时间优先、价格优先"的原则保证各投资组合获得公平的交易机会。

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《新华基金管理有限公司公平交易制度》的规定基金管理人对旗下所有投资组合间连续4个季度的日内、3日内以及5日内股票和债券交易同向交易价差分析及相应情景分析表明:债券同向交易频率偏低;股票同向交易溢价率较高的因素主要是受到市场因素影响造成个股当日价格振幅较大或者是组合经理个人对交易时机的判断,即成交价格的日内变化较大以及投资组合的成交时间不一致而导致个别组合间的交易价差较大,结合通过对平均溢价率、买入/卖出溢价率以及利益输送金额等不同组合不同时间段的同向交易价差分析表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

基金管理人原则上不允许同日反向交易行为的发生,本报告期内,未发生有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边成交量超过该证券当日成交量的5%的情况。

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

A股市场2014迎来全面大幅上涨,其中,沪深300和上证指数均上涨超过50%。分阶段来看,上半年创业板上涨,主板和中小板市场均小幅下探;三季度市场持续上涨,而以中小盘和创业板为代表的中小市值股票上涨力度更大,中小板综指收盘创历史新高;进入四季度,大盘蓝筹发力,沪深300指数四季度单季度上涨超过40%,但创业板综指、中小板综指则以小幅下跌报收,跷跷板型结构牛市特征明显。市场上涨的原因包括较为宽松的政策环境、场外资金流入、沪港通引流、以及国企改革激发市场活力等。

基于对经济形势、货币政策,以及股市价值的判断,本基金全年股票配置比例保持较高仓位且以蓝筹为主。基金全年涨幅超过50%,表现好于各主要市场指数。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

截至2014年12月31日,本基金份额净值为1.1922元,本报告期份额净值增长率为57.51%,同期比较基准的增长率为32.18%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

对于今后的市场判断,我们认为以大盘蓝筹为代表的权重股虽然经历了大幅的估值修复,但估值仍处在历史较低位置,此外2015年上半年经济可能底部企稳,而经济转型效果初显,同时由于经济长期处于增速中枢下移以及结构调整等原因,政策总体上将维持较为宽松的环境。因此,基本面支撑的股市慢牛可期,以沪深300为主的主板市场指数仍有可能继续上行。

对2015年全年的操作,我们仍将以高股票仓位为主,同时精选个股,兼顾行业配置的均衡性。但不排除在泡沫过于严重的时候降低仓位配置。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.6.1有关参与估值流程各方及人员(或小组)的职责分工

4.6.1.1 估值工作小组的职责分工

公司建立估值工作小组对证券估值负责。估值工作小组由运作保障部负责人、基金会计、投资管理部、交易部、监察稽核部人员组成。每个成员都可以指定一个临时或者长期的授权人员。

估值工作小组职责:

① 制定估值制度并在必要时修改;

② 确保估值方法符合现行法规;

③ 批准证券估值的步骤和方法;

④ 对异常情况做出决策。

运作保障部负责人是估值工作小组的组长,运作保障部负责人在基金会计或者其他两个估值小组成员的建议下,可以提议召集估值工作小组会议。

估值决策由估值工作小组2/3或以上多数票通过。

4.6.1.2 基金会计的职责分工

基金会计负责日常证券资产估值。基金会计和公司投资管理部相互独立。在按照本估值制度和相关法规估值后,基金会计定期将证券估值表向估值工作小组报告,至少每月一次。

基金会计职责:

① 获得独立、完整的证券价格信息;

② 每日证券估值;

③ 检查价格波动并进行一般准确性评估;

④ 向交易员或基金经理核实价格异常波动,并在必要时向估值工作小组报告;

⑤ 对每日证券价格信息和估值结果进行记录;

⑥ 对估值调整和人工估值进行记录;

⑦ 向估值工作小组报送月度估值报告。

基金会计认为必要,可以提议召开估值工作小组会议。

4.6.1.3 投资管理部的职责分工

① 接受监察稽核部对所投资证券价格异常波动的问讯;

② 对停牌证券、价格异常波动证券、退市证券提出估值建议;

③ 评价并确认基金会计提供的估值报告;

④ 向估值工作小组报告任何他/她认为可能的估值偏差。

4.6.1.4 交易部的职责分工

① 对基金会计的证券价格信息需求做出即时回应;

② 通知基金会计关于证券停牌、价格突发性异常波动、退市等特定信息;

③ 评价并确认基金会计提供的估值报告。

4.6.1.5监察稽核部的职责分工

① 监督证券的整个估值过程;

② 确保估值工作小组制定的估值政策得到遵守;

③ 确保公司的估值制度和方法符合现行法律、法规的要求;

④ 评价现行估值方法是否恰当反应证券公允价格的风险;

⑤ 对于估值表中价格异常波动的证券向投资部问讯;

⑥ 对于认为不合适或者不再合适的估值方法提交估值工作小组讨论。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

每一基金份额享有同等分配权;投资人可以选择现金分红或红利再投资的方式。投资人不选择时,本基金默认的收益分配方式是现金分红。投资人选择红利再投资时,分配的基金收益以红利发放日的基金份额净值为基准自动转换为基金份额进行再投资。

基金投资当期出现净亏损,则不进行收益分配;基金当期收益应先弥补前期亏损后,才可进行当期收益分配;基金收益分配后基金份额资产净值不能低于面值;当基金已实现收益比例超过分红点的10个交易日内必须实施分红。分红点 = 中国人民银行一年期定期存款利率的两倍;每年分红次数最多不超过6次,每次分红的比例不低于可分配收益的80%。但如果基金合同生效不满3个月,可不进行收益分配。

年度分红次数6次后,如果再次达到分红条件,可分配收益滚存到下一年度实施;满足收益分配的其他原则,但基金已实现收益未达到分红点时,本基金也可能实施分红。 法律法规或监管机关另有规定的,从其规定。

本报告期共进行三次分红,每10份共派发1.83元,分配红利总金额354,350,294.23元。

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

本报告期本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

§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

在托管新华优选分红混合型证券投资基金的过程中,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《新华优选分红混合型证券投资基金基金合同》、《新华优选分红混合型证券投资基金托管协议》的约定,对新华优选分红混合型证券投资基金管理人——新华基金管理有限公司2014年1月1日至2014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,新华基金管理有限公司在新华优选分红混合型证券投资基金的投资运作、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、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,新华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新华优选分红混合型证券投资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。

中国农业银行股份有限公司托管业务部
2015年3月25日

§6 审计报告

本报告期基金财务报告经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师李荣坤、张吉范签字出具了标准无保留意见的审计报告。投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:新华优选分红混合型证券投资基金
报告截止日:2014年12月31日

单位:人民币元

项目	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
资 产:		
银行存款	196,351,773.26	71,483,186.71
结算备付金	3,516,309.58	3,353,743.79
存出保证金	782,337.39	837,062.55
交易性金融资产	2,843,522,782.02	1,868,937,569.07
其中:股票投资	2,668,912,212.49	1,717,458,663.47
基金投资	-	-
债券投资	174,610,569.53	151,478,905.60
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	-	30,555,711.02
应收利息	575,501.19	633,228.90
应收股利	-	-
应收申购款	79,102,472.02	135,499.65
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	3,123,851,175.46	1,975,936,001.69
负债和所有者权益	本期末 2014年12月31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	-	-
卖出回购金融资产款	-	9,400,000.00
应付证券清算款	8,426,917.40	-
应付赎回款	80,491,279.12	1,301,335.91
应付管理人报酬	3,375,217.33	2,654,151.95
应付托管费	562,536.25	442,358.69
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	2,616,283.33	1,582,888.12
应交税费	-	-
应付利息	-	409.43
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	2,575,229.42	2,298,069.37
负债合计	98,047,462.85	17,679,213.47
所有者权益:		
实收基金	1,577,824,345.21	1,355,916,461.14
未分配利润	1,447,979,367.40	602,340,327.08
所有者权益合计	3,025,803,712.61	1,958,256,788.22
负债和所有者权益总计	3,123,851,175.46	1,975,936,001.69

注:报告截止日2014年12月31日,基金份额净值1.1922元,基金份额总额2,538,079,201.19份。

7.2 利润表

会计主体:新华优选分红混合型证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
一、收入	1,003,162,208.06	228,008,206.91
1.利息收入	2,198,071.73	1,440,294.35
其中:存款利息收入	855,606.63	723,834.25
债券利息收入	1,218,268.41	716,460.10
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	124,196.69	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	370,886,026.67	201,140,822.25
其中:股票投资收益	311,285,772.97	171,253,901.15
基金投资收益	-	-
债券投资收益	27,837,776.78	-1,551,311.58
资产支持证券投资收益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	31,762,476.92	31,438,232.68
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	627,637,813.68	24,759,207.77
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	2,440,295.98	667,882.54
减:二、费用	39,092,870.75	36,040,032.84
1.管理人报酬	27,335,718.38	24,998,422.64
2.托管费	4,555,953.14	4,166,403.74
3.销售服务费	-	-
4.交易费用	6,212,239.71	6,267,125.10
5.利息支出	588,790.97	208,816.64
其中:卖出回购金融资产支出	588,790.97	208,816.64
6.其他费用	400,168.55	399,264.72
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	964,069,337.31	191,968,174.07
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	964,069,337.31	191,968,174.07

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:新华优选分红混合型证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014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)	1,355,916,461.14	602,340,327.08	1,958,256,788.22
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	964,069,337.31	964,069,337.31
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)	221,907,884.07	235,919,997.24	457,827,881.31
其中:1.基金申购款	1,772,341,041.57	1,174,485,956.87	2,946,826,998.44
2.基金赎回款	-1,550,433,157.50	-938,565,959.63	-2,488,999,117.13
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)	-	-354,350,294.23	-354,350,294.23
五、期末所有者权益(基金净值)	1,577,824,345.21	1,447,979,367.40	3,025,803,712.61

项目	上年度可比期间 2013年1月1日至2013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)	1,049,628,137.00	301,317,237.42	1,350,945,374.42
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	191,968,174.07	191,968,174.07
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)	306,288,324.14	109,054,915.59	415,343,239.73
其中:1.基金申购款	912,010,736.47	320,597,835.97	1,232,608,572.44
2.基金赎回款	-605,722,412.33	-211,542,920.38	-817,265,332.71
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)	1,355,916,461.14	602,340,327.08	1,958,256,788.22

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码(序号)从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:陈重,主管会计工作负责人:张宗友,会计机构负责人:徐端骞

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

新华优选分红混合型证券投资基金(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")证监基金字[2005]115号文件"关于同意新世纪优选分红混合型证券投资基金募集的批复"批准,由新世纪基金管理有限公司(2009年9月28日对外公告更名为新华基金管理有限公司)作为发起人,于2005年7月28日至9月9日向社会公开募集,首次募集资金总额618,416,866.55元,募集资金产生利息401,318.43元,并经重庆天健会计师事务所重天健验[2005]26号验资报告予以验证。2005年9月16日办理基金备案手续,基金合同正式生效。本基金为契约型开放式证券投资基金,存续期不限定,本基金管理人为新华基金管理有限公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据《新华优选分红混合型证券投资基金招募说明书》及《新华优选分红混合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国内依法公开发行、上市的股票、债券及中国证监会批准允许基金投资的其他金融工具。在正常市场情况下,本基金资产配置的比例范围是:股票投资比例为基金资产净值的20%--90%;债券及短期金融工具的投资比例为基金资产净值10%--80%。其中本基金实时持有的现金和到期日在一年以内的政府债券的合计比例不低于基金资产净值的5%。

本财务报表由本基金的基金管理人新华基金管理有限公司于2015年3月26日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"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》、《新华优选分红混合型证券投资基金基金合同》和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定进行确认、计量和编制财务报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金编制的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的财务状况、经营成果和基金净值变动情况等相关信息。

7.4.4 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。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金报告期内未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金报告期内未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金报告期内未发生会计差错更正。

7.4.6 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的通知》、财税[2005]11号文《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2005]102号文《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、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》、财税字[2005]107号文《关于利息红利个人所得税政策的补充通知》、自2008年4月24日起执行的《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》及其他相关税务法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1)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。

(2)基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入,由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴20%的个人所得税,暂不征收企业所得税。对基金取得的股票的股息、红利收入,由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%计入个人应纳税所得额,依照现行税法规定代扣代缴个人所得税,暂不征收企业所得税。

(4)基金买卖股票于2008年4月24日前按照0.3%的税率缴纳股票交易印花税,自2008年4月24日起按0.1%的税率缴纳。经国务院批准,财政部、国家税务总局决定从2008年9月19日起,调整证券(股票)交易印花税征收方式,将现行的对买卖、继承、赠与所书立的A股、B股股权转让书据按0.1%的税率对双方当事人征收证券(股票)交易印花税,调整为单边征税,即对买卖、继承、赠与所书立的A股、B股股权转让书据的出让按0.1%的税率征收证券(股票)交易印花税,对受让方不再征税。

(5)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、企业所得税和个人所得税。

7.4.7 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.7.1 或有事项

截至财务报告签发日,本基金未发生需要披露的或有事项。

7.4.7.2 资产负债表日后事项

1、2015年2月11日,因个人原因,王卫东先生辞去新华基金管理有限公司副总经理一职。

2、截至本财务报表签发日,本基金于2015年1月6日、2015年1月19日、2015年3月20日进行了利润分配,每10份共分配2.83元,分配现金红利金额528,691,541.64元,红利再投资347,742,931.24元。

3、根据分红公告,本基金以2015年3月25日为收益分配基准日,每10份基金份额分红0.644元,权益登记日和除息日为2015年3月30日,现金红利发放日为2015年4月1日,红利再投资基金份额登记过户日为2015年3月31日。

7.4.8 关联方关系

项目	与本基金的关系
新华基金管理有限公司	基金管理人、基金发起人
中国农业银行股份有限公司	基金托管人
新华信托股份有限公司	基金管理人股东
恒泰证券股份有限公司	基金管理人股东
杭州永原网络科技有限公司	基金管理人股东
中央汇金投资有限责任公司	基金托管人股东
恒泰长财证券有限责任公司	基金管理人股东的全资子公司
深圳新华富时资产管理有限公司	基金管理人的全资子公司

7.4.9 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.9.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.9.1.1 股票交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2014年1月1日至2014年12月31日		上年度可比期间 2013年1月1日至2013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
恒泰证券	859,478,493.68	19.93%	628,778,190.85	14.19%

7.4.9.1.2 权证交易

本基金报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.9.1.3 债券交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2014年1月1日至2014年12月31日		上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
恒泰证券	164,105,163.00	45.21%	13,563,287.20	5.43%

7.4.9.1.4 债券回购交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2014年1月1日至2014年12月31日		上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
恒泰证券	738,900,000.00	37.66%	261,000,000.00	29.92%

7.4.9.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2014年1月1日至2014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
恒泰证券	728,354.38	20.48%	67,988.58	2.60%
关联方名称	上年度可比期间 2013年1月1日至2013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
恒泰证券	560,399.45	15.25%	-	-

7.4.9.2 关联方报酬

7.4.9.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	27,335,718.38	24,998,422.64
其中:支付销售机构的客户维护费	2,840,838.29	2,869,169.14

注:1、基金管理人报酬按前一日基金资产净值1.5%的年费率逐日计提确认。计算公式为:

每日基金管理费=前一日基金资产净值×(1.5%÷当年天数)

2、本报告期列示的支付销售机构的客户维护费为本期计提金额。

7.4.9.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,555,953.14	4,166,403.74

注:基金托管费按前一日的基金资产净值2.5‰的年费率逐日计提确认。计算公式为

每日基金托管费=前一日基金资产净值×(2.5‰÷当年天数)

7.4.9.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期与上年度可比期间未发生银行间市场债券正回购。

7.4.9.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.9.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

报告期内基金管理人未发生运用固有资金投资本基金的情况。

7.4.9.4.2 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

报告期末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

7.4.9.5 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12月31日		上年度可比期间 2013年1月1日至2013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
中国农业银行股份有限公司	196,351,773.26	794,627.71	71,483,186.71	673,132.67

7.4.9.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在报告期内与上年度可比期间未参与关联方承销证券。

7.4.10 利润分配情况

单位:人民币元

序号	权益登记日	除息日	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	利润分配合计	备注
1	2014-09-17	2014-09-17	0.350	35,560,090.87	28,875,648.75	64,435,739.62	-
2	2014-10-13	2014-10-13	0.500	41,260,902.70	42,150,391.76	83,411,294.46	-
3	2014-12-04	2014-12-04	0.980