富安达优势成长股票型证券投资基金

【2014】年度报告摘要

基金管理人:富安达基金管理有限公司
基金托管人:交通银行股份有限公司
送出日期:2015年3月28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。
基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2015年3月27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。
本报告中的财务资料经审计,普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了无保留意见的审计报告,请投资者注意阅读。
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

基金名称	富安达优势成长股票型证券投资基金
基金简称	富安达优势成长股票
基金主代码	710001
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年9月21日
基金管理人	富安达基金管理有限公司
基金托管人	交通银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	179,211,208.52
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金定位为股票型证券投资基金。在充分控制风险的前提下,精选具有竞争优势及持续成长性的上市公司,分享中国经济高速发展带来的收益,力争获得超越投资基准的收益。
投资策略	本基金采用自上而下的多维经济模型,通过对全球经济发展形势、国内经济情况及经济政策、物价水平变动趋势、资金供求关系和市场估值的分析,结合EEM模型,对未来一定时期各大类资产的收益风险变化趋势作出预测,并据此进行动态的调整本基金在股票、债券、现金等资产之间的配置比例。同时将定性分析与定量分析贯穿于行业配置和个股选择的投资全过程中。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×75%+上证国债指数收益率×25%
风险收益特征	本基金属于股票型证券投资基金,属于证券投资基金中预期风险和预计收益较高的基金产品。

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		富安达基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘涛	苏震源
	联系电话	021-61870999	95559
	电子邮箱	service@fadfunds.com	tangyy@bankcomm.com
客户服务电话		400-630-6999(免长途)021-61870666	95559
传真		021-61870888	021-62701216

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.fadfunds.com
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

§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	25,651,585.63	75,004,361.08	-68,567,292.15
本期利润	45,344,860.61	42,042,705.63	-23,115,372.61
加权平均基金份额本期利润	0.2283	0.1480	-0.0569
本期加权平均净值利润率	19.90%	15.20%	-6.32%
本期基金份额净值增长率	21.63%	11.68%	-5.30%
3.1.2 期末数据和指标	2014年末	2013年末	2012年末
期末可供分配利润	36,757,472.43	1,906,562.29	-68,962,921.39
期末可供分配基金份额利润	0.2051	0.0088	-0.1887
期末基金资产净值	219,884,534.70	219,502,113.64	330,045,394.17
期末基金份额净值	1.2270	1.0088	0.9033
3.1.3 累计期末指标	2014年末	2013年末	2012年末
基金份额累计净值增长率	22.70%	0.88%	-9.67%

注:1.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:基金的认购、申购、赎回费等,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。
2.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。
3.期末可供分配利润为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。

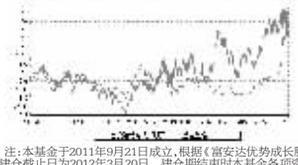
3.2 基金净值表现

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
过去三个月	-5.02%	2.13%	32.27%	1.23%	-37.29%	0.90%
过去六个月	9.06%	1.73%	45.64%	0.99%	-36.58%	0.74%
过去一年	21.63%	1.82%	38.62%	0.91%	-16.99%	0.91%
过去三年	28.63%	1.70%	41.11%	0.97%	-12.52%	0.73%
自基金合同生效日起至今(2011年09月21日-2014年12月31日)	22.70%	1.64%	28.00%	0.98%	-5.30%	0.66%

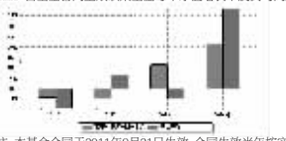
注:①本基金业绩比较基准为:75%×沪深300指数+25%×上证国债指数,
②本基金的业绩基准指数按照构建公式每交易日进行计算,按下列公式计算:
Return t =75%×[沪深300指数t / 沪深300指数(t-1)-1]+25%×[上证国债指数t / 上证国债指数(t-1) -1]
Benchmark t =(1+Return t)×Benchmark(t-1)
其中,t =1,2,3,…T,T 表示时间截至日。

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:本基金于2011年9月21日成立,根据《富安达优势成长股票型证券投资基金基金合同》规定,本基金建仓期为6个月,建仓截止日为2012年3月20日。建仓期结束时本基金各项资产配置比例符合本基金合同规定的比例限制及投资组合的比例范围。

3.2.3 自基金合同生效以来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



注:本基金合同于2011年9月21日生效,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
本基金日基金合同生效以来未实施利润分配。

§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
富安达基金管理有限公司由南京证券股份有限责任公司、江苏交通控股有限公司、南京市河西新城区国有资产经营控股(集团)有限责任公司三家单位共同发起设立。公司办公地点为上海浦东世纪大道1568号中建大厦,注册资本2.88亿元人民币。公司秉承诚信、稳健、规范、创新的经营理念,以基金持有人利益最大化为首要经营目标,为客户提供卓越的理财服务。
截至2014年12月31日,公司共管理六只开放式基金:富安达优势成长股票型证券投资基金、富安达策略精选灵活配置混合型证券投资基金、富安达增强收益债券型证券投资基金、富安达现金通货市市场证券投资基金、富安达信用主题轮动纯债债券型发起式证券投资基金、富安达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金。

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		
孔学兵先生	本基金的基金经理、富安达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金基金经理、投资管理部副总监、公司董事	2011年9月21日	-	19年	历任南京证券股份有限公司证券投资总部投资经理、资产管理总部投资主办、硕士研究生,具有基金从业资格,中国籍

注:1.任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日;担任新成立基金的基金经理,任职日期为基金合同生效日。
2.证券从业的含义遵从行业协会关于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
本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券法》、《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》及其各项实施准则、《富安达优势成长股票型证券投资基金基金合同》和其他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,为基金份额持有人谋求最大利益,无损害基金份额持有人利益的行为。
本基金无违法、违规行为。
本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

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
本基金管理人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》,制定了《富安达基金管理有限公司公平交易制度》,并建立了健全有效的公平交易执行和监控体系,涵盖了所有投资组合,并贯穿分工授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估、监督检查各环节,确保公平对待旗下的每一个投资组合。

4.3.2 公平交易制度的执行情况
本基金管理人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》,制定了《富安达基金管理有限公司公平交易制度》,并建立了健全有效的公平交易执行和监控体系,涵盖了所有投资组合,并贯穿分工授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估、监督检查各环节,确保公平对待旗下的每一个投资组合。
本报告期内,公司严格执行了《证券投资基金管理有限公司公平交易制度指导意见》和《富安达基金管理有限公司公平交易制度》。
从管理人旗下第二个投资组合成立之日起,监察稽核部定期对各基金公平交易执行情况进行了统计分析,按照特定计算周期,分1日、3日、5日和10日时间窗分析同向交易中存在价格差异的样本。通过对各投资组合间以及单个组合与组合类别间的公平交易结果分析,在特定时间窗内交易证券的溢价率和溢价金额均在正常范围内,因此不构成潜在利益输送的显著性。

4.3.3 异常交易行为的专项说明
报告期内,未发现本基金存在异常交易行为。

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
2014年以来,尽管宏观经济层面依然乏善可陈,但受益于经济结构调整的不断推进、改革红利的不断释放以及货币政策的持续宽松,投资者信心大幅回升,中国资本市场活力进发,上证综指冲至3200点之上。
以11月末降息为标志,A股市场发生了深刻的变化,大规模的增量资金快速入市,扰动了存量市场原有生态,传统周期领域的价值重估一度秒杀新兴成长领域的选美运动,市场风格极致分化,成长板块经历估值洗礼。
本基金重点配置的信息技术类个股,在12月末最后九个交易日中经历了泥沙俱下式的快速下跌,导致基金在年末遭受了残酷的净值回撤,尽管我们采取了减仓、调结构等措施予以一定对冲,但在市场极致风格冲击下,净值依然受损严重。鉴于对四季度杠杆驱动下指数化行情的高度与力度估计不足,导致丧失年初以来逐步建立的领先优势,我们对此也深表遗憾,但我们不会因此而改变本基金的投资风格,不会因此而动摇对真正受益于经济结构调整与社会变迁进程的优质成长股的长期坚守。

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1.2270元,本报告期份额净值增长率为21.63%,同期业绩比较基准收益率为38.62%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望
低增长背景下经济波幅收敛,无风险利率下行引发风险偏好提升成为驱动市场的主导力量。"一路一带"的走出去和"国企改革"的内部优化,有助于市场对中国经济的预期从硬着陆转变为软着陆,在此背景下,经济增长的短期波动以及行业景气度等业绩因素都会被淡化,在居民资产配置调整浪潮推动下,传统周期蓝筹的估值修复仍有一定空间,而新兴成长领域受益于经济结构调整与社会变迁进程,更将迎发出巨大的活力。只要上述逻辑不被破坏,市场中长期乐观是可以期待的。
在上述框架下展望2015,新常态下机遇与挑战同样显著,市场活力显著增强的同时,行业内部加速分化、投资者结构多元化、博弈更趋立体化、主题投资极致化。短中期判断上,传统周期蓝筹的估值修复基本告一段落,进一步的估值提升需要宏观层面的经济企稳与微观层面的产能出清配合,则阶段依然有不到。在经济结构调整的大背景下,转型是最宏大、最长期、最确定的基本面,能够主导未来的,依然属于新兴成长领域。2014年周期与成长风格的估值收敛应该是短周期的均值回归,不应是长周期的逆转颠覆,经历估值洗礼后被错杀的优质成长股2015年将呈现出更大的比较优势。
具体到2015年的投资重心,我们重点关注互联网对传统产业的渗透与改造,以及对人们生活方式的影响与改变。行业的互联网化、服务的云化以及大数据的广泛应用,都会促成新的商业模式出而带来公司估值的大幅提升。互联网金融、互联网医疗、信息安全、文教体育、农业信息化等成长领域具备低渗透率、高增长空间的成长因子,其中蕴含丰富的投资机会。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明
本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定,对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值复为净值计算的复核责任。
本基金管理人设有估值委员会,公司总经理担任估值委员会主席,研究发展部、投资管理部、监察稽核部和基金事务部指定人员担任委员。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序,指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验,熟悉相关法律法规,具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论,但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。
本报告期内,参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。
本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议,由其按约定提供银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明
本报告期未进行收益分配。

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
无

§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
2014年度,基金托管人在富安达优势成长股票型证券投资基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议,尽职尽责地履行了托管人应尽的义务,不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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
2014年度,富安达基金管理有限公司在富安达优势成长股票型证券投资基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上,托管人未发现损害基金持有人利益的行为。
本报告期内本基金未进行收益分配,符合基金合同的规定。

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
2014年度,由富安达基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关富安达优势成长股票型证券投资基金的年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

§6 审计报告

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计了富安达优势成长股票型证券投资基金的财务报表,包括2014年12月31日的资产负债表、2014年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。注册会计师单峰、沈兆杰于?2015?年?3?月?27?日签字出具了普华永道中天审字(2015)第20757号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:富安达优势成长股票型证券投资基金
报告截止日:2014年12月31日

单位:人民币元

资 产	附注号	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	7.4.7.1	12,209,561.64	8,403,960.58
结算备付金		32,672,825.18	3,953,245.81
存出保证金		159,235.43	222,611.00
交易性金融资产	7.4.7.2	186,394,090.51	196,062,404.19
其中:股票投资		186,394,090.51	196,062,404.19
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	13,718,672.88
应收利息	7.4.7.5	5,909.09	10,996.31
应收股利		-	-
应收申购款		1,496,897.83	110,865.42
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		232,938,519.68	222,482,756.19

负债和所有者权益	附注号	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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		9,521,170.04	-
应付赎回款		1,191,773.60	1,040,298.16
应付管理人报酬		276,560.67	273,987.54
应付托管费		46,093.44	45,664.56
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	474,555.14	358,785.06
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	1,543,832.09	1,261,907.23
负债合计		13,053,984.98	2,980,642.55
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	179,211,208.52	217,595,551.35
未分配利润	7.4.7.10	40,673,326.18	1,906,562.29
所有者权益合计		219,884,534.70	219,502,113.64
负债和所有者权益总计		232,938,519.68	222,482,756.19

注:报告截止日2014年12月31日,基金份额净值1.2270元,基金份额总额179,211,208.52份。

7.2 利润表
会计主体:富安达优势成长股票型证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

单位:人民币元

资 产	附注号	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		52,538,400.46	52,480,238.47
1.利息收入		335,012.49	490,269.38
其中:存款利息收入	7.4.7.11	335,012.49	435,654.85
债券利息收入		-	44,753.42
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	9,861.11
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		32,255,539.15	84,781,631.89
其中:股票投资收益	7.4.7.12	31,660,753.85	83,535,069.07
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-	-8,820.00
7.4.7.14	7.4.7.13.3	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	594,785.30	1,255,382.82
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	7.4.7.17	19,693,274.98	-32,961,655.45
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)			
5.其他收入(损失以"-"号填列)	7.4.7.18	254,573.84	169,992.65
减:二、费用		7,193,539.85	10,437,532.84
1.管理人报酬		3,425,959.10	4,167,110.37
2.托管费		570,993.06	694,518.38
3.销售服务费		-	-
4.交易费用	7.4.7.19	2,837,866.69	5,196,885.59
5.利息支出		-	-
其中:卖出回购金融资产支出		-	-
6.其他费用	7.4.7.20	358,721.00	379,018.50
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		45,344,860.61	42,042,705.63
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		45,344,860.61	42,042,705.63

7.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:富安达优势成长股票型证券投资基金
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)	217,595,551.35	1,906,562.29	219,502,113.64
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	45,344,860.61	45,344,860.61
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)	-38,384,342.83	-6,578,096.72	-44,962,439.55
其中:1.基金申购款	224,475,679.08	38,552,680.46	263,028,359.54
2.基金赎回款	-262,860,021.91	-45,130,777.18	-307,990,799.09
四、本期末所者权益(基金净值)	179,211,208.52	40,673,326.18	219,884,534.70

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)	365,375,116.10	-35,329,721.93	330,045,394.17
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	42,042,705.63	42,042,705.63
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)	-147,779,564.75	-4,806,421.41	-152,585,986.16
其中:1.基金申购款	26,915,026.06	313,780.01	27,228,806.07
2.基金赎回款	-174,694,590.81	-5,120,201.42	-179,814,792.23
四、本期末所者权益(基金净值)	217,595,551.35	1,906,562.29	219,502,113.64

报表附注为财务报表的组成部分。
本报告7.1至7.4财务报表由下列负责人签署:
朱龙芳 _____ 主管会计工作负责人
陈颖 _____ 会计机构负责人

7.4 报表附注
7.4.1 基金基本情况
富安达优势成长股票型证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管委员会(以下简称"中国证监会")证监许可[2011]1208号《关于核准富安达优势成长股票型证券投资基金募集的批复》核准,由富安达基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《富安达优势成长股票型证券投资基金基金合同》负责公开募集。
本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息的净认购资金为1,052,562,578.33元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2011)第393号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《富安达优势成长股票型证券投资基金基金合同》于2011年9月21日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为1,052,684,607.12份基金份额,其中认购资金利息折合122,028.79份基金份额。本基金的基金管理人为富安达基金管理有限公司,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《富安达优势成长股票型证券投资基金合同》的有关规定,本基金投资对象是具有良好流动性的金融工具,包括股票(包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、权证及法律、法规或中国证监会允许基金投资的其它金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。股票投资占基金资产的比例为60-95%,其中投资于具有竞争优势和持续成长性的上市公司的比例不低于股票投资的80%,权证投资占基金资产净值的比例为0-3%,债券投资、现金以及国家证券监管机构允许基金投资的其它金融工具及其他资产占基金资产的比例为5-40%,其中现金及到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。如法律法规或监管机构以后允许基金投资于其它的产品,基金管理人在履行适当的程序后,可以将其纳入投资范围。本基金的业绩比较基准:沪深300指数收益率×75%+上证国债指数收益率×25%。
7.4.2 会计报表的编制基础
本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会于2010年2月8日发布的《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>》、中国证券协会于2007年5月15日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《富安达优势成长股票型证券投资基金基金合同》及中国证监会允许的如财务报表附注7.4.4所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。
7.4.3 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2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。
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。本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则及应用指南、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。
7.4.5 差错更正的说明
本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。
7.4.6 税项
根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《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《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、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[2005]107号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关财政法规和实务操作,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.对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入,由上市公司、债券发行企业在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入时代扣代缴20%的个人所得税。其中,对基金从上市公司分配取得的股息红利所得,扣缴义务人在代扣代缴个人所得税时,减按50%计算应纳税所得额。
4.基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税,买入股票不征收股票交易印花税。
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、企业所得税和个人所得税。
7.4.7 重要财务报表项目的说明
7.4.7.1 银行存款

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
活期存款	12,209,561.64	8,403,960.58
定期存款	-	-
其中:存款期限1-3个月	-	-
其他存款	-	-
合计	12,209,561.64	8,403,960.58

7.4.7.2 交易性金融资产

单位:人民币元

项目	本期末 2014年12月31日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	161,407,981.81	186,394,090.51	24,986,108.70
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		161,407,981.81	186,394,090.51	24,986,108.70

项目	上年度末 2013年12月31日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	190,769,570.47	196,062,404.19	5,292,833.72
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		190,769,570.47	196,062,404.19	5,292,833.72

7.4.7.3 衍生金融资产/负债
本基金本报告期末及上年度末持有衍生金融资产/负债。
7.4.7.4 买入返售金融资产
7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

合计	-	-
合计	-	-

本基金本报告期末及上年度末持有买入返售金融资产。
7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券
本基金本报告期末及上年度末通过买断式逆回购交易取得债券。
7.4.7.5 应收利息

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
应收活期存款利息	2,881.26	1,145.38
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	2,949.85	9,750.83
应收债券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	6.28	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	71.70	100.10
合计	5,909.09	10,996.31

7.4.7.6 其他资产
本基金本报告期末及上年度末持有其他资产。
7.4.7.7 应付交易费用

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
交易所市场应付交易费用	474,555.14	358,785.06
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	474,555.14	358,785.06

7.4.7.8 其他负债

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
应付券商交易单元保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
应付赎回费	3,832.09	1,907.23
预提费用	540,000.00	260,000.00
合计	1,543,832.09	1,261,907.23

7.4.7.9 实收基金

金额单位:人民币元

项目	本期2014年1月1日至2014年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	217,595,551.35	217,595,551.35
本期申购	224,475,679.08	224,475,679.08
本期赎回(以"-"号填列)	-262,860,021.91	-262,860,021.91
本期末	179,211,208.52	179,211,208.52

注:申购含红利再投、转换入份额;赎回含转换出份额。
7.4.7.10 未分配利润

单位:人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	14,577,055.34	-12,670,493.05	1,906,562.29
本期利润	25,651,585.63	19,693,274.98	45,344,860.61
本期基金份额交易产生的变动数	-3,471,168.54	-3,106,928.18	-6,578,096.72
其中:1.基金申购款	31,992,279.40	6,560,401.06	38,552,680.46
基金赎回款	-35,463,447.94	-9,667,329.24	-45,130,777.18
本期已分配利润	-	-	-
本期末	36,757,472.43	3,915,853.75	40,673,326.18

7.4.7.11 存款利息收入

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
活期存款利息收入	77,043.60	51,953.78
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	253,934.09	378,621.75
其他	4,034.80	5,079.32
合计	335,012.49	435,654.85

7.4.7.12 股票投资收益

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
卖出股票成交总额	950,896,213.99	1,759,154,683.72
减:卖出股票成本总额	919,235,460.14	1,675,619,614.65
买卖股票差价收入	31,660,753.85	83,535,069.07

7.4.7.13 债券投资收益
7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

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
债券投资收益——买卖债券(债转股及债券到期兑付)差价收入	-	-8,820.00
债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	-	-8,820.00

7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

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
卖出债券(、债转股及债券到期兑付)成交总额	-	10,495,000.00
减:卖出债券(、债转股及债券到期兑付)成本总额	-	10,008,820.00
减:应收利息总额	-	495,000.00
买卖债券差价收入	-	-8,820.00

7.4.7.13.3 资产支持证券投资收益
本基金本报告期内及上年度未获得资产支持证券投资收益。
7.4.7.14 贵金属投资收益
7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成
本基金本报告期内及上年度未获得贵金属投资收益。
7.4.7.15 衍生工具收益
本基金本报告期内及上年度可比期间均未获得衍生工具收益。
7.4.7.16 股利收益

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
股票投资产生的股利收益	594,785.30	1,255,382.82
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	594,785.30	1,255,382.82

7.4.7.17 公允价值变动收益

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
1.交易性金融资产	19,693,274.98	-32,961,655.45
——股票投资	19,693,274.98	-32,961,655.45
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
合计	19,693,274.98	-32,961,655.45

7.4.7.18 其他收入

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
基金赎回费收入	232,158.02	113,549.90
基金转换费收入	22,415.82	1,077.50
其他收入	-	55,365.25
合计	254,573.84	169,992.65

注:1.本基金的赎回费率按