

嘉实主题精选混合型证券投资基金

2014 年度 报告 摘要

基金管理人:嘉实基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
送出日期:2015年3月31日

§1 重要提示
基金管理人、基金托管人及基金销售机构不存在虚假记载、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法律责任。本年度报告已经全部独立董事审阅,并由董事长签发。

基金管理人中国银行股份有限公司根据本基金合同约定,于2015年3月26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,也不保证基金份额净值不低于人民币1.00元。基金管理人提醒投资者基金投资的“买者自负”原则,在投资者作出投资决策后,基金运营状况与基金管理人及基金托管人无关。

本报告自2014年1月1日起至2014年12月31日止。
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。

2.1 基金基本情况	
基金名称	嘉实主题精选混合型证券投资基金
基金简称	嘉实主题精选
基金代码	070010
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日期	2006年7月21日
基金管理人	嘉实基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
基金合同存续期限	不定期
基金合同存续期限	不定期

2.2 基金产品说明	
投资目标	充分发挥中国崛起过程中的投资机会,谋求基金资产长期稳定增值。
投资策略	采用“主题投资策略”,从主题驱动、主题驱动和个股精选三个层面构建投资组合,并充分考量非主题类资产的配置,剩余资产配置于固定收益类资产及现金等。
业绩比较基准	沪深300指数增长率×95%+同业存款收益率×5%
风险收益特征	较高风险,较高收益。

2.3 基金管理人及基金托管人	
项目	基金管理人 基金托管人
名称	嘉实基金管理有限公司 中国银行股份有限公司
法定代表人	胡晓勇 王东
信息披露负责人	姓名 胡晓勇 电话 (010)51253588 电子邮箱 huxiaoyong@jiazhifund.com 传真 400-600-8890
客户服务电话	400-600-8890 95566
网址	(010)6182266 (010)6594942

2.4 信息披露方式	
基金年度报告正文的中文原文在互联网网址	http://www.jsfund.cn
基金年度报告备置地点	北京建国门内大街28号9层嘉实基金管理有限公司

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	695,495,510.78	-983,970,157.19	-100,261,830.52
本期公允价值变动损益	832,773,777.67	-500,410,191.17	217,764,648.89
加权平均基金份额净收益	0.1366	-0.0703	0.0276
本期加权平均净值增长率	11.98%	-6.27%	2.33%
本期基金份额净值增长率	11.98%	-6.27%	2.33%

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	-37,683,536.73	-888,051,974.99	-43,850,282.48
期末可供分配基金份额利润	-0.0079	-0.1377	-0.0056
期末基金资产净值	6,035,935,226.30	7,278,401,710.61	9,331,060,645.46
期末基金份额净值	1.262	1.127	1.191

3.1.3 基金份额净值增长率	2014年末	2013年末	2012年末
基金份额净值增长率	209.76%	76.62%	192.40%

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(不含公允价值变动损益)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)所述基金份额净值不包括持有人认购或交易基金的各项费用,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。

3.2 基金业绩表现	
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	

Return(t)=95%×(沪深300指数(t)/沪深300指数(t-1)-1)+5%×同业存款日收益率
 Benchmark(t)=(1+Return(t))×Benchmark(t-1)
 其中t=1,2,3,...

注:本基金业绩基准设置为:沪深300指数增长率×95%+同业存款收益率×5%。本基金的业绩基准指数按照构建公式每日进行计算,计算公式如下:
Benchmark=(1000
Return(t)-0.95%×(沪深300指数(t)/沪深300指数(t-1))+5%×同业存款日收益率
Benchmark(t)=(1+Return(t))×Benchmark(t-1)
其中t=1,2,3,...

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	
---	--

图:嘉实主题精选基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2006年7月21日至2014年12月31日)

注:按基金合同约定,本基金自基金合同生效日起90日内为建仓期,建仓结束后本基金的各项投资比例应符合基金合同第十四条、(八)及投资组合比例限制;另按:(1)资产配置比例:股票资产占基金资产净值60%-95%,债券资产占基金资产净值5%-40%,现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%;(2)持有一家上市公司股票,其市值不超过基金资产净值的10%;(3)本基金与基金管理人管理的其他基金持有一家上市公司发行的证券总和,不超过该证券的10%;(4)在任何交易日买入的总金额,不超过上一交易日基金资产净值的10%;(5)持有的全部权证,其市值不超过基金资产净值的3%;(6)法律法规规定的其他基金投资组合比例限制。

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

年份	基金份额净值增长率	业绩比较基准收益率
2006	192.40%	1.56%
2007	76.62%	1.23%
2008	19.24%	1.08%
2009	76.62%	1.23%
2010	76.62%	1.23%
2011	76.62%	1.23%
2012	2.33%	1.15%
2013	-6.27%	1.26%
2014	11.98%	1.21%

3.3 过去三年基金的投资组合情况

3.3.1 基金资产组合情况

3.3.2 基金资产组合情况

3.3.3 基金资产组合情况

3.3.4 基金资产组合情况

3.3.5 基金资产组合情况

3.3.6 基金资产组合情况

3.3.7 基金资产组合情况

3.3.8 基金资产组合情况

3.3.9 基金资产组合情况

3.3.10 基金资产组合情况

3.3.11 基金资产组合情况

3.3.12 基金资产组合情况

3.3.13 基金资产组合情况

3.3.14 基金资产组合情况

3.3.15 基金资产组合情况

3.3.16 基金资产组合情况

3.3.17 基金资产组合情况

3.3.18 基金资产组合情况

3.3.19 基金资产组合情况

3.3.20 基金资产组合情况

3.3.21 基金资产组合情况

3.3.22 基金资产组合情况

3.3.23 基金资产组合情况

3.3.24 基金资产组合情况

3.3.25 基金资产组合情况

3.3.26 基金资产组合情况

3.3.27 基金资产组合情况

3.3.28 基金资产组合情况

3.3.29 基金资产组合情况

3.3.30 基金资产组合情况

3.3.31 基金资产组合情况

3.3.32 基金资产组合情况

3.3.33 基金资产组合情况

性投资主题中,我们一直强调未来一定会出现个股和公司的分化,随着估值泡沫的出现,注册制的临近,只讲故事而不讲业绩增长作为支撑的伪成长将会逐步被证伪,而真正以核心竞争力、有持续业绩增长、以及有效的外延并购扩张的优质公司的股价中长期来看依然会有良好的表现。因此在基金配置方向,本基金2015年是坚持坚守在中长期投资主题中,如高端装备、军工、医疗服务、环保、计算机及互联网等,以跨越市场与周期的波动。

4.3 管理人对于报告期内基金估值程序等事项的说明
报告期内,本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定,日常估值由基金管理人及基金托管人一同进行,基金份额净值由基金管理人完成估值后,经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中度和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

4.4 管理人对于报告期内基金估值程序等事项的说明
(1)报告期内基金未实施利润分配
(2)根据本报告3.1.1“本期利润分配”为832,773,777.67元、3.1.2“期末可供分配利润”为-37,683,536.73元、3.1.3“期末可供分配基金份额利润”-0.0079元,以本基金基金合同(十九)“基金估值及利润分配原则”3、基金当期收益先弥补上期亏损后,方可进行当期收益分配”的约定,因此本基金报告期内未实施利润分配,符合基金合同约定。

4.5 报告期内管理人对于本基金持有人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守诚信原则,恪尽职守,严格按照《证券投资基金法》及其他法律法规、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的利益的行为,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守信守、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《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约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.4 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.5 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.6 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.7 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.8 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.9 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.10 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.11 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.12 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.13 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.14 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.15 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.16 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.17 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.18 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.19 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.20 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.21 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.22 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.23 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.24 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.25 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.26 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.27 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.28 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.29 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.30 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.31 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.32 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.33 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.34 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.35 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.36 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.37 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.38 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.39 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.40 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.41 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.42 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.43 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.44 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.45 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.46 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.47 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.48 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.49 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.50 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.51 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.52 托管人对年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本报告期内,本托管人按照《证券投资基金法》及其他法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人的基金投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值计算、基金份额净值和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复核,