南方新优享灵活配置混合型证券投资基金 2016年年度报告摘要

基金管理人:南方基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
送出日期:2017年3月30日

§1 重要提示

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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2017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。

本报告期自2016年01月01日起至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 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	南方新优享灵活配置混合
基金主代码	000527
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2014年2月26日
基金管理人	南方基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	132,491,471.51份
基金合同存续期	不定期

注:本基金在交易所行情系统净值揭示等其他信息披露场合下,可简称为“南方新优享”。

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险的前提下,追求超越业绩比较基准的投资回报,力争实现基金资产的长期稳健增值。
投资策略	本基金通过定性与定量相结合的方法分析宏观经济和证券市场发展趋势,评估市场的系统性风险和各类资产的预期收益与风险,据此合理制定和调整股票、债券等各类资产的比例,在保持总体风险水平相对稳定的基础上,力争投资组合的稳定增值。此外,本基金将持续地进行定期与不定期的资产配置风险监控,适时地做出相应的调整。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×60%+上证国债指数收益率×40%
风险收益特征	本基金为混合型基金,其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金,高于债券型基金、货币市场基金。

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		南方基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	鲍文革	郭明
	联系电话	0755-82763888	010-66105799
	电子邮箱	manager@southernfund.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-889-8899	95588
传真		0755-82763889	010-66105798

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	http://www.nffund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公地址

§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	2016年	2015年	2014年2月26日(基金合同生效日)-2014年12月31日
本期已实现收益	20,859,880.54	239,766,131.55	126,200,213.40
本期利润	4,824,660.32	241,489,259.53	142,265,291.29
加权平均基金份额本期利润	0.0402	1.0156	0.0887
本期基金份额净值增长率	2.33%	71.36%	10.00%
3.1.2 期末数据和指标	2016年末	2015年末	2014年末
期末可供分配基金份额利润	0.9290	0.8852	0.0996
期末基金资产净值	255,576,626.84	218,070,908.50	719,793,198.76
期末基金份额净值	1.929	1.885	1.100

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.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.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,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 基金净值表现

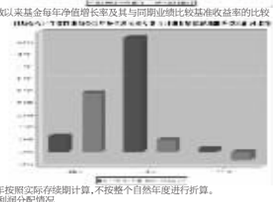
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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	0.68%	0.43%	1.09%	0.43%	-0.41%	0.00%
过去六个月	8.55%	0.52%	3.58%	0.46%	4.97%	0.06%
过去一年	2.33%	1.46%	-5.11%	0.84%	7.44%	0.62%
自基金合同生效起至今	92.90%	1.76%	40.05%	1.09%	52.85%	0.67%

注:本基金的业绩比较基准为:沪深300指数收益率×60%+上证国债指数收益率×40%。

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

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:基金合同生效当年按照实际存续期计算,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

注:无。

§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

1998年3月6日,经中国证监会批准,南方基金管理有限公司作为国内首批规范的基金管理公司正式成立,成为我国“新基金时代”的起始标志。

南方基金总部设在深圳,注册资本3亿元人民币。股东结构为:华泰证券股份有限公司(45%);深圳市投资控股有限公司(30%);厦门国际信托有限公司(15%);央业证券股份有限公司(10%)。目前,公司在北京、上海、合肥、成都、深圳等地设有分公司,在香港和深圳前海设有子公司——南方东英资产管理有限公司(香港子公司)和南方资本管理有限公司(深圳子公司)。其中,南方东英是海内基金公司获批成立的第一家海外分支机构。

截至报告期末,南方基金管理有限公司(不含子公司)管理资产规模近6,500亿元,旗下管理116只开放式基金,多个全国社保、企业年金和专户理财投资组合。

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		
史博	本基金基金经理、总裁助理兼权益投资总监	2014年2月26日	-	18年	特许金融分析师(CFA),硕士学历,具有基金从业资格。曾任职于博时基金管理有限公司、中国人寿资产管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司。2004年7月-2005年2月,任泰达荷银基金经理;2007年7月-2009年5月任泰达首选基金经理;2008年8月-2009年9月任泰达市值基金经理;2009年4月-2009年9月任泰达品质基金经理。2009年10月加入南方基金,现任南方基金总裁助理兼首席投资官(权益),现内权益投资决策委员会主席、FOF投资决策委员会主席、年金及绝对收益专户投资决策委员会主席、社保理事会委托产品投资决策委员会主席、国际投资决策委员会委员。2011年2月至今,任南方绝对收益基金经理;2014年2月至今,任南方新优享基金经理;2015年9月至今,任南方消费活力基金经理。
章辉	本基金基金经理	2015年5月28日	-	7年	北京大学西方经济学硕士,具有基金从业资格,金融分析师(CFA)资格,2009年7月加入南方基金,担任研究部研究员、高级研究员;2014年2月至2015年5月,任南方新优享基金经理助理;2015年5月至今,任南方新优享基金经理;2015年6月至今,任南方创新经济基金经理。

注:1.对基金的首任基金经理,其“任职日期”为基金合同生效日,“离职日期”为根据公司决定确定的解聘日期,对此后的非首任基金经理,“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

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

本报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规、中国证监会和《南方新优享灵活配置混合型证券投资基金基金合同》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,为基金持有人谋求最大利益。本报告期内,基金运作整体合法合规,没有发生损害基金持有人利益的情形。基金的投资范围、投资比例符合有关法律法规及基金合同的规定。

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《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和有关法律法规的规定,针对投资、债券的一级市场申购和二级市场交易等投资管理活动,以及投权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节,建立了股票、债券、基金等证券池管理制度和细则,投资管理制度和细则,集中交易管理办法,公平交易操作指引,异常交易管理制度等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内控控制,完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估,以及履行相关的报告和信息披露义务,切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为,保护投资者合法权益。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,完善相应制度及流程,通过系统和人工等各种方式在各业务环节跟踪制交易公平执行,公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

公司每季度对旗下各组合进行股票和债券的同向交易价差专项分析,对本报告期内,两两组合间单日、3日、5日时间窗口内同向交易买入溢价率均值、卖出溢价率、交易占优比等因素进行了综合分析,未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内基金管理人管理的所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交易量超过该证券当日成交量的5%的交易次数为1次,是由于指数型基金根据标的指数成份股结构被动调仓所致,相关投资组合经理已提供法策依据并留存记录备查。

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

2016年A股市场经历了较大幅度的调整,全年wind全A指数下跌12.91%,行业方面,食品饮料、家电、医疗、煤炭取得了正收益,传媒、计算机、旅游等行业跌幅较大。回顾2016年的操作,我们通过对政策和基本面的跟踪逐渐清晰了脱虚向实,根据行业景气投资的大方向,虽然由于年初市场下跌过快的客观因素及择时操作不佳的主观原因,一季度回撤较大,但二三季度较好的把握了白酒、电子、环保等行业的投资机会,全年还是取得了正收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内,基金收益率2.33%,业绩基准收益率-5.11%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的市场展望

展望2017年,上市公司业绩回升趋势仍在,但地产和汽车需求都有所落落,货币政策也将是中性偏紧的基调。我们判断基本面的机会主要来自需求端的基建和出口,供给端的登条格局改善和企业自身经营效率的提高。我们仍将聚焦估值合理的稳健成长和趋势成长类公司,力争为客户朋友创造绝对和相对收益。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内,本基金管理人根据法律法规、监管要求的变化和业务发展情况,围绕重合规守底线、抓规范促发展,坚持从保护基金持有人利益出发,依照公司内部控制的整体要求,继续致力于内控机制的完善,积极推动主动合规风控管理,加强内部风险的控制与防范,确保各项法规和管理制度的落实,保证基金合同规制严格履行。

本报告期内,本基金管理人结合新法规的实施、新的监管要求和公司业务发展情况,不断推动完善相关制度流程的建立、健全、及时贯彻落实新的监管要求,并开展了互联网金融相关业务风险自查、信息技术专项自查等多项内控自查工作。进一步完善了公司内控体系;对公司投研交易、市场销售、后台运营及人员管理等业务开展了定期或专项稽核,检查业务开展的合规性和制度执行的有效性,推动公司合规、内控体系的健全完善;采取事前防范、事中控制和事后监督等三阶段工作,加强对日常投资运作的管理和监控,持续完善投资合规风控制度流程和系统,积极配合各类新产品、新业务,重点加强内幕交易防范以及对高风险品种和业务的投资合规风险评估及相关控制措施的研究与落实,有效确保投研交易业务的合规开展;针对新出台的法律法规和监管要求,积极组织了多项法律法规、职业道德培训以及合规考试,不断提高从业人员的合规素质和职业道德修养;全面参与新产品设计、新业务拓展工作;严格审查基金宣传推介材料,及时检查基金销售业务的合法合规情况,督促落实销售适当性管理制度;完成各项信息披露工作,保证所披露信息的真实性、准确性和完整性;深入贯彻风险为本的监管理念,优化反洗钱资源配置,加大反洗钱技入力度,购置外盘专业数据,反洗钱系统升级工作顺利完成,积极推进符合基金业务特征的可疑交易监控模型和方法,健全创新业务洗钱风险评估机制,各项反洗钱工作进一步完善;监督客户投诉处理,重视媒体监督和投资者关系管理。

本基金管理人承诺将坚持诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,积极健全内部管理制度,不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性,努力防范各种风险,切实保护基金资产的安全与利益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定和基金合同约定,本基金管理人应严格按照新准则、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及净值计算的复核责任。会计师事务所在估值调整导致基金资产净值的变化在0.25%以上时对所采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中,本基金管理人为了确保估值工作的合规开展,建立了负责估值工作决策和执行的专门机构,组成人员包括固定经理、研究部总监、数量化投资部总监、风险管理部总监及基金会计部门主管等。其中,基金经理不参与估值原则和方法的讨论,但不参与估值价格的最终决策。本报告期内,参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金合同约定,在符合有关基金分红条件的前提下,本基金每年收益分配次数最多为12次,每份基金份额每次基金收益分配比例不得低于基金收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的10%,若(基金合同)生效不满3个月可不进行收益分配;本基金收益分配方式分两种:现金分红与红利再投资,投资人可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资;若投资人不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红;基金收益分配后基金份额净值不能低于面值;即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值。每一基金份额享有同等分配权;法律法规或监管机关另有规定的,从其规定。

根据上述分配原则以及基金的实际运作情况,本报告期本基金未有分配事项。

4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

无。

4.10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

本报告期内,本基金托管人在对南方新优享灵活配置混合型证券投资基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期内,南方新优享灵活配置混合型证券投资基金的管理人——南方基金管理有限公司在南方新优享灵活配置混合型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内,南方新优享灵活配置混合型证券投资基金未进行利润分配。

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

本托管人依法对南方基金管理有限公司编制和披露的南方新优享灵活配置混合型证券投资基金2016年年度报告中财务指标、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进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§6 审计报告

本基金2016年年度财务会计报告经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师签字出具了普华永道中天审字(2017)第21420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:南方新优享灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日:2016年12月31日

单位:人民币元

资 产	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
资 产:		
银行存款	58,696,970.49	36,576,445.47
结算备付金	1,383,193.51	1,213,370.23
存出保证金	142,244.86	384,014.61
交易性金融资产	178,439,436.86	184,885,771.38
其中:股票投资	165,634,389.86	172,664,194.78
基金投资	-	-
债券投资	12,805,047.00	12,221,576.60
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	25,400,000.00	-
应收证券清算款	-	-
应收利息	255,972.12	368,714.04
应收股利	-	-
应收申购款	96,615.32	554,625.96
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	264,414,433.16	223,982,941.69
负债和所有者权益	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015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	-	-
应付证券清算款	7,499,557.02	3,742,729.73
应付赎回款	219,248.33	985,579.64
应付管理人报酬	326,711.61	271,663.38
应付托管费	54,451.95	45,277.23
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	382,480.26	710,199.10
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	355,357.15	156,584.11
负债合计	8,837,806.32	5,912,033.19
所有者权益:		
实收基金	132,491,471.51	115,675,085.72
未分配利润	123,085,155.33	102,395,822.78
所有者权益合计	255,576,626.84	218,070,908.50
负债和所有者权益总计	264,414,433.16	223,982,941.69

注:报告截止日2016年12月31日,基金份额净值1.929元,基金份额总额132,491,471.51份。

7.2 利润表

会计主体:南方新优享灵活配置混合型证券投资基金

本报告期:2016年1月1日至2016年12月31日

单位:人民币元

项 目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
一.收入	12,934,788.96	257,543,274.51
1.利息收入	1,214,036.70	1,220,285.71
其中:存款利息收入	391,357.32	361,415.83
债券利息收入	240,810.79	858,869.88
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	581,868.59	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	27,561,735.52	252,704,239.26
其中:股票投资收益	26,791,272.90	249,758,815.00
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-22,488.61	2,142,134.23
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	792,951.14	803,290.03
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-16,035,220.22	1,723,127.98
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	194,236.96	1,895,621.56
减:二.费用	8,110,128.63	16,054,014.98
1. 管理人报酬	3,178,005.28	5,203,104.78
2. 托管费	529,667.53	867,184.18
3. 销售服务费	-	-
4. 交易费用	4,009,547.82	9,605,236.50
5. 利息支出	-	4,929.52
其中:卖出回购金融资产支出	-	4,929.52
6. 其他费用	392,908.00	373,560.00
三.利润总额(亏损总额以“-”号填列)	4,824,660.32	241,489,259.53
减:所得税费用	-	-
四.净利润(净亏损以“-”号填列)	4,824,660.32	241,489,259.53

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:南方新优享灵活配置混合型证券投资基金

本报告期:2016年1月1日至2016年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016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)	115,675,085.72	102,395,822.78	218,070,908.50
二.本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	4,824,660.32	4,824,660.32
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)	16,816,385.79	15,864,672.23	32,681,058.02
其中:1.基金申购款	60,291,698.19	49,674,412.62	109,966,110.81
2.基金赎回款	-43,475,312.40	-33,809,740.39	-77,285,052.79
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)	132,491,471.51	123,085,155.33	255,576,626.84
项目	上年度可比期间 2015年1月1日至2015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)	654,580,239.27	65,212,959.49	719,793,198.76
二.本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	241,489,259.53	241,489,259.53
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)	-538,905,153.55	-204,306,396.24	-743,211,549.79
其中:1.基金申购款	140,254,028.33	99,121,532.79	239,375,561.12
2.基金赎回款	-679,159,181.88	-303,427,929.03	-982,587,110.91
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)	115,675,085.72	102,395,822.78	218,070,908.50

注:报表附注为财务报表的组成部分。

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:

杨小松 徐超 徐超

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 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

7.4.1.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期内未发生会计政策变更。

7.4.1.2 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。

7.4.1.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.2 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于金融机构开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确金融机构开展改革试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1) 于2016年5月1日前,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。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税。自2016年5月1日起,金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税,对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入,股票的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入,应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得,持股期限在1个月以内(含1个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股,解禁后取得的股息、红利收入,按照上述规定计算纳税。基金投资者从基金分配收益,解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(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。

7.4.3 重要财务报表项目的说明

7.4.3.1 银行存款

单位:人民币元

项目	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
活期存款	58,696,970.49	36,576,445.47
定期存款	-	-
其中:存款期限1-3个月	-	-
其他存款	-	-
合计:	58,696,970.49	36,576,445.47

7.4.3.2 交易性金融资产

单位:人民币元

项目		本期末 2016年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		163,855,251.21	165,634,389.86	1,779,138.65
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	12,831,200.00	12,805,047.00	-26,153.00
	银行间市场	-	-	-
	合计	12,831,200.00	12,805,047.00	-26,153.00
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		176,686,451.21	178,439,436.86	1,752,985.65
项目		上年度末 2015年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		154,844,795.51	172,664,194.78	17,819,399.27
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	2,210,890.00	2,209,576.60	-1,313.40
	银行间市场	10,041,880.00	10,012,000.00	-29,880.00
	合计	12,252,770.00	12,221,576.60	-31,193.40
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		167,097,565.51	184,885,771.38	17,788,205.87

7.4.3.3 衍生金融资产/负债

注:本基金本报告期末及上年度末未持有衍生金融资产/负债。

7.4.3.4 买入返售金融资产

7.4.3.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位:人民币元

项目	本期末 2016年12月31日	
	账面余额	其中:买断式逆回购
买入返售证券	25,400,000.00	-
合计	25,400,000.00	-
项目	上年度末 2015年12月31日	
	账面余额	其中:买断式逆回购
合计	-	-

7.4.3.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注:本基金本报告期末及上年度末未持有从买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.3.5 应收利息

单位:人民币元

项目	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
应收活期存款利息	8,010.85	7,171.44
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	622.40	546.00
应收债券利息	231,384.74	360,823.80
应收买入返售证券利息	15,890.13	-
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	64.00	172.80
合计	255,972.12	368,714.04

7.4.3.6 其他资产

注:本基金本报告期末及上年度末未持有其他资产。

7.4.3.7 应付交易费用

单位:人民币元

项目	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
交易所市场应付交易费用	382,480.26	710,064.10
银行间市场应付交易费用	-	135.00
合计	382,480.26	710,199.10

7.4.3.8 其他负债

单位:人民币元

项目	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	357.15	1,584.11
预提费用	355,000.00	155,000.00
-	-	-
合计	355,357.15	156,584.11

7.4.3.9 实收基金

金额单位:人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	115,675,085.72	115,675,085.72
本期申购	60,291,698.19	60,291,698.19
本期赎回(以“-”号填列)	-43,475,312.40	-43,475,312.40
-基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	132,491,471.51	132,491,471.51

注:申购含转换入份额,赎回含转换出份额。

7.4.3.10 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	123,629,182.27	-21,233,359.49	102,395,822.78
本期利润	20,859,880.54	-16,035,220.22	4,824,660.32
本期基金份额交易产生的变动数	21,519,272.21	-5,654,599.98	15,864,672.23
其中:基金申购款	67,109,873.80	-17,435,461.18	49,674,412.62
基金赎回款	-45,590,601.59	11,780,861.20	-33,809,740.39
本期已分配利润	-	-	-
本期末	166,008,335.02	-42,923,179.69	123,085,155.33

7.4.3.11 存款利息收入

单位:人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
活期存款利息收入	362,125.86	309,496.40
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	23,216.65	41,581.41
其他	6,014.81	10,338.02
合计	391,357.32	361,415.83

7.4.3.12 股票投资收益

7.4.3.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位:人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
卖出股票成交总额	1,338,734,672.14	3,355,453,429.12
减:卖出股票成本总额	1,311,943,399.15	3,105,694,614.12
买卖股票差价收入	26,791,272.99	249,758,815.00

7.4.3.13 债券投资收益

单位:人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
卖出债券(、债转股及债券到期兑付)成交总额	12,854,499.46	285,432,309.28
减:卖出债券(、债转股及债券到期兑付)成本总额	12,427,770.00	276,861,391.76
减:应收利息总额	449,218.07	6,428,783.29
买卖债券差价收入	-22,488.61	2,142,134.23

7.4.3.14 衍生工具收益

注:本基金本报告期内及上年度可比期间无衍生工具收益。

7.4.3.15 股利收益

单位:人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
股票投资产生的股利收益	792,951.14	803,290.03
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	792,951.14	803,290.03

7.4.3.16 公允价值变动收益

单位:人民币元

项目名称	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
1.交易性金融资产	-16,035,220.22	1,723,127.98
——股票投资	-16,040,260.62	3,370,245.61
——债券投资	5,040.40	-1,647,117.63
——资产支持证券投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
合计	-16,035,220.22	1,723,127.98

7.4.3.17 其他收入

单位:人民币元

项目名称	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
基金赎回费收入	155,145.77	1,623,068.64
转换费	39,091.18	272,551.92
基金转换费收入	-	-
其他	-	-
合计	194,236.96	1,895,621.56

注:1. 本基金的赎回费率按持有期间递减,赎回费总额的25%归入基金资产。

2. 本基金的转换费中申购补差费和赎回费两部分构成,其中不低于赎回费部分的25%归入转出基金的基金资产。

7.4.3.18 交易费用

单位:人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
交易所市场交易费用	4,009,547.82	9,603,211.50
银行间市场交易费用	-	2,025.00
合计	4,009,547.82	9,605,236.50

7.4.3.19 其他费用

单位:人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
审计费用	55,000.00	55,000.00
信息披露费	300,000.00	290,000.00
其他	900.00	-
银行汇划费	708.00	1,110.00
账户维护费	36,300.00	27,450.00
-	-	-
合计	392,908.00	373,560.00

7.4.4 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
南方基金管理有限公司(“南方基金”)	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国工商银行股份