

华润元大医疗保健量化股票型 证券投资基金 2014 年年度报告

2014 年 12 月 31 日

基金管理人：华润元大基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2015 年 3 月 30 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 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。

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 2014 年 8 月 18 日(基金合同生效日)起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	9
§4 管理人报告	10
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	11
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.....	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	12
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	12
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	13
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
4.9 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.....	13
§5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	14
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.....	14
§6 审计报告	14
6.1 审计报告基本信息.....	14
6.2 审计报告的基本内容.....	14
§7 年度财务报表	15
7.1 资产负债表.....	15
7.2 利润表.....	16
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	17
7.4 报表附注.....	18
§8 投资组合报告	36
8.1 期末基金资产组合情况.....	36
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	36
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	37
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	38
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	41
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	41
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	41

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	41
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	41
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	41
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	41
8.12 投资组合报告附注	42
§9 基金份额持有人信息	42
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	42
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	43
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	43
§10 开放式基金份额变动	43
§11 重大事件揭示	43
11.1 基金份额持有人大会决议	43
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	43
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	44
11.4 基金投资策略的改变	44
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	44
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	44
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	44
11.8 其他重大事件	45
§12 影响投资者决策的其他重要信息	46
§13 备查文件目录	46
13.1 备查文件目录	46
13.2 存放地点	46
13.3 查阅方式	47

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金
基金简称	华润元大医疗保健量化股票
基金主代码	000646
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2014 年 8 月 18 日
基金管理人	华润元大基金管理有限公司
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	79,975,081.74 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资于医疗保健行业股票，通过量化与基本面相结合的方法，精选优质上市公司，在控制风险、确保基金资产流动性的前提下，获取基金资产的长期增值，力争实现超越业绩比较基准的长期收益。
投资策略	<p>1、大类资产配置策略 宏观经济、政策法规以及证券市场表现为资产配置策略的主要考量因素。</p> <p>2、股票投资策略 股票投资策略是本基金的核心部分，本基金将结合定量与定性分析，充分发挥基金管理人研究团队和投资团队的选股能力，选择具有长期持续增长能力的公司。</p> <p>3、债券投资策略 本基金的债券投资采取稳健的投资管理方式，获得与风险相匹配的投资收益，以实现在一定程度上规避股票市场的系统性风险和保证基金资产的流动性。</p> <p>4、股指期货投资策略 本基金将以股指期货为主要的金融衍生工具，与资产配置策略进行搭配。</p> <p>5、权证投资策略 本基金管理人将以价值分析为基础，在采用权证定价模型分析其合理定价的基础上，充分考量可投权证品种的收益率、流动性及风险收益特征，通过资产配置、品种与类属选择，力求规避投资风险、追求稳定的风险调整后收益。</p> <p>6、资产支持证券投资策略 本基金投资资产支持证券将综合运用久期管理、收益率曲线、个券选择和把握市场交易机会等积极策略，在严格控制风险的情况下，通过信用研究和流动性管理，选择风险调整后收益较高的品种进行投资，以期获得长期稳定收益。</p> <p>7、现金管理 在现金管理上，本基金通过对未来现金流的预测进行现金预算管理，及时满足本基金运作中的流动性需求。</p>
业绩比较基准	本基金业绩比较基准为：中证医药卫生指数收益率×80%+中债综合指数收益率×20%
风险收益特征	本基金为股票型基金，属于证券投资基金中的高风险品种，预期风险和预期收益高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。

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		华润元大基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	何特	林葛
	联系电话	0755-88399015	010-66060069
	电子邮箱	hete@cryuantafund.com	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		4000-1000-89	95599
传真		0755-88399045	010-68121816
注册地址		深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街一号前海深港合作区管理局综合办公楼 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	北京市东城区建国门内大街 69 号
办公地址		深圳市福田区中心四路 1-1 号嘉里建设广场第三座 7 层	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 9 层
邮政编码		518048	100031
法定代表人		路强	刘士余

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.cryuantafund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的办公场所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
注册登记机构	华润元大基金管理有限公司	深圳市福田区中心四路 1-1 号嘉里建设广场第三座 7 层

§ 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 8 月 18 日(基金合同生效日)-2014 年 12 月 31 日
本期已实现收益	5,213,423.89
本期利润	8,636,485.27
加权平均基金份额本期利润	0.0430
本期加权平均净值利润率	4.21%
本期基金份额净值增长率	0.30%
3.1.2 期末数据和指标	2014 年末
期末可供分配利润	229,561.05
期末可供分配基金份额利润	0.0029
期末基金资产净值	80,204,642.79
期末基金份额净值	1.003
3.1.3 累计期末指标	2014 年末
基金份额累计净值增长率	0.30%

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、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，开放式基金的申购赎回费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3、本基金合同于 2014 年 8 月 18 日生效，实际报告期间为 2014 年 8 月 18 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日。

3.2 基金净值表现

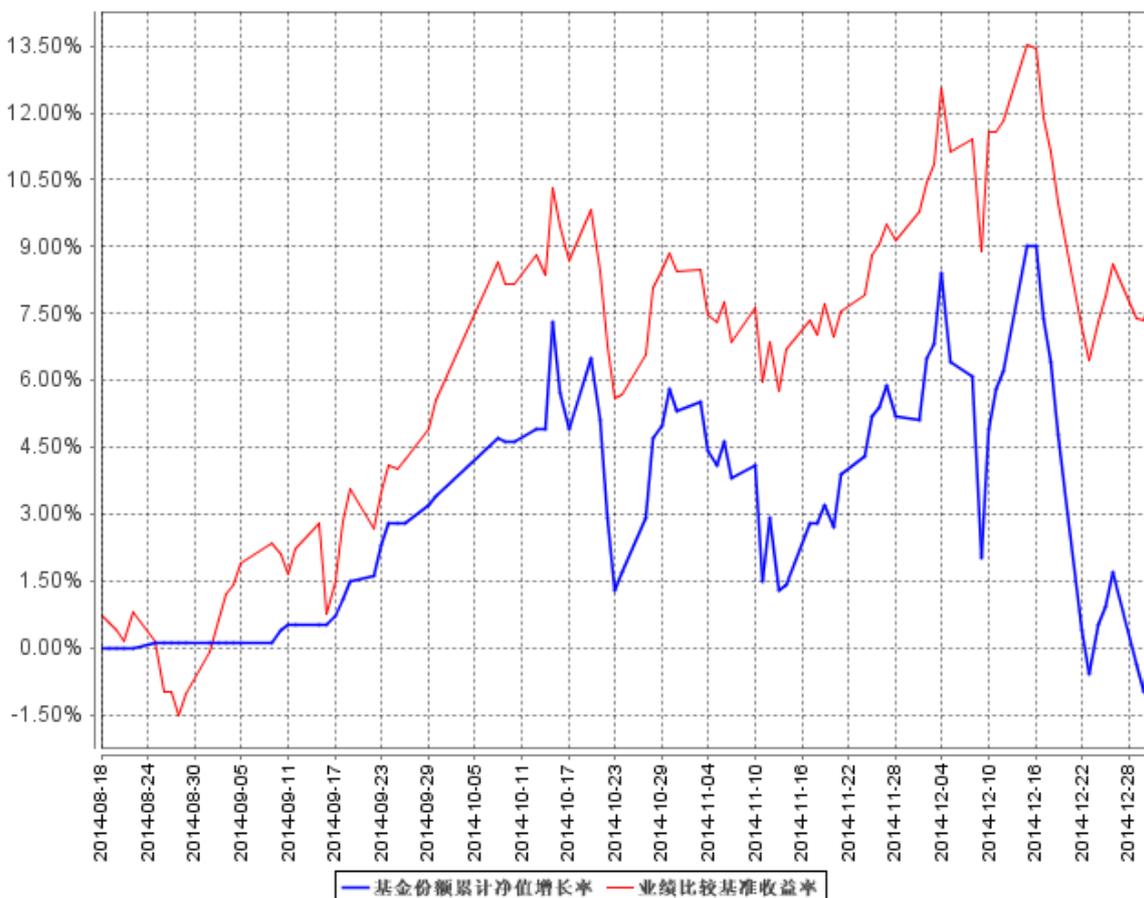
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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	-3.00%	1.38%	2.43%	1.04%	-5.43%	0.34%
自基金合同生效起至今	0.30%	1.13%	8.12%	0.94%	-7.82%	0.19%

注：本基金的业绩比较基准：中证医药卫生指数收益率*80%+中债综合指数收益率*20%

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

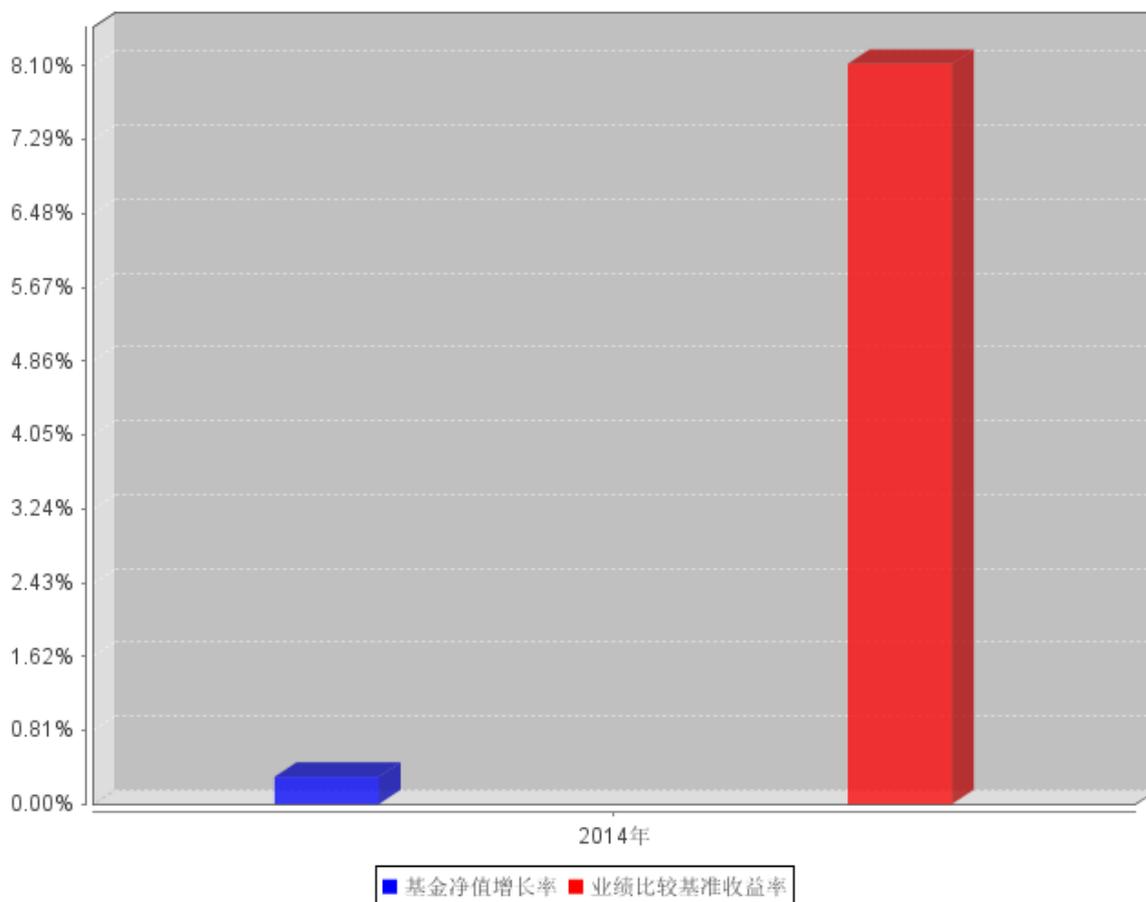
基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金基金合同生效日为 2014 年 8 月 18 日，基金合同生效日至报告期期末，本基金运作时间未满一年。按基金合同规定，基金管理人应当自合同生效之日起 6 个月内使基金的投资比例符合基金合同的有关规定。截至报告期末，本基金仍处于建仓期。

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

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对比图



注：本基金基金合同生效日为 2014 年 8 月 18 日，基金合同生效日至报告期期末，本基金运作时间未满一年。图示中 2014 年本基金的净值增长率及业绩比较基准的收益率根据当年实际存续期（2014 年 8 月 18 日至 2014 年 12 月 31 日）计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

注：本基金基金合同于 2014 年 8 月 18 日生效。截止本报告期末，本基金未进行利润分配。

§ 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

华润元大基金管理有限公司经中国证监会证监许可【2012】1746 号文批准，于 2013 年 1 月 17 日完成工商登记注册，总部位于深圳，注册资本 2 亿元人民币。公司由华润深国投信托有限公司和台湾元大宝来证券投资信托股份有限公司共同发起设立，占股比例分别为 51% 和 49%。截至 2014 年 12 月 31 日，本基金管理人共管理五只开放式基金：华润元大安鑫灵活配置混合型证券投资基金，华润元大现金收益货币市场基金，华润元大信息传媒科技股票型证券投资基金，华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金，华润元大富时中国 A50 指数型证券投资基金。

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		
李湘杰	华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金基金经理	2014 年 8 月 18 日	-	15 年	历任台湾安泰商业银行外汇交易员，台湾安泰人寿研究员，台湾安泰证券投资信托股份有限公司基金经理，台湾元大宝来投资信托股份有限公司基金经理职务，现任华润元大基金管理有限公司投资管理部研究总监。2013 年 9 月 11 日起至 2014 年 9 月 18 日担任华润元大保本混合型证券投资基金基金经理，2014 年 8 月 18 日起担任华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金基金经理。中国台湾，国立台湾大学管理学硕士，具有基金从业资格。
朱艳	华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金基金经理	2014 年 11 月 4 日	-	6 年	曾任汇丰银行大连分行私人银行理财经理，景顺长城基金管理有限公司交易员，2014 年 11 月 4 日起担任华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金基金经理。中国，金融学硕士，具有基金从业资格。

注：1. 基金经理任职日期和离任日期为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，即基金的首任基金经理，其任职日期为基金合同生效日。

2. 证券从业年限计算标准遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》中的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵循了《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则

则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定，并本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定，没有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》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规，公司制订了《华润元大基金管理有限公司公平交易管理办法》，对投资决策的内部控制、研究的内部控制、交易执行的内部控制、公平交易的实施效果评估与监察稽核、信息披露和报告等进行了规定，以确保公司旗下管理的不同投资组合得到公平对待，保护投资者合法权益。公司对所有投资品种实行集中交易制度，严格遵循时间优先、价格优先的公平交易原则，同时对可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控，对不同投资组合间同向交易的交易价差进行分析，防止利益输送的发生。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，基金管理人严格遵守法律法规及公司内部制度关于公平交易的相关规定，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，公平交易制度执行情况良好，未发生违反公平交易制度的行为。

本报告期内，基金管理人对旗下管理的不同投资组合间在连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3日内、5日内）的同向交易交易价差进行分析，分析结果表明旗下组合的同向交易情况正常，价差均在可合理解释范围之内。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金存在异常交易行为。基金管理人管理的所有投资组合未存在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% 的情形。

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，医药板块表现较弱，大幅跑输大盘，全年中证医药指数累计上涨 10.057%，而沪深 300 同期上涨 51.656%。医药股表现落后于大盘主要原因是：首先，从行业本身来看，医药行业进入稳定增长阶段，医药制造业的收入和利润增速都比前五年有所放缓，维持在 13% 左右，同时限价控费等政策使行业整体预期偏紧；其次，从市场来看，2014 年的四季度，在沪港通、一路一带等主题带动下，非银、建筑、银行、地产等蓝筹股发力，资金从医药这类防御型行业流出，追逐

相关受益概念股，尤其在 11 月下旬降息之后，市场偏好资金成本下降的高贝塔行业，而医药不是行情的热点选择。所以仅在全年的最后这两个月，医药板块就跑输沪深 300 指数 41.35%。

在本报告期内，本基金贯彻了基金契约和投资理念，坚持了基本面精选个股与量化策略相结合的方法，挑选成长性明确、估值相对合理的优质医药股来不断优化投资组合。在股票仓位上，我们保持较积极的策略，股票仓位主要在 80-90%间波动。

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 1.003 元。报告期内，本基金份额净值增长率为 0.3%，同期业绩基准增长率为 8.12%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2015 年，稳增长依旧位于政府工作的首位，尽管 GDP 增长目标的数字调低，但政府“稳增长保就业”的决心和力度没减弱。在经济增长下行压力加大的背景下，宏观政策会更加积极和灵活，财政、货币放松方式更加多样。从当前中国经济短周期来看，政策注意松紧适度的同时更加偏好以松为主的基调，而从长周期来看，又在通过持续的改革措施来促进经济结构调整和增长方式的转变。

我们对 2015 年的市场仍然充满期待，从估值进一步修复到盈利增长拉动，大盘股和成长股都将有表现的机会，国企改革、生态环保、互联网+、金融改革都在经济结构调整下有受益机会。

2015 年，我们对医药板块走势继续保持乐观观点，看好行业的结构性机会。第一，精选基本面扎实、成长确定性强、估值合理的个股，这也是全年投资的主线。第二，关注结构性的机会，一是关注国企改革和招标等行业政策事件受益的企业，二是并购重组转型资产整合等基本面发生重大变化的企业，三是关注医疗服务及相关的新业态受益企业，如互联网医疗、医药商业、医疗信息化、细胞治疗、基因检测等企业。

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，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、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，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，保证基金合同得到严格履行。

公司按照规定的权限和程序，通过实时监控、现场检查、重点抽查和人员询问等方法，独立地开展基金运作和公司管理的合规性稽核，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事会和公司管理层出具监察稽核报告。

公司采取事前防范、事中控制和事后监督等三阶段工作，加强了对日常投资运作的管理和监

控，保证投资遵循既定的投资决策程序与业务流程，基金各项投资符合比例控制的要求，严格执行分级授权制度，保证基金投资独立、公平。

本基金管理人承诺将坚持以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，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，为基金持有人谋求最大利益。

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及基金合同约定，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，组成人员包括督察长、投资风险负责人、证券研究工作负责人、法律监察负责人及基金会计负责人等。该机构成员均具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各自领域的理论知识，熟悉相关政策法规，并具有丰富的实践经验。同时，根据基金管理公司制定的相关制度，估值工作决策机构的成员中不包括基金经理。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

本基金本报告期内未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

4.9 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

本报告期内，本基金不存在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

在托管本基金的过程中，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基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—华润元大基金管理有限公司 2014 年 8 月 18 日（基金合同生效日）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，华润元大基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，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，华润元大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本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。

§ 6 审计报告

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
审计报告编号	安永华明（2015）审字第 61032987_H04 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，自 2014 年 8 月 18 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日止期间的利润表及所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是基金管理人华润元大基金管理有限公司的责任。这种责任包括： （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映； （2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。
注册会计师的责任段	我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证

	<p>据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价基金管理人选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>	
审计意见段	<p>我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及自 2014 年 8 月 18 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日止期间的经营成果和净值变动情况。</p>	
注册会计师的姓名	吴翠蓉	高鹤
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	
会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室	
审计报告日期	2015 年 3 月 27 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：华润元大医疗保健量化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
资产：		
银行存款	7.4.7.1	20,105,836.62
结算备付金		770,077.75
存出保证金		74,561.28
交易性金融资产	7.4.7.2	70,445,916.05
其中：股票投资		70,445,916.05
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		-
应收利息	7.4.7.5	2,460.09
应收股利		-

应收申购款		31,527.09
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		91,430,378.88
负债和所有者权益	附注号	本期末 2014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		10,348,888.28
应付赎回款		372,397.75
应付管理人报酬		119,906.69
应付托管费		19,984.45
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	283,650.38
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	80,908.54
负债合计		11,225,736.09
所有者权益:		
实收基金	7.4.7.9	79,975,081.74
未分配利润	7.4.7.10	229,561.05
所有者权益合计		80,204,642.79
负债和所有者权益总计		91,430,378.88

注：(1) 报告截止日 2014 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.003 元，基金份额总额 79,975,081.74 份。

(2) 本基金基金合同于 2014 年 8 月 18 日生效，无上年度可比较期间及可比较数据。

7.2 利润表

会计主体：华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金

本报告期：2014 年 8 月 18 日(基金合同生效日)至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2014年8月18日(基金合同生效日)至2014年12月31日
一、收入		10,807,167.80
1. 利息收入		1,483,336.44

其中：存款利息收入	7.4.7.11	1,247,508.68
债券利息收入		-
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		235,827.76
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		4,171,010.43
其中：股票投资收益	7.4.7.12	4,171,010.43
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-
股利收益	7.4.7.16	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	3,423,061.38
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	1,729,759.55
减：二、费用		2,170,682.53
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,132,104.48
2. 托管费	7.4.10.2.2	188,684.12
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-
4. 交易费用	7.4.7.19	671,791.56
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	178,102.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,636,485.27
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,636,485.27

注：本基金基金合同于 2014 年 8 月 18 日生效，无上年度可比较期间及可比较数据。

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金

本报告期：2014 年 8 月 18 日(基金合同生效日)至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2014 年 8 月 18 日(基金合同生效日)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）	406,876,288.32	-	406,876,288.32
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	8,636,485.27	8,636,485.27
三、本期基金份额交易产	-326,901,206.58	-8,406,924.22	-335,308,130.80

生的基金净值变动数 (净值减少以“-”号填列)			
其中：1. 基金申购款	24,766,671.45	962,971.66	25,729,643.11
2. 基金赎回款	-351,667,878.03	-9,369,895.88	-361,037,773.91
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)	79,975,081.74	229,561.05	80,204,642.79

注：本基金基金合同于 2014 年 8 月 18 日生效，无上年度可比较期间及可比较数据。

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：

<u>林冠和</u>	<u>崔佩伦</u>	<u>崔佩伦</u>
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 基金基本情况

华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2014]472 号《关于核准华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金募集的批复》核准，由华润元大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《华润元大医疗保健量化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，首次募集期间为 2014 年 7 月 9 日至 2014 年 8 月 12 日，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 406,738,268.41 元，经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2014)验字第 61032987_H03 号验资报告。经向中国证监会备案，《华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金基金合同》于 2014 年 8 月 18 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 406,876,288.32 份基金份额，其中认购资金利息折合 138,019.91 份基金份额。本基金的基金管理人为华润元大基金管理有限公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司(以下简称“中国农业银行”)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法公开发行交易的股票(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、货币市场工具、权证、股指期货、银行存款、资产支持证券等以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。本基金的投资组合比例为：本基金股票投资比例范围为基金资产的 60%-95%，本基金投资医疗行业上市公司股票的比例不少于非现金基金资产的 80%，每个交易

日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例不低于基金资产净值的 5%。本基金的业绩比较基准为：中证医药卫生指数收益率*80%+中债综合指数收益率*20%。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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〉》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

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于 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及自 2014 年 8 月 18 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日止期间的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

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、《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。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间系自 2014 年 8 月 18 日（基金合同生效日）起至 2014 年 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权

益工具的合同。

(1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及贷款和应收款项；

本基金目前持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括股票、债券、基金和衍生工具等投资。

本基金目前持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、结算备付金、买入返售金融资产和各类应收款项等。

(2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

本基金目前持有的金融负债均划分为其他金融负债，主要包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

初始确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额。划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时发生的相关交易费用计入当期损益；应收款项及其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量。在持有该类金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；应收款项及其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

终止确认

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

金融资产转移

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的股票、债券、基金和衍生工具等投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。

(2) 不存在活跃市场的金融工具，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术，确定公允价值。本基金采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(3) 如有确凿证据表明按上述估值原则仍不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能适当反映公允价值的价格估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金同时满足下列条件时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/(累计亏损)”。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(5) 股票投资收益/(损失)于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(6) 债券投资收益/(损失)于成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(7) 衍生工具收益/(损失)于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入

账；

(8) 股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

(9) 公允价值变动收益/(损失)系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(10) 其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

7.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 基金管理费按前一日基金资产净值的 1.5%的年费率逐日计提；

(2) 基金托管费按前一日基金资产净值的 0.25%的年费率逐日计提；

(3) 卖出回购金融资产支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提；

(4) 其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第四位的，则采用待摊或预提的方法。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 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 4 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 20%，若基金合同生效不满 3 个月可不进行收益分配；

(2) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者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；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

(3) 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；

(4) 每一基金份额享有同等分配权；

(5) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

7.4.4.12 分部报告

-

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他重要会计政策和会计估计需要披露。

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

本基金本报告期无需说明的会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无需说明的会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无需要说明的重大会计差错更正。

7.4.6 税项

1. 印花税

证券（股票）交易印花税税率为 1%，由出让方缴纳。

股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

2. 营业税、企业所得税

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。

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。

证券投资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，股权的股息、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。

股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税。

3. 个人所得税

个人所得税税率为 20%。

基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入，由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利、债券的利息及储蓄利息时代扣代缴个人所得税。

基金从上市公司分配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，减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，减按 25% 计入应纳税所得额。

股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税。

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

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
活期存款	20,105,836.62
定期存款	-
其中：存款期限 1-3 个月	-
其他存款	-
合计：	20,105,836.62

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	67,022,854.67	70,445,916.05	3,423,061.38
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	67,022,854.67	70,445,916.05	3,423,061.38

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注：本基金于本期末未持有衍生金融资产/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

注：本基金于本期末未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

注：本基金于本期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

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
----	-------------------------

应收活期存款利息	2,042.09
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	381.15
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	36.85
合计	2,460.09

注：其他为应收结算保证金利息。

7.4.7.6 其他资产

注：本基金于本期末未持有其他资产。

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
交易所市场应付交易费用	283,650.38
银行间市场应付交易费用	-
合计	283,650.38

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
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	908.54
预提审计费	50,000.00
预提信息披露费	30,000.00
合计	80,908.54

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2014年8月18日(基金合同生效日)至2014年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	406,876,288.32	406,876,288.32
本期申购	24,766,671.45	24,766,671.45
本期赎回(以“-”号填列)	-351,667,878.03	-351,667,878.03
- 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	79,975,081.74	79,975,081.74

注：（1）本基金自 2014 年 7 月 9 日至 2014 年 8 月 12 日止期间公开发售，共募集有效净认购资金 406,738,268.41 元。根据《华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金基金合同》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入 138,019.91 元，在本基金成立后，折算为 138,019.91 份基金份额，划入基金份额持有人账户。

（2）申购份额含红利再投、转换入份额，赎回份额含转换出份额。

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
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	5,213,423.89	3,423,061.38	8,636,485.27
本期基金份额交易产生的变动数	-2,742,114.15	-5,664,810.07	-8,406,924.22
其中：基金申购款	307,544.51	655,427.15	962,971.66
基金赎回款	-3,049,658.66	-6,320,237.22	-9,369,895.88
本期已分配利润	-	-	-
本期末	2,471,309.74	-2,241,748.69	229,561.05

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2014 年 8 月 18 日(基金合同生效日)至 2014 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	105,930.07
定期存款利息收入	1,131,083.33
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	10,174.38
其他	320.90
合计	1,247,508.68

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2014 年 8 月 18 日(基金合同生效日)至 2014 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	199,389,756.45
减：卖出股票成本总额	195,218,746.02
买卖股票差价收入	4,171,010.43

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

注：本基金于本期无债券投资收益。

7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

-

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

-

7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

-

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

注：本基金本报告期无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

-

7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

-

7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

-

7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

-

7.4.7.15 衍生工具收益

7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：本基金于本期无衍生工具收益/损失。

7.4.7.15.2 衍生工具收益 ——其他投资收益

注：本基金于本期无衍生工具收益/损失。

7.4.7.16 股利收益

注：本基金本报告期无股利收益。

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2014年8月18日(基金合同生效日)至2014年12月31日
1. 交易性金融资产	3,423,061.38
——股票投资	3,423,061.38
——债券投资	-
——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	3,423,061.38

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2014年8月18日(基金合同生效日)至2014年12月31日
基金赎回费收入	1,729,759.55
合计	1,729,759.55

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2014年8月18日(基金合同生效日)至2014年12月31日
交易所市场交易费用	671,791.56
银行间市场交易费用	-
合计	671,791.56

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2014年8月18日(基金合同生效日)至2014年12月31日
审计费用	50,000.00
信息披露费	120,000.00
银行汇划费	8,102.37
合计	178,102.37

7.4.7.21 分部报告

-

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需作说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无需作披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华润元大基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”）	基金托管人、基金销售机构
华润深国投信托有限公司	基金管理人的股东
元大宝来证券投资信托股份有限公司	基金管理人的股东
深圳华润元大资产管理有限公司	基金管理人的子公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行交易。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期
	2014 年 8 月 18 日(基金合同生效日)至 2014 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	1,132,104.48
其中：支付销售机构的客户维护费	542,651.53

注：(1) 基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.50% 的年费率计提，按月支付。日管理费=前一日基金资产净值×1.50%÷当年天数。

(2) 根据《开放式证券投资基金销售费用管理规定》，基金管理人依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的客户维护费，用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，客户维护费从基金管理费中列支。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	
	2014 年 8 月 18 日(基金合同生效日)至 2014 年 12 月 31 日	
当期发生的基金应支付的托管费	188,684.12	

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.25% 的年费率计提，按月支付。日托管费=前一日基金资产净值×0.25%÷当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：本基金于本期未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

注：本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 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

注：本基金的其他关联方于本期末未持有本基金份额。

7.4.10.5 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 8 月 18 日(基金合同生效日)至 2014 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	20,105,836.62	105,930.07

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金于本期间未在承销期内直接购入关联方承销证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

7.4.11 利润分配情况

7.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金

注：本基金本报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2014 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注：本基金于本期末无因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末 估值单价	复牌日期	复牌 开盘单价	数量 (股)	期末 成本总额	期末估值总 额	备注
002437	誉衡药业	2014 年 11 月 21 日	重大事项停牌	23.34	2015 年 1 月 26 日	26.13	206,350	4,708,639.41	4,816,209.00	-
300009	安科生物	2014 年 12 月 15 日	重大事项停牌	16.81	2015 年 3 月 18 日	19.60	167,041	2,887,951.50	2,807,959.21	-
002693	双成药业	2014 年 12 月 18 日	重大事项停牌	13.60	2015 年 2 月 3 日	14.96	146,185	2,029,812.53	1,988,116.00	-
300168	万达信息	2014 年 12 月 31 日	重大事项停牌	46.20	2015 年 1 月 8 日	44.50	8,400	403,730.00	388,080.00	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末，本基金未持有从事银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末，本基金未持有从事交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了由董事会、监事会、董事会下设风险控制委员会，督察长、管理层下设风险管理委员会，监察合规部和各业务部门构成的四级风险管理架构体系。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发

行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。于 2014 年 12 月 31 日，本基金未持有债券资产。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。本基金期末持有证券除 7.4.12 列示券种流通暂时受限制不能自由转让外，其余在本年度末均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的可回购交易的债券资产的公允价值。本基金所持有的金融负债以及可赎回基金份额净值(所有者权益)的合同约定到期日均为一年以内且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、债券投资及买入返售金融资产等。本基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合同约定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2014 年 12 月 31 日	6 个月以内	6 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产						
银行存款	20,105,836.62	-	-	-	-	20,105,836.62

结算备付金	770,077.75	-	-	-	770,077.75
存出保证金	74,561.28	-	-	-	74,561.28
交易性金融资产	-	-	-	70,445,916.05	70,445,916.05
应收利息	-	-	-	2,460.09	2,460.09
应收申购款	-	-	-	31,527.09	31,527.09
资产总计	20,950,475.65	-	-	70,479,903.23	91,430,378.88
负债	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	10,348,888.28	10,348,888.28
应付赎回款	-	-	-	372,397.75	372,397.75
应付管理人报酬	-	-	-	119,906.69	119,906.69
应付托管费	-	-	-	19,984.45	19,984.45
应付交易费用	-	-	-	283,650.38	283,650.38
其他负债	-	-	-	80,908.54	80,908.54
负债总计	-	-	-	11,225,736.09	11,225,736.09
利率敏感度缺口	20,950,475.65	-	-	-	-

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：本期末本基金未持有交易性债券资产，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

7.4.13.4.2 外汇风险

本基金持有的金融工具以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的最大其他价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法公开发行交易的股票、债券、货币市场工具、权证、股指期货、银行存款以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具，但须符合中国证监会相关规定。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：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	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	70,445,916.05	87.83	-	-

交易性金融资产—基金投资	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-
其他	-	-	-
合计	70,445,916.05	87.83	-

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除中证医药卫生指数以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2014年12月31日）	上年度末（2013年12月31日）
	1. 中证医药卫生指数上升 5%	3,342,203.46	-
	2. 中证医药卫生指数下降 5%	-3,342,203.46	

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

1 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

2 其他事项

(1) 公允价值

管理层已经评估了银行存款、结算备付金、买入返售金融资产、其他应收款项类投资以及其他金融负债因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

各层次金融工具公允价值

于 2014 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中划分为第一层次的余额为人民币 60,445,551.84 元，划分为第二层次的余额为人民币 10,000,364.21 元，无划分为第三层次的余额。

公允价值所属层次间重大变动

本基金本报告期未发生金融工具公允价值层次之间的转移。

第三层次公允价值期初金额和本期变动金额

本基金报告期初未持有公允价值划分为第三层次的金融工具；本基金本期无净转入（转出）第三层次。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	70,445,916.05	77.05
	其中：股票	70,445,916.05	77.05
2	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	20,875,914.37	22.83
7	其他各项资产	108,548.46	0.12
8	合计	91,430,378.88	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	52,471,615.24	65.42
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	10,595,225.25	13.21
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	3,805,108.56	4.74
J	金融业	3,171,737.00	3.95
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-

0	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	402,230.00	0.50
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	70,445,916.05	87.83

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	000623	吉林敖东	139,896	4,869,779.76	6.07
2	002437	誉衡药业	206,350	4,816,209.00	6.00
3	000538	云南白药	50,700	3,201,705.00	3.99
4	601607	上海医药	191,600	3,161,400.00	3.94
5	600196	复星医药	142,689	3,010,737.90	3.75
6	600252	中恒集团	180,991	2,961,012.76	3.69
7	300009	安科生物	167,041	2,807,959.21	3.50
8	600436	片仔癀	26,441	2,318,346.88	2.89
9	002038	双鹭药业	58,200	2,304,720.00	2.87
10	002001	新和成	151,056	2,291,519.52	2.86
11	002294	信立泰	63,147	2,238,561.15	2.79
12	002462	嘉事堂	78,400	2,093,280.00	2.61
13	002399	海普瑞	80,567	2,078,628.60	2.59
14	002693	双成药业	146,185	1,988,116.00	2.48
15	000989	九芝堂	101,439	1,770,110.55	2.21
16	000503	海虹控股	56,002	1,751,742.56	2.18
17	300253	卫宁软件	23,800	1,665,286.00	2.08
18	600085	同仁堂	73,100	1,639,633.00	2.04
19	600511	国药股份	52,700	1,633,173.00	2.04
20	600518	康美药业	102,300	1,608,156.00	2.01
21	600056	中国医药	96,900	1,590,129.00	1.98
22	300003	乐普医疗	64,841	1,543,215.80	1.92
23	600998	九州通	85,175	1,539,112.25	1.92
24	600276	恒瑞医药	40,100	1,502,948.00	1.87
25	600535	天士力	34,900	1,434,390.00	1.79
26	002275	桂林三金	76,019	1,394,948.65	1.74

27	002007	华兰生物	41,599	1,385,246.70	1.73
28	000963	华东医药	25,700	1,352,077.00	1.69
29	300039	上海凯宝	103,857	1,316,906.76	1.64
30	000028	国药一致	17,100	816,183.00	1.02
31	000513	丽珠集团	16,400	810,816.00	1.01
32	600016	民生银行	73,500	799,680.00	1.00
33	601318	中国平安	10,700	799,397.00	1.00
34	000739	普洛药业	103,500	796,950.00	0.99
35	601336	新华保险	16,000	792,960.00	0.99
36	600594	益佰制药	23,700	790,869.00	0.99
37	600030	中信证券	23,000	779,700.00	0.97
38	300015	爱尔眼科	14,600	402,230.00	0.50
39	300168	万达信息	8,400	388,080.00	0.48

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例(%)
1	300298	三诺生物	12,277,117.03	15.31
2	000623	吉林敖东	11,721,413.72	14.61
3	300016	北陆药业	11,213,291.62	13.98
4	300146	汤臣倍健	8,831,513.24	11.01
5	002626	金达威	8,765,490.51	10.93
6	600535	天士力	8,199,160.63	10.22
7	002653	海思科	7,805,875.00	9.73
8	002693	双成药业	7,747,292.42	9.66
9	002424	贵州百灵	7,382,041.10	9.20
10	002022	科华生物	7,053,191.05	8.79
11	300039	上海凯宝	7,046,033.05	8.79
12	600436	片仔癀	6,804,260.93	8.48
13	300294	博雅生物	6,545,434.59	8.16
14	002275	桂林三金	6,101,730.77	7.61
15	600276	恒瑞医药	6,042,954.80	7.53
16	300181	佐力药业	5,952,643.03	7.42
17	002294	信立泰	5,789,851.40	7.22
18	002550	千红制药	5,635,113.57	7.03

19	002399	海普瑞	5,570,293.73	6.95
20	000989	九芝堂	5,483,868.90	6.84
21	300003	乐普医疗	5,436,403.28	6.78
22	002007	华兰生物	5,251,769.47	6.55
23	600196	复星医药	5,245,208.36	6.54
24	002317	众生药业	5,245,103.06	6.54
25	300009	安科生物	5,076,654.33	6.33
26	002001	新和成	4,717,119.05	5.88
27	002437	誉衡药业	4,708,639.41	5.87
28	002287	奇正藏药	4,638,117.17	5.78
29	600530	交大昂立	4,634,875.10	5.78
30	002393	力生制药	4,629,406.13	5.77
31	600252	中恒集团	4,602,455.60	5.74
32	002412	汉森制药	4,587,446.67	5.72
33	600867	通化东宝	4,539,225.50	5.66
34	300049	福瑞股份	4,339,392.00	5.41
35	000661	长春高新	4,337,308.00	5.41
36	000538	云南白药	3,676,611.38	4.58
37	000503	海虹控股	3,342,371.10	4.17
38	601607	上海医药	3,178,069.77	3.96
39	300357	我武生物	2,788,241.00	3.48
40	002038	双鹭药业	2,292,115.94	2.86
41	002462	嘉事堂	1,972,190.00	2.46
42	300289	利德曼	1,811,043.00	2.26

注：买入金额按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例（%）
1	300298	三诺生物	11,427,449.45	14.25
2	000623	吉林敖东	10,757,046.62	13.41
3	300016	北陆药业	10,454,305.35	13.03
4	002424	贵州百灵	8,317,300.98	10.37
5	002626	金达威	8,256,609.33	10.29
6	300146	汤臣倍健	8,144,502.34	10.15
7	002653	海思科	7,214,027.46	8.99

8	300294	博雅生物	7,116,281.57	8.87
9	600535	天士力	6,602,250.83	8.23
10	002022	科华生物	6,181,803.36	7.71
11	002693	双成药业	5,632,321.00	7.02
12	600530	交大昂立	5,560,223.11	6.93
13	002550	千红制药	5,483,763.85	6.84
14	300181	佐力药业	5,404,267.37	6.74
15	300039	上海凯宝	5,402,314.94	6.74
16	002007	华兰生物	5,243,829.70	6.54
17	002317	众生药业	5,110,110.94	6.37
18	002275	桂林三金	4,989,864.00	6.22
19	600867	通化东宝	4,931,150.12	6.15
20	600436	片仔癀	4,878,968.25	6.08
21	002393	力生制药	4,777,960.45	5.96
22	002287	奇正藏药	4,693,774.80	5.85
23	002399	海普瑞	4,462,502.31	5.56
24	600276	恒瑞医药	4,381,430.04	5.46
25	002294	信立泰	4,345,389.32	5.42
26	300049	福瑞股份	4,324,905.00	5.39
27	000989	九芝堂	4,286,693.26	5.34
28	002412	汉森制药	4,285,648.92	5.34
29	000661	长春高新	4,268,182.80	5.32
30	300003	乐普医疗	4,261,270.75	5.31
31	300357	我武生物	2,783,909.41	3.47
32	600196	复星医药	2,771,170.78	3.46
33	600252	中恒集团	2,620,168.92	3.27
34	002001	新和成	2,569,650.64	3.20
35	300009	安科生物	2,262,128.77	2.82
36	300289	利德曼	1,711,937.37	2.13
37	000503	海虹控股	1,682,529.22	2.10

注：卖出金额按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	262,241,600.69
卖出股票收入（成交）总额	199,389,756.45

注：买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

注：本基金本报告期末未持有债券。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

注：本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末投资股指期货。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末未持有股指期货。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末投资国债期货。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末投资国债期货。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末投资国债期货。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查，在本报告编制日前一年内未受到公开谴责、处罚。

8.12.2 本基金所投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	74,561.28
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	2,460.09
5	应收申购款	31,527.09
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	108,548.46

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	002437	誉衡药业	4,816,209.00	6.00	重大事项停牌
2	300009	安科生物	2,807,959.21	3.50	重大事项停牌

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，投资组合报告中数字分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例

1,850	43,229.77	0.00	0.00%	79,975,081.74	100.00%
-------	-----------	------	-------	---------------	---------

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	290,257.84	0.3629%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研发部门负责人持有本开放式基金	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2014年8月18日）基金份额总额	406,876,288.32
本报告期期初基金份额总额	-
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	24,766,671.45
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	351,667,878.03
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期期末基金份额总额	79,975,081.74

注：本基金总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内本基金管理人无重大人事变动。

因中国农业银行股份有限公司（以下简称“本基金托管人”）工作需要，任命余晓晨先生主持本基金托管人托管业务部/养老金管理中心工作。余晓晨先生的基金行业高级管理人员任职资格已在中国基金业协会备案。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内，本基金管理人的基金投资策略遵循本基金《基金合同》中规定的投资策略，未发生显著改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘请的安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为第 1 年为本基金提供审计服务，本年度应支付给会计师事务所的报酬为人民币 50,000.00 元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人、托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
国泰君安	1	35,202,234.47	7.63%	32,048.12	7.63%	-
中金公司	1	87,514,874.53	18.96%	79,673.88	18.96%	-
国信证券	2	24,592,962.69	5.33%	22,388.29	5.33%	-
海通证券	1	27,812,197.14	6.02%	25,319.98	6.02%	-
民生证券	1	-	-	-	-	-
中银国际	2	-	-	-	-	-
中信证券	1	286,509,088.31	62.06%	260,838.49	62.06%	-

注：基金专用交易单元的选择标准和程序如下：

1、基金管理人负责选择代理本基金证券买卖的证券经营机构，使用其交易单元作为基金的专用交易单元，选择的的标准是：

- (1) 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 5 亿元人民币；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范，最近二年未发生因重大违规行为而受到中国证监会处罚；
- (4) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (5) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需

并能为本基金提供全面的信息服务；

(6) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务。

2、选择交易单位的程序：

我公司根据上述标准，选定符合条件的证券公司作为租用交易单位的对象。我公司投研部门定期对所选定证券公司的服务进行综合评比，评比内容包括：提供研究报告质量、数量、及时性及提供研究服务主动性和质量等情况，并依据评比结果确定交易单元交易的具体情况。我公司在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，向券商租用交易单元作为基金专用交易单元。本基金本报告期内分别向国泰君安、中信证券、国信证券、中金公司、海通证券、中银国际和民生证券租用了基金专用交易单元。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
国泰君安	-	-	499,000,000.00	38.42%	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	780,800,000.00	60.12%	-	-
海通证券	-	-	19,000,000.00	1.46%	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-
中银国际	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金基金合同摘要	上海证券报、证券时报	2014年7月4日
2	华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金招募说明书	上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2014年7月4日
3	华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金份额发售公告	上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2014年7月4日
4	华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金基金合同	基金管理人网站	2014年7月4日
5	华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金托管协议	基金管理人网站	2014年7月4日
6	关于华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金延长募集期限的公告	上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2014年7月26日

7	华润元大医疗保健量化股票型证券投资基金基金合同生效公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站	2014 年 8 月 19 日
8	华润元大医疗保健量化股票基金关于开放日常申购、赎回、转换及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站	2014 年 9 月 5 日
9	华润元大基金管理有限公司关于开通通联支付网上直销交易的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2014 年 10 月 9 日
10	华润元大基金关于实施基金网上直销申购及定投费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2014 年 10 月 9 日
11	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分基金调整停牌股票估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2014 年 10 月 24 日
12	基金经理变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站	2014 年 11 月 4 日
13	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分基金调整停牌股票估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2014 年 12 月 16 日
14	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分基金调整停牌股票估值方法的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2014 年 12 月 24 日

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

2014 年 2 月 28 日，基金管理人股东元大宝来证券投资信托股份有限公司法定代表人、董事长高抗胜于届龄退休，由杜纯琛接任。2014 年 6 月 18 日，基金管理人股东元大宝来证券投资信托股份有限公司法定代表人、董事长杜纯琛先生辞任，由林武田先生接任。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会关于核准本基金募集的批复；
- 2、本基金基金合同；
- 3、本基金托管协议；
- 4、本报告期内在指定报刊上披露的各项公告。

13.2 存放地点

以上备查文件存放于基金管理人和基金托管人的办公场所。

13.3 查阅方式

基金持有人可在办公时间到基金管理人和基金托管人的办公场所或网站免费查阅。

华润元大基金管理有限公司
2015年3月30日