

---

**金鹰中证 500 指数分级证券投资基金**  
**2014 年年度报告**  
**2014 年 12 月 31 日**

基金管理人：金鹰基金管理有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一五年三月三十一日

## § 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。

本报告期自 2014 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

§ 1	重要提示及目录	1
1.1	重要提示	1
§ 2	基金简介	4
2.1	基金基本情况	4
2.2	基金产品说明	4
2.3	基金管理人和基金托管人	5
2.4	信息披露方式	5
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	6
3.1	主要会计数据和财务指标	6
3.2	基金净值表现	7
3.3	过去三年基金的利润分配情况	8
§ 4	管理人报告	8
4.1	基金管理人及基金经理情况	8
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	10
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	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	13
4.10	基金持有人数或资产净值预警情形的说明	13
§ 5	托管人报告	14
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
5.2	托管人对报告期内本基金运作合规守信、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	管理层对财务报表的责任	14
6.2	注册会计师的责任	15
6.3	审计意见	15
§ 7	年度财务报表	15
7.1	资产负债表	15
7.2	利润表	17
7.3	所有者权益（基金净值）变动表	18
7.4	报表附注	19
§ 8	投资组合报告	45
8.1	期末基金资产组合情况	45
8.2	期末按行业分类的股票投资组合	46
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	47
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动	60
8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	62
8.6	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细	62

8.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细 .....	62
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 .....	62
8.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细 .....	62
8.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....	62
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	63
8.12	投资组合报告附注 .....	63
§ 9	基金份额持有人信息 .....	64
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	64
9.2	期末上市基金前十名持有人 .....	64
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况 .....	65
9.4	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情况 .....	65
§ 10	开放式基金份额变动 .....	66
§ 11	重大事件揭示 .....	66
11.1	基金份额持有人大会决议 .....	66
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 .....	66
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	66
11.4	基金投资策略的改变 .....	67
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	67
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 .....	67
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	67
11.8	其他重大事件 .....	68
§ 12	影响投资者决策的其他重要信息 .....	71
§ 13	备查文件目录 .....	71
13.1	备查文件目录 .....	71
13.2	存放地点 .....	71
13.3	查阅方式 .....	71

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	金鹰中证 500 指数分级证券投资基金		
基金简称	金鹰中证 500 指数分级		
场内简称	金鹰 500A、金鹰 500B		
交易代码	162107		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2012 年 6 月 5 日		
基金管理人	金鹰基金管理有限公司		
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	13,314,519 份		
基金合同存续期	不定期		
基金份额上市的证券交易所	深圳		
上市日期	2012 年 7 月 3 日		
下属分级基金的基金简称	金鹰 500A	金鹰 500B	金鹰 500
下属分级基金的交易代码	150088	150089	162107
报告期末下属分级基金的份额总额	2184647.00 份	2184647.00 份	8945225.00 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票型指数基金，以跟踪指数为目标，力求将基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度控制在 0.35% 以下、年跟踪误差控制在 4% 以下。
投资策略	<p>本基金以中证 500 指数成分股在其指数中的基准权重为基础，在综合考察指数成分股的行业构成与市值占比、各行业成分股权重的构成与分散程度、成分股流动性与贝塔值等因素的基础上，采用重点抽样与分层抽样相结合的策略以构建指数化投资组合；若抽样组合内的股票停牌或出现流动性不足等情形时，本基金将根据变化了的新情况，对于抽样组合进行再调整。</p> <p>本基金投资于股票的资产占基金资产净值的比例为 90%~95%，其中，中证 500 指数成分股和备选成分股占基金资产净值的比例不低于 90%；债券、货币市场工具、现金、权证、资产支持证券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占基金资产净值的 5%~10%，其中，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%，权证投资的比例范围占基金资产净值的 0%~3%。</p>

业绩比较基准	本基金业绩比较基准为中证 500 指数收益率×95%+活期存款利率（税后）×5%		
风险收益特征	本基金为被动跟踪指数的指数型证券投资基金，属于证券投资基金当中收益、风险较高的品种。一般情形下，其风险和预期收益高于混合型、债券型、货币市场基金。从本基金拆分的两级基金来看，金鹰 500A 具有低风险、预期收益相对稳定的特征，金鹰 500B 具有高风险、高预期收益的特征。		
下属三级基金的风险收益特征	本级基金具有低风险、预期收益相对稳定的特征。	本级基金具有高风险、高预期收益的特征	本级基金为被动跟踪指数的指数型证券投资基金，属于证券投资基金当中收益、风险较高的品种。一般情形下，其风险和预期收益高于混合型、债券型、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		金鹰基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	苏文锋	汤嵩彦
	联系电话	020-83282627	95559
	电子邮箱	csmail@gefund.com.cn	tangsy@bankcomm.com
客户服务电话		4006135888,020-83936180	95559
传真		020-83282856	021-62701216
注册地址		广东省珠海市吉大九洲大道东段 商业银行大厦7楼	上海市浦东新区银城中路188号
办公地址		广州市天河区体育西路189号城 建大厦22-23楼	上海市浦东新区银城中路188号
邮政编码		510620	200120
法定代表人		凌富华	牛锡明

### 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》、《证券时报》、《上海证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.gefund.com.cn">http://www.gefund.com.cn</a>
基金年度报告备置地点	广州市天河区体育西路189号城建大厦22-23层

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区复兴路47号天行健商务大厦22-23层
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街17号

## § 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 6 月 5 日（基金合同生效日）至 2012 年 12 月 31 日
本期已实现收益	4,131,281.25	12,869,084.63	-11,928,013.57
本期利润	4,399,481.50	11,381,058.45	-8,349,489.60
加权平均基金份额本期利润	0.2794	0.2211	-0.0474
本期加权平均净值利润率	25.25%	22.05%	-4.96%
本期基金份额净值增长率	30.44%	11.65%	-3.93%
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	5,041,197.75	1,442,890.52	-9,543,533.60
期末可供分配基金份额利润	0.3786	0.0712	-0.0814
期末基金资产净值	17,675,175.91	21,290,173.64	112,607,219.90
期末基金份额净值	1.3275	1.0501	0.9607
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	39.91%	7.26%	-3.93%

注：1、本基金于 2012 年 6 月 5 日成立。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、上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；

4、期末可供分配利润，指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

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	5.75%	1.30%	7.88%	1.37%	-2.13%	-0.07%
过去六个月	29.93%	1.11%	33.64%	1.16%	-3.71%	-0.05%
过去一年	30.44%	1.14%	36.88%	1.18%	-6.44%	-0.04%
自基金合同生效起至今	39.91%	1.17%	44.63%	1.29%	-4.72%	-0.12%

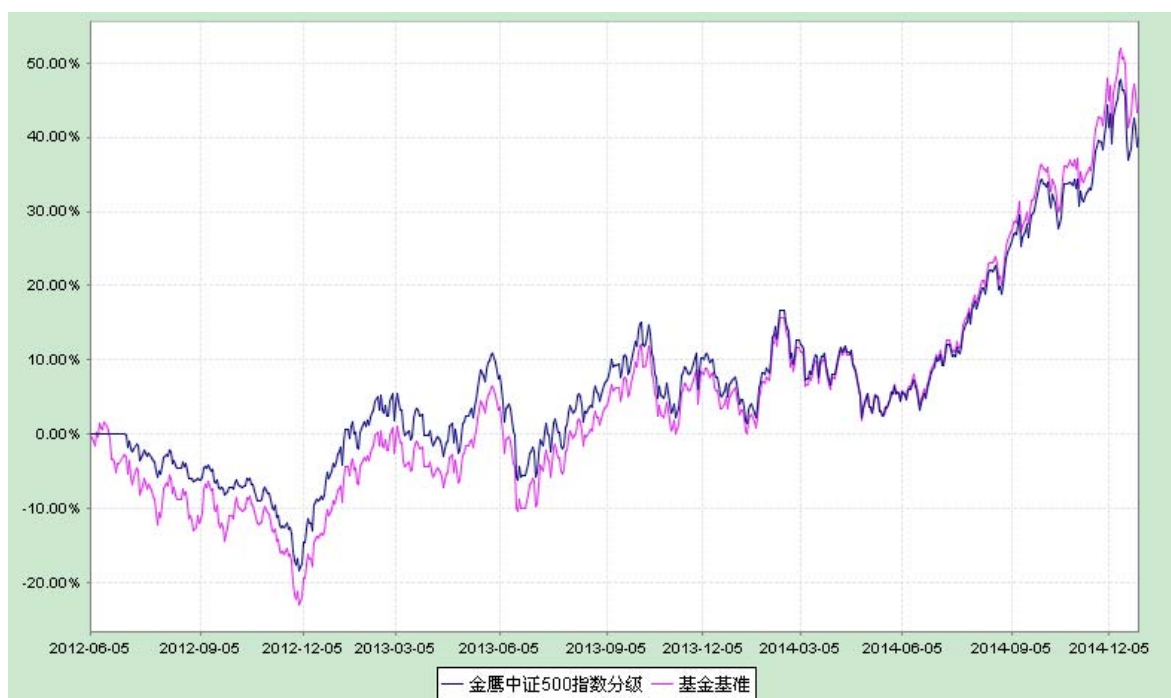
注：本基金业绩比较基准为中证 500 指数收益率×95%+活期存款利率（税后）×5%

#### 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

金鹰中证 500 指数分级证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2012 年 6 月 5 日至 2014 年 12 月 31 日）



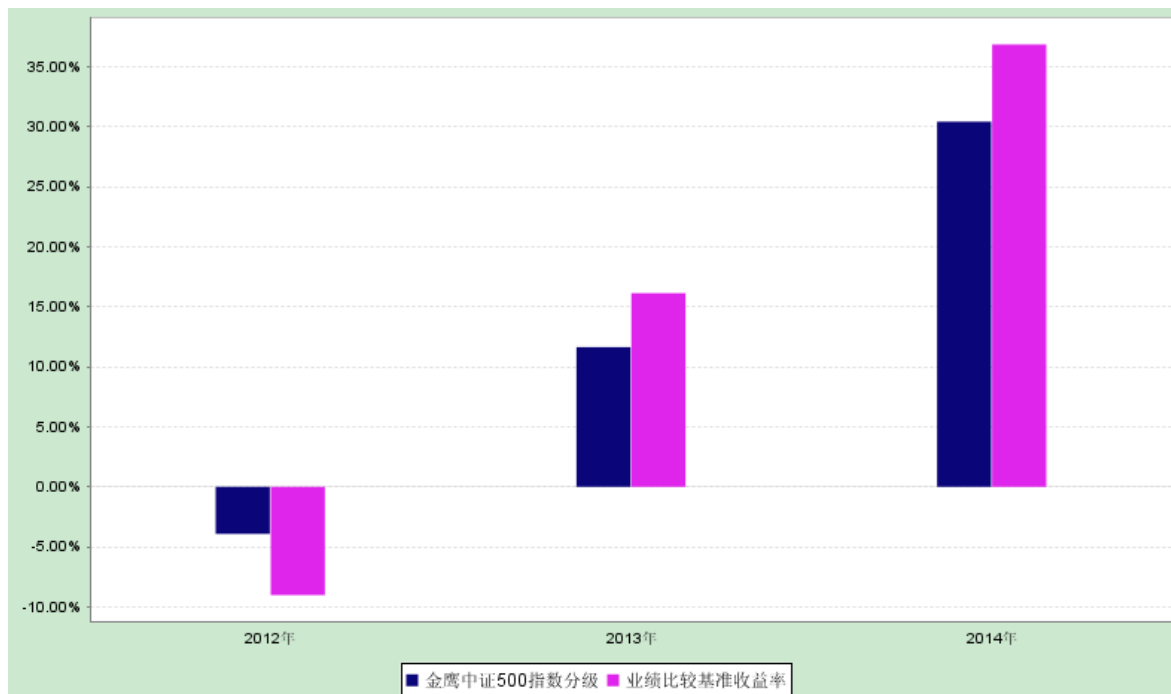
注：1、本基金于 2012 年 6 月 5 日成立。2、按基金合同规定，本基金建仓期为六个月。建仓期满后，本基金的各项投资比例应符合股票资产占基金资产净值的比例为 90%~95%，其中，中证 500 指数成分股和备选成分股占基金资产净值的比例不低于 90%；债券、货币市场工具、现金、权证、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具占基金资产净值的 5%~10%，其中，现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，权证投资的比例范围占基金资产净值的 0%~3%；3、本基金业绩比较基准为中证 500 指数收益率×95%+活期存款利率（税后）×5%



### 3.2.3 合同生效日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

金鹰中证 500 指数分级证券投资基金

合同生效日以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

根据本基金基金合同约定，存续期内，本基金（包括金鹰中证 500 份额、金鹰中证 500A 份额、金鹰中证 500B 份额）不进行收益分配。

## § 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

金鹰基金管理有限公司经中国证监会证监基字[2002]97号文批准，于2002年12月25日成立，是自律制度下中国证监会批准设立的首批基金管理公司之一。公司注册资本2.5亿元人民币，股东包括广州证券证券股份有限公司、广州白云山医药集团股份有限公司、美的集团股份有限公司和东亚联丰投资管理有限公司，分别持有49%、20%、20%和11%的股份。

公司设立了投资决策委员会、风险控制委员会、资产估值委员会等专业委员会。投资决策委员会负责指导基金资产的运作、确定基本的投资策略和投资组合的原则。风险控制委员会负责全

面评估公司的经营过程中的各项风险，并提出防范措施。资产估值委员会负责依照基金合同和基金估值制度的规定，确定基金资产估值的原则、方法、程序及其他相关的估值事宜。

公司目前下设权益投资部、研究发展部、集中交易部、指数及量化投资部、产品研发部、固定收益投资部、市场拓展部、品牌电子商务部、机构客户部（含机构客户一部、机构客户二部）、专户投资部、信息技术部、基金事务部、风险管理部、监察稽核部、综合管理部。权益投资部负责基金权利类投资；研究发展部负责宏观经济、行业、上市公司研究和投资策略研究；集中交易部负责完成基金经理投资指令；指数及量化投资部负责指数量化产品的研究投资、金融工程研究、数量分析工作；产品研发部负责基金新产品、新业务的研究和设计工作；固定收益投资部负责固定收益证券以及债券、货币市场的研究和投资管理；市场拓展部负责市场营销策划、基金销售与渠道管理、客户服务等业务；品牌电子商务部负责公司品牌建设和电子商务的推广；机构客户部负责机构客户的开发、维护与管理；信息技术部负责公司信息系统的日常运行与维护,跟踪研究新技术,进行相应的技术系统规划与开发，基金事务部负责基金会计核算、估值、开放式基金注册、登记和清算等业务；专户投资部负责特定客户资产的投资和管理；风险管理部负责公司风险的识别、评估、控制等管理工作；监察稽核部负责对公司和基金运作以及公司员工遵守国家相关法律、法规和公司内部规章制度等情况进行监督和检查；综合管理部负责公司企业文化建设、文字档案、公司财务、后勤服务、人力资源管理、薪酬制度、人员培训、人事档案等综合事务管理。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司共管理金鹰成份股优选证券投资基金、金鹰中小盘精选证券投资基金、金鹰红利价值灵活配置混合型证券投资基金、金鹰行业优势股票型证券投资基金、金鹰稳健成长股票型证券投资基金、金鹰主题优势股票型证券投资基金、金鹰保本混合型证券投资基金、金鹰中证技术领先指数增强型证券投资基金、金鹰策略配置股票型证券投资基金、金鹰持久回报分级债券型证券投资基金、金鹰核心资源股票型证券投资基金、金鹰中证 500 指数分级证券投资基金、金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金和金鹰货币市场证券投资基金、金鹰元丰保本混合型证券投资基金、金鹰元安保本混合型证券投资基金、金鹰元盛分级债券型发起式证券投资基金十七只开放式基金。

#### 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		
张永东	金融工程部总监，基金经理	2012-06-07	2014-12-10	11	张永东先生，工学博士，FRM（金融风险管理师），证券从业经历 11 年，中山大学数学与计算科学学院兼职研究生导师，曾任广

					发证券和中山大学联合博士后工作站研究人员、广发证券发展研究中心金融工程组负责人、华南理工大学副教授、硕士生导师以及广发基金、天治基金、益民基金金融工程负责人等职。2010年7月加入金鹰基金管理有限公司。
林华显	基金经理	2012-06-05	-	12	林华显先生 2002 年 10 月进入金鹰基金管理有限公司，2004 年后开始从事投资研究等工作，先后任交易员、交易主管、基金经理助理等职。2009 年 10 月 12 日开始担任金鹰成份股优选证券投资基金基金经理助理，协助基金经理管理金鹰成份股优选证券投资基金，现任本基金以及金鹰成份股优选证券投资基金基金经理。

注：1、任职日期和离任日期指公司公告聘任或解聘日期；

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。

3、本基金已于 2015 年 3 月 6 日增聘何晓春先生为本基金基金经理，林华显先生于 2015 年 3 月 28 日离任，目前本基金由何晓春先生管理。

#### 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《证券投资基金法》和其他有关法律法规及其各项实施准则、《金鹰中证 500 指数分级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，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作合法合规，无出现重大违法违规或违反基金合同的行为，无损害基金份额持有人利益的行为。

#### 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

为了保证本基金管理人的各类投资者和委托人享受到平等的资产管理服务,保证本基金管理人管理的不同投资组合得到公平对待,保护投资者合法权益,本基金管理人根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司内部控制指导意见》、《证券投资基金管理公司公

平交易制度指导意见》，以及公司内控大纲的要求，制定了《金鹰基金管理有限公司公平交易制度》并严格执行。

同时，本基金管理人自主开发了公平交易数量分析系统，该系统能够实现对公司旗下任意两个资产管理账户在一定期间内买卖相同证券的差价率与差价金额进行统计分析，设置了包括：正向交易占比、差价率 t 检验值等监控指标，并设置预警阈值，通过定期或不定期对公司旗下各资产管理账户的公平交易执行情况进行预警、分析和提示。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期，本基金管理人按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的要求，根据本公司《公平交易制度》的规定，通过规范化的投资、研究和交易流程，确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。

本基金管理人事前规定了严格的股票备选库管理制度、投资权限管理制度、债券库管理制度和集中交易制度等；事中重视交易执行环节的公平交易措施，以“时间优先、价格优先”作为执行指令的基本原则，必要时启用投资交易系统中的公平交易模块；事后加强对不同投资组合的交易价差、收益率的分析，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公司公平交易制度总体执行情况良好。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

本报告期内，本投资组合与本公司管理的其他主动型投资组合发生的同日反向交易，未发生过成交较少的单边交易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

回顾 2014 年，A 股市场先抑后扬。上半年指数震荡下行，随后因二季度 GDP 超市场预期、沪港通推出的加快、海外资金流入激增及相关政策维稳的效应，指数在权重股带领下平稳向上，央行超预期降息后，股指加速上扬。从整年来看，各股指均有不错表现，上证综指上涨 53.35%、中证 500 指数上涨 39.01%。其中，房地产、银行、家用电器、公用事业、采掘等行业表现居前；建筑装饰、传媒、通信、轻工制造、建筑材料等行业表现居后。

本年度的跟踪误差为 1.47%，日均偏离度为 0.043%，均严格控制在投资目标限定的范围之内。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2014 年 12 月 31 日,基金份额净值为 1.3275 元,本报告期份额净值增长率为 30.44%,同期业绩比较基准增长率为 36.88%。

#### 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,国内经济增速中枢可能下行,随着 CPI 和 PPI 的回落,货币政策调控的空间加大,政府稳增长政策的预期将逐步兑现,同时各项改革措施的推出也将会给市场带来较高的预期。总体而言,A 股将在 2015 年呈现震荡上行的走势,成长股和蓝筹股都有一定的机会,但市场的波动幅度将加大。从中长期来看,全面深化改革将提升中国经济中长期发展的动力,随着各项重大改革措施的稳步推进,改革和转型将给市场带来新的机会,长期看好符合经济转型方向、结构调整受益的行业。

本基金将继续坚持采用量化策略进行指数跟踪和风险管理,适时对投资组合进行再平衡调整,力求将跟踪误差控制在投资目标限定范围内。

#### 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,监察稽核工作根据独立、客观、公正的原则,按照规定的权限和程序独立开展本基金运作的合规性监察,认真履行职责,通过材料审阅、监督监控、覆盖检查、重点抽查等多种方法开展工作,督促各项业务的合规运作,发现违规隐患及时与有关业务人员沟通并向管理层报告,定期向公司董事会和监管部门出具监察稽核报告。

本报告期有关本基金的监察稽核内容包括投资、交易、研究、市场营销、信息披露等各项业务的每个环节以及信息技术、运营保障、行政管理等后台支持工作。监察结果显示,本报告期内公司对本基金的管理始终都能按照法律法规、基金合同、基金招募说明书的要求和公司制度的规定进行。本基金的投资决策、投资交易程序、投资权限等各方面均符合规定的要求;交易行为合法合规,未出现异常交易、操纵市场的现象;未发现内幕交易的情况;基金持有的证券符合规定的比例要求;基金专用交易席位年度交易量比例符合证监会的有关规定;相关的信息披露真实、完整、准确、及时;销售工作合法合规,无损害基金持有人利益的行为。

本基金管理人承诺将一如既往地本着诚实信用、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,努力防范和控制各种风险,充分保障基金份额持有人的合法权益。

#### 4.7 管理人对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 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》、2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证券监督管理委员会颁布的《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》（证监会计字[2007]15 号）与《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》（证监会公告[2008]38 号等相关规定和基金合同的约定，日常估值由本基金管理人同本基金托管人一同进行，基金份额净值由本基金管理人完成估值后，经本基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账务的核对同时进行。

为确保公司估值程序的正常进行，本公司还成立了资产估值委员会。资产估值委员会由公司总经理、分管总经理助理、权益投资部总监、固定收益部总监、研究发展部总监、基金事务部总监、基金经理、投资经理、基金会计和相关人员组成。在特殊情况下，公司召集估值委员会会议，讨论和决策特殊估值事项，估值委员会集体决策，需到会的三分之二估值委员会成员表决通过。

本公司参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突。

报告期内，本基金未签约与估值相关的定价服务。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金基金合同约定，存续期内，本基金（包括金鹰中证 500 份额、金鹰中证 500A 份额、金鹰中证 500B 份额）不进行收益分配。

#### 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

本报告期，会计师事务所未对本基金出具非标准审计报告。

#### 4.10 基金持有人数或资产净值预警情形的说明

本基金自 2014 年 11 月 4 日起，截至 2014 年 12 月 31 日已连续 42 个工作日资产净值低于五千万。

## § 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,基金托管人在金鹰中证 500 指数分级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运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

2014 年度,金鹰基金管理有限公司在金鹰中证 500 指数分级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,由金鹰基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关金鹰中证 500 指数分级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

中审亚太审字(2015)010340-14 号

金鹰中证 500 指数分级证券投资基金全体份额持有人:

我们审计了后附的金鹰中证 500 指数分级证券投资基金(以下简称“金鹰中证 500 指数分级基金”)财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表和 2014 年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。

### 6.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金鹰中证 500 指数分级基金管理人金鹰基金管理有限公司管理层的责任。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。

## 6.2 注册会计师的责任

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管理层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。

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。

## 6.3 审计意见

我们认为，金鹰中证 500 指数分级基金财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金鹰中证 500 指数分级基金 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和净值变动情况。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

注册会计师 韩振平、王 兵

北京市海淀区复兴路 47 号天行健商务大厦 22-23 层

2015-03-25

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：金鹰中证 500 指数分级证券投资基金

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



<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	637,013.56	356,151.87
结算备付金		893,568.69	1,607,454.51
存出保证金		7,417.43	13,357.69
交易性金融资产	7.4.7.2	16,492,790.83	19,780,319.16
其中：股票投资		16,492,790.83	19,780,319.16
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		435,760.46	-
应收利息	7.4.7.5	2,918.63	864.58
应收股利		-	-
应收申购款		9,881.42	2,982.11
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		18,479,351.02	21,761,129.92
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2014年12月31日</b>	<b>上年度末 2013年12月31日</b>
<b>负 债：</b>			
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		-	-
应付赎回款		219,416.47	52,736.87
应付管理人报酬		16,535.81	18,655.75
应付托管费		3,637.90	4,104.25
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.6	22,757.96	13,340.40
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.7	541,826.97	382,119.01

负债合计		804,175.11	470,956.28
<b>所有者权益:</b>			
实收基金	7.4.7.8	12,633,978.16	19,847,283.12
未分配利润	7.4.7.9	5,041,197.75	1,442,890.52
所有者权益合计		17,675,175.91	21,290,173.64
负债和所有者权益总计		18,479,351.02	21,761,129.92

注:本基金于 2012 年 6 月 5 日成立。报告截止日 2014 年 12 月 31 日,金鹰 500 份额净值 1.3275 元,基金份额总额 8,945,225.00 份;金鹰 500A 份额净值 1.0650 元,基金份额总额 2,184,647.00 份;金鹰 500B 份额净值 1.5900 元,基金份额总额 2,184,647.00 份

## 7.2 利润表

会计主体:金鹰中证 500 指数分级证券投资基金

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	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
<b>一、收入</b>		<b>5,283,931.02</b>	<b>12,935,666.25</b>
1. 利息收入		24,338.33	58,435.58
其中:存款利息收入	7.4.7.10	24,338.33	57,759.57
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		-	676.01
其他利息收入		-	-
2. 投资收益(损失以“-”填列)		4,918,004.51	14,217,607.43
其中:股票投资收益	7.4.7.11	4,774,094.44	13,819,070.84
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.12	-	-
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	7.4.7.13	143,910.07	398,536.59
3. 公允价值变动收益(损失以	7.4.7.1	268,200.25	-1,488,026.18

“-”号填列)	4		
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. 1 5	73,387.93	147,649.42
<b>减: 二、费用</b>		<b>884,449.52</b>	<b>1,554,607.80</b>
1. 管理人报酬		175,436.00	524,561.04
2. 托管费		38,595.98	115,403.52
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7. 4. 7. 1 6	79,315.29	302,838.78
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. 1 7	591,102.25	611,804.46
<b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>4,399,481.50</b>	<b>11,381,058.45</b>
减: 所得税费用		-	-
<b>四、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		<b>4,399,481.50</b>	<b>11,381,058.45</b>

### 7.3 所有者权益 (基金净值) 变动表

会计主体: 金鹰中证 500 指数分级证券投资基金

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)	19,847,283.12	1,442,890.52	21,290,173.64
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	-	4,399,481.50	4,399,481.50
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)	-7,213,304.96	-801,174.27	-8,014,479.23
其中: 1. 基金申购款	43,908,113.93	14,310,251.65	58,218,365.58
2. 基金赎回款	-51,121,418.89	-15,111,425.92	-66,232,844.81
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)	12,633,978.16	5,041,197.75	17,675,175.91

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）	117,213,594.40	-4,606,374.50	112,607,219.90
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	11,381,058.45	11,381,058.45
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）	-97,366,311.28	-5,331,793.43	-102,698,104.71
其中：1. 基金申购款	18,317,245.05	-315,137.77	18,002,107.28
2. 基金赎回款	-115,683,556.33	-5,016,655.66	-120,700,211.99
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）	19,847,283.12	1,442,890.52	21,290,173.64

注：本基金于 2012 年 6 月 5 日成立。

报告附注为财务报表的组成部分

本报告页码从 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：刘岩，主管会计工作负责人：曾长兴，会计机构负责人：谢文君

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

金鹰中证 500 指数分级证券投资基金(简称"本基金")，经中国证券监督管理委员会（简称"中国证监会"）证监许可[2012]247 号文《关于核准金鹰中证 500 指数分级证券投资基金募集的批复》、基金部函[2012]458 号文《关于金鹰中证 500 指数分级证券投资基金备案确认的函》批准，于 2012 年 6 月 5 日募集成立。本基金为契约型开放式，存续期限不定。

本基金募集期间自 2012 年 4 月 23 日起至 2012 年 5 月 29 日止，认购金额及认购期银行利息合计 393,471,186.50 元，于 2012 年 6 月 5 日划至托管银行账户。首次设立募集规模为 393,471,186.50 份，根据《基金合同》约定，其中场外募集资金及其利息确认金鹰 500 份额 341,051,468.50 份，场内募集资金及其利息按 1:1 的比例确认金鹰 500A 份额 26,209,859.00 份和金鹰 500B 份额 26,209,859.00 份。验资机构为立信会计师事务所。本基金的基金管理人为金鹰基金管理有限公司，基金托管人为交通银行股份有限公司（简称"交通银行"）。

根据《基金合同》约定，每 2 份金鹰中证 500 指数基金场内份额（初始面值为 1 元）按照 1:1 的比例，分拆成预期收益与风险特性不同的两种份额，即：优先获得收益分配权的优先级（称为金鹰 500A，初始面值为 1 元），获得剩余收益分配权的进取级（称为金鹰 500B，初始面值为 1

元) 金鹰 500、金鹰 500A、金鹰 500B 三类基金份额的基金资产合并运作。

根据基金合同的约定, 每 2 份金鹰 500 场内份额分拆为 1 份金鹰 500A 份额与 1 份金鹰 500B 份额, 每 1 份金鹰 500A 份额与 1 份金鹰 500B 份额进行配对, 可申请转换成 2 份金鹰 500 份额的场内份额。金鹰 500A 份额与金鹰 500B 份额在深交所上市交易, 不可单独申赎。

本基金份额的折算包括定期折算与不定期折算。定期折算为金鹰中证 500 指数分级基金存续期内每个会计年度第一个工作日。不定期折算, 当金鹰 500B 份额的基金份额参考净值小于 0.2500 (不含 0.2500) 元, 或金鹰 500 份额净值大于 2.0000 (不含 2.0000) 时, 基金管理人即可确定基金份额折算日。

#### 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 日颁布并于 2014 年 7 月修改的《企业会计准则—基本准则》和 41 项具体会计准则及其应用指南、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》、中国证监会发布的《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>》和中国证监会发布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

本基金本年度报告中财务报表的编制遵守了企业会计准则及其他有关规定, 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 2014 年度的经营成果和净值变动情况。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期 (2013 年) 年度报告一致。

##### 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 日至 12 月 31 日。

##### 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

###### (1) 金融资产分类

金融资产应当在初始确认时划分为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持

有至到期投资、贷款和应收款项，以及可供出售金融资产。金融资产分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。

本基金将持有的股票投资、债券投资和衍生工具（主要系权证投资）于初始确认时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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金将持有的其他金融资产划分为贷款和应收款项，包括银行存款和各类应收款项等。

## (2)金融负债分类

金融负债应当在初始确认时划分为：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两类。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

### 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

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。

基金初始确认金融资产或金融负债，应当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的股票投资、债券投资等，以及不作为有效套期工具的衍生金融工具，相关的交易费用在发生时计入当期损益。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，相关交易费用在发生时计入初始确认金额。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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，其中包括同时结转的公允价值变动收益。

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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产转移，是指本基金将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。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；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。

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

#### (1) 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资，股票投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账。

因股权分置改革而获得非流通股股东支付的现金对价，于股权分置改革方案实施后的股票复牌日，冲减股票投资成本。

卖出股票于成交日确认股票投资收益，出售股票的成本按移动加权平均法于成交日结转。

#### (2) 债券投资

买入证券交易所交易的债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本。

买入未上市债券和银行间同业市场交易的债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交总额扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本。

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限计算应收利息，按上述会计处理方法核算。

卖出证券交易所交易的债券于成交日确认债券投资收益。

卖出未上市债券和银行间同业市场交易的债券于成交日确认债券投资收益。

卖出债券的成本按移动加权平均法结转。

#### (3) 权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资。权证投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用后入账。

配股权证及由股权分置改革而被动获得的权证，在确认日记录所获分配的权证数量，该类权证初始成本为零。

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，出售权证的成本按移动加权平均法于成交日结转。

#### (4) 分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于获得日，按可分离权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本。

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述(2)、(3)中相关原则进行计算。

#### (5) 回购协议

基金持有的回购协议（封闭式回购）以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金目前金融资产和金融负债的估值原则和方法如下：

#### 1、股票估值原则和方法

##### (1) 上市流通股票的估值

上市流通股票按估值日其所在证券交易所的收盘价估值；估值日无交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，以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的，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，确定公允价格。

##### (2) 未上市股票的估值

送股、转增股、配股和公开增发新股等发行未上市的股票，按估值日在交易所挂牌的同一股票的收盘价估值；估值日无交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，以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的，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，确定公允价格。

首次发行未上市的股票，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量的情况下，按成本估值。

##### (3) 长期停牌股票的估值

已停牌股票且潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25% 以上的，则相应股票采用指数收益法确定其公允价值。指数收益法是指对于需要进行估值的股票，在估值日以公开发布的相应交易市场和相应行业指数的日收益率作为该股票的收益率，然后根据此收益率计算该股票当日的公允价值。

##### (4) 有明确锁定期股票的估值

首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，按交易所上市的同一股票的收盘价估值；非公开发行且处于明确锁定期的股票，按监管机构或行业协会的有关规定确定公允价值。

#### 2、固定收益证券的估值原则和方法

##### (1) 证券交易所市场实行净价交易的债券按估值日收盘净价估值，估值日没有交易的，且



最近交易日后经济环境未发生重大变化，按最近交易日的收盘净价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，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，确定公允价格。

(2) 证券交易所市场未实行净价交易的债券按估值日收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息(自债券计息起始日或上一起息日至估值当日的利息)得到的净价进行估值，估值日没有交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，按最近交易日债券收盘价减去所含的最近交易日债券应收利息后的净价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，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，确定公允价格。

(3) 未上市债券采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量的情况下，按成本估值。

(4) 在银行间债券市场交易的债券、资产支持证券等固定收益品种，采用估值技术确定公允价值。

(5) 交易所以大宗交易方式转让的资产支持证券，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本进行后续计量。

(6) 同一债券同时在两个或两个以上市场交易的，按债券所处的市场分别估值。

### 3、权证估值原则和方法

(1) 配股权证的估值：

因持有股票而享有的配股权，类同权证处理方式的，采用估值技术进行估值。

(2) 认沽/认购权证的估值：

从持有确认日起到卖出日或行权日止，上市交易的认沽/认购权证按估值日的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的，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，确定公允价格。未上市交易的认沽/认购权证采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量的情况下，按成本估值；停止交易、但未行权的权证，采用估值技术确定公允价值。

### 4、其他资产的估值原则和方法

其他资产按照国家有关规定或行业约定进行估值。

5、在任何情况下，基金管理人采用上述 1-4 项规定的方法对基金财产进行估值，均应被认为采用了适当的估值方法。但是，如果基金管理人有着充足的理由认为按上述方法对基金财产进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可在综合考虑市场成交价、市场报价、流动性、收益率曲线等多种因素的基础上与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的价格估值。

6、国家有最新规定的，按其规定进行估值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 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。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现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损益占基金净值比例计算的金额。未实现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。平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

#### 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应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，在证券实际持有期内逐日计提；

4、买入返售金融资产收入，2007 年 7 月 1 日前，按协议金额及约定利率，在回购期内采用直线法逐日计提；2007 年 7 月 1 日后，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、股票投资收益于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交总额与其成本和相关费用的差额入账；

6、债券投资收益于卖出债券成交日确认，并按卖出债券成交金额与其成本、应收利息的差

额入账；

7、衍生工具投资收益于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交总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的基金资产净值的 1.0% 的年费率逐日计提；

2、基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.22% 的年费率逐日计提；

3、基金指数使用费按前一日的基金资产净值的 0.02% 的年费率逐日计提，收取下限为每季度 5 万元整，不足 5 万元按 5 万元收取；

4、卖出回购证券支出，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；

5、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五位的，则采用待摊或预提的方法。

#### **7.4.4.11 基金的收益分配政策**

根据本基金合同约定，存续期内，本基金（包括金鹰中证 500 份额、金鹰中证 500A 份额、金鹰中证 500B 份额）不进行收益分配。

#### **7.4.4.12 外币交易**

本基金本年度无外币交易。

#### **7.4.4.13 分部报告**

本基金本年度无分部报告。

#### **7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计**

本基金本年度无其他重要的会计政策和会计估计。

### **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**

本基金报告期会计政策无变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金报告期无会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在报告期间不存在重大会计差错。

### 7.4.6 税项

#### 1、印花税

根据财政部、国家税务总局财税字[2007]84 号文《关于调整证券（股票）交易印花税率的通知》的规定，自 2007 年 5 月 30 日起，调整证券（股票）交易印花税率，由原先的 1‰调整为 3‰；

根据财政部、国家税务总局财税字[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》的规定，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；

经国务院批准,根据财政部、国家税务总局《关于调整证券（股票）交易印花税率的通知》的规定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自 2008 年 9 月 19 日起, 证券（股票）交易印花税调整为单边征税,由出让方按证券(股票)交易印花税率缴纳印花税,受让方不再征收,税率不变。

#### 2、营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征营业税和企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[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》的规定，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

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》，对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、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴 20%的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[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》的规定，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；

根据财政部、国家税务总局财税字【2012】85 号文《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》，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，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，暂减按 25% 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。

#### 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	637,013.56	356,151.87
定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	637,013.56	356,151.87

##### 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	14,134,092.79	16,492,790.83	2,358,698.04
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	14,134,092.79	16,492,790.83	2,358,698.04
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	17,689,821.37	19,780,319.16	2,090,497.79
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		17,689,821.37	19,780,319.16	2,090,497.79

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

报告期末本基金未持有衍生金融资产金融负债。

#### 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

本基金本报告期末及上年度末未持有买入返售金融资产。

#### 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	184.98	56.37
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	490.85	790.86
应收债券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	2,239.50	11.35
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	3.30	6.00
合计	2,918.63	864.58

#### 7.4.7.6 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	22,757.96	13,340.40
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	22,757.96	13,340.40

#### 7.4.7.7 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	-	-

应付赎回费	826.97	119.01
预提指数使用费	50,000.00	50,000.00
预提审计费	31,000.00	32,000.00
预提上市年费	60,000.00	-
预提信息披露费	400,000.00	300,000.00
合计	541,826.97	382,119.01

#### 7.4.7.8 实收基金

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	20,273,542.36	19,847,283.12
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-354,307.31	-346,842.76
基金拆分/份额折算前	19,919,235.05	19,500,440.36
基金拆分/份额折算调整	633,382.41	-
本期申购	46,276,244.88	43,908,113.93
本期赎回（以“-”号填列）	-53,514,343.34	-50,774,576.13
本期末	13,314,519.00	12,633,978.16

#### 7.4.7.9 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	4,073,915.08	-2,631,024.56	1,442,890.52
本期利润	4,131,281.25	268,200.25	4,399,481.50
本期基金份额交易产生的变动数	-1,855,570.18	1,054,395.91	-801,174.27
其中：基金申购款	15,533,130.88	-1,222,879.23	14,310,251.65
基金赎回款	-17,388,701.06	2,277,275.14	-15,111,425.92
本期已分配利润	-	-	-
本期末	6,349,626.15	-1,308,428.40	5,041,197.75

#### 7.4.7.10 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	8,743.29
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	13,277.68	46,082.00
其他	2,317.36	11.35

合计	24,338.33	57,759.57
----	-----------	-----------

**7.4.7.11 股票投资收益****7.4.7.11.1 股票投资收益项目构成**

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
股票投资收益——买卖股票差价收入	4,774,094.44	13,819,070.84
股票投资收益——赎回差价收入	-	-
股票投资收益——申购差价收入	-	-
合计	4,774,094.44	13,819,070.84

**7.4.7.11.2 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	29,220,710.74	133,645,024.18
减：卖出股票成本总额	24,446,616.30	119,825,953.34
买卖股票差价收入	4,774,094.44	13,819,070.84

**7.4.7.12 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	143,910.07	398,536.59
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	143,910.07	398,536.59

**7.4.7.13 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	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
1. 交易性金融资产	268,200.25	-1,488,026.18
——股票投资	268,200.25	-1,488,026.18
——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	268,200.25	-1,488,026.18

**7.4.7.14 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	73,387.93	139,466.35
其他	-	8,183.07
合计	73,387.93	147,649.42

**7.4.7.15 交易费用**

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
交易所市场交易费用	79,315.29	302,838.78
银行间市场交易费用	-	-
合计	79,315.29	302,838.78

**7.4.7.16 其他费用**

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
审计费用	24,000.00	32,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
银行间市场账户维护费	6,000.00	18,000.00
银行汇划费用	1,102.25	1,804.46
指数使用费	200,000.00	200,000.00
上市费	60,000.00	60,000.00
合计	591,102.25	611,804.46

**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，本基金无须披露的或有事项。

**7.4.8.2 资产负债表日后事项**

根据本基金的基金合同、招募说明书及深圳证券交易所（以下简称“深交所”）和中国证券登记结算有限责任公司的规定，本基金以 2015 年 1 月 5 日为份额折算基准日，对金鹰 500 场外、场内份额以及金鹰 500A 份额实施定期份额折算，金鹰 500B 份额不进行折算。金鹰 500 场外份额经份额折算后产生新增的金鹰 500 场外份额；金鹰 500 场内份额经份额折算后产生新增的金鹰 500

场内份额；金鹰 500A 份额经份额折算后产生新增的金鹰 500 场内份额。自 2015 年 1 月 7 日起，本基金恢复申购、赎回、转托管（包括场外转托管和跨系统转托管）和配对转换业务，金鹰 500A 在深交所复牌。除以上情况外，无其他需要说明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
广州证券股份有限公司	基金管理人股东、基金代销机构
广州白云山医药集团股份有限公司	基金管理人股东
美的集团股份有限公司	基金管理人股东
东亚联丰投资管理有限公司	基金管理人股东
金鹰基金管理有限公司	基金发起人、管理人、销售机构
交通银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构

#### 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

##### 7.4.10.1.1 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
广州证券	13,839,901.61	27.63%	81,544,993.24	48.61%

##### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本年度及上年度可比期间未通过关联方进行权证交易。

##### 7.4.10.1.3 债券交易

本基金本年度及上年度可比期间未通过关联方进行债券交易。

##### 7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本年度及上年度可比期间未通过关联方进行债券回购交易。

##### 7.4.10.1.5 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

广州证券	12,247.08	27.76%	2,348.66	10.32%
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
广州证券	72,159.88	48.58%	7,164.92	53.71%

#### 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	175,436.00	524,561.04
其中：支付销售机构的客户维护费	63,645.84	166,169.59

注：1、基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.0% 的年费率计提，计算方法如下：

$$H = E \times 1.0\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

2、基金管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金管理人向基金托管人发送基金管理人报酬划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 5 个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人，若遇节假日、休息日等，支付日期顺延。

3、本基金于 2012 年 6 月 5 日成立。

##### 7.4.10.2.2 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	38,595.98	115,403.52

注：1、基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.22% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.22\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

2、基金托管费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，基金托管人复核后于次月首日起 5 个工作日内从基金资产中一次性支付，若遇节假日、休息日等，支付日期顺延。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	
	当期发生的基金应支付的销售服务费	
交通银行		0.00
广州证券		0.00
金鹰直销		0.00
合计		0.00

注：本基金报告期及上年度可比期间内没有应支付关联方的销售服务费。

#### 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

本基金本年度及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场的债券（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

本基金本报告期内及上年度可比期间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

本基金本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

#### 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 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
交通银行	637,013.56	8,743.29	356,151.87	11,666.22

注：1、本基金用于证券交易结算的资金通过“交通银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司，按银行同业利率计息，在资产负债表中的“结算备付金”科目中单独列示。2014 年年末结算备付金余额 893,568.69 元，当期结算备付金存款利息收入 13,277.68 元。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间内均无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

#### 7.4.11 利润分配情况

根据本基金基金合同约定，存续期内，本基金（包括金鹰中证 500 份额、金鹰中证 500A 份额、金鹰中证 500B 份额）不进行收益分配。

#### 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

本基金报告期末未持有因认购新发/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

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
600458	时代新材	2014-10-27	重大事项	12.18	2015-01-05	13.40	2,675	27,078.75	32,581.50	-
600487	亨通光电	2014-10-30	重大事项	18.95	2015-01-19	20.60	1,164	16,319.44	22,057.80	-
600584	长电科技	2014-11-03	重大事项	10.53	2015-01-14	12.24	4,476	27,983.39	47,132.28	-
000426	兴业矿业	2014-12-11	重大事项	11.95	2015-03-25	13.15	2,316	24,768.85	27,676.20	-
000612	焦作万方	2014-12-29	重大事项	10.10	2015-01-16	10.20	4,436	33,925.29	44,803.60	-
000719	大地传媒	2014-12-26	重大事项	16.55	-	-	918	13,058.52	15,192.90	-
002050	三花股份	2014-10-27	重大事项	13.57	2015-01-27	14.93	2,122	19,132.42	28,795.54	-
002123	荣信股份	2014-12-22	重大事项	9.22	2015-03-26	10.14	2,774	23,773.46	25,576.28	-
002482	广田股份	2014-12-10	重大事项	15.13	2015-01-06	16.64	1,239	21,392.63	18,746.07	-
002663	普邦园林	2014-12-09	重大事项	14.40	2015-03-17	15.84	1,669	23,662.96	24,033.60	-
600490	鹏欣资源	2014-12-24	重大事项	10.79	2015-01-12	11.87	6,043	59,700.50	65,203.97	-
600580	卧龙电气	2014-12-08	重大事项	10.48	2015-01-14	11.12	3,336	23,025.06	34,961.28	-
600759	洲际油气	2014-12-24	重大事项	9.90	-	-	6,213	56,867.75	61,508.70	-

600844	丹化科技	2014-12-15	重大事项	7.60	2015-01-07	8.25	3,881	31,756.71	29,495.60	-
000501	鄂武商 A	2014-12-24	重大事项	15.82	2015-01-16	17.20	1,587	21,021.32	25,106.34	-
002396	星网锐捷	2014-10-20	重大事项	27.31	2015-02-09	30.04	988	21,166.10	26,982.28	-
600240	华业地产	2014-10-16	重大事项	7.19	2015-01-22	7.91	4,861	20,739.48	34,950.59	-
600428	中远航运	2014-12-22	重大事项	7.33	2015-01-08	8.30	5,549	23,772.75	40,674.17	-
600704	物产中大	2014-10-13	重大事项	10.38	2015-02-13	11.42	3,314	25,507.59	34,399.32	-
600754	锦江股份	2014-11-10	重大事项	25.11	2015-01-19	27.00	1,300	24,304.57	32,643.00	-
600761	安徽合力	2014-12-26	重大事项	15.65	2015-01-06	16.60	2,455	25,581.21	38,420.75	-
601519	大智慧	2014-07-21	重大事项	7.76	2015-01-23	6.58	5,703	26,727.47	44,255.28	-
000506	中润资源	2014-11-04	重大事项	6.97	2015-02-16	6.27	3,221	16,324.29	22,450.37	-
000627	天茂集团	2014-10-22	重大事项	4.10	2015-01-16	4.51	6,246	17,960.09	25,608.60	-
000977	浪潮信息	2014-12-22	重大事项	41.18	2015-01-19	45.30	1,600	52,308.38	65,888.00	-
002018	华信国际	2014-11-19	重大事项	13.99	2015-03-06	15.39	3,300	32,387.06	46,167.00	-
002152	广电运通	2014-12-17	重大事项	22.15	2015-03-11	24.37	22	328.01	487.30	-
002168	深圳惠程	2014-11-28	重大事项	10.13	2015-01-28	9.51	3,277	26,929.80	33,196.01	-
002308	威创股份	2014-12-29	重大事项	8.25	2015-02-04	9.08	2,600	21,590.79	21,450.00	-
002437	誉衡药业	2014-11-21	重大事项	23.75	2015-01-26	26.13	1,855	25,037.04	44,056.25	-
300144	宋城演艺	2014-12-19	重大事项	30.12	2015-03-18	33.13	1,900	54,819.13	57,228.00	-
600575	皖江物流	2014-09-09	重大事项	4.11	-	-	5,518	15,314.53	22,678.98	-
000616	亿城投资	2014-12-01	重大事项	4.77	-	-	8,266	28,218.33	39,428.82	-
000897	津滨发展	2014-12-26	重大事项	7.55	2015-01-21	7.50	7,966	44,727.61	60,143.30	-

000982	中银绒业	2014-08-25	重大事项	4.64	-	-	6,160	27,955.00	28,582.40	-
300168	万达信息	2014-12-31	重大事项	46.20	2015-01-08	44.50	2,100	83,979.00	97,020.00	-

#### 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

本基金报告期末无银行间市场债券正回购。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金报告期末无交易所市场债券正回购。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险等。基金成立以来，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，致力于内控机制的建立和完善，公司内部管理制度及业务规范流程的制定和完善，加强内部风险的控制与有效防范，以保证各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。

##### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

为保证公司规范化运作，有效地防范和化解经营风险，确保基金和公司财务和其他信息真实、准确、完整、及时，从而最大程度地保护基金持有人的合法权益，本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了科学合理、控制严密、运行高效的各项管理制度：

###### (1) 风险管理控制制度

风险控制制度由总则、风险控制的目标和原则、风险控制的机构设置、风险控制的程序、风险类型的界定、风险控制的主要措施、风险控制的具体制度、风险控制制度的监督与评价等部分组成。

风险控制的具体制度主要包括投资风险管理制度、交易风险控制制度、财务风险控制制度、公司资产管理制度等业务风险控制制度，以及岗位分离制度、业务空间隔离制度、作业规则、岗位职责、反馈制度、资料保全制度、保密制度、员工行为守则等程序性风险管理制度。

###### (2) 投资管理制度

投资管理制度包括研究业务管理制度、投资决策管理制度、基金交易管理制度等。

制订研究业务管理制度的目的是保持研究工作的独立、客观。研究业务管理制度包括：建立严密的研究工作业务流程，形成科学、有效的研究方法；根据基金合同要求，在充分研究的基础上建立和维护投资对象备选库；建立研究与投资的业务交流制度，保持通畅的交流渠道；建立研

究报告质量评价体系。

制订投资决策业务管理制度的目的是严格遵守法律法规的有关规定，确保基金的投资符合基金合同所规定的投资目标、投资范围、投资策略、投资组合和投资限制等要求。投资决策业务管理制度包括投资决策授权制度；投资决策支持制度，重要投资要有详细的研究报告和风险分析支持；投资风险评估与管理制度，在设定的风险权限额度内进行投资决策；投资管理业绩评价制度等。

制订基金交易管理制度的目的是保证基金投资交易的安全、有效、公平。基金交易管理制度包括基金交易的集中交易制度；交易监测、预警、反馈机制；投资指令审核制度；投资指令公平分配制度；交易记录保管制度；交易绩效评价制度等。

### （3）监察稽核制度

公司设立督察长，负责监察稽核工作，督察长由总经理提名，经董事会聘任，对董事会负责，报中国证监会核准。

除应当回避的情况外，督察长可以列席公司相关会议，调阅公司相关档案，就内部控制制度的执行情况独立地履行检查、评价、报告、建议职能。

督察长应当定期和不定期向董事会报告公司内部控制执行情况，董事会应当对督察长的报告进行审议。

公司设立监察稽核部门，具体执行监察稽核工作。公司明确规定了监察稽核部门及内部各岗位的具体职责，严格审查监察稽核人员的专业任职条件，配备了充足的合格的监察稽核人员，明确规定了监察稽核的操作程序和组织纪律。

监察稽核制度包括检查公司业务部门和工作人员是否遵守法律、法规、规章的有关规定；检查公司业务部门和工作人员对公司内部控制制度、各项管理制度、业务规章的执行情况；对公司各部门作业流程的遵守合规性和有效性的检查、监督、评价及建议等。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在此可承受的范围内。

#### 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。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，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控制证券发行人的信用风险，建立了内部评级体系，通过内部评级与外部评级相结合的方法充分评估证券以及交易对手的信用风险。

#### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2014 年 12 月 31 日	上年末 2013 年 12 月 31 日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：本统计数据未包含国债、央行票据、政策性金融债、地方政府债。

#### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2014 年 12 月 31 日	上年末 2013 年 12 月 31 日
AAA	0.00	-
AAA 以下	0.00	-
未评级	0.00	-
合计	0.00	0.00

注：本统计数据未包含国债、央行票据、政策性金融债、地方政府债。

#### 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。本基金所持证券均在证券交易所上市，因此除部分基金资产流通暂时受限制

不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。本基金所持有的金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

#### 7.4.13.4 市场风险

市场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，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

###### 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	1个月以 内	1-3 个月	6个月 以内	3个月 -1年	6个月-1 年	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产										
银行存款	637,013.56	-	-	-	-	-	-	-	-	637,013.56
结算备付金	893,568.69	-	-	-	-	-	-	-	-	893,568.69
存出保证金	7,417.43	-	-	-	-	-	-	-	-	7,417.43
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	16,492,790.83	16,492,790.83
衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	435,760.46	435,760.46
应收利息	-	-	-	-	-	-	-	-	2,918.63	2,918.63

应收股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-	-	-	-	9,881.42	9,881.42
其他资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	1,537,999.68	-	-	-	-	-	-	-	16,941,351.34	18,479,351.02
负债										
应付证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	-	-	-	219,416.47	219,416.47
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	-	-	-	16,535.81	16,535.81
应付托管费	-	-	-	-	-	-	-	-	3,637.90	3,637.90
应付销售服务费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	-	-	-	-	-	22,757.96	22,757.96
应交税费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	-	-	-	-	-	541,826.97	541,826.97
负债总计	-	-	-	-	-	-	-	-	804,175.11	804,175.11
利率敏感度缺口	1,537,999.68	-	-	-	-	-	-	-	16,137,176.23	17,675,175.91
上年度末	1个月以	1—3个月	6个月以	3个月—1	6个月—1	1年以内	1—5年	5年以上	不计息	合计

2013年12月31日	内		内	年	年					
资产										
银行存款	356,151.87	-	-	-	-	-	-	-	-	356,151.87
结算备付金	1,607,454.51	-	-	-	-	-	-	-	-	1,607,454.51
存出保证金	13,357.69	-	-	-	-	-	-	-	-	13,357.69
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	19,780,319.16	19,780,319.16
衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-	-	-	-	-	864.58	864.58
应收股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-	-	-	-	2,982.11	2,982.11
其他资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	1,976,964.07	-	-	-	-	-	-	-	19,784,165.85	21,761,129.92
负债										
应付证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	-	-	-	52,736.87	52,736.87
应付管	-	-	-	-	-	-	-	-	18,655.75	18,655.75

理人报酬										
应付托 管费	-	-	-	-	-	-	-	-	4,104.25	4,104.25
应付销 售服务费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付交 易费用	-	-	-	-	-	-	-	-	13,340.40	13,340.40
应交税 费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付利 息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付利 润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他负 债	-	-	-	-	-	-	-	-	382,119.0 1	382,119.0 1
负债总计	-	-	-	-	-	-	-	-	470,956.2 8	470,956.2 8
利率敏感 度缺口	1,976,964 .07	-	-	-	-	-	-	-	19,313,20 9.57	21,290,17 3.64

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	-		
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
	2. 利率下降 25 个基点	-	-
1. 利率上升 25 个基点	-	-	-

注：本基金报告期末未持有债券投资组合

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 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。本基金所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，并且本基金基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监

控。

#### 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	16,492,790.83	93.31	19,780,319.16	92.91
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	16,492,790.83	93.31	19,780,319.16	92.91

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	-		
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
	业绩比较基准变动+5%	839,482.42	1,024,914.72
	业绩比较基准变动-5%	-839,482.42	-1,024,914.72

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

## § 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	16,492,790.83	89.25
	其中：股票	16,492,790.83	89.25
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	-	-
	买入返售金融资产	-	-
5	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	1,530,582.25	8.28
7	其他各项资产	455,977.94	2.47
8	合计	18,479,351.02	100.00

注：其他资产包括：交易保证金、应收利息、应收证券清算款、其他应收款、应收申购款。

## 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1 指数投资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	304,258.06	1.72
B	采矿业	543,812.94	3.08
C	制造业	9,308,499.21	52.66
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	499,610.99	2.83
E	建筑业	500,029.04	2.83
F	批发和零售业	1,104,730.46	6.25
G	交通运输、仓储和邮政业	671,533.06	3.80
H	住宿和餐饮业	32,643.00	0.18
I	信息传输、软件和信息技术服务业	896,568.86	5.07
J	金融业	428,360.55	2.42
K	房地产业	1,336,460.82	7.56
L	租赁和商务服务业	254,003.84	1.44
M	科学研究和技术服务业	67,084.56	0.38
N	水利、环境和公共设施管理业	116,149.32	0.66
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	204,110.44	1.15
S	综合	171,153.13	0.97
	合计	16,439,008.28	93.01

### 8.2.2 积极投资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	1,058.40	0.01
B	采矿业	772.17	0.00
C	制造业	40,203.70	0.23
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	4,882.70	0.03
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	3,449.88	0.02
J	金融业	-	-
K	房地产业	2,470.81	0.01
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	944.89	0.01
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	53,782.55	0.30

注：积极投资股票是因中证 500 指数成份股调整及股票停牌，未及时卖出而被动持有的股票。

### 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

#### 8.3.1 期末指数投资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	601099	太平洋	14,200	201,924.00	1.14
2	300059	东方财富	4,800	134,208.00	0.76
3	300168	万达信息	2,100	97,020.00	0.55
4	600266	北京城建	3,800	89,908.00	0.51
5	000998	隆平高科	4,298	84,627.62	0.48
6	600169	太原重工	9,700	84,584.00	0.48
7	600881	亚泰集团	11,100	82,917.00	0.47
8	600694	大商股份	1,700	81,481.00	0.46
9	600755	厦门国贸	6,914	78,128.20	0.44
10	600820	隧道股份	9,266	76,537.16	0.43
11	600879	航天电子	4,852	75,691.20	0.43
12	600811	东方集团	7,900	75,050.00	0.42
13	600410	华胜天成	3,670	74,757.90	0.42
14	000712	锦龙股份	2,620	71,264.00	0.40
15	600158	中体产业	4,010	71,017.10	0.40
16	601872	招商轮船	11,200	70,448.00	0.40



17	000012	南玻A	7,900	70,231.00	0.40
18	000748	长城信息	1,800	70,020.00	0.40
19	600320	振华重工	9,300	68,169.00	0.39
20	600645	中源协和	1,656	67,084.56	0.38
21	600635	大众公用	7,856	67,011.68	0.38
22	000977	浪潮信息	1,600	65,888.00	0.37
23	600490	鹏欣资源	6,043	65,203.97	0.37
24	600528	中铁二局	4,300	64,715.00	0.37
25	600418	江淮汽车	5,350	64,628.00	0.37
26	600187	国中水务	8,400	64,428.00	0.36
27	600643	爱建股份	4,669	64,058.68	0.36
28	600601	方正科技	13,210	61,822.80	0.35
29	600759	洲际油气	6,213	61,508.70	0.35
30	600499	科达洁能	3,300	60,918.00	0.34
31	600219	南山铝业	6,800	60,316.00	0.34
32	000897	津滨发展	7,966	60,143.30	0.34
33	600895	张江高科	4,500	59,940.00	0.34
34	600312	平高电气	4,038	59,923.92	0.34
35	600201	金宇集团	1,700	59,636.00	0.34
36	000997	新大陆	2,076	58,418.64	0.33
37	600433	冠豪高新	4,900	57,820.00	0.33
38	601718	际华集团	9,100	57,785.00	0.33
39	600967	北方创业	3,900	57,564.00	0.33
40	300144	宋城演艺	1,900	57,228.00	0.32
41	600525	长园集团	4,967	57,070.83	0.32
42	000511	烯碳新材	6,836	56,123.56	0.32
43	600816	安信信托	1,890	55,528.20	0.31
44	000528	柳工	4,400	55,352.00	0.31
45	600522	中天科技	3,573	54,988.47	0.31
46	600737	中粮屯河	6,162	54,841.80	0.31
47	600037	歌华有线	3,779	54,757.71	0.31
48	600317	营口港	11,400	54,150.00	0.31
49	600435	北方导航	2,210	54,078.70	0.31
50	002405	四维图新	2,759	53,883.27	0.30
51	601002	晋亿实业	2,776	53,882.16	0.30
52	600587	新华医疗	1,700	53,261.00	0.30
53	600675	中华企业	7,751	53,171.86	0.30
54	600787	中储股份	5,502	53,039.28	0.30
55	600376	首开股份	5,200	52,416.00	0.30
56	600765	中航重机	2,745	52,292.25	0.30
57	000661	长春高新	600	52,020.00	0.29

58	600511	国药股份	1,661	51,474.39	0.29
59	000758	中色股份	3,500	51,415.00	0.29
60	600611	大众交通	4,283	51,267.51	0.29
61	000656	金科股份	3,300	51,150.00	0.29
62	002183	怡亚通	3,413	50,717.18	0.29
63	600138	中青旅	3,055	50,285.30	0.28
64	000939	凯迪电力	4,444	49,995.00	0.28
65	002250	联化科技	3,372	49,905.60	0.28
66	002022	科华生物	2,326	49,311.20	0.28
67	600872	中炬高新	4,723	49,024.74	0.28
68	002358	森源电气	1,400	49,000.00	0.28
69	300253	卫宁软件	700	48,979.00	0.28
70	600125	铁龙物流	5,500	48,730.00	0.28
71	000540	中天城投	4,105	48,356.90	0.27
72	002266	浙富控股	5,700	48,165.00	0.27
73	600325	华发股份	3,893	48,039.62	0.27
74	600584	长电科技	4,476	47,132.28	0.27
75	600654	飞乐股份	4,510	47,039.30	0.27
76	600557	康缘药业	2,030	46,852.40	0.27
77	600517	置信电气	4,403	46,847.92	0.27
78	300273	和佳股份	2,000	46,300.00	0.26
79	002018	华星化工	3,300	46,167.00	0.26
80	002030	达安基因	2,300	46,161.00	0.26
81	600536	中国软件	1,400	46,060.00	0.26
82	000031	中粮地产	5,426	45,903.96	0.26
83	600175	美都能源	8,900	45,835.00	0.26
84	000887	中鼎股份	3,318	45,788.40	0.26
85	002005	德豪润达	5,754	45,629.22	0.26
86	000088	盐田港	4,607	45,517.16	0.26
87	600805	悦达投资	4,027	45,505.10	0.26
88	600685	广船国际	1,275	45,415.50	0.26
89	000690	宝新能源	7,154	45,213.28	0.26
90	002701	奥瑞金	2,206	45,156.82	0.26
91	000612	焦作万方	4,436	44,803.60	0.25
92	000988	华工科技	3,747	44,739.18	0.25
93	000652	泰达股份	6,096	44,500.80	0.25
94	600200	江苏吴中	3,709	44,470.91	0.25
95	600259	广晟有色	800	44,464.00	0.25
96	601519	大智慧	5,703	44,255.28	0.25
97	002092	中泰化学	5,700	44,175.00	0.25
98	002424	贵州百灵	1,075	44,128.75	0.25

99	002437	誉衡药业	1,855	44,056.25	0.25
100	600426	华鲁恒升	4,027	44,055.38	0.25
101	002063	远光软件	2,183	43,769.15	0.25
102	000777	中核科技	1,532	43,416.88	0.25
103	000671	阳光城	3,118	43,246.66	0.24
104	601000	唐山港	4,687	43,167.27	0.24
105	000415	渤海租赁	3,150	43,060.50	0.24
106	600098	广州发展	4,900	42,924.00	0.24
107	600110	中科英华	6,769	42,712.39	0.24
108	002073	软控股份	3,526	42,699.86	0.24
109	600062	华润双鹤	2,100	42,546.00	0.24
110	600478	科力远	2,202	42,520.62	0.24
111	601001	大同煤业	4,900	42,483.00	0.24
112	002340	格林美	3,288	42,480.96	0.24
113	600216	浙江医药	3,900	42,354.00	0.24
114	601666	平煤股份	7,000	42,210.00	0.24
115	002573	国电清新	1,521	42,101.28	0.24
116	600978	宜华木业	6,989	42,073.78	0.24
117	000786	北新建材	1,659	41,939.52	0.24
118	600017	日照港	9,001	41,854.65	0.24
119	000680	山推股份	5,500	41,525.00	0.23
120	600432	吉恩镍业	2,900	41,267.00	0.23
121	600056	中国医药	2,498	40,992.18	0.23
122	000735	罗牛山	5,353	40,789.86	0.23
123	300134	大富科技	1,100	40,733.00	0.23
124	600428	中远航运	5,549	40,674.17	0.23
125	600521	华海药业	2,793	40,610.22	0.23
126	000685	中山公用	1,826	40,591.98	0.23
127	600422	昆药集团	1,633	40,531.06	0.23
128	600720	祁连山	3,693	40,512.21	0.23
129	600183	生益科技	5,074	40,490.52	0.23
130	002240	威华股份	1,800	40,302.00	0.23
131	300202	聚龙股份	1,300	40,157.00	0.23
132	600747	大连控股	6,093	40,152.87	0.23
133	000006	深振业 A	5,693	40,135.65	0.23
134	000933	神火股份	6,700	40,133.00	0.23
135	600151	航天机电	4,265	40,048.35	0.23
136	002271	东方雨虹	1,200	40,008.00	0.23
137	600770	综艺股份	4,612	39,939.92	0.23
138	002428	云南锗业	2,748	39,873.48	0.23
139	600067	冠城大通	4,913	39,795.30	0.23

140	002155	辰州矿业	3,900	39,741.00	0.22
141	000975	银泰资源	2,598	39,723.42	0.22
142	601012	隆基股份	1,900	39,596.00	0.22
143	000543	皖能电力	3,072	39,444.48	0.22
144	000616	亿城投资	8,266	39,428.82	0.22
145	002440	闰土股份	2,194	39,316.48	0.22
146	600161	天坛生物	1,516	39,127.96	0.22
147	600122	宏图高科	5,438	38,990.46	0.22
148	000422	湖北宜化	5,200	38,948.00	0.22
149	000959	首钢股份	9,300	38,595.00	0.22
150	600064	南京高科	2,137	38,444.63	0.22
151	600761	安徽合力	2,455	38,420.75	0.22
152	000848	承德露露	1,745	38,372.55	0.22
153	002223	鱼跃医疗	1,535	38,313.60	0.22
154	600284	浦东建设	3,288	38,206.56	0.22
155	002505	大康牧业	5,200	37,856.00	0.21
156	000050	深天马 A	1,962	37,591.92	0.21
157	000877	天山股份	3,666	37,576.50	0.21
158	002191	劲嘉股份	2,706	37,099.26	0.21
159	000550	江铃汽车	1,221	36,996.30	0.21
160	002106	莱宝高科	2,900	36,772.00	0.21
161	600545	新疆城建	3,226	36,744.14	0.21
162	601717	郑煤机	4,800	36,624.00	0.21
163	600160	巨化股份	5,600	36,512.00	0.21
164	600639	浦东金桥	1,532	36,446.28	0.21
165	600270	外运发展	2,228	36,427.80	0.21
166	000566	海南海药	2,393	36,421.46	0.21
167	000028	国药一致	760	36,274.80	0.21
168	600651	飞乐音响	4,392	35,926.56	0.20
169	000930	中粮生化	4,517	35,864.98	0.20
170	000926	福星股份	3,320	35,723.20	0.20
171	000563	陕国投 A	2,831	35,585.67	0.20
172	600572	康恩贝	2,356	35,552.04	0.20
173	002048	宁波华翔	2,465	35,422.05	0.20
174	600835	上海机电	1,885	35,362.60	0.20
175	002004	华邦颖泰	2,032	35,316.16	0.20
176	002368	太极股份	800	35,120.00	0.20
177	002219	恒康医疗	1,841	35,071.05	0.20
178	300147	香雪制药	2,100	35,028.00	0.20
179	600580	卧龙电气	3,336	34,961.28	0.20
180	600240	华业地产	4,861	34,950.59	0.20

181	000078	海王生物	3,572	34,898.44	0.20
182	600797	浙大网新	4,791	34,878.48	0.20
183	600366	宁波韵升	2,152	34,754.80	0.20
184	600704	物产中大	3,314	34,399.32	0.19
185	600198	大唐电信	2,100	34,377.00	0.19
186	600409	三友化工	5,561	34,311.37	0.19
187	600026	中海发展	3,762	34,234.20	0.19
188	002299	圣农发展	2,700	34,155.00	0.19
189	600582	天地科技	2,800	34,132.00	0.19
190	600171	上海贝岭	3,201	33,834.57	0.19
191	000667	美好集团	10,653	33,770.01	0.19
192	000669	金鸿能源	1,150	33,752.50	0.19
193	600970	中材国际	2,500	33,525.00	0.19
194	000488	晨鸣纸业	5,428	33,490.76	0.19
195	601608	中信重工	4,737	33,301.11	0.19
196	002168	深圳惠程	3,277	33,196.01	0.19
197	002285	世联行	2,206	33,178.24	0.19
198	601369	陕鼓动力	3,800	33,060.00	0.19
199	600596	新安股份	3,184	33,049.92	0.19
200	000718	苏宁环球	4,900	32,977.00	0.19
201	000726	鲁泰 A	2,749	32,960.51	0.19
202	600546	山煤国际	5,800	32,886.00	0.19
203	000099	中信海直	2,383	32,766.25	0.19
204	600825	新华传媒	3,059	32,731.30	0.19
205	000830	鲁西化工	6,058	32,713.20	0.19
206	600754	锦江股份	1,300	32,643.00	0.18
207	600458	时代新材	2,675	32,581.50	0.18
208	600176	中国玻纤	2,106	32,579.82	0.18
209	600220	江苏阳光	8,348	32,557.20	0.18
210	601311	骆驼股份	2,483	32,477.64	0.18
211	600748	上实发展	2,545	32,346.95	0.18
212	600673	东阳光科	2,172	32,232.48	0.18
213	001696	宗申动力	4,044	32,230.68	0.18
214	002309	中利科技	1,709	32,180.47	0.18
215	002122	天马股份	4,204	32,076.52	0.18
216	002013	中航机电	1,292	32,041.60	0.18
217	000541	佛山照明	3,125	31,906.25	0.18
218	600120	浙江东方	1,700	31,824.00	0.18
219	600509	天富能源	3,221	31,791.27	0.18
220	603766	隆鑫通用	2,359	31,704.96	0.18
221	600086	东方金钰	1,236	31,629.24	0.18

222	002179	中航光电	1,341	31,486.68	0.18
223	002665	首航节能	800	31,304.00	0.18
224	000829	天音控股	3,892	31,252.76	0.18
225	600851	海欣股份	3,591	31,205.79	0.18
226	600416	湘电股份	2,588	31,159.52	0.18
227	000979	中弘股份	6,834	31,094.70	0.18
228	600859	王府井	1,400	31,052.00	0.18
229	000762	西藏矿业	2,316	31,011.24	0.18
230	000513	丽珠集团	625	30,900.00	0.17
231	600823	世茂股份	2,100	30,891.00	0.17
232	000090	天健集团	2,234	30,829.20	0.17
233	600757	长江传媒	3,617	30,780.67	0.17
234	000572	海马汽车	5,830	30,724.10	0.17
235	002311	海大集团	2,500	30,700.00	0.17
236	600392	盛和资源	1,100	30,525.00	0.17
237	600702	沱牌舍得	1,634	30,441.42	0.17
238	600812	华北制药	4,882	30,219.58	0.17
239	002273	水晶光电	1,767	30,215.70	0.17
240	002508	老板电器	925	30,155.00	0.17
241	000816	江淮动力	5,007	30,092.07	0.17
242	600004	白云机场	2,745	30,002.85	0.17
243	600657	信达地产	3,666	29,914.56	0.17
244	002595	豪迈科技	1,200	29,760.00	0.17
245	600261	阳光照明	3,486	29,561.28	0.17
246	002431	棕榈园林	1,400	29,554.00	0.17
247	600844	丹化科技	3,881	29,495.60	0.17
248	000732	泰禾集团	1,791	29,461.95	0.17
249	600021	上海电力	3,764	29,396.84	0.17
250	600039	四川路桥	5,380	29,374.80	0.17
251	000788	北大医药	2,100	29,358.00	0.17
252	600699	均胜电子	1,500	29,265.00	0.17
253	000636	风华高科	3,301	29,246.86	0.17
254	300039	上海凯宝	2,300	29,164.00	0.17
255	600141	兴发集团	1,909	29,093.16	0.16
256	000900	现代投资	4,144	29,090.88	0.16
257	600993	马应龙	1,430	29,000.40	0.16
258	000697	炼石有色	1,642	28,948.46	0.16
259	002588	史丹利	740	28,823.00	0.16
260	600351	亚宝药业	3,301	28,817.73	0.16
261	002414	高德红外	1,419	28,805.70	0.16
262	002050	三花股份	2,122	28,795.54	0.16

263	000961	中南建设	2,100	28,770.00	0.16
264	002371	七星电子	1,100	28,710.00	0.16
265	601678	滨化股份	2,758	28,655.62	0.16
266	002317	众生药业	1,492	28,646.40	0.16
267	000982	中银绒业	6,160	28,582.40	0.16
268	002277	友阿股份	2,258	28,518.54	0.16
269	600006	东风汽车	4,793	28,518.35	0.16
270	600874	创业环保	2,578	28,486.90	0.16
271	000973	佛塑科技	4,584	28,329.12	0.16
272	002161	远望谷	3,494	28,301.40	0.16
273	300088	长信科技	1,800	27,846.00	0.16
274	600884	杉杉股份	1,678	27,838.02	0.16
275	600864	哈投股份	1,872	27,799.20	0.16
276	000426	兴业矿业	2,316	27,676.20	0.16
277	002041	登海种业	858	27,498.90	0.16
278	000650	仁和药业	3,560	27,483.20	0.16
279	002181	粤传媒	1,786	27,432.96	0.16
280	002690	美亚光电	770	27,412.00	0.16
281	002672	东江环保	789	27,409.86	0.16
282	000969	安泰科技	3,000	27,360.00	0.15
283	601880	大连港	5,911	27,249.71	0.15
284	600790	轻纺城	3,316	27,224.36	0.15
285	600380	健康元	3,784	27,206.96	0.15
286	300115	长盈精密	1,500	27,195.00	0.15
287	002204	大连重工	2,251	26,989.49	0.15
288	002396	星网锐捷	988	26,982.28	0.15
289	000931	中关村	3,230	26,905.90	0.15
290	002028	思源电气	2,158	26,867.10	0.15
291	600112	天成控股	2,393	26,849.46	0.15
292	600199	金种子酒	2,300	26,841.00	0.15
293	600289	亿阳信通	2,691	26,640.90	0.15
294	002444	巨星科技	2,375	26,600.00	0.15
295	002052	同洲电子	2,900	26,448.00	0.15
296	002221	东华能源	1,600	26,384.00	0.15
297	002064	华峰氨纶	2,459	26,311.30	0.15
298	000417	合肥百货	3,166	26,246.14	0.15
299	000850	华茂股份	3,414	26,185.38	0.15
300	002056	横店东磁	1,188	26,076.60	0.15
301	600628	新世界	2,484	25,982.64	0.15
302	600073	上海梅林	2,761	25,898.18	0.15
303	600997	开滦股份	3,600	25,884.00	0.15

304	000596	古井贡酒	700	25,865.00	0.15
305	000587	金叶珠宝	2,331	25,734.24	0.15
306	002244	滨江集团	3,200	25,728.00	0.15
307	600894	广日股份	2,000	25,700.00	0.15
308	600059	古越龙山	2,870	25,657.80	0.15
309	002325	洪涛股份	2,359	25,595.15	0.14
310	002123	荣信股份	2,774	25,576.28	0.14
311	600300	维维股份	5,000	25,500.00	0.14
312	002269	美邦服饰	2,400	25,320.00	0.14
313	600971	恒源煤电	2,900	25,317.00	0.14
314	000021	深科技	3,518	25,259.24	0.14
315	600460	士兰微	4,417	25,221.07	0.14
316	002251	步步高	1,800	25,218.00	0.14
317	000681	视觉中国	1,200	25,176.00	0.14
318	600826	兰生股份	1,283	25,133.97	0.14
319	002477	雏鹰农牧	2,868	25,123.68	0.14
320	000501	鄂武商 A	1,587	25,106.34	0.14
321	600612	老凤祥	773	24,991.09	0.14
322	600251	冠农股份	1,364	24,906.64	0.14
323	002203	海亮股份	2,810	24,756.10	0.14
324	000860	顺鑫农业	1,325	24,751.00	0.14
325	002237	恒邦股份	1,520	24,639.20	0.14
326	002254	泰和新材	2,151	24,607.44	0.14
327	002029	七匹狼	2,750	24,502.50	0.14
328	600481	双良节能	2,420	24,417.80	0.14
329	002011	盾安环境	2,486	24,313.08	0.14
330	600586	金晶科技	5,970	24,297.90	0.14
331	002390	信邦制药	1,200	24,264.00	0.14
332	000919	金陵药业	1,779	24,194.40	0.14
333	600563	法拉电子	839	24,179.98	0.14
334	601101	昊华能源	2,800	24,080.00	0.14
335	002663	普邦园林	1,669	24,033.60	0.14
336	600740	山西焦化	3,574	24,017.28	0.14
337	600482	风帆股份	1,887	23,983.77	0.14
338	600729	重庆百货	957	23,915.43	0.14
339	002140	东华科技	1,312	23,602.88	0.13
340	002463	沪电股份	4,926	23,595.54	0.13
341	002646	青青稞酒	1,100	23,595.00	0.13
342	600292	中电远达	1,053	23,460.84	0.13
343	600239	云南城投	3,412	23,372.20	0.13
344	601886	江河创建	2,800	23,240.00	0.13



345	000809	铁岭新城	2,259	23,177.34	0.13
346	600496	精工钢构	2,442	23,174.58	0.13
347	600387	海越股份	1,804	23,073.16	0.13
348	000886	海南高速	4,710	23,031.90	0.13
349	002276	万马股份	2,787	22,937.01	0.13
350	000066	长城电脑	3,968	22,736.64	0.13
351	600575	皖江物流	5,518	22,678.98	0.13
352	600132	重庆啤酒	1,400	22,652.00	0.13
353	600438	通威股份	2,418	22,487.40	0.13
354	002551	尚荣医疗	1,100	22,462.00	0.13
355	000506	中润资源	3,221	22,450.37	0.13
356	600885	宏发股份	1,200	22,416.00	0.13
357	600425	青松建化	3,228	22,240.92	0.13
358	600456	宝钛股份	1,292	22,196.56	0.13
359	600487	亨通光电	1,164	22,057.80	0.12
360	600736	苏州高新	3,795	21,897.15	0.12
361	600298	安琪酵母	1,178	21,745.88	0.12
362	002408	齐翔腾达	1,321	21,585.14	0.12
363	600636	三爱富	1,584	21,479.04	0.12
364	002308	威创股份	2,600	21,450.00	0.12
365	000823	超声电子	1,963	21,435.96	0.12
366	002233	塔牌集团	2,107	21,428.19	0.12
367	600337	美克家居	2,241	21,379.14	0.12
368	600773	西藏城投	1,762	21,337.82	0.12
369	002345	潮宏基	2,540	21,336.00	0.12
370	600260	凯乐科技	2,458	21,237.12	0.12
371	600750	江中药业	1,043	21,120.75	0.12
372	600831	广电网络	2,311	21,099.43	0.12
373	000049	德赛电池	700	21,084.00	0.12
374	002025	航天电器	1,115	21,073.50	0.12
375	002342	巨力索具	3,418	20,849.80	0.12
376	002480	新筑股份	1,840	20,792.00	0.12
377	000620	新华联	2,812	20,724.44	0.12
378	002727	一心堂	500	20,555.00	0.12
379	600488	天药股份	3,483	20,549.70	0.12
380	600329	中新药业	1,345	20,524.70	0.12
381	000852	江钻股份	976	20,339.84	0.12
382	002069	獐子岛	1,700	20,230.00	0.11
383	600640	号百控股	1,300	20,072.00	0.11
384	600335	国机汽车	1,115	19,991.95	0.11
385	000951	中国重汽	965	19,956.20	0.11

386	002242	九阳股份	1,800	19,926.00	0.11
387	002332	仙琚制药	1,826	19,903.40	0.11
388	600850	华东电脑	553	19,708.92	0.11
389	600537	亿晶光电	1,436	19,687.56	0.11
390	002392	北京利尔	1,464	19,676.16	0.11
391	000525	红太阳	1,238	19,647.06	0.11
392	600401	海润光伏	2,818	19,472.38	0.11
393	002384	东山精密	1,778	19,451.32	0.11
394	000030	富奥股份	2,300	19,435.00	0.11
395	600551	时代出版	1,192	19,322.32	0.11
396	002216	三全食品	995	19,312.95	0.11
397	600180	瑞茂通	1,567	19,305.44	0.11
398	000510	金路集团	3,515	19,262.20	0.11
399	000555	神州信息	500	19,250.00	0.11
400	002315	焦点科技	351	19,234.80	0.11
401	600614	鼎立股份	1,426	18,965.80	0.11
402	000703	恒逸石化	2,100	18,963.00	0.11
403	002118	紫鑫药业	1,576	18,959.28	0.11
404	002503	搜于特	961	18,950.92	0.11
405	002489	浙江永强	1,382	18,781.38	0.11
406	002482	广田股份	1,239	18,746.07	0.11
407	600830	香溢融通	1,830	18,684.30	0.11
408	000927	一汽夏利	2,821	18,646.81	0.11
409	002083	孚日股份	3,778	18,625.54	0.11
410	002698	博实股份	759	18,595.50	0.11
411	601233	桐昆股份	1,754	18,592.40	0.11
412	002275	桂林三金	1,012	18,570.20	0.11
413	600776	东方通信	2,275	18,495.75	0.10
414	600429	三元股份	2,084	18,401.72	0.10
415	600439	瑞贝卡	3,818	18,250.04	0.10
416	000062	深圳华强	1,200	18,204.00	0.10
417	600780	通宝能源	2,679	18,056.46	0.10
418	002281	光迅科技	483	17,948.28	0.10
419	002648	卫星石化	1,482	17,932.20	0.10
420	601801	皖新传媒	1,077	17,899.74	0.10
421	002091	江苏国泰	1,237	17,899.39	0.10
422	000962	东方钨业	1,525	17,751.00	0.10
423	002128	露天煤业	1,900	17,727.00	0.10
424	002714	牧原股份	400	17,600.00	0.10
425	002393	力生制药	548	17,552.44	0.10
426	000921	海信科龙	2,100	17,535.00	0.10

427	601908	京运通	1,541	17,336.25	0.10
428	600088	中视传媒	979	17,318.51	0.10
429	000519	江南红箭	1,300	17,316.00	0.10
430	002249	大洋电机	1,499	17,178.54	0.10
431	000861	海印股份	2,118	17,007.54	0.10
432	603077	和邦股份	1,748	16,955.60	0.10
433	000693	华泽钴镍	700	16,947.00	0.10
434	600616	金枫酒业	1,806	16,940.28	0.10
435	603005	晶方科技	400	16,840.00	0.10
436	002293	罗莱家纺	653	16,821.28	0.10
437	603369	今世缘	600	16,722.00	0.09
438	600507	方大特钢	3,132	16,599.60	0.09
439	002078	太阳纸业	4,056	16,467.36	0.09
440	600467	好当家	2,575	16,377.00	0.09
441	600983	惠而浦	1,328	16,334.40	0.09
442	600197	伊力特	1,330	16,332.40	0.09
443	601777	力帆股份	1,837	16,275.82	0.09
444	600195	中牧股份	1,020	16,167.00	0.09
445	601126	四方股份	924	15,985.20	0.09
446	600389	江山股份	600	15,948.00	0.09
447	002479	富春环保	1,754	15,926.32	0.09
448	002574	明牌珠宝	1,548	15,851.52	0.09
449	603366	日出东方	974	15,808.02	0.09
450	600078	澄星股份	2,314	15,804.62	0.09
451	002093	国脉科技	2,529	15,376.32	0.09
452	002226	江南化工	1,211	15,234.38	0.09
453	002461	珠江啤酒	1,189	15,231.09	0.09
454	002678	珠江钢琴	1,152	15,217.92	0.09
455	000719	大地传媒	918	15,192.90	0.09
456	601208	东材科技	1,774	15,167.70	0.09
457	600743	华远地产	3,240	14,968.80	0.08
458	600468	百利电气	1,122	14,900.16	0.08
459	002267	陕天然气	1,368	14,788.08	0.08
460	601515	东风股份	1,318	14,735.24	0.08
461	000780	平庄能源	2,400	14,712.00	0.08
462	600162	香江控股	2,276	14,702.96	0.08
463	600803	新奥股份	1,200	14,628.00	0.08
464	002174	游族网络	300	14,493.00	0.08
465	000688	建新矿业	2,000	14,460.00	0.08
466	600280	中央商场	1,000	14,400.00	0.08
467	600510	黑牡丹	1,867	14,394.57	0.08

468	002557	洽洽食品	751	14,201.41	0.08
469	002327	富安娜	1,048	14,043.20	0.08
470	002194	武汉凡谷	1,310	14,017.00	0.08
471	603328	依顿电子	600	13,974.00	0.08
472	002225	濮耐股份	1,985	13,716.35	0.08
473	601999	出版传媒	1,300	13,637.00	0.08
474	600184	光电股份	376	13,475.84	0.08
475	601965	中国汽研	1,100	13,464.00	0.08
476	600618	氯碱化工	1,332	13,253.40	0.07
477	601010	文峰股份	1,311	13,175.55	0.07
478	000552	靖远煤电	1,300	13,130.00	0.07
479	600397	安源煤业	2,397	12,943.80	0.07
480	601566	九牧王	1,000	12,900.00	0.07
481	002419	天虹商场	926	12,584.34	0.07
482	002430	杭氧股份	1,435	12,570.60	0.07
483	002635	安洁科技	464	12,514.08	0.07
484	603001	奥康国际	680	12,144.80	0.07
485	600801	华新水泥	1,132	11,987.88	0.07
486	000631	顺发恒业	1,874	11,787.46	0.07
487	600333	长春燃气	1,527	11,742.63	0.07
488	603555	贵人鸟	700	11,732.00	0.07
489	601388	怡球资源	1,241	11,541.30	0.07
490	002490	山东墨龙	1,317	11,365.71	0.06
491	002662	京威股份	920	11,132.00	0.06
492	002320	海峡股份	945	10,234.35	0.06
493	002498	汉缆股份	1,231	10,057.27	0.06
494	600869	智慧能源	1,129	9,957.78	0.06
495	002238	天威视讯	657	9,211.14	0.05
496	002612	朗姿股份	384	8,832.00	0.05
497	601011	宝泰隆	882	8,749.44	0.05
498	002705	新宝股份	500	7,370.00	0.04
499	000603	盛达矿业	557	6,828.82	0.04

### 8.3.2 期末积极投资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	000627	天茂集团	6,246	25,608.60	0.14
2	600570	恒生电子	63	3,449.88	0.02
3	002190	成飞集成	82	2,624.00	0.01
4	000987	广州友谊	99	2,004.75	0.01

5	002049	同方国芯	80	1,920.00	0.01
6	002262	恩华药业	61	1,512.80	0.01
7	002534	杭锅股份	81	1,481.49	0.01
8	600038	中直股份	39	1,467.18	0.01
9	002447	壹桥海参	72	1,058.40	0.01
10	600054	黄山旅游	61	944.89	0.01
11	600500	中化国际	83	865.69	0.00
12	000759	中百集团	89	792.99	0.00
13	601636	旗滨集团	91	775.32	0.00
14	600815	厦工股份	86	765.40	0.00
15	002305	南国置业	85	612.85	0.00
16	601339	百隆东方	52	551.20	0.00
17	600311	荣华实业	85	538.05	0.00
18	002152	广电运通	22	487.30	0.00
19	600724	宁波富达	79	471.63	0.00
20	600683	京投银泰	62	470.58	0.00
21	000518	四环生物	81	444.69	0.00
22	600094	大名城	55	439.45	0.00
23	000935	四川双马	57	412.11	0.00
24	002601	佰利联	19	399.95	0.00
25	600888	新疆众和	50	399.00	0.00
26	000559	万向钱潮	32	379.84	0.00
27	600268	国电南自	51	374.85	0.00
28	600723	首商股份	45	360.90	0.00
29	601100	恒立油缸	24	320.16	0.00
30	002075	沙钢股份	62	297.60	0.00
31	600322	天房发展	53	249.10	0.00
32	600503	华丽家族	40	227.20	0.00
33	600963	岳阳林纸	42	221.34	0.00
34	600858	银座股份	21	211.26	0.00
35	000655	金岭矿业	18	161.10	0.00
36	600479	千金药业	11	154.66	0.00
37	002154	报喜鸟	16	129.12	0.00
38	600449	宁夏建材	10	124.20	0.00
39	600139	西部资源	6	73.02	0.00

#### 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初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例 (%)
1	300059	东方财富	208,453.00	0.98
2	601099	太平洋	174,583.00	0.82
3	600694	大商股份	130,746.00	0.61
4	600201	金宇集团	129,725.00	0.61
5	002266	浙富控股	118,641.00	0.56
6	600811	东方集团	118,639.00	0.56
7	600398	海澜之家	117,925.00	0.55
8	600967	北方创业	116,180.00	0.55
9	300168	万达信息	103,974.00	0.49
10	600570	恒生电子	102,601.56	0.48
11	000012	南玻A	98,493.00	0.46
12	600317	营口港	92,852.00	0.44
13	600499	科达洁能	92,536.00	0.43
14	600169	太原重工	92,005.00	0.43
15	600187	国中水务	91,530.00	0.43
16	600432	吉恩镍业	90,820.00	0.43
17	600410	华胜天成	87,212.00	0.41
18	600219	南山铝业	86,280.00	0.41
19	600755	厦门国贸	86,263.75	0.41
20	000748	长城信息	86,064.00	0.40

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

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600570	恒生电子	347,624.00	1.63
2	000559	万向钱潮	222,332.84	1.04
3	600499	科达洁能	152,021.30	0.71
4	002152	广电运通	147,536.00	0.69
5	002008	大族激光	145,886.37	0.69
6	002153	石基信息	134,657.00	0.63
7	002252	上海莱士	134,051.00	0.63
8	600879	航天电子	132,843.00	0.62
9	600594	益佰制药	130,061.00	0.61
10	000998	隆平高科	128,419.00	0.60
11	600398	海澜之家	125,668.00	0.59
12	601929	吉视传媒	123,957.40	0.58
13	002400	省广股份	121,983.00	0.57

14	600881	亚泰集团	121,919.00	0.57
15	600557	康缘药业	119,240.00	0.56
16	600500	中化国际	118,124.53	0.55
17	002405	四维图新	115,249.00	0.54
18	600418	江淮汽车	115,162.00	0.54
19	002022	科华生物	115,042.00	0.54
20	600587	新华医疗	114,835.00	0.54

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

#### 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

买入股票的成本（成交）总额	20,890,887.72
卖出股票的收入（成交）总额	29,220,710.74

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金报告期末未持有债券投资。

#### 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

本基金报告期末未持有债券投资。

#### 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金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

本基金报告期末未持有贵金属投资。

#### 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金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

本基金本报告期末无股指期货的持仓。

#### 8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

无。

### 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 本基金投资国债期货的投资政策

#### 8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末无国债期货持仓。

#### 8.11.3 本基金投资国债期货的投资评价

无。

### 8.12 投资组合报告附注

**8.12.1** 本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

**8.12.2** 本基金报告期内基金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	7,417.43
2	应收证券清算款	435,760.46
3	应收股利	-
4	应收利息	2,918.63
5	应收申购款	9,881.42
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	455,977.94

#### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金报告期期末未持有处于转股期的可转换债券。

#### 8.12.5.1 期末指数投资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	占基金资产净	流通受限情况说明
----	------	------	----------	--------	----------



			允价值	值比例 (%)	
1	300168	万达信息	97,020.00	0.55	重大事项

#### 8.12.5.2 期末积极投资前五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	000627	天茂集团	25,608.60	0.14	重大事项

#### 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，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

份额 级别	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
金鹰 500A	318	6,869.96	56,166.00	2.57%	2,128,481.00	97.43%
金鹰 500B	248	8,809.06	1.00	0.00%	2,184,646.00	100.00%
金鹰 500	420	21,298.15	0.00	0.00%	8,945,225.00	100.00%
合计	986	13,503.57	56,167.00	0.42%	13,258,352.00	99.58%

#### 9.2 期末上市基金前十名持有人

金鹰500A

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例
1	谢孟春	242,250.00	11.09%
2	熊苏玲	214,300.00	9.81%
3	周美华	200,000.00	9.15%
4	熊锋	170,780.00	7.82%
5	吴正祥	145,237.00	6.65%
6	王文君	79,800.00	3.65%
7	魏鲁杰	50,000.00	2.29%

8	石玉玲	43,000.00	1.97%
9	蒋倩薇	41,100.00	1.88%
10	段君	39,900.00	1.83%

## 金鹰500B

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	刘丹	321,872.00	14.73%
2	王二青	103,000.00	4.71%
3	葛兢业	100,000.00	4.58%
4	邢华昌	95,000.00	4.35%
5	刘仲华	81,432.00	3.73%
6	郭建礼	80,000.00	3.66%
7	岳凝煌	54,000.00	2.47%
8	钟金好	50,003.00	2.29%
9	高雪峰	47,500.00	2.17%
10	徐致远	40,300.00	1.84%

## 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金	金鹰 500A	100.00	0.00%
	金鹰 500B	0.00	0%
	金鹰 500	987.45	0.01%
	合计	1,087.45	0.01%

## 9.4 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情况

项目	份额级别	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 研究部门负责人持有本开放式基 金	金鹰 500A	0
	金鹰 500B	0
	金鹰 500	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基 金	金鹰 500A	0
	金鹰 500B	0
	金鹰 500	0
	合计	0

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	金鹰 500A	金鹰 500B	金鹰 500
基金合同生效日(2012年6月5日) 基金份额总额	26,209,859	26,209,859	341,051,468.50
本报告期期初基金份额总额	770,701	770,701	18,732,140.36
本报告期基金总申购份额	-	-	46,276,244.88
减：本报告期基金总赎回份额	-	-	53,868,650.65
本报告期基金拆分变动份额	1,413,946	1,413,946	-2,194,509.59
本报告期末基金份额总额	2,184,647	2,184,647	8,945,225

注：1、本期因本基金三级份额之间转换拆分产生的份额变化：金鹰 500A 和金鹰 500B 分别增加份额 1,413,946.00 份，金鹰 500 减少份额 2,827,892.00 份。

2、2014 年 1 月 2 日本基金实施定期折算，金鹰 500 场内、场外份额与金鹰 500A 份额折算后共计增加金鹰 500 份额 633,382.41 份。

## § 11 重大事件揭示

## 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金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

报告期内基金管理人总经理、董事长发生变更。公司总经理由殷克胜先生变更为刘岩先生，该事项已于 2014 年 8 月 8 日进行了公告；董事长由刘东先生变更为凌富华先生，相关事项已于 2014 年 10 月 9 日及 2015 年 1 月 10 日进行了信息披露。

本报告期内托管人的专门基金托管部门未发生重大的人事变动。

## 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本基金报告期内无涉及基金管理人、基金财产的诉讼。

本报告期内无涉及基金托管业务的诉讼事项。

#### 11.4 基金投资策略的改变

本基金报告期内没有改变基金投资策略。

#### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

为本基金审计的会计师事务所为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）。

本报告期内实际应支付会计师事务所的审计费为 31000 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

本基金报告期内无管理人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况。

本报告期内托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

#### 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	
广州证券	1	13,839,901.61	27.63%	12,247.08	27.76%	-
国海证券	1	26,426,157.83	52.76%	23,181.40	52.54%	-
银河证券	1	9,819,212.04	19.60%	8,689.21	19.70%	-

注：注：本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单位作为本基金的专用交易单位。本基金专用交易单位的选择标准如下：

- (1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- (2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- (3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息服务；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

本基金专用交易单位的选择程序如下：

- (1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单位的证券经营机构。
- (2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单位租用协议。

## 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		回购交易		权证交易		股指期货交易	
	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	成交金额	占当期成交总额的比例
广州证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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	金鹰基金管理有限公司关于旗下开放式基金资产净值等的公告	证券时报等	2014-01-02
2	关于金鹰中证 500 指数分级证券投资基金之金鹰中证 500A 份额 2014 年度约定年收益率的公告	证券时报等	2014-01-03
3	金鹰中证 500 指数分级证券投资基金定期份额折算期间金鹰中证 500A 份额停复牌的公告	证券时报等	2014-01-03
4	金鹰中证 500A 定期份额折算后复牌首日前收盘价调整的风险提示公告	证券时报等	2014-01-06
5	金鹰中证 500 指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复交易的公告	证券时报等	2014-01-06
6	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新已过期身份证件的公告	证券时报等	2014-01-14
7	金鹰中证 500 指数分级证券投资基金 2013 年第 4 季度报告	证券时报等	2014-01-20
8	金鹰基金管理有限公司关于调整特定投资群体通过直销中心申购费率优惠的公告	证券时报等	2014-01-30
9	金鹰基金管理有限公司关于网上直销工行支付渠道因升级维护暂停服务的公告	证券时报等	2014-02-18
10	金鹰基金管理有限公司关于网上直销升级维护暂停服务的通知	证券时报等	2014-02-21
11	金鹰基金管理有限公司关于增加北京恒天明泽基金销售有限公司为代销机构的公告	证券时报等	2014-02-26
12	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金调整长期停牌股票估值方法的公告	证券时报等	2014-02-27
13	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金调整长期停牌股票估值方法的公告	证券时报等	2014-03-04

14	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增同花顺基金销售为代销机构并开通定投业务以及参加其费率优惠活动的公告	证券时报等	2014-03-13
15	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新已过期身份证件的公告	证券时报等	2014-03-14
16	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新已过期身份证件的公告	证券时报等	2014-03-17
17	【年报】金鹰中证 500 指数分级证券投资基金 2013 年年度报告（摘要）	证券时报等	2014-03-26
18	金鹰中证 500 指数分级证券投资基金 2014 年第 1 季度报告	证券时报等	2014-04-22
19	金鹰基金管理有限公司关于设立西安分公司的公告	证券时报等	2014-04-26
20	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金调整长期停牌股票估值方法的公告	证券时报等	2014-04-29
21	金鹰基金管理有限公司关于从业人员在子公司兼任职务情况的公告	证券时报等	2014-05-17
22	金鹰基金管理有限公司关于总经理离职及董事长代行总经理职务的公告	证券时报等	2014-06-09
23	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新已过期身份证件的公告	证券时报等	2014-06-12
24	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金调整长期停牌股票估值方法的公告	证券时报等	2014-06-14
25	金鹰基金管理有限公司关于增加天源证券有限公司为代销机构的公告	证券时报等	2014-06-18
26	金鹰基金管理有限公司关于调整特定投资群体通过直销中心申购费率优惠的公告	证券时报等	2014-06-21
27	金鹰基金管理有限公司关于网上直销建行渠道暂停服务的通知	证券时报等	2014-06-27
28	金鹰基金管理有限公司关于旗下开放式基金资产净值等的公告	证券时报等	2014-07-01
29	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金继续参与交通银行网上银行、手机银行基金申购费率优惠活动的公告	证券时报等	2014-07-03
30	金鹰基金管理有限公司关于增加北京钱景财富投资管理有限公司为代销机构的公告	证券时报等	2014-07-15
31	金鹰中证 500 指数分级基金更新招募说明书摘要 2014 年第 1 号	证券时报等	2014-07-18
32	金鹰中证 500 指数分级证券投资基金 2014 年第 2 季度报告	证券时报等	2014-07-19
33	关于金鹰基金管理有限公司从业人员在深圳前海金鹰资产管理有限公司兼职情况的公告	证券时报等	2014-07-28

34	金鹰基金管理有限公司关于增加中山证券有限责任公司为代销机构的公告	证券时报等	2014-08-01
35	金鹰基金管理有限公司关于总经理变更的公告	证券时报等	2014-08-08
36	金鹰基金管理有限公司关于从业人员在深圳前海金鹰资产管理有限公司兼职情况的公告	证券时报等	2014-08-19
37	【半年报】金鹰中证 500 指数分级证券投资基金 2014 年半年度报告（摘要）	证券时报等	2014-08-25
38	金鹰基金管理有限公司关于市场上出现冒用本公司名义进行证券活动的澄清公告	证券时报等	2014-10-08
39	金鹰基金管理有限公司关于董事长离任及总经理代行董事长职务的公告	证券时报等	2014-10-09
40	金鹰基金管理有限公司关于董事长换届的公告	证券时报等	2014-10-11
41	金鹰基金管理有限公司关于网上交易银联通系统升级暂停服务的公告	证券时报等	2014-10-11
42	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与五矿证券网上交易申购费率优惠活动的公告	证券时报等	2014-10-17
43	金鹰基金管理有限公司关于网上交易银联通升级完成恢复服务的公告	证券时报等	2014-10-18
44	金鹰中证 500 指数分级证券投资基金 2014 年第 3 季度报告	证券时报等	2014-10-24
45	金鹰基金管理有限公司关于旗下基金所持停牌股票估值调整的公告	证券时报等	2014-11-04
46	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新已过期身份证件的公告	证券时报等	2014-11-07
47	金鹰基金管理有限公司关于从业人员在深圳前海金鹰资产管理有限公司兼职情况的公告	证券时报等	2014-11-18
48	关于金鹰中证 500 指数分级证券投资基金之金鹰 500B 份额交易价格波动提示公告	证券时报等	2014-12-06
49	金鹰中证 500 指数分级证券投资基金基金经理变更公告	证券时报等	2014-12-10
50	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金调整长期停牌股票估值方法的公告	证券时报等	2014-12-16
51	金鹰基金管理有限公司关于从业人员在深圳前海金鹰资产管理有限公司兼职情况的公告	证券时报等	2014-12-20
52	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金调整长期停牌股票估值方法的公告	证券时报等	2014-12-24
53	金鹰基金管理有限公司关于副总经理离任	证券时报等	2014-12-25

	的公告		
54	金鹰基金管理有限公司副总经理变更公告	证券时报等	2014-12-26
55	金鹰中证 500 指数分级证券投资基金定期份额折算公告	证券时报等	2014-12-29
56	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金调整长期停牌股票估值方法的公告	证券时报等	2014-12-31
57	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参加平安银行基金定投及申购业务费率优惠活动的公告	证券时报等	2014-12-31

注：相关信息披露文件请登录本基金管理人网站查询。

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

无影响投资者决策的其他重要信息。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准金鹰中证 500 指数分级证券投资基金发行及募集的文件。
- 2、《金鹰中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》。
- 3、《金鹰中证 500 指数分级证券投资基金托管协议》。
- 4、金鹰基金管理有限公司批准成立批件、营业执照、公司章程。
- 5、基金托管人业务资格批件和营业执照。
- 6、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的基金份额净值、季度报告、半年度报告、更新的招募说明书及其他临时公告。

### 13.2 存放地点

广州市天河区体育西路 189 号城建大厦 22-23 层

### 13.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅或按工本费购买复印件，也可登录本基金管理人网站查阅，本



基金管理人网址：<http://www.gefund.com.cn>。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人客户服务中心，客户服务中心电话：  
4006-135-888 或 020-83936180。

金鹰基金管理有限公司  
二〇一五年三月三十一日