申万巴黎新经济混合型证券投资基金 2009年年度报告摘要

2009年12月31日

基金管理人:申万巴黎基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一〇年三月三十一日

§1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意,并由董事长签发。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2010年3月19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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告期自2009年1月1日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	申万巴黎新经济混合
基金主代码	310358
交易代码	310358
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2006年12月6日
基金管理人	申万巴黎基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	6,836,429,542.32份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过投资受益于社会和谐发展的具有高成长性和合理价值性的上市公司股票,有效分享中国社会和谐发展的经济成果。通过采用积极主动的分散化投资策略,在严密控制投资风险的前提下,保持基金资产的持续增值,为投资者获取超过业绩基准的收益。
投资策略	本基金继续秉承基金管理人擅长的双线并行的组合投资策略,“自上而下”地进行证券品种的一级资产配置和和行业配置,“自下而上”地精选个股。基于基础性的宏观研究和判断,并利用主动式资产配置模型结合市场情况和历史数据分析进行一级资产配置,即在股票和固定收益证券的投资比例上进行配置。从股票的基本面分析、“社会和谐发展影响综合评估体系”对企业所处发展外部环境因素等方面进行综合评价,并根据股票的市场价量表现直接定位到个股,筛选受益于中国社会和谐发展具有高成长性并且具备合理价值性的股票,构建股票组合。根据固定收益证券的类别、市场和久期进行债券配置以及具体个券的选择。
业绩比较基准	新华富时A200指数收益率*85%+金融同业存款利率*15%
风险收益特征	本基金是一只进行主动投资的混合型证券投资基金,其风险和预期收益均高于平衡型基金,属于证券投资基金中的中较高风险、较高收益品种基金。

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		申万巴黎基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	来肖贤	蒋松云
	联系电话	021-23261188	010-66105799
	电子邮箱	service@swbnpp.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		4008808588	95588
传真		021-23261199	010-66105798

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.swbnpp.com
基金年度报告备置地点	申万巴黎基金管理有限公司 中国工商银行

§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	2009年	2008年	2007年
本期已实现收益	1,279,693,560.66	-3,654,661,241.34	2,595,010,052.13
本期利润	2,401,758,857.56	-4,911,767,326.03	3,143,961,382.12
加权平均基金份额本期利润	0.3197	-0.5641	0.7935
本期基金份额净值增长率	65.41%	-54.24%	125.72%
3.1.2 期末数据和指标	2009年末	2008年末	2007年末
期末可供分配基金份额利润	-0.2252	-0.5316	0.0237
期末基金资产净值	5,296,908,869.04	3,750,738,584.89	9,210,930,953.01
期末基金份额净值	0.7748	0.4684	1.0237

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、上述基金业绩指标已扣除了基金的管理费、托管费和各项交易费用,但不包括持有人认申购或交易基金的各项费用(例如:申购费、赎回费等),计入认申购或交易基金的各项费用后,实际收益水平要低于所列数字。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	19.24%	1.70%	14.78%	1.49%	4.46%	0.21%
过去六个月	10.04%	2.00%	9.39%	1.80%	0.65%	0.20%
过去一年	65.41%	1.85%	73.42%	1.74%	-8.01%	0.11%
过去三年	70.85%	1.99%	52.65%	2.13%	18.20%	-0.14%
自基金合同生效日起至今	80.67%	1.97%	72.96%	2.12%	7.71%	-0.15%

注:本基金的业绩基准指数=新华富时A200指数收益率*85%+金融同业存款利率*15%。其中:新华富时A200指数作为衡量股票投资部分的业绩基准,金融同业存款利率作为衡量非股票投资部分的业绩基准。

作为专业指数提供商提供的指数,新华富时指数体系具有一定的优势和市场影响力;在新华富时指数体系中,新华富时A200指数的市场代表性比较强,比较适合作为股票投资的比较基准。而本基金在一般市场情况下主要集中于股票的投资,非股票资产只是进行保持较高流动性的固定收益证券投资,故金融同业存款利率比较适合作为本基金的非股票投资的比较基准。

本基金的业绩基准指数按照构建公式每交易日进行计算,计算方式如下:

benchmark(0)=1000;

%benchmark(t)=85%*(新华富时A200指数(t)/新华富时A200指数(t-1))+15%*金融同业存款利率;

benchmark(t)=(1+%benchmark(t))*benchmark(t-1);

其中t=1,2,3,……

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

申万巴黎新经济混合型证券投资基金

累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2006年12月6日至2009年12月31日)

注:根据本基金基金合同,本基金股票(含权证)投资比例为基金净资产的45%至95%,一般情况下为80%至95%,当基金管理人通过详细论证认为股市步入下跌阶段时,可以将股票投资比例调至80%以下(最小可以至45%);权证投资比例为基金净资产的0%至3%;债券和现金类与货币市场工具投资比例为基金净资产的5%以上,通常情况下为5%至20%,其中现金类及货币市场工具为基金净资产的5%以上。上述投资比例限制自基金合同生效6个月起生效。基金合同生效满6个月时,本基金已达到上述比例限制。

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

申万巴黎新经济混合型证券投资基金

合同生效以来净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图

注:2006年数据按基金合同生效当年实际存续期计算,未按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

金额单位:人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2009年	-	-	-	-	-
2008年	-	-	-	-	-
2007年	13.319	673,626,832.25	1,707,222,232.00	2,380,849,064.25	-
合计	13.319	673,626,832.25	1,707,222,232.00	2,380,849,064.25	-

§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

申万巴黎基金管理有限公司是由申银万国证券股份有限公司和法国巴黎资产管理有限公司共同发起设立的一家中法合资基金管理公司。公司成立于2004年1月15日,注册地在中国上海,注册资本金为1.5亿元人民币。其中,申银万国证券股份有限公司持有67%的股份,法国巴黎资产管理有限公司持有33%的股份。

公司成立以来业务增长迅速,在北京、广州先后建立了分公司。截至2009年12月31日,公司旗下管理了包括股票型、混合型、债券型和货币型在内的8只开放式基金,形成了完整而丰富的产品线。公司旗下基金管理资产规模超过230亿元,客户数超过170万户。

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期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
魏立	本基金基金经理	2009-09-04	-	6年	特许金融分析师(CFA),英国帝国理工大学管理学硕士。1997年起任上海华虹NEC电子有限公司工程师。自2004年起从事金融工作,先后任职于东方证券股份有限公司研究所、富国基金管理有限公司。2006年7月加入本公司,任投资管理总部高级分析师,2007年9月至2009年6月任申万巴黎新经济混合型证券投资基金基金经理助理。2009年6月起任申万巴黎消费增长股票型证券投资基金基金经理,2009年9月起同时任申万巴黎新经济混合型证券投资基金基金经理。
常永海	本基金基金经理	2006-07-28	2009-09-04	18年	澳门国际大学工商管理硕士。自1992年起开始从事证券市场投资工作,从事股票市场、债券市场的投资,曾任四川省信托投资公司上海证券管理总部副总经理。自2001年起开始从事基金管理工作,2001年至2004年任职大成基金管理有限公司交易部、基金经理部基金经理,2003年11月至2004年10月任大成基金银福基金经理。2004年12月加入本公司,2005年11月至2008年12月任申万巴黎新动力股票型证券投资基金基金经理,2006年7月至2009年9月任申万巴黎新经济混合型证券投资基金基金经理。

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《证券法》、《证券投资基金法》及其配套法规的规定,严格遵守基金合同约定,本着诚实信用、勤勉尽责等原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。

本基金投资运作符合法律法规和基金合同的规定,信息披露及时、准确、完整;本基金资产与本基金管理人与公司资产之间严格分开;没有发生内幕交易、操纵市场和不当关联交易及其他违规行为。在基金资产的管理运作中,无任何损害基金持有人利益的行为,并通过稳健经营、规范运作、规避风险,保护了基金持有人的合法权益。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

我司于2004年年底管理两只开放式基金开始,就着手讨论多基金公平交易问题。2004年年底就颁布了关于旗下基金交易情况的内部管理规则,包括《关于基金投资交叉交易行为的管理规则》、《关于基金投资公平交易行为的管理规则》、《标准交易指引》等,并且多次予以修订。原则上我司在日内禁止多基金之间的反向交易,要求严格执行多基金日内的公平交易。

依据中国证监会2008年3月20日颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》指引的精神,我司已经完善了公平交易、异常交易等相关制度的修订,并建立了系统来有效执行相关内容(包括建立了多组合同向交易和反向交易价差分析模块,并不断完善异常交易检查模块)。

依据要求,本期我司对于旗下多个组合进行了两两之间的公平交易检查,未发现可能导致不公平交易和利益输送的行为。

为确保在投资管理活动中公平对待不同投资组合,严格禁止并切实防范利益输送行为,我司一方面不断优化投资决策和研究流程,强化内部风险控制,另一方面强化日常对投资人员行为规范和职业操守的教育培训,并加强投资人员个人投资行为的申报管理。

我司建立并实施了严格的投资授权制度,投资备选库管理制度和集中交易制度,来切实规范基金经理投资决策行为。首先,基金经理只能在授权的范围内,依据投资策略会议决定的投资策略,结合投资决策委员会及分析师的意见,在严格控制风险指标的前提下,在授权的操作需要经过严格的审批程序;第二,基金经理只能投资纳入其管理基金的股票备选库中的股票,而且对于我司内部严格定义的重大投资决策,必须经投资决策委员会讨论备案后方可实施;第三,所有的投资指令必须通过集中交易室执行,集中交易室与投资部门相隔离。交易部必须确保日内公平交易的合规执行,执行结果须于当日报风险管理部独立检查。在上述基础上,我司内部控制部门(风险管理部和监察稽核部)还将通过对投资组合各项合规性指标的日常风险检查提示,以及对投资、研究、交易等全流程的独立的监察稽核,督促落实以上制度的措施,并促进投资运作的规范性。

4.3.2 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

根据投资风格划分,我司旗下没有与本基金相似的投资组合。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

无

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

2009年对中国经济而言是不平凡的一年,对中国资本市场而言也是不平凡的一年。中国经济从全球性的经济危机中率先企稳、恢复,政府适时推出的政策功不可没。同样地,资本市场也因为这些政策实施,以及宽松的货币环境而产生一轮较大的行情。上证综指上涨79.98%,而深圳成指上涨111.24%。

本基金在捕捉行业轮动机会的同时,重点超配了机械设备、家用电器、食品饮料和交运设备,主要是基于对投资和消费的看好,而对金融服务、交通运输和化工的配置比例较低。基金经理在第3季度接手本基金后,适逢阶段性的行情剧烈调整,没有及时调整已有的持仓结构和品种,在操作上不尽如人意,导致后续较为被动。随后按照既定思路进行结构调整,虽然11月份单月表现居市场前列,但总体上业绩起色不大,需要2010年继续努力。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金2009年度净值上涨65.41%,同期业绩基准上涨73.42%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

对2010年形势的判断基于以下几点:1.经济复苏的势头可以得到延续,出口复苏是看点之一。2.政策退出的预期比较强烈,而且从调控手法上看,有提前和加强的趋势。3.银行信贷投放的控制会加强,流动性宽裕度会低于2009年。4.海外市场会有政策退出、美元走势变动等因素的扰动,波动性或许较大。5.融资融券、股指期货,以及其他创新业务的推出,在适当的时点能够对行情起到支撑作用。6.通胀的预期仍可能加强。

基于对经济继续转好,金融新业务对权重股可能起到支撑作用,但政策退出的概率较大、流动性相对较紧的判断,全年行情波动较大,指数空间相对有限。不过,在这样的背景下,主题型的机会和个股机会会非常突出,包括但不限于:1.新兴产业;2.获得政策支持的区域经济;3.出口复苏。

我们重点关注的行业包括:1.区域经济:从区位优势、支持政策和发展前景看,我们对安徽、重庆和天津等地尤为重视。2.新兴产业:作为中国经济转型的一个重要推动力,新兴产业将迎来创新的好时机,那些出现业务转折点或者进入发展前景广阔的新领域的公司值得挖掘。3.金融:关注受益于加息和通胀预期的保险,以及受益于创新业务的券商。4.出口复苏和中游行业复苏:包括交通运输、化工等。5.低端消费品:收入分配制度的改革以及区域经济的振兴,对低端消费品的拉动作用更为明显。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人、本基金托管人和本基金聘请的会计师事务所参与本基金的估值流程,上述各方不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人按照有关法规确定的原则进行估值,将导致基金资产净值的变化在0.25%以上的,即就拟采用的相关估值模型、假设及参数的适当性征求本基金托管人和本基金聘请的会计师事务所的意见。本基金聘请的会计师事务所对相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。

本基金管理人设立基金资产估值委员会,负责根据法规要求,尽可能科学、合理地制定估值政策,审议批准估值程序,并在特定状态下就拟采用的相关估值模型、假设及参数的适当性进行确认,以保护基金份额持有人的利益。

基金资产估值委员会由本基金管理人的总裁、分管副总裁、基金会计主管、监察稽核总监、投资总监和风险管理总监组成。其中,总裁毛剑鸣先生,在资产管理和基金管理领域,拥有11年的高级管理人员经验。分管副总裁过振华先生,拥有6年的基金公司高级管理人员经验。基金会计主管李濮君女士,拥有9年的基金会计经验。监察稽核总监王菲萍女士,拥有6年的基金合规管理经验。投资总监梁翔先生,拥有12年的基金公司研究和投资管理经验。风险管理总监张少华先生,拥有6年的基金风险管理经验。

基金经理不参与决定本基金估值的程序。本基金未接受任何已签约的与估值相关的任何定价服务。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

截至2009年12月31日,本基金实现的可分配收益为-1,539,520,673.28元,份额净值为0.7748元,无可分配收益。本报告期内,根据《基金合同》的约定及本基金的实际运作情况,本基金未进行收益分配。

§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

2009年,本基金托管人在对申万巴黎新经济混合型证券投资基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

2009年,中万巴黎新经济混合型证券投资基金的管理人——申万巴黎基金管理有限公司在申万巴黎新经济混合型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内,申万巴黎新经济混合型证券投资基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对申万巴黎基金管理有限公司编制和披露的申万巴黎新经济混合型证券投资基金2009年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§6 审计报告

本基金聘用的会计师事务所对本基金财务报表出具了“无保留意见的审计报告”,投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:申万巴黎新经济混合型证券投资基金

报告截止日:2009年12月31日

单位:人民币元

资 产	本期末 2009年12月31日	上年度末 2008年12月31日
资 产:		
银行存款	435,718,694.91	907,220,633.90
结算备付金	12,402,894.76	11,839,883.12
存出保证金	3,979,604.75	2,419,778.20
交易性金融资产	4,858,210,175.27	2,887,217,504.36
其中:股票投资	4,858,210,175.27	2,810,917,608.72
基金投资	-	-
债券投资	-	76,299,895.64
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	21,661,707.98	20,345,765.42
应收利息	89,512.53	675,198.49
应收股利	-	-
应收申购款	177,144.03	220,393.98
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	5,332,239,734.23	3,829,939,157.47
负债和所有者权益	本期末 2009年12月31日	上年度末 2008年12月31日
负 债:		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付证券清算款	13,447,734.86	35,757,893.68
应付赎回款	7,316,438.28	31,929,388.85
应付管理人报酬	6,566,871.83	5,070,120.77
应付托管费	1,094,478.65	845,020.14
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	5,789,591.99	4,551,090.82
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	1,115,749.58	1,047,058.32
负债合计	35,330,865.19	79,200,572.58
所有者权益:		
实收基金	6,836,429,542.32	8,007,609,079.08
未分配利润	-1,539,520,673.28	-4,256,870,494.19
所有者权益合计	5,296,908,869.04	3,750,738,584.89
负债和所有者权益总计	5,332,239,734.23	3,829,939,157.47

注:报告截止日2009年12月31日,基金份额净值0.7748元,基金份额总额6,836,429,542.32份。

7.2 利润表

会计主体:申万巴黎新经济混合型证券投资基金

本报告期:2009年1月1日至2009年12月31日

单位:人民币元

项 目	本期 2009年1月1日至2009年12月31日	上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31日
一、收入	2,539,738,931.83	-4,728,228,401.14
1.利息收入	5,667,383.44	15,259,232.08
其中:存款利息收入	4,284,487.07	12,356,057.73
债券利息收入	1,382,896.37	2,829,882.10
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	-	73,292.25
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	1,411,076,990.46	-3,488,290,809.79
其中:股票投资收益	1,377,312,891.16	-3,538,096,476.63
基金投资收益	-	-
债券投资收益	4,940,932.58	2,787,263.25
资产支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	-	9,796,504.99
股利收益	28,823,166.72	37,221,898.60
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	1,122,065,296.90	-1,257,106,084.69
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	929,261.03	1,909,261.26
减:二、费用	137,980,074.27	183,538,924.89
1.管理人报酬	73,892,965.22	93,962,723.06
2.托管费	12,315,494.16	15,660,453.85
3.销售服务费	-	-
4.交易费用	51,402,380.09	73,513,333.87
5.利息支出	-	-
其中:卖出回购金融资产支出	-	-
6.其他费用	369,234.80	402,414.11
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	2,401,758,857.56	-4,911,767,326.03
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,401,758,857.56	-4,911,767,326.03

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:申万巴黎新经济混合型证券投资基金

本报告期:2009年1月1日至2009年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2009年1月1日至2009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)	8,007,609,079.08	-4,256,870,494.19	3,750,738,584.89
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	2,401,758,857.56	2,401,758,857.56
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)	-1,171,179,536.76	315,590,963.35	-855,588,573.41
其中:1.基金申购款	782,822,476.42	-267,519,446.85	515,303,029.57
2.基金赎回款	-1,954,002,013.18	583,110,410.20	-1,370,891,602.98
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)	6,836,429,542.32	-1,539,520,673.28	5,296,908,869.04
项目	上年度可比期间 2008年1月1日至2008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)	8,997,526,286.11	213,404,666.90	9,210,930,953.01
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-4,911,767,326.03	-4,911,767,326.03
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)	-989,917,207.03	441,492,164.94	-548,425,042.09
其中:1.基金申购款	1,219,287,748.91	-87,391,763.57	1,131,895,985.34
2.基金赎回款	-2,209,204,955.94	528,883,928.51	-1,680,321,027.43
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)	8,007,609,079.08	-4,256,870,494.19	3,750,738,584.89

报告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:

基金管理公司负责人:毛剑鸣,主管会计工作负责人:过振华,会计机构负责人:陈景新。

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

申万巴黎新经济混合型证券投资基金(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”)证监基金字[2006]220号《关于核准申万巴黎新经济混合型证券投资基金设立的批复》核准,由申万巴黎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《申万巴黎新经济混合型证券投资基金合同》的有公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币3,106,148,932.37元,业经德勤华永会计师事务所有限公司德师报(验)字(06)第0048号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《申万巴黎新经济混合型证券投资基金基金合同》于2006年12月6日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为3,106,794,804.70份基金份额,其中认购资金利息折合645,872.33份基金份额。本基金的基金管理人为申万巴黎基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司(以下简称“中国工商银行”)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同和最新公布的《申万巴黎新经济混合型证券投资基金更新的招募说明书》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,包括在中华人民共和国境内依法发行和上市交易的各类股票、债券、货币市场工具以及经中国证监会批准的允许证券投资基金投资的其他金融工具。本基金资产配置比例为:股票45%至95%,一般情况下为80%至95%,当通过详细论证认为股市步入下跌阶段时,经投资决策委员会批准可将股票投资比例最小调至45%;权证投资比例为0%至3%;债券和现金类与货币市场工具投资比例为5%以上,通常情况下为5%至20%,其中现金类及货币市场工具为5%以上。本基金的业绩比较基准为:新华富时A200指数收益率×85%+金融同业存款利率×15%。

本财务报表由本基金的基金管理人申万巴黎基金管理有限公司于2010年3月26日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),中国证监会公告[2010]5号《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》,中国证券协会于2007年5月15日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《申万巴黎新经济混合型证券投资基金基金合同》和中国证监会允许的如财务报表附注7.4.4所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2009年度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2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

7.4.5 差错更正的说明

本报告期,本基金未发生会计差错更正事项。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关财政法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1)以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围,不征收营业税。

(2)基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入,由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴20%的个人所得税,暂不征收企业所得税。对基金取得的股票的股息、红利收入,由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%计入个人应纳税所得额,依照现行税法规定即20%代扣代缴个人所得税,暂不征收企业所得税。

(4)基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税,买入股票不征收股票交易印花税。

7.4.7 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
申万巴黎基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构、基金注册登记机构
中国工商银行	基金托管人、基金代销机构
申银万国证券股份有限公司(以下简称“申银万国”)	基金管理人的股东、基金代销机构
法国巴黎资产管理公司	基金管理人的股东

注:下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.8.1.1 股票交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2009年1月1日至2009年12月31日		上年度可比期间 2008年1月1日至2008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
申银万国	7,840,610,273.27	23.38%	11,422,604,282.95	41.46%

7.4.8.1.2 权证交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2009年1月1日至2009年12月31日		上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31日	
	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
申银万国	-	-	27,794,719.55	88.39%

7.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2009年1月1日至2009年12月31日		上年度可比期间 2008年1月1日至2008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
申银万国	6,632,594.30	23.58%	1,304,075.96	22.52%
关联方名称	上年度可比期间 2008年1月1日至2008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
申银万国	9,709,148.16	42.01%	1,018,603.80	22.39%

注:(1)上述佣金按市场佣金率计算,以扣除由适用期间内中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费、经手费和适用期间内由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。权证交易不计佣金。

(2)该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2009年1月1日至2009年12月31日	上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	73,892,965.22	93,962,723.06
其中:支付销售机构的客户维护费	12,783,268.32	15,509,860.27

注:支付基金管理人中万巴黎基金管理有限公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值1.50%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:日基金管理人报酬=前一日基金资产净值*1.50%/当年天数。

7.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2009年1月1日至2009年12月31日	上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	12,315,494.16	15,660,453.85

注:支付基金托管人中国工商银行的基金托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:日基金托管费=前一日基金资产净值*0.25%/当年天数。

7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期和上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期和上年度可比期间内,本基金管理人未发生运用固有资金投资本基金的情况。

7.4.8.4.2 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

本期末和上年度末,除基金管理人之外的其他关联方,未发生投资本基金的情况。

7.4.8.5 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 2009年1月1日至2009年12月31日		上年度可比期间 2008年1月1日至2008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
中国工商银行	435,718,694.91	4,103,504.51	907,220,633.90	12,122,382.10

注:本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行保管,按银行同业利率计息。

7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期和上年度可比期间内,本基金在承销期内未参与关联方承销证券买卖。

7.4.9 期末(2009年12月31日)本基金持有的流通受限证券

7.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位:人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别:股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
601117	中国化学	2009-12-29	2010-01-07	新股网上申购	5.43	5.43	14,000	76,020.00	76,020.00	-
300037	新宙邦	2009-12-28	2010-01-08	新股网上申购	28.99	28.99	500	14,495.00	14,495.00	-
300038	梅泰诺	2009-12-28	2010-01-08	新股网上申购	26.00	26.00	500	13,000.00	13,000.00	-
002330	得利斯	2009-12-25	2010-01-06	新股网上申购	13.18	13.18	500	6,590.00	6,590.00	-
002310	东方园林	2009-11-20	2010-03-01	新股网下申购	58.60	110.88	7,197	421,744.20	798,003.36	-
300032	金龙机电	2009-12-18	2010-03-25	新股网下申购	19.00	29.80	104,437	1,984,303.00	3,112,222.60	-
300036	超图软件	2009-12-18	2010-03-25	新股网下申购	19.60	38.31	24,330	476,868.00	932,