广发制造业精选股票型证券投资基金

2012年度报告摘要

2012年12月31日

基金管理人:广发基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一三年三月二十七日

§1重要提示

1.1重要提示
基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意,并由董事长签发。
基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2013年3月22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2012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	广发制造业精选股票
基金主代码	270028
交易代码	270028
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年9月20日
基金管理人	广发基金管理有限公司
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	223,774,935.75份
基金合同存续期	不定期

2.2基金产品说明

投资目标	通过深入的研究,精选制造行业的优质上市公司进行投资,在严格控制风险的前提下,力求获得超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金为股票型基金,本基金投资组合的比例为:股票资产占基金资产的60%-95%;债券、货币市场工具、权证以及中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产的5%-40%。本基金管理人将根据宏观经济研究员对宏观经济形势的研究,策略研究员对市场运行趋势的研究,以及行业研究员对行业与上市公司投资价值的研究,综合考虑基金的投资目标、市场发展趋势、风险控制要求等因素,制定本基金资产在股票、债券和货币市场工具等大类资产的配置比例,并定期或不定期地进行调整。
业绩比较基准	80%×中银万国制造业指数+20%×中证全债指数。
风险收益特征	本基金为股票型基金,具有较高风险、较高预期收益的特征,其风险和预期收益均高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。

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		广发基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	段西军	赵会军
	联系电话	020-83936666	010-66105799
	电子邮箱	dxj@gffunds.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		95105828,020-83936999	95588
传真		020-89899158	010-66105798

2.4信息披露方式

登载基金年度报告摘要的管理人互联网网址	http://www.gffunds.com.cn
基金年度报告备置地点	广州市海珠区琶洲大道东1号保利国际广场南塔31-33楼

§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

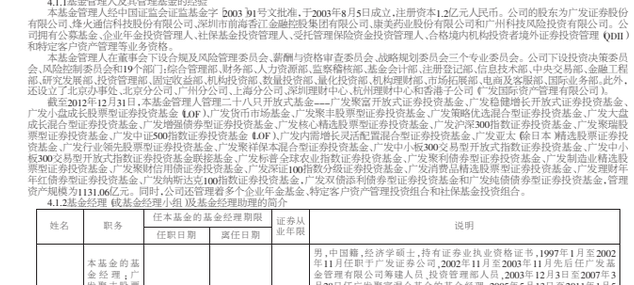
3.1.1 期间数据和指标	2012年	2011年9月20日至2011年12月31日	2010年
本期已实现收益	-8,482,601.61	-3,214,434.83	-
本期利润	16,701,260.03	-15,993,298.83	-
加权平均基金份额本期利润	0.0511	-0.0237	-
本期基金份额净值增长率	5.15%	-2.99%	0%
3.1.2 期末数据和指标	2012年末	2011年末	2010年末
期末可供分配基金份额利润	-0.0255	-0.0300	-
期末基金资产净值	228,199,680.70	449,488,436.33	-
期末基金份额净值	1.020	0.970	-

注:(1)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。
(2)本期已实现收益指期末基本期利息收入、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)期末可供分配利润,采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数(为期末余额,不是当期发生数)。

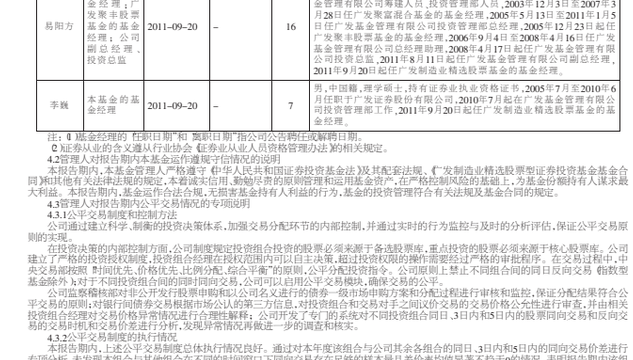
3.2基金净值表现
3.2.1基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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	3.45%	1.08%	3.60%	1.17%	-0.15%	-0.09%
过去六个月	-1.26%	1.13%	-4.45%	1.19%	3.19%	-0.06%
过去一年	5.15%	1.08%	-3.98%	1.24%	9.13%	-0.16%
自基金合同生效起至今	2.00%	0.96%	-17.57%	1.28%	19.57%	-0.32%

注:(1)业绩比较基准:80%×中银万国制造业指数+20%×中证全债指数。
(2)业绩比较基准是根据基金合同关于资产配置比例的规定构建的。
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
广发制造业精选股票型证券投资基金
累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2011年9月20日至2012年12月31日)



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
广发制造业精选股票型证券投资基金
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



合同生效当年(2011年)按实际存续期计算,未按自然年度折算。
3.3自基金合同生效以来基金的利润分配情况
本基金自合同生效日2011年9月20日至报告期末未进行利润分配。

§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
本基金管理人经中国证监会证监基金字[2003]91号文批准,于2003年8月5日成立,注册资本1.2亿元人民币。公司的股东为广发证券股份有限公司,珠海通信科技股份有限公司,深圳市前海香江金融控股集团有限公司,康美药业股份有限公司和广州科技风险投资有限公司。公司拥有公募基金、企业年金投资管理人、社保基金投资管理人、受托管理保险资金投资管理人、合格境内机构投资者境外证券投资管理(QDII)和特定客户资产管理等业务资格。
本基金管理人在董事会下设合规及风险管理委员会、薪酬与资格审查委员会、战略规划委员会三个专业委员会。公司下设投资决策委员会、风险控制委员会和19个部门:综合管理部、财务部、人力资源部、监察稽核部、基金会计部、注册登记部、信息技术部、中央交易部、金融工程部、研究发展部、投资管理部、固定收益部、机构投资部、数量投资部、量化投资部、机构理财部、市场拓展部、电商及客服部、国际业务部,此外,还设立了北京办事处、北京分公司、广州分公司、上海分公司、深圳理财中心、杭州理财中心和香港子公司(“发国际资产管理有限公司”)。
截至2012年12月31日,本基金管理人管理一十八只开放式基金——广发聚富开放式证券投资基金、广发稳健增长开放式证券投资基金、广发小盘成长股票型证券投资基金(LOF)、广发货币市场基金、广发聚丰股票型证券投资基金、广发策略优选混合型证券投资基金、广发大盘成长混合证券投资基金、广发增强债券型证券投资基金、广发核心精选股票型证券投资基金、广发深300指数证券投资基金、广发聚瑞股票型证券投资基金、广发中证500指数证券投资基金(LOF)、广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金、广发亚太(除日本)精选股票证券投资基金、广发行业领先股票型证券投资基金、广发聚祥保本混合型证券投资基金、广发中小板300交易型开放式指数证券投资基金、广发中小板300交易型开放式指数证券投资基金联接基金、广发中小板300交易型开放式指数证券投资基金联接基金、广发积蓄金球收益指数证券投资基金、广发聚利债券型证券投资基金、广发制造业精选股票型证券投资基金、广发聚财宝债券证券投资基金、广发深证100指数分级证券投资基金、广发沪深300指数分级证券投资基金、广发聚财年年红债券型证券投资基金、广发纳斯达克100指数证券投资基金、广发双债添利债券型证券投资基金和广发纯债债券型证券投资基金,管理资产规模为1131.06亿元。同时,公司还管理着多个企业年金基金,特定客户资产管理投资组合和社保基金投资组合。
4.1.2基金经理(包括基金经理小组)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 任职日期	离任日期	证券从业年限	说明
易阳方	本基金的基金经理;广发聚丰股票基金的基金经理;公司副总经理、投资总监	2011-09-20	-	16	男,中国籍,经济学硕士,持有证券业执业资格证书,1997年1月至2002年11月任职于广发证券公司,2002年11月至2003年11月先后任广发基金管理有限公司筹建人员、投资管理部人员,2003年12月3日至2007年3月28日任广发聚富混合基金的基金经理,2005年5月13日至2011年1月5日任广发基金管理有限公司投资管理部总经理,2005年12月23日起任广发聚丰股票基金的基金经理,2006年9月4日至2008年4月16日任广发基金管理有限公司投资总监助理,2008年4月17日起任广发基金管理有限公司投资总监,2011年8月11日起任广发基金管理有限公司副总经理,2011年9月20日起任广发制造业精选股票基金的基金经理。
李魏	本基金的基金经理	2011-09-20	-	7	男,中国籍,理学硕士,持有证券业执业资格证书,2005年7月至2010年6月任职于广发证券股份有限公司,2010年7月起在广发基金管理有限公司投资管理部工作,2011年9月20日起任广发制造业精选股票基金的基金经理。

注:(1)基金经理的“任职日期”和“离职日期”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《证券从业人员资格管理办法》的相关规定。
4.2管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明
本报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套法规,《广发制造业精选股票型证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定,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,未损害基金持有人利益的行为,基金的投资管理符合有关法规及基金合同的规定。
4.3管理人对报告期内公平交易情况的专项说明
4.3.1公平交易制度和控制方法
公司通过建立科学、制衡的投资决策体系,加强交易分配环节的内部控制,并通过实时的行为监控与及时的分析评估,保证公平交易原则的实现。
在投资决策的内控控制方面,公司制度规定投资组合投资的股票必须来源于备选股票库,重点投资的股票必须来源于核心股票库。公司建立了严格的投资授权制度,投资组合经理在授权范围内可以自主决策,超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易过程中,中央交易部按照“时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡”的原则,公平分配投资指令。公司原则上禁止不同组合间的同日反向交易和“指数型基金除外”以对于不同投资组合间的同时同向交易,公司可以启用公平交易模块,确保交易的公平。
公司监察稽核部对非公开发行股票申购和以公司名义进行的债券一级市场申购方案和分配过程进行审核和监控,保证分配结果符合公平交易的原则;对银行间债券交易和股票市场公认的第三方信息,对投资组合和交易对手之间的交易的交易价格公允性进行审查,并由相关投资组合经理对交易价格异常情况进行合理性解释;公司开发了“专门的系统对不同投资组合间日、3日内和5日内的股票同向交易和反向交易的交易时机和交易价差进行分析,发现异常情况再做进一步的调查和核实。
4.3.2公平交易制度的执行情况
本报告期内,上述公平交易制度总体执行情况良好。通过对本年度该组合与公司其余各组合的同日、3日内和5日内的同向交易价差进行专项分析,未发现本组合与其他组合在不同的非同窗口下同向交易存在足够的样本量且差价率均值显著不趋于0的情况,表明报告期内该组合未发生可能导致不公平交易和利益输送的异常情况。
4.3.3异常交易行为的专项说明
本报告期内各为主动型开放式基金。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未发生过同日反向交易的情况;与本公司管理的被动型投资组合发生过同日反向交易的情况,但成交较少的单边交易量不超过该证券当日成交量的5%。这些交易不存在任何利益输送的嫌疑。
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
2012年A股走势跌宕起伏。1.2月市场大幅反弹,3月明显调整,4月再次反弹,之后持续下跌直至11月底,仅在9月有小幅反弹,时至岁末市场在12月强劲反弹。全年来看,上证综指、深证成指、中小板指数和中万制造业指数涨幅分别为3.17%、2.22%、-1.38%、-5.85%。
年初推动市场反弹的主要动力为经济见底回升和政策逐步放松的预期,随着3月开工数转来,经济复苏的逻辑被证伪并引致市场调整,之后市场对政策放松的预期更加强烈带来4月”,但之后的结果是经济下滑速度超预期,政策虽在松,但频度和力度低于市场预期。最终,市场形成一致预期,指动中国经济过去10年增长的传统模式和动力已难以为继,中国经济需要调整结构、转变发展方式、寻找新的增长动力,中央政府对经济下滑的容忍度预期显提升,经济越差,政策越松”的传统投资逻辑不再成立,尤其是在管理层换届之年,经济较低增速可能会伴持较长时间;调结构、转变增长方式才是重中之重,而这种调整与转变面临着巨大的困难与挑战,在上述这种逻辑得到解决前,投资者很难对中国经济保持长期信心,也会持续压低A股整体估值,于是A股市场经历一波又7个月的持续下跌。其实,市场对中国经济长期前景有担忧非常合理,但在短期经济数据不好、上市公司业绩持续低于预期的背景下,难免会将长期问题短期化而反应过度,对利好变化不敏感,虽然市场持续下跌到11月底,但其实中央政府于6月就已经开始启动大规模投资项目为经济托底,各地方政府更是顺势推出规模庞大的投资规划,而到了10月,很多宏观数据表明经济已经出现明显的企稳回升势头,如地产成交持续放量,基建投资快速反弹,非日系车销售火爆,零售、发电量回升,部分工业品价格止跌,企业开始补库存,社会融资规模持高位。以宏观数据企稳为基础,伴随着外围市场强劲上涨,以及新领导层逐渐展现出的亮点,各类作风被公众普遍认可,更积的利好在12月集中爆发,当月上证指数涨幅近15%,以金融、地产为首的监管权块成为上涨的主要动力,这种强势上涨从侧面表明,因为对中国经济长期增长前景的担忧,部分大盘蓝筹股确实被低估了。
1季度的大部分时间仍是本基金建仓期,因为年初仓位较低且延续了去年4季度相对保守的操作策略,本基金未能有效把握1季度市场上涨带来的机会。2.3季度本基金基本把握住了市场节奏,取得较好效果,行业配置方面集中于:1)制造业中的优质成长股,特别是一些符合转型方向、国家产业政策支持、受宏观影响小的行业和公司,比如消费类电子、能源装备、安防设备、金融设备等;2)受益于政策放松的早期期行业,如汽车及零部件;3)估值合理、业绩增长确定的消费品,如白酒、纺织服装、医药、装饰园林。4季度,本基金把握市场节奏进行了较大幅度仓位调整,在11月初持续减仓并保持低仓位,后又在12月市场开始反弹后快速加仓,但在行业配置方面,一方面受制于基金契约限制,不能大幅度集中于流动性最好的金融、地产等行业,另一方面秉承本基金的一贯理念,主要持有制造业中的优质成长股,虽然组合里的这些个股,其基本面在报告期并没有任何变化,但仍因市场风格变化出现不小幅度的调整,对净值造成了较大影响。
4.4.2报告期内基金的业绩表现
全年本基金净值上涨5.15%,跑赢基准-3.98%。
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2013年,无论宏观经济还是市场表现应会好于2012年。
宏观经济预计在13年上半年会持续温和反弹,考虑到消费和出口增长较为平稳,投资会成为拉动经济反弹的主要动力;下半年经济增速难以继续回升,而是以小幅回落为主。毕竟经济转型仍是长期命题,中国经济很难靠传统的增长模式保持高增速,新型城镇化等新增长动力还需要细化与落地;从长期来看,随着潜在增长率下降,中国经济仍在寻底阶段,改革与转型等长期问题所面临的曲折性和复杂性不容忽视。
流动性方面,货币环境整体转宽松,社会融资总量持续高位,市场利率不断下行,考虑海外资金流入与国内居民资产配置再分配,股票市场拥有较大增量资金潜力。不过,过于宽松的货币可能会引致通胀压力,无论是房价还是CPI在2季度末都可能超出管理层的容忍范围,进而带来货币政策转向和房地产调控的进一步加码。
海外经济温和复苏,美国仍有较强内生增长动力,欧债危机平稳过渡,各国都在推行量宽政策,为国内保持宽松货币环境和股票市场增量资金提供助力。不过,需要警惕的是,一旦国内经济增速再次放缓,资本外流之势又会抬头。
预计A股市场在上半年会有较好表现,下半年随着通胀压力上升、货币政策转向、经济重新寻底、IPO重启等因素影响,市场或会重新进入调整期。如果十八届三中会会能为中国经济未来的长期增长指明道路,市场在四季度或会重拾升势,新上台中央领导人的“新人新风”仍值得期待。
在13年,本基金将继续坚定持有那些行业空间大、符合转型和调结构方向的制造业内优质成长股,毕竟这些行业和公司代表了中国经济未来的发展方向;考虑到上半年投资可能强劲反弹,也会加大对重卡、水泥、工程机械、焦煤等强周期股的配置。我们会采取更积极的操作,希望为持有人带来较好的收益。
4.6管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况
本基金管理人从保护基金份额持有人利益出发,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,加强内部风险的控制与防范,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。公司监察稽核部按照规定的权限和程序,独立地开展监察稽核工作,发现问题及时提出改进建议并督促相关部门进行整改,同时定期向监管部门、董事会和公司管理层以书面监察稽核报告。本报告期内,基金管理人内部监察稽核通过对本基金投资和交易进行实时监控,对投资证券的研究、决策和交易,以及会计核算和相关信息披露工作进行了重点检查和合规性审核,确保了本基金运作符合持有人利益最大化原则,保障了基金运作过程中的合法合规。
4.7管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明
公司设有估值委员会,按照相关法律法规和证监会的相关规定,负责制定旗下基金投资品种的估值原则和估值程序,并选取适当的估值方法,经公司管理层批准后方可实施。估值委员会的成员包括:公司分管投研、估值的副总经理、督察长、投资管理部负责人、研究发展部负责人、金融工程部负责人、监察稽核部负责人和基金会计部负责人。估值委员会定期对估值政策和程序进行评价,在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后及时修订估值方法,以保证其持续适用。基金日常估值由基金会计部具体执行,并确保和托管行核对一致。投资研究人员积极关注市场变化,证券发行机构重大事件等可能对估值产生重大影响的因素,向估值委员会提出估值建议,确保估值的公允性。金融工程部负责提供有关涉及模型的技术支持。监察稽核部负责定期对基金估值程序和方法进行核查,确保估值委员会的各项决策得以有效执行。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。为保证基金估值的客观独立,基金经理不参与估值的具体流程,但咨询在对相关投资品种估值有充公允的情况,可向估值委员会提出意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突,一切以维护基金持有人利益为准则。本公司现没有进行任何定价服务的签约。
4.8管理人对报告期内基金利润分配情况的说明
根据本基金合同中“基金收益与分配”之“三、基金收益分配原则”的相关规定,本基金本年末可供分配利润为-13,889,342.37元,未进行利润分配。

§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
2012年,本基金托管人在对广发制造业精选股票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
2012年,广发制造业精选股票型证券投资基金的管理人——广发管理有限公司在广发制造业精选股票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。
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
本托管人依法对广发基金管理有限公司编制和披露的广发制造业精选股票型证券投资基金2012年年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§6审计报告

天健审〔2013〕7-71号

广发制造业精选股票型证券投资基金全体持有人:
我们审计了后附的广发制造业精选股票型证券投资基金(以下简称“广发制造业精选股票”)财务报表,包括2012年12月31日的资产负债表,2012年度的利润表和所有者权益(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广发制造业精选股票的基金管理人广发基金管理有限公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则和中国证券投资基金业协会于2012年11月16日修订的《证券投资基金会计核算业务指引》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,广发制造业精选股票财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和中国证券投资基金业协会于2012年11月16日修订的《证券投资基金会计核算业务指引》的规定编制,公允反映了广发制造业精选股票2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和基金净值变动情况。

§7年度财务报表

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 注册会计师 杨克晶 福文欣
杭州市西溪路128号新湖商务大厦9层
2013-03-25

7.1资产负债表
会计主体:广发制造业精选股票型证券投资基金
报告截止日:2012年12月31日

单位:人民币元

资 产	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011年12月31日
资 产:		
银行存款	46,738,175.45	33,144,887.93
结算备付金	640,073.54	44,533,960.78
存出保证金	1,159,847.50	-
交易性金融资产	183,588,005.88	123,075,274.63
其中:股票投资	183,588,005.88	123,075,274.63
基金投资	-	-
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	250,000,000.00
应收证券清算款	15,276,309.11	1,937,571.18
应收利息	7,059.55	128,194.40
应收股利	-	-
应收申购款	69,641.50	141,914.06
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	247,479,112.53	452,961,802.98
负债和所有者权益	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011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	17,153,999.24	582,414.41
应付赎回款	793,164.98	1,893,760.15
应付管理人报酬	273,020.33	624,126.23
应付托管费	45,503.40	104,021.04
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	922,408.01	131,907.57
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	91,335.87	137,137.25
负债合计	19,279,431.83	3,473,366.65
所有者权益:		
实收基金	223,774,935.75	463,377,778.70
未分配利润	4,424,744.95	-13,889,342.37
所有者权益合计	228,199,680.70	449,488,436.33
负债和所有者权益总计	247,479,112.53	452,961,802.98

注:1.报告截止日2012年12月31日,基金份额净值人民币1.020元,基金份额总额223,774,935.75份。
7.2利润表
会计主体:广发制造业精选股票型证券投资基金
本报告期:2012年1月1日至2012年12月31日

单位:人民币元

项 目	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年9月20日至2011年12月31日
一、收入	28,310,267.15	-12,312,545.21
1.利息收入	1,204,658.41	3,865,735.14
其中:存款利息收入	481,315.93	329,258.27
债券利息收入	47,074.40	-
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	676,268.08	3,536,476.87
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	1,626,103.97	-3,815,915.71
其中:股票投资收益	-993,034.26	-3,815,915.71
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-233,096.78	-
资产支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	2,252,235.01	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	25,183,861.64	-12,778,864.00
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	295,643.13	416,499.36
减:二、费用	11,609,007.12	3,680,753.62
1.管理人报酬	4,884,280.32	2,865,084.03
2.托管费	814,046.75	477,514.02
3.销售服务费	-	-
4.交易费用	5,501,663.84	179,039.94
5.利息支出	-	-
其中:卖出回购金融资产支出	-	-
6.其他费用	409,016.21	159,115.63
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	16,701,260.03	-15,993,298.83
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	16,701,260.03	-15,993,298.83

7.3所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:广发制造业精选股票型证券投资基金
本报告期:2012年1月1日至2012年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012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)	463,377,778.70	-13,889,342.37	449,488,436.33
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	16,701,260.03	16,701,260.03
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)	-239,602,842.95	1,612,827.29	-237,990,015.66
其中:1.基金申购款	23,714,389.83	-379,046.54	23,335,343.29
2.基金赎回款	-263,317,232.78	1,991,873.83	-261,325,358.95
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)	223,774,935.75	4,424,744.95	228,199,680.70

项目	上年度可比期间 2011年9月20日至2011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)	795,756,488.43	-	795,756,488.43
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-15,993,298.83	-15,993,298.83
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)	-332,378,709.73	2,103,956.46	-330,274,753.27
其中:1.基金申购款	2,970,852.96	-51,444.82	2,919,408.14
2.基金赎回款	-335,349,562.69	2,155,401.28	-333,194,161.41
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)	463,377,778.70	-13,889,342.37	449,488,436.33

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:
基金管理公司负责人:主管师,主管会计工作负责人:林传辉,会计机构负责人:张晓章
7.4报表附注
7.4.1基金基本情况
广发制造业精选股票型证券投资基金(本基金)经中国证券监督管理委员会(中国证监会)证监许可[2011]1137号《关于核准广发制造业精选股票型证券投资基金的批复》核准,由广发基金管理有限公司依照《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》等有关规定和《广发制造业精选股票型证券投资基金合同》(“基金合同”)发起,于2011年9月20日募集成立。本基金的基金管理人为广发基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。
本基金募集期为2011年8月19日至2011年9月16日,本基金为契约型开放式基金,存续期限不定,募集资金总额为人民币795,756,488.43元,有效认购户数为14,373户。其中,认购资金在募集期间产生的利息共计人民币42,389.82元,折合基金份额42,389.82份,按照基金合同的有关约定计入基金份额持有人的基金账户。本基金募集资金经德勤华永会计师事务所有限公司验资。
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》和基金合同等有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(包括国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、可转换债券、资产支持证券等)、权证、货币市场工具及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金的业绩比较基准:80%×中银万国制造业指数+20%×中证全债指数。
本基金的财务报表于2013年3月25日已经本基金的基金管理人及基金托管人批准报出。
7.4.2会计报表的编制基础
本基金执行企业会计准则、中国证券投资基金业协会于2012年11月16日修订的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会于2010年2月8日颁布的证监会公告[2010]5号《证券投资基金信息披露XBRL模板3号<年度报告>》及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定。
7.4.3遵循企业会计准则及其他有关规定的声明
本基金财务报表符合企业会计准则和中国证券投资基金业协会于2012年11月16日修订的《证券投资基金会计核算业务指引》规定的要求,真实、完整地反映了本基金2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和基金净值变动情况。
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会计差错更正的说明
本基金在本报告期间无需说明的重大会计差错更正。
7.4.6税项
根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》,财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》,财税[2005]102号文《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》,财税[2008]3号文《关于股份制试点改革有关税收政策问题的通知》,财税[2008]107号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》,财税[2008]1号文《财政部、国家税务总局关于金融机构开展个人住房贷款业务的营业税政策的通知》,财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于调整证券(含期货)交易印花税税率的通知》及其他相关税务法规和实务操作,主要税收优惠项目列示如下:
1.以发行基金方式募集资金,不属于营业税征收范围,不缴纳营业税。
2.对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,暂不缴纳企业所得税。
3.对基金取得的股票股息、红利收入,由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税,上市公司在代扣税时,减按50%计算应纳税所得额。
4.对基金取得的债券利息收入,由发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税,暂不缴纳企业所得税。
5.对于基金从事A股买卖,自2008年9月19日起,出让方按0.10%的税率缴纳证券《股票》交易印花税,受让方不再缴纳证券《股票》交易印花税。
6.基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价,暂免予缴纳印花税。企业所得税和个人所得税。
7.4.7关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
中国工商银行股份有限公司(此处按简称代替行而不同)	基金托管人、代销机构
广发基金管理有限公司	基金发起人、基金管理人、注册登记与过户机构、直销机构
广发证券股份有限公司	基金管理人股东、代销机构
深圳市前海香江金融控股集团有限公司	基金管理人股东(注)
珠关通信科技股份有限公司	基金管理人股东
康美药业股份有限公司	基金管理人股东
广州科技风险投资有限公司	基金管理人股东
GF International Investment Management Limited (广发国际资产管理有限公司)	基金管理人全资子公司

注:1.原基金管理人股东香江控股有限公司于2012年5月10日更名为“深圳市前海香江金融控股集团有限公司”,除此之外,本报告期内及上年度可比期间不存在其他控制关系或者其他重大利害关系的关联方关系发生变化的情况。
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 2012年1月1日至2012年12月31日		上年度可比期间 2011年9月20日至2011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
广发证券股份有限公司	230,493,005.77	6.09%	53,044,151.24	31.95%

7.4.8.1.2权证交易
本基金本报告期内及上年度可比期间内无通过关联方交易单元进行的权证交易。
7.4.8.1.3债券交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年12月31日		上年度可比期间 2011年9月20日至2011年12月31日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
广发证券股份有限公司	6,974,500.00	28.52%	-	-

7.4.8.1.4债券回购交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年12月31日		上年度可比期间 2011年9月20日至2011年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
广发证券股份有限公司	965