基金管理人:银河基金管理有限公司
基金托管人:兴业银行股份有限公司
送出日期:2014年3月28日

银河沪深300成长增强指数分级证券投资基金

2013 年度 报告摘要

2013年12月31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。

基金托管人兴业银行股份有限公司以下简称兴业银行)根据本基金合同规定,于2014年3月24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。

本报告财务资料已经审计,请投资者注意阅读。

本报告期自2013年1月29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	银河沪深300成长分级		
基金主代码	161507		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2013年3月29日		
基金管理人	银河基金管理有限公司		
基金托管人	兴业银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	66,415,402.86份		
基金合同存续期	不定期		
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所		
上市日期	2013-06-05		
下属分级基金的基金简称	银河沪深300成长分级	银河沪深300成长分级A	银河沪深300成长分级B
下属分级基金的交易代码	161507	150121	150122
报告期末下属分级基金份额总额	54,120,778.86份	6,147,312.00份	6,147,312.00份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为增强股票指数基金,力求对沪深300成长指数进行有效跟踪,在严格控制跟踪偏离度和跟踪误差的前提下进行相对增强的组合管理,力争控制本基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过0.5%,年跟踪误差不超过7.75%。
投资策略	本基金以"指数化投资为主,主动性投资为辅",在有效复制目标指数的基础上,在一定程度内调整个股在投资组合中的权重,力求投资收益能够跟踪并适度超越目标指数,本基金将利用数量化模型,对跟踪误差及其相关指标进行动态管理,根据结果对基金投资组合进行相应调整,并将定期或不定期对数量化模型进行优化改善,力求减少跟踪误差,改进指数跟踪效果。
业绩比较基准	沪深300成长指数收益率*95%+活期存款利率(税后)*5%。
风险收益特征	本基金为股票型指数基金,预期风险大于货币型基金、债券型基金、混合型基金,从本基金所分离的两类基金份额看,银河沪深300成长优先份额具有较风险、较收益相对稳定的特征;银河沪深300成长进取份额具有高风险、高预期收益的特征。

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		银河基金管理有限公司	兴业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	陈勇	吴荣
	联系电话	021-38568881	021-62677777-213117
	电子邮箱	chenyong@galaxyasset.com	011693@cib.com.cn
客户服务电话		400-821-0860	95561
传真		021-38568880	021-62535823

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.galaxyasset.com
基金年度报告备置地点	1.上海市世纪大道1568号中建大厦15楼 2.上海市静安区江宁路168号兴业大厦20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	2013年3月29日(基金合同生效日)-2013年12月31日
本期已实现收益	-993,705.08
本期利润	2,509,435.92
加权平均基金份额本期利润	0.0133
本期基金份额净值增长率	-0.60%
3.1.2 期末数据和指标	2013年末
期末可供分配基金份额利润	-0.0106
期末基金资产净值	66,011,043.95
期末基金份额净值	0.994

注: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。

所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

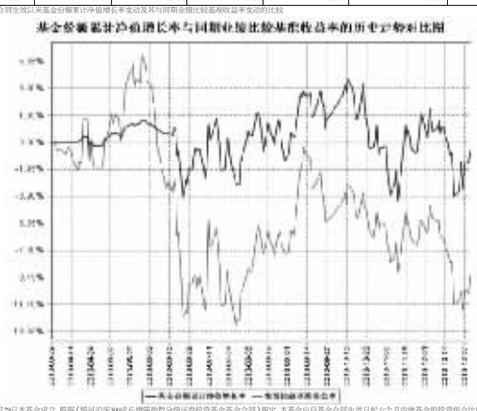
2013年03月29日本基金成立,根据《银河沪深300成长增强指数分级证券投资基金合同》规定,本基金应自基金合同生效日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关规定,截止本报告期末,本基金成立未满一年。

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

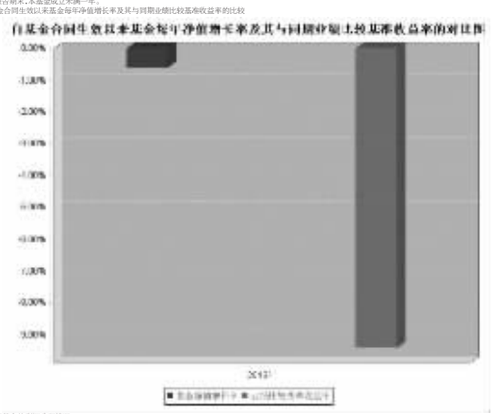
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-2.64%	1.13%	-4.28%	1.03%	1.64%	0.10%
过去六个月	1.33%	1.08%	0.90%	1.25%	0.43%	-0.17%
自基金合同生效起至今	-0.60%	0.94%	-9.41%	1.30%	8.81%	-0.37%

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



注:2013年03月29日本基金成立,根据《银河沪深300成长增强指数分级证券投资基金合同生效日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关规定,截止本报告期末,本基金成立未满一年。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每半净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



3.3 过去三年基金的利润分配情况

注:本基金自基金合同生效日(2013年03月29日)至报告期末未进行利润分配。

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及其业经理情况

4.1.1 基金管理人及其业经理基金的经验

银河基金管理有限公司成立于2002年6月14日,公司的股东分别为中国银河金融控股有限责任公司(控股股东)、中国石油天然气集团公司、首都机场集团公司、上海市城市建设投资开发总公司、湖南电广传媒股份有限公司。

目前,除本基金外,银河基金管理有限公司另管理11只封闭式基金与16只开放式证券投资基金,基本情况如下:

1.银丰证券投资基
类型:契约型封闭式
成立日:2002年8月15日
投资目标:为非奥型基金,力求有机融合稳健型和进取型两种投资风格,在控制风险的前提下追求基金资产的长期稳定增值。
2.银河银泰系列证券投资基金
本系列基金为契约型开放式基金,由两只基金构成,包括银河稳健证券投资基金和银河收益证券投资基金,每只基金彼此独立运作,并通过基金间相互转换构成一个统一的基金体系。
基金合同生效日:2003年8月4日
(1)银河稳健证券投资基
投资目标:以稳健的投资风格,构造资本增值与收益水平适度匹配的投资组合,在控制风险的前提下,追求基金资产的长期稳定增值。
(2)银河收益证券投资基
投资目标:以债券投资为主,兼顾股票投资,在充分控制风险和保持较高流动性的前提下,实现基金资产的安全及长期稳定增值。
3.银河银泰理财分红证券投资基
基金运作方式:契约型开放式
基金合同生效日:2004年5月30日
基金投资目标:追求资产的安全性和流动性,为投资者创造长期稳定的投资回报
4.银河银富货币市场基金
基金运作方式:契约型开放式
基金合同生效日:2004年12月20日
基金投资目标:在确保基金资产安全和高流动性的基础上,追求高于金融机构活期存款利息收益率的长期稳定收益。
5.银河银信添利债券型证券投资基金
基金运作方式:契约型开放式
基金合同生效日:2007年3月14日
基金投资目标:在满足本金稳妥与良好流动性的前提下,追求基金资产的长期稳健增值。
6.银河竞争优势成长股票型证券投资基金
基金运作方式:契约型开放式
基金合同生效日:2008年5月26日
基金投资目标:在有效控制风险、保持良好流动性的前提下,通过主动式管理,追求基金中长期资本增值。
7.银河行业优选股票型证券投资基金
基金运作方式:契约型开放式
基金合同生效日:2009年4月24日
基金投资目标:本基金将"自上而下"的资产配置以及动态行业配置策略与"自下而上"的个股优选策略相结合,优选景气行业或预期景气行业中的优势企业进行投资,在有效控制风险、保持良好流动性的前提下,通过主动式管理,追求基金中长期资本增值。
8.银河沪深300价值指数证券投资基金
基金运作方式:契约型开放式
基金合同生效日:2009年12月30日
基金投资目标:通过严格的投资纪律和数学模型,实现对目标指数的跟踪误差控制在较低水平。
9.银河蓝筹精选股票型证券投资基金
基金运作方式:契约型开放式
基金合同生效日:2010年7月16日
基金投资目标:本基金投资于中国经济中具有代表性和竞争力的蓝筹公司,在有效控制风险的前提下,通过积极主动的投资管理,追求基金资产的长期稳定增值,力争优基金份额持有人分享中国经济持续成长的成果。
10.银河创新成长股票型证券投资基
基金运作方式:契约型开放式
基金合同生效日:2010年12月29日
基金投资目标:本基金通过深入研究,重点投资与居民消费密切相关的行业中具有竞争优势的上市公司,分享由于中国巨大的人口基数、收入增长和消费结构变革所带来的投资机会,在严格控制风险的前提下,追求基金资产长期稳定增值。
13.银河盛利分级债券型证券投资基
基金运作方式:契约型
基金合同生效日:2012年4月25日
投资目标:在合理控制风险的前提下,力求为基金份额持有人创造高于金债比较基准的投资收益。
14.银河主题策略股票型证券投资基
基金运作方式:契约型开放式
基金合同生效日:2012年5月21日
基金投资目标:本基金在严格控制风险的前提下,采用主题投资策略和精选个股策略的方法进行投资,力争实现基金资产的长期稳健增值。
15.银河转债债券型证券投资基
基金运作方式:契约型开放式
基金合同生效日:2012年11月29日
基金投资目标:在合理控制风险的前提下,力求为基金份额持有人创造高于金债比较基准的投资收益。
16.银河博利债券型发起式证券投资基
基金运作方式:契约型开放式
基金合同生效日:2013年7月17日
投资目标:本基金主要投资于债券等固定收益类金融工具,辅助投资于精选的具有投资价值的股票,通过灵活的资产配置与严谨的风险管理,力求实现基金资产持续稳定增值。
17.银河岁岁回报定期开放债券型证券投资基
基金运作方式:契约型开放式(本基金以定期开放的方式运作,运作周期和自由开放期相结合,以1年为一个运作周期,每个运作周期共包含为4个封闭期和3个受限开放期)
基金合同生效日:2013年4月9日
投资目标:本基金主要投资于债券等固定收益类金融工具,通过严谨的风险管理与主动管理,力求实现基金资产持续稳定增值。
4.1.2 基金经理(或基金投资经理)及基金投资决策委员会成员情况

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		
罗博	银河沪深300成长增强指数分级证券投资基金基金经理、银河沪深300价值指数证券投资基金的基金经理	2013年3月29日	-	9	中南交通,博士研究生学历,曾就职于华夏银行,中信万通证券有限公司,期间从事企业金融、投资银行业务及上市公司购并等工作。2006年2月加入银河基金管理有限公司,历任产品设计经理、历任品牌宣传经理、历任品牌证券投资部、行业研究员等职务。2009年12月起担任银河沪深300价值指数证券投资基金的基金经理。
王焰	银河沪深300成长增强指数分级证券投资基金基金经理、银河创新成长股票型证券投资基金的基金经理、银河竞争优势成长股票型证券投资基金的基金经理	2013年5月14日	-	7	硕士研究生学历,曾就职于国泰君安证券股份有限公司研究所,从事石化化工行业的研究分析工作。2009年3月加入银河基金管理有限公司,历任研究员、基金经理助理等职务。2011年6月起担任银河创新成长股票型证券投资基金的基金经理,2013年10月起担任银河竞争优势成长股票型证券投资基金的基金经理。

注:1.表中罗博任职日期为基金合同生效日,上期任职日期为我公司做出决定之日。

2.证券从业年限按其从事证券相关行业的从业经历累计年限计算。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

报告期内,本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》及其各项管理办法、《基金合同》和其他有关法律法规的规定,本着"诚实信用、勤奋律己、创新图强"的原则管理和运用基金资产,在合法合规的前提下谋求基金资产的保值和增值,努力实现基金持有人的利益,充分履行基金持有人利益的行为,基金投资范围、投资比例及投资组合符合有关法规及基金合同的规定。

组合务的发展和规模的扩大,本基金管理人将继续秉承"诚信稳健、勤奋律己、创新图强"的理念,严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》等法律法规的规定,进一步加强风险管理和完善内部控制体系,为基金份额持有人谋求长期稳健的风险回报。

4.3 管理人对报告期内公平交易的情况

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人通过制定严格的公平交易管理制度、投资管理制度、投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等一系列制度、从投权管理、研究分析、投资决策、交易执行、行为监控和分析报告等各个环节引入需求、确保公平对不同投资组合(完全复制的指数基金除外)、比较同日内不同投资组合类别分别建立了投资备选库,不同投资组合经理在调研完成并报送投资建议等方面享有均等机会,公司不同投资组合类别分别建立了投资备选库,不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大事项予以公开信息相互隔离。

在交易执行方面,本基金管理人按下管理的所有投资组合(包括开放式基金、专户理财、社保基金、企业年金等)分别建立了交易程序,最大程度上确保公平对待各投资组合。在同日反向交易方面,除法规规定的特殊情况外,公司原则上禁止不同投资组合(完全按照有关指数的构成比例进行投资的组合除外)之间的同日反向交易。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,公司旗下管理的所有投资组合严格执行相关法律法规及公司制度,在投权管理、研究分析、投资决策、交易执行、行为监控等方面对公平交易制度予以落实,确保公平对待不同投资组合。同时,公司针对不同投资组合的整体收益率差异以及分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行了分析。

针对同向交易部分,本报告期内,公司对旗下管理的所有投资组合(完全复制的指数基金除外),选择四个季度期间内、不同时间窗下(日内、3日内、5日内)公开竞价交易的证券进行了价差分析,并针对溢价金额、比例比较及显著性检验结果进行了梳理和分析,未发现重大异常情况。

针对反向交易部分,公司对旗下不同投资组合能近日的反向交易(包括股票和债券)的交易时间、交易价格进行了梳理和分析,未发现重大异常情况。

对于公司正式上线的一段市场时期内,各投资组合间公平交易的制度规定,事前确定好申购价格区间、比例分配原则对获配额度进行分配。

由于本基金采用被动式指数投资策略,原则上采取以完全复制方式目标的指数跟踪方法,按照成份股在沪深300价值指数中的基准权重构建股票投资组合,并原则上股票权重的指数成份股的变化或其权重的变动而进行相应调整。本报告期未发现重大异常情况,不存在所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易或交较少的单边成交量超过该证券当日成交量的5%的情况(完全复制的指数基金除外)。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,未发现本基金与其它投资组合之间有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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

二季度投资策略

4月份开始的预期是,短期市场以弱势调整为主,大盘或有回调压力,二季度市场维持区间震荡的概率较大;如果国五条地方调控细则延续严厉的调控政策,则市场有可能出现大幅的调整,短期内还需要重点关注的风险因素:一是IPO重启,二是MTN的发展情况。

5月份对市场的预判:短期市场以震荡为主,大盘或有反弹,但幅度有限,短期内还需要重点关注的风险因素:主要是IPO重启。

6月份对市场的预判:大盘处于风格切换的敏感时期,由于中小板和创业板的整体估值偏高,有调整的压力,风格上有利于向估值较低的大盘蓝筹股切换,短期市场以震荡为主,或有冲高的动机,但动力应该不足。

建仓初期,保持在较低的仓位,并于5月中旬和下旬进行了减仓,6月6日,打开申购赎回以后,由于基金持续的赎回,以及股指在2000区下点的主动加仓行为,基金仍出现建仓初期大幅提升。

三季度投资策略

对三季度市场的预判是:短期市场以低位震荡为主,或有反弹,但力度有限,大盘需要一个底部企稳的过程。

7月份基金仓位的上升,基本上是由基金赎回的被动加仓,4月中旬开始大幅主动加仓,仓位从78%加到了90%,现已完成建仓期操作,基金仓位维持在90%以上。

三季度加大了银行和传媒的配置,并除投性的增加了有色、建材的配置,现有色、建材的配置略有了较高的水平。

四季度投资策略

四季度对市场的预判:由于企业盈利改善不大,导致市场没有感受到哪些行业出现了明显的景气拐点,造成当前市场"主题驱动下低估值行业反弹"的格局,短期市场或有压力,以区间震荡为主。

10月份基金的仓位维持在92%-94.8%的区间,仓位波动不大,适当减少了化学药和房地产的配置,增加了银行、环保的配置,大幅降低了传媒的配置。

十八届三中全会对于改革的预期,使得4月份的市场情绪发生了较大的变化,11月份基金的仓位维持在92%-94.8%的区间,仓位波动不大,适当参与了国企改革和军工主题的投票,由于一二月份股票计提费用的影响,从总规模来看,在十一月份最后一个交易日,对创业板进行了减仓,一定程度上回避了12月份第一个交易日,IPO重启,对创业板的冲击。

十二月份随着创业板指数的回调,对创业板进行了回补,美联储提前开启结束QE的过程,新兴市场国家流动性趋紧,减持了部分银行股。

4.4.2 报告期内基金业绩表现

本基金自基金合同生效日起至本报告期末净值增长率为-0.60%,同期业绩比较基准增长率为-9.41%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

国内经济

1)经济呈现平稳回落趋势

就业目标和社会稳定需要经济保持适度增速,而通胀上行和流动性紧缩对经济增长产生制约,短期内,结构性的稳增长政策可以部分对冲改革等负面因素对经济走势的下行压力,因此,判断2014年中国经济仍将保持平稳回落趋势,预期2014年一季度的GDP增速为7.5%,二季度是高点,随后回落,四季度是全年低点。

2)通胀温和回落,整体可控

2014年全年通胀水平将略高于2013年,整体呈现前高后低的走势,预计2014年CPI同比增长3.1%,一季度为3.2%,二季度达到全年高点。

3)货币政策维持中性

美联储QE退出的最终阶段,国内影子银行风险、以及二季度之前通胀上升的压力,使得央行货币政策在二季度前适度放松的概率极小,整体维持中性的状态。

4)财政政策趋于稳健

14年实际财政赤字1300亿,比13年增1000亿,对应实际财政赤字率稳定在2.1%,过去两年财政赤字率年均扩大0.5%,但14年未扩大,意味着财政政策对经济增长的贡献将下降0.5%,积极财政不加以注意,稳健的财政政策从逻辑上可能更说的通一点,稳健的财政政策实际上是降低了货币的需求,在中性的货币政策下,有利于无风险利率的下降,降低企业部分的资金成本,有利于推动经济健康复苏。

海外经济

欧元区数据显示美国经济将在2014年延续复苏趋势,经济增速因财政政策负面影响而下行的风险较今年有所减弱,消费、投资将继续支持2014年美国经济增长,预计2014年美国经济增速2.5%,一季度为增速低点。

欧元区实体经济在2014年将逐步恢复,预计GDP年增速0.9%,政策方面,财政整顿政策持续,但紧缩力度下降,货币政策在2014年将维持相对宽松状态,利率将继续维持在较低水平。

市场方向

风险因素

1)IPO重新启动,给市场造成资金压力。

2)政策热点退潮的风险。

3)QE时间终退出

短期市场或有压力,以区间震荡为主。

行业配置

整体来看,A股还要依靠国内,海外对出口需求拉动难有超预期的因素,更多的是事件性的冲击,国内结构性的稳增长政策会持续,投资为结构性的投放,稳定增长的是消费,所以消费可以作为基本配置长期持有。

1)在经济下行的趋势中,投资难有大增长,外需疲弱,只有消费尚可稳定增长,从防御的角度,要选择To C的公司,回避To B的公司,所以我们选择生物医药、汽车、家电、食品饮料、电子,要切关注新型城镇市出现对汽车行业的影响。

2)银行业面临利率市场化和治理同业业务的考验,短期存在风险,维持低配,关注无风险利率可能下降,给保险产行业带来的投资机会。

3)经济转型,本质上是发展高端服务业,在美国的发展路线,拉美国家的转型是转到了低端服务业,转型是失败的,所以要转型成功,必须放托制造业的发展,寻找制造业中的服务业这样的标的。

4)继续关注传媒、环保行业的投资机会,国企改革以及军工、农业行业的投资机会。

5)关注移动互联网对传统行业的颠覆,以及专注于移动互联网应用提供商的投资机会。

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,为了保证公司合规运作、加强内部控制、防范经营风险、保障基金份额持有人的利益,监察稽核人员按照独立、客观、公正的原则,依据国家相关法律法规、基金合同和管理制度,采用例行检查与专项检查、定期检查和不定期检查有机结合的方式,对公司内控制度的合法性和合规性、执行的有效性和完整性、风险的防范和控制等进行了持续的监察稽核,对发现的问题进行提示和跟踪落实,定期制作监察稽核报告,及时呈报公司领导层和上级监管部门。

本基金管理人采取的主要措施包括:

(1)积极响应中国证监会关于加强市场监管的号召,采取外部法律顾问授课和内部监察部门培训相结合的方式,多次组织全体员工开展《证券投资基金销售管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及其配套法规、公司内控制度等的学习,通过上述学习宣传活动,使员工加深了对法律法规的认识,并进一步将法律法规与内控制度落实到日常工作中,确保其行为不违反相关法律法规的规定。

(2)健全完善公司治理结构,严格按照现代企业制度的要求,以规范经营运作、保护基金份额持有人利益为目标,建立、健全了组织结构和运行机制,明确岗位职责、监察会职责范围,认真贯彻了独立董事制度,重大经营决策的制定都征得了所有独立董事的同意,保证了独立董事在公司法人治理结构中作用的切实发挥,保证了各项重大决策的客观公正。

(3)不断完善规章制度体系,根据国家的有关法律法规和基金管理公司实际运作的需要,对现有的规章制度体系不断进行完善,对经营管理活动的决策、执行和监督程序进行规范,明确不同决策层和执行层的权利与责任,细化研究、投资、交易等各项工作流程,为杜绝人为偏差、合法合规运作、强化风险控制提供了制度保证。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人执行了基金、有效的估值政策和程序,基金会计部按照管理层批准后的估值政策进行估值。

对于在交易所上市的证券,采用交易所发布的行情信息来估值,对于固定收益品种,采用证券投资基金估值工作小组负责提供的固定收益品种的估值处理标准。

除了投资信息外,其他基金经理不参与估值政策的决策,但是对于非活跃投资品种,基金经理可以提供估值建议。

上述参与估值和复权方之间无任何重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本年度未进行利润分配。

§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

本报告期,兴业银行股份有限公司在本基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期,本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定,对本基金的基金资产强计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,对本基金的投资运作方面进行了监督,未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人复核审查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。

本报告期内本基金由安永华明会计师事务所出具无保留意见审计报告,投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§6 审计报告

6.1 资产负债表

会计主体:银河沪深300成长增强指数分级证券投资基金

报告截止日:2013年12月31日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期末 2013年12月31日
资产:		
银行存款	7.4.7.1	4,068,302.49
结算备付金		119,174.76
存出保证金		107,670.27
交易性金融资产	7.4.7.2	62,098,646.33
其中:股票投资		62,098,646.33
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		610,741.66
应收利息	7.4.7.5	2,576.42
应收股利		-
应收申购款		12,300.02
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		67,019,411.95
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年12月31日
负 债:		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	7.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		-
应付赎回款		520,351.52
应付管理人报酬		57,726.51
应付托管费		11,545.69
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	83,830.29
应交税费		-
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	334,911.99
负债合计		1,008,368.00
所有者权益:		
实收基金	7.4.7.9	66,415,402.86
未分配利润	7.4.7.10	-404,358.91
所有者权益合计		66,011,043.95
负债和所有者权益总计		67,019,411.95

注:(1)报告截止日2013年12月31日,基金份额净值0.994元,其中A级的基金份额净值为1.0560元,B级的基金份额净值为0.9368元,或长的基金份额净值为0.994元,基金份额总额66,415,402.86份,其中A级的基金份额为6,147,312.00份,B级的基金份额为6,147,312.00份,或长的基金份额为54,120,778.86份。

(2)本基金合同于2013年3月29日生效。

7.2 利润表

会计主体:银河沪深300成长增强指数分级证券投资基金

本报告期:2013年3月29日(基金合同生效日)至2013年12月31日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2013年3月29日(基金合同生效日)至2013年12月31日
一.收入		5,501,210.79
1.利息收入		2,388,487.69
其中:存款利息收入	7.4.7.11	842,198.27
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		1,546,288.82
其他利息收入		-
2.投资收益(损失以"-"填列)		-830,610.80
其中:股票投资收益	7.4.7.12	-2,581,387.60
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.1	-
贵金属投资收益		-
衍生工具收益	7.4.7.14	-
股利收益	7.4.7.15	1,750,776.80
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	7.4.7.16	3,503,141.00
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	7.4.7.17	440,193.50
减:二.费用		2,991,774.87
1.管理人报酬	7.4.10.2.1	1,458,666.46
2.托管费	7.4.10.2.2	291,733.28
3.销售服务费	7.4.10.2.3	-
4.交易费用	7.4.7.18	741,690.26
5.利息支出		-
其中:卖出回购金融资产支出		-
6.其他费用	7.4.7.19	499,684.87
三.利润总额(亏损总额以"-"号填列)		2,509,435.92
减:所得税费用		-
四.净利润(净亏损以"-"号填列)		2,509,435.92

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:银河沪深300成长增强指数分级证券投资基金

本报告期:2013年3月29日(基金合同生效日)至2013年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2013年3月29日(基金合同生效日)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)	414,991,791.49	-	414,991,791.49
二.本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	2,509,435.92	2,509,435.92
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)	-348,576,388.63	-2,913,794.83	-351,490,183.46
其中:1.基金申购款	283,399.31	-4,281.12	279,118.19
2.基金赎回款	-348,859,987.94	-2,909,513.71	-351,769,501.65
四.本期期末所有者权益(基金净值)	66,415,402.86	-404,358.91	66,011,043.95

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署:

大学和 _____ 期间情况 _____ 兼职情况 _____

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

银河沪深300成长增强指数分级证券投资基金(以下简称"本基金")系经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可【2012】1594号《关于核准银河沪深300成长增强指数分级证券投资基金募集的批复》的核准,由银河基金管理有限公司作为发起人自2013年2月28日至2013年3月22日止期间向社会公开募集,募集期结束经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具安永华明(2013)验字第60612717_B03号验资报告后,向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于2013年3月29日生效,本基金为契约型开放式,存续期限不定,设立时募集的总份额认购费后的实收基金(本金)为人民币414,884,390.83元,在募集期间产生的活期存款利息为人民币137,400.94元,以上实收基金(本息)合计为人民币414,991,791.49元,折合414,991,791.49份基金份额。本基金的基金管理人为银河基金管理有限公司,注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司,基金托管人为兴业银行股份有限公司。

本基金主要投资于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、债券、权证、央行票据、现金、股指期货等,以及法律法规及中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。投资组合比例为:股票投资比例:沪深300成长指数成份股、备选成份股、新股(一级市场初次发行或增发)等。

以后如有法律法规或中国证监会允许基金投资的其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围,并依法进行投资管理。

本基金投资资产占基金资产的比例不低于90%,投资于沪深300成长指数成份股和备选成份股的资产比例不低于投资资产的80%,每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,基金保留的现金或投资于在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%,权证以及其他金融工具的投资比例符合法律法规和中国证监会的规定,如法律法规允许,本基金可以将股票投资比例提高到基金资产净值的100%,此项调整无需召开基金份额持有人大会。

本基金的业绩比较基准为:沪深300成长指数收益率*95% + 活期存款利率(税后)*5%。

7.4.2 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

本财务报表系按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")编制,同时,对于在其体会计核算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会修订的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则第1号:年度报告》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号:年度报告和半年度报告》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表基金经理经营为基础列报。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金于2013年12月31日的财务状况以及2013年3月29日(基金合同生效日)至2013年12月31日止期间的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所规定的主要会计政策和会计估计编制。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间自2013年3月29日(基金合同生效日)起至2013年12月31日止。

7.4.4.2 记账本位币

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

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

(1)金融资产分类

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

本基金目前持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括股票投资、债券投资和衍生工具(主要系权证投资);

(2)金融负债分类

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

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、债券等,以及不作为有效套期工具的衍生工具,按取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益;

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;

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

当收取该金融资产或金融负债的合同权利终止,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,金融资产终止确认;

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,该金融负债或其一部分终止确认;

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