

上投摩根天颐年丰混合型证券投资基金

2014 年度 报告摘要

2014年12月31日

不同时间段不同方向交易的交易价格进行分析,并留存存档备查。

4.3.2公平交易制度的执行情况

报告期内,公司严格执行上述公平交易制度和控制方法,开展公平交易工作,通过对不同投资组合之间的收益率差异,以及不同投资组合之间同日和反向交易的交易价差和交易价差等方面的监控分析,公司未发现整体公平交易执行出现异常情况。

其中,在同向交易的监控和分析方面,根据法律法规,公司对不同投资组合的同日和相近交易日的同向交易执行进行监控,通过定期抽查同日的同向交易,对同向交易价差,重点分析是否存在异常交易行为。

对于反向交易的监控和分析,由相关投资组合经理对异常交易情况进行合理解释,同时,公司根据法律法规的要求,通过系统风控手段,对反向交易进行实时监控,确保反向交易符合法律法规的要求。

报告期内,公司未发现异常交易行为。

4.3.3异常交易行为的专项说明

报告期内,公司未发现异常交易行为。

4.4 管理人对于报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1报告期内基金投资策略和运作分析

2014年上半年轻济下陷趋势明显,随着一季度政策、财政刺激、托底政策出台,下半年经济数据出现企稳迹象,物价水平企稳回升,货币政策逐渐宽松,不断通过新增流动性调节,同时市场流动性趋紧,国庆节之后降准降息,利率下行,并在11月21日央行降准,流动性充裕,市场利率下行,2014年债券牛市特征明显,收益率曲线倒挂,利率债收益率整体下行超过100%,各类信用债收益率整体下行200p左右,股票市场受资金成本下移,风险偏好提升,沪深两市利率利率,三季度见底回升,并在行情上升之大浪中攀升,上证指数全年上涨53%,蓝筹股四季度演绎了一波估值修复行情,可转债估值也处于下半年高点附近。

4.4.2报告期内基金业绩表现

本报告期末基金份额净值增长率为19.07%,同期业绩比较基准收益率为4.03%。

4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

展望2015年,中国经济基本面保持稳中趋好态势,但通胀压力仍不容忽视,总体看,基本面仍然支持货币政策适度宽松,但市场预期明显提升,不利于低估值资产,本基金保持持仓中短久期流动性管理,积极参与可转债的交易机会,并加大一级市场新股的投资力度,力求在整体风险可控的前提下,维持持仓的流动性。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照《证券投资基金估值业务指导意见》及中国证监会的相关规定,制定了内部估值制度,对基金估值业务进行了规范,并建立了估值委员会,由基金经理、基金运营、基金会计、风控等部门相关人员组成,基金会计负责估值,基金经理负责提供估值数据,风控等部门负责提供估值依据,估值委员会负责审核估值结果,并负责估值争议的协调和处理。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据基金实际运作情况,本基金已于2014年6月30日实施收益分配,每10份基金份额派发现金红利0.20元,合计发放红利6,459,186.18元;本基金已于2014年7月30日实施收益分配,每10份基金份额派发现金红利0.20元,合计发放红利3,616,613.50元。

4.8 基金持有人对基金估值程序等事项的说明

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵守法律法规的情况

本报告期间,中国建设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,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,完全按照基金合同及托管协议的规定履行了职责。

5.2 托管人对本基金管理人遵守法律法规的情况

本报告期间,托管人按照相关法律法规、基金合同、托管协议及其他有关规定,对基金管理人的基金运作活动进行了监督,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 托管人对本基金管理人遵守法律法规的情况

本报告期间,托管人按照相关法律法规、基金合同、托管协议及其他有关规定,对基金管理人的基金运作活动进行了监督,未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

6 审计报告

上投摩根天颐年丰混合型证券投资基金2014年度财务会计报告已由普华永道中天会计师事务所审计,注册会计师签署,并出具了无保留意见的审计报告(编号:普华永道中天审字[2015]0047号)。

投资者可通过基金管理人网站的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

本会计主体:上投摩根天颐年丰混合型证券投资基金

报告截止日:2014年12月31日

资产	期初	期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
货币资金			
银行存款	747.1	5,942,847.59	80,259,013.71
结算备付金		1,327,705.55	4,066,671.03
存出保证金		41,890.27	21,028.56
交易性金融资产	747.2	57,976,720.10	172,724,152.30
其中:股票投资		6,440,527.00	10,354,095.20
基金投资			
债券投资		51,536,193.10	162,400,057.10
资产支持证券投资			
买入返售金融资产			
应收利息		1,358,601.11	835,478.52
应收股利			
应收证券清算款			
其他应收款			
其他资产	747.6		
资产总计	66,695,132.25	301,747,904.86	
负债和所有者权益			
负债:			
短期借款			
应付账款			
预收账款			
应付利息			
应付股利			
应付债券			
递延所得税负债			
其他负债	747.8	301,588.36	322,428.68
负债合计	18,201,360.16	4,197,254.05	
所有者权益:			
实收资本	747.9	42,555,460.69	301,250,240.80
资本公积	747.8	5,938,366.40	407,179,931.93
所有者权益合计	48,493,772.09	297,550,650.81	
所有者权益合计	66,695,132.25	301,747,904.86	
注:报告截止日2014年12月31日,基金份额净值1.140元,基金份额总额42,555,460.69份。			

7.2 利润表

本会计主体:上投摩根天颐年丰混合型证券投资基金

本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

项目	期初	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年同期 2013年7月18日至2013年12月31日
一、收入		19,854,305.20	2,268,098.45
1.利息收入		9,338,822.27	8,006,144.34
其中:存款利息收入	747.11	9,338,822.27	8,006,144.34
债券利息收入		7,969,930.12	2,249,536.64
资产支持证券利息收入			
其他利息收入		454,631.82	2,525,871.61
2.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		6,456,469.90	-1,276,823.66
其中:交易性金融资产	747.12	-1,765,473.32	-3,278,688.94
3.其他业务收入			
4.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	747.13	8,117,763.84	-2,470,732.72
5.其他业务收入			
6.其他业务收入			
7.其他业务收入			
8.其他业务收入			
9.其他业务收入			
10.其他业务收入			
11.其他业务收入			
12.其他业务收入			
13.其他业务收入			
14.其他业务收入			
15.其他业务收入			
16.其他业务收入			
17.其他业务收入			
18.其他业务收入			
19.其他业务收入			
20.其他业务收入			
21.其他业务收入			
22.其他业务收入			
23.其他业务收入			
24.其他业务收入			
25.其他业务收入			
26.其他业务收入			
27.其他业务收入			
28.其他业务收入			
29.其他业务收入			
30.其他业务收入			
31.其他业务收入			
32.其他业务收入			
33.其他业务收入			
34.其他业务收入			
35.其他业务收入			
36.其他业务收入			
37.其他业务收入			
38.其他业务收入			
39.其他业务收入			
40.其他业务收入			
41.其他业务收入			
42.其他业务收入			
43.其他业务收入			
44.其他业务收入			
45.其他业务收入			
46.其他业务收入			
47.其他业务收入			
48.其他业务收入			
49.其他业务收入			
50.其他业务收入			
51.其他业务收入			
52.其他业务收入			
53.其他业务收入			
54.其他业务收入			
55.其他业务收入			
56.其他业务收入			
57.其他业务收入			
58.其他业务收入			
59.其他业务收入			
60.其他业务收入			
61.其他业务收入			
62.其他业务收入			
63.其他业务收入			
64.其他业务收入			
65.其他业务收入			
66.其他业务收入			
67.其他业务收入			
68.其他业务收入			
69.其他业务收入			
70.其他业务收入			
71.其他业务收入			
72.其他业务收入			
73.其他业务收入			
74.其他业务收入			
75.其他业务收入			
76.其他业务收入			
77.其他业务收入			
78.其他业务收入			
79.其他业务收入			
80.其他业务收入			
81.其他业务收入			
82.其他业务收入			
83.其他业务收入			
84.其他业务收入			
85.其他业务收入			
86.其他业务收入			
87.其他业务收入			
88.其他业务收入			
89.其他业务收入			
90.其他业务收入			
91.其他业务收入			
92.其他业务收入			
93.其他业务收入			
94.其他业务收入			
95.其他业务收入			
96.其他业务收入			
97.其他业务收入			
98.其他业务收入			
99.其他业务收入			
100.其他业务收入			
101.其他业务收入			
102.其他业务收入			
103.其他业务收入			
104.其他业务收入			
105.其他业务收入			
106.其他业务收入			
107.其他业务收入			
108.其他业务收入			
109.其他业务收入			
110.其他业务收入			
111.其他业务收入			
112.其他业务收入			
113.其他业务收入			
114.其他业务收入			
115.其他业务收入			
116.其他业务收入			
117.其他业务收入			
118.其他业务收入			
119.其他业务收入			
120.其他业务收入			
121.其他业务收入			
122.其他业务收入			
123.其他业务收入			
124.其他业务收入			
125.其他业务收入			
126.其他业务收入			
127.其他业务收入			
128.其他业务收入			
129.其他业务收入			
130.其他业务收入			
131.其他业务收入			
132.其他业务收入			
133.其他业务收入			
134.其他业务收入			
135.其他业务收入			
136.其他业务收入			
137.其他业务收入			
138.其他业务收入			
139.其他业务收入			
140.其他业务收入			
141.其他业务收入			
142.其他业务收入			
143.其他业务收入			
144.其他业务收入			
145.其他业务收入			
146.其他业务收入			
147.其他业务收入			
148.其他业务收入			
149.其他业务收入			
150.其他业务收入			
151.其他业务收入			
152.其他业务收入			
153.其他业务收入			
154.其他业务收入			
155.其他业务收入			
156.其他业务收入			
157.其他业务收入			
158.其他业务收入			
159.其他业务收入			
160.其他业务收入			
161.其他业务收入			
162.其他业务收入			
163.其他业务收入			
164.其他业务收入			
165.其他业务收入			
166.其他业务收入			
167.其他业务收入			
168.其他业务收入			
169.其他业务收入			
170.其他业务收入			
171.其他业务收入			
172.其他业务收入			
173.其他业务收入			
174.其他业务收入			
175.其他业务收入			
176.其他业务收入			
177.其他业务收入			
178.其他业务收入			
179.其他业务收入			
180.其他业务收入			
181.其他业务收入			
182.其他业务收入			
183.其他业务收入			
184.其他业务收入			
185.其他业务收入			
186.其他业务收入			
187.其他业务收入			
188.其他业务收入			
189.其他业务收入			
190.其他业务收入			
191.其他业务收入			
192.其他业务收入			
193.其他业务收入			
194.其他业务收入			
195.其他业务收入			
196.其他业务收入			
197.其他业务收入			
198.其他业务收入			
199.其他业务收入			
200.其他业务收入			

7.3 所有者权益变动表

本会计主体:上投摩根天颐年丰混合型证券投资基金

本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

项目	2014年1月1日余额	本期增加	本期减少	2014年12月31日余额
一、所有者权益(基金净值)				
1.实收资本	300,358,361.80	-807,710.99	-	299,550,650.81
2.资本公积	-	5,938,366.40	-	5,938,366.40
3.未分配利润	-	15,717,265.45	-	15,717,265.45
二、所有者权益合计	300,358,361.80	5,130,921.81	-	305,489,283.61
三、所有者权益变动情况(本期增加、减少以“-”号填列)				
1.实收资本				
其中:基金募集				
2.资本公积				
其中:其他综合收益				
3.未分配利润				
其中:其他综合收益				
四、所有者权益合计				