广发制造业精选股票型证券投资基金

2014 年度 报告摘要

2014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:二〇一五年三月三十日

§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2015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。

本报告期自2014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26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	152,175,897.68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%×申银万国制造业指数+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	蒋松云
	联系电话	(020-83936666	010-66105799
	电子邮箱	duxj@gffunds.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		95105828,(020-83936999	95588
传真		(020-38989158	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	广州市海珠区暨南大道东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	2014年	2013年	2012年
本期已实现收益	31,516,082.83	43,047,756.45	-8,482,601.61
本期利润	28,707,347.26	35,484,414.87	16,701,261.03
加权平均基金份额本期利润	0.2219	0.2588	0.0511
本期基金份额净值增长率	21.62%	24.71%	5.15%
3.1.2 期末数据和指标	2014年末	2013年末	2012年末
期末可供分配基金份额利润	0.5264	0.2691	-0.0255
期末基金资产净值	235,374,130.33	148,683,326.28	228,199,680.70
期末基金份额净值	1.547	1.272	1.020

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)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(与期末余额,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①①	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	2.86%	1.87%	2.15%	1.19%	0.71%	0.68%
过去六个月	12.43%	1.49%	22.75%	1.03%	-10.32%	0.46%
过去一年	21.62%	1.52%	29.78%	1.07%	-8.16%	0.45%
过去三年	59.48%	1.43%	50.43%	1.18%	9.05%	0.25%
自基金合同生效起至今	54.70%	1.37%	26.73%	1.21%	27.97%	0.16%

注:自份额净值增长率=期末单位份额净值-期初单位份额净值+期间单位份额分红+期间单位份额拆分变动)/期初单位份额净值×100%

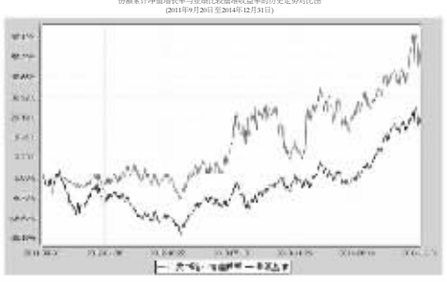
(2)业绩比较基准是根据基金合同关于资产配置比例的规定构建的。

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

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2011年9月26日至2014年12月31日)



注:合同生效当年(2011年)按实际存续期计算,本报告然年度折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未进行利润分配。

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及其主要投资理念

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会字[2003]91号文批准,于2003年8月5日成立,注册资本1.2688亿元人民币,公司的股东为广发证券股份有限公司,珠海证信投资有限公司,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、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22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、权益投资一部、权益投资二部、固定收益部、数量投资部、量化投资部、国际业务部、投资顾问部、互联网金融部(下辖深圳理财中心、北京分事处、北京分公司、广州分公司、上海分公司,此外,还出资设立了广发国际资产管理有限公司(香港子公司)、瑞元资本管理有限公司。

截至2014年12月31日,本基金管理人管理五十七只开放式基金——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、广发聚丰债券型证券投资基金、广发聚瑞优选混合型证券投资基金、广发大盘成长混合型证券投资基金、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、广发沪深300指数证券投资基金、广发策略股票型证券投资基金、广发强债债券型证券投资基金(LOF)、广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金、广发全球精选股票型证券投资基金、广发行业领先股票型证券投资基金、广发策略灵活配置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、广发新兴产业股票型证券投资基金、广发策略回报股票型证券投资基金、广发制造业精选股票型证券投资基金、广发制造业精选股票型证券投资基金(LOF)、广发聚财信债证券投资基金、广发深证100指数分级证券投资基金、广发消费品精选股票型证券投资基金、广发聚财年年红债券型证券投资基金、广发聚瑞利定期开放债券型证券投资基金、广发强债债券型证券投资基金、广发聚财30天债券型证券投资基金、广发新经济股票型发起式证券投资基金、广发中证500交易型开放式指数证券投资基金、广发稳健成长股票型证券投资基金、广发动态配置股票型证券投资基金、广发集鑫债券型证券投资基金、广发聚财六债券型证券投资基金、广发利率债券型证券投资基金、广发稳健增长一年定期开放债券型证券投资基金、广发趋势优选灵活配置混合型证券投资基金、广发聚优灵活配置混合型证券投资基金、广发天天红发起式货币市场基金、广发中债金融债指数证券投资基金、广发亚太中高收益债券型证券投资基金、广发强债债券型证券投资基金、广发全球内无时间限制市场基金、广发全球医疗保健指数证券投资基金、广发长证长灵活配置混合型证券投资基金、广发天天利货币市场基金、广发集鑫债券型证券投资基金、广发安享优势灵活配置混合型证券投资基金、广发新动力股票型证券投资基金、广发中证金融地产指数证券投资基金、广发集一年定期开放债券型证券投资基金、广发趋势灵活配置混合型证券投资基金、广发策略优选灵活配置混合型证券投资基金、广发多策略灵活配置混合型证券投资基金、广发中证环保产业指数证券投资基金、广发中证医药卫生交易型开放式指数证券投资基金、管理资产规模为1334.04亿元,同时,公司还管理着多个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(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		
李巍	本基金的基金经理;广发核心精选股票基金的基金经理;广发策略优选混合基金的基金经理;广发主题领先混合基金的基金经理	2011-09-20	-	9.5年	男,中国籍,理学硕士,持有基金业执业资格证书,2006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权益投资一部工作,2011年9月26日起任广发制造业精选股票基金的基金经理,2013年9月9日起任广发核心精选股票基金的基金经理,2014年3月17日起任广发策略优选混合基金的基金经理,2014年7月31日起任广发主题领先灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。

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《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.1.3 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,无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,加强交易合配环节的内部控制,并通过定期的行为监控与及时的分析评估,保证公平交易原则的实现。

投资决策委员会是公司内部控制机制的重要组成部分,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,严格的投资授权制度,投资组合授权范围内可以自主决策,超过授权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(指股票组合间)。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。

公司监察稽核部对中心开展日常监察和稽核和公司召开定期的绩效一致性分析报告,对投资决策委员会、公司管理层、中央交易部、投资组合经理等相关人员的履职情况进行了监督。对投资组合和反券对手之间以价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同日、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 公平交易的制度的执行情况

本报告期内,上述公平交易制度总体执行情况良好,通过对本年度内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时间窗口下同向交易存在较单纯对本基金业绩贡献较大的交易"利益输送"行为的情况,表明投资顾问制度在本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

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。

报告期内,出现异常交易的组合交易所公开能价同日反向交易或交较少的单边交易量超过该证券当日成交量5%的情况。

4.4 管理人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业绩作分析

2014年,A股市场整体波澜壮伏,精彩纷呈,主板指数上半年窄幅波动,却在下半年大幅上涨,一扫前几年的颓势;代表中小市值股票的创业板指数全年波动较大,其涨幅远在前三个季度上涨,却在四季度出现下跌。上证综指,深证成指及创业板指在全年的涨幅分别为52.87%、38.42%和12.83%。

报告期内,宏观经济延续了一段以来不断萎靡,疲惫不堪的态势,PMI、投资增速、工业增加值、大江主动价格均不断走低,站在目前时点,我们认为上述过程还未结束,新年之初,虽然经济下滑的速度有趋缓迹象的短期,但管理层出台稳增长措施以及推进改革的速度始终超预期,新一轮降息降准政策,对当前社会经济存在的问题有清晰认识,通过"微刺激"和"定向放松"等手段减缓经济增速的下滑的速度,为改革与转型创造良好的宏观环境,以改革促发展,当然,这个转变也势了不是一蹴而就,在这个过程中,我们要时刻关注宏观经济的变化,在宏观经济下滑与中央政府稳增长,促改革的短期博弈而带来的短波动,涨跌幅度均有限,下半年,A股市场也出现了由宏观经济疲软不同的主导,沉寂多年的主板指数快速大幅上涨,相思之下,可以预见以下几点变化:1)管理层在两年来一系列有力的改革措施,未来是个八年四中全会提出的"依法治国"方略,降低了市场对中国经济"硬着陆"的担忧,同时,极大增强了中国经济转型成功的信心;2)房地产大周期的几轮来回,现在大概是第7个周期,在"去房产"配置方面开始倒向"去货币",原来以大增量资金(3)为了给改革和转型成功保驾,央行在原了相对宽松的货币政策,在上述多因素的共振下,长期处于低位状态的大盘蓝筹在券商板块的带领下出现快速的估值修复,并形成正反馈的赚钱效应。

以创业板为代表的中小市值个股表现出全年激昂不知下,板,出也是热点题材,机会很多,应该说,投资者对经济的转型与改革给予了很高的热情,新经济中的新产业,新技术,新商业模式被持续追捧,移动互联网,3D打印,机器人,生物医药等各个主题层出不绝,而且这种热情往往在短期内快速释放,其结果就是很多个股在短期内涨幅惊人,另外,在一个简单强得不过,那就是在2014年里,一二级市场联动或者说是产业资本对二级市场的炒作,这种趋势的变化表明产业资本正在用手的股票筹码来交换市场的资金,和以往单纯的"增量资金"相比这种资金会在未来两年对A股市场产生巨大的影响,并且随生出诸多的投资机会,在新三季度,如果专注于中小市值成长股的投资,其实无论他对收益还是相对收益都不错,但是在四季度,市场因为担忧注册制的推出,IPO逐渐放松,监管部门严禁"市值管理"中的内幕交易,前两年累计涨幅不小,估值普遍偏高的中小市值个股出现较大幅度调整,市场"二八分化"明显。

报告期内,本基金一直专注于中小市值成长股投资,在前三季度整体表现还不错,但到四季度,市场"二八分化"明显时,未能及时调整策略,配置的以中小市值成长股为主,遭受了较大的损失。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

本报告期内,本基金净值增长率为21.62%,同期业绩比较基准收益率为29.78%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

回计宏观经济在2015年仍将处于较大的下行趋势,但与之转之前投动市场上逐渐多因素本发生根本变化,对全年的A股市场仍持乐观态度,不过上涨的速度可能放缓。

站在目前时点往前看,本基金的配置将进一步均衡化,大盘蓝筹的估值修复仍有空间,金融地产将仍是本轮行情的领头羊,不过可能需要一段时间的震荡以消化之前的巨大涨幅;白马成长股在经历较长时间的盘整后,估值切换也即将发生;这些品种将会成为组合的基本配置和稳定器;如果要获取超额收益,可能还是需要从新期调整的中小市值股票中寻找一些估值合理的具有成长股,具有真正的成长属才是长期获取超额收益的源泉,选择成长股的思路主要有以下两条:1)符合经济转型和改革方向的行业,这些行业也许目前规模并不大,但会在未来3-5年快速成长,其中必能出现一批穿越周期的优质成长股,这些行业目前还不知于移动互联网,新能源汽车,智能装备及机器人,可穿戴设备,基因检测或细胞治疗等新型生物技术,环保等;2)通过国企改革,未来国企上市公司通过定增实现大股东及其资产证券化,这种趋势的变化表明产业资本正在用手的股票筹码来交换市场的资金,和以往单纯的"增量资金"相比这种资金会在未来两年对A股市场产生巨大的影响,并且随生出诸多的投资机会,在前三季度,如果专注于中小市值成长股的投资,其实无论他对收益还是相对收益都不错,但是在四季度,市场因为担忧注册制的推出,IPO逐渐放松,监管部门严禁"市值管理"中的内幕交易,前两年累计涨幅不小,估值普遍偏高的中小市值个股出现较大幅度调整,市场"二八分化"明显。

4.5.2 宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2015年,本基金希望能为投资者带来较好的收益。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司成立估值委员会,按照相关法律法规和监管部门要求,在充分考虑市场、公司、基金的特点,结合公司管理层意见,在公司内部建立了一套科学、合理、有效的估值程序,并在实践中不断完善。

4.6.1 基金管理人对估值方法的说明

公司成立了由分管投研、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、基金会计部负责人、估值委员会主席等组成的估值委员会,负责公司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,投资研究人员和确定估值方法的市场变化、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,时时关注其估值情况,确保估值的公允性。金融工程部负责提供有关金融模型的技术支持,监察稽核部负责定期对基金估值程序和方法进行核查,确保估值参与人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,但若存在对相关投资品种估值有失公允的情况,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。

4.7 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"基金收益与分配"之"(三)基金收益分配原则"的相关规定,本基金本年度未进行利润分配,符合合同规定。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金管理人遵规守信情况声明

本报告期内,本基金管理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

本报告期内,广发制造业精选股票型证券投资基金管理人——广发基金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。本报告期内,广发制造业精选股票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"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2014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实,以上内容真实、准确和完整。

5.4 审计报告

本报告期的基金财务会计报告经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师 王静静 洪艳明签字出具了德师报(审)字(15)第P0325号标准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:广发制造业精选股票型证券投资基金

报告截止日:2014年12月31日

单位:人民币元

资产	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
资产:	-	-
银行存款	38,494,897.95	19,058,745.34
结算备付金	902,809.42	1,168,594.06
存出保证金	145,076.67	307,224.04
交易性金融资产	179,305,729.76	125,390,522.88
其中:股票投资	179,305,729.76	125,390,522.88
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	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	22,910,385.42	8,988,822.40
应收利息	5,576.23	5,085.75
应收股利	-	-
应收申购款	2,446,489.41	322,178.31
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	244,210,964.86	155,241,172.78

负债和所有者权益	本期末 2014年12月31日	上年度末 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	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付证券清算款	-	3,989,538.56
应付赎回款	7,080,662.27	699,851.24
应付管理人报酬	289,733.17	189,319.55
应付托管费	48,288.86	31,553.26
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	979,802.63	1,421,311.08
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	438,347.60	226,272.81
负债合计	8,836,834.53	6,557,846.50
所有者权益:	-	-
实收基金	152,175,897.68	116,891,243.06
未分配利润	83,198,233.28	31,792,083.22
所有者权益合计	235,374,130.33	148,683,326.28
负债和所有者权益合计	244,210,964.86	155,241,172.78

注:报告截止日2014年12月31日,基金份额净值人民币1.547元,基金份额总额152,175,897.68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: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	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
一、收入	35,488,098.15	43,897,998.45
1.利息收入	157,434.59	190,107.58
其中:存款利息收入	157,434.59	190,035.96
债券利息收入	-	51.62
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	-	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	37,731,773.65	50,784,687.88
其中:股票投资收益	36,822,524.33	49,698,910.83
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-	-
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	909,249.32	1,037,310.87
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-2,808,705.57	-7,563,341.58
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	407,595.48	486,544.57
减:二、费用	6,780,750.89	8,413,583.58
1. 管理人报酬	2,703,519.89	2,476,923.86
2. 托管费	450,586.65	412,820.71
3. 销售服务费	-	-
4. 交易费用	3,262,422.52	5,157,288.40
5. 利息支出	-	-
其中:卖出回购金融资产支出	-	-
6. 其他费用	364,221.83	366,550.61
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	28,707,347.26	35,484,414.87
减:所得税费用	-	-
四、净利润(亏损以"-"号填列)	28,707,347.26	35,484,414.87

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: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)	116,891,243.06	31,792,083.22	148,683,326.28
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	28,707,347.26	28,707,347.26
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)	35,284,653.99	22,698,802.80	57,983,456.79
其中:1.基金申购款	260,009,507.35	118,657,562.04	378,667,069.39
2.基金赎回款	-224,724,853.36	-95,958,759.24	-320,683,612.60
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)	152,175,897.68	83,198,233.28	235,374,130.33

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)	223,774,935.75	4,424,744.95	228,199,680.70
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	35,484,414.87	35,484,414.87
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)	-106,883,692.69	-8,117,076.60	-115,000,769.29
其中:1.基金申购款	241,762,464.05	65,216,494.45	306,978,958.50
2.基金赎回款	-348,646,156.74	-73,333,571.05	-421,979,727.79
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)	116,891,243.06	31,792,083.22	148,683,326.28

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码(序号)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:王志伟,主管会计工作负责人:梁刚,会计机构负责人:张晓寒

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募集的批复》核准,由"广发基金管理有限公司"向社会公开发行募集,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》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26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,按照基金合同约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%×申银万国制造业指数+20%×中证全债指数。

本基金的财务报表于2015年3月23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及相关规定以下简称"企业会计准则")及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制,同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金协会发布的若干基金行业实务操作。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求,真实、完整地反映了本基金2014年12月31日的财务状况以及2014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

本基金于2014年7月1日开始采用财政部于2014年颁布的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》和经修订的《企业会计准则第30号——财务报表列报》,同时在本年度财务报表中开始采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》,上述会计政策的采用对本年度本基金财务报表产生重大影响。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

7.4.5.3 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[2008]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2009]167号文《关于证券市场个人投资者证券交易印花税有关问题的通知》、财税[2008]9号文《关于证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2012]085号《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》及其他相关税务法规和实务操作,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个人所得税,个人从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,按股票限在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;按股票限在1个月以上至1年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;按股票限超过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。

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,出让方按0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税,对受让方不再缴纳印花税。

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	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(注1)	基金管理人母公司,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
珠海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
瑞元资本管理有限公司(注2)	基金管理人控股子公司

注:1.广发证券股份有限公司于2014年7月31日对广发基金管理有限公司进行增资,并对其实施控制,广发基金管理有限公司由此成为广发证券股份有限公司的子公司。

2.广发基金管理有限公司公司于2013年6月14日在瑞元控股(香港)有限公司成立了瑞元资本管理有限公司。

除上述事项外,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及生变化的情况。

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 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
广发证券股份有限公司	4,519,369.24	0.26%	193,060,688.54	5.51%

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

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债券交易。

7.4.8.1.4 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			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	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额
广发证券股份有限公司	4,114.47	0.22%	-	-	-	-

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			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	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额
广发证券股份有限公司	173,941.54	5.89%	4,260.20	-	-	0.30%

注:1.股票交易佣金计提标准:支付佣金=股票成交金额×佣金比例-证管费-经手费-结算风险金(不含债券交易);

2.本基金与关联方交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立;

3.本基金对该类交易的佣金的计算方式是按合同约定的佣金率计算,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。

7.4.8.2 关联方租赁

7.4.8.2.1 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