

# 华商现金增利货币市场基金 2014 年年度报告 告 摘要

2014 年 12 月 31 日

基金管理人：华商基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2015 年 3 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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2015 年 3 月 30 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。

本报告中财务资料经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

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	华商现金增利货币	
基金主代码	630012	
交易代码	630012	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012 年 12 月 11 日	
基金管理人	华商基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	570,602,965.10 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	华商现金增利货币 A	华商现金增利货币 B
下属分级基金的交易代码:	630012	630112
报告期末下属分级基金的份额总额	285,003,033.48 份	285,599,931.62 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	以有效控制投资风险和保持较高流动性为优先目标，力求获得高于业绩比较基准的稳定回报。
投资策略	<p>1. 整体资产配置策略</p> <p>根据宏观经济指标(主要包括：市场资金供求、利率水平和市场预期、通货膨胀率、GDP 增长率、货币供应量、就业率水平、国际市场利率水平、汇率等)，决定组合的平均剩余期限(长/中/短)和比例分布。</p> <p>根据各类资产的流动性特征(主要包括：平均日交易量、交易场所、机构投资者持有情况、回购抵押数量等)，决定组合中各类资产的投资比例。</p> <p>根据各类资产的信用等级及担保状况，决定组合的风险级别。</p> <p>2. 类别资产配置策略</p> <p>根据整体策略要求，决定组合中类别资产的配置内容和各类别投资的比例。</p> <p>根据不同类别资产的流动性指标(二级市场存量、二级市场流量、分类资产日均成交量、近期成交量、近期变动量、交易场所等)，决定类别资产的当期配置比率。</p> <p>根据不同类别资产的收益率水平(持有期收益率、到期收益率、票面利率、利息支付方式、利息税务处理、附加选择权价值、类别资产收益差异等)、市场偏好、法律法规对基金投资的规定、基金合同、基金收益目标、业绩比较基准等决定不同类别资产的目标配置比率。</p> <p>3. 明细资产配置策略</p> <p>第一步筛选，根据明细资产的剩余期限、资信等级、流动性指标(流通总量、日均交易量)，决定是否纳入组合。</p>

	<p>第二步筛选，根据个别债券的收益率(到期收益率、票面利率、利息支付方式、利息税务处理)与剩余期限的配比，对照基金的收益要求决定是否纳入组合。</p> <p>第三步筛选，根据个别债券的流动性指标(发行总量、流通量、上市时间)，决定投资总量。</p>
业绩比较基准	同期七天通知存款利率(税后)
风险收益特征	本基金为货币市场基金，是证券投资基金中的低风险品种。本基金的风险和预期收益低于股票型基金、混合型基金、债券型基金。

## 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		华商基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	周亚红	田青
	联系电话	010-58573600	010-67595096
	电子邮箱	zhouyh@hsfund.com	tianqingl.zh@ccb.com
客户服务电话		4007008880	010-67595096
传真		010-58573520	010-66275853

## 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	基金管理人网址： <a href="http://www.hsfund.com">http://www.hsfund.com</a>
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人办公场所

## § 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 12 月 11 日(基金合同生效日)-2012 年 12 月 31 日	
	华商现金增利货币 A	华商现金增利货币 B	华商现金增利货币 A	华商现金增利货币 B	华商现金增利货币 A	华商现金增利货币 B
本期已实现收益	3,909,442.89	9,913,394.52	1,486,739.84	7,650,045.60	312,489.51	794,526.65
本期利润	3,909,442.89	9,913,394.52	1,486,739.84	7,650,045.60	312,489.51	794,526.65
本期净值收益率	3.7749%	4.0224%	3.2941%	3.5427%	0.2066%	0.2197%
3.1.2 期末数据和指标	2014 年末		2013 年末		2012 年末	

期末基金资产净值	285,003,033.48	285,599,931.62	47,392,766.71	86,129,459.32	151,288,891.99	361,697,217.00
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>2014 年末</b>		<b>2013 年末</b>		<b>2012 年末</b>	
累计净值收益率	7.4142%	7.9435%	3.5069%	3.7695%	0.2066%	0.2197%

注：1. 所列数据截止到 2014 年 12 月 31 日。

2. 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。

3. 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。

## 3.2 基金净值表现

### 3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

华商现金增利货币 A

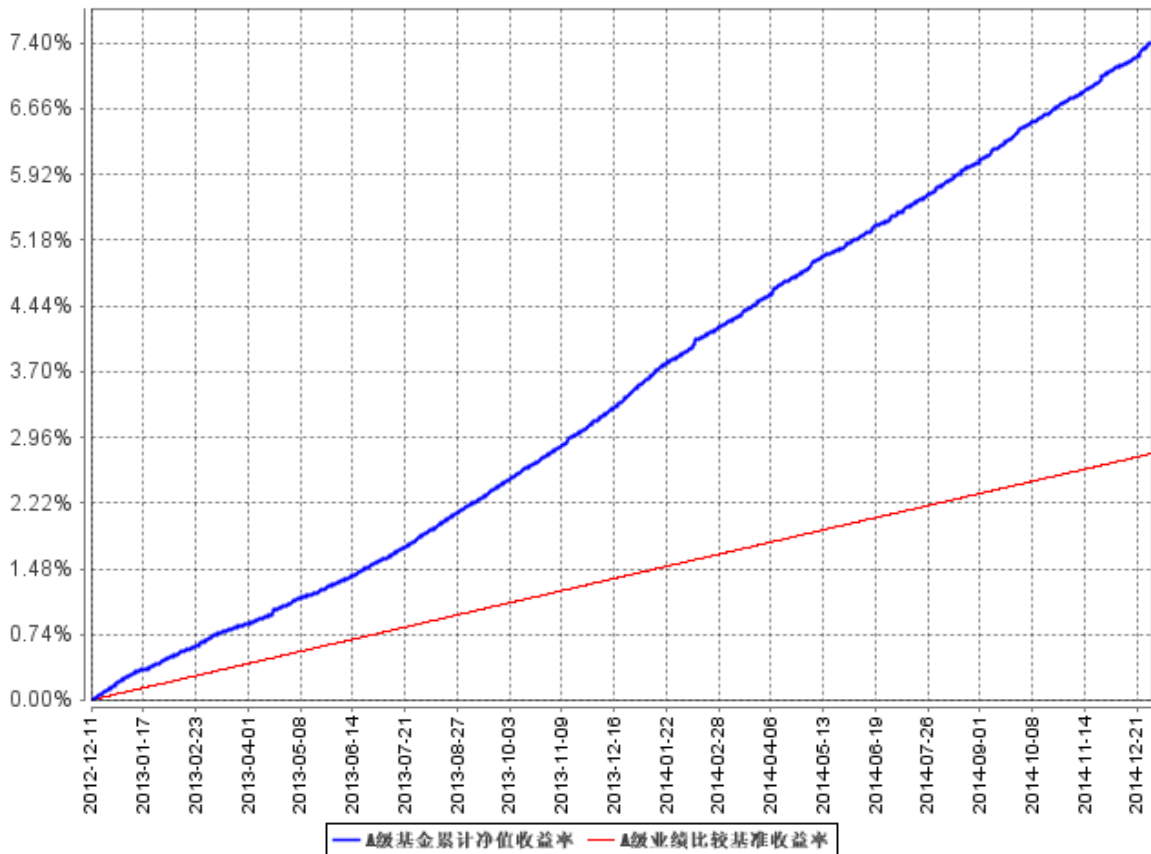
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.9179%	0.0062%	0.3403%	0.0000%	0.5776%	0.0062%
过去六个月	1.8719%	0.0064%	0.6805%	0.0000%	1.1914%	0.0064%
过去一年	3.7749%	0.0067%	1.3500%	0.0000%	2.4249%	0.0067%
自基金合同生效起至今	7.4142%	0.0054%	2.7775%	0.0000%	4.6367%	0.0054%

华商现金增利货币 B

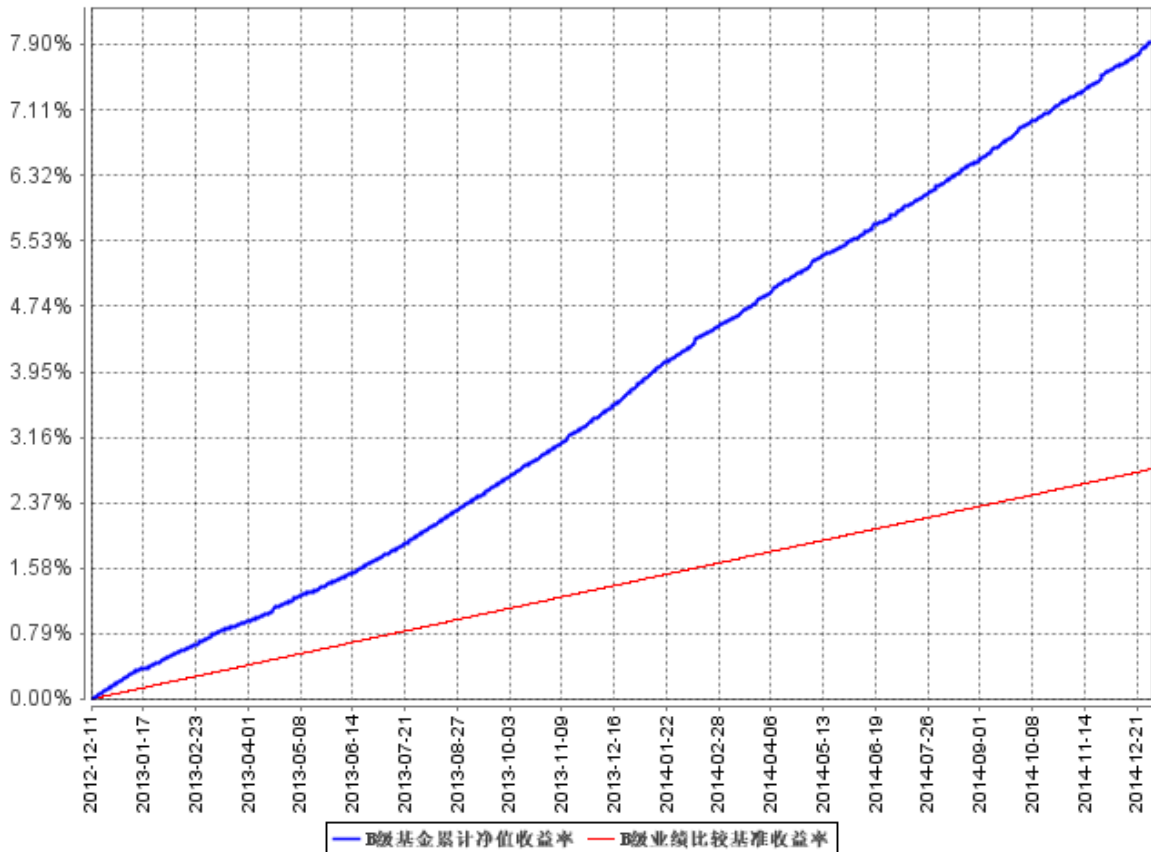
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.9783%	0.0062%	0.3403%	0.0000%	0.6380%	0.0062%
过去六个月	1.9938%	0.0064%	0.6805%	0.0000%	1.3133%	0.0064%
过去一年	4.0224%	0.0067%	1.3500%	0.0000%	2.6724%	0.0067%
自基金合同生效起至今	7.9435%	0.0054%	2.7775%	0.0000%	5.1660%	0.0054%

### 3.2.2 自基金合同生效以来基金累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

**A级基金累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图**



**B级基金累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图**

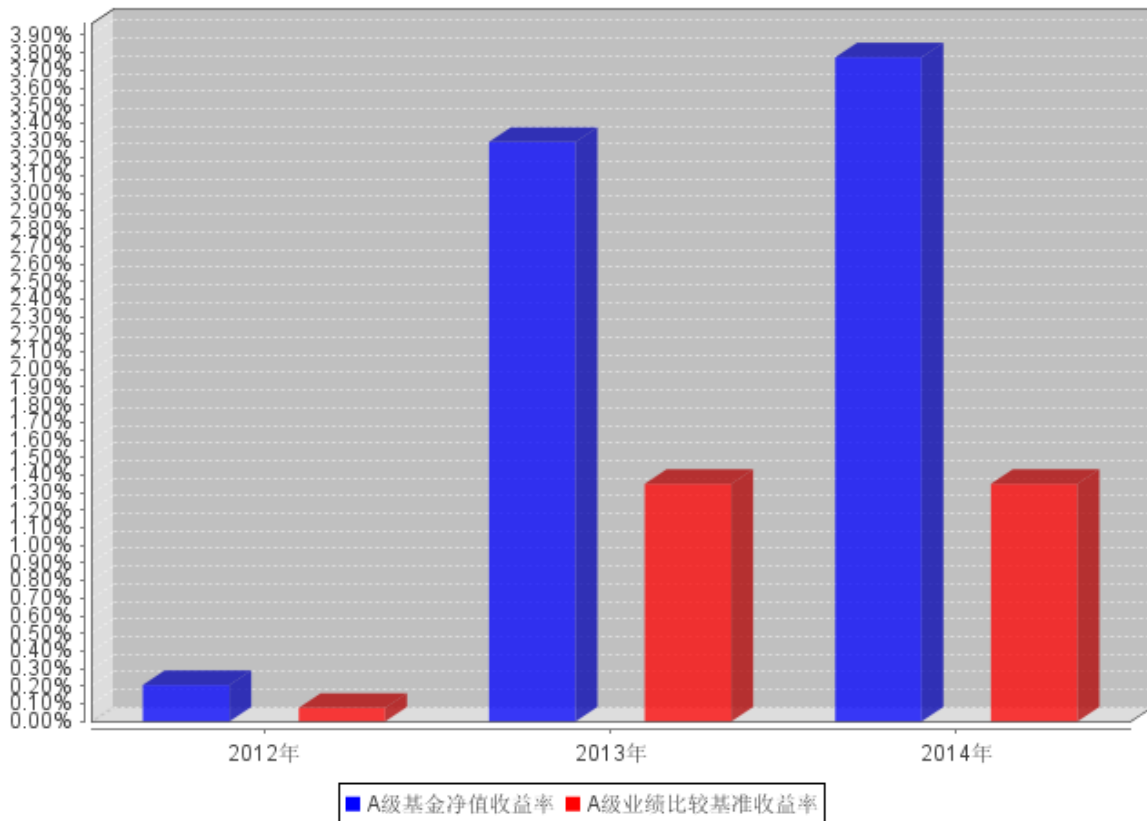


注：①本基金合同生效日为 2012 年 12 月 11 日。

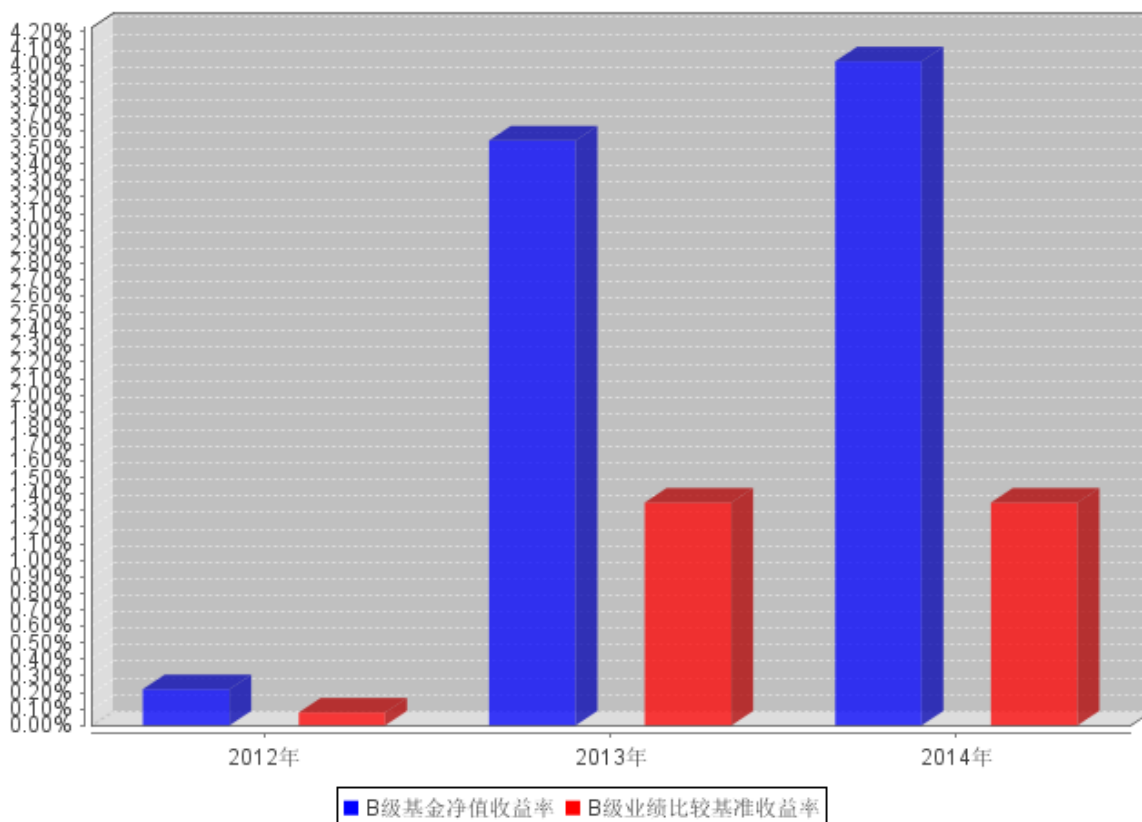
②根据《华商现金增利货币市场基金基金合同》的规定，本基金主要投资于法律法规及监管机构允许投资的金融工具，包括现金，通知存款，短期融资券，一年以内(含一年)的银行定期存款、大额存单，期限在一年以内(含一年)的债券回购，期限在一年以内(含一年)的中央银行票据，剩余期限在 397 天以内(含 397 天)的债券、资产支持证券、中期票据，中国证监会及/或中国人民银行认可的其他具有良好流动性的金融工具。根据基金合同的规定，自基金合同生效之日起 6 个月内基金各项资产配置比例需符合基金合同要求。本基金在建仓期结束时，各项资产配置比例符合基金合同有关投资比例的约定。

### 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

**A级自基金合同生效以来基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图**



### B级自基金合同生效以来基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金合同生效日为 2012 年 12 月 11 日，合同生效当年按实际存续期计算，不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

单位：人民币元

华商现金增利货币 A					
年度	已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	年度利润 分配合计	备注
2012年	-	-	312,489.51	312,489.51	
2013年	992,027.26	644,699.06	-149,986.48	1,486,739.84	
2014年	3,290,021.95	870,084.40	-250,663.46	3,909,442.89	
合计	4,282,049.21	1,514,783.46	-88,160.43	5,708,672.24	
华商现金增利货币 B					
年度	已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	年度利润 分配合计	备注
2012年	-	-	794,526.65	794,526.65	
2013年	6,087,162.21	2,010,459.79	-447,576.40	7,650,045.60	
2014年	6,637,233.32	2,283,922.46	992,238.74	9,913,394.52	
合计	12,724,395.53	4,294,382.25	1,339,188.99	18,357,966.77	



## § 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

华商基金管理有限公司由华龙证券股份有限公司、中国华电集团财务有限公司、济钢集团有限公司共同发起设立，经中国证监会证监基金字【2005】160 号文批准设立，于 2005 年 12 月 20 日成立，注册资本金为 1 亿元人民币。公司注册地北京。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司旗下共管理二十一只基金产品，分别为华商领先企业混合型开放式证券投资基金、华商盛世成长股票型证券投资基金、华商收益增强债券型证券投资基金、华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金、华商产业升级股票型证券投资基金、华商稳健双利债券型证券投资基金、华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金、华商稳定增利债券型证券投资基金、华商价值精选股票型证券投资基金、华商主题精选股票型证券投资基金、华商中证 500 指数分级证券投资基金、华商现金增利货币市场基金、华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金、华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金、华商红利优选灵活配置混合型证券投资基金、华商优势行业灵活配置混合型证券投资基金、华商双债丰利债券型证券投资基金、华商创新成长灵活配置混合型发起式证券投资基金、华商新量化灵活配置混合型证券投资基金、华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金、华商未来主题股票型证券投资基金。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

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		
刘晓晨	基金经理	2012 年 12 月 11 日	-	11	男，金融学硕士，具有基金从业资格。1999 年 9 月至 2001 年 12 月任职于泰康人寿保险公司团体业务管理岗。2004 年 6 月至 2010 年 7 月在瑞泰人寿保险股份有限公司担任固定收益助理经理。2010 年 7 月至 2012 年 12 月在华商基金管理有限公司研究发展部从事宏观策略与固定收益研究工作。

注：①“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

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。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

在本报告期内，基金管理人不存在损害基金份额持有人利益的行为。基金管理人勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益，严格遵守了《基金法》及其他有关法律法规、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

本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度，在研究分析、投资决策、交易执行等各个环节，公平对待旗下所有投资组合。

公司建立投研管理平台并定期举行投研晨会、投研联席会等，建立健全投资授权制度，确保各投资组合公平获得研究资源，享有公平的投资决策机会。

针对公司旗下所有投资组合的交易所公开竞价交易，通过交易系统中的公平交易程序，对于不同投资组合同日同向买卖同一证券的指令自动进行比例分配。针对场外网下交易业务，公司依照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部场外、网下交易业务的相关规定，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。对于以公司名义进行的交易严格按照发行分配的原则或价格优先、比例分配的原则在各投资组合间进行分配。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，系统的公平交易程序运作良好，未出现异常情况。场外、网下业务公平交易制度执行情况良好，未出现异常情况。

公司对旗下各投资组合的交易行为进行监控和分析，对各投资组合不同时间窗口（1 日、3 日、5 日）内的同向交易的溢价金额与溢价率进行了 T 检验，统计了溢价率占优比例。本报告期内，未出现违反公平交易制度的情况，公司旗下各基金不存在利益输送的行为。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

为规范投资行为，公平对待投资组合，公司制定了《异常交易管理办法》，对包括可能显著影响市场价格、可能导致不公平交易、可能涉嫌利益输送等异常交易行为做出了界定及相应的防范、控制措施。

报告期内严格执行公司相关制度，未发现本基金存在异常交易行为。公司严格控制旗下非指数型投资组合参与交易所公开竞价同日反向交易，按照有关指数的构成比例进行的投资导致出现的同日反向交易中，成交较少的单边交易量均未超过该证券当日成交量的 5%。

## 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

2014 年宏观经济方面较为稳定全年的 GDP 基本走平，而通胀水平则持续下行，经济稳定的原因主要是政府在 2 季度推出了较为激进的刺激政策，通过央行直接投放货币的方式来保证基建投资，这样促使经济在 2 季度企稳，整体上上半年波动较大，下半年较为平稳。

债券市场方面，全年债券市场是一个明显的牛市，各期限债券收益均有大幅下行，基本上已经回归至 13 年钱荒之前的水平，同时 2014 年的主要调整发生在 7 月和 12 月主要的原因是来自于货币增量的下降导致的银行间资金的紧张。

在去年全年的操作中，我们一直对市场比较乐观，债券配置比例比较高，但由于基金规模变动较大，一方面摊薄了基金的收益，另外一方面导致债券换仓较为频繁，持有收益越来越低。经过统计基金主要收益较平均水平的季度均为基金规模变动较大的时间。由于基金规模的变化，导致策略上一直采取比较保守的偏好流动性的策略，债券品种选择上以高等级低收益为主，导致基金收益明显低于其他同类。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2014 年 12 月 31 日，华商现金增利货币市场基金 A 类份额净值收益率为 3.7749%，同期基金业绩比较基准的收益率为 1.3500%，本类基金份额净值收益率高于业绩比较基准收益率 2.4249 个百分点；华商现金增利货币市场基金 B 类份额净值收益率为 4.0224%，同期基金业绩比较基准的收益率为 1.3500%，本类基金份额净值收益率高于业绩比较基准收益率 2.6724 个百分点。

## 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 2015 年，我们对大环境的判断认为整体经济依然处在显著衰退的周期，但经济的风险主要是通缩风险，上半年经济下滑的压力较大，下半年经济预计将明显回升。

所以我们认为债券市场在 2015 年上半年风险不大，收益率仍有下行空间，尤其是短端，我们在上半年看好市场，下半年将趋于谨慎。

基于我们对宏观和流动性的判断，我们在 15 年上半年积极配置债券，主要配置的品种是高收益水平债券，由于基金规模较去年明显稳定，我们在配置上将更为积极，同时我们会在关键时间点比如季度末和月末，把握资金利率波动的机会来提高组合收益，最后我们会加强信用风险的分析防范信用风险对持有债券的影响。

## 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金遵循下列 7.4 报表附注所述的估值政策和估值原则对基金持有的资产和负债进行估值。

为确保估值政策和估值原则的合理合法性，公司成立估值委员会和风险内控小组。公司总经理任估值委员会负责人，委员包括投资总监、基金运营部经理、基金会计主管、研究发展部经理（若负责人认为必要，可适当增减委员会委员），主要负责投资品种估值政策的制定和公允价值的计算，并在定期报告中计算公允价值对基金资产净值及当期损益的影响。公司督察长任风险内控小组负责人，成员包括监察稽核部和基金事务相关人员（若负责人认为必要，可适当增减小组成员），主要负责投资品种估值政策的制定和公允价值的计算，并在定期报告中计算公允价值对基金资产净值及当期损益的影响。公司督察长任风险内控小组负责人，成员包括监察稽核部和基金事务相关人员（若负责人认为必要，可适当增减小组成员），主要负责对估值时所采用的估值模型、假设、参数及其验证机制进行审核并履行相关信息披露义务。

在严格遵循公平、合理原则下，公司制订了健全、有效的估值政策流程：

1. 基金运营部基金会计应实时监控股票停牌情况，对于连续 5 个交易日不存在活跃市场的股票及时提示研究发展部并发出预警；

2. 由研究发展部估值小组确认基金持有的投资品种是否采用估值方法确定公允价值，若确定用估值方法计算公允价值，则在参考证券业协会的意见或第三方意见后确定估值方法，并确定估值所用的行业指数和指数日收益率；

3. 由估值委员会计算该投资品种的公允价值，并将计算结果提交风险内控小组；

4. 风险内控小组审核该投资品种估值方法的适用性和公允性，出具审核意见并提交公司管理层；

5. 公司管理层审批后，该估值方法方可实施。

为了确保旗下基金持有投资品种进行估值时估值政策和程序的一贯性，风险内控小组应定期对估值政策、程序及估值方法进行考核，并建立风险防控标准。在考虑投资策略的情况下，公司旗下的不同基金持有的同一证券的估值政策、程序及相关的方法应保持一致。除非产生需要更新估值政策或程序的情形，已确定的估值政策和程序应当持续适用。

风险内控小组和估值委员会应互相协助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应及时修订估值方法，以保证其持续适用。估值政策和程序的修订建议由估值委员会提议，风险内控小组审核并提交公司管理层，待管理层审批后方可实

施。公司旗下基金在采用新投资策略或投资新品种时，应由风险内控小组对现有估值政策和程序的适用性做出评价。

在采用估值政策和程序时，风险内控小组应当审查并充分考虑参与估值流程各部门及人员的经验、专业胜任能力和独立性，通过参考行业协会估值意见、参考托管行及其他独立第三方机构估值数据等一种或多种方式的有效结合，减少或避免估值偏差的发生。

#### **4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

本基金采用 1.00 元固定份额净值交易方式，自基金合同生效之日起每个开放日将实现的基金净收益（或净损失）分配给基金份额持有人，参与下一日基金收益分配，并按月结转到投资者基金账户，使基金份额净值始终保持 1.00 元。

本报告期内，华商现金增利货币市场基金 A 类向份额持有人分配利润 3,909,442.89 元；华商现金增利货币市场基金 B 类向份额持有人分配利润 9,913,394.52 元。

#### **4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明**

本报告期，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

### **§ 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，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净值计算、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关损害基金份额持有人利益的行为。

本报告期内，华商现金增利货币市场基金 A 类向份额持有人分配利润 3,909,442.89 元；华商

现金增利货币市场基金 B 类向份额持有人分配利润 9,913,394.52 元。

### 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。

## § 6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2015)第 20427 号

注：本报告中财务资料经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了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：华商现金增利货币市场基金

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
<b>资产：</b>		
银行存款	169,624,302.07	105,675,357.63
结算备付金	-	38,095.24
存出保证金	-	-
交易性金融资产	280,177,844.08	19,990,438.15
其中：股票投资	-	-
基金投资	-	-
债券投资	280,177,844.08	19,990,438.15
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	78,540,557.81	5,400,128.10
应收证券清算款	-	-

应收利息	4,902,314.44	546,063.21
应收股利	-	-
应收申购款	146,400,720.58	3,055,092.02
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	679,645,738.98	134,705,174.35
<b>负债和所有者权益</b>	<b>本期末</b>	<b>上年度末</b>
	<b>2014年12月31日</b>	<b>2013年12月31日</b>
<b>负 债:</b>		
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	-	-
应付赎回款	107,476,869.51	484,266.76
应付管理人报酬	143,856.87	68,355.05
应付托管费	43,592.97	20,713.68
应付销售服务费	44,159.83	14,308.57
应付交易费用	16,326.74	10,450.98
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	1,248,567.96	509,453.28
递延所得税负债	-	-
其他负债	69,400.00	75,400.00
负债合计	109,042,773.88	1,182,948.32
<b>所有者权益:</b>		
实收基金	570,602,965.10	133,522,226.03
未分配利润	-	-
所有者权益合计	570,602,965.10	133,522,226.03
负债和所有者权益总计	679,645,738.98	134,705,174.35

注：报告截止日 2014 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 570,602,965.10 份，其中华商现金增利货币市场基金 A 类基金份额总额 285,003,033.48 份，华商现金增利货币市场基金 B 类基金份额总额 285,599,931.62 份。

## 7.2 利润表

会计主体：华商现金增利货币市场基金

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	上年度可比期间 2013年1月1日至2013
-----	----------------------	---------------------------

	年 12 月 31 日	年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>	16,457,525.78	10,883,873.16
1.利息收入	13,800,362.33	10,721,687.79
其中：存款利息收入	6,219,358.99	8,197,389.48
债券利息收入	6,856,624.27	1,633,601.83
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	724,379.07	890,696.48
其他利息收入	-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）	2,654,702.85	162,185.35
其中：股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	2,654,702.85	162,185.35
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	-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	2,460.60	0.02
<b>减：二、费用</b>	2,634,688.37	1,747,087.72
1. 管理人报酬	1,208,044.47	879,041.29
2. 托管费	366,074.13	266,376.17
3. 销售服务费	290,403.36	134,218.87
4. 交易费用	-	-
5. 利息支出	320,163.65	16,740.59
其中：卖出回购金融资产支出	320,163.65	16,740.59
6. 其他费用	450,002.76	450,710.80
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	13,822,837.41	9,136,785.44
减：所得税费用	-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	13,822,837.41	9,136,785.44

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华商现金增利货币市场基金

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）	133,522,226.03	-	133,522,226.03
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	13,822,837.41	13,822,837.41
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）	437,080,739.07	-	437,080,739.07
其中：1. 基金申购款	4,768,329,555.00	-	4,768,329,555.00
2. 基金赎回款	-4,331,248,815.93	-	-4,331,248,815.93
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）	-	-13,822,837.41	-13,822,837.41
五、期末所有者权益（基金净值）	570,602,965.10	-	570,602,965.10
	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日		
项目	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）	512,986,108.99	-	512,986,108.99
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	9,136,785.44	9,136,785.44
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）	-379,463,882.96	-	-379,463,882.96
其中：1. 基金申购款	1,649,418,291.69	-	1,649,418,291.69
2. 基金赎回款	-2,028,882,174.65	-	-2,028,882,174.65
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）	-	-9,136,785.44	-9,136,785.44
五、期末所有者权益（基金净值）	133,522,226.03	-	133,522,226.03

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：

\_\_\_\_\_  
王锋  
基金管理人负责人

\_\_\_\_\_  
程蕾  
主管会计工作负责人

\_\_\_\_\_  
程蕾  
会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

华商现金增利货币市场基金(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”)证监许可[2012]第 1467 号《关于核准华商现金增利货币市场基金募集的批复》核准,由华商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《华商现金增利货币市场基金基金合同》负责公开募集。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 512,971,848.36 元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2012)第 502 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《华商现金增利货币市场基金基金合同》于 2012 年 12 月 11 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 512,986,108.99 份基金份额,其中认购资金利息折合 14,260.63 份基金份额。本基金的基金管理人为华商基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《华商现金增利货币市场基金基金合同》和《华商现金增利货币市场基金招募说明书》,本基金自募集期起根据投资者基金交易账户所持有份额数量是否不低于 500 万份,将基金份额分为 A 类和 B 类,不同级别的基金份额适用不同费率的销售服务费。

根据《货币市场基金管理暂行规定》和《华商现金增利货币市场基金基金合同》的有关规定,本基金投资于法律法规及监管机构允许投资的金融工具,包括现金,通知存款,短期融资券,一年以内(含一年)的银行定期存款、大额存单,期限在一年以内(含一年)的债券回购,期限在一年以内(含一年)的中央银行票据,剩余期限在 397 天以内(含 397 天)的债券、资产支持证券、中期票据,中国证监会及/或中国人民银行认可的其他具有良好流动性的金融工具。本基金的业绩比较基准为:同期七天通知存款利率(税后)。

#### **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 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《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>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华商现金增利货币市场基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

#### **7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明**

本基金 2014 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 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等有关信息。

#### **7.4.4 重要会计政策和会计估计**

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

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。上述准则对本基金本报告期无重大影响。

### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

## 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，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。基金买卖债券的差价收入不予征收营业税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖债券的差价收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。

## 7.4.7 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华商基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司（“中国建设银行”）	基金托管人、基金代销机构
华龙证券股份有限公司（“华龙证券”）	基金管理人的股东、基金代销机构
中国华电集团财务有限公司	基金管理人的股东
济钢集团有限公司	基金管理人的股东

注：本基金的基金管理人华商基金公司的股东华龙证券有限责任公司于 2014 年 12 月 9 日变更注册为华龙证券股份有限公司。

## 7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

### 7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

#### 7.4.8.1.1 债券回购交易

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	
	回购成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	回购成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
华龙证券股份有限公司	76,400,000.00	100.00%	1,438,900,000.00	100.00%

#### 7.4.8.1.2 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间均无应支付关联方的佣金。

### 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 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	1,208,044.47	879,041.29
其中：支付销售机构的客户维护费	268,872.81	67,207.82

注：支付基金管理人华商基金公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.33% 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：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.33% / 当年天数。

#### 7.4.8.2.2 基金托管费

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托管费	366,074.13	266,376.17

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值 0.10% 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：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.10% / 当年天数。

#### 7.4.8.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华商现金增利货币 A	华商现金增利货币 B	合计
中国建设银行股份有限公司	135,878.12	8,806.96	144,685.08
华龙证券股份有限公司	386.25	2,133.94	2,520.19
华商基金管理有限公司	80,026.79	11,360.49	91,387.28
合计	216,291.16	22,301.39	238,592.55
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华商现金增利货币 A	华商现金增利货币 B	合计
中国建设银行股份有限公司	66,000.48	1,035.66	67,036.14
华龙证券股份有限公司	2,095.67	1,367.59	3,463.26
华商基金管理有限公司	18,108.92	18,998.25	37,107.17
合计	86,205.07	21,401.50	107,606.57

注：本基金 A 类支付基金销售机构的销售服务费按前一日基金资产净值 0.25%的年费率计提，B 类支付基金销售机构的销售服务费按前一日基金资产净值 0.01%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给华商基金管理有限公司，再由其计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：

A 类：日销售服务费 = 前一日基金资产净值 × 0.25% / 当年天数；

B 类：日销售服务费 = 前一日基金资产净值 × 0.01% / 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

单位：人民币元

银行间市场交易的各关联方名称	本期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日					
	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国建设银行股份有限公司	-	10,085,977.81	-	-	-	-
银行间市场交易的各关联方名称	上年度可比期间 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日					
	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国建设银行股份有限公司	-	-	-	-	-	-

### 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

本基金本报告期及上年度可比期间内基金管理人没有运用自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

本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方没有投资本基金的情况。

#### 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 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	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
	中国建设银行股份有限公司	29,624,302.07	137,211.92	5,675,357.63

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行保管，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

本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 7.4.8.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间均无须作说明的其他关联交易事项。

#### 7.4.9 期末（2014 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

本基金本报告期末未持有因新发/增发而流通受限的证券。

##### 7.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购余额，因此没有作为抵押的债券。

##### 7.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购余额，因此没有作为抵押的债券。

#### 7.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2014 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具中属于第二层次的余额为 280,177,844.08 元，无属于第一层次和第三层次的余额(2013 年 12 月 31 日：第二层次的余额为 19,990,438.15 元，无第一层次和第三层次)。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金本期及上年度可比期间持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2014 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2013 年 12 月 31 日：同)。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	固定收益投资	280,177,844.08	41.22
	其中：债券	280,177,844.08	41.22
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	78,540,557.81	11.56
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
3	银行存款和结算备付金合计	169,624,302.07	24.96
4	其他各项资产	151,303,035.02	22.26
5	合计	679,645,738.98	100.00

注：上表中，债券的摊余成本包括债券面值和折溢价。

## 8.2 债券回购融资情况

金额单位:人民币元

序号	项目	占基金资产净值的比例 (%)	
1	报告期内债券回购融资余额	2.50	
	其中:买断式回购融资	-	
序号	项目	金额	占基金资产净值的比例 (%)
2	报告期末债券回购融资余额	-	-
	其中:买断式回购融资	-	-

### 债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20% 的说明

序号	发生日期	融资余额占基金资产净值比例 (%)	原因	调整期
1	2014 年 9 月 25 日	31.15	大额赎回	5 个工作日
2	2014 年 9 月 26 日	20.80	大额赎回	5 个工作日
3	2014 年 9 月 28 日	20.80	大额赎回	5 个工作日
4	2014 年 9 月 29 日	24.99	大额赎回	5 个工作日

## 8.3 基金投资组合平均剩余期限

### 8.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	86
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	121
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	10

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 180 天情况说明

根据本基金的基金合同约定,本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日均不得超过 120 天。本报告期内无投资组合平均剩余期限超过 120 天的情况。

### 8.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值的比例 (%)	各期限负债占基金资产净值的比例 (%)
1	30 天以内	41.74	-
	其中:剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天(含)—60 天	3.52	-
	其中:剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	10.53	-



	其中: 剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天(含)—180 天	15.79	-
	其中: 剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天(含)—397 天(含)	21.01	-
	其中: 剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	92.59	-

#### 8.4 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位: 人民币元

序号	债券品种	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	30,025,980.95	5.26
	其中: 政策性金融债	30,025,980.95	5.26
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	250,151,863.13	43.84
6	中期票据	-	-
7	其他	-	-
8	合计	280,177,844.08	49.10
9	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

注: 上表中, 债券的摊余成本包括债券面值和折溢价。

#### 8.5 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明

细

金额单位: 人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量(张)	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	011499036	14 太不锈 SCP002	300,000	30,043,542.21	5.27
2	011492002	14 电科院 SCP002	300,000	29,825,033.37	5.23
3	011490002	14 苏交通 SCP002	200,000	20,091,667.65	3.52
4	011410005	14 中电投 SCP005	200,000	20,067,177.90	3.52
5	011408002	14 华能集 SCP002	200,000	20,055,340.36	3.51
6	140317	14 进出 17	200,000	20,012,190.00	3.51
7	011413003	14 招商局 SCP003	200,000	20,009,799.46	3.51
8	011499024	14 丽珠 SCP001	200,000	20,000,095.14	3.51
9	011490005	14 苏交通 SCP005	200,000	20,000,083.67	3.51
10	011420007	14 中铝 SCP007	200,000	19,984,527.39	3.50

注: 上表中, 债券的摊余成本包括债券面值和折溢价。

## 8.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在 0.25(含)-0.5%间的次数	2
报告期内偏离度的最高值	0.2622%
报告期内偏离度的最低值	-0.0437%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0914%

注：上表中“偏离情况”根据报告期内各工作日数据计算。

## 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券投资。

## 8.8 投资组合报告附注

### 8.8.1

本基金采用固定份额净值，基金账面份额净值始终保持为人民币 1.00 元。本基金估值采用摊余成本法，即估值对象以买入成本列示，按票面利率或商定利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内按实际利率法进行摊销，每日计提收益或损失。

### 8.8.2

本报告期内，本基金持有的剩余期限小于 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券的摊余成本总计在每个交易日均未超过日基金资产净值 20%。

### 8.8.3

本基金投资的前十名证券的发行主体本期未被监管部门立案调查，且在本报告编制日前一年内未受到公开谴责、处罚。

### 8.8.4 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	4,902,314.44
4	应收申购款	146,400,720.58
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	151,303,035.02

### 8.8.5 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
华商现金增利货币 A	5,881	48,461.66	118,286.93	0.04%	284,884,746.55	99.96%
华商现金增利货币 B	16	17,849,995.73	176,709,299.58	61.87%	108,890,632.04	38.13%
合计	5,897	96,761.58	176,827,586.51	30.99%	393,775,378.59	69.01%

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	华商现金增利货币 A	1,393,689.74	0.4890%
	华商现金增利货币 B	-	-
	合计	1,393,689.74	0.0024%

### 9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间(万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	华商现金增利货币 A	0
	华商现金增利货币 B	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	华商现金增利货币 A	0
	华商现金增利货币 B	0
	合计	0

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

	华商现金增利货币 A	华商现金增利货币 B
基金合同生效日（2012 年 12 月 11 日）基金份额总额	151,288,891.99	361,697,217.00
本报告期期初基金份额总额	47,392,766.71	86,129,459.32
本报告期基金总申购份额	1,772,892,960.65	2,995,436,594.35
减:本报告期基金总赎回份额	1,535,282,693.88	2,795,966,122.05
本报告期期末基金份额总额	285,003,033.48	285,599,931.62

注：总申购份额包含红利再投、转换入份额，总赎回份额包含转换出份额。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内无基金份额持有人大会决议。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金管理人 2014 年 2 月 24 日发布公告，经华商基金管理有限公司研究决定，陆涛先生、田明圣先生、梁永强先生担任公司副总经理职务。上述变更事项，由华商基金管理有限公司第三届董事会第二次会议审议通过，并经中国证券投资基金业协会中基协高备函【2014】4、5、6 号文核准批复。

本基金托管人 2014 年 2 月 7 日发布任免通知，解聘尹东中国建设银行投资托管业务部总经理助理职务。本基金托管人 2014 年 11 月 03 日发布公告，聘任赵观甫为中国建设银行投资托管业务部总经理。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的重大诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期无基金投资策略的改变。

## 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

自本基金成立日（2012 年 12 月 11 日）起至今聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务，本基金本报告期内应支付给普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）基金审计费用陆万元整。

## 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人、托管人及其高级管理人员没有发生受监管部门稽查或处罚的情形。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
华龙证券	2	-	-	-	-	-

注：选择专用席位的标准和程序：

#### （1）选择标准

券商经纪人财务状况良好、经营行为规范、风险管理先进、投资风格与基金管理人具有互补性、在最近一年内无重大违规行为。

券商经纪人具有较强的研究能力：能及时、全面、定期向基金管理人提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息咨询服务；有很强的行业分析能力，能根据基金管理人所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力。

券商经纪人能提供最优惠合理的佣金率：与其他券商经纪人相比，该券商经纪人能够提供最优惠、最合理的佣金率。

#### （2）选择程序

基金管理人根据以上标准对不同券商经纪人进行考察、选择和确定，选定的经纪人名单需经风险管理委员会审批同意。基金管理人与被选择的证券经营机构签订委托协议。基金管理人与被选择的券商经纪人在签订委托代理协议时，要明确签定协议双方的公司名称、委托代理期限、佣金率、双方的权利义务等，经签章有效。委托代理协议一式三份，协议双方及证券主管机关各留存一份，基金管理人留存监察稽核部备案，并报中国证监会备案并公告。

**11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况**

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
华龙证券	-	-	76,400,000.00	100.00%	-	-

**11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况**

本基金本报告期内不存在偏离度绝对值在 0.5%（含）以上的情况。

华商基金管理有限公司  
2015 年 3 月 31 日