

新华优选分红混合型证券投资基金
2009 年年度报告
2009 年 12 月 31 日

基金管理人：新华基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一〇年三月二十六日

§1 重要提示及目录

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。本年度报告已经全部独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国农业银行股份有限公司托管业务部根据本基金合同规定，于 2010 年 3 月 25 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。

本报告期自 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

| | |
|--|----|
| §1 重要提示及目录..... | 1 |
| §2 基金简介..... | 4 |
| 2.1 基金基本情况..... | 4 |
| 2.2 基金产品说明..... | 4 |
| 2.3 基金管理人和基金托管人..... | 4 |
| 2.4 信息披露方式..... | 4 |
| 2.5 其他相关资料..... | 5 |
| §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况..... | 5 |
| 3.1 主要会计数据和财务指标..... | 5 |
| 3.2 基金净值表现..... | 5 |
| 3.3 过去三年基金的利润分配情况..... | 7 |
| §4 管理人报告..... | 7 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况..... | 7 |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明..... | 8 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明..... | 8 |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明..... | 8 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望..... | 9 |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况..... | 9 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明..... | 10 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明..... | 12 |
| §5 托管人报告..... | 12 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明..... | 12 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明..... | 12 |
| 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..... | 12 |
| §6 审计报告..... | 13 |
| §7 年度财务报表..... | 14 |
| 7.1 资产负债表..... | 14 |
| 7.2 利润表..... | 15 |
| 7.3 所有者权益（基金净值）变动表..... | 17 |
| 7.4 报表附注..... | 17 |
| §8 投资组合报告..... | 37 |
| 8.1 期末基金资产组合情况..... | 37 |
| 8.2 期末按行业分类的股票投资组合..... | 38 |
| 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细..... | 38 |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动..... | 40 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合..... | 44 |
| 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细..... | 44 |
| 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细..... | 44 |
| 8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细..... | 44 |
| 8.9 投资组合报告附注..... | 44 |
| §9 基金份额持有人信息..... | 45 |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构..... | 45 |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况..... | 45 |

| | |
|-------------------------|----|
| §10 开放式基金份额变动..... | 45 |
| §11 重大事件揭示..... | 46 |
| §12 影响投资者决策的其他重要信息..... | 51 |
| §13 备查文件目录..... | 51 |

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | | |
|------------|------------------------|--------|
| 基金名称 | 新华优选分红混合型证券投资基金 | |
| 基金简称 | 新华优选分红混合 | |
| 基金主代码 | 519087 | |
| 交易代码 | 519087 | 519088 |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2005 年 9 月 16 日 | |
| 基金管理人 | 新华基金管理有限公司 | |
| 基金托管人 | 中国农业银行股份有限公司 | |
| 报告期末基金份额总额 | 2, 285, 287, 579. 75 份 | |

2.2 基金产品说明

| | |
|--------|--|
| 投资目标 | 有效地控制风险，实现基金净值增长持续地超越业绩比较基准并提供稳定的分红。 |
| 投资策略 | 采用战术型资产配置策略；寻找品质优异的高成长型上市公司及分红能力强的价值型上市公司，并辅助以国际竞争力比较，寻找具有市场估值合理的股票，确定最终的投资组合。 |
| 业绩比较基准 | 60%*中信标普 300 指数+40%*中信标普全债指数 |
| 风险收益特征 | 本基金属于中等风险的混合型基金，其风险收益特征从长期平均来看，介于股票基金与债券基金之间。 |

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 | | 新华基金管理有限公司 | 中国农业银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 齐岩 | 李芳菲 |
| | 联系电话 | 010-88423386 | 010-68424199 |
| | 电子邮箱 | qiyan@ncfund.com.cn | lifangfei@abchina.com |
| 客户服务电话 | | 400-819-8866 | 95599 |
| 传真 | | 010-88423310 | 010-68424181 |
| 注册地址 | | 重庆市渝中区较场口88号得意商厦A座7-2 | 北京市东城区建国门内大街69号 |
| 办公地址 | | 重庆市渝中区较场口88号得意商厦A座7-2；北京市海淀区西三环北路11号海通时代商务中心C1座 | 北京市海淀区西三环北路100号金玉大厦农总行托管业务部 |
| 邮政编码 | | 400010 | 100048 |
| 法定代表人 | | 陈重 | 项俊波 |

2.4 信息披露方式

| | |
|---------------------|-------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.ncfund.com.cn |
| 基金年度报告备置地点 | 基金管理人、基金托管人的办公地 |

2.5 其他相关资料

| 项目 | 名称 | 办公地址 |
|--------|----------------|---------------------------|
| 会计师事务所 | 国富浩华会计师事务所有限公司 | 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层 |
| 注册登记机构 | 中国证券登记结算有限责任公司 | 中国北京市西城区金融大街27号投资广场22-23层 |

§ 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 | 2009 年 | 2008 年 | 2007 年 |
|---------------|------------------|-------------------|----------------|
| 本期已实现收益 | 635,068,868.69 | -1,216,745,579.76 | 745,950,471.26 |
| 本期利润 | 904,554,298.56 | -1,252,481,796.78 | 750,809,008.07 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.4395 | -0.5884 | 0.9970 |
| 本期加权平均净值利润率 | 65.58% | -94.61% | 68.74% |
| 本期基金份额净值增长率 | 99.7262% | -55.9600% | 99.4800% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2009 年末 | 2008 年末 | 2007 年末 |
| 期末可供分配利润 | 354,885,178.43 | -389,406,592.76 | 312,824,815.12 |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.1553 | -0.1834 | 0.6008 |
| 期末基金资产净值 | 2,000,470,970.44 | 930,532,633.30 | 833,548,388.82 |
| 期末基金份额净值 | 0.8754 | 0.4383 | 1.6008 |
| 3.1.3 累计期末指标 | 2009 年末 | 2008 年末 | 2007 年末 |
| 基金份额累计净值增长率 | 268.33% | 84.42% | 318.72% |

1、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；

2、以上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（例如基金申购费赎回费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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 | 20.98% | 1.44% | 11.64% | 1.05% | 9.34% | 0.39% |
| 过去六个月 | 27.96% | 1.69% | 8.68% | 1.27% | 19.28% | 0.42% |

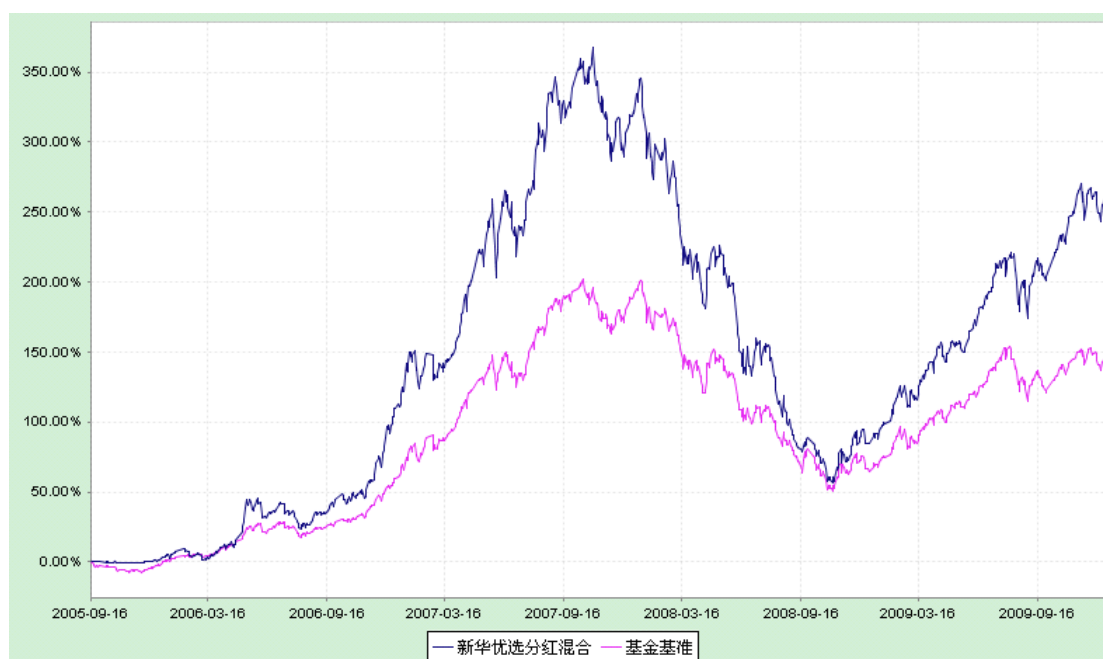
| | | | | | | |
|--------------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
| 过去一年 | 99.73% | 1.54% | 51.31% | 1.22% | 48.42% | 0.32% |
| 过去三年 | 75.47% | 1.98% | 55.68% | 1.50% | 19.79% | 0.48% |
| 自基金成立 起至今 | 268.33% | 1.80% | 148.76% | 1.33% | 119.57% | 0.47% |

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

新华优选分红混合型证券投资基金

累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2005 年 9 月 16 日至 2009 年 12 月 31 日)

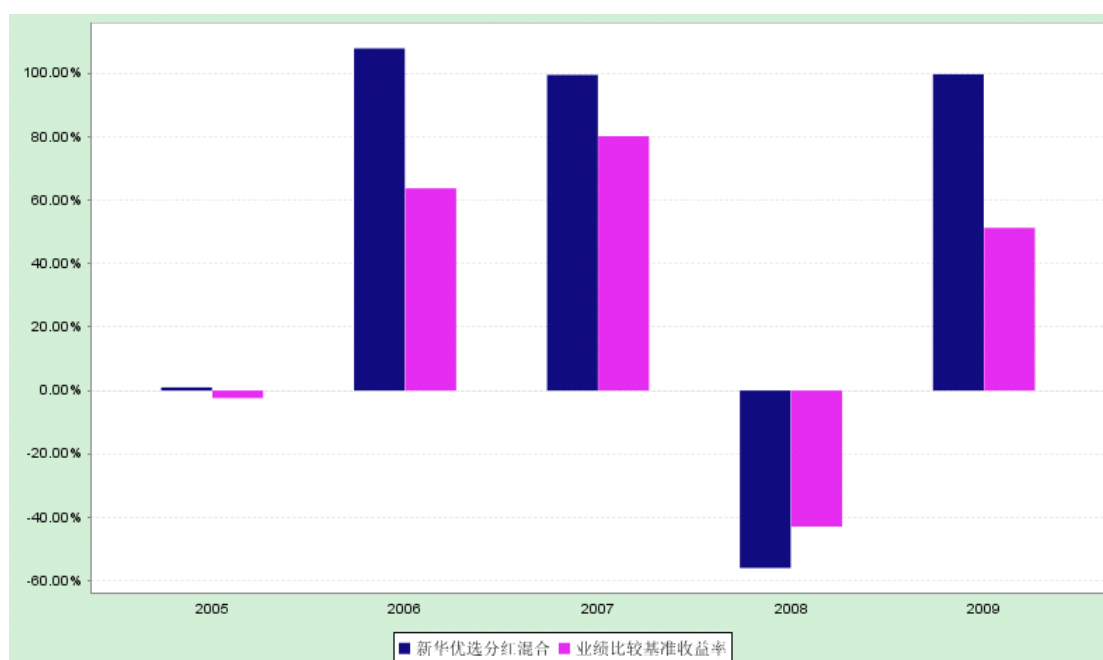


注：按照本基金合同规定，本基金建仓期为基金合同生效之日起六个月。建仓期满至今，本基金投资组合均达到本基金合同第八条规定的比例限制及本基金投资组合的比例范围。

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

新华优选分红混合型证券投资基金

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



注：本基金合同于 2005 年 9 月 16 日生效，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

金额单位：人民币元

| 年度 | 每10份基金份额分红数 | 现金形式发放总额 | 再投资形式发放总额 | 年度利润分配合计 | 备注 |
|------|-------------|----------------|---------------|----------------|----|
| 2007 | 8.870 | 150,741,688.36 | 69,181,593.48 | 219,923,281.84 | — |
| 合计 | 8.870 | 150,741,688.36 | 69,181,593.48 | 219,923,281.84 | — |

§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

新华基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批复，于 2004 年 12 月 9 日注册成立。注册地为重庆市，是我国西部首家基金管理公司。

截至 2009 年 12 月 31 日，新华基金管理有限公司旗下管理着三只开放式基金，即新华优选分红混合型证券投资基金、新华优选成长股票型证券投资基金和新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

| 姓名 | 职务 | 任本基金的基金经理期限 | | 证券从业年限 | 说明 |
|----|----|-------------|------|--------|----|
| | | 任职日期 | 离任日期 | | |

| | | | | | |
|-----|---------------|------------|------------|------|---|
| 曹名长 | 基金经理，投资管理部副总监 | 2006-07-12 | - | 12 年 | 经济学硕士，历任君安证券有限公司研究员、红塔证券股份有限公司资产管理部投资经理、百瑞信托股份有限公司投资经理、新世纪基金管理有限公司策略分析师。现任投资管理部副总监。 |
| 向朝勇 | 基金经理，副总经理 | 2007-06-19 | 2009-09-21 | 12 年 | 管理学博士，先后供职于宝钢集团公司；平安证券资产管理事业部及投资管理部；东吴证券投资总部；东吴基金管理公司投资管理部，并于 2005 年 2 月 1 日至 2006 年 7 月 20 日期间担任东吴嘉禾优势精选基金的基金经理。 |

注：1、此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日，即以公告日为准。

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合规守信情况的说明

本报告期，新华基金管理有限公司作为新华优选分红混合型证券投资基金的管理人按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《新华优选分红混合型证券投资基金基金合同》以及其它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持有人谋求最大利益。运作整体合法合规，无损害基金持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，基金管理人一直坚持公平交易原则，在投资决策和交易执行等各个环节保证公平交易原则的严格执行。

4.3.2 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

本报告期内，基金管理人未管理与本基金风格相似的投资组合。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现异常交易行为。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2009 年中国股市呈现牛市特征，上证综合指数从年初的 1820 点上涨到 3277 点，涨幅

达 80.05%。2009 年影响股指上扬的原因主要是全球各国纷纷出台了一系列的刺激经济的政策和经济本身从底部开始走向复苏。

我们在 2008 年底及 2009 年初市场低迷时坚定看多市场，主要是基于对中国及世界经济复苏的信心和整个 A 股市场估值具有较高安全边际的考虑。

从具体操作来看，我们 2009 年全年都保持了较高的股票仓位，只是在不同的阶段进行了结构调整和反市场操作。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2009 年 12 月 31 日，本基金份额净值为 0.8754 元，本报告期份额净值增长率为 99.73%，取得了较为满意的年度业绩，大幅超越同期比较基准（增长率为 51.31%）。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

经历 2009 年股指大幅上扬，2010 年股指可能进入宽幅震荡格局，主要的原因不仅在于中国及全球的经济未来都将处于复苏和政策逐渐退出的不断博弈中，还在于整个市场经过 09 年的上涨，估值出现了较大的修复，安全边际逐步消失。

基于以上的判断，对于整个 2010 年的大类资产配置，我们可能会采取比 2009 年更灵活的策略，在整体风险较大时适当降低股票仓位，而在风险相对较低时加大股票配置。

而从中短期来看，正是由于对经济、特别是政策退出的担忧，使得资金回避与经济紧密相关的蓝筹板块，而追逐主题、题材等小盘股，这使得目前小盘股估值已处于非常高的区域，呈现泡沫特征，因此我们将适当降低相关品种的配置。当然，小公司的成长性更好，从较长时期来看，目前仍是有不少值得投资的品种的，我们也会注重对这些有价值的中小盘股的挖掘。

相反，经过前期的大幅下跌，我们认为银行等大盘蓝筹股当前又有了非常高的安全边际，值得价值投资者关注并买入，因为我们相信，至少目前来看，整体经济并没有出现大幅二次探底的征兆，政策的退出和调控，也是为了经济进入更健康的轨道。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，本基金管理人在开展内部监察稽核工作时本着合规运作、防范风险、保障基金份额持有人利益的宗旨，由独立于各业务部门的督察长和监察稽核部对公司的经营管理、基金的投资运作、基金的销售等公司所有业务及员工行为规范等方面进行定期和不定期检查，及时发现问题并督促相关部门进行整改，并定期制作监察稽核报告报中国证监会、董事会和公司管理层。

本报告期内，基金管理人内部监察稽核工作的重点包括以下几个方面：

一、督察长和监察稽核部督促、协助各业务部门按照法律法规和监管机构规定对相关制度的合法性、规范性和时效性完善各项内部管理制度和业务流程，明确风险控制职责并具体落实相应措施，提高全体员工的风险意识，有效保障基金份额持有人的利益。

二、督察长和监察稽核部针对各部门具体业务建立了相应的检查指标及检查重点，通过现场检查、电脑监控、人员询问、重点抽查等一系列方法，定期对公司和基金日常运作的各项业务进行合法合规检查，并对基金投资交易行为过程实施实时监控，督促业务部门不断改进内部控制和风险管理，并按规定定期出具监察稽核报告报送监管机关、董事会和公司管理层。

三、根据中国证监会的规定，督察长和监察稽核部及时准确地向监管机关报送各项报告，并对公司所有对外信息，包括基金法定信息披露、基金产品宣传推介材料和媒体稿件等的合法合规情况进行事前审阅，确保其内容真实、准确、完整并符合中国证监会的相关规定。督察长和监察稽核部组织、协调各相关部门及时完成信息披露，确保公司的信息披露工作严格按照中国证监会规定的时间和方式进行。

四、在全公司范围内开展持续的学习和培训。督察长和监察稽核部对公司员工进行了法律法规的专项培训，并组织员工开展学习、讨论，提高和加深了公司员工对基金法律法规的认识和理解，明确风险控制职责，树立全员内控意识。

通过上述工作，在本报告期内，公司对本基金的管理始终都能按照法律法规、基金合同、招募说明书和公司制度进行，充分维护和保障了基金持有人的合法权益。本基金管理人将一如既往地本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运用资金资产，以风险控制为核心，进一步提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.7.1 有关参与估值流程各方及人员（或小组）的职责分工

4.7.1.1 估值工作小组的职责分工

公司建立估值工作小组对证券估值负责。估值工作小组由运作保障部负责人、基金会计、投资管理部、中央交易室、监察稽核部人员组成。每个成员都可以指定一个临时或者长期的授权人员。

估值工作小组职责：

- ① 制定估值制度并在必要时修改；

② 确保估值方法符合现行法规;

③ 批准证券估值的步骤和方法;

④ 对异常情况做出决策。

运作保障部负责人是估值工作小组的组长, 运作保障部负责人在基金会计或者其他两个估值小组成员的建议下, 可以提议召集估值工作小组会议。

估值决策由估值工作小组 2/3 或以上多数票通过。

4.7.1.2 基金会计的职责分工

基金会计负责日常证券资产估值。基金会计和公司投资管理部相互独立。在按照本估值制度和相关法规估值后, 基金会计定期将证券估值表向估值工作小组报告, 至少每月一次。

基金会计职责:

① 获得独立、完整的证券价格信息;

② 每日证券估值;

③ 检查价格波动并进行一般准确性评估;

④ 向交易员或基金经理核实价格异常波动, 并在必要时向估值工作小组报告;

⑤ 对每日证券价格信息和估值结果进行记录;

⑥ 对估值调整和人工估值进行记录;

⑦ 向估值工作小组报送月度估值报告。

基金会计认为必要, 可以提议召开估值工作小组会议。

4.7.1.3 投资管理部的职责分工

① 接受监察稽核部对所投资证券价格异常波动的问询;

② 对停牌证券、价格异常波动证券、退市证券提出估值建议;

③ 评价并确认基金会计提供的估值报告;

④ 向估值工作小组报告任何他/她认为可能的估值偏差。

4.7.1.4 中央交易室的职责分工

① 对基金会计的证券价格信息需求做出即时回应;

② 通知基金会计关于证券停牌、价格突发性异常波动、退市等特定信息;

③ 评价并确认基金会计提供的估值报告。

4.7.1.5 监察稽核部的职责分工

- ① 监督证券的整个估值过程；
- ② 确保估值工作小组制定的估值政策得到遵守；
- ③ 确保公司的估值制度和符合现行法律、法规的要求；
- ④ 评价现行估值方法是否恰当反应证券公允价格的风险；
- ⑤ 对于估值表中价格异常波动的证券向投资部问讯；
- ⑥ 对于认为不合适或者不再合适的估值方法提交估值工作小组讨论。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期，本基金未进行利润分配。

§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

在托管新华优选分红混合型证券投资基金的过程中，本基金托管人——中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及《新华优选分红混合型证券投资基金基金合同》、《新华优选分红混合型证券投资基金托管协议》的约定，对新华优选分红混合型证券投资基金管理人——新华基金管理有限公司 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，新华基金管理有限公司在新华优选分红混合型证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支、利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，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

本托管人认为，新华基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的新华优选分红混合型证券投资基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告

等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

中国农业银行股份有限公司托管业务部

2010 年 3 月 25 日

§ 6 审计报告

浩华审字[2010]第 51 号

新华优选分红混合型证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的新华优选分红混合型证券投资基金（以下简称“新华分红基金”）的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、所有者权益（基金净值）变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则、《新华优选分红混合型证券投资基金基金合同》和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表是新华分红基金管理人新华基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

三、审计意见

我们认为，新华分红基金的财务报表已经按照企业会计准则、《新华优选分红混合型证券投资基金基金合同》和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，在所有重大方面公允反映了新华分红基金 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和基金净值变动情况。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

刁云涛

中国注册会计师：

李荣坤

二〇一〇年二月二十六日

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：新华优选分红混合型证券投资基金

报告截止日：2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资 产 | 附注号 | 本期末 2009年12月31日 | 上年度末 2008年12月31日 |
|------|---------|--------------------|---------------------|
| 资 产： | | | |
| 银行存款 | 7.4.7.1 | 191,058,042.66 | 45,572,272.19 |

| | | | |
|-----------------|------------|----------------------------|-----------------------------|
| 结算备付金 | | 3,607,933.12 | 1,610,518.28 |
| 存出保证金 | | 2,714,762.61 | 1,300,000.00 |
| 交易性金融资产 | 7.4.7.2 | 1,797,625,192.85 | 882,376,925.03 |
| 其中：股票投资 | | 1,783,406,274.65 | 743,950,757.12 |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | 14,218,918.20 | 138,426,167.91 |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 应收证券清算款 | | 29,007,090.07 | 6,633,597.39 |
| 应收利息 | 7.4.7.3 | 362,555.91 | 2,983,611.68 |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | 2,434,136.01 | 29,150.19 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | | - | - |
| 资产总计 | | 2,026,809,713.23 | 940,506,074.76 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2009年12月31日 | 上年度末 2008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 | | 11,682,513.69 | 5,493,993.59 |
| 应付赎回款 | | 7,898,376.87 | 221,514.92 |
| 应付管理人报酬 | | 2,390,891.47 | 1,199,277.59 |
| 应付托管费 | | 398,481.92 | 199,879.60 |
| 应付销售服务费 | | - | - |
| 应付交易费用 | 7.4.7.4 | 1,441,280.47 | 1,195,846.05 |
| 应交税费 | | - | - |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付利润 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | 7.4.7.5 | 2,527,198.37 | 1,662,929.71 |
| 负债合计 | | 26,338,742.79 | 9,973,441.46 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收基金 | 7.4.7.6 | 1,420,669,468.12 | 1,319,939,226.06 |
| 未分配利润 | 7.4.7.7 | 579,801,502.32 | -389,406,592.76 |
| 所有者权益合计 | | 2,000,470,970.44 | 930,532,633.30 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,026,809,713.23 | 940,506,074.76 |

注：报告截止日 2009 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.8754 元，基金份额总额

2,285,287,579.75 份。

7.2 利润表

会计主体：新华优选分红混合型证券投资基金

本报告期：2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 本期 2009年1月1日至2009年1 2月31日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年1 2月31日 |
|------------------------|----------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 一、收入 | | 941,892,541.50 | -1,186,654,137.19 |
| 1. 利息收入 | | 4,507,340.28 | 5,787,127.79 |
| 其中：存款利息收入 | 7.4.7.8 | 802,800.87 | 2,238,093.39 |
| 债券利息收入 | | 3,704,539.41 | 3,424,123.65 |
| 资产支持证券利息收入 | | - | 124,910.75 |
| 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） | | 667,544,931.87 | -1,157,034,250.97 |
| 其中：股票投资收益 | 7.4.7.9 | 657,163,584.22 | -1,151,237,640.42 |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | 7.4.7.10 | 1,572,267.48 | -13,987,626.35 |
| 资产支持证券投资收益 | | - | - |
| 衍生工具收益 | 7.4.7.11 | - | 11,145.74 |
| 股利收益 | 7.4.7.12 | 8,809,080.17 | 8,179,870.06 |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.13 | 269,485,429.87 | -35,736,217.02 |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列） | 7.4.7.14 | 354,839.48 | 329,203.01 |
| 减：二、费用 | | 37,338,242.94 | 65,827,659.59 |
| 1. 管理人报酬 | | 20,492,674.65 | 20,027,230.18 |
| 2. 托管费 | | 3,415,445.69 | 3,337,871.69 |
| 3. 销售服务费 | | - | - |
| 4. 交易费用 | 7.4.7.15 | 13,022,522.60 | 42,100,766.44 |
| 5. 利息支出 | | - | - |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6. 其他费用 | 7.4.7.16 | 407,600.00 | 361,791.28 |

| | | | |
|---------------------|--|-----------------------|--------------------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 904,554,298.56 | -1,252,481,796.78 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 904,554,298.56 | -1,252,481,796.78 |

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：新华优选分红混合型证券投资基金

本报告期：2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009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） | 1,319,939,226.06 | -389,406,592.76 | 930,532,633.30 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润） | - | 904,554,298.56 | 904,554,298.56 |
| 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） | 100,730,242.06 | 64,653,796.52 | 165,384,038.58 |
| 其中：1. 基金申购款 | 452,339,500.56 | 125,355,326.48 | 577,694,827.04 |
| 2. 基金赎回款（以“-”号填列） | -351,609,258.50 | -60,701,529.96 | -412,310,788.46 |
| 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） | 1,420,669,468.12 | 579,801,502.32 | 2,000,470,970.44 |
| 项目 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008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） | 520,723,573.70 | 312,824,815.12 | 833,548,388.82 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润） | - | -1,252,481,796.78 | -1,252,481,796.78 |
| 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） | 799,215,652.36 | 550,250,388.90 | 1,349,466,041.26 |
| 其中：1. 基金申购款 | 1,032,882,985.37 | 576,210,392.72 | 1,609,093,378.09 |
| 2. 基金赎回款（以“-”号填列） | -233,667,333.01 | -25,960,003.82 | -259,627,336.83 |
| 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） | 1,319,939,226.06 | -389,406,592.76 | 930,532,633.30 |

报告附注为财务报表的组成部分。

本报告页码从 13 至 16，财务报表由下列负责人签署：

基金管理公司负责人：陈重，主管会计工作负责人：孙枝来，会计机构负责人：徐端骞

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

新华优选分红混合型证券投资基金(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”)证监基金字[2005]115 号文件“关于同意新世纪优选分红混合型证券投资基金募集的批复”批准,由新华基金管理有限公司作为发起人,于 2005 年 7 月 28 日至 9 月 9 日向社会公开募集,首次募集资金总额 618,416,866.55 元,募集资金产生利息 401,318.43 元,并经重庆天健会计师事务所重天健验[2005]26 号验资报告予以验证。2005 年 9 月 16 日办理基金备案手续,基金合同正式生效。本基金为契约型开放式证券投资基金,存续期不限定,本基金管理人为新华基金管理有限公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据《新华优选分红混合型证券投资基金招募说明书》及《新华优选分红混合型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为国内依法公开发行、上市的股票、债券及中国证监会批准允许基金投资的其他金融工具。在正常市场情况下,本基金资产配置的比例范围是:股票投资比例为基金资产净值的 20%--90%;债券及短期金融工具的投资比例为基金资产净值 10%--80%。其中本基金实时持有的现金和到期日在一年以内的政府债券的合计比例不低于基金资产净值的 5%。

2009 年 9 月 28 日,经中国证券监督管理委员会以证监许可〔2009〕944 号文件许可批复,新世纪基金管理有限公司将名称变更为新华基金管理有限公司。公司注册地址变更为重庆市渝中区较场口 88 号 A 座 7-2。

本财务报表由本基金的基金管理人新华基金管理有限公司于 2010 年 3 月 26 日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)、中国证券业协会于 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《新华优选分红混合型证券投资基金基金合同》和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定进行确认、计量和编制财务报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金编制的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的财务状况、经营成果和基金净值变动情况等相关信息。

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与上年度相一致。

7.4.4.1 会计年度

2009 年 01 月 01 日至 2009 年 12 月 31 日。

7.4.4.2 记账本位币

人民币

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融资产于初始确认时分类为：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、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金目前持有的股票投资、债券投资和衍生工具（主要为权证投资）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，其他金融资产划分为贷款和应收款项，暂无金融资产划分为可供出售金融资产或持有至到期投资。除衍生工具所产生的金融资产外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生工具所产生的金融负债外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融负债在资产负债表中以交易性金融负债列示。衍生工具所产生的金融负债在资产负债表中以衍生金融负债列示。

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

（1）金融资产和金融负债的初始确认和终止确认（证券投资基金成本计价方法）

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

a 股票投资

买入股票于交易日确认为股票投资。股票投资成本按交易日股票的公允价值确认，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。

卖出股票于交易日确认股票投资收益/(损失)。出售股票的成本按移动加权平均法于交易日结转。

b 债券投资

买入债券于交易日确认为债券投资。债券投资成本按交易日债券的公允价值确认，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，上述公允价值不包含债券起息日或上次除息日至

购买日止的利息(作为应收利息单独核算)。

认购新发行的分离交易可转债于交易日按支付的全部价款确认为债券投资,后于权证实际取得日按附注四、4(1)、1)、c 所示的方法单独核算权证成本,并相应调整债券投资成本。

卖出证券交易所交易的债券于交易日确认债券差价收入/(损失)。卖出银行间同业市场交易的债券于交易日确认债券投资收益/(损失)。出售债券的成本按移动加权平均法结转。

c 权证投资

买入权证于交易日确认为权证投资,权证投资成本按交易日权证的公允价值确认,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。因认购新发行的分离交易可转债而取得的权证在实际取得日,按权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本。

卖出权证于交易日确认衍生工具收益/(损失)。出售权证的成本按移动加权平均法于交易日结转。

2) 贷款和应收款项

贷款和应收款项以公允价值作为初始确认金额,采用实际利率法以摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益,直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法,其中买入返售金融资产以融出资金应付或实际支付的总额作为初始确认金额。

3) 其他金融负债

其他金融负债以公允价值作为初始确认金额,采用实际利率法以摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益,直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法,其中卖出回购金融资产款以融入资金应收或实际收到的总额作为初始确认金额。

(2) 金融资产和金融负债的后续计量

本基金持有的金融资产和金融负债的后续计量与其分类相关联。对于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,按照公允价值后续计量,公允价值变动计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,采用实际利率法,按摊余成本计量。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

(1) 估值原则

公允价值是指在公平交易中熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债以活跃市场中的报价确定公允价值。不存在活跃市场的金融资产或金融负债采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

1) 对存在活跃市场的投资品种, 如估值日有市价的, 采用市价确定公允价值; 估值日无市价, 但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的, 采用最近交易市价确定公允价值。

2) 对存在活跃市场的投资品种, 如估值日无市价, 且最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件, 使潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25% 以上的, 参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素, 调整最近交易市价, 确定公允价值。

3) 当投资品种不再存在活跃市场, 且其潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25% 以上的, 采用市场参与者普遍认同, 且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术, 确定投资品种的公允价值。

(2) 主要资产的估值方法

1) 股票投资

上市交易的股票按其估值日在证券交易所挂牌的市场交易收盘价估值; 估值日无交易且最近交易日后经济环境未发生重大变化的, 按最近交易日的市场交易收盘价估值; 估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化的, 参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素, 调整最近交易市价以确定公允价值并估值。

首次公开发行但未上市的股票按采用估值技术确定的公允价值估值, 在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下按成本估值

首次公开发行有明确锁定期的股票, 在同一股票上市交易后, 在锁定期内按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值。

由于送股、转增股、配股和公开增发形成的暂时流通受限制的股票, 按估值日在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值。

非公开发行股票在锁定期内的估值方法为: 若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本, 按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交

易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的首次发行成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

2) 债券投资

交易所上市实行净价交易的债券按估值日证券交易所上市的收盘价为公允价值。交易所上市但未实行净价交易的债券按估值日收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息后的净价为公允价值。估值日无交易且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，采用最近交易日收盘价确定公允价值。估值日无交易但最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。

未上市流通的债券按采用估值技术确定的公允价值估值，如估值技术难以可靠计量，则以成本计量。

交易所以大宗交易方式转让的资产支持证券，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本进行后续计量。

全国银行间同业市场交易的债券、资产支持证券等固定收益品种采用估值技术确定公允价值。同一债券同时在两个或两个以上市场交易的，按债券所处的市场分别确定公允价值。

3) 权证投资

因认购新发行分离交易可转债而取得的权证从实际取得日起到卖出交易日或行权日止，上市交易的权证投资按估值日在证券交易所挂牌的该权证投资的市场交易收盘价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，按最近交易日的市场交易收盘价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价以确定公允价值并估值。

首次发行未上市交易的权证投资按采用估值技术确定的公允价值估值；在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下按成本估值；因持有股票而享有的配股权证以及停止交易但未行权的权证按采用估值技术确定的公允价值估值。

4) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值，本基金的管理人应根据具体情况与基金托管人商定后按最能反映公允价值的价格估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。申购、赎回、转换及分红再投资等引起的实收基金的变动分别于交易确认日认列。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资收益/(损失)于交易日按卖出股票成交金额与其成本的差额确认。

债券投资收益/(损失)按卖出债券成交金额与其成本和应收利息的差额确认。

衍生工具收益于交易日按卖出权证成交金额与其成本的差额确认。

股利收益于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

债券利息收入按债券票面价值与票面利率计算的金额扣除适用情况下应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，在债券实际持有期内逐日确认。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后确认利息收入。若票面利率与实际利率出现重大差异则按实际利率计算利息收入。

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额，在回购期内按实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

公允价值变动收益/(损失)于估值日按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动形成的利得或损失确认。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.5%的年费率逐日计提。

本基金的托管费按前一日基金资产净值 0.25%的年费率逐日计提。

卖出回购金融资产支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额，在回购期内以实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权；投资人可以选择现金分红或红利再投资的方式。投资人不选择时，本基金默认的收益分配方式是现金分红。投资人选择红利再投资时，分配的基金收益以红利发放日的基金份额净值为基准自动转换为基金份额进行再投资。

基金投资当期出现净亏损，则不进行收益分配；基金当期收益应先弥补前期亏损后，才可进行当期收益分配；基金收益分配后基金份额资产净值不能低于面值；当基金已实现收益比例超过分红点的 10 个交易日内必须实施分红。分红点=中国人民银行一年期定期存款利率（税前）的两倍；每年分红次数最多不超过 6 次，每次分红的比例不低于可分配收益的 80%。但如果基金合同生效不满 3 个月，不进行收益分配；年度分红次数达到 6 次后，如果再次达到分红条件，可分配收益滚存到下一年度实施；满足收益分配的其他原则，但基金已实现收益未达到分红点时，本基金也可能实施分红。法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期内未有其他要的会计政策和会计估计。

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

本基金报告期内未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金报告期内未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金报告期内未发生会计差错更正。

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]11 号文《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、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[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税字[2005]107 号文《关于利息红利个人所得税政策的补充通知》、自 2008 年 4 月 24 日起执行的《关于调整证券（股票）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。
- （2）基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。
- （3）对基金取得的企业债券利息收入，由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代

缴 20% 的个人所得税，暂不征收企业所得税。对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按 50% 计入个人应纳税所得额，依照现行税法规定代扣代缴个人所得税，暂不征收企业所得税。

(4) 基金买卖股票于 2008 年 4 月 24 日前按照 0.3% 的税率缴纳股票交易印花税，自 2008 年 4 月 24 日起按 0.1% 的税率缴纳。经国务院批准，财政部、国家税务总局决定从 2008 年 9 月 19 日起，调整证券（股票）交易印花税征收方式，将现行的对买卖、继承、赠与所书立的 A 股、B 股股权转让书据按 0.1% 的税率对双方当事人征收证券（股票）交易印花税，调整为单边征税，即对买卖、继承、赠与所书立的 A 股、B 股股权转让书据的出让按 0.1% 的税率征收证券（股票）交易印花税，对受让方不再征税。

(5) 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，暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2009 年 12 月 31 日 | 上年度末 2008 年 12 月 31 日 |
|----------------|-------------------------|--------------------------|
| 活期存款 | 191,058,042.66 | 45,572,272.19 |
| 定期存款 | - | - |
| 其中：存款期限 1-3 个月 | - | - |
| 其他存款 | - | - |
| 合计 | 191,058,042.66 | 45,572,272.19 |

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 | | 本期末 2009 年 12 月 31 日 | | |
|--------|-------|--------------------------|------------------|----------------|
| | | 成本 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票 | | 1,506,165,091.99 | 1,783,406,274.65 | 277,241,182.66 |
| 债券 | 交易所市场 | 13,267,431.66 | 14,218,918.20 | 951,486.54 |
| | 银行间市场 | - | - | - |
| | 合计 | 13,267,431.66 | 14,218,918.20 | 951,486.54 |
| 资产支持证券 | | - | - | - |
| 基金 | | - | - | - |
| 其他 | | - | - | - |
| 合计 | | 1,519,432,523.65 | 1,797,625,192.85 | 278,192,669.20 |
| 项目 | | 上年度末 2008 年 12 月 31 日 | | |

| | | 成本 | 公允价值 | 公允价值变动 |
|--------|-------|----------------|----------------|---------------|
| 股票 | | 729,619,906.05 | 743,950,757.12 | 14,330,851.07 |
| 债券 | 交易所市场 | 144,049,779.65 | 138,426,167.91 | -5,623,611.74 |
| | 银行间市场 | - | - | - |
| | 合计 | 144,049,779.65 | 138,426,167.91 | -5,623,611.74 |
| 资产支持证券 | | - | - | - |
| 基金 | | - | - | - |
| 其他 | | - | - | - |
| 合计 | | 873,669,685.70 | 882,376,925.03 | 8,707,239.33 |

7.4.7.3 应收利息

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2009年12月31日 | 上年度末 2008年12月31日 |
|------------|--------------------|---------------------|
| 应收活期存款利息 | 35,630.50 | 8,318.44 |
| 应收定期存款利息 | - | - |
| 应收其他存款利息 | - | - |
| 应收结算备付金利息 | 1,262.80 | 2,512.36 |
| 应收债券利息 | 325,557.61 | 2,972,780.88 |
| 应收买入返售证券利息 | - | - |
| 应收申购款利息 | - | - |
| 其他 | 105.00 | - |
| 合计 | 362,555.91 | 2,983,611.68 |

7.4.7.4 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2009 年 12 月 31 日 | 上年度末 2008 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 1,441,280.47 | 1,195,846.05 |
| 银行间市场应付交易费用 | - | - |
| 合计 | 1,441,280.47 | 1,195,846.05 |

7.4.7.5 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2009年12月31日 | 上年度末 2008年12月31日 |
|-------------|--------------------|---------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 应付赎回费 | 29,538.77 | 1,357.31 |
| 预提费用 | 580,000.00 | 480,000.00 |
| 应付代扣代缴税金 | 917,659.60 | 181,572.40 |
| 合计 | 2,527,198.37 | 1,662,929.71 |

7.4.7.6 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009年12月31日 | |
|------|-----------------------------|------------------|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 上年度末 | 2,123,257,149.96 | 1,319,939,226.06 |
| 本期申购 | 727,628,705.10 | 452,339,500.56 |
| 本期赎回 | -565,598,275.31 | -351,609,258.50 |
| 本期末 | 2,285,287,579.75 | 1,420,669,468.12 |

按照 1:1.608593343 的比例对本基金的份额进行了拆分。

7.4.7.7 未分配利润

单位：人民币元

| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 上年度末 | -323,313,840.33 | -66,092,752.43 | -389,406,592.76 |
| 本期利润 | 635,068,868.69 | 269,485,429.87 | 904,554,298.56 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 43,130,150.07 | 21,523,646.45 | 64,653,796.52 |
| 其中：基金申购款 | 66,710,011.89 | 58,645,314.59 | 125,355,326.48 |
| 基金赎回款 | -23,579,861.82 | -37,121,668.14 | -60,701,529.96 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 354,885,178.43 | 224,916,323.89 | 579,801,502.32 |

7.4.7.8 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009年12月31日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31日 |
|-----------|-----------------------------|----------------------------------|
| 活期存款利息收入 | 749,822.40 | 2,102,798.04 |
| 定期存款利息收入 | - | - |
| 其他存款利息收入 | - | - |
| 结算备付金利息收入 | 49,145.97 | 135,295.35 |
| 其他 | 3,832.50 | - |
| 合计 | 802,800.87 | 2,238,093.39 |

7.4.7.9 股票投资收益**7.4.7.9.1 股票投资收益项目构成**

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009年12月31日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31日 |
|------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | 657,163,584.22 | -1,151,237,640.42 |
| 股票投资收益——赎回差价收入 | - | - |

| | | |
|----------------|----------------|-------------------|
| 股票投资收益——申购差价收入 | - | - |
| 合计 | 657,163,584.22 | -1,151,237,640.42 |

7.4.7.9.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009年12月31日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31日 |
|------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 卖出股票成交总额 | 4,228,473,224.11 | 5,834,163,492.72 |
| 减：卖出股票成本总额 | 3,571,309,639.89 | 6,985,401,133.14 |
| 买卖股票差价收入 | 657,163,584.22 | -1,151,237,640.42 |

7.4.7.10 债券投资收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009年12月 31日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31 日 |
|----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付） 成交总额 | 297,206,176.03 | 442,981,183.29 |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑 付）成本总额 | 286,866,378.28 | 450,896,978.92 |
| 减：应收利息总额 | 8,767,530.27 | 6,071,830.72 |
| 债券投资收益 | 1,572,267.48 | -13,987,626.35 |

7.4.7.11 衍生工具收益**7.4.7.11.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009年12月31日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31日 |
|------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 卖出权证成交总额 | - | 47,436.40 |
| 减：卖出权证成本总额 | - | 36,290.66 |
| 买卖权证差价收入 | - | 11,145.74 |

7.4.7.12 股利收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009年12月31 日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31 日 |
|-------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 股票投资产生的股利收益 | 8,809,080.17 | 8,179,870.06 |
| 基金投资产生的股利收益 | - | - |
| 合计 | 8,809,080.17 | 8,179,870.06 |

7.4.7.13 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期 2009年1月1日至2009年12月31 日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31 日 |
|------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | 269,485,429.87 | -35,736,217.02 |
| ——股票投资 | 262,910,331.59 | -29,320,069.25 |
| ——债券投资 | 6,575,098.28 | -6,416,147.77 |
| ——资产支持证券投资 | - | - |
| ——基金投资 | - | - |
| 2. 衍生工具 | - | - |
| ——权证投资 | - | - |
| 3. 其他 | - | - |
| 合计 | 269,485,429.87 | -35,736,217.02 |

7.4.7.14 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009年12月31日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31日 |
|---------|-----------------------------|----------------------------------|
| 基金赎回费收入 | 349,391.54 | 279,833.75 |
| 转换费收入 | 5,447.94 | 2.12 |
| 其他 | - | - |
| 印花税返还 | - | 49,367.14 |
| 合计 | 354,839.48 | 329,203.01 |

7.4.7.15 交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009年12月31日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31日 |
|-----------|-----------------------------|----------------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 13,022,522.60 | 42,100,766.44 |
| 银行间市场交易费用 | - | - |
| 合计 | 13,022,522.60 | 42,100,766.44 |

7.4.7.16 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009年12月31 日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31日 |
|---------|---------------------------------|----------------------------------|
| 审计费用 | 80,000.00 | 110,000.00 |
| 信息披露费 | 300,000.00 | 224,591.28 |
| 债券帐户维护费 | 27,000.00 | - |
| 其他 | 600.00 | - |
| 其他费用 | - | 200.00 |
| 债券信息维护费 | - | 27,000.00 |
| 汇划手续费 | - | - |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 407,600.00 | 361,791.28 |
|----|------------|------------|

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本基金未发生需要披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报告签发日，本基金未发生需要披露的重大资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

7.4.9.1 与基金存在重大利益关系的主要关联方的名称及关联关系

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|--------------|-------------|
| 中国农业银行股份有限公司 | 基金托管人 |
| 新华基金管理有限公司 | 基金管理人、基金发起人 |
| 新华信托股份有限公司 | 基金管理人股东 |
| 山东海化集团有限公司 | 基金管理人股东 |
| 上海隽基环境产业有限公司 | 基金管理人股东 |

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

本基金报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 权证交易

本基金报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.3 债券交易

本基金报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金报告期及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009年12月31 日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31 日 |
|---------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理 | 20,492,674.65 | 20,027,230.18 |

| | | |
|-----------------|-----------|--------------|
| 费 | | |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 46,507.92 | 2,148,752.19 |

注：基金管理人报酬按前一日基金资产净值 1.5% 的年费率逐日计提确认。计算公式为：

$$\text{每日基金管理费} = \text{前一日基金资产净值} \times (1.5\% \div \text{当年天数})$$

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2009年1月1日至2009年12月31日 | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008年12月31日 |
|----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 3,415,445.69 | 3,337,871.69 |

注：基金托管费按前一日的基金资产净值 2.5% 的年费率逐日计提确认。计算公式为

$$\text{每日基金托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times (2.5\% \div \text{当年天数})$$

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内未发生银行间市场债券正回购。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

报告期内基金管理人未发生运用固有资金投资本基金的情况。

7.4.10.4.2 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

报告期内，除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

7.4.10.5 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 2009年1月1日至2009年12月31日 | | 上年度可比期间 2008年1月1日至2008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 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 191,058,042.66 | 749,822.40 | 45,572,272.19 | 2,102,798.04 |

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在报告期内未参与关联方承销证券。

7.4.11 利润分配情况

本基金于报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2009 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券**7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

金额单位：人民币元

| 7.4.12.1.1 受限证券类别：股票 | | | | | | | | | | |
|----------------------|------|------------|------------|--------|-------|--------|-----------|--------------|---------------|----|
| 证券代码 | 证券名称 | 成功认购日 | 可流通日 | 流通受限类型 | 认购价格 | 期末估值单价 | 数量（单位：股） | 期末成本总额 | 期末估值总额 | 备注 |
| 000887 | 中鼎股份 | 2009-02-12 | 2010-02-12 | 定向增发受限 | 5.13 | 13.96 | 1,200,000 | 6,160,000.00 | 16,752,000.00 | - |
| 601117 | 中国化学 | 2009-12-29 | 2010-01-07 | 新股中签 | 5.43 | 5.43 | 13,000 | 70,590.00 | 70,590.00 | - |
| 002330 | 得利斯 | 2009-12-25 | 2010-01-06 | 新股中签 | 13.18 | 13.18 | 500 | 6,590.00 | 6,590.00 | - |

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

| 股票代码 | 股票名称 | 停牌日期 | 停牌原因 | 期末估值单价 | 复牌日期 | 复牌开盘价 | 数量（股） | 期末成本总额 | 期末估值总额 | 备注 |
|--------|------|------------|--------|--------|------------|-------|-----------|---------------|---------------|----|
| 600583 | 海油工程 | 2009-12-31 | 召开股东大会 | 11.40 | 2010-01-04 | 11.58 | 2,121,249 | 23,609,315.25 | 24,182,238.60 | - |
| 600361 | 华联综超 | 2009-12-31 | 召开股东大会 | 9.57 | 2010-01-04 | 9.74 | 3,331,016 | 28,141,517.45 | 31,877,823.12 | - |

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券**7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

本基金本报告期内未发生银行间债券正回购。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期内未发生交易所市场债券正回购。

7.4.13 金融工具风险及管理**7.4.13.1 风险管理政策和组织架构**

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部、相关职能部门和业务部门构成的四级风险管理架构体系。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小。

7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末 2009 年 12 月 31 日 | 上年末 2008 年 12 月 31 日 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| AAA | - | 7,296,980.40 |
| AAA 以下 | 14,218,918.20 | 131,129,187.91 |
| 未评级 | - | - |
| 合计 | 14,218,918.20 | 138,426,168.31 |

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。

本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易。本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。本基金所持有的金融负债的合同约定到期日均为一年以内且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息,因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位: 人民币元

| 本期末 2009年12 月31日 | 1个月以 内 | 1-3 个月 | 6个月 以内 | 3个月 -1年 | 6个月-1 年 | 1年以内 | 1-5年 | 5年以上 | 不计息 | 合计 |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|----------------|------|--------------|------------------|------------------|
| 资产 | | | | | | | | | | |
| 银行存款 | - | - | - | - | - | 191,058,042.66 | - | - | - | 191,058,042.66 |
| 结算备付金 | - | - | - | - | - | 3,607,933.12 | - | - | - | 3,607,933.12 |
| 存出保证金 | - | - | - | - | - | - | - | 2,714,762.61 | - | 2,714,762.61 |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - | - | 14,218,918.20 | - | - | 1,783,406,274.65 | 1,797,625,192.85 |
| 应收证券清算款 | - | - | - | - | - | - | - | - | 29,007,090.07 | 29,007,090.07 |
| 应收利息 | - | - | - | - | - | - | - | - | 362,555.91 | 362,555.91 |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,434,136.01 | 2,434,136.01 |
| 其他资产 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | - | - | - | - | - | 208,884,893.98 | - | 2,714,762.61 | 1,815,210,056.64 | 2,026,809,713.23 |
| 负债 | | | | | | | | | | |
| 应付证券清算款 | - | - | - | - | - | - | - | - | 11,682,513.69 | 11,682,513.69 |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - | - | - | - | 7,898,376.87 | 7,898,376.87 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,390,891.47 | 2,390,891.47 |
| 应付托管 | - | - | - | - | - | - | - | - | 398,481.9 | 398,481.9 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------|--------|--------|----------|----------|----------------|-------|--------------|------------------|------------------|
| 费 | | | | | | | | | 2 | 2 |
| 应付交易费用 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,441,280.47 | 1,441,280.47 |
| 其他负债 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,527,198.37 | 2,527,198.37 |
| 负债总计 | - | - | - | - | - | - | - | - | 26,338,742.79 | 26,338,742.79 |
| 利率敏感度缺口 | - | - | - | - | - | 208,884,893.98 | - | 2,714,762.61 | 1,788,871,313.85 | 2,000,470,970.44 |
| 上年度末 2008 年 12 月 31 日 | 1 个月以内 | 1-3 个月 | 6 个月以内 | 3 个月-1 年 | 6 个月-1 年 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计 |
| 资产 | | | | | | | | | | |
| 银行存款 | - | - | - | - | - | 45,572,272.19 | - | - | - | 45,572,272.19 |
| 结算备付金 | - | - | - | - | - | 1,610,518.28 | - | - | - | 1,610,518.28 |
| 存出保证金 | - | - | - | - | - | - | - | 1,300,000.00 | - | 1,300,000.00 |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - | - | 138,426,167.91 | - | - | 743,950,757.12 | 882,376,925.03 |
| 应收证券清算款 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,633,597.39 | 6,633,597.39 |
| 应收利息 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,983,611.68 | 2,983,611.68 |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - | - | - | - | 29,150.19 | 29,150.19 |
| 其他资产 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | - | - | - | - | - | 185,608,958.38 | - | 1,300,000.00 | 753,597,116.38 | 940,506,074.76 |
| 负债 | | | | | | | | | | |
| 应付证券清算款 | - | - | - | - | - | - | - | - | 5,493,993.59 | 5,493,993.59 |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - | - | - | - | 221,514.92 | 221,514.92 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,199,277.59 | 1,199,277.59 |
| 应付托管费 | - | - | - | - | - | - | - | - | 199,879.60 | 199,879.60 |
| 应付交易费用 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,195,846.05 | 1,195,846.05 |
| 其他负债 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,662,929.71 | 1,662,929.71 |

| | | | | | | | | | | |
|---------|---|---|---|---|---|----------------|---|--------------|----------------|----------------|
| 负债总计 | - | - | - | - | - | - | - | - | 9,973,441.46 | 9,973,441.46 |
| 利率敏感度缺口 | - | - | - | - | - | 185,608,958.38 | - | 1,300,000.00 | 743,623,674.92 | 930,532,633.30 |

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| | | | |
|----|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 假设 | 1. 其他市场变量保持不变，市场利率上升 25 个基点 | | |
| | 2. 其他市场变量保持不变，市场利率下降 25 个基点 | | |
| 分析 | 相关风险变量的变动 | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币） | |
| | | 本期末 2009 年 12 月 31 日 | 上年度末 2008 年 12 月 31 日 |
| | 25.00 | 增加 37.65 万元 | 减少 156.47 万元 |
| | -25.00 | 减少 37.54 万元 | 增加 156.47 万元 |

注：

本基金管理人运用 XRisk Suite 风险控制系统对本基金投资组合中银行存款、结算备付金、存出保证金、债券资产做出以上利率风险的敏感性分析。

7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

在其他价格风险分析中，本基金管理人主要分析市场价格风险的影响。市场价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2009 年 12 月 31 日 | | 上年度末 2008 年 12 月 31 日 | |
|--------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| | 公允价值 | 占基金资产 净值比例 (%) | 公允价值 | 占基金资产 净值比例 (%) |
| 交易性金融资产-股票投资 | 1,783,406,274.65 | 89.15 | 743,950,757.12 | 79.95 |
| 交易性金融资产-债券投资 | 14,218,918.20 | 0.71 | 138,426,167.91 | 14.88 |
| 衍生金融资产-权证投资 | - | - | - | - |

| | | | | |
|----|------------------|-------|----------------|-------|
| 其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 1,797,625,192.85 | 89.86 | 882,376,925.03 | 94.83 |

本基金投资组合中股票投资比例范围占基金资产净值的[20%-90%]；债券及短期金融工具的投资比例占基金资产净值的 [10%-80%]；持有的现金和到期日在一年内的政府债券的合计比例为[在 5%以上]。于 2009 年 12 月 31 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| | | | |
|----|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| 假设 | 1. 其他市场变量不变，本基金的业绩比较基准上升 1% | | |
| | 2. 其他市场变量不变，本基金的业绩比较基准下降 1% | | |
| 分析 | 相关风险变量的变动 | 对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币 ） | |
| | | 本期末 2009 年 12 月 31 日 | 上年度末 2008 年 12 月 31 日 |
| | 0.0100 | 增加 1,591.62 万元 | 增加 692.08 万元 |
| | -0.0100 | 减少 1,591.62 万元 | 减少 692.08 万元 |

注：

1. 本基金的整体业绩比较基准为中信标普 300 指数×60%+中信标普全债指数×40%。
2. 本基金管理人运用 XRisk Suite 风险控制系统对本基金投资组合中股票资产做出以上其他价格风险的敏感性分析。

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

| | | | |
|----|------|---------------------------------|--------------------------|
| 假设 | | | |
| | 15 天 | | |
| | 95% | | |
| 分析 | 风险价值 | 对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币 ） | |
| | | 本期末 2009 年 12 月 31 日 | 上年度末 2008 年 12 月 31 日 |
| | | 增加 22,664.29 万元 | 增加 3,539.52 万元 |

本基金管理人运用 XRisk Suite 风险管理系统的蒙特-卡罗模拟方法做出以上分析

§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 | 权益投资 | 1,783,406,274.65 | 87.99 |
| | 其中：股票 | 1,783,406,274.65 | 87.99 |
| 2 | 固定收益投资 | 14,218,918.20 | 0.70 |
| | 其中：债券 | 14,218,918.20 | 0.70 |
| | 资产支持证券 | - | - |
| 3 | 金融衍生品投资 | - | - |
| 4 | 买入返售金融资产 | - | - |
| | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | - | - |
| 5 | 银行存款和结算备付金合计 | 194,665,975.78 | 9.60 |
| 6 | 其他各项资产 | 34,518,544.60 | 1.70 |
| 7 | 合计 | 2,026,809,713.23 | 100.00 |

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

| 代码 | 行业类别 | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|-----|----------------|------------------|--------------|
| A | 农、林、牧、渔业 | - | - |
| B | 采掘业 | 45,317,238.60 | 2.27 |
| C | 制造业 | 715,062,435.02 | 35.74 |
| C0 | 食品、饮料 | 138,549,888.82 | 6.93 |
| C1 | 纺织、服装、皮毛 | 14,486,153.49 | 0.72 |
| C2 | 木材、家具 | 7,770,000.00 | 0.39 |
| C3 | 造纸、印刷 | - | - |
| C4 | 石油、化学、塑胶、塑料 | 117,922,935.20 | 5.89 |
| C5 | 电子 | 29,264,247.32 | 1.46 |
| C6 | 金属、非金属 | 48,728,856.74 | 2.44 |
| C7 | 机械、设备、仪表 | 261,784,114.33 | 13.09 |
| C8 | 医药、生物制品 | 79,419,142.88 | 3.97 |
| C99 | 其他制造业 | 17,137,096.24 | 0.86 |
| D | 电力、煤气及水的生产和供应业 | - | - |
| E | 建筑业 | 70,590.00 | - |
| F | 交通运输、仓储业 | 9,179,152.50 | 0.46 |
| G | 信息技术业 | 98,402,550.46 | 4.92 |
| H | 批发和零售贸易 | 93,534,135.22 | 4.68 |
| I | 金融、保险业 | 740,668,601.80 | 37.02 |
| J | 房地产业 | 6,477,823.17 | 0.32 |
| K | 社会服务业 | 74,693,747.88 | 3.73 |
| L | 传播与文化产业 | - | - |
| M | 综合类 | - | - |
| | 合计 | 1,783,406,274.65 | 89.15 |

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 数量（股） | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|-------|--------------|----------------|--------------|
| 1 | 600036 | 招商银行 | 7,527,439.00 | 135,870,273.95 | 6.79 |
| 2 | 002001 | 新 和 成 | 2,294,968.00 | 112,223,935.20 | 5.61 |
| 3 | 600519 | 贵州茅台 | 629,951.00 | 106,978,278.82 | 5.35 |
| 4 | 601009 | 南京银行 | 5,438,976.00 | 105,244,185.60 | 5.26 |
| 5 | 601318 | 中国平安 | 1,830,000.00 | 100,814,700.00 | 5.04 |
| 6 | 600050 | 中国联通 | 9,700,000.00 | 70,713,000.00 | 3.53 |
| 7 | 000338 | 潍柴动力 | 980,321.00 | 63,211,098.08 | 3.16 |
| 8 | 600007 | 中国国贸 | 5,131,771.00 | 63,018,147.88 | 3.15 |
| 9 | 002242 | 九阳股份 | 2,116,343.00 | 60,781,370.96 | 3.04 |
| 10 | 601166 | 兴业银行 | 1,454,488.00 | 58,630,411.28 | 2.93 |
| 11 | 601601 | 中国太保 | 2,010,000.00 | 51,496,200.00 | 2.57 |
| 12 | 600000 | 浦发银行 | 2,321,080.00 | 50,344,225.20 | 2.52 |
| 13 | 601939 | 建设银行 | 8,100,000.00 | 50,139,000.00 | 2.51 |
| 14 | 601628 | 中国人寿 | 1,359,948.00 | 43,096,752.12 | 2.15 |
| 15 | 601169 | 北京银行 | 1,977,052.00 | 38,236,185.68 | 1.91 |
| 16 | 600327 | 大厦股份 | 2,655,095.00 | 38,074,062.30 | 1.90 |
| 17 | 600216 | 浙江医药 | 977,906.00 | 34,784,116.42 | 1.74 |
| 18 | 002038 | 双鹭药业 | 740,000.00 | 32,856,000.00 | 1.64 |
| 19 | 600361 | 华联综超 | 3,331,016.00 | 31,877,823.12 | 1.59 |
| 20 | 000858 | 五 粮 液 | 997,000.00 | 31,565,020.00 | 1.58 |
| 21 | 002236 | 大华股份 | 404,314.00 | 29,264,247.32 | 1.46 |
| 22 | 000680 | 山推股份 | 2,285,874.00 | 28,939,164.84 | 1.45 |
| 23 | 600016 | 民生银行 | 3,500,000.00 | 27,685,000.00 | 1.38 |
| 24 | 600583 | 海油工程 | 2,121,249.00 | 24,182,238.60 | 1.21 |
| 25 | 601398 | 工商银行 | 4,000,000.00 | 21,760,000.00 | 1.09 |
| 26 | 000401 | 冀东水泥 | 1,110,767.00 | 21,437,803.10 | 1.07 |
| 27 | 002152 | 广电运通 | 643,617.00 | 21,142,818.45 | 1.06 |
| 28 | 600028 | 中国石化 | 1,500,000.00 | 21,135,000.00 | 1.06 |
| 29 | 600485 | 中创信测 | 1,132,774.00 | 19,585,662.46 | 0.98 |
| 30 | 601998 | 中信银行 | 2,366,292.00 | 19,474,583.16 | 0.97 |
| 31 | 000528 | 柳 工 | 820,000.00 | 17,818,600.00 | 0.89 |
| 32 | 000157 | 中联重科 | 670,000.00 | 17,426,700.00 | 0.87 |
| 33 | 000759 | 武汉中百 | 1,319,795.00 | 17,355,304.25 | 0.87 |
| 34 | 002003 | 伟星股份 | 801,548.00 | 17,137,096.24 | 0.86 |
| 35 | 000887 | 中鼎股份 | 1,200,000.00 | 16,752,000.00 | 0.84 |
| 36 | 600015 | 华夏银行 | 1,300,000.00 | 16,146,000.00 | 0.81 |
| 37 | 000536 | 闽闽东 | 790,900.00 | 15,580,730.00 | 0.78 |
| 38 | 600888 | 新疆众和 | 876,737.00 | 13,782,305.64 | 0.69 |

| | | | | | |
|----|--------|-------|--------------|---------------|------|
| 39 | 600529 | 山东药玻 | 904,200.00 | 13,508,748.00 | 0.68 |
| 40 | 000001 | 深发展 A | 546,413.00 | 13,316,084.81 | 0.67 |
| 41 | 000425 | 徐工机械 | 363,600.00 | 12,769,632.00 | 0.64 |
| 42 | 600594 | 益佰制药 | 658,414.00 | 11,779,026.46 | 0.59 |
| 43 | 000069 | 华侨城 A | 680,000.00 | 11,675,600.00 | 0.58 |
| 44 | 600004 | 白云机场 | 904,350.00 | 9,179,152.50 | 0.46 |
| 45 | 601328 | 交通银行 | 900,000.00 | 8,415,000.00 | 0.42 |
| 46 | 000726 | 鲁 泰 A | 700,000.00 | 8,190,000.00 | 0.41 |
| 47 | 600271 | 航天信息 | 399,600.00 | 8,103,888.00 | 0.41 |
| 48 | 600978 | 宜华木业 | 1,000,000.00 | 7,770,000.00 | 0.39 |
| 49 | 600031 | 三一重工 | 200,000.00 | 7,362,000.00 | 0.37 |
| 50 | 000667 | 名流置业 | 790,943.00 | 6,477,823.17 | 0.32 |
| 51 | 002029 | 七 匹 狼 | 271,269.00 | 6,296,153.49 | 0.31 |
| 52 | 000792 | 盐湖钾肥 | 100,000.00 | 5,699,000.00 | 0.28 |
| 53 | 600694 | 大商股份 | 100,000.00 | 4,379,000.00 | 0.22 |
| 54 | 002269 | 美邦服饰 | 81,587.00 | 1,847,945.55 | 0.09 |
| 55 | 601117 | 中国化学 | 13,000.00 | 70,590.00 | 0.00 |
| 56 | 002330 | 得利斯 | 500.00 | 6,590.00 | 0.00 |

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 本期累计买入金额 | 占期初基金资产净值比例（%） |
|----|--------|-------|----------------|----------------|
| 1 | 600036 | 招商银行 | 207,399,057.66 | 22.29 |
| 2 | 600050 | 中国联通 | 140,222,455.19 | 15.07 |
| 3 | 601318 | 中国平安 | 124,373,431.46 | 13.37 |
| 4 | 600007 | 中国国贸 | 102,334,939.88 | 11.00 |
| 5 | 600519 | 贵州茅台 | 93,949,112.57 | 10.10 |
| 6 | 600005 | 武钢股份 | 89,549,965.48 | 9.62 |
| 7 | 600016 | 民生银行 | 85,224,180.19 | 9.16 |
| 8 | 002001 | 新 和 成 | 82,863,021.80 | 8.90 |
| 9 | 600000 | 浦发银行 | 80,231,995.55 | 8.62 |
| 10 | 601166 | 兴业银行 | 77,893,717.93 | 8.37 |
| 11 | 002024 | 苏宁电器 | 72,299,296.06 | 7.77 |
| 12 | 000338 | 潍柴动力 | 67,402,649.92 | 7.24 |
| 13 | 600271 | 航天信息 | 67,229,932.99 | 7.22 |
| 14 | 600030 | 中信证券 | 66,173,837.74 | 7.11 |
| 15 | 601601 | 中国太保 | 65,654,524.26 | 7.06 |
| 16 | 000063 | 中兴通讯 | 65,376,171.57 | 7.03 |
| 17 | 600594 | 益佰制药 | 64,866,563.11 | 6.97 |

| | | | | |
|----|--------|-------|---------------|------|
| 18 | 600327 | 大厦股份 | 62,088,391.06 | 6.67 |
| 19 | 601390 | 中国中铁 | 61,759,142.81 | 6.64 |
| 20 | 601009 | 南京银行 | 57,887,337.07 | 6.22 |
| 21 | 600410 | 华胜天成 | 57,445,740.49 | 6.17 |
| 22 | 002242 | 九阳股份 | 53,701,123.99 | 5.77 |
| 23 | 601998 | 中信银行 | 52,120,441.57 | 5.60 |
| 24 | 601186 | 中国铁建 | 51,193,604.00 | 5.50 |
| 25 | 601939 | 建设银行 | 48,784,000.00 | 5.24 |
| 26 | 601808 | 中海油服 | 44,450,016.38 | 4.78 |
| 27 | 600600 | 青岛啤酒 | 44,203,271.90 | 4.75 |
| 28 | 600487 | 亨通光电 | 43,909,733.66 | 4.72 |
| 29 | 002029 | 七匹狼 | 43,624,745.93 | 4.69 |
| 30 | 000667 | 名流置业 | 43,359,116.37 | 4.66 |
| 31 | 600529 | 山东药玻 | 42,769,343.70 | 4.60 |
| 32 | 601328 | 交通银行 | 42,275,689.50 | 4.54 |
| 33 | 600216 | 浙江医药 | 41,883,410.53 | 4.50 |
| 34 | 002187 | 广百股份 | 41,070,281.14 | 4.41 |
| 35 | 601988 | 中国银行 | 40,838,500.00 | 4.39 |
| 36 | 000001 | 深发展 A | 40,646,432.39 | 4.37 |
| 37 | 600900 | 长江电力 | 40,471,386.23 | 4.35 |
| 38 | 601628 | 中国人寿 | 40,046,383.13 | 4.30 |
| 39 | 000597 | 东北制药 | 39,897,084.48 | 4.29 |
| 40 | 002038 | 双鹭药业 | 39,513,745.08 | 4.25 |
| 41 | 600361 | 华联综超 | 38,252,696.42 | 4.11 |
| 42 | 600859 | 王府井 | 38,175,551.73 | 4.10 |
| 43 | 000680 | 山推股份 | 37,945,731.39 | 4.08 |
| 44 | 600583 | 海油工程 | 36,169,085.79 | 3.89 |
| 45 | 000157 | 中联重科 | 33,398,080.58 | 3.59 |
| 46 | 600725 | 云维股份 | 32,607,509.32 | 3.50 |
| 47 | 000401 | 冀东水泥 | 32,112,702.75 | 3.45 |
| 48 | 000919 | 金陵药业 | 30,868,206.92 | 3.32 |
| 49 | 600439 | 瑞贝卡 | 30,034,988.22 | 3.23 |
| 50 | 600031 | 三一重工 | 29,985,486.60 | 3.22 |
| 51 | 002236 | 大华股份 | 29,411,823.42 | 3.16 |
| 52 | 002152 | 广电运通 | 29,115,510.15 | 3.13 |
| 53 | 601169 | 北京银行 | 27,884,487.70 | 3.00 |
| 54 | 002200 | 绿大地 | 27,415,642.23 | 2.95 |
| 55 | 600978 | 宜华木业 | 26,337,289.23 | 2.83 |
| 56 | 600028 | 中国石化 | 26,102,756.04 | 2.81 |
| 57 | 600485 | 中创信测 | 24,722,233.38 | 2.66 |
| 58 | 002003 | 伟星股份 | 24,630,818.04 | 2.65 |

| | | | | |
|----|--------|-------|---------------|------|
| 59 | 000858 | 五 粮 液 | 23,558,413.66 | 2.53 |
| 60 | 601088 | 中国神华 | 22,965,880.68 | 2.47 |
| 61 | 000895 | 双汇发展 | 22,426,883.86 | 2.41 |
| 62 | 601398 | 工商银行 | 21,574,000.00 | 2.32 |
| 63 | 000759 | 武汉中百 | 21,528,522.19 | 2.31 |
| 64 | 000425 | 徐工机械 | 21,150,457.68 | 2.27 |
| 65 | 600585 | 海螺水泥 | 20,962,393.77 | 2.25 |
| 66 | 000528 | 柳 工 | 20,643,987.49 | 2.22 |
| 67 | 600280 | 南京中商 | 20,222,536.35 | 2.17 |
| 68 | 600276 | 恒瑞医药 | 20,093,492.56 | 2.16 |
| 69 | 002078 | 太阳纸业 | 19,754,575.38 | 2.12 |
| 70 | 600694 | 大商股份 | 19,674,476.77 | 2.11 |
| 71 | 600528 | 中铁二局 | 19,646,536.80 | 2.11 |
| 72 | 000651 | 格力电器 | 18,965,813.86 | 2.04 |
| 73 | 600742 | 一汽富维 | 18,890,718.61 | 2.03 |
| 74 | 000876 | 新 希 望 | 18,720,769.49 | 2.01 |

本项"买入金额"均按买卖成交金额(成交单价乘以数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 本期累计卖出金额 | 占期初基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|-------|----------------|-----------------|
| 1 | 600030 | 中信证券 | 147,010,165.84 | 15.80 |
| 2 | 600036 | 招商银行 | 108,660,265.60 | 11.68 |
| 3 | 600005 | 武钢股份 | 100,255,060.65 | 10.77 |
| 4 | 601318 | 中国平安 | 88,949,330.52 | 9.56 |
| 5 | 002024 | 苏宁电器 | 83,074,742.69 | 8.93 |
| 6 | 600050 | 中国联通 | 80,761,744.24 | 8.68 |
| 7 | 000063 | 中兴通讯 | 79,189,146.79 | 8.51 |
| 8 | 600007 | 中国国贸 | 73,852,829.79 | 7.94 |
| 9 | 600594 | 益佰制药 | 72,477,103.55 | 7.79 |
| 10 | 600016 | 民生银行 | 70,898,441.88 | 7.62 |
| 11 | 600271 | 航天信息 | 70,101,483.72 | 7.53 |
| 12 | 002202 | 金风科技 | 69,036,866.64 | 7.42 |
| 13 | 601390 | 中国中铁 | 67,595,822.70 | 7.26 |
| 14 | 000667 | 名流置业 | 61,152,091.63 | 6.57 |
| 15 | 600487 | 亨通光电 | 61,119,557.40 | 6.57 |
| 16 | 600410 | 华胜天成 | 59,300,123.25 | 6.37 |
| 17 | 601166 | 兴业银行 | 59,267,110.68 | 6.37 |
| 18 | 600529 | 山东药玻 | 58,833,145.08 | 6.32 |
| 19 | 000001 | 深发展 A | 57,956,791.28 | 6.23 |

| | | | | |
|----|--------|------|---------------|------|
| 20 | 601009 | 南京银行 | 57,181,032.58 | 6.14 |
| 21 | 600859 | 王府井 | 53,593,766.40 | 5.76 |
| 22 | 600600 | 青岛啤酒 | 53,174,252.87 | 5.71 |
| 23 | 002187 | 广百股份 | 52,679,177.55 | 5.66 |
| 24 | 002029 | 七匹狼 | 52,292,838.96 | 5.62 |
| 25 | 601808 | 中海油服 | 49,970,062.08 | 5.37 |
| 26 | 600327 | 大厦股份 | 49,385,364.74 | 5.31 |
| 27 | 601186 | 中国铁建 | 47,904,310.61 | 5.15 |
| 28 | 002200 | 绿大地 | 44,866,058.16 | 4.82 |
| 29 | 600000 | 浦发银行 | 44,694,355.82 | 4.80 |
| 30 | 600845 | 宝信软件 | 44,603,179.65 | 4.79 |
| 31 | 600415 | 小商品城 | 43,286,306.86 | 4.65 |
| 32 | 601328 | 交通银行 | 41,370,446.03 | 4.45 |
| 33 | 600900 | 长江电力 | 40,651,782.25 | 4.37 |
| 34 | 601988 | 中国银行 | 36,405,375.45 | 3.91 |
| 35 | 002038 | 双鹭药业 | 36,070,673.95 | 3.88 |
| 36 | 600725 | 云维股份 | 35,709,332.92 | 3.84 |
| 37 | 000597 | 东北制药 | 35,593,905.74 | 3.83 |
| 38 | 000919 | 金陵药业 | 35,237,039.55 | 3.79 |
| 39 | 601601 | 中国太保 | 34,499,496.56 | 3.71 |
| 40 | 600351 | 亚宝药业 | 34,079,047.38 | 3.66 |
| 41 | 000338 | 潍柴动力 | 31,653,069.33 | 3.40 |
| 42 | 601998 | 中信银行 | 31,343,027.18 | 3.37 |
| 43 | 600439 | 瑞贝卡 | 31,093,604.95 | 3.34 |
| 44 | 002269 | 美邦服饰 | 31,023,164.86 | 3.33 |
| 45 | 000895 | 双汇发展 | 29,842,219.31 | 3.21 |
| 46 | 600216 | 浙江医药 | 27,951,003.50 | 3.00 |
| 47 | 600694 | 大商股份 | 27,875,798.29 | 3.00 |
| 48 | 600031 | 三一重工 | 27,090,028.56 | 2.91 |
| 49 | 600519 | 贵州茅台 | 26,566,519.46 | 2.85 |
| 50 | 002001 | 新和成 | 24,800,384.04 | 2.67 |
| 51 | 600280 | 南京中商 | 24,531,607.26 | 2.64 |
| 52 | 600588 | 用友软件 | 24,497,136.49 | 2.63 |
| 53 | 000869 | 张裕A | 24,380,806.79 | 2.62 |
| 54 | 002088 | 鲁阳股份 | 23,989,400.33 | 2.58 |
| 55 | 000157 | 中联重科 | 23,774,317.60 | 2.55 |
| 56 | 601169 | 北京银行 | 23,528,371.22 | 2.53 |
| 57 | 600585 | 海螺水泥 | 23,268,631.76 | 2.50 |
| 58 | 000651 | 格力电器 | 23,123,083.86 | 2.48 |
| 59 | 600276 | 恒瑞医药 | 22,560,041.83 | 2.42 |
| 60 | 600970 | 中材国际 | 22,466,025.69 | 2.41 |

| | | | | |
|----|--------|------|---------------|------|
| 61 | 002078 | 太阳纸业 | 22,319,662.58 | 2.40 |
| 62 | 000401 | 冀东水泥 | 21,821,092.37 | 2.35 |
| 63 | 601088 | 中国神华 | 21,609,378.65 | 2.32 |
| 64 | 600697 | 欧亚集团 | 20,670,634.64 | 2.22 |
| 65 | 000718 | 苏宁环球 | 20,266,824.62 | 2.18 |
| 66 | 600804 | 鹏博士 | 19,766,999.72 | 2.12 |
| 67 | 600583 | 海油工程 | 19,513,019.60 | 2.10 |
| 68 | 600978 | 宜华木业 | 19,211,940.08 | 2.06 |
| 69 | 600742 | 一汽富维 | 19,091,799.37 | 2.05 |
| 70 | 600528 | 中铁二局 | 18,921,893.11 | 2.03 |

本项"卖出金额"均按买卖成交金额(成交单价乘以数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位: 人民币元

| | |
|---------------|------------------|
| 买入股票的成本(成交)总额 | 4,347,854,825.83 |
| 卖出股票的收入(成交)总额 | 4,228,473,224.11 |

8.5 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 | 公允价值 | 占基金资产净值比例(%) |
|----|------------|---------------|--------------|
| 1 | 国家债券 | - | - |
| 2 | 央行票据 | - | - |
| 3 | 金融债券 | - | - |
| | 其中: 政策性金融债 | - | - |
| 4 | 企业债券 | 11,622,967.20 | 0.58 |
| 5 | 企业短期融资券 | - | - |
| 6 | 可转债 | 2,595,951.00 | 0.13 |
| 7 | 其他 | - | - |
| 8 | 合计 | 14,218,918.20 | 0.71 |

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

金额单位: 人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 数量(张) | 公允价值 | 占基金资产净值比例(%) |
|----|--------|--------|---------|---------------|--------------|
| 1 | 122013 | 08 北辰债 | 107,980 | 11,622,967.20 | 0.58 |
| 2 | 110008 | 王府转债 | 18,050 | 2,595,951.00 | 0.13 |

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有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。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本报告期末本基金未持有权证。

8.9 投资组合报告附注

8.9.1 本报告期末本基金投资的前十名证券没有被监管部门立案调查,或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.9.2 本报告期末本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定备选股票库。

8.9.3 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 | 2,714,762.61 |
| 2 | 应收证券清算款 | 29,007,090.07 |
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | 362,555.91 |
| 5 | 应收申购款 | 2,434,136.01 |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 34,518,544.60 |

8.9.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本报告期末本基金没有处于可转股期的可转债。

8.9.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本报告期末前十名股票中没有流通受限情况。

§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

| 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 |
| 76,516 | 29,866.79 | 126,157,757.98 | 5.52% | 2,159,129,821.77 | 94.48% |

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

| 项目 | 持有份额总数（份） | 占基金总份额比例 |
|----------------------|------------|----------|
| 基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金 | 463,120.07 | 0.03% |

§10 开放式基金份额变动

单位：份

| | |
|----------------|------------------|
| 报告期期初基金份额总额 | 2,123,257,149.96 |
| 报告期期间基金总申购份额 | 727,628,705.10 |
| 减：报告期期间基金总赎回份额 | 565,598,275.31 |
| 报告期期间基金拆分变动份额 | - |
| 本报告期期末基金份额总额 | 2,285,287,579.75 |

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

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

公司副总经理、新华优选分红混合型证券投资基金基金经理向朝勇于 2009 年 9 月离职，公司已于 2009 年 9 月 23 日编制临时公告，披露于中国证券报、上海证券报及证券时报。

报告期内本基金托管人的托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

公司原副总经理姚西（已离职）因离职前劳动报酬及终止劳动合同与公司发生争议，向重庆市渝中区劳动仲裁委员会申请劳动仲裁，2009 年 5 月 13 日重庆市渝中区劳动仲裁委员会开庭进行了审理。2009 年 6 月 30 日公司接到重庆市渝中区劳动仲裁委员会渝中劳仲案字（2008）第 530 号仲裁裁决书，驳回了姚西的全部仲裁申请。姚西不服劳动仲裁机构的仲裁结果于 2009 年 7 月 9 日向重庆市渝中区法院递交了诉讼申请，经重庆市渝中区法院审理，于 2010 年 1 月 5 日宣判：驳回姚西的所有诉讼请求。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期本基金投资策略无改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

公司于 2010 年 1 月 21 日第二届董事会第十二次会议中通过决议，为本基金提供审计的会计师事务所变更为国富浩华会计师事务所有限公司。公司已于 2010 年 1 月 25 日编制临时公告，披露于中国证券报、上海证券报和证券时报。报告年度应支付给其报酬情况是 80000 元人民币。审计年限为 1 年。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况

本报告期内，基金管理人、托管人及其高级管理人员未有受监管部门稽查或处罚的情形发生。

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 | |
| 国金证券 | 1 | 1,267,767,010.09 | 14.81% | 1,077,597.97 | 15.03% | - |
| 国泰君安 | 1 | 1,516,438,289.01 | 17.71% | 1,288,972.45 | 17.98% | - |
| 恒泰证券 | 1 | 504,229,053.38 | 5.89% | 428,592.14 | 5.98% | - |
| 平安证券 | 1 | 283,399,800.44 | 3.31% | 230,264.36 | 3.21% | - |
| 申银万国 | 1 | 842,744,271.12 | 9.84% | 716,327.36 | 9.99% | - |
| 新时代证券 | 2 | 1,075,100,411.65 | 12.56% | 884,515.65 | 12.34% | - |
| 兴业证券 | 1 | 531,360,703.77 | 6.21% | 431,734.90 | 6.02% | - |
| 招商证券 | 1 | 887,179,992.14 | 10.36% | 720,838.91 | 10.06% | - |
| 中金公司 | 1 | 1,076,149,030.15 | 12.57% | 914,720.88 | 12.76% | - |
| 中信证券 | 2 | 576,845,477.03 | 6.74% | 474,393.76 | 6.62% | - |

注：本基金根据中国证券监督管理委员会《关于加强证券投资基金监管有关问题的通知》（证监基字[1998]29 号）以及《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48 号）的有关规定，本基金报告期内无席位增减。

(1)租用专用席位选择证券经营机构的标准

- ①公司实力雄厚,资信状况良好。公司净资产超过人民币三亿元,并且最近三年没有重大违规行为;
- ②公司财务状况和经营状况良好,各项财务指标显示公司运行稳定;
- ③公司具有较强的研究能力。有固定的研究机构或人员,能及时为基金提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专门研究报告;
- ④公司内部管理规范、严格。内部运行高效,内部控制严格,能满足基金操作的高度保密要求
- ⑤公司信息服务周全。能提供基金运作的高效通讯条件,并有能力为基金提供全面的信息服

(2)席位租用期限及更换方式

①席位租用期限暂定为一年,一年之后我公司将根据各证券经营机构在一年中向我公司提供的研究报告和信息服务的质量、通讯及信息保密等情况,按照根据上述选择标准细化的评价体系,进行评比排名。对不能及时有效提供信息服务的有关证券经营机构将予以淘汰,重新选择研究能力强、信息服务质量高的证券经营机构,租用其交易席位。

若有关证券经营机构所提供的研究报告及其他信息服务不符合我公司管理基金投资工作的要求,我公司有权中止租用其交易席位。

(3)基金专用交易席位的选择程序如下:

- ①本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易席位的证券经营机构。
- ②基金管理人和被选中的证券经营机构签订席位租用协议。

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 | | 回购交易 | | 权证交易 | |
|------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 成交金额 | 占当期债券成 | 成交金额 | 占当期回购成 | 成交金额 | 占当期权证成 |

| | | 交总额 的比例 | | 交总额 的比例 | | 交总额 的比例 |
|-------|----------------|------------|---|------------|---|------------|
| 国金证券 | 94,001,245.25 | 21.16% | - | - | - | - |
| 国泰君安 | 29,078,379.61 | 6.55% | - | - | - | - |
| 恒泰证券 | 18,611,047.26 | 4.19% | - | - | - | - |
| 平安证券 | 2,231,000.00 | 0.50% | - | - | - | - |
| 申银万国 | 107,925,834.39 | 24.30% | - | - | - | - |
| 新时代证券 | 15,713,408.53 | 3.54% | - | - | - | - |
| 兴业证券 | 13,781,116.22 | 3.10% | - | - | - | - |
| 招商证券 | 1,233,880.00 | 0.28% | - | - | - | - |
| 中金公司 | 27,388,863.72 | 6.17% | - | - | - | - |
| 中信证券 | 134,263,659.65 | 30.22% | - | - | - | - |

11.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项 | 法定披露方式 | 法定披露日期 |
|----|--|------------------|------------|
| 1 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金持有的长期停牌股票估值方法变更的提示性公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-01-06 |
| 2 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金 2008 年第 4 季度报告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-01-21 |
| 3 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金 2008 年第四季度报告数据更正公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-01-22 |
| 4 | 新世纪基金管理有限公司关于提请投资者及时更新已过期身份证件或者身份证明文件的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-02-06 |
| 5 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金在北京银行股份有限公司开通定期定额投资业务并参加网银渠道基金申购费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-02-13 |
| 6 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金投资非公开发行的股票的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-02-13 |
| 7 | 新世纪基金管理有限公司旗下基金托管行名称由“中国农业银行”变更为“中国农业银行股份有限公司”的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-02-20 |
| 8 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金参加海通证券股份有限公司网银渠道基金申购费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-02-25 |
| 9 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金在海通证券股份有限公司开通定期定额投资业务的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-02-25 |
| 10 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金在国泰君安证券股份有限公司开通定期定额投资业务并参加网银渠道基金申购费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-02-25 |

| | | | |
|----|--|------------------|------------|
| 11 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金在中国银河证券股份有限公司开通定期定额投资业务并参加网银渠道基金申购费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-02-25 |
| 12 | 新世纪基金管理有限公司旗下基金代销渠道深圳平安银行股份有限公司名称变更为“平安银行股份有限公司”的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-02-27 |
| 13 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金参加民生证券股份有限公司网上申购费率优惠活动并开通定期定额投资业务的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-03-03 |
| 14 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金在长城证券有限责任公司开通定期定额投资业务并参加网上申购费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-03-11 |
| 15 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金在华安证券有限责任公司开通定期定额投资业务的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-03-11 |
| 16 | 新世纪基金管理有限公司关于调整旗下基金网上交易平台定期定额申购金额限制的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-03-11 |
| 17 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金在华安证券有限责任公司开通定期定额投资业务日期更改的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-03-19 |
| 18 | 新世纪基金管理有限公司关于增加广发证券股份有限公司为代销机构的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-03-24 |
| 19 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金在广发证券股份有限公司开通定期定额投资业务并参加网银渠道基金申购费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-03-24 |
| 20 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金 2008 年年度报告 | 公司网站 | 2009-03-30 |
| 21 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金 2008 年年度报告摘要 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-03-30 |
| 22 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金 2009 年第 1 季度报告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-04-21 |
| 23 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金招募说明书更新（摘要） | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-04-30 |
| 24 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金招募说明书更新（全文） | 公司网站 | 2009-04-30 |
| 25 | 新世纪基金管理有限公司关于增加交通银行股份有限公司为代销机构的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-05-07 |
| 26 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金在交通银行股份有限公司开通定期定额投资业务并参加定投费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-05-07 |

| | | | |
|----|---|------------------|------------|
| 27 | 关于新世纪基金管理有限公司旗下开放式基金参与联合证券有限责任公司定期定额申购费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-05-20 |
| 28 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金 2009 年第 2 季度报告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-07-20 |
| 29 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金 2009 年半年度报告（正文） | 公司网站 | 2009-08-26 |
| 30 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金 2009 年半年度报告（摘要） | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-08-26 |
| 31 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金增加兴业证券股份有限公司为代销渠道的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-09-09 |
| 32 | 新世纪优选分红混合型证券投资基金在兴业证券股份有限公司开通定期定额投资业务并参加网上申购费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-09-09 |
| 33 | 新世纪基金管理有限公司关于高管离职的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-09-23 |
| 34 | 新世纪基金管理有限公司关于旗下基金参与创业板投资及相关风险揭示的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-09-25 |
| 35 | 新世纪基金管理有限公司关于公司更名、住所变更及旗下基金更名的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-09-28 |
| 36 | 新华基金管理有限公司关于增加全国统一客服电话的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-10-16 |
| 37 | 新华基金管理有限公司关于旗下基金场内交易简称变更的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-10-22 |
| 38 | 新华基金管理有限公司关于旗下基金代销机构名称变更的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-10-23 |
| 39 | 关于新华优选分红混合型证券投资基金业绩比较基准名称变更需对基金合同进行修订的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-10-27 |
| 40 | 新华优选分红混合型证券投资基金 2009 年第 3 季度报告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-10-27 |
| 41 | 新华优选分红混合型证券投资基金基金合同 | 公司网站 | 2009-10-29 |
| 42 | 新华优选分红混合型证券投资基金招募说明书（更新）全文 | 公司网站 | 2009-10-30 |
| 43 | 新华优选分红混合型证券投资基金招募说明书（更新）摘要 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-10-30 |
| 44 | 新华基金管理有限公司关于部分直销银行账户变更名称的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-12-03 |
| 45 | 新华基金管理有限公司关于直销银行账户变更名称的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-12-08 |
| 46 | 新华基金管理有限公司关于停止使用 4007108866 客服电话的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-12-14 |

| | | | |
|----|---------------------------------------|------------------|------------|
| 47 | 新华优选分红混合型证券投资基金增加中国建设银行股份有限公司为代销渠道的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-12-15 |
| 48 | 新华基金管理有限公司关于增加中国邮政储蓄银行为旗下基金代销机构的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2009-12-25 |

§12 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期本基金无影响投资者决策的其他重要信息。

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- (一)中国证监会批准新世纪优选分红混合型证券投资基金募集的文件
- (二)关于申请募集新世纪优选分红混合型证券投资基金之法律意见书
- (三)中国证监会关于核准新世纪基金管理有限公司变更公司名称、变更住所的批复
- (四)新华优选分红混合型证券投资基金基金合同
- (五)新华优选分红混合型证券投资基金托管协议
- (六)新华优选分红混合型证券投资基金登记结算服务协议
- (七)《新华基金管理有限公司开放式基金业务规则》
- (八)更新的《新华优选分红混合型证券投资基金招募说明书》
- (九)基金管理人业务资格批件、营业执照及公司章程
- (十)基金托管人业务资格批件和营业执照
- (十一)中国证监会要求的其他文件

13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人住所。

13.3 查阅方式

投资者可在营业时间内免费查阅，也可按工本费购买复印件，或通过本基金管理人网站查阅。

新华基金管理有限公司
二〇一〇年三月二十六日