

# 金鹰主题优势股票型证券投资基金

## 2011 年半年度报告

2011 年 6 月 30 日

基金管理人：金鹰基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：2011 年 8 月 25 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。本半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 2011 年 8 月 23 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2011 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

§ 1 重要提示及目录.....	1
§ 2 基金简介 .....	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人 .....	5
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
§ 3 主要财务指标和基金净值表现 .....	6
3.1 主要会计数据和财务指标 .....	6
3.2 基金净值表现.....	6
§ 4 管理人报告 .....	8
4.1 基金管理人及基金经理情况 .....	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	10
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.....	10
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	11
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.7 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投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 .....	12
5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见 .....	13
§ 6 半年度财务报表（未经审计） .....	13
6.1 资产负债表.....	13
6.2 利润表 .....	14
6.3 所有者权益（基金净值）变动表 .....	15
6.4 报表附注.....	16

§ 7 投资组合报告.....	37
7.1 期末基金资产组合情况.....	37
7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	37
7.3 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
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	39
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	40
7.6 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	40
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	40
7.8 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	40
7.9 投资组合报告附注.....	40
§ 8 基金份额持有人信息.....	41
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	41
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况.....	42
§ 9 开放式基金份额变动.....	42
§ 10 重大事件揭示.....	42
10.1 基金份额持有人大会决议.....	42
10.2 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...	42
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	42
10.4 基金投资策略的改变.....	42
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	42
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	42
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	42
10.8 其他重大事件.....	45
§ 11 影响投资者决策的其他重要信息.....	46
§ 12 备查文件目录.....	47
12.1 备查文件目录.....	47
12.2 存放地点.....	48
12.3 查阅方式.....	48



## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	金鹰主题优势股票型证券投资基金
基金简称	金鹰主题优势股票
基金主代码	210005
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2010 年 12 月 20 日
基金管理人	金鹰基金管理有限公司
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	1,307,230,744.06 份
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	以追求资本可持续增值为目的，以深入的基本面分析为基础，把握主题投资的脉络，在充分控制风险的前提下，分享中国经济快速发展的成果以及企业经营绩效提升所带来的股权溢价，力争实现基金资产的长期可持续稳健增值。
投资策略	本基金坚持“自上而下”为主、“自下而上”为辅的投资视角，在实际投资过程中充分体现“主题优势”这个核心理念，以主题情景分析法把握经济发展不同阶段的主题投资节奏，优选并深挖不同阶段热点主题投资机会，优化资产配置，降低市场波动的冲击，扩大投资收益。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率×75%+中信标普国债指数收益率×25%
风险收益特征	本基金为主动操作的股票型证券投资基金，属于证券投资基金中的高收益、高风险品种。

### 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		金鹰基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	苏文锋	赵会军
	联系电话	020-83282627	010-66105799
	电子邮箱	csmail@gefund.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		4006-135-888, 020-83936180	95588
传真		020-83282856	010-66105798
注册地址		广东省珠海市吉大九洲大道东段商业银行大厦 7 楼	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址		广州市天河区体育西路 189 号城建大厦 22-23 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码		510620	100140

法定代表人	刘东	姜建清
-------	----	-----

## 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》、《证券时报》、《上海证券报》
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.gefund.com.cn
基金半年度报告备置地点	广州市天河区体育西路 189 号城建大厦 22-23 层

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	金鹰基金管理有限公司	广州市天河区体育西路 189 号城建大厦 22-23 层
会计师事务所	立信羊城会计师事务所有限公司	广州市天河区林和西路 3-15 号耀中广场 11 楼 1106-1118 单元

## § 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日）
本期已实现收益	-16,373,201.54
本期利润	-151,558,736.33
加权平均基金份额本期利润	-0.0963
本期加权平均净值利润率（%）	-9.92
本期基金份额净值增长率（%）	-10.67
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2011 年 6 月 30 日）
期末可供分配利润	-136,181,145.69
期末可供分配基金份额利润	-0.1042
期末基金资产净值	1,171,049,598.37
期末基金份额净值	0.896
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2011 年 6 月 30 日）
基金份额累计净值增长率（%）	-10.40

注：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；

2、本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

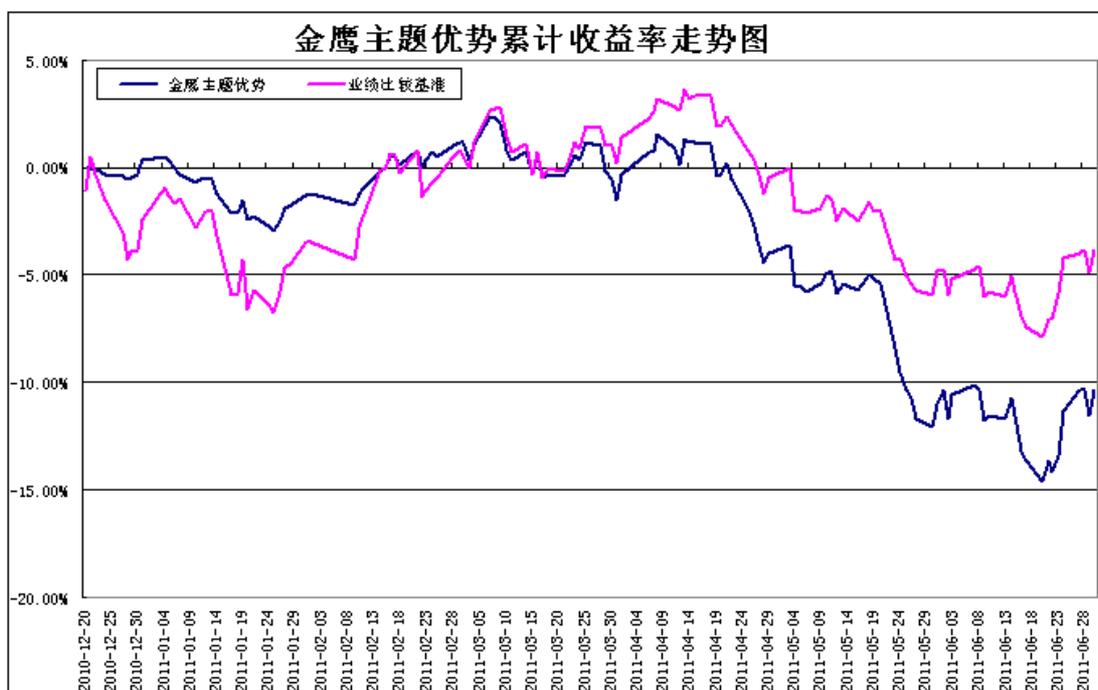
## 3.2 基金净值表现

### 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	①—③ (%)	②—④ (%)
----	-----------------	-------------	------------	--------------	------------	------------

		(%)	(%)	④ (%)		
过去一个月	0.67	1.17	1.02	0.89	-0.35	0.28
过去三个月	-9.04	1.01	-4.02	0.82	-5.02	0.19
过去六个月	-10.67	0.83	-1.50	0.93	-9.17	-0.10
自基金合同生效起至今	-10.40	0.80	-3.84	0.94	-6.56	-0.14

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



注：1、本基金于2010年12月20日基金合同正式生效；

2、截至报告日本基金各项投资比例符合基金合同规定的各项比例，股票资产占基金总资产的比例为60%~95%，其中，不低于80%的股票资产将配置于投资主题驱动下的行业与上市公司；债券、货币市场工具、现金、权证、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金总资产的5%~40%，其中，现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%，权证投资的比例范围占基金资产净值的0%~3%；

3、本基金的业绩比较基准为：沪深300指数收益率×75%+中信标普国债指数收益率×25%。

## § 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

金鹰基金管理有限公司经中国证监会证监基字[2002]97 号文批准，于 2002 年 12 月 25 日成立，是自律制度下中国证监会批准设立的首批基金管理公司之一。公司注册资本 2.5 亿元人民币，股东包括广州证券有限责任公司、广州药业股份有限公司、广东美的电器股份有限公司和东亚联丰投资管理有限公司，分别持有 49%、20%、20% 和 11% 的股份。

公司设立了投资决策委员会、风险控制委员会、资产估值委员会等专业委员会。投资决策委员会负责指导基金资产的运作、确定基本的投资策略和投资组合的原则。风险控制委员会负责全面评估公司的经营过程中的各项风险，并提出防范措施。资产估值委员会负责依照基金合同和基金估值制度的规定，确定基金资产估值的原则、方法、程序及其他相关的估值事宜。

公司目前下设十二个部门，分别是：投资管理部、研究发展部、集中交易部、金融工程部、产品研发部、固定收益投资部、市场拓展部、机构客户部、专户投资部、运作保障部、监察稽核部、综合管理部。投资管理部负责根据投资决策委员会制定的投资决策进行基金投资；研究发展部负责宏观经济、行业、上市公司研究和投资策略研究；集中交易部负责完成基金经理投资指令；金融工程部负责金融工程研究、数量分析工作；产品研发部负责基金新产品、新业务的研究和设计工作；固定收益投资部负责固定收益证券以及债券、货币市场的研究和投资管理；市场拓展部负责市场营销策划、基金销售与渠道管理、客户服务等业务；机构客户部负责机构客户的开发、维护与管理；运作保障部负责公司信息系统的日常运行与维护，跟踪研究新技术，进行相应的技术系统规划与开发、基金会计核算、估值、开放式基金注册、登记和清算等业务；专户投资部负责特定客户资产的投资和管理；监察稽核部负责对公司和基金运作以及公司员工遵守国家相关法律、法规和公司内部规章制度等情况进行监督和检查；综合管理部负责公司企业文化建设、文字档案、公司财务、后勤服务、人力资源管理、薪酬制度、人员培训、人事档案等综合事务管理。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司共管理金鹰成份股优选证券投资基金、金鹰中小盘精选证券投资基金、金鹰红利价值灵活配置混合型证券投资基金、金鹰行业优势股票型证券投资基金、金鹰稳健成长股票型证券投资基金、金鹰主题优势股票型证券投资

基金、金鹰保本混合型证券投资基金和金鹰中证技术领先指数增强型证券投资基金八只开放式基金。

#### 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		
彭培祥	投资管理部副总监，投资决策委员会委员，基金经理	2011年1月20日	-	18年	彭培祥先生，MBA 研究生，18 年证券业从业经历，1993 年进入广州证券工作，2007 年加入金鹰基金管理公司，担任研究发展部副总监、高级策略分析师、基金经理助理。现任投资管理部副总监、投资决策委员会委员，兼任本基金基金经理、金鹰行业优势股票型证券投资基金基金经理。
冼鸿鹏	基金经理	2010年12月20日	-	5年	冼鸿鹏先生，数量经济学专业硕士，证券从业经历五年。曾任职于广发证券，2007 年 4 月加入金鹰基金管理有限公司，先后担任行业研究员、研究组长、金鹰中小盘精选基金基金经理助理等职。现任本基金基金经理。

注：1、任职日期和离任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。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，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，无出现重大违法违规或违反基金合同的行为，无损害基金份额持有人利益的行为。

#### **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**

本基金管理人主要通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人规定了严格的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，并重视交易执行环节的公平交易措施，以“时间优先、价格优先”作为执行指令的基本原则，对在同一个交易系统中交易的组合，启用投资交易系统中的公平交易模块，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

##### **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**

本基金报告期内无与其他投资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，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

#### **4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明**

##### **4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析**

2011 年上半年，第一季度和第二季度中国股市走出截然不同的走势，一季度在包括一号文、保障性住房等政策的推动下走出一波震荡向上的行情，二季度由于日本地震、国外政治形势变化，同时市场对国内经济增长速度回落的担忧、伴以 CPI 数据等的低于预期以及货币政策的继续紧缩，主要指数走出一波震荡向下的行情，其中上证指数在 4 月中旬创出季度高点后震荡向下。上半年前期，以政策受益个股以及周期类个股的表现较好，周期股走出一波估值修复的行情，中小板指数以下跌为主；上半年中期，中小市值个股整体继续下跌，前期表现较好的周期类个股也出现了较大幅度的下跌；上半年后期，股指不再创出季度新低，部分中小板个股反弹速度领先市场，航

天、航母、保障性住房等主题有明显的投资的机会。上半年，上证指数下跌 1.64%，中小板指数下跌 12.68%。

上半年，本基金由于处在建仓期，在主题投资上采取了稳健的投资方式，在低估值、政策驱动、消费类、成长股、通胀及周期股等各类主题进行了均衡配置，前期加强了政策驱动、通胀及周期股主题的配置，中期加强了以金融业为主的低估值主题的配置，后期提高了成长性主题的配置。但是在仓位策略上较为激进，一季度仓位较低，二季度较早将仓位提高，仓位配置在一季度为正贡献，4至5月为负贡献，但是在6月中下旬的反弹里则为正贡献。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2011 年 6 月 30 日，基金份额净值为 0.896 元，本报告期份额净值增长率为 -10.67%，同期业绩比较基准增长率为 -1.50%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

经历了 1 季度的估值修复和 2 季度的调整，目前 A 股的估值仍然维持在低位，展望 2011 年下半年的证券市场，上证指数继续震荡筑底的机会较大。国内外政治经济形势对我国下半年经济复苏速度具有很大的影响性，国外政局不稳以及部分国家的债务危机不仅影响到我国的外汇储备，更重要的影响是对我国的出口产生不利影响从而影响我国经济复苏的速度；国内 CPI/PPI 以及房价等数据对我国下半年政策导向具有很大的影响性，若 CPI 等数据维持高位震荡，政策难有实质性改变，但是若 CPI 等数据逐渐回落，政策或有结构性放松微调的可能。目前我们的判断是政策整体导向不变和宏观经济继续保持稳步复苏，因此整体中报业绩以及三季报业绩对下半年季度的走势影响较大。若政策导向出现结构性微调，则市场可能走出震荡向上的机会。市场风格方面，我们认为，下半年个股行情独立于大盘的概率增大，个股以业绩增长为主线，同时各类主题性投资的机会比上半年大，尤其是受益于政策驱动的主题。

本基金下半年在坚持深度研究、自下而上挖掘个股投资机会的同时，将会继续看好央企重组加速带来的投资机会；我们还会继续关注区域主题及政策鼓励、扶持的新兴产业的等主题投资机会；另外，我们会发扬金鹰投研团队自下而上挖掘优势个股的优势，对未来将可能成功转型、加速成长或迎来业绩向上拐点的公司进行重点投资。我们将会在控制风险的前提下，采取主动的投资策略，不断从市场中寻找可能存在的超额收益，力争为基金持有人获得更好的收益。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》、2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证券监督管理委员会颁布的《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》（证监会计字[2007]15 号）与《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》（证监会公告[2008]38 号等相关规定和基金合同的约定，日常估值由本基金管理人同本基金托管人一同进行，基金份额净值由本基金管理人完成估值后，经本基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账务的核对同时进行。

为确保公司估值程序的正常进行，本公司成立了资产估值委员会。资产估值委员会由公司负责估值工作的高管、合规人员、基金经理、负责估值工作的部门负责人、基金会计和相关人员组成。在特殊情况下，公司召集估值委员会会议，讨论和决策特殊估值事项，估值委员会问题决策，需到会的三分之二估值委员会成员表决通过。

本公司参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突。

报告期内，本基金未签约与估值相关的定价服务。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金报告期内未进行利润分配。

### § 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

2011 年上半年，本基金托管人在对金鹰主题优势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

2011 年上半年，金鹰主题优势股票型证券投资基金的管理人——金鹰基金管理有限公司在金鹰主题优势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，金鹰主题优势股票型证券投资基金未进行利润分配。

### 5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对金鹰基金管理有限公司编制和披露的金鹰主题优势股票型证券投资基金 2011 年半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查，以上内容真实、准确和完整。

## § 6 半年度财务报表（未经审计）

### 6.1 资产负债表

会计主体：金鹰主题优势股票型证券投资基金

报告截止日：2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	本期末 (2011 年 6 月 30 日)	上年度末 (2010 年 12 月 31 日)
<b>资产：</b>		
银行存款	81,843,367.70	118,722,190.69
结算备付金	2,035,088.15	-
存出保证金	1,504,458.33	-
交易性金融资产	1,072,885,231.35	905,505,259.94
其中：股票投资	1,072,885,231.35	306,528,259.94
基金投资	-	-
债券投资	-	598,977,000.00
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	1,028,451,542.68
应收证券清算款	32,774,121.88	7,719,337.19
应收利息	15,356.19	4,756,790.70
应收股利	1,076,688.52	-
应收申购款	10,643.16	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	1,192,144,955.28	2,065,155,121.20
<b>负债和所有者权益</b>	<b>本期末 (2011 年 6 月 30 日)</b>	<b>上年度末 (2010 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	-	7,235,862.06
应付赎回款	17,950,395.68	-

应付管理人报酬	1,451,718.91	924,665.61
应付托管费	241,953.15	154,110.94
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	1,207,102.25	401,096.90
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	244,186.92	-
负债合计	21,095,356.91	8,715,735.51
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	1,307,230,744.06	2,051,271,200.80
未分配利润	-136,181,145.69	5,168,184.89
所有者权益合计	1,171,049,598.37	2,056,439,385.69
负债和所有者权益总计	1,192,144,955.28	2,065,155,121.20

## 6.2 利润表

会计主体：金鹰主题优势股票型证券投资基金

本报告期：（2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日）

单位：人民币元

项目	本期 (2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日)	上年度可比期间 (至)
<b>一、收入</b>	-132,986,079.29	-
1. 利息收入	7,679,727.01	-
其中：存款利息收入	1,322,331.14	-
债券利息收入	826,364.87	-
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	5,531,031.00	-
其他利息收入	-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）	-6,473,923.16	-
其中：股票投资收益	-15,886,286.34	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	1,317,913.83	-
资产支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	8,094,449.35	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-135,185,534.79	-
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	993,651.65	-
<b>减：二、费用</b>	18,572,657.04	-
1. 管理人报酬	11,469,976.91	-
2. 托管费	1,911,662.91	-
3. 销售服务费	-	-
4. 交易费用	4,979,703.27	-

5. 利息支出	-	-
其中：卖出回购金融资产支出	-	-
6. 其他费用	211,313.95	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-151,558,736.33	-
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-151,558,736.33	-

注：本基金基金合同正式生效于 2010 年 12 月 20 日，所以，利润表里上年度可比期间的数据为零。

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：金鹰主题优势股票型证券投资基金

本报告期：（2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日）

单位：人民币元

项目	本期 (2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 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）	2,051,271,200.80	5,168,184.89	2,056,439,385.69
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-151,558,736.33	-151,558,736.33
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）	-744,040,456.74	10,209,405.75	-733,831,050.99
其中：1. 基金申购款	61,648,799.96	-563,408.72	61,085,391.24
2. 基金赎回款	-805,689,256.70	10,772,814.47	-794,916,442.23
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）	1,307,230,744.06	-136,181,145.69	1,171,049,598.37
项目	上年度可比期间 (至)		
	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）	-	-	-
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-	-
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）	-	-	-
其中：1. 基金申购款	-	-	-
2. 基金赎回款	-	-	-
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)	-	-	-

注：本基金基金合同正式生效于 2010 年 12 月 20 日，所以，所有者权益变动表中的上年度可比期间数据为零。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 的财务报表由下列负责人签署：

_____ 殷克胜	_____ 殷克胜	_____ 傅军
基金管理公司负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

金鹰主题优势股票型证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证监会证监许可【2010】1480 号文核准《关于核准金鹰主题优势股票型证券投资基金募集的批复》批准募集，于 2010 年 12 月 20 日正式成立。本基金为契约型开放式，存续期限不定，设立募集规模为 2,051,271,200.80 份基金份额。本基金募集期间自 2010 年 11 月 18 日起至 2010 年 12 月 16 日止，募集资金于 2010 年 12 月 20 日全额划入本基金在基金托管人中国工商银行股份有限公司开立的本基金托管专户。验资机构为立信羊城会计师事务所。本基金的基金管理人为金鹰基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

### 6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“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》、中国证监会 2010 年 2 月 8 日颁布的《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〉》、《金鹰主题优势股票型证券投资基金基金合同》及其他中国证监会颁布的相关规定而编制。

### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年半年度的经营成果和净值变动情况等有关信息。

#### 6.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年1月1日至12月31日。

##### 6.4.4.2 记账本位币

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

##### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成一个单位的金融资产（负债），并形成其他单位的金融负债（资产）或权益工具的合同。

###### (1) 金融资产分类

金融资产应当在初始确认时划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项，以及可供出售金融资产。金融资产分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。

本基金将持有的股票投资、债券投资和衍生工具（主要系权证投资）于初始确认时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。除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。

本基金将持有的其他金融资产划分为贷款和应收款项，包括银行存款和各类应收款项等。

###### (2) 金融负债分类

金融负债应当在初始确认时划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

##### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

基金初始确认金融资产或金融负债，应当按照取得时的公允价值作为初始确认金额。划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票投资、债券投资等，以及不作为有效套期工具的衍生金融工具，相关的交易费用在发生时计入当期损

益。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，相关交易费用在发生时计入初始确认金额。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，其中包括同时结转的公允价值变动收益。

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产转移，是指本基金将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

#### (1) 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资，股票投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账。

因股权分置改革而获得非流通股股东支付的现金对价，于股权分置改革方案实施后的股票复牌日，冲减股票投资成本。

卖出股票于成交日确认股票投资收益，出售股票的成本按移动加权平均法于成交日结转。

#### (2) 债券投资

买入证券交易所交易的债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本。

买入未上市债券和银行间同业市场交易的债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交总额扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本。

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限计算应收利息，按上述会计处理方法核算。

卖出证券交易所交易的债券于成交日确认债券投资收益。

卖出未上市债券和银行间同业市场交易的债券于成交日确认债券投资收益。

卖出债券的成本按移动加权平均法结转。

### (3) 权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资。权证投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用后入账。

配股权证及由股权分置改革而被动获得的权证，在确认日记录所获分配的权证数量，该类权证初始成本为零。

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，出售权证的成本按移动加权平均法于成交日结转。

### (4) 分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于获得日，按可分离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，按实际支付的全部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本。

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述(2)、(3)中相关原则进行计算。

### (5) 回购协议

基金持有的回购协议（封闭式回购）以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

## 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金目前金融资产和金融负债的估值原则和方法如下：

### 1、股票估值原则和方法

#### (1) 上市流通股票的估值

上市流通股票按估值日其所在证券交易所的收盘价估值；估值日无交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，以最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后

经济环境发生了重大变化的，可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，确定公允价格。

### （2）未上市股票的估值

送股、转增股、配股和公开增发新股等发行未上市的股票，按估值日在交易所挂牌的同一股票的收盘价估值；估值日无交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，以最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可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，确定公允价格。

首次发行未上市的股票，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量的情况下，按成本估值。

### （3）长期停牌股票的估值

已停牌股票且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，则相应股票采用指数收益法确定其公允价值。指数收益法是指对于需要进行估值的股票，在估值日以公开发布的相应交易市场和相应行业指数的日收益率作为该股票的收益率，然后根据此收益率计算该股票当日的公允价值。

### （4）有明确锁定期股票的估值

首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，按交易所上市的同一股票的收盘价估值；非公开发行且处于明确锁定期的股票，按监管机构或行业协会的有关规定确定公允价值。

## 2、固定收益证券的估值原则和方法

（1）证券交易所市场实行净价交易的债券按估值日收盘净价估值，估值日没有交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，按最近交易日的收盘净价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可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，确定公允价格。

（2）证券交易所市场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（自债券计息起始日或上一付息日至估值当日的利息）得到的净价进行估值，估值日没有交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，按最近交易日债券收盘价减去所含的最近交易日债券应收利息后的净价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可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，确定公允价格。

(3) 未上市债券采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量的情况下，按成本估值。

(4) 在银行间债券市场交易的债券、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。

(5) 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。

(6) 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估值。

### 3、权证估值原则和方法

(1) 配股权证的估值：

因持有股票而享有的配股权，类同权证处理方式的，采用估值技术进行估值。

(2) 认沽/认购权证的估值：

从持有确认日起到卖出日或行权日止，上市交易的认沽/认购权证按估值日的最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可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，确定公允价格。未上市交易的认沽/认购权证采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量的情况下，按成本估值；停止交易、但未行权的权证，采用估值技术确定公允价值。

### 4、其他资产的估值原则和方法

其他资产按照国家有关规定或行业约定进行估值。

5、在任何情况下，基金管理人采用上述 1-4 项规定的方法对基金财产进行估值，均应被认为采用了适当的估值方法。但是，如果基金管理人有着充足的理由认为按上述方法对基金财产进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可在综合考虑市场成交价、市场报价、流动性、收益率曲线等多种因素的基础上与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的价格估值。

6、国家有最新规定的，按其规定进行估值。

#### 6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。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。

#### 6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 6.4.4.8 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。平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现平准金与已实现平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

1、存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

2、债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

3、资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，在证券实际持有期内逐日计提；

4、买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

5、股票投资收益于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交总额与其成本和相关费用的差额入账；

6、债券投资收益于卖出债券成交日确认，并按卖出债券成交金额与其成本、应收利息的差额入账；

7、衍生工具投资收益于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交总额与其成本的差额入账；

8、股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

9、公允价值变动收益系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

10、其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

#### **6.4.4.10 费用的确认和计量**

1、基金管理费按前一日基金资产净值的 1.5% 的年费率逐日计提；

2、基金托管费按前一日基金资产净值的 0.25% 的年费率逐日计提；

3、卖出回购证券支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提；

4、其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第五位的，则采用待摊或预提的方法。

#### **6.4.4.11 基金的收益分配政策**

1、在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 6 次，每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 20%，若基金合同生效不满 3 个月可不进行收益分配；

2、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；如投资者在不同销售机构选择的分红方式不同，基金注册登记机构将以投资者最后一次选择的分红方式为准；

3、基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

4、每一基金份额享有同等分配权；

5、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### **6.4.4.12 外币交易**

本基金无外币交易。

#### **6.4.4.13 分部报告**

本基金无分部报告。

#### 6.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

本基金无其他重要的会计政策和会计估计。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金报告期内无会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金报告期内无会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金报告期内无差错更正。

#### 6.4.6 税项

##### 1、印花税

根据财政部、国家税务总局财税字[2007]84号文《关于调整证券（股票）交易印花税率的通知》的规定，自2007年5月30日起，调整证券（股票）交易印花税率，由原先的1‰调整为3‰；

根据财政部、国家税务总局财税字[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》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税；

经国务院批准，根据财政部、国家税务总局《关于调整证券（股票）交易印花税率的通知》的规定，自2008年4月24日起，调整证券（股票）交易印花税率，由原先的3‰调整为1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自2008年9月19日起，证券（股票）交易印花税调整为单边征税，由出让方按证券（股票）交易印花税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变。

##### 2、营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》，自2004年1月1日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券

投资基金) 管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入, 继续免征营业税和企业所得税;

根据财政部、国家税务总局财税字[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》的规定, 股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入, 暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税;

### 3、个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》, 对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入, 由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴 20% 的个人所得税;

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]107 号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》的规定, 自 2005 年 6 月 13 日起, 对证券投资基金从上市公司分配取得的股息红利所得, 按照财税[2005]102 号文规定, 扣缴义务人在代扣代缴个人所得税时, 减按 50% 计算应纳税所得额;

根据财政部、国家税务总局财税字[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》的规定, 股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入, 暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税。

## 6.4.7 重要财务报表项目的说明

### 6.4.7.1 银行存款

单位: 人民币元

项目	本期末 (2011 年 6 月 30 日)
活期存款	81,843,367.70
定期存款	-
其中: 存款期限 1-3 个月	-
其他存款	-
合计	81,843,367.70

### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位: 人民币元

项目	本期末 (2011 年 6 月 30 日)		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	1,201,956,908.75	1,072,885,231.35	-129,071,677.40
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-

合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	1,201,956,908.75	1,072,885,231.35	-129,071,677.40

#### 6.4.7.3 买入返售金融资产

##### 6.4.7.3.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金报告期末买入返售金融资产余额为零。

#### 6.4.7.4 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末（2011年6月30日）
应收活期存款利息	14,531.97
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	824.22
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	-
合计	15,356.19

#### 6.4.7.5 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末（2011年6月30日）
交易所市场应付交易费用	1,205,706.70
银行间市场应付交易费用	1,395.55
合计	1,207,102.25

#### 6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末（2011年6月30日）
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	67,652.19
预提费用	176,534.73
合计	244,186.92

#### 6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期（2011年1月1日至2011年6月30日）	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	2,051,271,200.80	2,051,271,200.80

本期申购	61,648,799.96	61,648,799.96
本期赎回（以“-”号填列）	-805,689,256.70	-805,689,256.70
本期末	1,307,230,744.06	1,307,230,744.06

#### 6.4.7.8 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	-945,672.50	6,113,857.39	5,168,184.89
本期利润	-16,373,201.54	-135,185,534.79	-151,558,736.33
本期基金份额交易产生的变动数	691,445.60	9,517,960.15	10,209,405.75
其中：基金申购款	21,033.81	-584,442.53	-563,408.72
基金赎回款	670,411.79	10,102,402.68	10,772,814.47
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-16,627,428.44	-119,553,717.25	-136,181,145.69

#### 6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 (2011年1月1日至2011年6月30日)
活期存款利息收入	1,274,993.52
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	47,337.62
其他	-
合计	1,322,331.14

#### 6.4.7.10 股票投资收益

##### 6.4.7.10.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 (2011年1月1日至2011年6月30日)
卖出股票成交总额	1,322,567,275.30
减：卖出股票成本总额	1,338,453,561.64
买卖股票差价收入	-15,886,286.34

#### 6.4.7.11 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 (2011年1月1日至2011年6月30日)
卖出债券成交总额	913,658,776.64
减：卖出债券成本总额	904,272,723.15
减：应收利息总额	8,068,139.66
债券投资收益	1,317,913.83

**6.4.7.12 衍生工具收益****6.4.7.12.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

本基金报告期内未持有衍生工具。

**6.4.7.13 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期 (2011年1月1日至2011年6月30日)
股票投资产生的股利收益	8,094,449.35
基金投资产生的股利收益	-
合计	8,094,449.35

**6.4.7.14 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 (2011年1月1日至2011年6月30日)
1、交易性金融资产	-135,185,534.79
——股票投资	-131,750,134.79
——债券投资	-3,435,400.00
——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	-135,185,534.79

**6.4.7.15 其他收入**

单位：人民币元

项目	本期 (2011年1月1日至2011年6月30日)
基金赎回费收入	993,651.65
合计	993,651.65

**6.4.7.16 交易费用**

单位：人民币元

项目	本期 (2011年1月1日至2011年6月30日)
交易所市场交易费用	4,974,353.27
银行间市场交易费用	5,350.00
合计	4,979,703.27

**6.4.7.17 其他费用**

单位：人民币元

项目	本期 (2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日)
审计费用	27,769.02
信息披露费	148,765.71
银行电汇费	30,279.22
账户维护费	4,500.00
合计	211,313.95

#### 6.4.7.18 分部报告

本基金无分部报告。

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

本基金报告期内无或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

本基金报告期内无资产负债表日后事项。

#### 6.4.9 关联方关系

##### 6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本基金本报告期不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

##### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
金鹰基金管理有限公司	基金发起人、管理人
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
广州证券有限责任公司(“广州证券”)	基金管理人股东、基金代销机构

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 6.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 (2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日)	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)
广州证券	1,214,726,165.92	34.13

##### 6.4.10.1.2 权证交易

本基金报告期及上年度可比期间内未通过关联方进行权证交易。

**6.4.10.1.3 债券交易**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 (2011年1月1日至2011年6月30日)	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例 (%)
广州证券	1,279,549.80	100.00

**6.4.10.1.4 债券回购交易**

本基金报告期及上年度可比期间内均没有与关联方进行债券含回购交易。

**6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期(2011年1月1日至2011年6月30日)			
	当期佣金	占当期佣金总量的 比例(%)	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例(%)
广州证券	1,026,904.00	34.66	832,887.75	69.08

注：1、上述佣金按市场佣金率计算，并扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取、由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

2、向关联方支付的交易佣金采用公允的交易佣金比率计算。

**6.4.10.2 关联方报酬****6.4.10.2.1 基金管理费**

单位：人民币元

项目	本期(2011年1月1日至2011年6月30日)
当期发生的基金应支付的管理费	11,469,976.91
其中：应支付给销售机构的客户维护费	3,611,737.63

注：1、基金管理费按前一日的基金资产净值的1.5%的年费率计提，计算方法如下：

$$H = E \times 1.5\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

2、基金管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

**6.4.10.2.2 基金托管费**

单位：人民币元

项目	本期(2011年1月1日至2011年6月30日)
----	--------------------------

当期发生的基金应支付的托管费	1,911,662.91
----------------	--------------

注：1、基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.25% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

2、基金托管费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支取。

#### 6.4.10.2.3 销售服务费

本基金报告期及上年度可比期间内均没有应支付关联方的销售服务费。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金报告期及上年度可比期间内均没有与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

#### 6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金报告期及上年度可比期间内基金管理人均未运用固有资金投资本基金。

##### 6.4.10.4.2 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

报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方均未投资本基金。

#### 6.4.10.5 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（2011年1月1日至2011年6月30日）	
	期末余额	当期利息收入
中国工商银行股份有限公司	81,843,367.70	1,274,993.52

本基金截止报告期末结算备付金余额为 2,035,088.15 元，当期产生的利息收入为 47,337.62 元。

#### 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金报告期及上年度可比期间内均没有在承销期内参与关联方承销证券的情况。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金报告期内未进行利润分配。

**6.4.12 期末（2011 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券****6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本基金报告期末未持有因认购新发/增发而持有的流通受限证券。

**6.4.12.2 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 单价	数量（股）	期末成本 总额	期末估值 总额	备注
601998	中信银行	2011 年 6 月 29 日	刊登 2011 年度 配股 提示 性公 告。	4.75	2011 年 7 月 7 日	4.59	5,916,100.00	33,290,617.65	28,101,475.00	本基金 配股所 得 1183220 股，配股 单价 3.33 元。

**6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券****6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

本基金报告期期末无正回购余额，因此没有作为抵押的债券。

**6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

本基金报告期末没有交易所市场正回购债券。

**6.4.13 金融工具风险及管理****6.4.13.1 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风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险等。基金成立以来，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，依照公司内部控制的整体要求，致力于内控机制的建立和完善，公司内部管理制度及业务规范流程的制定和完善，加强内部风险的控制与有效防范，以保证各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。

为保证公司规范化运作，有效地防范和化解经营风险，确保基金和公司财务和其他信息真实、准确、完整、及时，从而最大程度地保护基金持有人的合法权益，本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了科学合理、控制严密、运行高效的各项管理制度：

**（1）风险管理控制制度**

风险控制制度由总则、风险控制的目标和原则、风险控制的机构设置、风险控制的程序、风险类型的界定、风险控制的主要措施、风险控制的具体制度、风险控制制度的监督与评价等部分组成。

风险控制的具体制度主要包括投资风险管理制度、交易风险控制制度、财务风险控制制度、公司资产管理制度等业务风险控制制度，以及岗位分离制度、业务空间隔离制度、作业规则、岗位职责、反馈制度、资料保全制度、保密制度、员工行为守则等程序性风险管理制度。

## （2）投资管理制度

投资管理制度包括研究业务管理制度、投资决策管理制度、基金交易管理制度等。

制订研究业务管理制度的目的是保持研究工作的独立、客观。研究业务管理制度包括：建立严密的研究工作业务流程，形成科学、有效的研究方法；根据基金合同要求，在充分研究的基础上建立和维护投资对象备选库；建立研究与投资的业务交流制度，保持通畅的交流渠道；建立研究报告质量评价体系。

制订投资决策业务管理制度的目的是严格遵守法律法规的有关规定，确保基金的投资符合基金合同所规定的投资目标、投资范围、投资策略、投资组合和投资限制等要求。投资决策业务管理制度包括投资决策授权制度；投资决策支持制度，重要投资要有详细的研究报告和风险分析支持；投资风险评估与管理制度，在设定的风险权限额度内进行投资决策；投资管理业绩评价制度等。

制订基金交易管理制度的目的是保证基金投资交易的安全、有效、公平。基金交易管理制度包括基金交易的集中交易制度；交易监测、预警、反馈机制；投资指令审核制度；投资指令公平分配制度；交易记录保管制度；交易绩效评价制度等。

## （3）监察稽核制度

公司设立督察长，负责监察稽核工作，督察长由总经理提名，经董事会聘任，对董事会负责，报中国证监会核准。

除应当回避的情况外，督察长可以列席公司相关会议，调阅公司相关档案，就内部控制制度的执行情况独立地履行检查、评价、报告、建议职能。

督察长应当定期和不定期向董事会报告公司内部控制执行情况，董事会应当对督察长的报告进行审议。

公司设立监察稽核部门，具体执行监察稽核工作。公司明确规定了监察稽核部门及内部各岗位的具体职责，严格审查监察稽核人员的专业任职条件，配备了充足的合格的监察稽核人员，明确规定了监察稽核的操作程序和组织纪律。

监察稽核制度包括检查公司业务部门和工作人员是否遵守法律、法规、规章的有关规定；检查公司业务部门和工作人员对公司内部控制制度、各项管理制度、业务规章的执行情况；对公司各部门作业流程的遵守合规性和有效性的检查、监督、评价及建议等。

#### 6.4.13.2 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；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

#### 6.4.13.3 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。本基金所持证券均在证券交易所上市，因此除部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。本基金所持有的金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，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。

#### 6.4.13.4 市场风险

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。

#### 6.4.13.4.1 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、结算备付金等。本基金管理人每日对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 (2011年6月30日)	1个月以内	不计息	合计
资产			
银行存款	81,843,367.70	-	81,843,367.70
结算备付金	2,035,088.15	-	2,035,088.15
存出保证金	-	1,504,458.33	1,504,458.33
交易性金融资产	-	1,072,885,231.35	1,072,885,231.35
应收证券清算款	-	32,774,121.88	32,774,121.88
应收利息	-	15,356.19	15,356.19
应收股利	-	1,076,688.52	1,076,688.52
应收申购款	-	10,643.16	10,643.16
资产总计	83,878,455.85	1,108,266,499.43	1,192,144,955.28
负债			
应付证券清算款	-	-	-
应付赎回款	-	17,950,395.68	17,950,395.68
应付管理人报酬	-	1,451,718.91	1,451,718.91
应付托管费	-	241,953.15	241,953.15
应付交易费用	-	1,207,102.25	1,207,102.25
其他负债	-	244,186.92	244,186.92
负债总计	-	21,095,356.91	21,095,356.91
利率敏感度缺口	83,878,455.85	1,087,171,142.52	1,171,049,598.37

上年度末 (2010年12月31日)	1个月以内	不计息	合计
资产			
银行存款	118,722,190.69	-	118,722,190.69
结算备付金	-	-	-
存出保证金	-	-	-
交易性金融资产	-	905,505,259.94	905,505,259.94
买入返售金融资产	-	1,028,451,542.68	1,028,451,542.68
应收证券清算款	-	7,719,337.19	7,719,337.19
应收利息	-	4,756,790.70	4,756,790.70

应收申购款	-	-	-
资产总计	118,722,190.69	1,946,432,930.51	2,065,155,121.20
负债			
应付证券清算款	-	7,235,862.06	7,235,862.06
应付赎回款	-	-	-
应付管理人报酬	-	924,665.61	924,665.61
应付托管费	-	154,110.94	154,110.94
应付交易费用	-	401,096.90	401,096.90
其他负债	-	-	-
负债总计	-	8,715,735.51	8,715,735.51
利率敏感度缺口	118,722,190.69	1,937,717,195.00	2,056,439,385.69

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	其他变量不变，只有利率变动通过债券公允价值变动对基金资产净值产生影响。		
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：人民币元)	
		本期末 (2011年6月30日)	上年度末 (2010年12月31日)
	1. 利率上升 25 个基点	0.00	-5,685,486.69
2. 利率下降 25 个基点	0.00	5,685,486.69	

#### 6.4.13.4.2 其他价格风险

##### 6.4.13.4.2.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末（2011年6月30日）		上年度末（2010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	1,072,885,231.35	91.62	306,528,259.94	14.90
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	598,977,000.00	29.13
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	1,072,885,231.35	91.62	905,505,259.94	44.03

##### 6.4.13.4.2.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	市场其他变量保持不变，只有业绩比较基准所对应的市场组合价格发生合理、可能的变动；		
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：人民币元）	
		本期末 (2011年6月30日)	上年度末 (2010年12月31日)
	业绩比较基准变动+5%	43,835,448.88	-

业绩比较基准变动-5%	-43,835,448.88	-
-------------	----------------	---

## §7 投资组合报告

### 7.1 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	1,072,885,231.35	90.00
	其中：股票	1,072,885,231.35	90.00
2	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	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	83,878,455.85	7.04
6	其他各项资产	35,381,268.08	2.97
7	合计	1,192,144,955.28	100.00

### 7.2 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	0.00	0.00
B	采掘业	46,111,913.00	3.94
C	制造业	548,778,855.16	46.86
C0	食品、饮料	27,072,000.00	2.31
C1	纺织、服装、皮毛	0.00	0.00
C2	木材、家具	0.00	0.00
C3	造纸、印刷	0.00	0.00
C4	石油、化学、塑胶、塑料	48,674,368.46	4.16
C5	电子	92,461,854.73	7.90
C6	金属、非金属	45,798,853.44	3.91
C7	机械、设备、仪表	303,857,922.75	25.95
C8	医药、生物制品	30,913,855.78	2.64
C99	其他制造业	0.00	0.00
D	电力、煤气及水的生产和供应业	54,198,303.00	4.63
E	建筑业	0.00	0.00
F	交通运输、仓储业	34,836,657.74	2.97
G	信息技术业	99,337,767.80	8.48
H	批发和零售贸易	19,964,164.76	1.70
I	金融、保险业	210,190,745.89	17.95
J	房地产业	0.00	0.00
K	社会服务业	17,283,690.90	1.48
L	传播与文化产业	0.00	0.00

M	综合类	42,183,133.10	3.60
	合计	1,072,885,231.35	91.62

### 7.3 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	002129	中环股份	4,071,780	81,802,060.20	6.99
2	600468	百利电气	2,050,000	55,780,500.00	4.76
3	600995	文山电力	5,051,100	54,198,303.00	4.63
4	002074	东源电器	3,139,999	32,844,389.54	2.80
5	600157	永泰能源	1,852,090	30,615,047.70	2.61
6	601998	中信银行	5,916,100	28,101,475.00	2.40
7	600571	信雅达	2,319,790	27,443,115.70	2.34
8	002328	新朋股份	1,682,898	27,145,144.74	2.32
9	000568	泸州老窖	600,000	27,072,000.00	2.31
10	600481	双良节能	1,845,430	26,684,917.80	2.28
11	600000	浦发银行	2,650,000	26,076,000.00	2.23
12	600036	招商银行	2,000,000	26,040,000.00	2.22
13	601009	南京银行	2,700,003	24,219,026.91	2.07
14	600343	航天动力	1,170,605	24,055,932.75	2.05
15	002452	长高集团	1,147,329	23,761,183.59	2.03
16	601818	光大银行	7,000,000	23,450,000.00	2.00
17	002128	露天煤业	1,067,996	23,228,913.00	1.98
18	002253	川大智胜	601,082	23,021,440.60	1.97
19	600016	民生银行	4,016,222	23,012,952.06	1.97
20	002155	辰州矿业	700,000	22,883,000.00	1.95
21	002142	宁波银行	1,949,000	21,205,120.00	1.81
22	601939	建设银行	4,198,118	20,738,702.92	1.77
23	000782	美达股份	2,868,910	20,254,504.60	1.73
24	600694	大商股份	522,212	19,964,164.76	1.70
25	000099	中信海直	1,851,793	19,814,185.10	1.69
26	002434	万里扬	673,965	19,046,250.90	1.63
27	300004	南风股份	781,800	18,575,568.00	1.59
28	600289	亿阳信通	2,050,655	18,332,855.70	1.57
29	601888	中国国旅	731,430	17,283,690.90	1.48
30	600038	哈飞股份	603,014	16,142,684.78	1.38
31	600403	大有能源	501,950	15,721,074.00	1.34
32	002564	张化机	766,393	15,373,843.58	1.31
33	002023	海特高新	885,759	15,022,472.64	1.28
34	002268	卫士通	847,785	14,819,281.80	1.27
35	002324	普利特	944,600	14,357,920.00	1.23
36	002326	永太科技	568,389	14,061,943.86	1.20
37	600422	昆明制药	1,223,314	13,909,080.18	1.19
38	000738	中航动控	934,031	13,459,386.71	1.15
39	600765	中航重机	839,023	12,585,345.00	1.07
40	002488	金固股份	974,366	12,277,011.60	1.05

41	600415	小商品城	941,260	11,568,085.40	0.99
42	600089	特变电工	854,660	11,059,300.40	0.94
43	601369	陕鼓动力	992,000	10,882,240.00	0.93
44	600594	益佰制药	589,800	10,846,422.00	0.93
45	002139	拓邦股份	596,519	10,659,794.53	0.91
46	000060	中金岭南	758,539	10,088,568.70	0.86
47	601169	北京银行	1,000,000	9,970,000.00	0.85
48	002529	海源机械	520,590	8,782,353.30	0.75
49	000630	铜陵有色	355,400	8,565,140.00	0.73
50	600015	华夏银行	678,700	7,377,469.00	0.63
51	600518	康美药业	467,960	6,158,353.60	0.53
52	002297	博云新材	136,204	2,547,014.80	0.22

#### 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 7.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	002129	中环股份	121,777,674.75	5.92
2	002155	辰州矿业	87,587,315.71	4.26
3	601818	光大银行	86,012,042.83	4.18
4	600995	文山电力	82,898,900.67	4.03
5	600468	百利电气	74,376,303.61	3.62
6	600157	永泰能源	68,884,211.56	3.35
7	601166	兴业银行	48,126,540.56	2.34
8	601888	中国国旅	48,064,468.19	2.34
9	600036	招商银行	45,927,119.77	2.23
10	601169	北京银行	44,308,473.63	2.15
11	601688	华泰证券	43,117,253.50	2.10
12	000933	神火股份	42,955,775.83	2.09
13	002142	宁波银行	39,719,105.67	1.93
14	600000	浦发银行	37,620,345.93	1.83
15	600432	吉恩镍业	36,142,130.87	1.76
16	600481	双良节能	34,752,498.08	1.69
17	601998	中信银行	33,290,617.65	1.62
18	601009	南京银行	33,236,418.80	1.62
19	601939	建设银行	32,946,123.48	1.60
20	601958	金钼股份	32,941,021.37	1.60

##### 7.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	601818	光大银行	71,011,587.00	3.45
2	002155	辰州矿业	68,625,825.38	3.34
3	600098	广州控股	49,912,126.54	2.43

4	601166	兴业银行	48,664,907.32	2.37
5	002129	中环股份	47,966,224.40	2.33
6	601601	中国太保	46,605,527.37	2.27
7	601168	西部矿业	44,220,786.75	2.15
8	600739	辽宁成大	41,184,533.97	2.00
9	000933	神火股份	40,862,078.44	1.99
10	600157	永泰能源	40,413,915.17	1.97
11	601688	华泰证券	39,616,520.96	1.93
12	600432	吉恩镍业	35,595,842.07	1.73
13	000568	泸州老窖	33,536,569.33	1.63
14	000001	深发展 A	33,194,240.77	1.61
15	601169	北京银行	31,255,065.21	1.52
16	601888	中国国旅	29,252,203.87	1.42
17	601958	金钼股份	29,040,582.13	1.41
18	000767	漳泽电力	27,767,369.78	1.35
19	601668	中国建筑	25,826,836.18	1.26
20	601268	二重重装	24,349,710.56	1.18

#### 7.4.3 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	2,236,560,667.84
卖出股票的收入（成交）总额	1,322,567,275.30

#### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金报告期内未持有债券投资组合。

#### 7.6 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

本基金报告期内未持有债券投资。

#### 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金报告期内未持有资产支持证券。

#### 7.8 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

本基金报告期内未持有权证。

#### 7.9 投资组合报告附注

##### 7.9.1 声明本基金投资的前十名证券的发行主体本期是否出现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

本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现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。

### 7.9.2 声明基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金报告期内基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

### 7.9.3 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	1,504,458.33
2	应收证券清算款	32,774,121.88
3	应收股利	1,076,688.52
4	应收利息	15,356.19
5	应收申购款	10,643.16
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	35,381,268.08

### 7.9.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金报告期末不持有处于转股期的可转换债券。

### 7.9.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例(%)	流通受限情况说明
1	601998	中信银行	28,101,475.00	2.40	因刊登 2011 年度 A 股配股提示性公告,自 2011 年 6 月 29 日起停牌,配股网上申购期间股票停牌,2011 年 7 月 7 日(T+7 日)公告 A 股配股结果,股票复牌交易。

### 7.9.6 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。

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 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(%)
16,234	80,524.25	170,417,951.75	13.04	1,136,812,792.31	86.96

## 8.2 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	1,747,143.64	0.13

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2010年12月20日）基金份额总额	2,051,271,200.80
本报告期期初基金份额总额	2,051,271,200.80
本报告期基金总申购份额	61,648,799.96
减：本报告期基金总赎回份额	805,689,256.70
本报告期期末基金份额总额	1,307,230,744.06

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本基金报告期内无基金份额持有人大会决议。

### 10.2 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

本基金报告期内基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本基金报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

本基金报告期内没有改变基金投资策略。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金报告期内没有改聘会计师事务所。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金报告期内无管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元	股票交易		债券交易		债券回购交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成	成交金额	占当期债券成	成交金额	占当期债券回	佣金	占当期佣金总	

	数量		交总额的 比例 (%)		交总额的 比例 (%)		购成交总额的 比例 (%)		量的 比例 (%)	
广州证券	1	1,214,726,165.92	34.13	1,279,549.80	100			1,026,904.00	34.66	
长江证券	1	454,642,652.01	12.77					386,441.94	13.04	
东方证券	1	385,014,686.76	10.82					312,826.93	10.56	
民生证券	2	384,530,258.44	10.80					313,746.17	10.59	
国信证券	1	295,151,290.80	8.29			280,000,000	13.79	250,876.32	8.47	
齐鲁证券	3	240,932,159.54	6.77					195,758.45	6.61	
东兴证券	1	168,356,747.86	4.73					143,103.99	4.83	
五矿证券	2	158,485,943.65	4.45			950,000,000	46.80	133,682.97	4.51	
天风证券	1	124,416,180.94	3.50					101,089.90	3.41	
财富证券	1	73,394,317.45	2.06					59,633.49	2.01	
东莞证券	1	34,884,172.97	0.98					23,247.25	0.78	
西	1	13,646,814.91	0.38					8,870.43	0.30	

南证 券										
长城证 券	2	10,946,551.89	0.31			800,000,000	39.41	6,704.74	0.23	
中信证 券	1	0.00	0.00					0.00	0.00	
东海证 券	1	0.00	0.00					0.00	0.00	
国泰君 安	1	0.00	0.00					0.00	0.00	
红塔证 券	1	0.00	0.00					0.00	0.00	
中银国 际证 券	1	0.00	0.00					0.00	0.00	
金元证 券	1	0.00	0.00					0.00	0.00	
浙商证 券	2	0.00	0.00					0.00	0.00	
兴业证 券	1	0.00	0.00					0.00	0.00	
方正证 券	1	0.00	0.00					0.00	0.00	
安信证 券	1	0.00	0.00					0.00	0.00	
合计	29	3,559,127,943.14	100	1,279,549.80	100	2,030,000,000	100	2,962,886.58	100	

注：本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单位作为本基金的专用交易单位。本基金专用交易单位的选择标准如下：

(1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；

(2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；

(3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析的报告及丰富全面的信息；能根据公司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；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

本基金专用交易单位的选择程序如下：

(1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单位的证券经营机构。

(2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单位租用协议。

## 10.8 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	金鹰基金管理有限公司关于开通网上交易工商银行支付渠道定投申购业务并对前端收费基金实行申购费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年1月4日
2	关于金鹰主题优势股票型证券投资基金增聘基金经理的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年1月20日
3	金鹰主题优势证券投资基金关于开展网上交易申购费率及定额定投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	2011年1月21日
4	金鹰基金管理有限公司北京分公司营业场所及负责人变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年2月18日
5	金鹰基金管理有限公司关于柜台直销业务专用账号变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年2月21日
6	金鹰基金管理有限公司关于参加光大证券开放式基金网上交易定期定额投资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	2011年3月8日
7	金鹰基金管理有限公司关于网上交易开通“天天盈账户”第三方支付业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年3月11日
8	金鹰基金管理有限公司关于更改纸质对账单寄送方式的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年3月11日
9	金鹰基金管理有限公司关于提醒	中国证券报、上海证券	2011年3月12日

	投资者及时更新已过期身份证件公告	报、证券时报	
10	金鹰基金管理有限公司关于开通基金直销网上下单汇款交易业务及费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 25 日
11	金鹰基金管理有限公司关于暂停网上交易系统农业银行支付渠道服务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 25 日
12	金鹰基金管理有限公司关于新增英大证券为代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 28 日
13	金鹰基金管理有限公司关于全面开展网上交易申购、定投业务费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 29 日
14	金鹰基金管理有限公司关于本周末暂停网上交易系统民生银行支付渠道服务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 6 日
15	金鹰基金管理有限公司关于新增日信证券为代销机构并参加网上交易费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 9 日
16	金鹰基金管理有限公司关于网上直销平台开通旗下部分开放式证券投资基金转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 11 日
17	金鹰基金管理有限公司关于新增浙商证券为代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 11 日
18	更正公告	证券时报	2011 年 5 月 12 日
19	金鹰基金管理有限公司关于调整网上交易农行支付渠道定投业务费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 17 日
20	金鹰基金管理有限公司关于增加注册资本及修改公司章程的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 17 日
21	金鹰基金管理有限公司关于新增金元证券为代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 27 日
22	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金在宁波银行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	2011 年 6 月 8 日
23	金鹰基金管理有限公司关于设立上海分公司的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 6 月 20 日
24	金鹰基金管理有限公司关于开通网上交易智能定投业务和预约交易业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 6 月 29 日

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

### 1、公司增加注册资本

本报告期，根据本公司股东会会议决议，并报经中国证券监督管理委员会（证监许可[2011] 538 号）、中华人民共和国商务部（商外资资审 A 字[2010]0016 号）批准，本公司的注册资本由人民币 10000 万元增加到人民币 25000 万元，同时，就增加公司

注册资本、股东出资等内容修改了公司章程。公司现有股东按其在公司的出资比例同比例认缴增资额, 股东出资比例不变, 增加注册资本后, 公司股东出资额及出资占公司注册资本比例为: 广州证券有限责任公司 12250 万元人民币, 占注册资本总额的 49%; 广州美的电器股份有限公司 5000 万元人民币, 占注册资本总额的 20%; 广州药业股份有限公司 5000 万元人民币, 占注册资本总额的 20%; 东亚联丰投资管理有限公司 2750 万元人民币, 占注册资本总额的 11%。

本公司增加注册资本及修改公司章程的工商变更手续已于 2011 年 5 月 16 日在广东省工商行政管理局办理完毕, 并于 2011 年 5 月 17 日对外公开披露。

## 2、上海分公司成立

本报告期, 经公司董事会决议通过, 并经中国证券监督管理委员会上海监管局《关于核准金鹰基金管理有限公司设立上海分公司的批复》(沪证监基金字(2011)15号)批复同意, 我公司向上海市工商行政管理局申请登记设立上海分公司, 上海分公司负责人为郭容辰, 营业场所位于上海市静安区南京西路 758 号 17E 室, 经营范围是基金销售及公司授权的其他业务。目前相关工商登记注册手续已办理完毕。公司已于 2011 年 6 月 20 日对此事项进行了公开披露。

## 3、广州分公司办公地址变更

为适应金鹰基金管理有限公司(以下简称“我公司”)业务发展的需要, 经我公司第三届董事会第三十二次会议审议通过, 我公司决定将广州分公司(主要办公场所)由原来的“广州市沿江中路 298 号江湾商业中心 22 层”搬迁至“广州市天河区体育西路 189 号城建大厦 22-23 层”, 并于 2011 年 7 月 19 日开始在新址正常办公, 详见 7 月 12、21 日的搬迁公告。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准金鹰主题优势股票型证券投资基金发行及募集的文件。
- 2、《金鹰主题优势股票型证券投资基金基金合同》。
- 3、《金鹰主题优势股票型证券投资基金托管协议》。
- 4、金鹰基金管理有限公司批准成立批件、营业执照、公司章程。
- 5、基金托管人业务资格批件和营业执照。

6、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的基金份额净值、季度报告及其他临时公告。

## 12.2 存放地点

广州市天河区体育西路 189 号城建大厦 22-23 层

## 12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅或按工本费购买复印件，也可登录本基金管理人网站查阅，本基金管理人网址：<http://www.gefund.com.cn>。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人客户服务中心，客户服务中心电话：4006-135-888 或 020-83936180。

金鹰基金管理有限公司

2011 年 8 月 25 日