

国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划

2012 年度审计报告

目 录

一、 审计报告	1-3
二、 资产负债表	4
三、 利润表	5
四、 所有者权益（计划净值）变动表	6
五、 财务报表附注	7-21



国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)
北京市海淀区西四环中路16号院2号楼
总机: 0086-10-88219191
传真: 0086-10-88210558

审计报告

国浩审字【2013】307A0013号

国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划份额持有人:

我们审计了后附的国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划(以下简称“君得鑫集合计划”)财务报表,包括2012年12月31日的资产负债表以及2012年度的利润表、所有者权益(计划净值)变动表以及财务报表附注。

一、计划管理人对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是君得鑫集合计划的管理人上海国泰君安证券资产管理有限公司的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则、《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公告(2010)5号的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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，君得鑫集合计划财务报表在所有重大方面已经按照《企业会计准则》、《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公告（2010）5号的规定编制，公允反映了君得鑫集合计划 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和所有者权益（计划净值）变动情况。

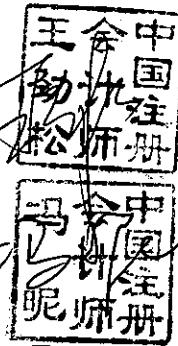


(此页无正文)

国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一三年三月十三日

资产负债表

2012年12月31日

会计主体：国泰君安得鑫股票集合资产管理计划

会证基01表
金额单位：元

资产	附注	年末余额	年初余额	负债与持有人权益	附注	年末余额	年初余额
资产：				负债：			
银行存款	七、1	89,845,783.37	153,204,252.38	短期借款			
结算备付金	七、2	301,963.42	2,257,739.13	交易性金融负债			
存出保证金	七、3	349,163.02	1,638,480.95	衍生金融负债			
交易性金融资产	七、4	1,217,998,777.46	985,461,590.71	卖出回购金融资产款			
其中：股票投资		1,217,998,777.46	641,702,638.74	应付证券清算款	七、8	3,241,355.02	55,410,356.71
债券投资			211,759,500.00	应付赎回款			
基金投资			131,999,451.97	应付管理人报酬	七、9	1,217,493.61	1,428,839.49
资产支持证券投资				应付托管费	七、10	253,644.50	297,674.88
衍生金融资产				应付销售服务费			
买入返售金融资产	七、5		266,500,579.75	应付交易费用	七、11	196,450.64	441,198.49
应收证券清算款	七、6	241,228.68		应交税费			
应收利息	七、7	17,635.03	2,144,338.71	应付利息			
应收股利				应付利润			
应收申购款				其他负债	七、12	3,058,063.85	830,757.70
其他资产				负债合计		7,967,007.62	58,827.27
				所有者权益：			
				实收基金	七、13	1,462,723,581.97	1,728,535,688.32
				未分配利润	七、14	-161,936,038.61	-375,737,533.96
				所有者权益合计		1,300,787,543.36	1,352,798,154.36
资产总计		1,308,754,550.98	1,411,206,981.63	负债及所有者权益总计		1,308,754,550.98	1,411,206,981.63

注：截至2012年12月31日止，单位计划份额净值0.8893元，计划份额总额1,462,723,581.97份

利 润 表

2012年度

会证基02表

会计主体：国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、收入		195,151,700.08	-391,128,513.37
1、利息收入	七、15	3,408,789.56	13,298,762.31
其中：存款利息收入		900,262.77	2,917,174.30
债券利息收入		924,628.42	1,940,141.25
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		1,583,898.37	8,441,446.76
2、投资收益（损失以“-”号填列）	七、16	-69,601,664.89	-237,517,156.02
其中：股票投资收益		-70,833,893.40	-246,477,514.13
债券投资收益		1,059,221.55	-118,146.98
基金投资收益		-18,019,769.80	4,144,247.26
权证投资收益		-	-
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		18,192,776.76	4,934,257.83
基金红利收益			
3、公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、17	261,055,332.16	-167,581,188.44
4、其他收入（损失以“-”号填列）	七、18	289,243.25	671,068.78
二、费用		25,051,301.12	41,196,066.41
1、管理人报酬	七、19	15,870,061.47	20,809,669.60
2、托管费	七、20	3,306,262.82	4,335,347.75
3、销售服务费		-	-
4、交易费用	七、21	5,778,000.91	15,956,510.16
5、利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出			
6、其他费用	七、22	96,975.92	94,538.90
其中：汇兑损益			
三、利润总额		170,100,398.96	-432,324,579.78

所有者权益（计划净值）变动表

2012年度

会计主体：国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划

会证基03表

金额单位：元

项 目	本期金额			上期金额	
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计	实收基金	未分配利润
一、年初所有者权益（计划净值）	1,728,535,688.32	-375,737,533.96	1,352,798,154.36	2,068,737,542.45	20,523,946.27
二、本年经营活动产生的计划净值变动数（本年净利润）		170,100,398.96	170,100,398.96		-432,324,579.78
三、本年计划份额交易产生的计划净值变动数（减少以“-”号填列）	-265,812,106.35	43,701,096.39	-222,111,009.96	-340,201,854.13	36,063,099.55
其中：1、计划申购款	10,105,294.32	-1,432,257.97	8,673,036.35	1,984,549.55	-318,234.15
2、计划赎回款	-275,917,400.67	45,133,354.36	-230,784,046.31	-342,186,403.68	36,381,333.70
四、本年向计划份额持有人分配利润产生的计划净值变动数	-	-	-	-	-
五、年末所有者权益（计划净值）	1,462,723,581.97	-161,936,038.61	1,300,787,543.36	1,728,535,688.32	-375,737,533.96
					1,352,798,154.36

国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划

2012年度财务报表附注

一、计划基本情况

国泰君安君得鑫股票集合管理计划(以下简称“本集合计划”)系经中国证券监督管理委员会于 2010 年 9 月 1 日以证监机构字[2010]1214 号《关于核准国泰君安证券股份有限公司设立国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划的批复》予以核准设立。计划类型为非限定性集合资产管理计划。推广期间募集资金规模上限为 30 亿份。

依据《国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划说明书》和《国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划资产管理合同》的约定,本集合计划于 2010 年 12 月 28 日正式设立,设立日的份额总额为 2,068,737,542.45 份,净参与金额为人民币 2,068,737,542.45 元(含参与资金按银行活期存款利率计算的利息人民币 782,716.89 元),业经国富浩华会计师事务所有限公司上海分所验证,并出具浩华沪验字(2010)第 98 号《验资报告》。

依据中国证券监督管理委员会于 2010 年 9 月 1 日以证监机构字[2010]1214 号《关于核准国泰君安证券股份有限公司设立国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划的批复》,本集合计划由国泰君安证券股份有限公司作为计划的管理人,中国建设银行股份有限公司作为计划的托管人,中国证券登记结算有限责任公司作为计划的份额登记机构。同时,批复在核准当时拟设立的上海国泰君安证券资产管理有限公司取得经营证券业务许可证后,本集合计划管理人变更为上海国泰君安证券资产管理有限公司。

根据《国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划说明书》和《国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划资产管理合同》的约定,本计划的投资范围限于具有良好流动性的金融工具,包括国内依法公开发行上市的股票、权证、基金、各种固定收益产品,以及法律法规允许集合计划投资的其他金融工具。

二、财务报表编制基础

本集合计划财务报表按照财政部 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、企业会计准则讲解以及其他相关规定(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《证券投资基金管理核算业务指引》和中国证券监督管理委员会公告(2010)5

号的规定编制。

三、遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本集合计划财务报表符合企业会计准则及其他有关规定的要求，真实、完整地反映了本集合计划2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和所有者权益（计划净值）变动情况等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计年度

本集合计划的会计年度采用公历年，即每年自1月1日至12月31日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。记账单位为元。

3、记账基础和计量属性

本集合计划以权责发生制为记账基础。除特别说明对金融资产和金融负债采用公允价值等作为计量属性之外，一般采用历史成本计量。

4、金融资产和金融负债的分类

(1)金融资产的分类

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、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集合计划对金融资产的持有意图和持有能力。本集合计划目前暂无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本集合计划目前持有的基金投资、股票投资和债券投资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。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。

本集合计划持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款和各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2)金融负债的分类

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。本集合计划目前暂无金融负债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。本集合计划持有的其他金融负债主要为各类应付款项等。

5、金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本集合计划成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值进行后续计量。应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量；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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

6、金融资产和金融负债的估值原则

估值对象：运用本集合计划资产所购买的一切有价证券、银行存款及其他资产。
估值日：本集合计划的估值日为相关证券交易场所的每个正常交易日。

除投资管理人在资产购入时特别标注并给托管人正式书面通知及另有规定外，本计划购入的资产均默认按交易性金融资产核算与估值。如国内证券投资会计原则及方法发生变化，由管理人与托管人另行协商确定估值方法，并以签署托管协议补充协议的方式确定有关内容。

（1）证券交易所上市的有价证券的估值

交易所上市的有价证券（包括股票、权证等），以其估值日在证券交易所挂牌的市价（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，以最近交易日的市价（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；

交易所上市实行净价交易的债券按估值日收盘价估值，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；

交易所上市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债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净

价进行估值。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。

交易所上市不存在活跃市场的有价证券，采用估值技术确定公允价值。交易所上市的资产支持证券，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，按成本估值。

(2) 处于未上市期间的有价证券应区分如下情况处理：

送股、转增股、配股和公开增发的新股，按估值日在证券交易所挂牌的同一股票的市价（收盘价）估值；该日无交易的，以最近一日的市价（收盘价）估值；

未上市的属于首次公开发行的股票以其成本价估值；未上市债券、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公允价值的情况下，按成本进行后续计量；

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市价（收盘价）估值；非公开发行有明确锁定期的股票，按以下方法估值：

① 估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价低于非公开发行有明确锁定期股票的初始取得成本时，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该非公开发行股票的价值；

② 在证券交易所上市交易的同一股票的市价高于非公开发行有明确锁定期股票的初始取得成本时，应按下列公式确定估值日该非公开发行股票的价值：

$$FV=C+ (P-C) \times (D1-Dr) /D1$$

其中：FV为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价格；C为该非公开发行股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；D1为非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；Dr为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易天数（不含估值日当天）；

(3) 全国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；

(4) 同一债券同时在2个或2个以上市场交易的，按债券所处的市场分别估值；

(5) 场外申购或认购的开放式基金按估值日前一交易日的基金份额净值估值，如估值日为非交易日，则按最近一个交易日基金公司公布的基金份额净值估值；场内购入的封闭式基金、ETF、LOF等基金，以估值日证券交易所挂牌的该证券收盘价估值，该日无交易的，以最近一日收盘价计算；

(6) 配股权证，从配股除权日起到配股确认日止，按收盘价高于配股价的差额估值；如果收盘价低于配股价，则估值增值额为零；

(7) 可转换债券按交易所提供的该证券收盘价（减应收利息）进行估值；

(8) 如有确凿证据表明按上述规定不能客观反映集合计划资产公允价值的，管理人可根据具体情况与托管人商议后，按最能反映公允价值的方法估值；

(9) 相关法律法规以及监管部门有强制规定的，从其规定。如有新增事项，按国家最新规定估值；如管理人或托管人发现集合估值违反合同订明的估值方法、程序及相关法律法规的规定或者未能充分维护份额持有人利益时，应立即通知对方，共同查明原因，双方协商解决；根据有关法律法规，资产净值计算和会计核算的义务由管理人承担。本集合的会计责任方由管理人担任，因此，就与本集合有关的会计问题，如经相关各方在平等基础上充分讨论后，仍无法达成一致的意见，按照管理人对集合资产净值的计算结果对外予以公布；

(10) 暂停估值的情形：集合计划投资所涉及的证券交易所遇法定节假日或其它原因暂停营业时，或因其它任何不可抗力致使管理人或托管人无法准确评估集合计划资产价值时，可暂停估值。但估值条件恢复时，管理人或托管人必须及时完成估值工作。

7、金融资产和金融负债的抵销

本集合计划持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本集合计划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中列示。

8、实收基金

实收基金为对外发行计划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。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于计划申购确认日及计划赎回确认日认列。

计划申购、赎回的确认，在收到计划投资人申购或赎回申请之日起，于下一个工作日内对该交易的有效性进行确认。于确认日按照实收基金、未分配利润的余额占本集合计划净值的比例，将确认有效的申购或赎回款项分割为两部分，分别确认为实收基金和损益平准金的增加或减少。

9、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本集合计划份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占计划净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回本集合计划份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占计划净值比例计算的金额。损益平准金于本集合计划申购

确认日或计划赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

10、收入/（损失）的确认和计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

(2) 交易所上市的债券差价收入于成交日、非交易所上市的债券差价收入于实际收到全部价款时确认。债券差价收入按应收取全部价款与其成本、应收利息的差额确认。

(3) 债券利息收入按票面利率在实际持有期内逐日计提。

(4) 存款利息收入按本金与适用的利率逐日计提的金额入账。

(5) 买入返售证券收入按融出资金额及约定利率，在证券持有期内采用直线法逐日计提。

(6) 其他收入在主要风险和报酬已转移给交易对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量时确认收入。

11、费用的确认和计量

(1) 管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

(2) 其他费用：依据发生额对集合计划单位净值的影响大小，分别采取预提、待摊或者于费用支付时按照实际支付的金额确认费用。

12、集合计划的收益分配政策

(1) 本集合计划每一份额享有同等分配权；

(2) 在符合有关集合计划分红条件的前提下，本集合计划每年收益分配次数为1次，分配比例不得低于分配基准日可分配收益的20%，若合同生效不满3个月可不进行收益分配；

(3) 本计划收益分配方式分为2种：现金分红与红利再投资，红利再投资增加的份额计入集合计划份额总规模，投资人可选择现金红利或将现金红利转为集合计划份额进行再投资；若投资人不选择，本计划默认的收益分配方式是现金分红；

(4) 选择采取红利再投资形式的，分红资金将按红利登记日的份额净值转成相应的份额。投资人在不同销售机构处可以选择不同的分红方式；

- (5) T 日申购的计划份额不享有当日分红权益，自下一工作日起享有分红权益；T 日赎回的计划份额享有当日分红权益，自下一工作日起不享有分红权益；
- (6) 本集合计划投资当期出现净亏损，则不进行收益分配；
- (7) 当期收益应先弥补上期亏损后，方可进行当期收益分配；
- (8) 集合计划收益分配基准日的每一资产管理计划份额净值减去每单位资产管理计划份额收益分配金额后不能低于面值；
- (9) 法律、法规或中国证监会另有规定的从其规定。

13、业绩报酬

当委托人申请退出或本集合计划期满清算或结算时以及本集合计划产品分红时提取业绩报酬。业绩报酬计提标准为：当年化收益率大于 0 时，对超过 0% 的收益部分提取 20% 的业绩报酬。

14、证券投资的成本计价方法

(1) 债券投资

买入交易所上市债券于成交日、非交易所上市债券于实际支付价款时确认为债券投资。债券投资按成交日应支付的全部价款入账，如果实际支付的价款中包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，对于附息债券，应作为应收利息单独核算，不构成债券投资成本，对于贴现债券，应作为债券投资成本。

卖出交易所上市债券以成交日、非交易所上市债券于实际收到全部价款时确认债券差价收入。出售债券的成本按移动加权平均法结转。当日有买入和卖出时，先计算成本后计算买卖证券价差。

(2) 质押式买入返售证券

通过证券交易所进行质押式融券业务，按成交日扣除手续费后的应付金额确认买入返售证券投资；通过银行间市场进行质押式融券业务，按实际支付的价款确认买入返售证券投资。

五、重要会计政策和会计估计变更

本集合计划本期无重大会计政策和会计估计变更。

六、税项

1. 印花税

集合计划管理人运用集合计划买卖股票税率为 1%，为单边征收。

2. 营业税、企业所得税

参照财政部、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》的规定，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。

参照财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

七、重要财务报表项目的说明（单位：人民币元）

1、银行存款

银行名称	2012年12月31日	2011年12月31日
中国建设银行	89,845,783.37	153,204,252.38
其中：活期存款	89,845,783.37	153,204,252.38

2、结算备付金

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
上交所最低结算备付金	118,069.27	2,077,757.50
深交所最低结算备付金	183,894.15	179,981.63
合 计	301,963.42	2,257,739.13

3、存出保证金

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
深圳证券交易所	349,163.02	1,638,480.95

4、交易性金融资产

项 目	2012 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	1,104,969,978.68	1,217,998,777.46	113,028,798.78
合 计	1,104,969,978.68	1,217,998,777.46	113,028,798.78
项 目	2011 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	763,182,571.13	641,702,638.74	-121,479,932.39
债券	211,243,831.45	211,759,500.00	515,668.55
基金	159,061,721.51	131,999,451.97	-27,062,269.54
合 计	1,133,488,124.09	985,461,590.71	-148,026,533.38

5、买入返售金融资产

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
上海交易所市场质押式买入返售证券	-	120,000,000.00
银行间市场质押式买入返售证券	-	146,500,579.75
合 计	-	266,500,579.75

6、应收证券清算款

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
上海证券交易所清算款	241,228.68	-

7、应收利息

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
银行存款利息	17,485.54	45,113.20
清算备付金利息	149.49	1,117.60
债券利息	-	1,865,983.60
买入返售证券利息	-	232,124.31
合 计	17,635.03	2,144,338.71

8、应付证券清算款

项 目	2012年12月31日	2011年12月31日
上海证券交易所清算款	-	40,000,000.00
深圳证券交易所清算款	3,241,355.02	15,410,356.71
合 计	3,241,355.02	55,410,356.71

9、应付管理人报酬

单位名称	2012年12月31日	2011年12月31日
上海国泰君安证券资产管理有限公司	1,217,493.61	1,428,839.49

10、应付托管费

单位名称	2012年12月31日	2011年12月31日
中国建设银行股份有限公司	253,644.50	297,674.88

11、应付交易费用

项 目	2012年12月31日	2011年12月31日
佣金	196,450.64	431,064.17
银行间交易费用	-	10,134.32
合 计	196,450.64	441,198.49

12、其他负债

项 目	2012年度	2011年度
应付红利利息税	3,008,063.85	780,757.70
审计费用	50,000.00	50,000.00
合 计	3,058,063.85	830,757.70

13、实收基金

项 目	2012 年度	
	计划份额(份)	账面金额
2012 年年初	1,728,535,688.32	1,728,535,688.32
本期申购	10,105,294.32	10,105,294.32

本期赎回	-275,917,400.67	-275,917,400.67
2012 年年末	1,462,723,581.97	1,462,723,581.97

14、未分配利润

项 目	2012 年度		
	已实现部分	未实现部分	未分配利润
2012 年年初	-236,671,273.57	-139,066,260.39	-375,737,533.96
本期净利润	-90,954,933.20	261,055,332.16	170,100,398.96
本期计划份额交易产生的变动数	46,388,193.75	-2,687,097.36	43,701,096.39
其中：计划申购款	-1,730,727.15	298,469.18	-1,432,257.97
计划赎回款	48,118,920.90	-2,985,566.54	45,133,354.36
本期已分配利润	-	-	-
2012 年年末	-281,238,013.02	119,301,974.41	-161,936,038.61

15、利息收入

项 目	2012 年度	2011 年度
存款利息收入	900,262.77	2,917,174.30
其中：银行存款利息收入	839,298.61	2,665,357.14
清算备付金利息收入	60,964.16	251,817.16
债券利息收入	924,628.42	1,940,141.25
买入返售金融资产利息收入	1,583,898.37	8,441,446.76
合 计	3,408,789.56	13,298,762.31

16、投资收益

项 目	2012 年度	2011 年度
股票投资收益	-70,833,893.40	-246,477,514.13
债券投资收益	1,059,221.55	-118,146.98
基金投资收益	-18,019,769.80	4,144,247.26
股利收益	18,192,776.76	4,934,257.83
合 计	-69,601,664.89	-237,517,156.02

17、公允价值变动收益

项目	2012 年度	2011 年度
股票投资	234,508,731.17	-141,034,587.45
债券投资	-515,668.55	515,668.55
基金投资	27,062,269.54	-27,062,269.54
合 计	261,055,332.16	-167,581,188.44

18、其他收入

项目	2012 年度	2011 年度
赎回费收入	289,243.25	608,346.14
基金成立时利息收入	-	12,722.64
债券分销返还收入	-	50,000.00
合 计	289,243.25	671,068.78

19、管理人报酬

项目	2012 年度	2011 年度
受托资产管理人报酬	15,870,061.47	20,809,669.60

20、托管费

项目	2012 年度	2011 年度
受托资产托管费	3,306,262.82	4,335,347.75

21、交易费用

项目	2012 年度	2011 年度
交易所市场交易费用	5,528,581.47	15,953,182.66
银行间交易费用	1,975.00	1,327.50
场外交易费用-基金	247,444.44	2,000.00
合 计	5,778,000.91	15,956,510.16

注：上述交易费用包括支付给交易代理机构的规费、佣金等。

22、其他费用

项目	2012年度	2011年度
审计费用	50,000.00	50,000.00
账户维护费	36,760.00	11,400.00
银行结算费用	10,215.92	33,138.90
合计	96,975.92	94,538.90

八、关联方关系及关联方交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本集合计划的关系
国泰君安证券股份有限公司	原计划管理人，现计划管理人母公司
上海国泰君安证券资产管理有限公司	计划管理人、计划销售机构
中国建设银行股份有限公司	计划托管人、计划代销机构

(二) 关联交易

以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

1、通过关联方席位进行交易支付的佣金

关联方名称	2012年度		2011年度	
	支付的佣金	占比 (%)	支付的佣金	占比 (%)
国泰君安证券股份有限公司	3,193,891.89	100	9,018,433.02	100

本集合计划的交易所证券交易通过国泰君安证券股份有限公司专用席位进行，股票净佣金费率为0.1%，基金净佣金费率为0.1%，债券净佣金费率为0.01%。2012年度共计提席位佣金3,193,891.89元。

2、关联方报酬

(1) 集合计划管理人报酬

项目	2012 年度	2011 年度
计划管理费	15,870,061.47	20,809,669.60
业绩报酬	11,755.38	-

① 集合计划管理人的报酬为计划管理费，管理费计算标准如下：

a. 本集合计划管理费按前一日集合计划资产资产净值的 1.2%年费率计提。计算方法如下： $H=E \times 1.2\% / 365$ 。其中，H 为每日应支付的管理费，E 为前一日集合计划资产净值；

b. 管理人的管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付，由托管人于次月首日起 5 个工作日内依据管理人划款指令从本集合计划资产中一次性支付，若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

②当委托人申请退出或本集合计划期满清算或结算时以及本集合计划产品分红时提取业绩报酬。业绩报酬计提标准为：当年化收益率大于 0 时，对超过 0%的收益部分提取 20%的业绩报酬。

本年度支付给管理人的业绩报酬 117,55.38 元直接记录于未分配利润中。

(2) 集合计划托管人报酬

项目	2012 年度	2011 年度
托管费	3,306,262.82	4,335,347.75

集合计划托管费计算标准如下：

a. 集合计划托管费按前一日集合计划资产净值的 0.25%年费率计提。计算方法为： $H=E \times 0.25\% / 365$ 。其中，H 为每日应计提的托管费，E 为前一日集合计划资产净值；

b. 托管人的托管费每日计算，托管费计算逐日累计至每月月底，按月支付，由托管人于次月首日起 5 个工作日内依据管理人划款指令从本集合计划资产中一次性支付，若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

3、存放在关联方的资金在本报告期间获得利息收入

本年度存放在托管银行的银行存款在本报告期间获得利息收入为人民币 839,298.61 元。

九、报告期末流通受限制不能自由转让的集合计划资产

1、本集合计划截止 2012 年 12 月 31 日持有存在锁定期约定（流通受限而不能自由转让）的股票：

股票名称	停牌日期	复牌日期	期末估值	数量	成本	市值
万科 A	2012-12-26	2013-01-22	35,419,605.32	3,499,961	31,353,569.44	35,419,605.32

注：万科企业股份有限公司由于筹划重大事项于 2012 年 12 月 26 日起停牌。

股票名称	成功认购日	拟流通日	流通受限类型	期末估值	数量	成本	市值
华电国际	2012-07-05	2013-07-03	非公开增发	32,922,000.00	9,300,000	29,016,000.00	36,642,000.00
宗申动力	2012-03-21	2013-03-22	非公开增发	17,040,000.00	3,000,000	16,320,000.00	17,400,000.00
七匹狼	2012-06-26	2013-06-27	非公开增发	14,348,800.00	760,000	17,480,000.00	14,348,800.00
久联发展	2012-07-05	2013-07-09	非公开增发	2,220,000.00	100,000	1,982,000.00	2,455,000.00
七星电子	2012-09-12	2013-09-13	非公开增发	22,256,000.00	800,000	20,632,000.00	25,960,000.00
南洋科技	2012-05-22	2013-05-23	非公开增发	18,960,000.00	1,500,000	22,725,000.00	18,960,000.00

2、除上述股票外，本集合计划截止 2012 年 12 月 31 日无其他持有存在锁定期约定（流通受限而不能自由转让）的股票。

十、资产负债表日后事项

本集合计划无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本集合计划无其他需要披露的重要事项。

上海国泰君安证券资产管理有限公司

二〇一三年三月十三日