

# 南方中小盘成长股票型证券投资基金(原 南方顺达保本混合型证券投资基金) 2018 年年度报告

2018 年 12 月 31 日

基金管理人：南方基金管理股份有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2019 年 03 月 27 日

## 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 2019 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。

南方中小盘成长股票型证券投资基金是根据原南方顺达保本混合型证券投资基金《南方顺达保本混合型证券投资基金基金合同》的约定，由南方顺达保本混合型证券投资基金转型而来。

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。

原南方顺达保本混合型证券投资基金本报告期自 2018 年 1 月 1 日起至 11 月 2 日止，南方中小盘成长股票型证券投资基金本报告期自 2018 年 11 月 3 日起至 12 月 31 日止。

## 目录

|                                         |           |
|-----------------------------------------|-----------|
| <b>§ 1 重要提示及目录</b>                      | <b>2</b>  |
| 1.1 重要提示                                | 2         |
| 1.2 目录                                  | 3         |
| <b>§ 2 基金简介</b>                         | <b>6</b>  |
| 2.1 基金基本情况（转型后）                         | 6         |
| 2.1 基金基本情况（转型前）                         | 6         |
| 2.2 基金产品说明（转型后）                         | 6         |
| 2.2 基金产品说明（转型前）                         | 7         |
| 2.3 基金管理人和基金托管人                         | 7         |
| 2.4 信息披露方式                              | 7         |
| 2.5 其他相关资料                              | 8         |
| <b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>         | <b>8</b>  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标（转型后）                    | 8         |
| 3.1 主要会计数据和财务指标（转型前）                    | 8         |
| 3.2 基金净值表现（转型后）                         | 9         |
| 3.2 基金净值表现（转型前）                         | 10        |
| 3.3 过去三年基金的利润分配情况（转型后）                  | 12        |
| 3.4 过去三年基金的利润分配情况（转型前）                  | 12        |
| <b>§ 4 管理人报告</b>                        | <b>12</b> |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 12        |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明              | 15        |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 15        |
| 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             | 16        |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 16        |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况                 | 17        |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 18        |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 18        |
| 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明       | 19        |
| <b>§ 5 托管人报告</b>                        | <b>19</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 19        |
| 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 | 19        |
| 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      | 19        |
| <b>§ 6 审计报告（转型后）</b>                    | <b>19</b> |
| 6.1 审计报告基本信息                            | 19        |
| 6.2 审计报告的基本内容                           | 19        |
| <b>§ 6 审计报告（转型前）</b>                    | <b>22</b> |
| 6.1 审计报告基本信息                            | 22        |
| 6.2 审计报告的基本内容                           | 22        |

|                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| <b>§ 7 年度财务报表（转型后）</b>                | <b>24</b> |
| 7.1 资产负债表                             | 24        |
| 7.2 利润表                               | 26        |
| 7.3 所有者权益（基金净值）变动表                    | 28        |
| 7.4 报表附注                              | 28        |
| <b>§ 7 年度财务报表（转型前）</b>                | <b>52</b> |
| 7.1 资产负债表                             | 52        |
| 7.2 利润表                               | 53        |
| 7.3 所有者权益（基金净值）变动表                    | 54        |
| 7.4 报表附注                              | 56        |
| <b>§ 8 投资组合报告（转型后）</b>                | <b>81</b> |
| 8.1 期末基金资产组合情况                        | 81        |
| 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合                  | 82        |
| 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     | 83        |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动                   | 84        |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合                  | 85        |
| 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细    | 86        |
| 8.7 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 | 86        |
| 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 | 86        |
| 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细    | 86        |
| 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明             | 86        |
| 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明             | 86        |
| 8.12 投资组合报告附注                         | 86        |
| <b>§ 8 投资组合报告（转型前）</b>                | <b>87</b> |
| 8.1 期末基金资产组合情况                        | 87        |
| 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合                  | 88        |
| 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     | 89        |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动                   | 89        |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合                  | 90        |
| 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细    | 90        |
| 8.7 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 | 90        |
| 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 | 90        |
| 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细    | 90        |
| 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明             | 90        |
| 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明             | 91        |
| 8.12 投资组合报告附注                         | 91        |
| <b>§ 9 基金份额持有人信息（转型后）</b>             | <b>92</b> |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构                 | 92        |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况              | 92        |
| 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况     | 92        |
| <b>§ 9 基金份额持有人信息（转型前）</b>             | <b>92</b> |

|                                         |           |
|-----------------------------------------|-----------|
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....              | 92        |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....           | 92        |
| 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况.....  | 92        |
| <b>§ 10 开放式基金份额变动（转型后）.....</b>         | <b>92</b> |
| <b>§ 10 开放式基金份额变动（转型前）.....</b>         | <b>93</b> |
| <b>§ 11 重大事件揭示.....</b>                 | <b>93</b> |
| 11.1 基金份额持有人大会决议.....                   | 93        |
| 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.....   | 93        |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....        | 93        |
| 11.4 基金投资策略的改变.....                     | 93        |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....              | 93        |
| 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....      | 94        |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况(转型后).....        | 94        |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况(转型前).....        | 95        |
| 11.8 其他重大事件（转型后）.....                   | 96        |
| 11.8 其他重大事件（转型前）.....                   | 96        |
| <b>§ 12 影响投资者决策的其他重要信息（转型后）.....</b>    | <b>97</b> |
| 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况..... | 97        |
| <b>§ 12 影响投资者决策的其他重要信息（转型前）.....</b>    | <b>97</b> |
| 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况..... | 97        |
| <b>§ 13 备查文件目录.....</b>                 | <b>97</b> |
| 13.1 备查文件目录.....                        | 97        |
| 13.2 存放地点.....                          | 98        |
| 13.3 查阅方式.....                          | 98        |

## 基金简介

### 2.1 基金基本情况（转型后）

|            |                  |
|------------|------------------|
| 基金名称       | 南方中小盘成长股票型证券投资基金 |
| 基金简称       | 南方中小盘成长          |
| 基金主代码      | 000326           |
| 基金运作方式     | 契约型开放式           |
| 基金合同生效日    | 2018 年 11 月 3 日  |
| 基金管理人      | 南方基金管理股份有限公司     |
| 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 | 198,608,307.35 份 |
| 基金合同存续期    | 不定期              |

注:1. 本基金在交易所行情系统净值揭示等其他信息披露场合下,可简称为“南方中小盘成长”。

2. 本基金转型日期为 2018 年 11 月 3 日,该日起原南方顺达保本混合型证券投资基金正式变更为南方中小盘成长股票型证券投资基金。

### 2.1 基金基本情况（转型前）

|            |                  |
|------------|------------------|
| 基金名称       | 南方顺达保本混合型证券投资基金  |
| 基金简称       | 南方顺达保本混合         |
| 基金主代码      | 000326           |
| 基金运作方式     | 契约型开放式           |
| 基金合同生效日    | 2015 年 10 月 28 日 |
| 基金管理人      | 南方基金管理股份有限公司     |
| 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 | 324,584,179.37 份 |
| 基金合同存续期    | 不定期              |

注:本基金在交易所行情系统净值揭示等其他信息披露场合下,可简称为“南方顺达”。

### 2.2 基金产品说明（转型后）

|      |                                                                                                                                                         |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标 | 通过对具备良好成长潜力及合理估值水平的小盘股票的投资,在有效控制组合风险的基础上,力争持续实现超越业绩基准的超额收益。                                                                                             |
| 投资策略 | 本基金为股票型证券投资基金,将采用“自上而下”的策略进行基金的大类资产配置。本基金主要通过对宏观经济运行周期、财政及货币政策、利率走势、证券市场估值水平等可能影响证券市场的重要因素进行研究和预测,分析股票市场、债券市场、现金等大类资产的预期风险和收益,动态调整基金大类资产的投资比例,以控制系统性风险。 |

|        |                                                                                     |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 业绩比较基准 | 业绩基准收益率=80%×中证 700 指数收益率+20%×上证国债指数收益率。                                             |
| 风险收益特征 | 本基金是股票型基金，其预期收益及风险水平高于债券型基金与混合型基金，属于风险水平较高的基金。本基金主要投资于中小盘股票，在股票型基金中属于风险水平相对较高的投资产品。 |

## 2.2 基金产品说明（转型前）

|        |                                                                                                                                                                     |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 本基金在保障保本周期到期时本金安全的前提下，有效控制风险，追求基金资产的稳定增值。                                                                                                                           |
| 投资策略   | 本基金采用恒定比例投资组合保险策略（Constant-Proportion Portfolio Insurance, CPPI）来实现保本和增值的目标。恒定比例投资组合保险策略不仅能从投资组合资产配置层面上使基金保本期到期日基金净值低于本金的概率最小化，而且还能在一定程度上使保本基金受益于股票市场在中长期内整体性上涨的特点。 |
| 业绩比较基准 | 三年期定期存款税后收益率+0.5%                                                                                                                                                   |
| 风险收益特征 | 本基金为保本基金，属于证券投资基金中的低风险品种。                                                                                                                                           |

## 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          |      | 南方基金管理股份有限公司                     | 中国工商银行股份有限公司        |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 常克川                              | 郭明                  |
|             | 联系电话 | 0755-82763888                    | 010-66105798        |
|             | 电子邮箱 | manager@southernfund.com         | custody@icbc.com.cn |
| 客户服务电话      |      | 400-889-8899                     | 95588               |
| 传真          |      | 0755-82763889                    | 010-66105799        |
| 注册地址        |      | 深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 楼 | 北京市西城区复兴门内大街 55 号   |
| 办公地址        |      | 深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 楼 | 北京市西城区复兴门内大街 55 号   |
| 邮政编码        |      | 518017                           | 100140              |
| 法定代表人       |      | 张海波                              | 易会满                 |

## 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 | <a href="http://www.nffund.com">http://www.nffund.com</a> |
| 基金年度报告备置地点          | 基金管理人、基金托管人的办公地址                                          |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称                       | 办公地址                             |
|--------|--------------------------|----------------------------------|
| 会计师事务所 | 普华永道中天会计师事务所<br>(特殊普通合伙) | 上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼          |
| 注册登记机构 | 南方基金管理股份有限公司             | 深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 楼 |
| 基金保证人  | 重庆三峡融资担保集团股份有<br>限公司     | 重庆市渝中区中华路 178 号国际商务中心 6 楼        |

## §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 3.1 主要会计数据和财务指标(转型后)

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2018 年 11 月 03 日（基金合同生效日）-2018 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------------------------------------------|
| 本期已实现收益       | 999,319.53                                 |
| 本期利润          | -1,356,665.72                              |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.0062                                    |
| 本期加权平均净值利润率   | -0.60%                                     |
| 本期基金份额净值增长率   | -0.68%                                     |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2018 年末                                    |
| 期末可供分配利润      | 4,729,156.44                               |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0238                                     |
| 期末基金资产净值      | 203,337,463.79                             |
| 期末基金份额净值      | 1.0238                                     |
| 3.1.3 累计期末指标  | 2018 年末                                    |
| 基金份额累计净值增长率   | -0.68%                                     |

### 3.1 主要会计数据和财务指标(转型前)

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2018 年 01 月 01 日-<br>2018 年 11 月 02 日 | 2017 年        | 2016 年        |
|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 本期已实现收益       | -35,641,001.60                        | 86,408,070.58 | 76,035,075.22 |
| 本期利润          | -807,539.49                           | 46,477,311.72 | 67,647,358.79 |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.0005                               | 0.0209        | 0.0238        |
| 本期加权平均净值利润率   | -0.05%                                | 2.01%         | 2.34%         |
| 本期基金份额净值      | -0.10%                                | 1.95%         | 2.39%         |

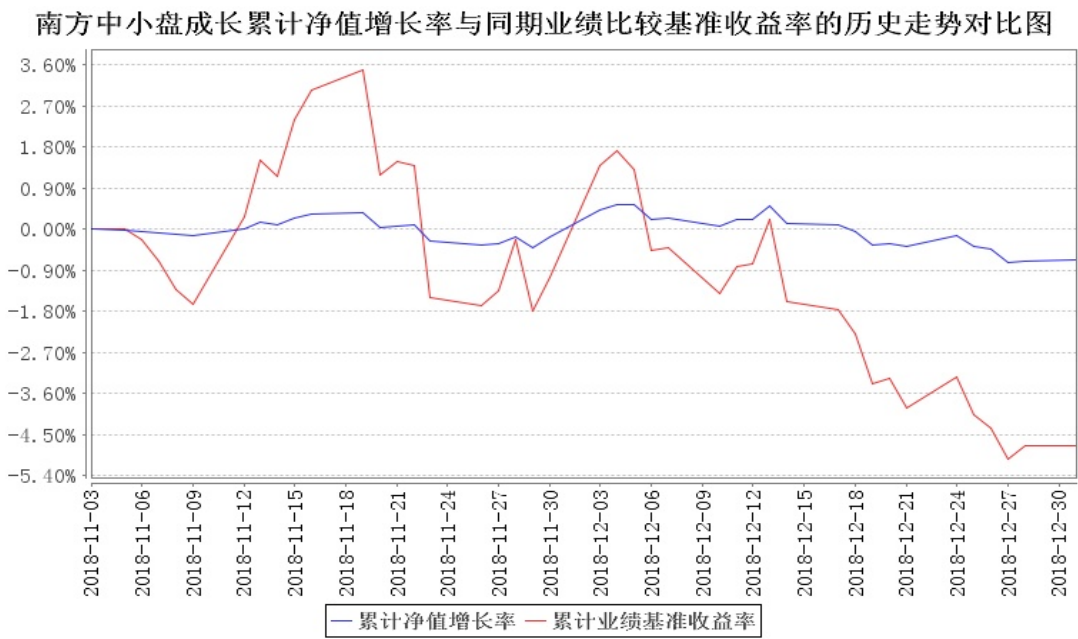
| 增长率           |                 |                  |                  |
|---------------|-----------------|------------------|------------------|
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2018 年 11 月 2 日 | 2017 年末          | 2016 年末          |
| 期末可供分配利润      | 9,059,963.95    | 69,209,395.26    | 79,427,205.39    |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0279          | 0.0406           | 0.0299           |
| 期末基金资产净值      | 334,561,508.80  | 1,772,787,373.84 | 2,733,855,003.31 |
| 期末基金份额净值      | 1.0310          | 1.0410           | 1.0300           |
| 3.1.3 累计期末指标  | 2018 年 11 月 2 日 | 2017 年末          | 2016 年末          |
| 基金份额累计净值增长率   | 4.90%           | 5.01%            | 3.00%            |

## 3.2 基金净值表现（转型后）

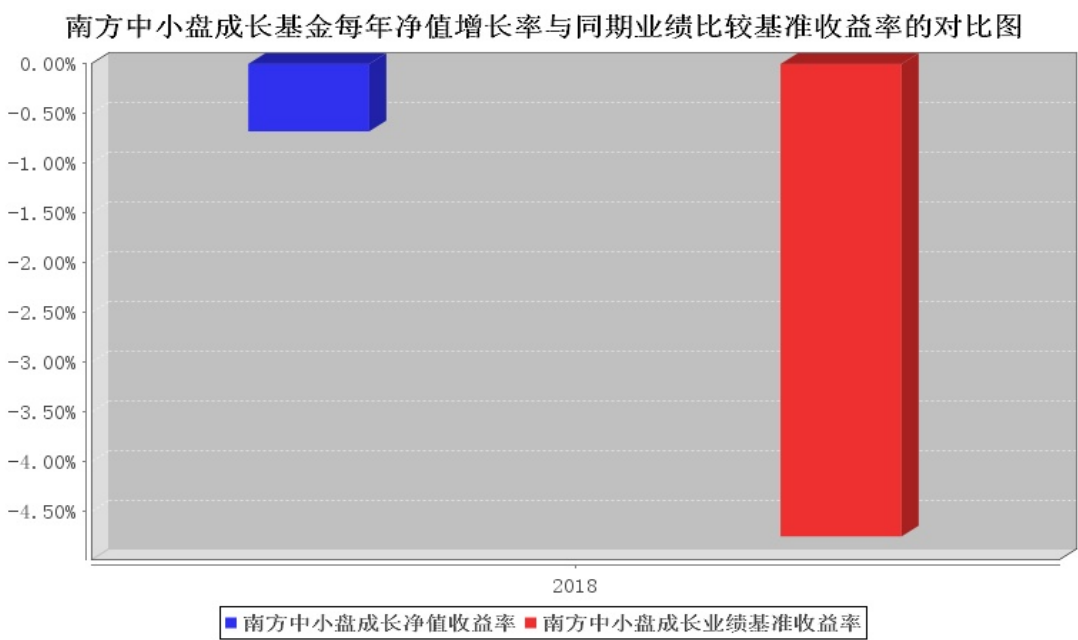
### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 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    |
|-------------------|----------|-------------|------------|---------------|-------|--------|
| 20181103-20181231 | -0.68%   | 0.19%       | -4.75%     | 1.05%         | 4.07% | -0.86% |

3.2.2 自基金转型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率变动的比较



3.2.3 自基金转型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



3.2 基金净值表现（转型前）

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<br>增长率① | 份额净值<br>增长率标<br>准差② | 业绩比较<br>基准收益<br>率③ | 业绩比较基准<br>收益率标准<br>差④ | ①—③    | ②—④   |
|-------------------|--------------|---------------------|--------------------|-----------------------|--------|-------|
| 20181001-20181102 | -0.58%       | 0.11%               | 0.27%              | 0.01%                 | -0.85% | 0.10% |

|                   |        |       |       |       |        |       |
|-------------------|--------|-------|-------|-------|--------|-------|
| 20180701-20181102 | 0.00%  | 0.12% | 1.02% | 0.01% | -1.02% | 0.11% |
| 20180101-20181102 | -0.10% | 0.14% | 2.54% | 0.01% | -2.64% | 0.13% |
| 20160101-20181102 | 4.28%  | 0.11% | 9.18% | 0.01% | -4.90% | 0.10% |
| 20151028-20181102 | 4.90%  | 0.11% | 9.80% | 0.01% | -4.90% | 0.10% |

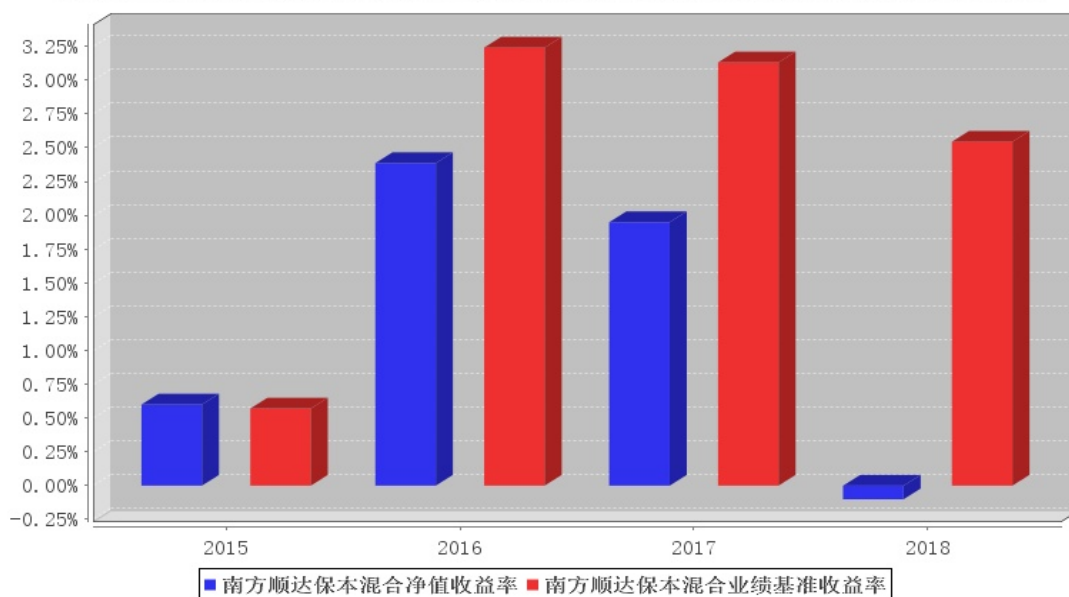
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

南方顺达保本混合累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



### 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

南方顺达保本混合基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况（转型后）

注：本基金自转型以来未进行利润分配。

### 3.4 过去三年基金的利润分配情况（转型前）

单位：元

| 年度     | 每 10 份基金份额分<br>红数 | 现金形式发放总额      | 再投资形式发放总<br>额 | 年度利润分配合计      | 备注 |
|--------|-------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 2018 年 | 0.0900            | 14,906,343.55 | —             | 14,906,343.55 | —  |
| 2017 年 | 0.0900            | 19,084,180.96 | —             | 19,084,180.96 | —  |
| 2016 年 | —                 | —             | —             | —             | —  |
| 合计     | 0.1800            | 33,990,524.51 | —             | 33,990,524.51 | —  |

## § 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

1998 年 3 月 6 日，经中国证监会批准，南方基金管理有限公司作为国内首批规范的基金管理公司正式成立，成为我国“新基金时代”的起始标志。

2018 年 1 月，公司整体变更设立为南方基金管理股份有限公司，注册资本金 3 亿元人民币。目前股权结构：华泰证券股份有限公司 45%、深圳市投资控股有限公司 30%、厦门国际信托有限公司 15%及兴业证券股份有限公司 10%。目前，公司在北京、上海、合肥、成都、深圳、南京等地设有分公司，在香港和深圳前海设有子公司——南方东英资产管理有限公司（香港子公司）和南方资本管理有限公司（深圳子公司）。其中，南方东英是境内基金公司获批成立的第一家境外分支机构。

截至报告期末，南方基金管理股份有限公司（不含子公司）管理资产规模近 8,300 亿元，旗下管理 178 只开放式基金，多个全国社保、基本养老保险、企业年金和专户理财投资组合。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介（转型后）

| 姓名  | 职务      | 任本基金的基金经理（助理）<br>期限 |      | 证券从业年限 | 说明                                                   |
|-----|---------|---------------------|------|--------|------------------------------------------------------|
|     |         | 任职日期                | 离任日期 |        |                                                      |
| 吴剑毅 | 本基金基金经理 | 2015 年 10 月 28 日    | —    | 10     | 清华大学金融学硕士，具有基金从业资格。2009 年 7 月加入南方基金，任南方基金研究部金融行业研究员； |

|     |           |                  |   |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----|-----------|------------------|---|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |           |                  |   |   | <p>2012 年 3 月至 2014 年 7 月，担任南方避险、南方保本基金经理助理；</p> <p>2015 年 11 月至 2017 年 12 月，任南方顺康保本基金经理；</p> <p>2014 年 7 月至 2018 年 1 月，任南方恒元基金经理；</p> <p>2015 年 9 月至 2018 年 11 月，任南方消费活力基金经理；</p> <p>2015 年 10 月至 2018 年 11 月，任南方顺达保本基金经理；</p> <p>2015 年 5 月至今，任南方利众基金经理；</p> <p>2015 年 7 月至今，任南方利达基金经理；</p> <p>2015 年 11 月至今，任南方利安基金经理；</p> <p>2016 年 12 月至今，任南方安颐混合基金经理；</p> <p>2017 年 8 月至今，任南方金融混合基金经理；</p> <p>2017 年 11 月至今，任南方安福混合基金经理；</p> <p>2017 年 12 月至今，任南方顺康混合基金经理；</p> <p>2018 年 2 月至今，任南方安养混合基金经理；</p> <p>2018 年 11 月至今，任南方中小盘成长股票基金经理。</p> |
| 姚万宁 | 本基金基金经理助理 | 2015 年 11 月 23 日 | - | 6 | <p>深圳大学金融学硕士，具有基金从业资格。2012 年 7 月加入南方基金，担任投资部投资账户</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|  |  |  |  |  |                                                                                     |
|--|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |  | 助理；2015 年 11 月至今，任南方恒元、南方利众、南方利达、南方利安、南方顺达、南方顺康的基金经理助理；2016 年 12 月至今，任南方安颐养老基金经理助理。 |
|--|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------|

注：-

## 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介（转型前）

| 姓名  | 职务      | 任本基金的基金经理（助理）<br>期限 |      | 证券从业年限 | 说明                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|---------|---------------------|------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |         | 任职日期                | 离任日期 |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 吴剑毅 | 本基金基金经理 | 2015 年 10 月 28 日    | -    | 10     | 清华大学金融学硕士，具有基金从业资格。2009 年 7 月加入南方基金，任南方基金研究部金融行业研究员；2012 年 3 月至 2014 年 7 月，担任南方避险、南方保本基金经理助理；2015 年 11 月至 2017 年 12 月，任南方顺康保本基金经理；2014 年 7 月至 2018 年 1 月，任南方恒元基金经理；2015 年 9 月至 2018 年 11 月，任南方消费活力基金经理；2015 年 10 月至 2018 年 11 月，任南方顺达保本基金经理；2015 年 5 月至今，任南方利众基金经理；2015 年 7 月至今，任南方利达基金经理；2015 年 |

|     |           |                  |   |   |                                                                                                                                                                                |
|-----|-----------|------------------|---|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |           |                  |   |   | 11 月至今，任南方利安基金经理；2016 年 12 月至今，任南方安颐混合基金经理；2017 年 8 月至今，任南方金融混合基金经理；2017 年 11 月至今，任南方安福混合基金经理；2017 年 12 月至今，任南方顺康混合基金经理；2018 年 2 月至今，任南方安养混合基金经理；2018 年 11 月至今，任南方中小盘成长股票基金经理。 |
| 姚万宁 | 本基金基金经理助理 | 2015 年 11 月 23 日 | - | 6 | 深圳大学金融学硕士，具有基金从业资格。2012 年 7 月加入南方基金，担任投资部投资账户助理；2015 年 11 月至今，任南方恒元、南方利众、南方利达、南方利安、南方顺达、南方顺康的基金经理助理；2016 年 12 月至今，任南方安颐养老基金经理助理。                                               |

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规、中国证监会和本基金基金合同的规定，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，基金运作整体合法合规，没有损害基金份额持有人利益。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和有关法律法规的规定，针对股票、债券的一级市场申购和二级市场交易等投资管理活动，以及授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节，建立了股票、债券、基金等证券池管理制度和细则，投资管理制度和细则，集中交易管理办法，公平交易操作指引，异常交易管理制度等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内部控制，完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估，以及履行相关的报告和信息披露义务，切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为，保护投资者合法权益。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

公司每季度对旗下各组合进行股票和债券的同向交易价差专项分析，对本报告期内，两两组合间单日、3 日、5 日时间窗口内同向交易买入溢价率均值、卖出溢价率、交易占比等因素进行了综合分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的交易次数为 7 次，是由于投资组合接受投资者申赎后被动增减仓位以及投资组合的投资策略需要所致。

### 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

2018 年，国内经济下行压力加大，GDP 同比增长 6.6%，并呈现逐季回落趋势；在经济增速放缓、中美贸易摩擦加剧、债券违约事件频发以及股权质押风险暴露等多因素影响下，股票市场在 1 月短暂上扬后，步入单边下跌行情，报告期内上证综指下跌 24.59%，创业板指下跌 28.65%，沪深 300 指数下跌 25.31%。报告期内，市场的全面下跌为获取绝对收益增加了难度，本基金保本期于 2018 年 10 月 29 日到期，并于 11 月 3 日转型为南方中小盘成长股票型证券投资基金，有半年的建仓期。转型后产品的回撤容忍度有所提升，我们逐步增加了股票仓位，重点在

低估值或者估值相比国际水平有提升空间的板块中选择优质个股。固定收益投资方面，随着长端利率债收益率的下行，我们对当前长债持谨慎态度，组合整体固收资产配置以获取持有到期收益为主。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至转型后报告期末，本报告期（2018 年 11 月 3 日-2018 年 12 月 31 日）本基金份额净值为 1.0238 元，净值增长率为-0.68%，同期业绩比较基准增长率为-4.75%。

截至转型前报告期末，本报告期（2018 年 1 月 1 日-2018 年 11 月 2 日）本基金份额净值为 1.031，净值增长率为-0.10%。同期业绩比较基准增长率为 2.54%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2019 年，经济仍然存在下行压力，贸易战的影响也将延续和反复，但在中美双方均面临经济放缓的情况下，双方仍有较强动力在谈判中达成协议。政策方面，国内政策定向宽松持续推进，而美联储加息和收表态度在松动，给国内信用扩张提供了政策空间；减税方案也有望逐步落地，预计较长时间内政策将维持友好态势。最后，从资金面上看，以外资为首的增量资金仍在源源不断进入市场，有利于优质个股持续企稳上涨。尽管经济及盈利增长压力增大，不确定性因素仍较多，但我们应该看到，当前 A 股整体市盈率估值已经回落至历史较低位置，众多指标均指向市场处于底部区域。虽然低估值并不必然意味着市场将上涨，但往往是获取高回报的基础。一直以来我们都坚持绝对收益选股需要寻找收敛机制，而最确定的收敛机制恰恰是时间，市盈率正是时间的代表，它代表了我们的投资回收年限，更是获取高股息的基础。低估值的公司，只要业绩保持稳定，最终每年业绩的增长将会体现到公司价值的提升，进而反应到股价的上涨。在系统性风险不大的前提下，我们认为市场的结构性行情仍将持续，配置上重点考虑两个方面的思路。一是当前股息收益率高的股票，只要盈利及分红比例能够保持稳定，那么就将吸引理财等固收类资金持续买入。另一类是估值相比国际水平低估或者稀缺的品种，它们将吸引大量的外资持续买入。随着沪港通、MSCI 资金的流入，A 股原本相对封闭的估值体系被打破，逐步融入国际市场中的一员，投资者结构逐步成熟，估值水平相对国际偏低的板块将继续获得估值提升的机会。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人根据法律法规、监管要求和业务发展情况，坚持从保护基金持有人利益出发，树立并坚守“全员合规、合规从高层做起、合规创造价值、合规是公司生存基础”的合规理念，继续致力于合规与内控机制的完善，积极推动主动合规风控管理，持续加强业务风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。

本报告期内，本基金管理人结合新法规的实施、新的监管要求和公司业务发展实际情况，积极推动监管新规落实，持续完善内部控制体系和内部控制制度、业务流程，并积极开展形式丰富的合规培训与考试，加强员工行为规范检查、加大合规问责力度，强化全员合规、主动合规理念；对公司投研交易、市场销售、后台运营及人员管理等业务开展了定期稽核、专项稽核及多项自查，检查业务开展的合规性和制度执行的有效性，排查业务中的风险点并完善内控措施，促进公司业务合规运作、稳健经营；采取事前防范、事中控制和事后监督等三阶段工作，持续完善投资合规风控制度流程和系统，加强流动性指标等重要指标的监控和内幕交易防控，有效确保投研交易业务合规运作；积极参与新产品、新业务合规评估工作，保障新产品、新业务合规开展；严格审查基金宣传推介材料，及时检查基金销售业务的合法合规情况，督促落实投资者适当性管理制度；完成各项信息披露工作，保障所披露信息的真实性、准确性和完整性；继续按照风险为本的原则积极开展各项反洗钱工作，进一步升级反洗钱业务系统，优化其他反洗钱资源配置，重点推进《法人金融机构洗钱和恐怖融资风险管理指引（试行）》的具体落实工作，加强业务部门反洗钱风险评估频率，将反洗钱工作贯穿于公司各项业务流程；监督客户投诉处理，重视媒体监督和投资者关系管理。

本基金管理人承诺将坚持诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，积极健全内部管理制度，不断提高监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，切实保护基金资产的安全与利益。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定和基金合同约定，本基金管理人应严格按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金管理人已制定基金估值和份额净值计价的业务管理制度，明确基金估值的程序和技术；建立了估值委员会，组成人员包括副总经理、督察长、权益研究部总经理、指数投资部总经理、现金投资部总经理、风险管理部总经理及运作保障部总经理等。本基金管理人使用可靠的估值业务系统，估值人员熟悉各类投资品种的估值原则和具体估值程序。估值流程中包含风险监测、控制和报告机制。基金管理人改变估值技术，导致基金资产净值的变化在 0.25%以上的，对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性咨询会计师事务所的专业意见。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值价格的最终决策。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金由南方顺达保本混合型证券投资基金于 2018 年 11 月 3 日正式转型而来：（1）南方顺达保本基金合同关于收益分配的表述 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 12 次，基金合同生效满 1 年后，若基金在 6 月份和 12 月份最后一个交易日收盘后每份基金份额可分配利润金额高于 0.04 元(含)，则基金须在 15 个工作日之内进行收益分配，每份基金份额每次基金收益分配比例不得低于基金收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的 20%；保本周期内，本基金仅采取现金分红一种收益分配方式，不进行红利再投资。转型为“南方中小盘成长股票型证券投资基金”后，收益分配方式分为现金分红与红利再投资，投资人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；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；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；每一基金份额享有同等分配权；法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。（2）本基金合同关于收益分配的表述 本基金合同约定，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 12 次，基金合同生效满 1 年后，若基金在 6 月份和 12 月份最后一个交易日收盘后每份基金份额可分配利润金额高于 0.04 元(含)，则基金须在 15 个工作日之内进行收益分配，每份基金份额每次基金收益分配比例不得低于基金收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的 20%；本基金收益分配方式分为现金分红与红利再投资，投资人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；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；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；每一基金份额享有同等分配权；法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。根据上述分配原则以及基金的实际运作情况，本报告期内 2018 年 1 月 16 日已分配数（每 10 份基金份额派发红利 0.09 元）为以往年度收益分配。

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

无。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对南方中小盘成长股票型证券投资基金（以下简称“本基金”）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合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，本基金的管理人——南方基金管理股份有限公司在本基金的投资运作、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，本基金对基金份额持有人进行了 1 次利润分配，分配金额为 14,906,343.55 元。

## 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对南方基金管理股份有限公司编制和披露的本基金 2018 年年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

# § 6 审计报告（转型后）

## 6.1 审计报告基本信息

|            |                         |
|------------|-------------------------|
| 财务报表是否经过审计 | 是                       |
| 审计意见类型     | 标准无保留意见                 |
| 审计报告编号     | 普华永道中天审字(2019)第 23057 号 |

## 6.2 审计报告的基本内容

|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 审计报告标题  | 审计报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 审计报告收件人 | 南方中小盘成长股票型证券投资基金(原南方顺达保本混合型证券投资基金)全体基金份额持有人：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 审计意见    | <p>(一) 我们审计的内容</p> <p>我们审计了南方中小盘成长股票型证券投资基金(原南方顺达保本混合型证券投资基金，以下简称“南方中小盘成长股票基金”)的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年 11 月 3 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日止期间的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。</p> <p>(二) 我们的意见</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了南方中小盘成长股票基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年 11 月 3 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 净值变动情况。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 形成审计意见的基础       | <p>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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。</p> <p>按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南方中小盘成长股票基金，并履行了职业道德方面的其他责任。</p>                                                                                                                                                                                                                      |
| 强调事项            | —                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 其他事项            | —                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 其他信息            | —                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 管理层和治理层对财务报表的责任 | <p>南方中小盘成长股票基金的基金管理人南方基金管理股份有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估南方中小盘成长股票基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算南方中小盘成长股票基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督南方中小盘成长股票基金的财务报告过程。</p>                                                                         |
| 注册会计师对财务报表审计的责任 | <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|           | <p>(二) 了解与审计相关的内部控制，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。</p> <p>(三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南方中小盘成长股票基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南方中小盘成长股票基金不能持续经营。</p> <p>(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p> |    |
| 会计师事务所的名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |
| 注册会计师的姓名  | 薛竞                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 曹阳 |
| 会计师事务所的地址 | 上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |
| 审计报告日期    | 2019-03-25                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |

## § 6 审计报告（转型前）

### 6.1 审计报告基本信息

|            |                         |
|------------|-------------------------|
| 财务报表是否经过审计 | 是                       |
| 审计意见类型     | 标准无保留意见                 |
| 审计报告编号     | 普华永道中天审字(2019)第 23206 号 |

### 6.2 审计报告的基本内容

|         |                                                                                                                                                                                   |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 审计报告标题  | 审计报告                                                                                                                                                                              |
| 审计报告收件人 | 南方顺达保本混合型证券投资基金全体基金份额持有人：                                                                                                                                                         |
| 审计意见    | <p>(一) 我们审计的内容</p> <p>我们审计了南方顺达保本混合型证券投资基金（以下简称“南方顺达保本混合基金”）的财务报表，包括 2018 年 11 月 2 日（基金合同失效前日）的资产负债表，2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日（基金合同失效前日）止期间的利润表和所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>(二) 我们的意见</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、中国证券投资基金业协会（以下简称“中国基金业协会”）发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了南方顺达保本混合基金 2018 年 11 月 2 日（基金合同失效前日）的财务状况以及 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日（基金合同失效前日）止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p>                                                            |
| 形成审计意见的基础       | <p>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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。</p> <p>按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南方顺达保本混合基金，并履行了职业道德方面的其他责任。</p>                                                                                                                                           |
| 强调事项            | —                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 其他事项            | —                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 其他信息            | —                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 管理层和治理层对财务报表的责任 | <p>南方顺达保本混合基金的基金管理人南方基金管理股份有限公司（以下简称“基金管理人”）管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估南方顺达保本混合基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算南方顺达保本混合基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督南方顺达保本混合基金的财务报告过程。</p> |
| 注册会计师对财务报表审计的责任 | <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p>                                                                              |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|           | <p>(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(二) 了解与审计相关的内部控制，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。</p> <p>(三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南方顺达保本混合基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南方顺达保本混合基金不能持续经营。</p> <p>(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p> |    |
| 会计师事务所的名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |
| 注册会计师的姓名  | 薛竞                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 曹阳 |
| 会计师事务所的地址 | 上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |
| 审计报告日期    | 2019-03-25                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |

## § 7 年度财务报表（转型后）

### 7.1 资产负债表

会计主体：南方中小盘成长股票型证券投资基金

报告截止日：2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资 产 | 附注号 | 本期末<br>2018 年 12 月 31 日 |
|-----|-----|-------------------------|
|-----|-----|-------------------------|

|                 |            |                                 |
|-----------------|------------|---------------------------------|
| <b>资 产:</b>     |            |                                 |
| 银行存款            | 7.4.7.1    | 2,904,819.07                    |
| 结算备付金           |            | 3,970,109.03                    |
| 存出保证金           |            | 72,107.68                       |
| 交易性金融资产         | 7.4.7.2    | 151,084,199.24                  |
| 其中：股票投资         |            | 56,511,799.24                   |
| 基金投资            |            | —                               |
| 债券投资            |            | 94,572,400.00                   |
| 资产支持证券投资        |            | —                               |
| 贵金属投资           |            | —                               |
| 衍生金融资产          | 7.4.7.3    | —                               |
| 买入返售金融资产        | 7.4.7.4    | 40,000,000.00                   |
| 应收证券清算款         |            | 5,702,195.52                    |
| 应收利息            | 7.4.7.5    | 760,171.65                      |
| 应收股利            |            | —                               |
| 应收申购款           |            | 71,612.15                       |
| 递延所得税资产         |            | —                               |
| 其他资产            | 7.4.7.6    | —                               |
| 资产总计            |            | 204,565,214.34                  |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2018 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          | 7.4.7.3    | —                               |
| 卖出回购金融资产款       |            | —                               |

|               |          |                |
|---------------|----------|----------------|
| 应付证券清算款       |          | -              |
| 应付赎回款         |          | 286,789.19     |
| 应付管理人报酬       |          | 270,135.80     |
| 应付托管费         |          | 45,022.66      |
| 应付销售服务费       |          | -              |
| 应付交易费用        | 7.4.7.7  | 200,691.77     |
| 应交税费          |          | 4,111.13       |
| 应付利息          |          | -              |
| 应付利润          |          | -              |
| 递延所得税负债       |          | -              |
| 其他负债          | 7.4.7.8  | 421,000.00     |
| 负债合计          |          | 1,227,750.55   |
| <b>所有者权益：</b> |          |                |
| 实收基金          | 7.4.7.9  | 198,608,307.35 |
| 未分配利润         | 7.4.7.10 | 4,729,156.44   |
| 所有者权益合计       |          | 203,337,463.79 |
| 负债和所有者权益总计    |          | 204,565,214.34 |

注：1. 报告截止日 2018 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0238 元，基金份额总额

198,608,307.35 份。2. 本财务报表的实际编制期间为 2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日。

## 7.2 利润表

会计主体：南方中小盘成长股票型证券投资基金

本报告期：2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目    | 附注号 | 本期<br>2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月<br>31 日 |
|--------|-----|-----------------------------------------------------|
| 一、收入   |     | -463,493.49                                         |
| 1. 利息收 |     | 960,122.05                                          |

|                   |          |               |
|-------------------|----------|---------------|
| 入                 |          |               |
| 其中：存款利息收入         | 7.4.7.11 | 87,941.78     |
| 债券利息收入            |          | 515,822.11    |
| 资产支持证券利息收入        |          | -             |
| 买入返售金融资产收入        |          | 356,358.16    |
| 其他利息收入            |          | -             |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列） |          | 930,394.58    |
| 其中：股票投资收益         | 7.4.7.12 | 930,394.58    |
| 基金投资收益            |          | -             |
| 债券投资收益            | 7.4.7.13 | -             |
| 资产支持证券投资收益        |          | -             |
| 贵金属投资收益           | 7.4.7.14 | -             |
| 衍生工具收益            | 7.4.7.15 | -             |
| 股利收益              | 7.4.7.16 | -             |
| 3. 公允价值           | 7.4.7.17 | -2,355,985.25 |

|                     |            |               |
|---------------------|------------|---------------|
| 变动收益(损失以“-”号填列)     |            |               |
| 4. 汇兑收益(损失以“-”号填列)  |            | -             |
| 5. 其他收入(损失以“-”号填列)  | 7.4.7.18   | 1,975.13      |
| 减：二、费用              |            | 893,172.23    |
| 1. 管理人报酬            | 7.4.10.2.1 | 541,561.20    |
| 2. 托管费              | 7.4.10.2.2 | 90,260.20     |
| 3. 销售服务费            |            | -             |
| 4. 交易费用             | 7.4.7.19   | 165,339.67    |
| 5. 利息支出             |            | 1,214.74      |
| 其中：卖出回购金融资产支出       |            | 1,214.74      |
| 6. 税金及附加            |            | 785.05        |
| 7. 其他费用             | 7.4.7.20   | 94,011.37     |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) |            | -1,356,665.72 |
| 减：所得税费用             |            | -             |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)   |            | -1,356,665.72 |

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：南方中小盘成长股票型证券投资基金

本报告期：2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目                                     | 本期<br>2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 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）                        | 324,584,179.37                                   | 9,977,329.43  | 334,561,508.80  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -                                                | -1,356,665.72 | -1,356,665.72   |
| 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）      | -125,975,872.02                                  | -3,891,507.27 | -129,867,379.29 |
| 其中：1. 基金申购款                            | 2,939,175.63                                     | 88,982.53     | 3,028,158.16    |
| 2. 基金赎回款                               | -128,915,047.65                                  | -3,980,489.80 | -132,895,537.45 |
| 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）                        | 198,608,307.35                                   | 4,729,156.44  | 203,337,463.79  |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

杨小松

徐超

徐超

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

南方中小盘成长股票型证券投资基金是根据原南方顺达保本混合型证券投资基金（以下简称“南方顺达保本混合基金”）《南方顺达保本混合型证券投资基金基金合同》的约定，由南方顺达保本混合基金转型而来。原南方顺达保本混合基金为契约型开放式基金，存续期限不定，南方

顺达保本混合基金第一个保本期于 2018 年 10 月 29 日到期，但基金管理人无法为南方顺达保本混合基金转入下一保本期确定保本担保人，南方顺达保本混合基金不能满足继续作为法律法规规定的避险策略型基金运作的条件，基金管理人经与托管人协商一致，根据《南方顺达保本混合型证券投资基金基金合同》的约定转型为非保本的股票型基金，即自 2018 年 11 月 3 日起，南方顺达保本混合基金更名为南方中小盘成长股票型证券投资基金(以下简称“本基金”)，《南方中小盘成长股票型证券投资基金基金合同》于同一日生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为南方基金管理股份有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《南方中小盘成长股票型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金可以投资于 A 股股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、中期票据、银行存款等货币市场工具、权证、股指期货、资产支持证券及中国证监会允许投资的其他金融工具，但须符合中国证监会的相关规定。本基金的投资组合比例为：股票投资占基金资产的比例为 80%-95%，其中投资于具有高成长性、基本面良好的中小盘股票的资产合计不低于非现金资产的 80%；债券、中期票据、权证、货币市场工具、资产支持证券及国家证券监管机构允许基金投资的其他金融工具占基金资产的比例范围为 5%-20%，其中现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等，基金持有权证的市场价值不得超过基金资产净值的 3%。本基金的业绩比较基准为： $80\% \times \text{中证 700 指数收益率} + 20\% \times \text{上证国债指数收益率}$ 。

本财务报表由本基金的基金管理人南方基金管理股份有限公司于 2019 年 3 月 25 日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《南方中小盘成长股票型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2018 年 11 月 3 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日止期间的财务报表符合企

业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为 2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

##### 7.4.4.3 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基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的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变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。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。本基金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。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

##### 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

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，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；对于支付的价款中包含的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。

对于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；对于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。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且本基金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；或者（3）该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和债券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

（1）存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

（2）当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

（3）如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 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 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 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。

#### 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。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。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。

#### 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损益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

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

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；于处置时，其处置价格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。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的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。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 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。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的

未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

（1）对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协（AMAC）基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

（2）对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）〉的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）》（以下简称“指引”），按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

（3）对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种（可转换债券和私募债券除外）及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种（可转换债券和私募债券除外），按照中证指数有限公司所独立提供的估

值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### 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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 对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，股票的股息、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。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

#### 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<br>2018 年 12 月 31 日 |
|----------------|-------------------------|
| 活期存款           | 2,904,819.07            |
| 定期存款           | —                       |
| 其中：存款期限 1 个月以内 | —                       |
| 存款期限 1-3 个月    | —                       |
| 存款期限 3 个月以上    | —                       |
| 其他存款           | —                       |
| 合计             | 2,904,819.07            |

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2018 年 12 月 31 日 |               |               |
|---------------|-------------------------|---------------|---------------|
|               | 成本                      | 公允价值          | 公允价值变动        |
| 股票            | 62,745,315.60           | 56,511,799.24 | -6,233,516.36 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | —                       | —             | —             |
| 债券            | 交易所市场                   | 42,042,470.12 | 41,890,800.00 |
|               | 银行间市场                   | 52,559,966.00 | 52,681,600.00 |
|               | 合计                      | 94,602,436.12 | 94,572,400.00 |
| 资产支持证券        | —                       | —             | —             |
| 基金            | —                       | —             | —             |

|    |                |                |               |
|----|----------------|----------------|---------------|
| 其他 | -              | -              | -             |
| 合计 | 157,347,751.72 | 151,084,199.24 | -6,263,552.48 |

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注:无。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位: 人民币元

| 项目    | 本期末<br>2018 年 12 月 31 日 |            |
|-------|-------------------------|------------|
|       | 账面余额                    | 其中: 买断式逆回购 |
| 交易所市场 | 40,000,000.00           | -          |
| 银行间市场 | -                       | -          |
| 合计    | 40,000,000.00           | -          |

注: 交易所买入返售证券余额中包含的交易所固收平台质押式协议回购的余额为零。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注:无。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位: 人民币元

| 项目         | 本期末<br>2018 年 12 月 31 日 |
|------------|-------------------------|
| 应收活期存款利息   | 760.23                  |
| 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  | 1,786.50                |
| 应收债券利息     | 710,842.29              |
| 应收资产支持证券利息 | -                       |
| 应收买入返售证券利息 | 46,750.23               |
| 应收申购款利息    | -                       |
| 应收黄金合约拆借孳息 | -                       |
| 其他         | 32.40                   |
| 合计         | 760,171.65              |

#### 7.4.7.6 其他资产

注:无。

## 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2018 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 199,881.77              |
| 银行间市场应付交易费用 | 810.00                  |
| 合计          | 200,691.77              |

## 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目    | 本期末<br>2018 年 12 月 31 日 |
|-------|-------------------------|
| 应付赎回费 | —                       |
| 预提费用  | 421,000.00              |
| 合计    | 421,000.00              |

## 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目                                                         | 本期<br>2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日 |                 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|
|                                                            | 基金份额（份）                                          | 账面金额            |
| 基金合同生效日                                                    | 324,584,179.37                                   | 324,584,179.37  |
| 2018 年 11 月 03 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日基金份额折算调整        | —                                                | —               |
| 2018 年 11 月 03 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日未领取红利份额折算调整（若有） | —                                                | —               |
| 2018 年 11 月 03 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日 集中申购募集资金本金及利息  | —                                                | —               |
| 2018 年 11 月 03 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日基金拆分和集中申购完成后    | —                                                | —               |
| 本期申购                                                       | 2,939,175.63                                     | 2,939,175.63    |
| 本期赎回（以“-”号填列）                                              | -128,915,047.65                                  | -128,915,047.65 |
| 本期末                                                        | 198,608,307.35                                   | 198,608,307.35  |

注：1. 申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

2. 根据《南方顺达保本混合型证券投资基金保本期到期安排及转型为南方中小盘成长股票型证券投资基金相关业务规则的公告》，本基金由原南方顺达保本混合型证券投资基金转型而来。转型方案实施后，基金份额持有人持有的原南方顺达保本混合型证券投资基金份额转为南方中小盘成长股票型证券投资基金份额。

3. 根据《南方顺达保本混合型证券投资基金保本期到期安排及转型为南方中小盘成长股票型证券投资基金相关业务规则的公告》、《南方中小盘成长股票型证券投资基金基金合同》、《南方中小盘成长股票型证券投资基金招募说明书》和《南方中小盘成长股票型证券投资基金开放申购、转换转入和定投业务的公告》，本基金于 2018 年 11 月 3 日(基金合同生效日)至 2018 年 11 月 11 日止期间暂不向投资人开放申购和转换业务。申购和转换业务自 2018 年 11 月 12 日起开始办理。

#### 7.4.7.10 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       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 基金合同生效日        | 9,059,963.95  | 917,365.48    | 9,977,329.43  |
| 本期利润           | 999,319.53    | -2,355,985.25 | -1,356,665.72 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -3,618,014.56 | -273,492.71   | -3,891,507.27 |
| 其中：基金申购款       | 93,239.53     | -4,257.00     | 88,982.53     |
| 基金赎回款          | -3,711,254.09 | -269,235.71   | -3,980,489.80 |
| 本期已分配利润        | -             | -             | -             |
| 本期末            | 6,441,268.92  | -1,712,112.48 | 4,729,156.44  |

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日 |
|-----------|--------------------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 62,275.59                                        |
| 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 | 25,487.87                                        |
| 其他        | 178.32                                           |
| 合计        | 87,941.78                                        |

#### 7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年<br>12 月 31 日 |
|------------|-----------------------------------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 38,073,717.37                                       |
| 减：卖出股票成本总额 | 37,143,322.79                                       |
| 买卖股票差价收入   | 930,394.58                                          |

#### 7.4.7.13 债券投资收益

注：无。

**7.4.7.14 贵金属投资收益**

注:无。

**7.4.7.15 衍生工具收益**

注:无。

**7.4.7.16 股利收益**

注:无。

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

单位: 人民币元

| 项目名称                        | 本期<br>2018 年 11 月 3 日 (基金合同生效日) 至 2018 年 12 月<br>31 日 |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------|
| 1. 交易性金融资产                  | -2,355,985.25                                         |
| 股票投资                        | -2,325,949.13                                         |
| 债券投资                        | -30,036.12                                            |
| 资产支持证券投资                    | -                                                     |
| 基金投资                        | -                                                     |
| 贵金属投资                       | -                                                     |
| 其他                          | -                                                     |
| 2. 衍生工具                     | -                                                     |
| 权证投资                        | -                                                     |
| 3. 其他                       | -                                                     |
| 减: 应税金融商品公允价值变动<br>产生的预估增值税 | -                                                     |
| 合计                          | -2,355,985.25                                         |

**7.4.7.18 其他收入**

单位: 人民币元

| 项目      | 本期<br>2018 年 11 月 3 日 (基金合同生效日) 至<br>2018 年 12 月 31 日 |
|---------|-------------------------------------------------------|
| 基金赎回费收入 | 1,931.80                                              |
| 基金转换费收入 | 43.33                                                 |
| 合计      | 1,975.13                                              |

注:1. 本基金的赎回费率按持有期间递减, 不低于赎回费总额的 25% 归入基金资产。

2. 本基金的转换费由申购补差费和赎回费两部分构成, 其中不低于转出基金的赎回费的 25% 归入转出基金的基金资产。

## 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月<br>31 日 |
|-----------|-----------------------------------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 165,004.67                                          |
| 银行间市场交易费用 | 335.00                                              |
| 合计        | 165,339.67                                          |

## 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目    | 本期<br>2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年<br>12 月 31 日 |
|-------|-----------------------------------------------------|
| 审计费用  | 44,708.08                                           |
| 信息披露费 | 48,492.48                                           |
| 银行费用  | 810.81                                              |
| 合计    | 94,011.37                                           |

## 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

无。

## 7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

## 7.4.9 关联方关系

| 关联方名称                  | 与本基金的关系           |
|------------------------|-------------------|
| 南方基金管理股份有限公司（“南方基金”）   | 基金管理人、登记机构、基金销售机构 |
| 中国工商银行股份有限公司（“中国工商银行”） | 基金托管人、基金销售机构      |
| 华泰证券股份有限公司（“华泰证券”）     | 基金管理人的股东、基金销售机构   |
| 兴业证券股份有限公司             | 基金管理人的股东、基金销售机构   |
| 厦门国际信托有限公司             | 基金管理人的股东          |
| 深圳市投资控股有限公司            | 基金管理人的股东          |
| 南方资本管理有限公司             | 基金管理人的子公司         |
| 南方东英资产管理有限公司           | 基金管理人的子公司         |

注：1. 下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

2. 根据《南方基金管理有限公司法定名称变更的公告》，公司名称由“南方基金管理有限公司”变更为“南方基金管理股份有限公司”，公司股权结构等事项未发生变化，并已于 2018 年 1 月

4 日在深圳市市场监督管理局完成相应变更登记手续。

#### 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

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年<br>12 月 31 日 |                     |
|-------|-----------------------------------------------------|---------------------|
|       | 成交金额                                                | 占当期股票<br>成交总额的比例（%） |
| 华泰证券  | 63,026,141.32                                       | 49.65               |

##### 7.4.10.1.2 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2018年11月3日（基金合同生效日）至2018年12月31日 |                   |           |                     |
|-------|---------------------------------------|-------------------|-----------|---------------------|
|       | 当期<br>佣金                              | 占当期佣金总量<br>的比例（%） | 期末应付佣金余额  | 占期末应付佣金<br>总额的比例（%） |
| 华泰证券  | 57,435.90                             | 49.67             | 88,609.93 | 44.33               |

注：1. 上述佣金按市场佣金率计算。

2. 该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

##### 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<br>2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月<br>31 日 |
|-----------------|-----------------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 541,561.20                                          |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 216,456.35                                          |

注：支付基金管理人南方基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬=前一日基金资产净值 × 1.50%/ 当年天数。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月<br>31 日 |
|----------------|-----------------------------------------------------|
|                |                                                     |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 90,260.20                                           |

注：支付基金托管人中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值 0.25% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费=前一日基金资产净值 × 0.25%/ 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

注：无。

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

注：无。

#### 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<br>2018 年 11 月 3 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月<br>31 日 |           |
|--------------|-----------------------------------------------------|-----------|
|              | 期末余额                                                | 当期利息收入    |
|              |                                                     |           |
| 中国工商银行股份有限公司 | 2,904,819.07                                        | 62,275.59 |

注：本基金由基金托管人中国工商银行保管的银行存款，按银行约定利率计息。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：无。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.4.11 利润分配情况

注：无。

#### 7.4.12 期末(2018 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

注:无。

##### 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       | 复牌开盘单价 | 数量(股)     | 期末成本总额       | 期末估值总额       | 备注 |
|--------|------|------------|---------|--------|------------|--------|-----------|--------------|--------------|----|
| 000540 | 中天金融 | 2017-08-21 | 重大资产重组  | 2.72   | 2019-01-02 | 4.38   | 2,154,511 | 9,549,031.15 | 5,860,269.92 | -  |
| 002183 | 怡亚通  | 2018-12-25 | 拟披露重大事项 | 5.01   | 2019-01-02 | 4.96   | 128,000   | 685,266.00   | 641,280.00   | -  |

注:本基金截至 2018 年 12 月 31 日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票,该类股票将在所公布事项的重大影响消除后,经交易所批准复牌。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

注:无。

#### 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

本基金为股票型基金,其长期平均风险和预期收益水平高于混合型基金、债券型基金、货币市场基金。本基金投资的金融工具主要包括股票投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内,使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设,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、风险管理部和相关业务部门构成的四级风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估，督察长负责组织指导监察稽核工作。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型、日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 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同责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国工商银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险。信用等级评估以内部信用评级为主，外部信用评级为辅。内部债券信用评级主要考察发行人的经营风险、财务风险和流动性风险，以及信用产品的条款和担保人的情况等。此外，本基金的基金管理人根据信用产品的内部评级，通过单只信用产品投资占基金资产净值的比例及占发行量的比例进行控制，通过分散化投资以分散信用风险。

于 2018 年 12 月 31 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 39.61%。

### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

于 2018 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部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。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

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的基金管理人管理的其他基金共同持有一家上市公司发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

本基金所持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，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，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投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。于 2018 年 12 月 31 日，本

基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例为 3.20%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。于 2018 年 12 月 31 日，本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的账面价值超过经确认的当日净赎回金额。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

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

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种比重较大，此外还持有银行存款、结算备付金、存出保证金和买入返售金融资产等利率敏感性资产，因此存在相应的利率风险。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2018 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计 |
|-------------|-------|-------|-------|-----|----|
|-------------|-------|-------|-------|-----|----|

| 年<br>12 月<br>31 日 |                |               |   |               |                |
|-------------------|----------------|---------------|---|---------------|----------------|
| 资产                |                |               |   |               |                |
| 银行存款              | 2,904,819.07   | -             | - | -             | 2,904,819.07   |
| 结算备付金             | 3,970,109.03   | -             | - | -             | 3,970,109.03   |
| 存出保证金             | 72,107.68      | -             | - | -             | 72,107.68      |
| 交易性金融资产           | 70,608,700.00  | 23,963,700.00 | - | 56,511,799.24 | 151,084,199.24 |
| 买入返售金融资产          | 40,000,000.00  | -             | - | -             | 40,000,000.00  |
| 应收利息              | -              | -             | - | 760,171.65    | 760,171.65     |
| 应收申购款             | -              | -             | - | 71,612.15     | 71,612.15      |
| 应收证券清算款           | -              | -             | - | 5,702,195.52  | 5,702,195.52   |
| 资产总计              | 117,555,735.78 | 23,963,700.00 | - | 63,045,778.56 | 204,565,214.34 |
| 负债                |                |               |   |               |                |
| 应付赎回款             | -              | -             | - | 286,789.19    | 286,789.19     |
| 应付管理人报酬           | -              | -             | - | 270,135.80    | 270,135.80     |
| 应付托管费             | -              | -             | - | 45,022.66     | 45,022.66      |
| 应付交易费用            | -              | -             | - | 200,691.77    | 200,691.77     |
| 应交税费              | -              | -             | - | 4,111.13      | 4,111.13       |
| 其他负债              | -              | -             | - | 421,000.00    | 421,000.00     |
| 负债总计              | -              | -             | - | 1,227,750.55  | 1,227,750.55   |
| 利率敏感度缺口           | 117,555,735.78 | 23,963,700.00 | - | 61,818,028.01 | 203,337,463.79 |

注:表中所示为本基金资产及负债的账面价值,并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| 假设 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变 |                             |  |
|----|--------------------|-----------------------------|--|
| 分析 | 相关风险变动量的变动         | 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(2018年12月31日)            |  |
|    | 1. 市场利率下降 25 个基点   | 273,175.83                  |  |
|    | 2. 市场利率上升 25 个基点   | -271,526.43                 |  |

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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

其他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,所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响,也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中,通过对宏观经济情况及政策的分析,结合证券市场运行情况,做出资产配置及组合构建的决定;通过对单个证券的定性分析及定量分析,选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化,对投资策略、资产配置、投资组合进行修正,来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金股票投资占基金资产的比例范围为 80-95%,其中投资于具有高成长性、基本面良好的中小盘股票的资产合计不低于非现金资产的 80%;债券、中期票据、权证、货币市场工具、资产支持证券及国家证券监管机构允许基金投资的其他金融工具占基金资产的比例范围为 5-20%,其中现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%,其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等,基金持有权证的市值不得超过基金资产净值的 3%。此外,本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证

券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 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<br>2018 年 12 月 31 日 |               |
|---------------|-------------------------|---------------|
|               | 公允价值                    | 占基金资产净值比例 (%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | 56,511,799.24           | 27.79         |
| 交易性金融资产—基金投资  | —                       | —             |
| 交易性金融资产—债券投资  | —                       | —             |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | —                       | —             |
| 衍生金融资产—权证投资   | —                       | —             |
| 其他            | —                       | —             |
| 合计            | 56,511,799.24           | 27.79         |

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| 假设 | 除沪深 300 指数以外的其他市场变量保存不变 |                             |
|----|-------------------------|-----------------------------|
|    | 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（2018 年 12 月 31 日）       |
| 分析 | 1. 沪深 300 指数上升 5%       | 2,552,180.01                |
|    | 2. 沪深 300 指数下降 5%       | -2,552,180.01               |

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

###### (a) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

###### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

###### (i) 各层次金融工具公允价值

于 2018 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为 50,010,249.32 元，属于第二层次的余额为 95,213,680.00 元，属于第三层次的余额为 5,860,269.92 元。

###### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

###### (iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

上述第三层次资产变动如下：

|                                                                         | 交易性金融资产 |              | 合计           |
|-------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|--------------|
|                                                                         | 债券投资    | 权益工具投资       |              |
| 2018 年 11 月 3 日<br>(基金合同生效日)                                            | -       | 5,860,269.92 | 5,860,269.92 |
| 购买                                                                      | -       | -            | -            |
| 出售                                                                      | -       | -            | -            |
| 转入第三层级                                                                  | -       | -            | -            |
| 转出第三层级                                                                  | -       | -            | -            |
| 当期利得或损失总额                                                               | -       | -            | -            |
| 计入损益的利得或损失                                                              | -       | -            | -            |
| 2018 年 12 月 31 日                                                        | -       | 5,860,269.92 | 5,860,269.92 |
| 2018 年 12 月 31 日仍<br>持有的资产计入<br>2018 年度损益的未实<br>现利得或损失的变动<br>——公允价值变动损益 | -       | -            | -            |

使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的相关信息如下：

|                           | 2018 年 12 月<br>31 日<br>公允价值 | 估值技<br>术          | 不可观察输入值                                |                                       | 与公允价<br>值之间的<br>关系 |
|---------------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|
|                           |                             |                   | 名称                                     | 范围/加权平<br>均值                          |                    |
| 交易性金<br>融资产—<br>—股票投<br>资 | 5,860,269.92                | 情景分析<br>法、市场<br>法 | 情景分析法：<br>收购成功概率；<br><br>市场法：<br>市净率倍数 | 情景分析法：<br><br>0.5<br><br>市场法：<br>1.41 | 正相关                |

## (c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2018 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

## (d) 不以公允价值计量的金融工具

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

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 7 年度财务报表（转型前）

### 7.1 资产负债表

会计主体：南方顺达保本混合型证券投资基金

报告截止日：2018 年 11 月 2 日

单位：人民币元

| 资 产             | 附注号        | 本期末<br>2018 年 11 月 2 日         | 上年度末<br>2017 年 12 月 31 日         |
|-----------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>资 产：</b>     |            |                                |                                  |
| 银行存款            | 7.4.7.1    | 483,703,405.46                 | 5,166,851.84                     |
| 结算备付金           |            | 14,350,000.00                  | 1,946,668.58                     |
| 存出保证金           |            | 61,104.24                      | 40,035.16                        |
| 交易性金融资产         | 7.4.7.2    | 7,125,255.92                   | 1,645,823,284.02                 |
| 其中：股票投资         |            | 7,125,255.92                   | 234,446,700.32                   |
| 基金投资            |            | —                              | —                                |
| 债券投资            |            | —                              | 1,411,376,583.70                 |
| 资产支持证券投资        |            | —                              | —                                |
| 贵金属投资           |            | —                              | —                                |
| 衍生金融资产          | 7.4.7.3    | —                              | —                                |
| 买入返售金融资产        | 7.4.7.4    | —                              | 115,032,270.05                   |
| 应收证券清算款         |            | —                              | 3,720,981.77                     |
| 应收利息            | 7.4.7.5    | 165,820.92                     | 31,409,156.60                    |
| 应收股利            |            | —                              | —                                |
| 应收申购款           |            | —                              | —                                |
| 递延所得税资产         |            | —                              | —                                |
| 其他资产            | 7.4.7.6    | —                              | —                                |
| 资产总计            |            | 505,405,586.54                 | 1,803,139,248.02                 |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2018 年 11 月 2 日</b> | <b>上年度末<br/>2017 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        | 7.4.7.3  | -              | -                |
| 卖出回购金融资产款     |          | -              | 27,000,000.00    |
| 应付证券清算款       |          | -              | 483,883.03       |
| 应付赎回款         |          | 168,480,343.48 | -                |
| 应付管理人报酬       |          | 1,562,320.41   | 2,011,309.24     |
| 应付托管费         |          | 240,356.98     | 309,432.20       |
| 应付销售服务费       |          | -              | -                |
| 应付交易费用        | 7.4.7.7  | 166,642.62     | 168,228.76       |
| 应交税费          |          | 66,614.81      | -                |
| 应付利息          |          | -              | -11,979.05       |
| 应付利润          |          | -              | -                |
| 递延所得税负债       |          | -              | -                |
| 其他负债          | 7.4.7.8  | 327,799.44     | 391,000.00       |
| 负债合计          |          | 170,844,077.74 | 30,351,874.18    |
| <b>所有者权益：</b> |          |                |                  |
| 实收基金          | 7.4.7.9  | 324,584,179.37 | 1,703,577,978.58 |
| 未分配利润         | 7.4.7.10 | 9,977,329.43   | 69,209,395.26    |
| 所有者权益合计       |          | 334,561,508.80 | 1,772,787,373.84 |
| 负债和所有者权益总计    |          | 505,405,586.54 | 1,803,139,248.02 |

注：1. 报告截止日 2018 年 11 月 2 日（基金合同失效前日），基金份额净值 1.031 元，基金份额总额 324,584,179.37 份。

2. 本财务报表的实际编制期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日（基金合同失效前日）。

## 7.2 利润表

会计主体：南方顺达保本混合型证券投资基金

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日

单位：人民币元

| 项 目            | 附注号      | 本期<br>2018 年 1 月 1 日至<br>2018 年 11 月 2 日 | 上年度可比期间<br>2017 年 1 月 1 日至<br>2017 年 12 月 31 日 |
|----------------|----------|------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 一、收入           |          | 20,865,387.26                            | 90,062,622.07                                  |
| 1. 利息收入        |          | 46,688,052.31                            | 80,335,515.68                                  |
| 其中：存款利息收入      | 7.4.7.11 | 277,486.97                               | 31,563,987.21                                  |
| 债券利息收入         |          | 43,410,123.14                            | 48,194,399.77                                  |
| 资产支持证券利息收入     |          | -                                        | -                                              |
| 买入返售金融资产收入     |          | 3,000,442.20                             | 577,128.70                                     |
| 其他利息收入         |          | -                                        | -                                              |
| 2. 投资收益（损失以“-” |          | -62,202,252.75                           | 43,455,843.84                                  |

|                            |            |                |                |
|----------------------------|------------|----------------|----------------|
| ” 填列)                      |            |                |                |
| 其中：股票投资收益                  | 7.4.7.12   | -54,634,840.89 | 40,317,959.59  |
| 基金投资收益                     |            | -              | -              |
| 债券投资收益                     | 7.4.7.13   | -10,453,467.13 | 63,265.83      |
| 资产支持证券投资<br>收益             | 7.4.7.13.5 | -              | -              |
| 贵金属投资收益                    | 7.4.7.14   | -              | -              |
| 衍生工具收益                     | 7.4.7.15   | -              | -              |
| 股利收益                       | 7.4.7.16   | 2,886,055.27   | 3,074,618.42   |
| 3. 公允价值变动收益(损失以<br>“-”号填列) | 7.4.7.17   | 34,833,462.11  | -39,930,758.86 |
| 4. 汇兑收益(损失以“-”号<br>填列)     |            | -              | -              |
| 5. 其他收入(损失以“-”号<br>填列)     | 7.4.7.18   | 1,546,125.59   | 6,202,021.41   |
| 减：二、费用                     |            | 21,672,926.75  | 43,585,310.35  |
| 1. 管理人报酬                   | 7.4.10.2.1 | 16,858,855.57  | 30,137,499.44  |
| 2. 托管费                     | 7.4.10.2.2 | 2,593,670.13   | 4,636,538.39   |
| 3. 销售服务费                   | 7.4.10.2.3 | -              | -              |
| 4. 交易费用                    | 7.4.7.19   | 1,493,057.41   | 597,388.00     |
| 5. 利息支出                    |            | 309,323.79     | 7,779,063.85   |
| 其中：卖出回购金融资产<br>支出          |            | 309,323.79     | 7,779,063.85   |
| 6. 税金及附加                   |            | 49,383.40      | -              |
| 7. 其他费用                    | 7.4.7.20   | 368,636.45     | 434,820.67     |
| 三、利润总额(亏损总额以<br>“-”号填列)    |            | -807,539.49    | 46,477,311.72  |
| 减：所得税费用                    |            | -              | -              |
| 四、净利润(净亏损以“-<br>”号填列)      |            | -807,539.49    | 46,477,311.72  |

### 7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：南方顺达保本混合型证券投资基金

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日

单位：人民币元

| 项目                  | 本期<br>2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日 |               |                  |
|---------------------|---------------------------------------|---------------|------------------|
|                     | 实收基金                                  | 未分配利润         | 所有者权益合计          |
| 一、期初所有者<br>权益(基金净值) | 1,703,577,978.58                      | 69,209,395.26 | 1,772,787,373.84 |
| 二、本期经营活             | -                                     | -807,539.49   | -807,539.49      |

|                                        |                                             |                |                   |
|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|-------------------|
| 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）      | -1,378,993,799.21                           | -43,518,182.79 | -1,422,511,982.00 |
| 其中：1. 基金申购款                            | -                                           | -              | -                 |
| 2. 基金赎回款                               | -1,378,993,799.21                           | -43,518,182.79 | -1,422,511,982.00 |
| 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） | -                                           | -14,906,343.55 | -14,906,343.55    |
| 五、期末所有者权益（基金净值）                        | 324,584,179.37                              | 9,977,329.43   | 334,561,508.80    |
| 项目                                     | 上年度可比期间<br>2017 年 1 月 1 日至 2017 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）                        | 2,654,427,797.92                            | 79,427,205.39  | 2,733,855,003.31  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -                                           | 46,477,311.72  | 46,477,311.72     |
| 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）      | -950,849,819.34                             | -37,610,940.89 | -988,460,760.23   |
| 其中：1. 基金申购款                            | -                                           | -              | -                 |
| 2. 基金赎回款                               | -950,849,819.34                             | -37,610,940.89 | -988,460,760.23   |
| 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           | -                                           | -19,084,180.96 | -19,084,180.96    |

|                 |                  |               |                  |
|-----------------|------------------|---------------|------------------|
| 减少以“-”号填列)      |                  |               |                  |
| 五、期末所有者权益（基金净值） | 1,703,577,978.58 | 69,209,395.26 | 1,772,787,373.84 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

杨小松

徐超

徐超

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

南方顺达保本混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2013]1090号《关于准予南方顺达保本混合型证券投资基金注册的批复》及机构部函[2015]2519号《关于南方顺达保本混合型证券投资基金延期募集备案的回函》核准,由南方基金管理股份有限公司(原南方基金管理有限公司,已于2018年1月4日办理完成工商变更登记)依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《南方顺达保本混合型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币2,978,335,733.81元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2015)第1202号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《南方顺达保本混合型证券投资基金基金合同》于2015年10月28日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为2,979,388,098.06份基金份额,其中认购资金利息折合1,052,364.25份基金份额。本基金的基金管理人为南方基金管理股份有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司,担保人为重庆市三峡担保集团有限公司。

根据本基金的基金管理人南方基金管理股份有限公司于2018年10月11日发布的《南方顺达保本混合型证券投资基金保本期到期安排及转型为南方中小盘成长股票型证券投资基金相关业务规则的公告》以及《关于修订〈南方顺达保本混合型证券投资基金基金合同〉的公告》,本基金第一个保本期于2018年10月29日到期,但基金管理人无法为本基金转入下一保本期确定保本担保人,本基金将不能满足继续作为法律法规规定的避险策略型基金运作的条件。经与基金托管人协商一致,将按照本基金基金合同的约定转型为非保本的股票型基金,名称相应变更为“南方中小盘成长股票型证券投资基金”。自2018年11月3日起,本基金正式转型为南方中小盘成长股票型证券投资基金,转型后的《南方中小盘成长股票型证券投资基金基金合同》自该日起生效。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《南方顺达保本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股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、各类债券(包括国债、金融债、企业债、公司债、债券回购、央行票据、中期票据、可转换债券、可分离交易债券、短期融资券、资产支持证券以及经法律法规或中国证监会允许投资的其他债券类金融工具)、银行存款、货币市场工具、股指期货、权证及中国证监会允许投资的其他金融工具，但需符合中国证监会的相关规定。本基金投资的权益类资产占基金资产的比例不高于 40%；固定收益类资产占基金资产的比例不低于 60%，其中现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的投资目标为在严格控制风险的前提下，为投资者提供认购保本金额的保证，并在此基础上力争基金资产的稳定增值。在保本期到期日，如按基金份额持有人认购并持有到期的基金份额与到期日基金份额净值的乘积加上其认购并持有到期的基金份额累计分红款项之和计算的总金额低于其保本金额，则基金管理人补足该差额，并由保证人提供不可撤销的连带责任担保。本基金的业绩比较基准为：三年期定期存款税后收益率 + 0.5%。

本财务报表由本基金的基金管理人南方基金管理股份有限公司于 2019 年 3 月 25 日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《南方顺达保本混合型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

经中国证监会批准，基金管理人南方基金管理股份有限公司将本基金于基金合同失效日转型为南方中小盘成长股票型证券投资基金并相应延长存续期至不定期，因此本基金财务报表仍以持续经营假设为编制基础。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日)止期间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 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日)的财务状

况以及 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日)止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的实际编制期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日)。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

##### 7.4.4.3 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基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的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变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。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。本基金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。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

##### 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

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，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；对于支付的价款中包含的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。

对于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；对于

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。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和债券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 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 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 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。

#### 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。由于赎回引起的实收基金变动于基金赎回确认日认列。上述赎回包括基金转换所引起的转出基金的实收

基金减少。

#### 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损益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

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

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；于处置时，其处置价格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。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的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。其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 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。本基金收益以现金形式分配。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础

确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1) 对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

(2) 于 2017 年 12 月 25 日前，对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《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》之附件《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》，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初始投资成本，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。自 2017 年 12 月 25 日起，对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估

值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### 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

本报告期无会计政策变更。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 对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，股票的股息、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。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

#### 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<br>2018 年 11 月 2 日 | 上年度末<br>2017 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------------|--------------------------|
| 活期存款           | 483,703,405.46         | 5,166,851.84             |
| 定期存款           | -                      | -                        |
| 其中：存款期限 1 个月以内 | -                      | -                        |
| 存款期限 1-3 个月    | -                      | -                        |
| 存款期限 3 个月以上    | -                      | 340,000,000.00           |
| 其他存款           | -                      | -                        |
| 合计             | 483,703,405.46         | 5,166,851.84             |

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2018 年 11 月 2 日 |              |               |
|---------------|------------------------|--------------|---------------|
|               | 成本                     | 公允价值         | 公允价值变动        |
| 股票            | 11,032,823.15          | 7,125,255.92 | -3,907,567.23 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | -                      | -            | -             |
| 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            |                          | 11,032,823.15    | 7,125,255.92     | -3,907,567.23  |
| 项目            | 上年度末<br>2017 年 12 月 31 日 |                  |                  |                |
|               |                          | 成本               | 公允价值             | 公允价值变动         |
| 股票            |                          | 253,536,453.31   | 234,446,700.32   | -19,089,752.99 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |                          | -                | -                | -              |
| 债券            | 交易所市场                    | 451,439,496.21   | 442,063,583.70   | -9,375,912.51  |
|               | 银行间市场                    | 979,588,363.84   | 969,313,000.00   | -10,275,363.84 |
|               | 合计                       | 1,431,027,860.05 | 1,411,376,583.70 | -19,651,276.35 |
| 资产支持证券        |                          | -                | -                | -              |
| 基金            |                          | -                | -                | -              |
| 其他            |                          | -                | -                | -              |
| 合计            |                          | 1,684,564,313.36 | 1,645,823,284.02 | -38,741,029.34 |

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注:无。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位: 人民币元

| 项目    | 本期末<br>2018 年 11 月 2 日   |            |
|-------|--------------------------|------------|
|       | 账面余额                     | 其中: 买断式逆回购 |
| 交易所市场 | -                        | -          |
| 银行间市场 | -                        | -          |
| 合计    | -                        | -          |
| 项目    | 上年度末<br>2017 年 12 月 31 日 |            |
|       | 账面余额                     | 其中: 买断式逆回购 |
| 交易所市场 | 15,000,000.00            | -          |
| 银行间市场 | 100,032,270.05           | -          |
| 合计    | 115,032,270.05           | -          |

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注:无。

## 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2018 年 11 月 2 日 | 上年度末<br>2017 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------------|--------------------------|
| 应收活期存款利息   | 160,767.60             | 2,400.70                 |
| 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  | 4,988.04               | 876.00                   |
| 应收债券利息     | —                      | 31,177,660.18            |
| 应收资产支持证券利息 | —                      | —                        |
| 应收买入返售证券利息 | —                      | 228,201.62               |
| 应收申购款利息    | —                      | —                        |
| 应收黄金合约拆借孳息 | —                      | —                        |
| 其他         | 65.28                  | 18.10                    |
| 合计         | 165,820.92             | 31,409,156.60            |

## 7.4.7.6 其他资产

注：无。

## 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2018 年 11 月 2 日 | 上年度末<br>2017 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------------|--------------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 166,167.62             | 166,118.75               |
| 银行间市场应付交易费用 | 475.00                 | 2,110.01                 |
| 合计          | 166,642.62             | 168,228.76               |

## 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2018 年 11 月 2 日 | 上年度末<br>2017 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------------|--------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | —                      | —                        |
| 应付赎回费       | —                      | —                        |
| 预提费用        | 327,799.44             | 391,000.00               |
| 合计          | 327,799.44             | 391,000.00               |

## 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目   | 本期<br>2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日 |                  |
|------|---------------------------------------|------------------|
|      | 基金份额（份）                               | 账面金额             |
| 上年度末 | 1,703,577,978.58                      | 1,703,577,978.58 |
| 本期申购 | —                                     | —                |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 本期赎回（以“-”号填列） | -1,378,993,799.21 | -1,378,993,799.21 |
| - 基金拆分/份额折算前  | -                 | -                 |
| 基金拆分/份额折算调整   | -                 | -                 |
| 本期申购          | -                 | -                 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                 | -                 |
| 本期末           | 324,584,179.37    | 324,584,179.37    |

#### 7.4.7.10 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           | 102,411,529.69 | -33,202,134.43 | 69,209,395.26  |
| 本期利润           | -35,641,001.60 | 34,833,462.11  | -807,539.49    |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -42,804,220.59 | -713,962.20    | -43,518,182.79 |
| 其中：基金申购款       | -              | -              | -              |
| 基金赎回款          | -42,804,220.59 | -713,962.20    | -43,518,182.79 |
| 本期已分配利润        | -14,906,343.55 | -              | -14,906,343.55 |
| 本期末            | 9,059,963.95   | 917,365.48     | 9,977,329.43   |

注：-

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2018年1月1日至2018年11月2日 | 上年度可比期间<br>2017年1月1日至2017年12月31日 |
|-----------|----------------------------|----------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 247,435.61                 | 143,740.78                       |
| 定期存款利息收入  | -                          | 31,310,510.91                    |
| 其他存款利息收入  | -                          | -                                |
| 结算备付金利息收入 | 28,931.41                  | 108,954.22                       |
| 其他        | 1,119.95                   | 781.30                           |
| 合计        | 277,486.97                 | 31,563,987.21                    |

#### 7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2018年1月1日至2018年11月2日 | 上年度可比期间<br>2017年1月1日至2017年12月31日 |
|------------|----------------------------|----------------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 560,104,280.81             | 216,066,192.12                   |
| 减：卖出股票成本总额 | 614,739,121.70             | 175,748,232.53                   |
| 买卖股票差价收入   | -54,634,840.89             | 40,317,959.59                    |

## 7.4.7.13 债券投资收益

## 7.4.7.13.1 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                              | 本期<br>2018年1月1日至2018年11月2日 | 上年度可比期间<br>2017年1月1日至2017年12月<br>31日 |
|---------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| 卖出债券（、债转股及<br>债券到期兑付）成交总<br>额   | 2,272,072,054.23           | 801,804,082.63                       |
| 减：卖出债券（、债转<br>股及债券到期兑付）成<br>本总额 | 2,208,774,146.07           | 784,481,014.03                       |
| 减：应收利息总额                        | 73,751,375.29              | 17,259,802.77                        |
| 买卖债券差价收入                        | -10,453,467.13             | 63,265.83                            |

## 7.4.7.14 贵金属投资收益

注：无。

## 7.4.7.15 衍生工具收益

注：无。

## 7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2018年1月1日至2018年11月<br>2日 | 上年度可比期间<br>2017年1月1日至2017年12月<br>31日 |
|-----------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| 股票投资产生的股利收<br>益 | 2,886,055.27                   | 3,074,618.42                         |
| 基金投资产生的股利收<br>益 | -                              | -                                    |
| 合计              | 2,886,055.27                   | 3,074,618.42                         |

## 7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期<br>2018年1月1日至2018年<br>11月2日 | 上年度可比期间<br>2017年1月1日至<br>2017年12月31日 |
|------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | 34,833,462.11                  | -39,930,758.86                       |
| 股票投资       | 15,182,185.76                  | -29,133,857.43                       |
| 债券投资       | 19,651,276.35                  | -10,796,901.43                       |
| 资产支持证券投资   | -                              | -                                    |

|                        |               |                |
|------------------------|---------------|----------------|
| 基金投资                   | -             | -              |
| 贵金属投资                  | -             | -              |
| 其他                     | -             | -              |
| 2. 衍生工具                | -             | -              |
| 权证投资                   | -             | -              |
| 3. 其他                  | -             | -              |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税 | -             | -              |
| 合计                     | 34,833,462.11 | -39,930,758.86 |

#### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日 | 上年度可比期间<br>2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------------|
| 基金赎回费收入 | 1,546,125.59                          | 6,202,021.41                                |
| 其他      | -                                     | -                                           |
| 合计      | 1,546,125.59                          | 6,202,021.41                                |

注：根据《南方顺达保本混合型证券投资基金招募说明书》的有关规定，在保本周期到期前赎回费率随申请份额持有时间增加而递减，赎回费归入基金资产的比例不得低于 50%。

#### 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日 | 上年度可比期间<br>2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------------------------|---------------------------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 1,489,907.41                          | 590,750.50                                  |
| 银行间市场交易费用 | 3,150.00                              | 6,637.50                                    |
| 合计        | 1,493,057.41                          | 597,388.00                                  |

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目    | 本期<br>2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日 | 上年度可比期间<br>2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
|-------|---------------------------------------|---------------------------------------------|
| 审计费用  | 76,291.92                             | 91,000.00                                   |
| 信息披露费 | 251,507.52                            | 300,000.00                                  |
| 账户维护费 | 37,200.00                             | 36,900.00                                   |
| 银行费用  | 3,637.01                              | 6,620.67                                    |
| 其他    | -                                     | 300.00                                      |
| 合计    | 368,636.45                            | 434,820.67                                  |

#### 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

无。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

《南方顺达保本混合型证券投资基金基金合同》自 2018 年 11 月 3 日起失效，《南方中小盘成长股票型证券投资基金基金合同》于同日起生效，同时本基金更名为南方中小盘成长股票型证券投资基金。

#### 7.4.9 关联方关系

| 关联方名称                  | 与本基金的关系           |
|------------------------|-------------------|
| 南方基金管理股份有限公司（“南方基金”）   | 基金管理人、登记机构、基金销售机构 |
| 中国工商银行股份有限公司（“中国工商银行”） | 基金托管人、基金销售机构      |
| 华泰证券股份有限公司（“华泰证券”）     | 基金管理人的股东、基金销售机构   |
| 兴业证券股份有限公司             | 基金管理人的股东、基金销售机构   |
| 厦门国际信托有限公司             | 基金管理人的股东          |
| 深圳市投资控股有限公司            | 基金管理人的股东          |
| 南方资本管理有限公司             | 基金管理人的子公司         |
| 南方东英资产管理有限公司           | 基金管理人的子公司         |

注：1. 下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

2. 根据《南方基金管理有限公司法定名称变更的公告》，公司名称由“南方基金管理有限公司”变更为“南方基金管理股份有限公司”，公司股权结构等事项未发生变化，并已于 2018 年 1 月 4 日在深圳市市场监督管理局完成相应变更登记手续。

#### 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

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期                              | 上年度可比期间                          |
|-------|---------------------------------|----------------------------------|
|       | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |

|      | 成交金额           | 占当期股票<br>成交总额的比例<br>(%) | 成交金额           | 占当期股票<br>成交总额的比例<br>(%) |
|------|----------------|-------------------------|----------------|-------------------------|
| 华泰证券 | 303,859,593.54 | 32.68                   | 100,473,270.18 | 26.89                   |

#### 7.4.10.1.2 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2018年1月1日至2018年11月2日       |                    |              |                      |
|-------|----------------------------------|--------------------|--------------|----------------------|
|       | 当期<br>佣金                         | 占当期佣金总量<br>的比例 (%) | 期末应付佣金余<br>额 | 占期末应付佣金<br>总额的比例 (%) |
| 华泰证券  | 276,884.85                       | 32.69              | 70,191.04    | 42.24                |
| 关联方名称 | 上年度可比期间<br>2017年1月1日至2017年12月31日 |                    |              |                      |
|       | 当期<br>佣金                         | 占当期佣金总量<br>的比例 (%) | 期末应付佣金余<br>额 | 占期末应付佣金<br>总额的比例 (%) |
| 华泰证券  | 91,561.64                        | 26.85              | 73,753.82    | 44.40                |

注：1. 上述佣金按市场佣金率计算。

2. 该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

#### 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<br>2018年1月1日至2018年<br>11月2日 | 上年度可比期间<br>2017年1月1日至<br>2017年12月31日 |
|-----------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 16,858,855.57                  | 30,137,499.44                        |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 5,377,775.24                   | 9,540,234.70                         |

注：支付基金管理人南方基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.30%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 1.30% / 当年天数。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2018 年 1 月 1 日至 2018 年<br>11 月 2 日 | 上年度可比期间<br>2017 年 1 月 1 日至<br>2017 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 2,593,670.13                             | 4,636,538.39                                   |

注:支付基金托管人中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值 0.20%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:

日托管费=前一日基金资产净值 × 0.20%/ 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

注:无。

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

注:无。

#### 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<br>2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月<br>2 日 |            | 上年度可比期间<br>2017 年 1 月 1 日至 2017 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     |
| 中国工商银行股份有限公司 | 483,703,405.46                           | 247,435.61 | 5,166,851.84                                | 143,740.78 |

注:本基金由基金托管人中国工商银行保管的银行存款,按银行约定利率计息。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注:无。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.4.11 利润分配情况

单位:人民币元

| 序号 | 权益<br>登记<br>日     | 除息日 |            | 每<br>10 份基<br>金份额<br>分红数 | 现金形式<br>发放总额  | 再投<br>资形<br>式<br>发放<br>总额 | 本期利润分配<br>合计  | 备注 |
|----|-------------------|-----|------------|--------------------------|---------------|---------------------------|---------------|----|
|    |                   | 场内  | 场外         |                          |               |                           |               |    |
| 1  | 2018<br>年<br>01 月 | -   | 2018-01-16 | 0.0900                   | 14,906,343.55 | -                         | 14,906,343.55 | -  |

|    |      |   |   |        |               |   |               |   |
|----|------|---|---|--------|---------------|---|---------------|---|
|    | 15 日 |   |   |        |               |   |               |   |
| 合计 | -    | - | - | 0.0900 | 14,906,343.55 | - | 14,906,343.55 | - |

#### 7.4.12 期末(2018 年 11 月 02 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

注:无。

##### 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<br>码 | 股<br>票<br>名<br>称 | 停牌日期       | 停牌原因   | 期末<br>估值<br>单价 | 复牌日期       | 复牌<br>开盘<br>单价 | 数量(股)     | 期末<br>成本总额   | 期末<br>估值总额   | 备注 |
|----------|------------------|------------|--------|----------------|------------|----------------|-----------|--------------|--------------|----|
| 000538   | 云南白药             | 2018-09-19 | 重大资产重组 | 68.01          | 2018-11-23 | 68.82          | 18,600    | 1,483,792.00 | 1,264,986.00 | -  |
| 000540   | 中天金融             | 2017-08-21 | 重大资产重组 | 2.72           | 2019-01-02 | 4.38           | 2,154,511 | 9,549,031.15 | 5,860,269.92 | -  |

注:本基金截至 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日)止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票,该类股票将在所公布事项的重大影响消除后,经交易所批准复牌。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

注:无。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

本基金是一只保本型证券投资基金。本基金投资的金融工具主要包括股票投资和债券投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内,控制本金损失的风险,并在三年保本期到期时力争基金资产的稳定增值。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设,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、风险管理部和相关业务部门构成的四级风险管理架构体

系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估，督察长负责组织指导监察稽核工作。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

#### 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、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国工商银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险。信用等级评估以内部信用评级为主，外部信用评级为辅。内部债券信用评级主要考察发行人的经营风险、财务风险和流动性风险，以及信用产品的条款和担保人的情况等。此外，本基金的基金管理人根据信用产品的内部评级，通过单只信用产品投资占基金资产净值的比例及占发行量的比例进行控制，通过分散化投资以分散信用风险。

于 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日)，本基金无债券投资(2017 年 12 月 31 日：本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 67.66%)。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

于 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日)，本基金所承担的全部金融负债的合同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。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短时间内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

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的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%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

本基金所持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，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，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投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。于 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日)，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例为 2.13%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。于

2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日)，本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的账面价值超过经确认的当日净赎回金额。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

#### 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

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有及承担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。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金和存出保证金等。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2018 年 11 月 2 日 | 1 年以内          | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计             |
|------------------------|----------------|-------|-------|-----|----------------|
| 资产                     |                |       |       |     |                |
| 银行存款                   | 483,703,405.46 | -     | -     | -   | 483,703,405.46 |

|                          |                  |               |                |                |                  |
|--------------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 结算备付金                    | 14,350,000.00    | -             | -              | -              | 14,350,000.00    |
| 存出保证金                    | 61,104.24        | -             | -              | -              | 61,104.24        |
| 交易性金融资产                  | -                | -             | -              | 7,125,255.92   | 7,125,255.92     |
| 应收利息                     | -                | -             | -              | 165,820.92     | 165,820.92       |
| 资产总计                     | 498,114,509.70   | -             | -              | 7,291,076.84   | 505,405,586.54   |
| 负债                       |                  |               |                |                |                  |
| 应付赎回款                    | -                | -             | -              | 168,480,343.48 | 168,480,343.48   |
| 应付管理人报酬                  | -                | -             | -              | 1,562,320.41   | 1,562,320.41     |
| 应付托管费                    | -                | -             | -              | 240,356.98     | 240,356.98       |
| 应付交易费用                   | -                | -             | -              | 166,642.62     | 166,642.62       |
| 应交税费                     | -                | -             | -              | 66,614.81      | 66,614.81        |
| 其他负债                     | -                | -             | -              | 327,799.44     | 327,799.44       |
| 负债总计                     | -                | -             | -              | 170,844,077.74 | 170,844,077.74   |
| 利率敏感度缺口                  | 498,114,509.70   | -             | -              | 163,553,000.90 | 334,561,508.80   |
| 上年度末<br>2017 年 12 月 31 日 | 1 年以内            | 1-5 年         | 5 年以上          | 不计息            | 合计               |
| 资产                       |                  |               |                |                |                  |
| 银行存款                     | 5,166,851.84     | -             | -              | -              | 5,166,851.84     |
| 结算备付金                    | 1,946,668.58     | -             | -              | -              | 1,946,668.58     |
| 存出保证金                    | 40,035.16        | -             | -              | -              | 40,035.16        |
| 交易性金融资产                  | 1,242,105,127.70 | 62,060,456.00 | 107,211,000.00 | 234,446,700.32 | 1,645,823,284.02 |
| 买入返售金融资产                 | 115,032,270.05   | -             | -              | -              | 115,032,270.05   |
| 应收利息                     | -                | -             | -              | 31,409,156.60  | 31,409,156.60    |
| 应收证券清算款                  | -                | -             | -              | 3,720,981.77   | 3,720,981.77     |
| 资产总计                     | 1,364,290,953.33 | 62,060,456.00 | 107,211,000.00 | 269,576,838.69 | 1,803,139,248.02 |
| 负债                       |                  |               |                |                |                  |
| 应付管理人报酬                  | -                | -             | -              | 2,011,309.24   | 2,011,309.24     |
| 应付托管费                    | -                | -             | -              | 309,432.20     | 309,432.20       |
| 应付证券清算款                  | -                | -             | -              | 483,883.03     | 483,883.03       |
| 卖出回购金融资产款                | 27,000,000.00    | -             | -              | -              | 27,000,000.00    |
| 应付交易费用                   | -                | -             | -              | 168,228.76     | 168,228.76       |
| 应付利息                     | -                | -             | -              | -11,979.05     | -11,979.05       |
| 其他负债                     | -                | -             | -              | 391,000.00     | 391,000.00       |
| 负债总计                     | 27,000,000.00    | -             | -              | 3,351,874.18   | 30,351,874.18    |
| 利率敏感度缺口                  | 1,337,290,953.33 | 62,060,456.00 | 107,211,000.00 | 266,224,964.51 | 1,772,787,373.84 |

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| 假设 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变 |                             |
|----|--------------------|-----------------------------|
| 分析 | 相关风险变动量的变动         | 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（2018 年<br>11 月 2 日） | 上年度末（2017 年<br>12 月 31 日） |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------------|
|  | 1. 市场利率下降<br>25 个基点 | -                       | 3,591,332.34              |
|  | 2. 市场利率上升<br>25 个基点 | -                       | -3,544,384.84             |

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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

其他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，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金根据中国宏观经济情况和证券市场的阶段性变化，按照投资组合保险机制对债券和股票的投资比例进行动态调整。本基金投资组合中权益类资产占基金资产的比例不高于 40%；固定收益类资产占基金资产的比例不低于 60%，其中现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk)指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

##### 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<br>2018 年 11 月 2 日 | 上年度末<br>2017 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  | 7,125,255.92 | 2.13          | 234,446,700.32 | 13.22         |
| 交易性金融资产—基金投资  | —            | —             | —              | —             |
| 交易性金融资产—债券投资  | —            | —             | —              | —             |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | —            | —             | —              | —             |
| 衍生金融资产—权证投资   | —            | —             | —              | —             |
| 其他            | —            | —             | —              | —             |
| 合计            | 7,125,255.92 | 2.13          | 234,446,700.32 | 13.22         |

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

注:于 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日),本基金持有的交易性权益类投资公允价值占基金资产净值的比例为 2.13%(2017 年 12 月 31 日: 13.22%),因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响(2017 年 12 月 31 日:同)。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1)公允价值

##### (a) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次:相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次:除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次:相关资产或负债的不可观察输入值。

##### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

##### (i) 各层次金融工具公允价值

于 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日),本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第二层次的余额为 1,264,986.00 元,属于第三层次的余额为 5,860,269.92 元,无属于第一层次的余额(2017 年 12 月 31 日:第一层次 204,441,058.36 元,第二层次 1,441,382,225.66 元,无第三层次)。

## (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

## (iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

上述第三层次资产变动如下：

|                                                                                                        | 交易性金融资产 |               | 合计            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|---------------|
|                                                                                                        | 债券投资    | 权益工具投资        |               |
| 2018 年 1 月 1 日                                                                                         | -       | -             | -             |
| 购买                                                                                                     | -       | -             | -             |
| 出售                                                                                                     | -       | -             | -             |
| 转入第三层级                                                                                                 | -       | 5,860,269.92  | 5,860,269.92  |
| 转出第三层级                                                                                                 | -       | -             | -             |
| 当期利得或损失总额                                                                                              |         |               |               |
| 计入损益的利得或损失                                                                                             | -       | -             | -             |
| 2018 年 11 月 2 日                                                                                        |         |               |               |
| (基金合同失效前日)                                                                                             | -       | 5,860,269.92  | 5,860,269.92  |
| 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日)仍持有的资产计入 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日)止期间损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益 | -       | -4,696,836.43 | -4,696,836.43 |

计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益等项目。

使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的相关信息如下：

|                         |      |    | 不可观察输入值       | 与公允价值之间的关系 |
|-------------------------|------|----|---------------|------------|
| 2018 年 11 月 2 日<br>公允价值 | 估值技术 | 名称 | 范围/加权平均<br>均值 |            |

|              |              |           |           |          |     |
|--------------|--------------|-----------|-----------|----------|-----|
| 交易性金融资产—股票投资 | 5,860,269.92 | 情景分析法、市场法 | 情景分析法：    | 情景分析法：   | 正相关 |
|              |              |           | 收购成功概率：   |          |     |
|              |              |           |           | 0.5      |     |
|              |              |           | 市场法：市净率倍数 | 市场法：1.41 |     |

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具  
于 2018 年 11 月 2 日(基金合同失效前日)，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2017 年 12 月 31 日：同)。

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

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 8 投资组合报告（转型后）

### 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              | 56,511,799.24  | 27.63         |
|    | 其中：股票             | 56,511,799.24  | 27.63         |
| 2  | 基金投资              | —              | —             |
| 3  | 固定收益投资            | 94,572,400.00  | 46.23         |
|    | 其中：债券             | 94,572,400.00  | 46.23         |
|    | 资产支持证券            | —              | —             |
| 4  | 贵金属投资             | —              | —             |
| 5  | 金融衍生品投资           | —              | —             |
| 6  | 买入返售金融资产          | 40,000,000.00  | 19.55         |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | —              | —             |
| 7  | 银行存款和结算备付金合计      | 6,874,928.10   | 3.36          |
| 8  | 其他各项资产            | 6,606,087.00   | 3.23          |
| 9  | 合计                | 204,565,214.34 | 100.00        |

### 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

| 代码 | 行业类别             | 公允价值（元）       | 占基金资产净值比例（%） |
|----|------------------|---------------|--------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | 885,500.00    | 0.44         |
| B  | 采矿业              | 1,492,883.00  | 0.73         |
| C  | 制造业              | 28,463,010.00 | 14.00        |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | —             | —            |
| E  | 建筑业              | 1,406,878.00  | 0.69         |
| F  | 批发和零售业           | 2,488,022.00  | 1.22         |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业      | 1,155,077.00  | 0.57         |
| H  | 住宿和餐饮业           | —             | —            |
| I  | 信息传输、软件和信息技术服务业  | 1,141,759.00  | 0.56         |
| J  | 金融业              | 9,631,617.00  | 4.74         |
| K  | 房地产业             | 5,860,269.92  | 2.88         |
| L  | 租赁和商务服务业         | 2,712,877.32  | 1.33         |
| M  | 科学研究和技术服务业       | —             | —            |
| N  | 水利、环境和公共设施管理业    | —             | —            |
| O  | 居民服务、修理和其他服务业    | —             | —            |
| P  | 教育               | —             | —            |
| Q  | 卫生和社会工作          | —             | —            |
| R  | 文化、体育和娱乐业        | 1,273,906.00  | 0.63         |
| S  | 综合               | —             | —            |
|    | 合计               | 56,511,799.24 | 27.79        |

### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：无。

### 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（元）      | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|------|-----------|--------------|--------------|
| 1  | 601009 | 南京银行 | 963,900   | 6,226,794.00 | 3.06         |
| 2  | 000540 | 中天金融 | 2,154,511 | 5,860,269.92 | 2.88         |
| 3  | 600056 | 中国医药 | 332,400   | 4,178,268.00 | 2.05         |
| 4  | 600741 | 华域汽车 | 156,600   | 2,881,440.00 | 1.42         |
| 5  | 002027 | 分众传媒 | 395,343   | 2,071,597.32 | 1.02         |
| 6  | 603368 | 柳药股份 | 56,200    | 1,472,440.00 | 0.72         |
| 7  | 603579 | 荣泰健康 | 42,400    | 1,202,464.00 | 0.59         |
| 8  | 002008 | 大族激光 | 38,800    | 1,177,968.00 | 0.58         |
| 9  | 002661 | 克明面业 | 85,200    | 1,051,368.00 | 0.52         |
| 10 | 601166 | 兴业银行 | 68,300    | 1,020,402.00 | 0.50         |

|    |        |      |         |            |      |
|----|--------|------|---------|------------|------|
| 11 | 600036 | 招商银行 | 39,100  | 985,320.00 | 0.48 |
| 12 | 000066 | 中国长城 | 207,500 | 983,550.00 | 0.48 |
| 13 | 601600 | 中国铝业 | 263,000 | 933,650.00 | 0.46 |
| 14 | 600518 | 康美药业 | 98,700  | 909,027.00 | 0.45 |
| 15 | 002714 | 牧原股份 | 30,800  | 885,500.00 | 0.44 |
| 16 | 000807 | 云铝股份 | 215,600 | 836,528.00 | 0.41 |
| 17 | 000581 | 威孚高科 | 46,400  | 819,424.00 | 0.40 |
| 18 | 600585 | 海螺水泥 | 27,500  | 805,200.00 | 0.40 |
| 19 | 603008 | 喜临门  | 86,200  | 794,764.00 | 0.39 |
| 20 | 601636 | 旗滨集团 | 208,400 | 791,920.00 | 0.39 |
| 21 | 601611 | 中国核建 | 120,600 | 787,518.00 | 0.39 |
| 22 | 600028 | 中国石化 | 155,900 | 787,295.00 | 0.39 |
| 23 | 601318 | 中国平安 | 13,700  | 768,570.00 | 0.38 |
| 24 | 603885 | 吉祥航空 | 60,900  | 763,077.00 | 0.38 |
| 25 | 603986 | 兆易创新 | 12,000  | 747,840.00 | 0.37 |
| 26 | 002410 | 广联达  | 35,500  | 738,755.00 | 0.36 |
| 27 | 600745 | 闻泰科技 | 34,000  | 718,420.00 | 0.35 |
| 28 | 600584 | 长电科技 | 86,600  | 713,584.00 | 0.35 |
| 29 | 300144 | 宋城演艺 | 32,600  | 696,010.00 | 0.34 |
| 30 | 002183 | 怡亚通  | 128,000 | 641,280.00 | 0.32 |
| 31 | 601328 | 交通银行 | 108,900 | 630,531.00 | 0.31 |
| 32 | 002831 | 裕同科技 | 15,500  | 620,930.00 | 0.31 |
| 33 | 600068 | 葛洲坝  | 98,000  | 619,360.00 | 0.30 |
| 34 | 000963 | 华东医药 | 23,200  | 613,872.00 | 0.30 |
| 35 | 002859 | 洁美科技 | 19,500  | 599,625.00 | 0.29 |
| 36 | 002371 | 北方华创 | 15,700  | 592,832.00 | 0.29 |
| 37 | 601233 | 桐昆股份 | 59,900  | 584,624.00 | 0.29 |
| 38 | 300364 | 中文在线 | 119,400 | 577,896.00 | 0.28 |
| 39 | 603626 | 科森科技 | 64,900  | 495,187.00 | 0.24 |
| 40 | 002470 | 金正大  | 70,200  | 443,664.00 | 0.22 |
| 41 | 300684 | 中石科技 | 14,200  | 436,934.00 | 0.21 |
| 42 | 601966 | 玲珑轮胎 | 31,800  | 434,070.00 | 0.21 |
| 43 | 000596 | 古井贡酒 | 8,000   | 431,680.00 | 0.21 |
| 44 | 300623 | 捷捷微电 | 18,300  | 429,684.00 | 0.21 |
| 45 | 300616 | 尚品宅配 | 7,000   | 425,390.00 | 0.21 |
| 46 | 600019 | 宝钢股份 | 63,600  | 413,400.00 | 0.20 |
| 47 | 002376 | 新北洋  | 26,900  | 412,646.00 | 0.20 |
| 48 | 300408 | 三环集团 | 24,300  | 411,156.00 | 0.20 |
| 49 | 002029 | 七匹狼  | 65,700  | 407,340.00 | 0.20 |
| 50 | 300750 | 宁德时代 | 5,500   | 405,900.00 | 0.20 |
| 51 | 300166 | 东方国信 | 38,900  | 403,004.00 | 0.20 |
| 52 | 600583 | 海油工程 | 82,200  | 402,780.00 | 0.20 |

|    |        |      |        |            |      |
|----|--------|------|--------|------------|------|
| 53 | 002462 | 嘉事堂  | 27,800 | 401,710.00 | 0.20 |
| 54 | 002019 | 亿帆医药 | 36,700 | 392,690.00 | 0.19 |
| 55 | 600787 | 中储股份 | 78,400 | 392,000.00 | 0.19 |
| 56 | 603898 | 好莱客  | 25,500 | 390,915.00 | 0.19 |
| 57 | 002353 | 杰瑞股份 | 25,600 | 384,000.00 | 0.19 |
| 58 | 601225 | 陕西煤业 | 40,700 | 302,808.00 | 0.15 |
| 59 | 002242 | 九阳股份 | 12,800 | 204,928.00 | 0.10 |

#### 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  | 601009 | 南京银行 | 6,356,553.00 | 3.13           |
| 2  | 002027 | 分众传媒 | 4,432,961.00 | 2.18           |
| 3  | 600056 | 中国医药 | 4,353,015.20 | 2.14           |
| 4  | 600741 | 华域汽车 | 2,799,813.31 | 1.38           |
| 5  | 603579 | 荣泰健康 | 1,906,891.54 | 0.94           |
| 6  | 603368 | 柳药股份 | 1,468,447.00 | 0.72           |
| 7  | 300144 | 宋城演艺 | 1,386,718.00 | 0.68           |
| 8  | 000963 | 华东医药 | 1,266,721.00 | 0.62           |
| 9  | 002008 | 大族激光 | 1,197,428.95 | 0.59           |
| 10 | 601636 | 旗滨集团 | 1,143,002.00 | 0.56           |
| 11 | 600518 | 康美药业 | 1,134,310.00 | 0.56           |
| 12 | 300618 | 寒锐钴业 | 1,122,062.00 | 0.55           |
| 13 | 601288 | 农业银行 | 1,102,694.00 | 0.54           |
| 14 | 000066 | 中国长城 | 1,085,338.00 | 0.53           |
| 15 | 002661 | 克明面业 | 1,063,987.00 | 0.52           |
| 16 | 600036 | 招商银行 | 1,034,575.00 | 0.51           |
| 17 | 601166 | 兴业银行 | 1,021,768.00 | 0.50           |
| 18 | 002371 | 北方华创 | 999,703.60   | 0.49           |
| 19 | 601600 | 中国铝业 | 998,940.00   | 0.49           |
| 20 | 300364 | 中文在线 | 995,456.00   | 0.49           |

##### 8.4.2 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  | 002027 | 分众传媒 | 2,263,133.42 | 1.11           |
| 2  | 000538 | 云南白药 | 1,400,252.00 | 0.69           |
| 3  | 300618 | 寒锐钴业 | 1,140,346.00 | 0.56           |
| 4  | 601288 | 农业银行 | 1,103,760.00 | 0.54           |
| 5  | 002925 | 盈趣科技 | 1,090,656.00 | 0.54           |

|    |        |      |            |      |
|----|--------|------|------------|------|
| 6  | 002739 | 万达电影 | 952,797.00 | 0.47 |
| 7  | 603589 | 口子窖  | 941,610.00 | 0.46 |
| 8  | 600779 | 水井坊  | 843,896.00 | 0.42 |
| 9  | 603337 | 杰克股份 | 812,358.00 | 0.40 |
| 10 | 300109 | 新开源  | 732,280.38 | 0.36 |
| 11 | 600398 | 海澜之家 | 726,855.59 | 0.36 |
| 12 | 300124 | 汇川技术 | 695,770.74 | 0.34 |
| 13 | 002292 | 奥飞娱乐 | 683,939.10 | 0.34 |
| 14 | 603579 | 荣泰健康 | 683,333.00 | 0.34 |
| 15 | 002677 | 浙江美大 | 680,332.00 | 0.33 |
| 16 | 300144 | 宋城演艺 | 671,046.00 | 0.33 |
| 17 | 300369 | 绿盟科技 | 637,505.00 | 0.31 |
| 18 | 300747 | 锐科激光 | 637,475.00 | 0.31 |
| 19 | 603528 | 多伦科技 | 632,371.00 | 0.31 |
| 20 | 601777 | 力帆股份 | 630,327.00 | 0.31 |

#### 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

|              |               |
|--------------|---------------|
| 买入股票成本（成交）总额 | 88,855,815.24 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 38,073,717.37 |

#### 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      | 10,042,000.00 | 4.94         |
| 2  | 央行票据      | -             | -            |
| 3  | 金融债券      | 12,959,400.00 | 6.37         |
|    | 其中：政策性金融债 | 3,993,600.00  | 1.96         |
| 4  | 企业债券      | 32,925,000.00 | 16.19        |
| 5  | 企业短期融资券   | -             | -            |
| 6  | 中期票据      | -             | -            |
| 7  | 可转债（可交换债） | -             | -            |
| 8  | 同业存单      | 38,646,000.00 | 19.01        |
| 9  | 其他        | -             | -            |
| 10 | 合计        | 94,572,400.00 | 46.51        |

#### 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序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 | 111813152 | 18 浙商银行<br>CD152 | 200,000 | 19,328,000.00 | 9.51 |
| 2 | 111888340 | 18 杭州银行<br>CD080 | 200,000 | 19,318,000.00 | 9.50 |
| 3 | 120016    | 12 付息国债<br>16    | 100,000 | 10,042,000.00 | 4.94 |
| 4 | 143761    | 18 电投 04         | 90,000  | 9,118,800.00  | 4.48 |
| 5 | 136830    | 16 中信 G1         | 90,000  | 8,965,800.00  | 4.41 |

## 8.7 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

注：无。

## 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：无。

## 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：无。

## 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

注：无。

## 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

注：无。

## 8.12 投资组合报告附注

### 8.12.1

报告期内基金投资的前十名证券除 18 浙商银行 CD152（证券代码 111813152）外其他证券的发行主体未有被监管部门立案调查，不存在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

2018 年 11 月 9 日，中国银保监会对浙商银行进行行政处罚，违规原因为：（一）投资同业理财产品未尽审查；（二）为客户缴交土地出让金提供理财资金融资；（三）投资非保本理财产品违规接受回购承诺；（四）理财产品销售文本使用误导性语言；（五）个人理财资金违规投资；（六）理财产品相互交易，业务风险隔离不到位；（七）为非保本理财产品提供保本承诺。

对上述证券的投资决策程序的说明：本基金投资上述证券的投资决策程序符合相关法律法规和公司制度的要求。

### 8.12.2 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

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库，本基金管理人从制度和流

程上要求股票必须先入库再买入。

### 8.12.3 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   | 72,107.68    |
| 2  | 应收证券清算款 | 5,702,195.52 |
| 3  | 应收股利    | —            |
| 4  | 应收利息    | 760,171.65   |
| 5  | 应收申购款   | 71,612.15    |
| 6  | 其他应收款   | —            |
| 7  | 待摊费用    | —            |
| 8  | 其他      | —            |
| 9  | 合计      | 6,606,087.00 |

### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：无。

### 8.12.5 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  | 000540 | 中天金融 | 5,860,269.92 | 2.88         | 重大资产重组   |

## § 8 投资组合报告（转型前）

### 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              | 7,125,255.92 | 1.41         |
|    | 其中：股票             | 7,125,255.92 | 1.41         |
| 2  | 基金投资              | —            | —            |
| 3  | 固定收益投资            | —            | —            |
|    | 其中：债券             | —            | —            |
|    | 资产支持证券            | —            | —            |
| 4  | 贵金属投资             | —            | —            |
| 5  | 金融衍生品投资           | —            | —            |
| 6  | 买入返售金融资产          | —            | —            |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | —            | —            |

|   |              |                |        |
|---|--------------|----------------|--------|
| 7 | 银行存款和结算备付金合计 | 498,053,405.46 | 98.55  |
| 8 | 其他各项资产       | 226,925.16     | 0.04   |
| 9 | 合计           | 505,405,586.54 | 100.00 |

## 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

| 代码 | 行业类别             | 公允价值（元）      | 占基金资产净值比例（%） |
|----|------------------|--------------|--------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | —            | —            |
| B  | 采矿业              | —            | —            |
| C  | 制造业              | 1,264,986.00 | 0.38         |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | —            | —            |
| E  | 建筑业              | —            | —            |
| F  | 批发和零售业           | —            | —            |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业      | —            | —            |
| H  | 住宿和餐饮业           | —            | —            |
| I  | 信息传输、软件和信息技术服务业  | —            | —            |
| J  | 金融业              | —            | —            |
| K  | 房地产业             | 5,860,269.92 | 1.75         |
| L  | 租赁和商务服务业         | —            | —            |
| M  | 科学研究和技术服务业       | —            | —            |
| N  | 水利、环境和公共设施管理业    | —            | —            |
| O  | 居民服务、修理和其他服务业    | —            | —            |
| P  | 教育               | —            | —            |
| Q  | 卫生和社会工作          | —            | —            |
| R  | 文化、体育和娱乐业        | —            | —            |
| S  | 综合               | —            | —            |
|    | 合计               | 7,125,255.92 | 2.13         |

### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：无。

### 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（元）      | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|------|-----------|--------------|--------------|
| 1  | 000540 | 中天金融 | 2,154,511 | 5,860,269.92 | 1.75         |
| 2  | 000538 | 云南白药 | 18,600    | 1,264,986.00 | 0.38         |

## 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  | 601288 | 农业银行 | 15,421,479.00 | 0.87           |
| 2  | 601166 | 兴业银行 | 12,976,384.00 | 0.73           |
| 3  | 601668 | 中国建筑 | 12,758,900.00 | 0.72           |
| 4  | 000568 | 泸州老窖 | 10,955,280.02 | 0.62           |
| 5  | 601328 | 交通银行 | 8,425,623.00  | 0.48           |
| 6  | 000651 | 格力电器 | 7,682,147.96  | 0.43           |
| 7  | 600808 | 马钢股份 | 7,544,573.81  | 0.43           |
| 8  | 000717 | 韶钢松山 | 7,542,871.00  | 0.43           |
| 9  | 600926 | 杭州银行 | 7,516,605.40  | 0.42           |
| 10 | 000333 | 美的集团 | 6,902,984.49  | 0.39           |
| 11 | 601009 | 南京银行 | 6,858,465.48  | 0.39           |
| 12 | 600030 | 中信证券 | 6,669,803.00  | 0.38           |
| 13 | 002027 | 分众传媒 | 6,265,131.40  | 0.35           |
| 14 | 000786 | 北新建材 | 6,059,482.66  | 0.34           |
| 15 | 600048 | 保利地产 | 5,831,259.00  | 0.33           |
| 16 | 600597 | 光明乳业 | 5,672,687.00  | 0.32           |
| 17 | 600028 | 中国石化 | 5,108,881.00  | 0.29           |
| 18 | 600019 | 宝钢股份 | 5,085,986.00  | 0.29           |
| 19 | 600000 | 浦发银行 | 5,078,369.00  | 0.29           |
| 20 | 600581 | 八一钢铁 | 5,047,998.00  | 0.28           |

### 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  | 601288 | 农业银行 | 13,712,712.00 | 0.77           |
| 2  | 600223 | 鲁商置业 | 12,321,250.71 | 0.70           |
| 3  | 601668 | 中国建筑 | 11,748,854.93 | 0.66           |
| 4  | 601166 | 兴业银行 | 11,697,314.00 | 0.66           |
| 5  | 600015 | 华夏银行 | 11,428,186.80 | 0.64           |
| 6  | 002029 | 七匹狼  | 10,630,632.80 | 0.60           |
| 7  | 002344 | 海宁皮城 | 9,836,245.80  | 0.55           |
| 8  | 000568 | 泸州老窖 | 9,834,500.00  | 0.55           |
| 9  | 601788 | 光大证券 | 9,142,399.13  | 0.52           |
| 10 | 600600 | 青岛啤酒 | 8,857,858.56  | 0.50           |
| 11 | 601328 | 交通银行 | 7,973,364.00  | 0.45           |
| 12 | 000651 | 格力电器 | 7,686,075.35  | 0.43           |
| 13 | 600837 | 海通证券 | 7,578,072.81  | 0.43           |

|    |        |      |              |      |
|----|--------|------|--------------|------|
| 14 | 600016 | 民生银行 | 7,506,648.00 | 0.42 |
| 15 | 600109 | 国金证券 | 6,815,562.00 | 0.38 |
| 16 | 600926 | 杭州银行 | 6,530,580.65 | 0.37 |
| 17 | 002353 | 杰瑞股份 | 6,494,723.50 | 0.37 |
| 18 | 600153 | 建发股份 | 6,472,406.34 | 0.37 |
| 19 | 000717 | 韶钢松山 | 6,116,714.98 | 0.35 |
| 20 | 601009 | 南京银行 | 6,070,093.60 | 0.34 |

#### 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

|              |                |
|--------------|----------------|
| 买入股票成本（成交）总额 | 372,235,491.54 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 560,104,280.81 |

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

注：无。

#### 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

注：无。

#### 8.7 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

注：无。

#### 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：无。

#### 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：无。

#### 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

注：无。

#### 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

注：无。

##### 8.11.1 本期国债期货投资评价

#### 8.12 投资组合报告附注

##### 8.12.1

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。

## 8.12.2

本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。

## 8.12.3 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   | 61,104.24  |
| 2  | 应收证券清算款 | —          |
| 3  | 应收股利    | —          |
| 4  | 应收利息    | 165,820.92 |
| 5  | 应收申购款   | —          |
| 6  | 其他应收款   | —          |
| 7  | 待摊费用    | —          |
| 8  | 其他      | —          |
| 9  | 合计      | 226,925.16 |

## 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：无。

## 8.12.5 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  | 000540 | 中天金融 | 5,860,269.92 | 1.75         | 重大资产重组   |
| 2  | 000538 | 云南白药 | 1,264,986.00 | 0.38         | 重大资产重组   |

## §9 基金份额持有人信息（转型后）

## 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<br>(户) | 户均持有的<br>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（%） |
| 3,537        | 56,151.63     | 100,483.95 | 0.05      | 198,507,823.40 | 99.95     |

## 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 持有份额总数（份）  | 占基金总份额比例（%） |
|------------------|------------|-------------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 300,440.96 | 0.1513      |

## 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

注:无。

## § 9 基金份额持有人信息（转型前）

## 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<br>(户) | 户均持有的<br>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 (%) |
| 3,877        | 83,720.45     | 15,028,973.01 | 4.63       | 309,555,206.36 | 95.37      |

## 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 持有份额总数（份）  | 占基金总份额比例（%） |
|------------------|------------|-------------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 300,440.96 | 0.1513      |

## 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

注:无。

## § 10 开放式基金份额变动（转型后）

单位：份

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| 基金合同生效日（2018年11月3日）<br>基金份额总额 | 324,584,179.37 |
| 本报告期期初基金份额总额                  | 324,584,179.37 |
| 本报告期基金总申购份额                   | 2,939,175.63   |
| 减：本报告期基金总赎回份额                 | 128,915,047.65 |
| 本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）      | -              |
| 本报告期期末基金份额总额                  | 198,608,307.35 |

## § 10 开放式基金份额变动（转型前）

单位：份

|                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| 基金合同生效日（2015年10月28日）<br>基金份额总额 | 2,979,388,098.06 |
| 本报告期期初基金份额总额                   | 1,703,577,978.58 |
| 本报告期基金总申购份额                    | -                |
| 减：本报告期基金总赎回份额                  | 1,378,993,799.21 |

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列） | -              |
| 本报告期期末基金份额总额             | 324,584,179.37 |

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内无基金份额持有人大会决议。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内基金管理人未发生重大人事变动。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门没有发生重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理业务、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

南方中小盘成长股票型证券投资基金是根据原南方顺达保本混合型证券投资基金《南方顺达保本混合型证券投资基金基金合同》的约定，由南方顺达保本混合型证券投资基金转型而来。转型前基金投资策略见 2.2（转型前）；转型后基金投资策略见 2.2（转型后）。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内聘请普华永道中天会计师事务所。本年度支付给普华永道中天会计师事务所有限公司审计费用 121,000.00 元，该审计机构已提供审计服务的连续年限为 5 年。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人、托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况(转型后)

## 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 |    |
| 海通证券 | 1      | 63,903,391.29 | 50.35%       | 58,190.89 | 50.33%     | -  |
| 华泰证券 | 1      | 63,026,141.32 | 49.65%       | 57,435.90 | 49.67%     | -  |
| 方正证券 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| 国金证券 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| 国信证券 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| 中信建投 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| 安信证券 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| 瑞银证券 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| 兴业证券 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| 中金公司 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| 东方证券 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| 华创证券 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |

## 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易          |              | 债券回购交易           |                | 权证交易 |              |
|------|---------------|--------------|------------------|----------------|------|--------------|
|      | 成交金额          | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额             | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 |
| 安信证券 | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 东方证券 | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 方正证券 | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 国金证券 | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 国信证券 | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 海通证券 | 41,875,440.00 | 100.00%      | 1,063,000,000.00 | 100.00%        | -    | -            |

|      |   |   |   |   |   |   |
|------|---|---|---|---|---|---|
| 华创证券 | - | - | - | - | - | - |
| 华泰证券 | - | - | - | - | - | - |
| 瑞银证券 | - | - | - | - | - | - |
| 兴业证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中金公司 | - | - | - | - | - | - |
| 中信建投 | - | - | - | - | - | - |

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况(转型前)

### 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 |    |
| 瑞银证券 | 1      | 378,997,984.19 | 40.76%       | 345,377.35 | 40.77%     | -  |
| 华泰证券 | 1      | 303,859,593.54 | 32.68%       | 276,884.85 | 32.69%     | -  |
| 安信证券 | 1      | 94,103,243.39  | 10.12%       | 85,738.95  | 10.12%     | -  |
| 海通证券 | 1      | 67,254,817.34  | 7.23%        | 61,110.37  | 7.21%      | -  |
| 方正证券 | 1      | 58,415,679.30  | 6.28%        | 53,232.71  | 6.28%      | -  |
| 中金公司 | 1      | 13,797,858.28  | 1.48%        | 12,573.81  | 1.48%      | -  |
| 中信建投 | 1      | 13,376,972.09  | 1.44%        | 12,190.32  | 1.44%      | -  |
| 国信证券 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |
| 华创证券 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |
| 东方证券 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |
| 兴业证券 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |
| 国金证券 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |

### 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易 |              | 债券回购交易 |                | 权证交易 |              |
|------|------|--------------|--------|----------------|------|--------------|
|      | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额   | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 |

|      |                |        |                  |        |   |   |
|------|----------------|--------|------------------|--------|---|---|
| 安信证券 | 3,503,530.00   | 1.97%  | 1,506,000,000.00 | 27.10% | - | - |
| 东方证券 | -              | -      | -                | -      | - | - |
| 方正证券 | 410,000.00     | 0.23%  | 2,214,000,000.00 | 39.84% | - | - |
| 国金证券 | -              | -      | -                | -      | - | - |
| 国信证券 | -              | -      | -                | -      | - | - |
| 海通证券 | 172,913,500.00 | 97.25% | 265,000,000.00   | 4.77%  | - | - |
| 华创证券 | -              | -      | -                | -      | - | - |
| 华泰证券 | 590,250.56     | 0.33%  | -                | -      | - | - |
| 瑞银证券 | 195,530.90     | 0.22%  | 1,572,000,000.00 | 28.29% | - | - |
| 兴业证券 | -              | -      | -                | -      | - | - |
| 中金公司 | -              | -      | -                | -      | - | - |
| 中信建投 | -              | -      | -                | -      | - | - |

### 11.8 其他重大事件（转型后）

| 序号 | 公告事项                                       | 法定披露方式           | 法定披露日期           |
|----|--------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1  | 南方中小盘成长股票型证券投资基金开放申购、转换转入和定投业务的公告          | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 11 月 09 日 |
| 2  | 南方基金关于旗下部分基金增加百度百盈基金为代销机构及开通相关业务的公告        | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 12 月 14 日 |
| 3  | 南方基金关于旗下部分基金参加中国工商银行基金定投优惠活动的公告            | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 12 月 25 日 |
| 4  | 南方基金关于旗下部分基金参加邮储银行个人网上银行和手机银行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 | 2018 年 12 月 28 日 |

### 11.8 其他重大事件（转型前）

| 序号 | 公告事项                                   | 法定披露方式           | 法定披露日期           |
|----|----------------------------------------|------------------|------------------|
| 1  | 南方基金管理有限公司关于东海期货有限责任公司终止代理销售本公司旗下基金的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 01 月 05 日 |
| 2  | 关于公司旗下基金调整停牌股票估值方法的提示性公告               | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 01 月 06 日 |
| 3  | 南方顺达保本混合型证券投资基金分红公告                    | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 01 月 12 日 |
| 4  | 南方基金关于电子直销平台相关业务费率优惠的公告                | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 02 月 28 日 |
| 5  | 南方基金管理股份有限公司关于旗下部分开放式基金赎回费调整的提示性公告     | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 03 月 27 日 |
| 6  | 南方基金管理股份有限公司关于调整                       | 中国证券报、上海证券       | 2018 年 04 月 26 日 |

|    |                                                        |                  |                  |
|----|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|    | 电子直销系统部分基金最低申购金额限制的公告                                  | 报、证券时报           |                  |
| 7  | 关于公司旗下基金调整停牌股票估值方法的提示性公告                               | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 09 月 22 日 |
| 8  | 关于修订《南方顺达保本混合型证券投资基金基金合同》的公告                           | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 10 月 11 日 |
| 9  | 南方顺达保本混合型证券投资基金保本期到期安排及转型为南方中小盘成长股票型证券投资基金相关业务规则的公告    | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 10 月 11 日 |
| 10 | 关于公司旗下基金调整停牌股票估值方法的提示性公告                               | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 10 月 18 日 |
| 11 | 关于公司旗下基金调整停牌股票估值方法的提示性公告                               | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 10 月 19 日 |
| 12 | 南方顺达保本混合型证券投资基金保本期到期安排及转型为南方中小盘成长股票型证券投资基金相关业务规则的提示性公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 10 月 22 日 |
| 13 | 南方顺达保本混合型证券投资基金保本期到期安排及转型为南方中小盘成长股票型证券投资基金相关业务规则的提示性公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2018 年 10 月 29 日 |

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息（转型后）

### 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

注:无。

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息（转型前）

### 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

注:无。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准设立南方顺达保本混合型证券投资基金的文件。
- 2、南方顺达保本混合型证券投资基金基金合同。
- 3、南方顺达保本混合型证券投资基金托管协议。
- 4、中国证监会批准设立南方中小盘成长股票型证券投资基金的文件。

- 5、南方中小盘成长股票型证券投资基金基金合同。
- 6、南方中小盘成长股票型证券投资基金托管协议。
- 7、报告期内在选定报刊上披露的各项公告。

### 13.2 存放地点

深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 楼

### 13.3 查阅方式

网站：<http://www.nffund.com>