

东方增长中小盘混合型开放式证券 投资基金 2013 年年度报告

2013 年 12 月 31 日

基金管理人：东方基金管理有限责任公司
基金托管人：中国邮政储蓄银行股份有限公司
报告送出日期：2014 年 3 月 29 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国邮政储蓄银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2014 年 3 月 24 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为基金财务出具了标准无保留意见的审计报告，基金管理人在这份报告中对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告期自 2013 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录.....	1
§ 2 基金简介.....	3
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况.....	4
3.1 主要会计数据和财务指标.....	4
3.2 基金净值表现.....	5
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	7
§ 4 管理人报告.....	7
§ 5 托管人报告.....	11
§ 6 审计报告.....	12
§ 7 年度财务报表.....	14
7.1 资产负债表.....	14
7.2 利润表.....	15
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	16
7.4 报表附注.....	17
§ 8 投资组合报告.....	39
8.1 期末基金资产组合情况.....	39
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	40
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.....	40
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	41
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	45
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	45
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	45
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细.....	45
8.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	45
8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	45
8.11 投资组合报告附注.....	45
§ 9 基金份额持有人信息.....	46
§ 10 开放式基金份额变动.....	47
§ 11 重大事件揭示.....	47
§ 12 备查文件目录.....	51

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金
基金简称	东方增长中小盘混合
基金主代码	400015
交易代码	400015
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011 年 12 月 28 日
基金管理人	东方基金管理有限责任公司
基金托管人	中国邮政储蓄银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	53,171,623.96 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	通过积极主动的投资管理，精选受益于经济转型下产业结构调整方向的、具有较高成长性和良好基本面的中小盘股票；努力把握市场趋势，积极进行适当范围内的大类资产配置调整，在严格控制风险的前提下，谋求本基金资产的长期资本增值。
投资策略	本基金采用自上而下的大类资产配置与自下而上的个股选择相结合的投资策略。
业绩比较基准	本基金采用“中证 700 指数收益率×60%+中证综合债券指数收益率×40%”作为投资业绩比较基准。 如果今后法律法规发生变化，或者有更权威的、更能为市场普遍接受的业绩比较基准推出，或者是市场上出现更加适合用于本基金的业绩比较基准的股票指数或债券指数时，本基金可以在与托管人协商一致、报中国证监会备案后变更业绩比较基准并及时公告，无需召开基金份额持有人大会。
风险收益特征	本基金为混合型基金，股票部分主要投资于具有高成长潜力的中小市值上市公司股票，属于证券投资基金中预期风险和预期收益为中高风险等级的品种，其预期风险和预期收益低于股票型基金，高于债券型基金和货币市场基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
----	-------	-------

名称	东方基金管理有限责任公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司	
信息披露 负责人	姓名	李景岩	胡涛
	联系电话	010-66295888	010-68858112
	电子邮箱	xxpl@orient-fund.com	hutao@psbcoa.com.cn
客户服务电话	010-66578578或400-628-5888	95580	
传真	010-66578700	010-68858120	
注册地址	北京市西城区锦什坊街28号1-4层	北京市西城区金融大街3号	
办公地址	北京市西城区锦什坊街28号1-4层	北京市西城区金融大街3号A座	
邮政编码	100033	100808	
法定代表人	崔伟	李国华	

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	http://www.orient-fund.com 或 http://www.df5888.com
基金年度报告备置地点	本基金管理人及本基金托管人住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市南京路61号新黄浦金融大厦4层
注册登记机构	东方基金管理有限责任公司	北京市西城区锦什坊街28号1-4层

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2013年	2012年	2011年12月28日 (基金合同生效日)至2011年12月31日
本期已实现收益	11,916,924.72	3,856,475.42	84,709.23
本期利润	16,605,618.99	6,566,686.00	84,709.23
加权平均基金份额本期利润	0.3259	0.0691	0.0003
本期加权平均净值利润率	26.16%	6.73%	0.03%

本期基金份额净值增长率	33.76%	4.52%	0.03%
3.1.2 期末数据和指标	2013 年末	2012 年末	2011 年末
期末可供分配利润	15,536,484.41	1,986,634.41	84,709.23
期末可供分配基金份额利润	0.2922	0.0355	0.0003
期末基金资产净值	74,360,172.71	58,468,201.65	335,949,908.99
期末基金份额净值	1.3985	1.0455	1.0003
3.1.3 累计期末指标	2013 年末	2012 年末	2011 年末
基金份额累计净值增长率	39.85%	4.55%	0.30%

注：①本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

②期末可供分配利润：如果期末未分配利润的未实现部分为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分，如果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（已实现部分扣除未实现部分）。

③本基金所述业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.42%	1.32%	-1.58%	0.81%	2.00%	0.51%
过去六个月	19.78%	1.26%	7.63%	0.82%	12.15%	0.44%
过去一年	33.76%	1.26%	6.36%	0.85%	27.40%	0.41%
自基金合同生效起至今	39.85%	1.07%	10.32%	0.87%	29.53%	0.20%

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

东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

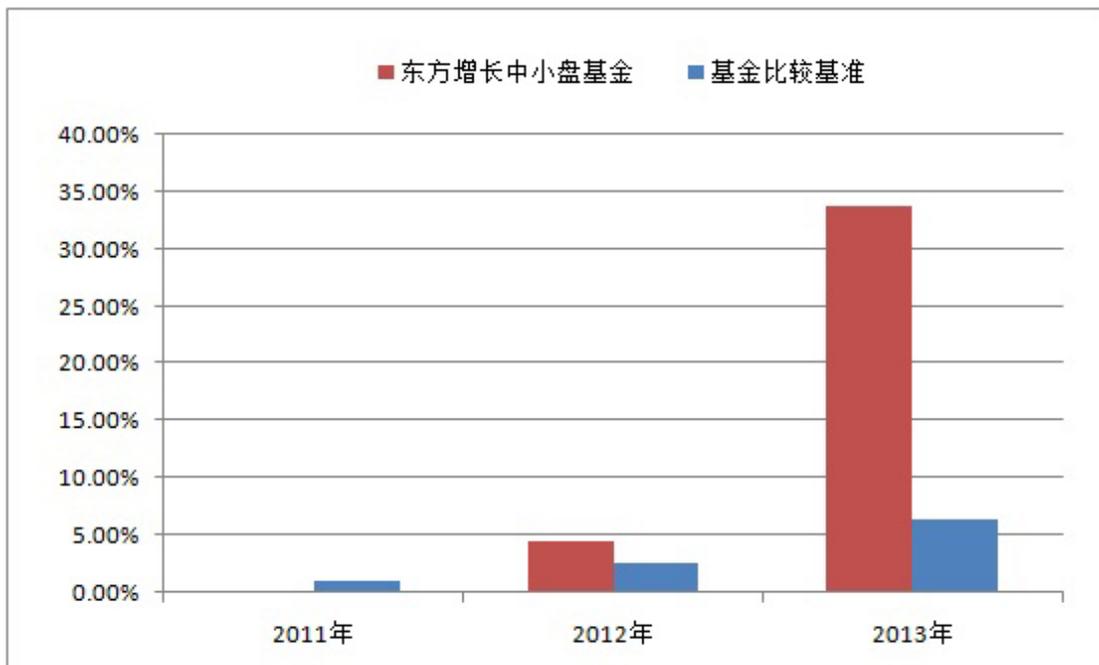
（2011 年 12 月 28 日至 2013 年 12 月 31 日）



3.2.3 合同生效日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

东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金

合同生效日以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图



注：①本基金合同于 2011 年 12 月 28 日生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

②本基金 2011 年 12 月 28 日至 2011 年 12 月 31 日基金净值增长率为 0.05%，相对占纵坐标比例较低，存在在图中显示不清的情况。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自合同生效日（2011 年 12 月 28 日）至报告期截止日（2013 年 12 月 31 日）未进行利润分配。

§ 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

本基金管理人为东方基金管理有限责任公司。东方基金管理有限责任公司（以下简称“本公司”）经中国证监会批准（证监基金字【2004】80 号）于 2004 年 6 月 11 日成立，是《中华人民共和国证券投资基金法》施行后成立的第一家基金管理公司。本公司注册资本 2 亿元人民币。本公司股东为东北证券股份有限公司，持有股份 64%；河北省国有资产控股运营有限公司，持有股份 27%；渤海国际信托有限公司，持有股份 9%。截止 2013 年 12 月 31 日，本公司管理十二只开放式证券投资基金——东方龙混合型开放式证券投资基金、东方精选混合型开放式证券投资基金、东方金账簿货币市场证券投资基金、东方策略成长股票型开放式证券投资基金、东方稳健回报债券型证券投资基金、东方核心动力股票型开放式证券投资基金、东方保本混合型开放式证券投资基金、东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金、东方强化收益债券型证券投资基金、东方央视财经 50 指数增强型证券投资基金、东方安心收益保本混合型证券投资基金、东方利群混合型发起式证券投资基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
呼振翼 (先生)	本基金基金经理、投资决策委员会委员	2011-12-28	-	17 年	对外经济贸易大学经济学硕士，17 年证券从业经历，曾任高斯达期货公司投资经理，金鹏期货公司投资经理，海南证券研究员，湘财证券研究员、投资理财部经理，民生证券研究员、行业组组长。2010 年 5 月加盟东方基金管理有限责任公司，曾任研究部研究员、东

					方策略成长股票型开放式证券投资基金基金经理助理。现任投资决策委员会委员、东方精选混合型开放式证券投资基金基金经理、东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金基金经理。
--	--	--	--	--	---

注：①此处的任职日期和离任日期均指在法定信息披露媒体正式公告之日。

②证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》及其各项实施准则、《东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金份额持有人利益的行为。本基金无重大违法、违规行为。本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

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

基金管理人根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》（2011年修订），制定了《东方基金管理有限责任公司公平交易管理制度》。

基金管理人建立了投资决策的内部控制体系和客观的研究方法，各投资组合经理在授权范围内自主决策，各投资组合共享研究平台，在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。

基金管理人实行集中交易制度，建立公平的交易分配制度，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。对于交易所公开竞价交易，基金管理人执行交易系统内的公平交易程序；对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等非集中竞价交易，各投资组合经理在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和数量，基金管理人按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配；对于银行间交易，按照时间优先、价格优先的原则保证各投资组合获得公平的交易机会。

基金管理人定期对不同投资组合不同时间段的同向交易价差、反向交易情况、异常交易情况进行统计分析，投资组合经理对相关交易情况进行合理性解释并留存记录。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动中公平对待不同投资组合，未直接或通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。本基金运作符合法律法规和公平交易管理制度规定。

公司按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《东方基金管理有限责任公司公平交易管理制度》的规定对 2013 年公司所有投资组合同向交易价差进行了分析。公司采集连续四个季度，不同时间窗口（日内、3 日内、5 日内）的同向交易样本，在假设同向交易价差为零及 95%的置信水平下，对同向交易价差进行 T 分布假设检验并对检验结果进行跟踪分析。分析结果显示本基金与公司管理的其他投资组合在同向交易价差方面未出现异常。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金存在可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为。

基金管理人管理的投资组合参与的交易所公开竞价不存在同日反向交易，不存在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 5%的情况。

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

报告期内，本基金基于市场判断和自身投资风格，对持仓进行了大幅调整，减少了金融地产等周期类品种，增加了军工类公司和信息服务，医药，技术升级类等成长类公司。

从投资品种看，以业绩增长突出的公司为主；从净值表现看扭转了前三个月大幅落后的局面。在这期间，医药和军工贡献较大。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，本基金净值增长率为 33.76%，业绩比较基准收益率为 6.36%，高于业绩比较基准 27.40%。

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 2014，我们认为在大的宏观背景下，证券市场难有大的变化，稳定是主要的宏观词。周期行业盈利有见底的可能，长期的行业盈利趋势很难看到。

预计转型和新的行业仍是市场主要关注点。我们仍将主要集中在医药，科技，以及除了酒以外的消费品。主题上关注军工，国企改革。整体市场看，市场在为未来的牛市做准备，市场离牛市并不远了，这两年的成长行业依然是未来牛市的主要机会，他们是未来牛市新的五朵金花。但 2014 年看，我们持相对谨慎的看法，因为周期类行业盈利上的趋势机会很难

看到，这压制了市场的上升空间，而成长类公司在经历两年的上涨后，积累了巨大的涨幅。另外，有部分公司业绩匹配需要确认。因此我们认为 2014 年将会是继续分化的一年，这不仅仅是行业的分化，更是公司的分化。好公司，业绩超预期的公司仍会是市场的首选。主题类机会是 2014 年值得关注的机会，我们相对看好军工和国企改革。

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《证券投资基金法》和中国证监会发布的有关规定，完善内部控制制度和操作流程；在基金日常运作上，定期和实时监察，强化内控体系和制度的落实；在加强对基金投资运作和公司经营管理的合规性监察方面，通过实时监控、定期检查、专项检查等方式，及时发现情况、提出改进建议并跟踪改进落实情况。本期内重点开展的监察稽核工作包括：（1）开展对公司各项业务的日常监管业务，对风险隐患做到及时发现、及时化解，保证投资管理、基金销售和后台运营等业务领域的合法合规。（2）根据中国证监会颁布的相关法律法规，进一步加强了基金投资监察力度，完善了基金投资有关控制制度。（3）进一步完善公司内控体系，完善业务流程，在各个部门和全体人员中实行风险管理责任制，并进行持续监督，跟踪检查执行情况。（4）注重加强对员工行为规范和职业素养的教育与监察，并通过开展法规学习活动等形式，提升员工的诚信规范和风险责任意识。2014 年本基金管理人将在不断提高内部监察稽核和风险控制工作的科学性和实效性的基础上，确保基金资产的规范运作，维护基金份额持有人的合法利益，给基金份额持有人以更多、更好的回报。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会公告【2008】38 号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》的要求，本基金管理人成立了东方基金管理有限责任公司估值委员会（以下简称“估值委员会”），成员由总经理、督察长、投资总监、基金经理和风险管理部、交易部、登记清算部、监察稽核部负责人组成，估值委员会成员均具备良好的专业知识、专业胜任能力和独立性，熟悉基金投资品种及基金估值法律法规。职责分工分别如下：

总经理、督察长、投资总监：参与估值小组的日常工作，负责对基金投资组合中“长期停牌”等没有市价的股票所属行业和重估方法形成最后决议；

基金经理：参与估值小组的日常工作，对采纳的估值方法和估值模型等发表意见和建议，但对估值政策和估值方案不具备最终表决权；

交易部：负责提议召开估值委员会会议，并将已形成决议的重估方法所适用的金融产品明细提供风险管理部；

风险管理部：负责制定估值模型、假设及参数、确定参考行业指数并采集行业指数，据

其计算估值公允价格；

登记清算部：负责估值事宜的内外部协调，依据风险管理部提供的公允价格对投资品种进行估值，计算基金资产净值及基金份额净值，并按照监管部门要求作好相关信息披露工作；

监察稽核部：对有关估值政策、估值流程和程序、估值方法等相关事项的合法合规性进行审核和监督，发现问题及时要求整改。

除基金经理外，参与估值流程的各方之间不存在任何的重大利益冲突。

截止本报告期末，公司已与中央国债登记结算有限责任公司签署了《中债收益率曲线和中债估值最终用户服务协议》，并依据其提供的中债收益率曲线及估值价格对公司旗下基金持有的银行间固定收益品种进行估值（适用非货币基金）或影子定价（适用货币基金）。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金基金合同的相关规定，结合本基金实际运作情况，本基金本报告期末进行利润分配。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

基金托管人依据《东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金基金合同》与《东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金托管协议》，自 2011 年 12 月 28 日起托管东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金（以下称本基金）的全部资产。

本报告期内，本托管人严格遵守《证券投资基金法》及其他相关法律法规、基金合同和托管协议的规定，诚信、尽责地履行了基金托管人义务，不存在损害本基金份额持有人利益的行为。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，本托管人依据国家相关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对基金管理人在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等方面进行了必要的监督、复核和审查，未发现其存在任何损害本基金份额持有人利益的行为。

本报告期内，本基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认真复核了本年度报告中的财务指标、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，认为其真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重

大遗漏。

§ 6 审计报告

信会师报字[2014]第 230037 号

东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金（以下简称“东方增长基金”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表，2013 年度的利润表、2013 年度的所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。

6.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东方增长基金的基金管理人东方基金管理有限责任公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

6.2 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

6.3 审计意见

我们认为，东方增长基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方增长基金 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和基金净值变动情况。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 注册会计师 朱锦梅 张静

上海市南京路 61 号新黄浦金融大厦 4 层

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	信会师报字[2014]第230037号
审计报告标题	
审计报告收件人	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金（以下简称“东方增长基金”）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表，2013年度的利润表、2013年度的所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是东方增长基金的基金管理人东方基金管理有限责任公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。
注册会计师的责任段	<p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>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>
审计意见段	我们认为，东方增长基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方增长基金2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和基金净值变动情况。
注册会计师的姓名	朱锦梅 张静
会计师事务所的名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所的地址	上海市南京路61号新黄浦金融大厦4层

审计报告日期

2014-03-27

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金

报告截止日：2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	3,283,960.37	321,411.39
结算备付金		131,304.91	57,014.47
存出保证金		123,136.41	250,000.00
交易性金融资产	7.4.7.2	71,285,601.88	57,356,723.26
其中：股票投资		56,597,441.88	45,840,785.66
基金投资		-	-
债券投资		14,688,160.00	11,515,937.60
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	1,500,000.00	-
应收证券清算款		-	1,113,243.39
应收利息	7.4.7.5	109,368.19	60,045.46
应收股利		-	-
应收申购款		64,226.35	9,869.18
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		76,497,598.11	59,168,307.15
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
负债：			
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		1,500,000.00	-
应付赎回款		257,909.90	236,319.47
应付管理人报酬		91,853.59	71,689.84
应付托管费		15,308.96	11,948.32
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	196,664.54	55,125.11

应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	75,688.41	325,022.76
负债合计		2,137,425.40	700,105.50
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	53,171,623.96	55,925,665.24
未分配利润	7.4.7.10	21,188,548.75	2,542,536.41
所有者权益合计		74,360,172.71	58,468,201.65
负债和所有者权益总计		76,497,598.11	59,168,307.15

注：报告截止日 2013 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.3985 元，基金份额总额

53,171,623.96 份。

7.2 利润表

会计主体：东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2013年1月1日至201 3年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至201 2年12月31日
一、收入		18,517,252.88	9,258,002.73
1. 利息收入		405,255.93	1,794,951.49
其中：存款利息收入	7.4.7.11	27,683.20	107,930.69
债券利息收入		377,033.14	384,088.62
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		539.59	1,302,932.18
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		13,331,214.81	4,357,644.14
其中：股票投资收益	7.4.7.12	13,362,553.53	3,870,022.09
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-343,819.11	22,608.46
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	312,480.39	465,013.59
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	4,688,694.27	2,710,210.58
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	92,087.87	395,196.52
减：二、费用		1,911,633.89	2,691,316.73
1. 管理人报酬		956,300.64	1,540,583.76
2. 托管费		159,383.48	256,763.97

3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7. 4. 7. 18	395, 049. 77	496, 069. 00
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7. 4. 7. 19	400, 900. 00	397, 900. 00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16, 605, 618. 99	6, 566, 686. 00
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16, 605, 618. 99	6, 566, 686. 00

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013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）	55, 925, 665. 24	2, 542, 536. 41	58, 468, 201. 65
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	16, 605, 618. 99	16, 605, 618. 99
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）	-2, 754, 041. 28	2, 040, 393. 35	-713, 647. 93
其中：1. 基金申购款	73, 335, 067. 75	24, 185, 795. 95	97, 520, 863. 70
2. 基金赎回款	-76, 089, 109. 03	-22, 145, 402. 60	-98, 234, 511. 63
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）	53, 171, 623. 96	21, 188, 548. 75	74, 360, 172. 71
项目	上年度可比期间 2012年1月1日至2012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）	335, 865, 199. 76	84, 709. 23	335, 949, 908. 99
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	6, 566, 686. 00	6, 566, 686. 00
三、本期基金份额交易产	-279, 939, 534. 52	-4, 108, 858. 82	-284, 048, 393. 34

生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）			
其中：1. 基金申购款	30,466,299.91	1,795,657.29	32,261,957.20
2. 基金赎回款	-310,405,834.43	-5,904,516.11	-316,310,350.54
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）	55,925,665.24	2,542,536.41	58,468,201.65

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告序号从 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理公司负责人：孙晔伟，主管会计工作负责人：张蓉梅，会计机构负责人：郝丽琨

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金（以下简称“本基金”）根据 2011 年 10 月 20 日中国证监会《关于核准东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金募集的批复》（证监许可[2011]1687 号）和《关于东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金募集时间安排的确认证书》（基金部函[2011]860 号）的核准，由基金发起人东方基金管理有限责任公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金基金合同》自 2011 年 11 月 21 日至 2011 年 12 月 23 日公开募集设立。本基金为混合型开放式基金，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 335,816,080.11 元人民币，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）“信会师报字（2011）第 82483 号”验资报告验证。经向中国证监会备案，《东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金基金合同》于 2011 年 12 月 28 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 335,865,199.76 份基金单位，其中认购资金利息折合 49,119.65 份基金单位。本基金基金管理人为东方基金管理有限责任公司，基金托管人为中国邮政储蓄银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围限于具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票（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、货币市场工具、权证、资产支持证券及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。其中，股票主要包括基本面良好、具有较高成长性的中小

盘股票；债券主要包括具有相对投资价值的国债、央行票据、地方政府债券、金融债、企业（公司）债、短期融资券与可转换债券等固定收益品种。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的会计报表按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会颁布的《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》、《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》、《证券投资基金信息披露编报规则第 3 号—会计报表附注的编制及披露》及中国证监会颁布的其他相关规定编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金编制的财务报表符合企业会计准则及其他有关规定要求，真实、完整地反映了本基金 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度为公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。本会计期间为 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

7.4.4.2 记账本位币

本基金核算以人民币为记账本位币。记账单位为人民币元。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具，是指形成本基金的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融资产的分类

金融资产应当在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。

本基金目前持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括股票投资、债券投资和衍生工具（主要为权证投资）。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，其他以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产包括银行存款、买入返售金融资产和各类应收款项等。

本基金目前暂无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

2. 金融负债的分类

金融负债应当在初始确认时划分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）其他金融负债。

本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

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。

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，于交易日按取得时的公允价值作为初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票、债券以及不作为有效套期工具的衍生工具等，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值进行后续计量，期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以成本进行后续计量，在摊销时产生的利得或损失，应当确认为当期收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

（1）股票投资

股票投资成本按交易日股票的公允价值入账，相关交易费用直接计入当期损益。

因股权分置改革而获得的非流通股股东支付的现金对价，于股权分置实施复牌日冲减股票投资成本；股票持有期间获得的股票股利（包括送红股和公积金转增股本）以及因股权分置改革而获得的股票，于除息日按股权登记日持有的股数及送股或转增比例，计算确定增加的股票数量。

卖出股票于交易日确认股票投资收益。卖出股票按移动加权平均法结转成本。

（2）债券投资

买入债券于交易日确认为债券投资。债券投资成本按债券的公允价值入账，相关交易费用直接计入当期损益，上述公允价值不包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息（作为应收利息单独核算）。

配售及认购新发行的分离交易可转债，于实际取得日按照估值方法对分离交易可转债的认购成本进行分摊，确认应归属于债券部分的成本。

买入零息债券视同到期一次还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含报酬率后，逐日确认债券利息收入。

卖出债券于交易日确认债券投资收益。卖出债券按移动加权平均法结转成本。

（3）权证投资

权证投资于交易日按公允价值入账，相关交易费用直接计入当期损益。

获赠的权证（包括配股权证），在除权日按照持有的股数及获赠比例，计算确定增加的权证数量，成本为零。

配售及认购新发行的分离交易可转债而取得的权证，于实际取得日按照估值方法对分离交易可转债的认购成本进行分摊，确认应归属于权证部分的成本。

卖出权证于交易日确认证权投资收益。卖出权证的成本按移动加权平均法结转。

（4）分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于获得日，按可分离权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本。

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述（2）、（3）中相关原则进行计算。

（5）买入返售金融资产

买入返售金融资产为本基金按照返售协议约定先买入再按固定价格返售证券等金融资产所融出的资金。

买入返售金融资产按交易日应支付或实际支付的全部价款入账，相关交易费用计入初始成本。买入返售金融资产于返售到期日按账面余额结转。

（6）卖出回购金融资产款

卖出回购金融资产款为本基金按照回购协议先卖出再按固定价格买入票据、证券等金融资产所融入的资金。

卖出回购金融资产款于交易日按照应收或实际收到的金额入账，相关交易费用计入初始成本。卖出回购金融资产款于回购到期日按账面余额结转。

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、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值:

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,但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的,按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

存在活跃市场的金融工具,如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化,参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素,调整最近交易市价以确定公允价值。

当金融工具不存在活跃市场,采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时,尽可能最大程度使用市场参数,减少使用与本基金特定相关的参数。

有充足理由表明按以上估值原则仍不能客观反映相关投资品种的公允价值的,基金管理人根据具体情况与托管银行进行商定,按最能恰当反映公允价值的价格估值。

国家有最新规定的,按其规定进行估值。

具体投资品种的估值方法如下:

(1) 股票投资

交易所上市流通的股票以其估值日在证券交易所挂牌的收盘价为公允价值。

本基金对于长期停牌股票,根据 2008 年 09 月 12 日证监会发布的【2008】38 号文《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》,因最近交易日后经济环境发生了重大变化,以参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素(如指数收益法),调整最近交易市价,确定公允价值。

由于上市公司送股、转增股、配股和公开增发新股等形成的流通暂时受限制的股票投资,按估值日在交易所挂牌的同一股票的收盘价估值。

首次公开发行但未上市股票采用估值技术确定公允价值,在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下,按成本估值。首次公开发行有明确锁定期的股票,于同一股票上市后按交易所上市的同一股票的市场交易收盘价作为公允价值。

非公开发行有明确锁定期的股票,按监管机构或行业协会有关规定确定公允价值。

(2) 债券投资

- ①证券交易所上市实行净价交易的债券按估值日证券交易所上市的收盘价估值。
- ②证券交易所上市未实行净价交易的债券按估值日收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息(自债券计息起始日或上一起息日至估值当日的利息)得到的净价进行估值。
- ③发行未上市流通的债券，按成本估值。
- ④同一债券同时在两个或两个以上市场交易的，按债券所处的市场分别估值。
- ⑤在全国银行间债券市场交易的债券，采用估值技术确定公允价值。在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本计量。

(3) 权证投资

- ①证券交易所上市流通的权证以其估值日在证券交易所上市的收盘价估值。
- ②首次发行但尚未上市的权证在上市交易前，采用估值技术确定公允价值；在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本计量。
- ③因持有股票而享有的配股权，以及停止交易但未行权的权证，采用估值技术确定公允价值。
- ④因认购或获配新发行的分离交易可转债而取得的债券和权证，上市日前，分别按照中国证券业协会公布的债券报价和权证报价确定当日债券和权证的估值；自上市日起，上市流通的债券和权证分别按上述相关原则进行估值。

(4) 资产支持证券等其他有价证券按国家有关规定进行估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金单位总额所对应的金额。由于申购、赎回、转换以及分红再投资引起的实收基金的变动分别于基金相关活动确认日认列。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金指申购、赎回、转入、转出及红利再投资等事项导致基金份额变动时，相关款项中包含的未分配利润。根据交易申请日利润分配(未分配利润)已实现与未实现部分各自占基金净值的比例，损益平准金分为已实现损益平准金和未实现损益平准金。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于月末全额转入利润分配(未分配利润)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 利息收入

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

债券利息收入在持有债券期内,按债券的票面价值和票面利率计算的利息扣除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,逐日确认债券利息收入。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债,根据其发行价、到期价和发行期限推算内含票面利率后,逐日确认债券利息收入。

买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提,若合同利率与实际利率差异较小,则采用合同利率计算确定利息收入。

(2) 投资收益

股票投资收益为卖出股票交易日的成交总额扣除应结转的股票投资成本的差额确认。

债券投资收益于交易日按卖出债券交易日的成交总额扣除应结转的债券投资成本与应收利息(若有)后的差额确认。

衍生工具投资收益为交易日的成交总额扣除应结转的衍生工具投资成本后的差额确认。

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

(3) 公允价值变动损益

公允价值变动损益系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失,并于相关金融资产或金融负债卖出或到期时转出计入投资收益。

(4) 其他收入

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.5%的年费率逐日计提并确认。

(2) 基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.25%的年费率逐日计提并确认。

(3) 卖出回购金融资产利息支出,按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率(当实际利率与合同利率差异较小时,也可以用合同利率)在回购期内逐日计提并确认。

(4) 交易费用

进行股票、债券、权证等交易过程中产生的交易费用,在发生时按照确定的金额计入交

易费用。

(5) 其他费用

其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第四位的，则采用待摊或预提的方法。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

1. 基金收益分配采用现金方式或红利再投资方式(指将现金红利按除息日除权后的基金份额净值为计算基准自动转为基金份额进行再投资)，基金份额持有人可选择现金方式或红利再投资方式；若基金份额持有人事先未做出选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；若基金份额持有人选择红利再投资，红利再投资的份额免收申购费用；

2. 每一基金份额享有同等分配权；

3. 收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资者自行承担。当投资者的现金红利小于一定金额，不足以支付银行转账或其他手续费用时，基金登记结算机构可将投资者的现金红利按分红权益再投资日(具体以届时的基金分红公告为准)的基金份额净值自动转为基金份额；

4. 在符合有关基金分红条件的前提下，基金收益每年最多分配 6 次，每次收益分配最低比例不得低于收益分配基准日可供分配利润的 10%，若基金合同生效不满 3 个月可不进行收益分配；

5. 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净额后不能低于面值；

6. 分红权益登记日申请申购的基金份额不享受当次分红，分红权益登记日申请赎回的基金份额享受当次分红；

7. 基金红利发放日距离收益分配基准日(即可供分配利润计算截至日)的时间不得超过 15 个工作日。

8. 法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

本报告期本基金无其他需要披露的重要会计政策和会计估计。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期无需说明的重大会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税【2002】128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税【2004】78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税【2005】103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税【2007】84号《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税【2008】1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008年04月23日发布的《上海、深圳证券交易所关于做好交易相关系统印花税率参数调整的通知》、2008年09月18日发布的《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税【2012】85号《关于实施公司股息红利差别化个人所得税政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作,主要税项列示如下:

1. 以发行基金方式募集资金,不属于营业税征收范围,不缴纳营业税。
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,股权的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不缴纳营业税和企业所得税。
3. 对基金取得的股票股息、红利收入,由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴个人所得税。自2013年1月1日起,基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,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,暂减按25%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. 对基金取得的债券利息收入,由发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税,暂不缴纳企业所得税。
5. 对于基金从事A股买卖,自2008年09月19日起,由出让方按0.1%的税率缴纳证券(股票)交易印花税,受让方不再缴纳印花税。
6. 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价,暂免予缴纳印花税、企业所得税和个人所得税。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位:人民币元

项目	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
活期存款	3,283,960.37	321,411.39
定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	3,283,960.37	321,411.39

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2013年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		48,506,538.12	56,597,441.88	8,090,903.76
债券	交易所市场	10,398,958.91	9,722,660.00	-676,298.91
	银行间市场	4,981,200.00	4,965,500.00	-15,700.00
	合计	15,380,158.91	14,688,160.00	-691,998.91
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		63,886,697.03	71,285,601.88	7,398,904.85
项目		上年度末 2012年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		43,155,888.59	45,840,785.66	2,684,897.07
债券	交易所市场	1,491,491.14	1,503,437.60	11,946.46
	银行间市场	9,999,132.95	10,012,500.00	13,367.05
	合计	11,490,624.09	11,515,937.60	25,313.51
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		54,646,512.68	57,356,723.26	2,710,210.58

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本期末及上年度末本基金未持有衍生金融资产/负债。

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
----	-----

	2013年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	1,500,000.00	-
银行间市场	-	-
合计	1,500,000.00	-
项目	上年度末 2012年12月31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	-	-

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本期末及上年度末本基金未持有通过买断式逆回购交易取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
应收活期存款利息	613.95	292.34
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	59.22	25.60
应收债券利息	108,100.01	59,727.52
应收买入返售证券利息	539.59	-
应收申购款利息	0.02	-
其他	55.40	-
合计	109,368.19	60,045.46

注：其他为应收结算保证金利息。

7.4.7.6 其他资产

本期末及上年度末本基金未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
交易所市场应付交易费用	196,339.54	54,637.61
银行间市场应付交易费用	325.00	487.50

合计	196,664.54	55,125.11
----	------------	-----------

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	250,000.00
应付赎回费	942.29	522.76
预提费用	69,000.00	74,500.00
其他	5,746.12	-
合计	75,688.41	325,022.76

注：①预提费用包括按日计提的审计费和银行间债券账户维护费。

②其他为上海、深圳证券交易所返还的证管费。

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	55,925,665.24	55,925,665.24
本期申购	73,335,067.75	73,335,067.75
本期赎回（以“-”号填列）	-76,089,109.03	-76,089,109.03
本期末	53,171,623.96	53,171,623.96

注：本期申购包含基金转换入份额；本期赎回包含基金转换出份额。

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	1,986,634.41	555,902.00	2,542,536.41
本期利润	11,916,924.72	4,688,694.27	16,605,618.99
本期基金份额交易产生的变动数	1,632,925.28	407,468.07	2,040,393.35
其中：基金申购款	16,981,749.26	7,204,046.69	24,185,795.95
基金赎回款	-15,348,823.98	-6,796,578.62	-22,145,402.60
本期已分配利润	-	-	-
本期末	15,536,484.41	5,652,064.34	21,188,548.75

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
活期存款利息收入	23,676.88	88,925.91
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	1,842.63	18,586.56
其他	2,163.69	418.22
合计	27,683.20	107,930.69

注：其他包括基金直销申购款利息收入、结算保证金利息收入。

7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
卖出股票成交总额	133,640,794.92	150,199,834.06
减：卖出股票成本总额	120,278,241.39	146,329,811.97
买卖股票差价收入	13,362,553.53	3,870,022.09

7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	23,379,480.28	22,816,966.87
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	23,292,762.45	22,230,705.18
减：应收利息总额	430,536.94	563,653.23
债券投资收益	-343,819.11	22,608.46

7.4.7.14 衍生工具收益

7.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本报告期及上年度可比期间本基金无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
----	-----------------------------	----------------------------------

股票投资产生的股利收益	312,480.39	465,013.59
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	312,480.39	465,013.59

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
1. 交易性金融资产	4,688,694.27	2,710,210.58
——股票投资	5,406,006.69	2,684,897.07
——债券投资	-717,312.42	25,313.51
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	4,688,694.27	2,710,210.58

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
基金赎回费收入	87,471.37	395,183.89
基金转换费收入	4,616.50	12.63
合计	92,087.87	395,196.52

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
交易所市场交易费用	394,724.77	494,906.50
银行间市场交易费用	325.00	1,162.50
合计	395,049.77	496,069.00

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2013年1月1日至2013年12月31日	2012年1月1日至2012年12月31日
审计费用	60,000.00	70,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
债券账户维护费	40,900.00	27,000.00
其他	-	900.00
合计	400,900.00	397,900.00

注：其他为上海、深圳证券交易所证券账户开户费。

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

本报告期末本基金不存在需要说明的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截止本基金报告报出日，本基金不存在需要说明的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
东北证券股份有限公司	本基金管理人股东、代销机构
渤海国际信托有限公司	本基金管理人股东
河北省国有资产控股运营有限公司	本基金管理人股东
东方基金管理有限责任公司	本基金管理人、注册登记机构、基金直销机构
中国邮政储蓄银行股份有限公司	本基金托管人、代销机构
东方汇智资产管理有限公司	本基金管理人下属子公司

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

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10.1.1 股票交易

本报告期及上年度可比期间本基金未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 权证交易

本报告期及上年度可比期间本基金未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.3 债券交易

本报告期及上年度可比期间本基金未通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.10.1.4 债券回购交易

本报告期及上年度可比期间本基金未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本报告期及上年度可比期间本基金无应支付关联方的佣金。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31 日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31 日
当期发生的基金应支付的管理费	956,300.64	1,540,583.76
其中：支付销售机构的客户维护费	179,052.54	243,263.05

注：①在通常情况下，基金管理费按前一日基金资产净值的 1.5% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.5\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

②基金管理费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至法定节假日、休息日结束之日起 3 个工作日内或不可抗力情形消除之日起 3 个工作日内支付。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31 日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31 日
当期发生的基金应支付的托管费	159,383.48	256,763.97

注：①在通常情况下，基金托管费按前一日基金资产净值的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times \text{年托管费率} \div \text{当年天数}, \text{ 本基金年托管费率为 } 0.25\%$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日基金资产净值

②基金托管费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管

人。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至法定节假日、休息日结束之日起 3 个工作日内或不可抗力情形消除之日起 3 个工作日内支付。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本报告期及上年度可比期间本基金未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期及上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2013 年 12 月 31 日		上年度末 2012 年 12 月 31 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例
东北证券股份有限公司	1,500,000.00	2.82%	2,650,890.51	4.74%

注：上述关联方投资本基金时，按照本基金基金合同、招募说明书约定的费率标准收取相应的手续费，并履行了信息披露义务。

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 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 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
中国邮政储蓄银行股份有限公司	3,283,960.37	23,676.88	321,411.39	88,925.91

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期及上年度可比期间本基金未在承销期内参与关联方承销的证券。

7.4.11 利润分配情况

根据本基金基金合同的相关规定，结合本基金实际运作情况，本基金本报告期末进行利润分配。

7.4.12 期末（2013 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

本报告期末本基金未持有因认购新发/增发证券而于期末流通受限的证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本报告期末本基金未持有暂时停牌等流通受限的股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2013 年 12 月 31 日止，本基金未持有在银行间市场正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2013 年 12 月 31 日止，本基金未持有在交易所市场正回购交易中作为抵押的债券。

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

本基金投资风险主要包括：信用风险、流动性风险、市场风险和操作风险及其他不可抗拒的风险。其中在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

对于上述风险本基金管理人建立了系统化、流程化和数量化的风险管理体系，确保投资组合在获取较高收益的同时承受尽可能低的风险，从而实现本基金的投资目标。本基金设立了由投资决策委员会、风险控制委员会、风险管理部和监察稽核部组成的风险管理组织体系，该体系通过分工合作的制度对风险进行管理控制。本基金通过事前的风险识别，事中的风险测量和处理以及事后的风险评估和调整风险实行全程风险控制。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程发生交收违约，或者基金所投资的债券发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券；本基金持有一家上市公司的股票市值不超过基金资产净值的百分之十，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券，不超过该证券的百分之十。

除通过上述投资限定控制相应信用风险外，本基金在交易所进行交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，发生违约风险的可能性很低；本基金也可在银行间同业市场进行交易，在交易前均会对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2013 年 12 月 31 日	上年末 2012 年 12 月 31 日
A-1	-	5,011,000.00
A-1 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	5,011,000.00

注：以上按短期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。

7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2013 年 12 月 31 日	上年末 2012 年 12 月 31 日
AAA	5,422,500.00	1,503,437.60
AAA 以下	4,300,160.00	-
未评级	-	-
合计	9,722,660.00	1,503,437.60

注：以上按长期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。

7.4.13.3 流动性风险

所谓流动性风险指基金投资组合的证券会因为各种原因使交易的执行难度提高，买入成本或变现成本增加。本基金的流动性风险主要来自两个方面，一是基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，二是基金投资品种所处的交易市场不活跃而造成变现困难。

本基金保持不低于基金资产净值百分之五的现金或者到期日在一年以内的政府债券，以备支付基金份额持有人的赎回款项。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，除在本报告（7.4.12 期末（2013 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券）中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，本报告期末本基金的其余资产均能及时变现。此外，本基金亦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。

本基金管理人在流动性风险管理方面，每日预测本基金流动性需求并计算最优预留现金值，预留一部分现金以应付赎回的压力；通过分析每个资产类别以及每只证券的流动性风险，合理配置基金资产，并且严格跟踪和监控投资集中度，定期或不定期对基金投资组合流动性风险进行考察。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指证券市场中各种证券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，导致基金收益的不确定性。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

利率风险指的是由于市场利率变动导致金融工具的公允价值或现金流量发生波动，由此带来基金收益的不确定性。利率敏感性金融工具面临因市场利率上升而导致公允价值下降的风险；市场利率的变化还将带来票息的再投资风险，对基金的收益造成影响。

本基金管理人在利率风险管理方面，定期监控本基金面临的利率风险敞口，并通过调整基金投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有的大部分金融资产和负债不计息，持有的利率敏感性资产主要为银行存款及债券投资等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2013 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	3,283,960.37	-	-	-	3,283,960.37
结算备付金	131,304.91	-	-	-	131,304.91
存出保证金	123,136.41	-	-	-	123,136.41
交易性金融资产-股票投资	-	-	-	56,597,441.88	56,597,441.88
交易性金融资产-债券投资	4,965,500.00	5,422,500.00	4,300,160.00	-	14,688,160.00
买入返售金融资产	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	109,368.19	109,368.19
应收申购款	64,226.35	-	-	-	64,226.35
资产总计	10,068,128.04	5,422,500.00	4,300,160.00	56,706,810.07	76,497,598.11
负债					
应付证券清算款	-	-	-	1,500,000.00	1,500,000.00

应付赎回款	-	-	-	257,909.90	257,909.90
应付管理人报酬	-	-	-	91,853.59	91,853.59
应付托管费	-	-	-	15,308.96	15,308.96
应付交易费用	-	-	-	196,664.54	196,664.54
其他负债	-	-	-	75,688.41	75,688.41
负债总计	-	-	-	2,137,425.40	2,137,425.40
利率敏感度缺口	10,068,128.04	5,422,500.00	4,300,160.00	54,569,384.67	74,360,172.71
上年度末 2012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	321,411.39	-	-	-	321,411.39
结算备付金	57,014.47	-	-	-	57,014.47
存出保证金(不区分是否计息)	-	-	-	250,000.00	250,000.00
交易性金融资产-股票投资	-	-	-	45,840,785.66	45,840,785.66
交易性金融资产-债券投资	10,012,500.00	1,503,437.60	-	-	11,515,937.60
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	1,113,243.39	1,113,243.39
应收利息	-	-	-	60,045.46	60,045.46
应收申购款	9,869.18	-	-	-	9,869.18
资产总计	10,400,795.04	1,503,437.60	-	47,264,074.51	59,168,307.15
负债					
应付赎回款	-	-	-	236,319.47	236,319.47
应付管理人报酬	-	-	-	71,689.84	71,689.84
应付托管费	-	-	-	11,948.32	11,948.32
应付交易费用	-	-	-	55,125.11	55,125.11
其他负债	-	-	-	325,022.76	325,022.76
应付证券清算款	-	-	-	-	-
负债总计	-	-	-	700,105.5	700,105.50

				0	
利率敏感度缺口	10,400,79 5.04	1,503,437 .60	-	46,563,96 9.01	58,468,201 .65

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，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	假设其他变量不变，仅利率发生合理、可能的变动，考察为交易而持有的债券公允价值的变动对基金利润总额和净值产生的影响		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
	市场利率下调0.25%	91,909.41	33,370.55
市场利率上调0.25%	-90,947.20	-33,218.88	

7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

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

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2013年12月31日		上年度末 2012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	56,597,441.88	76.11	45,840,785.66	78.40
交易性金融资产-债券投资	14,688,160.00	19.75	11,515,937.60	19.70
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	71,285,601.88	95.87	57,356,723.26	98.10

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	根据期末时点本基金股票资产组合相对于沪深300指数的Beta系数计算基金资产变
----	---

	动		
	Beta 系数以市场过去 100 个交易日的数据建立回归模型计算得到，对于新股或者股票交易不足 100 个交易日的股票，默认其波动与市场同步		
	假定沪深 300 指数变动 5%，其他市场变量均不发生变化，计算本基金资产净值变动		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2013 年 12 月 31 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
	沪深 300 指数下跌 5%	-1,345,209.37	-2,383,213.19
	沪深 300 指数上涨 5%	1,345,209.37	2,383,213.19

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

本基金在 95%的置信水平下，以过去 100 个交易日为风险样本观察期，计算前瞻天数为 1 天的风险价值。本期末本基金风险价值为 1,513,033.00 元，占基金资产净值比例为 2.03%；上年度末本基金风险价值为 988,701.00 元，占基金资产净值比例为 1.69%。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截止本年度报告报出日，本基金无需要披露的有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	56,597,441.88	73.99
	其中：股票	56,597,441.88	73.99
2	固定收益投资	14,688,160.00	19.20
	其中：债券	14,688,160.00	19.20
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	1,500,000.00	1.96
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
5	银行存款和结算备付金合计	3,415,265.28	4.46
6	其他各项资产	296,730.95	0.39
7	合计	76,497,598.11	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	37,624,054.12	50.60
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,236,000.00	1.66
E	建筑业	2,064,000.00	2.78
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	8,919,400.00	11.99
J	金融业	-	-
K	房地产业	2,301,787.76	3.10
L	租赁和商务服务业	2,443,000.00	3.29
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	1,731,000.00	2.33
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	278,200.00	0.37
S	综合	-	-
	合计	56,597,441.88	76.11

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量 (股)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	600570	恒生电子	280,000	5,840,800.00	7.85
2	300124	汇川技术	70,000	4,094,300.00	5.51
3	300024	机器人	77,824	3,790,028.80	5.10
4	000915	山大华特	110,000	3,378,100.00	4.54
5	600690	青岛海尔	149,974	2,924,493.00	3.93
6	300298	三诺生物	40,000	2,754,400.00	3.70
7	601888	中国国旅	70,000	2,443,000.00	3.29

8	600372	中航电子	99,925	2,384,210.50	3.21
9	300170	汉得信息	150,000	2,283,000.00	3.07
10	300252	金信诺	122,786	2,212,603.72	2.98
11	600557	康缘药业	70,000	2,129,400.00	2.86
12	002375	亚厦股份	80,000	2,064,000.00	2.78
13	002603	以岭药业	60,000	1,968,000.00	2.65
14	002371	七星电子	90,000	1,935,900.00	2.60
15	300187	永清环保	60,000	1,731,000.00	2.33
16	002007	华兰生物	60,000	1,722,000.00	2.32
17	000536	华映科技	60,000	1,619,400.00	2.18
18	300005	探路者	99,959	1,589,348.10	2.14
19	300045	华力创通	60,000	1,494,000.00	2.01
20	600638	新黄浦	119,999	1,468,787.76	1.98
21	300034	钢研高纳	70,000	1,320,200.00	1.78
22	000669	金鸿能源	40,000	1,236,000.00	1.66
23	000538	云南白药	10,000	1,019,900.00	1.37
24	600649	城投控股	100,000	833,000.00	1.12
25	300182	捷成股份	20,000	795,600.00	1.07
26	600699	均胜电子	50,000	770,500.00	1.04
27	002216	三全食品	23,000	517,270.00	0.70
28	300027	华谊兄弟	10,000	278,200.00	0.37

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	600804	鹏博士	4,771,045.76	8.16
2	300024	机器人	3,781,601.48	6.47
3	002375	亚厦股份	3,589,399.97	6.14
4	300124	汇川技术	3,526,619.00	6.03
5	000915	山大华特	3,172,369.00	5.43
6	000625	长安汽车	3,080,111.20	5.27
7	600570	恒生电子	2,966,615.00	5.07
8	600066	宇通客车	2,895,079.20	4.95
9	600372	中航电子	2,846,222.44	4.87
10	002219	独一味	2,698,669.21	4.62

11	000888	峨眉山 A	2,536,600.00	4.34
12	600521	华海药业	2,507,987.75	4.29
13	600690	青岛海尔	2,304,929.76	3.94
14	002007	华兰生物	2,213,733.16	3.79
15	300298	三诺生物	2,190,339.10	3.75
16	600588	用友软件	2,094,818.70	3.58
17	600557	康缘药业	2,028,753.96	3.47
18	300252	金信诺	1,943,589.26	3.32
19	000669	金鸿能源	1,896,550.00	3.24
20	002603	以岭药业	1,874,643.88	3.21
21	300005	探路者	1,758,213.70	3.01
22	600638	新黄浦	1,743,409.72	2.98
23	002001	新 和 成	1,736,613.59	2.97
24	002371	七星电子	1,690,286.00	2.89
25	601933	永辉超市	1,610,000.00	2.75
26	600418	江淮汽车	1,590,432.96	2.72
27	601888	中国国旅	1,584,069.25	2.71
28	300187	永清环保	1,565,970.00	2.68
29	000050	深天马 A	1,550,110.49	2.65
30	000536	华映科技	1,525,583.09	2.61
31	002041	登海种业	1,495,706.48	2.56
32	002614	蒙发利	1,451,077.98	2.48
33	002572	索菲亚	1,448,641.54	2.48
34	000562	宏源证券	1,418,500.00	2.43
35	600420	现代制药	1,417,198.00	2.42
36	300045	华力创通	1,415,651.82	2.42
37	000989	九 芝 堂	1,383,662.00	2.37
38	600109	国金证券	1,343,217.00	2.30
39	600030	中信证券	1,336,363.00	2.29
40	300034	钢研高纳	1,335,583.64	2.28
41	000917	电广传媒	1,320,549.60	2.26
42	002140	东华科技	1,291,691.71	2.21
43	002385	大北农	1,274,379.67	2.18
44	600406	国电南瑞	1,239,494.92	2.12
45	600315	上海家化	1,214,510.99	2.08

46	300002	神州泰岳	1,189,418.00	2.03
----	--------	------	--------------	------

注：①买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票。

②“买入金额”按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	300027	华谊兄弟	6,286,140.83	10.75
2	600804	鹏博士	5,199,198.46	8.89
3	300024	机器人	4,548,703.26	7.78
4	002572	索菲亚	4,522,260.31	7.73
5	000625	长安汽车	3,346,887.37	5.72
6	600521	华海药业	3,185,523.82	5.45
7	002344	海宁皮城	3,052,038.11	5.22
8	002041	登海种业	2,960,391.86	5.06
9	600066	宇通客车	2,917,155.51	4.99
10	002219	独一味	2,907,552.38	4.97
11	300253	卫宁软件	2,866,832.60	4.90
12	000024	招商地产	2,610,425.00	4.46
13	300043	星辉车模	2,572,037.20	4.40
14	000581	威孚高科	2,527,300.00	4.32
15	300210	森远股份	2,525,925.60	4.32
16	000562	宏源证券	2,343,270.00	4.01
17	600750	江中药业	2,023,743.64	3.46
18	600739	辽宁成大	2,006,967.54	3.43
19	600588	用友软件	1,941,501.95	3.32
20	002375	亚厦股份	1,869,735.82	3.20
21	000888	峨眉山A	1,825,379.30	3.12
22	002614	蒙发利	1,817,001.59	3.11
23	600837	海通证券	1,812,760.03	3.10
24	300182	捷成股份	1,768,939.22	3.03
25	600030	中信证券	1,719,822.33	2.94
26	600418	江淮汽车	1,673,273.00	2.86
27	002001	新和成	1,648,818.00	2.82

28	600993	马应龙	1,610,896.19	2.76
29	000050	深天马A	1,600,630.99	2.74
30	600138	中青旅	1,548,145.12	2.65
31	000783	长江证券	1,497,945.26	2.56
32	002447	壹桥苗业	1,448,621.41	2.48
33	601888	中国国旅	1,429,137.69	2.44
34	000776	广发证券	1,426,400.00	2.44
35	000887	中鼎股份	1,409,000.00	2.41
36	300002	神州泰岳	1,407,117.00	2.41
37	002376	新北洋	1,399,079.79	2.39
38	002563	森马服饰	1,380,656.40	2.36
39	601933	永辉超市	1,368,956.07	2.34
40	000989	九芝堂	1,340,115.20	2.29
41	600109	国金证券	1,277,425.19	2.18
42	000861	海印股份	1,276,088.26	2.18
43	000538	云南白药	1,241,837.85	2.12
44	600420	现代制药	1,235,844.00	2.11
45	000917	电广传媒	1,221,467.07	2.09
46	600372	中航电子	1,176,541.80	2.01
47	600315	上海家化	1,175,756.48	2.01

注：①卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票。

②“卖出金额”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	125,628,890.92
卖出股票的收入（成交）总额	133,640,794.92

注：①买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票。

②“买入股票成本”、“卖出股票收入”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	4,965,500.00	6.68
	其中：政策性金融债	4,965,500.00	6.68
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债	9,722,660.00	13.08
8	其他	-	-
9	合计	14,688,160.00	19.75

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量 (张)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	130236	13 国开 36	50,000	4,965,500.00	6.68
2	113003	重工转债	30,000	3,495,900.00	4.70
3	110023	民生转债	30,000	2,895,900.00	3.89
4	113001	中行转债	20,000	1,926,600.00	2.59
5	128002	东华转债	10,000	1,404,260.00	1.89

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本报告期末本基金未持有资产支持证券。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本报告期末本基金未持有权证。

8.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

本报告期内本基金未投资股指期货。

8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本报告期内本基金未投资国债期货。

8.11 投资组合报告附注

8.11.1 本报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚。

8.11.2 本基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

8.11.3 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	123,136.41
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	109,368.19
5	应收申购款	64,226.35
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	296,730.95

8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	113003	重工转债	3,495,900.00	4.70
2	110023	民生转债	2,895,900.00	3.89
3	113001	中行转债	1,926,600.00	2.59

8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本报告期末本基金前十名股票中不存在流通受限情况。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
3,274	16,240.57	14,620,288.53	27.50%	38,551,335.43	72.50%

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
基金管理公司所有从业人员持有本基金	418, 171. 77	0. 79%

注 (1) 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有该只基金份额总量的数量区间: 10 万份至 50 万份 (含)

(2) 本基金基金经理持有该只基金份额总量的数量区间为: 0

§ 10 开放式基金份额变动

单位: 份

基金合同生效日 (2011 年 12 月 28 日) 基金份额总额	335, 865, 199. 76
本报告期期初基金份额总额	55, 925, 665. 24
本报告期基金总申购份额	73, 335, 067. 75
减: 本报告期基金总赎回份额	76, 089, 109. 03
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	53, 171, 623. 96

注: 基金总申购份额包含基金转换入份额, 基金总赎回份额包含基金转换出份额。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

经本基金管理人 2013 年第一次临时股东会会议决议, 聘任何俊岩先生、郭兴哲先生担任公司董事, 齐伟丽女士、邱建武先生不再担任本基金管理人董事; 聘任赵振兵先生、肖向辉先生担任公司监事, 何俊岩先生、田文艳女士不再担任本基金管理人监事。经本基金管理人第三届董事会第二十八次临时会议决议, 本基金管理人于 2013 年 5 月 14 日发布了《东方基金管理有限责任公司变更高管人员的公告》, 刘鸿鹏先生担任本基金管理人副总经理职务。

本基金管理人已分别通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及本基金管理人网站对上述高级管理人员变更情况履行了信息披露义务, 并在本基金及本基金管理人管理的其他基金的招募说明书-基金管理人部分及时更新了上述高级管理人员、董事、监事变更情况。

本报告期内, 基金托管人中国邮政储蓄银行托管业务部总经理变更为胡涛先生, 并已完

成监管报备程序。

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，公司未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

本报告期内，公司存在一起未决诉讼案件，系原公司员工与公司之间的民事诉讼案件，公司为被告。截至报告日，上述诉讼仍在审理中。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未更换会计师事务所，本年度应支付给立信会计师事务所（特殊普通合伙）报酬为 60,000.00 元；截至 2013 年 12 月 31 日，该审计机构已向本基金提供 3 年的审计服务。

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

本报告期内本基金管理人、托管人及其高级管理人员未受到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

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
国信证券股份有限公司	1	178,456,637.39	68.87%	157,916.28	68.25%	-
五矿证券有限公司	1	60,992,131.85	23.54%	55,527.08	24.00%	-
渤海证券股份有限公司	1	19,820,916.60	7.60%	17,921.71	7.75%	-

注（1）此处的佣金指本基金通过券商的交易单元进行股票、权证等交易而合计支付该券商的佣金合计，不单指股票交易佣金。

（2）交易单元的选择标准和程序：

券商选择标准：① 资质雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 亿元人民币；② 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；③ 经营行为规范，最近两年未因重大违规行为而受到中国证监会和中国人民银行处罚；④ 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能

满足基金运作高度保密的要求；⑤具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理基金进行证券交易的需要，并能为基金提供全面的信息服务；⑥研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能及时为基金提供高质量的咨询服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析、个股分析报告及其他专门报告，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告；⑦收取的佣金率。

券商选择程序：①对符合选择标准的券商的服务进行评价；②拟定租用对象：由研究部根据以上评价结果拟定备选的券商；③签约：拟定备选的券商后，按公司签约程序与备选券商签约。签约时，要明确签定协议双方的公司名称、委托代理期限、佣金率、双方的权利义务等。

(3)本报告期内本基金停止租用渤海证券股份有限公司上海证券交易所交易单元 1 个。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期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
国信证券股份有限公司	5,543,626.38	15.74%	-	-	-	-
五矿证券有限公司	21,817,760.90	61.96%	1,500,000.00	100.00%	-	-
渤海证券股份有限公司	7,853,485.60	22.30%	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金年度最后一日净值公告	指定报刊、网站	2013-01-01
2	东方基金关于公司股权变更等相关事项的公告	指定报刊、网站	2013-01-11
3	关于旗下基金参与中信建投证券基金申购费率优惠活动的公告	指定报刊、网站	2013-01-14
4	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金 2012 年第 4 季度报告	指定报刊、网站	2013-01-19
5	关于旗下基金参与广发证券基金申购费率优惠活动的公告	指定报刊、网站	2013-01-30
6	关于增加恒泰证券为旗下基金代销	指定报刊、网站	2013-02-07

	渠道的公告		
7	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金招募说明书(更新)	网站	2013-02-08
8	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金招募说明书(更新)摘要	指定报刊、网站	2013-02-08
9	关于在交通银行开通旗下基金转换业务的公告	指定报刊、网站	2013-02-22
10	关于在华泰证券开通旗下基金转换业务的公告	指定报刊、网站	2013-03-11
11	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金 2012 年年度报告(摘要)	指定报刊、网站	2013-03-27
12	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金 2012 年年度报告(正文)	网站	2013-03-27
13	东方基金管理有限责任公司关于增加注册资本及修改公司章程的公告	指定报刊、网站	2013-04-08
14	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金 2013 年第 1 季度报告	指定报刊、网站	2013-04-22
15	东方基金管理有限责任公司北京分公司成立公告	指定报刊、网站	2013-04-23
16	东方基金管理有限责任公司关于旗下基金开通好买基金基金定期定额业务及参加基金定投申购费率优惠活动的公告	指定报刊、网站	2013-04-25
17	东方基金管理有限责任公司变更高管人员的公告	指定报刊、网站	2013-05-14
18	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金非货币市场基金半年度最后一日净值公告(非分类)	指定报刊、网站	2013-07-01
19	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金 2013 年第 2 季度报告	指定报刊、网站	2013-07-18
20	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金招募说明书(更新)(2013 年第 1 号)	网站	2013-08-10
21	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金招募说明书(更新)摘要(2013 年第 1 号)	指定报刊、网站	2013-08-10
22	关于增加东莞银行为旗下基金代销渠道并开通定期定额投资业务及转换业务的公告	指定报刊、网站	2013-08-15
23	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金 2013 年半年度报告	网站	2013-08-29
24	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金 2013 年半年度报告摘要	指定报刊、网站	2013-08-29

25	东方基金管理有限责任公司关于成立东方汇智资产管理有限公司的公告	指定报刊、网站	2013-09-12
26	东方基金管理有限责任公司广州分公司成立公告	指定报刊、网站	2013-10-16
27	东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金 2013 年第 3 季度报告	指定报刊、网站	2013-10-24
28	关于旗下部分基金参与齐鲁证券申购费率优惠活动的公告	指定报刊、网站	2013-10-31
29	关于短信息服务的温馨提示	网站	2013-11-25
30	关于旗下基金参与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	指定报刊、网站	2013-12-31

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 一、《东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金基金合同》
- 二、《东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金托管协议》
- 三、东方基金管理有限责任公司批准成立批件、营业执照、公司章程
- 四、本报告期内公开披露的基金资产净值、基金份额净值及其他临时公告

12.2 存放地点

上述备查文本存放在本基金管理人办公场所，投资者可免费查阅，在支付工本费后，可在合理时间内取得上述文件的复制件或复印件。相关公开披露的法律文件，投资者还可在本基金管理人网站（www.orient-fund.com）查阅。

12.3 查阅方式

本报告存放在本基金管理人及托管人住所，供公众查阅、复制。

东方基金管理有限责任公司

2014 年 3 月 29 日