

德盛精选股票证券投资基金 2006年半年度报告摘要

重要提示

本基金管理人的董事会及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责任。

本基金的托管人——华夏银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2006年8月15日复核了本报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本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。投资者有风险，投资者在做出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书。

本报告自财务会计报告未经审计。本半年度报告摘要摘自半年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读半年度报告正文。

一、基金简介

(一) 基金名称: 德盛精选股票证券投资基金
基金简称: 德盛精选
基金代码: 257020
基金运作方式: 契约开放式

基金合同生效日: 2006年12月28日
报告期末基金份额: 339,656,235.59份

(二) 基金投资概况
通过投资财务稳健、业绩优良、管理规范的公司来获得长期稳定的收益。

本基金是股票型基金，在股票投资上主要根据上市公司获利能力、资本成本、增长能力以及股价的估值水平来进行个股选择。同时，适度把握宏观经济情况进行资产配置。

本基金业绩比较基准: 本基金的业绩基准为沪深300指数×85%+上证国债指数×15%

(三) 基金管理人及托管人
基金管理人: 国联安基金管理有限公司
基金托管人: 华夏银行股份有限公司

基金半年度报告正文查询网址: www.gtja-allianz.com
基金半年度报告备置地点: 上海市浦东新区世纪大道88号金茂大厦46楼

(一) 主要财务指标
项目 2006年上半年(单位:人民币元)

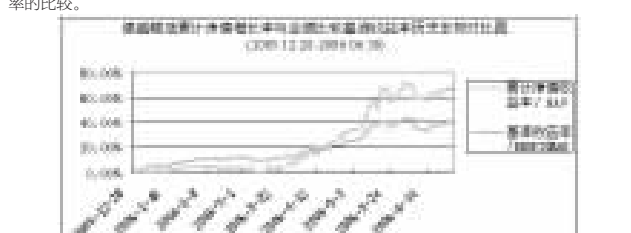
Table with 2 columns: Item, 2006年上半年(单位:人民币元). Rows include: 基金本期净收益, 加权平均基金份额本期净收益, 期末可供分配基金份额收益, etc.

注: 上述财务指标采用的计算公式, 详见中国证监会发布的证券投资基金信息披露编报规则 第1号《主要财务指标的计算及披露》。

(二) 本基金净值增长率与同期业绩比较基准收益率的比较

Table with 6 columns: 阶段, 净值增长率(1), 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).

(三) 本基金业绩比较基准为沪深300指数×85%+上证国债指数×15%



注: 本基金的业绩比较基准为沪深300指数×85%+上证国债指数×15%

(一) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

基金管理人简介: 国联安基金管理有限公司是中国第一家获准筹建的中外合资基金管理公司。

(二) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

(三) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

(四) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

(五) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

(六) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

(七) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

(八) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

(九) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

(十) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

(十一) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

(十二) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

(十三) 基金管理人及基金简介
基金管理人: 国联安基金管理有限公司

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 应付佣金, 应付利息, 应付收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 未实现利得, 未实现损失, 其他应付款, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 负债合计, 持有人权益, 实收基金, etc.

德盛精选股票证券投资基金 经营业绩及收益分配表

2006年1月1日至2006年6月30日止期间

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 收入, 股票差价收入, 债券差价收入, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 基金净收益, 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

Table with 2 columns: Item, Amount. Rows include: 加: 未实现利得, 减: 本期公允价值变动损益, 期末基金净收益, etc.

未实现利得/损失: 指公允价值指在申购或赎回基金单位时, 申购或赎回款项中包含的按未实现利得/损失占基金净值比例计算的金额。

(n) 损益计算: 损益计算指在申购或赎回基金单位时, 申购或赎回款项中包含的按未分配基金净收益(累计基金净损失)占基金净值比例计算的金额。

(o) 基金的收益分配原则: 每一基金单位享有同等分配权。本基金收益分配方式分两种: 现金分配与红利再投资。

根据财税[1998]56号文、[2001]61号文《关于证券投资基金税收问题的通知》、财税[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]11号文《关于调整证券投资基金(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2005]1102号文《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]103号文《关于股息红利试点改革有关税收政策问题的通知》及其他相关税务法规和实务操作, 主要税项列示如下:

(1) 以发行基金方式募集资金, 不属于营业税征收范围, 不征收营业税。

(2) 基金买卖股票、债券的差价收入, 在2003年底前暂免征收营业税; 自2004年1月1日起, 继续免征营业税。

(3) 对基金买卖股票、债券的差价收入, 在2003年底前暂免征收企业所得税; 自2004年1月1日起, 继续免征企业所得税。

(4) 对基金取得股票的股息、红利收入, 债券的利息收入, 由上市公司、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, 自2006年6月13日起, 对基金从上市公司取得的股息、红利收入其减半征收50%计算应纳税所得额。

(5) 自2005年1月24日起, 基金买卖股票按照0.1%的税率征收印花税。

(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、现金对价, 暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

股票交易佣金计提标准如下: 深圳证券交易所交易佣金=买(卖)成交金额×1‰-清算库中买(卖)经手费-证券结算风险基金(按股票成交金额的万分之三收取)

上海证券交易所交易佣金=买(卖)成交金额×1‰-买(卖)经手费-买(卖)证管费-证券结算风险基金(按股票成交金额的万分之三收取)

上述佣金标准均在合理商业条款范围内收取, 并符合行业标准。根据《中国证券业协会公告》, 本基金管理人在使用国泰君安下属营业部的证券交易专用席位进行股票和债券交易的同时, 从国泰君安获得证券研究综合服务。

(b) 关联方交易: 关联方关系: 关联方名称: 与本基金关系: 国联安基金管理有限公司: 基金管理人

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《德盛精选股票证券投资基金基金合同》的有关规定, 本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具, 包括国内依法发行的股票、债券、货币及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。

2. 会计政策及核算: 本基金的会计核算按照《中华人民共和国财政部发布的企业会计准则》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《金融企业会计准则》、《证券投资基金会计核算办法》和《德盛精选股票证券投资基金基金合同》的编制。

3. 主要会计政策: (a) 会计年度: 为公历1月1日起至12月31日止。本期会计报表的实际编制期间为2006年1月1日至2006年6月30日止。

(b) 记账本位币: 以人民币为记账本位币。(c) 记账基础和计价原则: 本基金的会计核算以权责发生制为记账基础, 除股票投资、债券投资及股权投资按公允价值计价外, 所有报表项目均以历史成本计价。

(d) 股票投资: 买入证券交易所交易的债券于成交日确认为债券投资; 买入银行间同业市场交易的债券于实际支付价款日确认为债券投资。债券投资按成交日支付的全部价款入账, 其中所包含债券利息自上次付息日至购买日止的利息, 扣除20%的个人所得税后用于企业债和可转债等, 作为应收利息单独核算, 不构成债券投资成本。

卖出证券交易所交易的债券于成交日确认债券差价收入; 卖出银行间同业市场交易的债券于实际收到全部价款时确认债券差价收入。出售债券的成本按移动加权平均法结转。债券交易费用计入交易日的债券投资公允价值或债券投资成本, 估值日没有交易的, 按最近交易日的公允价值估值。证券交易所市场未行市净价交易的债券投资按估值日收盘价减去债券投资中所含的债券应收利息得到的净价进行估值; 估值日没有交易的, 按最近交易日债券投资公允价值减去债券投资中所含的债券应收利息得到的净价进行估值。

在银行间同业市场交易的债券和未上市的债券按公允价值估值, 在成本显失公允的情况下, 由基金管理人和本基金托管人综合考虑成本价、收益率曲线等因素确定的反映公允价值的价格估值。实际成本与估值的差异计入“未实现利得/损失”科目。

(e) 权证投资: 权证投资在确认日按持有股数及获权比例, 计算并记录累计的权证数量。获权差价收入于卖出权证交易日按卖出权证成交总额与其成本和相关费用的差额确认。从获权确认日起到卖出日可行权日止, 上市交易的权证按估值日在证券交易所挂牌的市价(收盘价)估值; 未上市交易的权证按公允价值估值。

实际成本与估值的差异计入“未实现利得/损失”科目。(f) 待摊费用的摊销方法和摊销期限: 待摊费用在受益期内采用直线法逐日摊销。(g) 收入的确认和计量: 股票差价收入于卖出股票成交日按卖出股票成交总额与其成本和相关费用的差额确认。

债券差价收入于卖出债券成交日按卖出债券成交总额与其成本和相关费用的差额确认。债券利息收入按债券票面价值和票面利率计算的金额扣除应由发行债券的企业代扣代缴的个人所得税适用于企业债和可转债等)后的净额确认; 在债券实际持有期间逐日计提。存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

股利收入: 上市公司宣告的分红派息金额扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额于除息日确认。(d) 未实现利得/损失: 指公允价值指在申购或赎回基金单位时, 申购或赎回款项中包含的按未实现利得/损失占基金净值比例计算的金额。

未实现利得/损失: 指公允价值指在申购或赎回基金单位时, 申购或赎回款项中包含的按未实现利得/损失占基金净值比例计算的金额。未实现利得/损失: 指公允价值指在申购或赎回基金单位时, 申购或赎回款项中包含的按未实现利得/损失占基金净值比例计算的金额。

未实现利得/损失: 指公允价值指在申购或赎回基金单位时, 申购或赎回款项中包含的按未实现利得/损失占基金净值比例计算的金额。

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 1 000852 江钻股份, 2 600582 天地科技, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 3 600406 国电南瑞, 4 000619 G 海塑材, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 5 600596 G 新安, 6 600270 外运发展, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 7 600737 *ST 屯河, 8 600824 G 益民, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 9 000625 G 太钢, 10 600786 东方锅炉, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 11 600855 G 长峰, 12 600571 G 信诺达, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 13 600125 G 铁龙, 14 600900 G 长电, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 15 600203 G 中信, 16 600016 G 浙医药, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 17 000698 G 蓝精洗, 18 600122 宏图高科, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 19 600036 G 招行, 20 600205 山东铝业, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 1 600696 G 新安, 2 000619 G 海塑材, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 3 600824 G 益民, 4 000695 G 长峰, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 5 600125 G 铁龙, 6 000698 G 蓝精洗, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 7 600852 天地科技, 8 600900 G 长电, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 9 600216 G 浙医药, 10 600571 G 信诺达, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 11 600036 G 招行, 12 600106 G 民生, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 13 600406 国电南瑞, 14 600030 G 中信, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 15 000852 江钻股份, 16 600205 山东铝业, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 17 600028 中国石化, 18 600424 G 申能, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 19 600089 G 特变, 20 600119 G 宝钢, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 1 600696 G 新安, 2 000619 G 海塑材, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 3 600824 G 益民, 4 000695 G 长峰, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 5 600125 G 铁龙, 6 000698 G 蓝精洗, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 7 600852 天地科技, 8 600900 G 长电, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 9 600216 G 浙医药, 10 600571 G 信诺达, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 11 600036 G 招行, 12 600106 G 民生, etc.

Table with 4 columns: 序号, 股票代码, 股票名称, 累计买入金额(元), 占期初基金资产净值比例. Rows include: 13 600406 国电南瑞, 14 600030 G 中信, etc.

注: 买入股票的总成本总额包含债券转股金额, 不含股权分置改革现金对价冲减股票投资成本金额; 卖出股票的总成本总额按股票的实际清算金额(含佣金)。