

鹏华普天系列开放式证券投资基金 2006 年年度报告摘要

(上接 D62 版)

(4) 基金的收益分配政策

鹏华普天基金 A 类、B 类及普天收益基金的收益分配政策相同，具体为：在符合有关基金分红条件的前提下，本系列基金旗下各基金的收益分配各自独立进行；每份基金份额享有同等分配权；基金当年收益先弥补上一年度亏损后，方可进行当年收益分配；如果基金投资当期出现亏损，则不进行收益分配；基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；在符合有关基金分红条件的前提下，基金收益每年至少分配一次，但若成立不满 3 个月可不进行收益分配；本基金收益分配采用现金方式，基金份额持有人可选择获取现金红利或将现金红利转为基金份额；若基金份额持有人未明示选择，则视为选择了获取现金红利方式；普天债券基金的 A、B 类基金份额所对应的可分配收益可能有所不同，同一类别基金的每份基金份额享有同等分配权。

2. 重大会计差错的内容和更正金额

本报告期内没有重大会计差错。

3. 资产负债表日后事项

普天系列基金基金管理人于 2007 年 1 月 16 日公告 2007 年度第一次分红方案，向截至 2007 年 1 月 17 日止在本系列基金注册登记人中国证券登记结算有限责任公司登记的全体基金份额持有人，普天债券 A 类及 B 类基金份额分别按每 10 份基金份额派发红利 0.440 元，普天收益基金按每 10 份基金份额派发红利 7.050 元。

(1) 关联方关系及交易

4. 关联方关系及交易

(1) 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
鹏华基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
交通银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
方正证券有限责任公司	基金管理人的股东、基金代销机构
国信证券有限责任公司	基金管理人的股东
安徽国元信托投资有限责任公司	基金管理人的股东
深圳市北信信托投资发展有限公司	基金管理人的股东

本报告期内关联方关系未发生变化。

(2) 基金各关联方投资本基金的情况

A. 基金管理人投资情况

a. 鹏华普天证券投资基金

2005 年及 2006 年本基金管理人没有持有鹏华普天证券投资基金的基金份额。

b. 鹏华普天收益证券投资基金

年度	基金管理人期末持有基金份额比例 (%)	占基金份额总额比例 (%)	报告期持有份额的变化(份)	适用费率
2006 年	58.138,751.92	49.49	-30,000,000	赎回费率按 0.1% 执行
2005 年	88.138,751.92	40.44	无	执行发行期间费率

注：1、“-”表示赎回本基金份额。

2. 本基金管理人持有本基金份额的比例偏高，是由于本基金发生大额赎回等原因导致基金规模大幅缩减而被动造成。本基金管理人已采取相关有效措施，力争降低该比例。

B. 基金管理人主要股东及其控制的机构投资情况

2005 年及 2006 年本基金管理人主要股东及其控制的机构没有持有普天系列证券投资基金的基金份额。

(3) 由关联方托管的银行存款余额及由此产生的利息收入

A. 鹏华普天证券投资基金

普天债券基金的银行存款由基金托管人交通银行保管，并按银行间同业利率计息。基金托管人于 2006 年 12 月 31 日保管的银行存款余额为 10,774,567.20 元(2005 年:1,525,900.93 元)。本年度由基金托管人保管的银行存款产生的利息收入为 127,091.50 元(2005 年:59,816.82 元)。

普天收益基金用于证券交易结算的资金通过“交通银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司，于 2006 年 12 月 31 日的相关余额 10,145,282.84 元计入“结算备付金”科目(2005 年:14,855,210.98 元)，其中最低结算备付金 0.00 元(2005 年:96,443.34 元)，其他结算备付金 10,145,282.84 元(2005 年:14,758,767.64 元)。

B. 鹏华普天收益证券投资基金

普天收益基金的银行存款由基金托管人交通银行保管，并按银行间同业利率计息。基金托管人于 2006 年 12 月 31 日保管的银行存款余额为 28,064,258.91 元(2005 年:325,919.62 元)。本年度由基金托管人保管的银行存款产生的利息收入为 70,830.44 元(2005 年:66,063.03 元)。

普天收益基金用于证券交易结算的资金通过“交通银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司，于 2006 年 12 月 31 日的相关余额 27,370,035.04 元计入“结算备付金”科目(2005 年:6,952,000.58 元)，其中最低结算备付金 1,333,746.33 元(2005 年:530,506.32 元)，其他结算备付金 26,036,288.71 元(2005 年:6,421,494.26 元)。

(4) 关联方交易，下列关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

A. 2005 年及 2006 年本系列基金没有通过关联方席位进行的股票、债券、债券回购及权证交易。

B. 关联方报酬

a. 基金管理人报酬

支付给基金管理人鹏华基金管理有限公司的管理酬金，普天债券基金按前一日基金资产净值的 0.6% 的年费率计提(2006 年 5 月 15 日前按 0.75% 的年费率计提)，逐日计提，按月支付，日管理费 = 前一日基金资产净值 × 0.75% ÷ 当年天数(2006 年 5 月 15 日前，日管理费 = 前一日基金资产净值 × 0.75% ÷ 当年天数)；普天收益基金按前一日基金资产净值的 1.5% 的年费率计提，逐日计提，按月支付，日管理费 = 前一日基金资产净值 × 1.5% ÷ 当年天数。

截止至 2006 年 12 月 31 日，普天债券基金 2006 年共需支付基金管理人报酬人民币 568,441.37 元；2005 年支付基金管理人报酬人民币 621,862.57 元；

截止至 2006 年 12 月 31 日，普天收益基金 2006 年共需支付基金管理人报酬人民币 3,221,918.19 元；2005 年支付基金管理人报酬人民币 3,881,826.03 元。

b. 基金托管人报酬

支付给基金托管人交通银行股份有限公司的托管费，普天债券基金按前一日基金资产净值的 0.18% 的年费率计提(2006 年 5 月 15 日前按 0.2% 的年费率计提)，逐日计提，按月支付，日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.18% ÷ 当年天数(2006 年 5 月 15 日前，日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.2% ÷ 当年天数)；普天收益基金按前一日基金资产净值的 0.2% 的年费率计提，逐日计提，按月支付，日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.2% ÷ 当年天数。

截止至 2006 年 12 月 31 日，普天债券基金 2006 年共需支付基金托管人报酬人民币 163,476.63 元，2005 年支付基金托管人报酬人民币 165,830.05 元；

截止至 2006 年 12 月 31 日，普天收益基金 2006 年共需支付基金托管人报酬人民币 429,589.12 元；2005 年支付基金托管人报酬人民币 517,576.82 元。

c. 销售服务费

普天债券 B 类支付基金销售机构的销售服务费按前一日基金资产净值的 0.3% 的年费率计提，逐日计提，按月支付，日销售服务费 = 前一日基金资产净值 × 0.3% ÷ 当年天数。

普天债券 B 类在本会计期间需向关联方支付的基金销售服务费如下：

单位：人民币元				
关联方名称	年度	销售交易金额	支付销售服务费	利息支出(元)
鹏华基金管理有限公司(管理人)	2006	8,896.19	0.00	0.00
交通银行股份有限公司(托管人)	2006	1,233.32	0.00	0.00
合计		10,129.51	0.00	0.00

C. 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

与关联方之间通过银行间同业市场进行的债券交易，该类交易是在正常业务中按照一般商业条款而订立。

a. 鹏华普天证券投资基金

关联方名称	年度	债券交易金额	卖出回购金额	利息支出(元)
交通银行股份有限公司	2006	4,091,085.29	0.00	0.00
回	2005	0.00	0.00	0.00

b. 鹏华普天收益证券投资基金

2005 年及 2006 年本基金没有与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

5. 流通受限限制不能自由转让的金融资产

(1) 鹏华普天证券投资基金

截至 2006 年 12 月 31 日，基金获配暂不能流通的股票成本为 736,320.00 元，股票市值为 736,320.00 元，对比成本估值增值为 0.00 元，普天债券基金持有未上市或未流通的股票明细如下：

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	总成本(元)	总市值(元)	估值方法	转让受限限制原因	受限限制期限
1	中国国货	中国国货	59,000	736,320.00	736,320.00	成本法	新股上市	2007-01-09 上市

(2) 鹏华普天收益证券投资基金

截至 2006 年 12 月 31 日，基金获配暂不能流通的股票成本为 8,473,412.05 元，股票市值为 15,346,545.14 元，对比成本估值增值为 6,873,133.09 元，普天收益证券投资基金持有未上市或未流通的股票明细如下：

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	总成本(元)	总市值(元)	估值方法	转让受限限制原因	受限限制期限
1	大秦铁路	583,249	289,282.68	473,393.30	收市价	网下申购未流通	2007-02-01 流通	
2	北京实业	179,038	229,691.23	1,195,973.84	收市价	网下申购未流通	2007-01-16 流通	
3	中国人寿	41,000	832,688.00	832,688.00	成本法	网下申购未上市	2007-04-03 流通	
4	津滨发展	1,400,000	3,480,000.00	5,620,000.00	收市价	增发未流通	2007-08-26 流通	
5	安徽合力	324,700	3,441,820.00	7,224,576.00	收市价	增发未流通	发行结束日起 12 个月	
合计			8,473,412.05	15,346,545.14				

七. 基金投资组合报告

(一) 本报告期末基金资产组合情况

1. 鹏华普天证券投资基金				
序号	资产品种	金额(元)	金额占基金总资产比例 (%)	
1	股票	736,320.00	0.02	
2	债券	118,567,429.74	83.41	
3	权证	0.00	0.00	
4	银行存款和清算备付金	20,919,840.04	0.68	
5	其他资产	1,918,976.45	1.38	
6	合计	142,142,566.23	100.00	

2. 鹏华普天收益证券投资基金				
序号	资产品种	金额(元)	金额占基金总资产比例 (%)	
1	股票	148,961,588.64	58.10	
2	债券	44,469,228.00	17.65	
3	权证	2,288,281.00	0.89	
4	银行存款和清算备付金	59,434,203.56	22.91	
5	其他资产	876,397.04	0.38	
6	合计	261,889,788.56	100.00	

(二) 本报告期末按行业分类的股票投资组合

1. 鹏华普天债券证券投资基金

序号	证券名称代码	期末市值(元)	市值占基金资产净值比例 (%)
1	A 农、林、牧、渔业	0.00	0.00
2	B 采矿业	0.00	0.00
3	C 制造业	0.00	0.00
其中：	C1 食品、饮料	0.00	0.00
	C11 纺织、服装、皮毛	0.00	0.00
	C2 木材、家具	0.00	0.00
	C3 造纸、印刷	0.00	0.00
	C4 医药、生物制品	0.00	0.00
	C5 电子、信息技术	0.00	0.00
	C6 金属、非金属	0.00	0.00
	C7 机械、设备、仪表	0.00	0.00
	C8 医药、生物制品	0.00	0.00
	C9 其他制造业	0.00	0.00
4	D 电力、煤气及水的生产和供应业	0.00	0.00
5	E 建筑业	0.00	0.00
6	F 交通运输、仓储业	0.00	0.00
7	G 信息技术业	0.00	0.00
8	H 批发和零售贸易	1,780,000.00	1.25
9	I 金融、保险业	736,320.00	0.52
10	J 房地产业	0.00	0.00
11	K 社会服务业	0.00	0.00
12	L 传播与文化业	0.00	0.00
13	M 其他业	0.00	0.00
合计		736,320.00	0.52

2. 鹏华普天收益证券投资基金				
序号	行业	期末市值(元)	市值占基金资产净值比例 (%)	
1	A 农、林、牧、渔业	644,370.12	0.33	
2	B 采矿业	23,619,936.19	12.02	
3	C 制造业	80,487,947.94	41.14	
其中：	C1 食品、饮料	13,174,560.00	6.73	
	C2 木材、家具	0.00	0.00	
	C3 造纸、印刷	0.00	0.00	
	C4 医药、生物制品	24,800,960.00	12.56	
	C5 电子、信息技术	326,685.19	0.17	
	C6 金属、非金属	17,454,257.19	8.92	
	C7 机械、设备、仪表	9,095,356.00	4.65	
	C8 医药、生物制品	14,665,150.00	7.50	
	C9 其他制造业	1,780,000.00	0.91	
4	D 电力、煤气及水的生产和供应业	216,720.00	0.11	
5	E 建筑业	0.00	0.00	
6	F 交通运输、仓储业	4,293,576.60	2.19	
7	G 信息技术业	5,146,600.00	2.63	
8	H 批发和零售贸易	324,700.00	0.16	
9	I 金融、保险业	6,760,368.00	3.45	
10	J 房地产业	8,570,410.64	4.28	
11	K 社会服务业	5,620,000.00	2.87	
12	L 传播与文化业	5,469,200.00	2.80	
13	M 其他业	1,532,400.00	0.78	
合计		148,961,588.56	76.08	

(三) 本报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票明细

1. 鹏华普天债券证券投资基金					
序号	股票代码	股票名称	数量(股)	期末市值(元)	市值占净值比例 (%)
1	601029	中国人寿	39,000	736,320.00	0.52

注：上述股票明细为本基金截止本报告期末投资的全部股票。

2. 鹏华普天收益证券投资基金

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	期末市值(元)	市值占净值比例 (%)
1	600519	贵州茅台	150,000	13,174,560.00	6.73
2	600276	恒瑞医药	280,000	9,613,480.00	4.91
3	600299	招商局 A	510,000	9,522,800.00	4.76
4	000792	盐湖钾肥	338,000	7,983,280.00	4.07
5	600646	宝钛股份	260,000	7,760,000.00	3.96
6	600843	海油工程	220,000	7,627,400.00	3.90
7	600711	美兰机场	324,700	7,224,576.00	3.68
8	002024	宝通软件	150,000	6,810,000.00	3.48
9	600639	烟台万华	280,000	6,794,400.00	3.47
10	000402	金鼎矿	381,616	6,430,228.00	3.29

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的全部股票明细，应阅读登载于鹏华基金管理有限公司网站 <http://www.pfund.com.cn> 的年度报告正文。

(四) 报告期内股票投资组合的重大变动

1. 鹏华普天债券证券投资基金

(1) 累计买入价值超出期初基金资产净值 2% 或前 20 名的股票明细如下：

序号	股票代码	股票名称	累计买入金额(元)	占期初净值比例 (%)
1	600036	招商银行	5,940,028.65	8.50
2	601398	工商银行	1,785,620.00	2.53
3	600001	邯郸钢铁	1,636,710.00	2.34
4	601988	中国银行	813,120.00	1.16
5	601028	中国人寿	716,232.00	1.01
6	000932	华菱钢铁	678,287.00	0.98
7	600066	长城铝业	624,046.12	0.87
8	601333	广药集团	496,320.00	0.71
9	601872	招商轮船	371,000.00	0.53
10	601588	北辰实业	319,200.00	0.46
11	601006	大秦铁路	282,400.00	0.39
12	601001	宝钢股份	216,220.00	0.31
13	600948	保利地产	209,250.00	0.30
14	601699	潞安环能	187,000.00	0.27
15	601891	大连友谊	146,960.00	0.21
16	002069	口子酒	112,500.00	0.16
17	600017	上海医药	82,800.00	0.15
18	002052	同洲电子	80,000.00	0.11
19	002081			