信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)2012 年年度报告

2012 年 12 月 31 日

基金管理人： 信诚基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期： 2013 年 3 月 30 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

§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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定,于 2013 年 3 月 22 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。

本报告期自 2012 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录 2
1.1 重要提示 2
1.2 目录 2
§2 基金简介 4
2.1 基金基本情况 4
2.2 基金产品说明 4
2.3 基金管理人和基金托管人 4
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人 5
2.5 信息披露方式 5
2.6 其他相关资料 5
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况 5
3.1 主要会计数据和财务指标 5
3.2 基金净值表现 6
3.3 过去三年基金的利润分配情况 7
§4 管理人报告 7
4.1 基金管理人及基金经理情况 7
4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介 8
4.3 报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 8
4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 8
4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 9
4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 9
4.7 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 10
4.8 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 10
4.9 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 11
§5 托管人报告 11
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 11
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 11
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 11
§6 审计报告 11
6.1 审计报告基本信息 11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6.2 审计报告的基本内容 12
§7 年度财务报表 13
7.1 资产负债表 13
7.2 利润表 14
7.3 所有者权益（基金净值）变动表 15
7.4 报表附注 16
§8 投资组合报告 31
8.1 期末基金资产组合情况 31
8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布 31
8.3 期末按行业分类的权益投资组合 31
8.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细 32
8.5 报告期内权益投资组合的重大变动 32
8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合 35
8.7 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 35
8.8 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 35
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细 35
8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有基金投资明细 36
8.11 投资组合报告附注 36
§9 基金份额持有人信息 37
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 37
9.2 期末上市基金前十名持有人 37
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 38
§10 开放式基金份额变动 38
§11 重大事件揭示 38
11.1 基金份额持有人大会决议 38
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 38
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 38
11.4 基金投资策略的改变 38
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 38
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 39
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 39
11.8 其他重大事件 40
§12 备查文件目录 42
12.1 备查文件名称 42
12.2 备查文件存放地点 42
12.3 备查文件查阅方式 42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)
基金简称	信诚四国配置(QDII-FOF-LOF)(场内简称:信诚四国)
基金主代码	165510
基金运作方式	上市型开放式
基金合同生效日	2010 年 12 月 17 日
基金管理人	信诚基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	71,776,829.04 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2011 年 1 月 20 日

2.2 基金产品说明

投资目标	通过对“金砖四国”各地区间的积极配置,以及对“金砖四国”相关 ETF 和股票的精选,在有效分散风险的基础上,追求基金资产的长期稳定增值。
投资策略	资产配置策略包括大类资产配置和地区配置两个层面。 在大类资产配置层面,原则上,本基金将积极投资于 ETF 和股票等权益类资产。当权益类市场整体系统性风险突出,无法通过地区配置降低组合风险的市场情况下,本基金将降低权益类资产的配置比例,但权益类资产的比例不低于基金资产的 60%。 同时,本基金将运用积极的地区配置策略,在追求超额收益的同时,分散组合风险。地区配置通过定量和定性分析相结合的方式,依据对全球和投资目标市场的经济和金融参数的分析,综合决定主要目标市场国家地区的投资吸引力和投资风险,进而决定各个国家地区市场的投资比例。
业绩比较基准	标准普尔金砖四国(含香港)市场指数(总回报)。
风险收益特征	本基金主要投资于与“金砖四国”相关的权益类资产。从所投资市场看,“金砖四国”均属于新兴市场,其投资风险往往高于成熟市场;同时,“金砖四国”经济联动性和市场相关性存在日益加大的可能性,因此本基金国家配置的集中性风险也可能较其他分散化程度较高的新兴市场投资基金更高。从投资工具看,权益类投资的风险高于固定收益类投资的风险。因此,本基金是属于高预期风险和高预期收益的证券投资基金品种,其预期风险和预期收益水平高于一般的投资于全球或成熟市场的偏股型基金。

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		信诚基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责	姓名	唐世春	唐州徽

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

人	联系电话	021-68649788	010-66594855
	电子邮箱	shichun.tang@citicpru.com.cn	tgxxpl@bank-of-china.com
客户服务电话		400-666-0066/021-51085168	95566
传真		021-50120888	010-66594942
注册地址		上海市浦东世纪大道 8 号上海国金中心汇丰银行大楼 9 层	北京市西城区复兴门内大街 1 号
办公地址		上海市浦东世纪大道 8 号上海国金中心汇丰银行大楼 9 层	北京市西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码		200120	100818
法定代表人		张翔燕	肖 钢

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	Eastspring Investments (Singapore) Limited	Bank of China (Hong Kong) Limited
	中文	瀚亚投资（新加坡）有限公司	中国银行(香港)有限公司
注册地址		新加坡	香港花园道 1 号中银大厦
办公地址		新加坡滨海林荫道 10 号 32 楼 01 室，滨海湾金融中心 2 座	香港花园道 1 号中银大厦
邮政编码		018983	-

2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.xcfunds.com
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公场所和营业场所

2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	毕马威华振会计师事务所	北京市东长安街 1 号东方广场东二办公楼八层
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§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

单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2012 年	2011 年	2010 年 12 月 17 日（基金合同生效日）至 2010 年 12 月 31 日
本期已实现收益	-2,390,433.08	-6,021,381.84	66,174.56
本期利润	4,728,298.55	-18,054,668.02	66,174.56
加权平均基金份额本期利润	0.0578	-0.1385	0.0002

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本期加权平均净值利润率	7.13%	-14.63%	0.02%
本期份额净值增长率	7.83%	-	-
3.1.2 期末数据和指标	2012 年末	2011 年末	2010 年末
期末可供分配利润	-10,445,435.04	-18,594,723.31	66,174.56
期末可供分配基金份额利润	-0.1455	-0.2083	0.0002
期末基金资产净值	61,331,394.00	70,658,515.24	399,264,328.72
期末基金份额净值	0.854	0.792	1.000
3.1.3 累计期末指标	2012 年末	2011 年末	2010 年末
基金份额累计净值增长率	-14.60%	-	-

注： 1、上述基金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。

2、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。

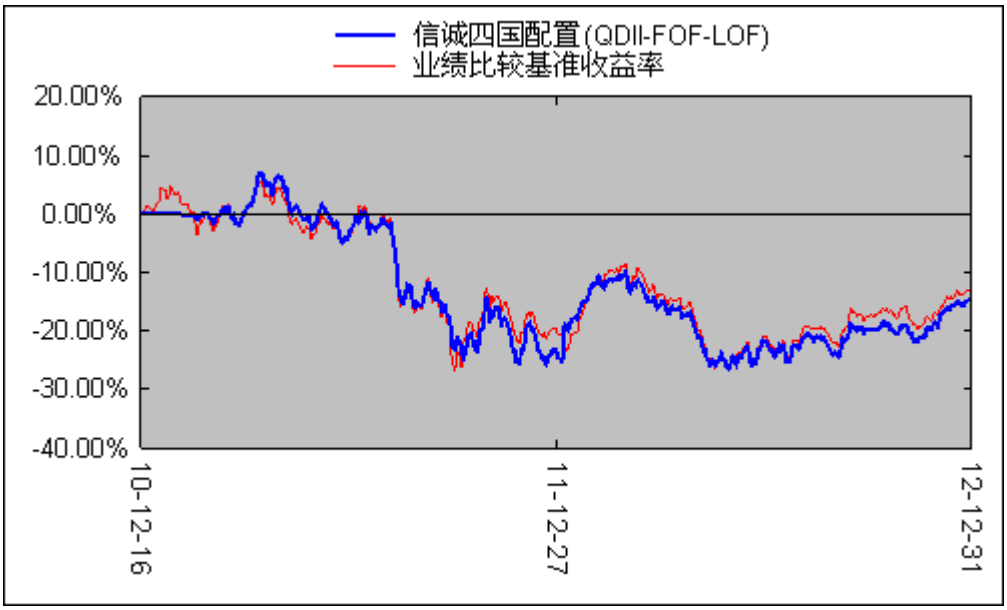
3、期末可供分配利润,采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

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	6.48%	0.58%	5.60%	0.61%	0.88%	-0.03%
过去六个月	11.49%	0.77%	12.69%	0.77%	-1.20%	0.00%
过去一年	7.83%	0.87%	15.73%	0.94%	-7.90%	-0.07%
自基金合同生效起至今	-14.60%	0.98%	-12.97%	1.16%	-1.63%	-0.18%

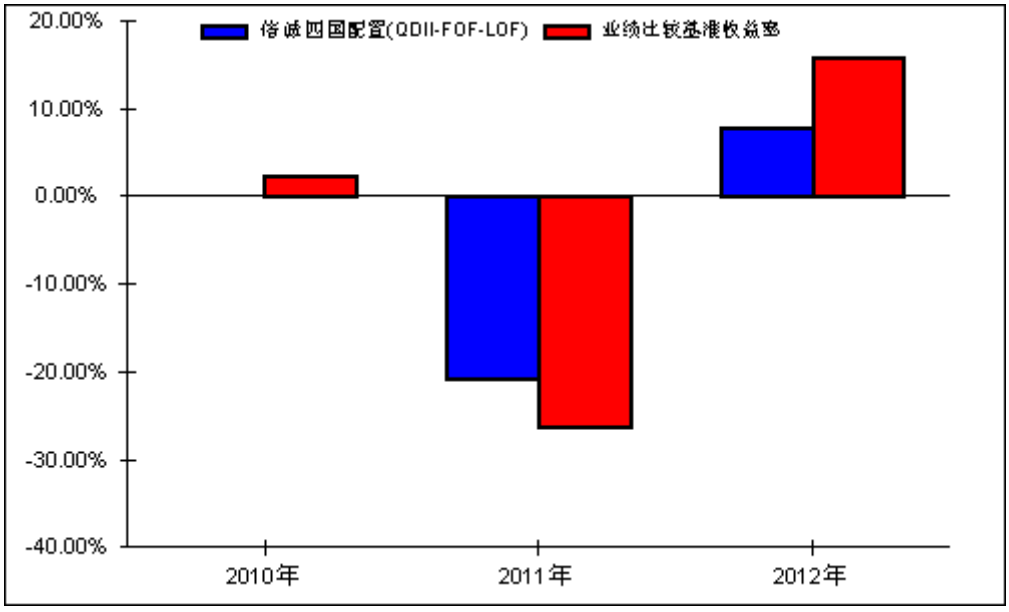
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



注:本基金建仓期自 2010 年 12 月 17 日至 2011 年 6 月 16 日,建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站



注: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。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金合同生效日为2010年12月17日,本基金自基金合同生效以来未进行过利润分配。

§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

本基金管理人信诚基金管理有限公司经中国证监会批准,于 2005 年 9 月 30 日正式成立,注册资本 2 亿元,注册地为上海。公司股东为中信信托有限责任公司、英国保诚集团股份有限公司和中新苏州工业园区创业投资有限公司,各股东出资比例分别为 49%、49%、2%。截至 2012 年底,本基金管理人共管理 19 只基金, 分别为信诚四季红混合型证券投资基金、信诚精萃成长股票型证券投资基金、信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金、信诚三得益债券型证券投资基金、信诚经典优债债券型证券投资基金、信诚优胜精选股票型证券投资基金、信诚中小盘股票型证券投资基金、信诚深度价值股票型证券投资基金(LOF)、信诚增强收益债券型证券投资基金、信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)、信诚中证 500 指数分级证券投资基金、信诚货币市场证券投资基金、信诚新机遇股票型证券投资基金(LOF)、信诚全球商品主题证券投资基金(LOF)、信诚沪深 300 指数分级证券投资基金、信诚双盈分级债券型证券投资基金、信诚周期轮动股票型证券投资基金(LOF)、信诚理财 7 日盈债券型证券投资基金和信诚添金分级债券型证券投资基金。

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		
刘儒明	本基金基金经理、信诚基金管理有限公司海外投资副总监	2010 年 12 月 17 日	-	18	18 年证券、基金从业经验, 其中包含 8 年海外基金经理的专业资历。曾先后任职于永昌证券投资信托股份有限公司、富邦证券投资信托股份有限公司、金复华证券投资信托股份有限公司、台湾工银证券投

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					资信托股份有限公司和富国基金管理有限公司境外投资部,均从事证券投资研究工作,并曾担任股票型基金和基金中的基金(FOF)的基金经理。

注:1.任职日期和离任日期一般情况下指公司作出决定之日;若该基金经理自基金合同生效日起即任职,则任职日期为基金合同生效日。

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 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

姓名	在境外投资顾问所任职务	证券从业年限	说明
Kelvin Blacklock	全球资产配置团队(GAA)的首席投资官	22	Kelvin Blacklock 先生曾就职于施罗德投资管理公司长达 11 年之久。他曾在伦敦担任固定收益团队的基金经理，主要关注 G10 的债券市场及汇率市场；之后他分别在香港和新加坡相继负责组建施罗德亚洲的新兴市场债券团队。
Nick Ferres	全球资产配置团队投资总监	15	Nick Ferres 先生曾在澳大利亚任 Goldman Sachs JBWere 资产管理公司的平衡型基金的策略师及组合经理，管理资产规模为 12 亿澳元。据晨星数据，他所管理的基金 Goldman Sachs JBWere 分散化成长基金五年业绩排名在前四分之一位。

4.3 报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

在本报告期内,本基金管理人严格按照《证券投资基金法》和其他相关法律法规的规定以及《信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)基金合同》、《信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)招募说明书》的约定,本着诚实信用、勤勉尽职的原则管理和运用基金财产。本基金管理人通过不断完善法人治理结构和内部控制制度,加强内部管理,规范基金运作。本报告期内,基金运作合法合规,没有发生损害基金份额持有人利益的行为。

4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.4.1 公平交易制度和控制方法

为使公司管理的不同投资组合得到公平对待,保护投资者合法权益,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》,公司已制订了《信诚基金管理有限公司公平交易及异常交易管理制度》(“公平交易制度”)作为开展公平交易管理的规则指引,制度适用公司管理所有投资组合(包括公募基金、特定客户资产管理组合),对应的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动。

在实际的公平交易管理贯彻落实中,公司在公平交易制度的指引下采用事前、事中、事后的全流程控制方法。事前管理主要包括:已搭建了合理的资产管理业务之间及资产管理业务内的组织架构,健全投资授权制度,设立防火墙,确保各块投资业务、各基金组合投资决策机制的合理合规与相对独立;同时让各业务组合共享必要的研究、投资信息等,确保机会公平。在日常操作上明确一级市场、非集中竞价市场投资的要求与审批流程;借助系统建立投资备选库、交易对手库、基金风格维度库,规范二级市场、集中竞价市场的操作,建立公平交易的制度流程文化环境。事中监控主要包括:公司管理的不同投资组合执行集中交易制度,确保一般情况下不同投资组合同向买卖同一证券时需通过交易系统对组合间的交易公平性进行自动化处理,按照时间优先、比例分配的原则在各投资组合间公平分配交易量;同时原则上禁止同日反向交易,如因流动性等问题需要反向交易须经过严格审批和留档。一级市场、非集中竞价市场等的投资则需要经过合理询价、逐笔审批与公平分配。事后管理主要包括:

定期对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行分析,对连续四个季度期间内、不同时间窗下(日内、3 日内、5 日内)公司管理的不同投资组合同向交易的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

交易价差,对反向交易等进行价差分析。同时,合规、审计会对公平交易的执行情况做定期检查。相关人员对事后评估报告、合规审计报告进行审阅,签字确认,如有异常情况将及时报送相关部门并做信息披露。

4.4.2 公平交易制度的执行情况

报告期内,公司采取了一系列切实行动落实公平交易管理。各部门按照证监会与公司内部制度在公平交易执行中各司其职,其中前端的投资研究不断完善研究方法和投资决策流程,确保各投资组合享有公平的投资决策机会,同时不断完善建立公平交易的制度文化环境;交易环节加强交易执行的内部控制,利用恒生交易系统公平交易相关程序,及其它的流程控制,确保不同基金在一、二级市场对同一证券交易时的公平;公司同时不断完善和改进公平交易分析系统,在事后加以了严格的行为监控,分析评估以及报告与信息披露。

4.4.3 异常交易行为的专项说明

报告期内本基金未有参与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 5%的交易。

4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金在 2010 年 12 月 17 日成立,2012 年是基金成立以来运作的第二个整年度。本基金重点投资于巴西、俄罗斯、印度和中国等新兴国家的相关 ETF,并部分投资于中国香港的上市公司。

回顾 2012 年的投资环境,金砖四国股票市场在 2012 年全年呈现震荡上涨态势,

第一季上涨,第二季下跌,但第三季和第四季又继续上涨。2012 年一季度欧洲央行推出长期在融资行动(LTRO),欧洲各国国债殖利率应声下滑,市场的流动性显著上升,新兴国家股市从 2011 年的低位迅速上涨。到了二季度,国际评级机构对欧洲各国银行持续降级,市场对西班牙,意大利的担忧升级,大宗商品也跟着下跌,巴西,俄罗斯两个资源国家的股市受铁矿石,油价的拖累大幅下跌。第三季度美国的经济数据开始吹暖风,美国房地产市场温和复苏,服务业扩张,个人消费开支上升;中国方面数据不佳,但政策方面开始向“保增长”方向微调,基础设施建设投入规模超预期。新兴市场股市处于低位盘整状态;第四季度美联储祭出开放式量化宽松的工具,市场信心受到极大的提振;美国就业市场持续改善,房屋营建开工数据上升。中国制造业采购经理人指数也强劲反弹,去库存化接近尾声,十八大召开给投资人对新的转型政策出台打开了想象的空间。巴西,俄罗斯指数随着大宗商品价格反弹而水涨船高。新兴市场通胀处于低位而经济增长加速,走出了一波单边上扬的行情。

在 2012 年,新兴市场股市总体上涨,本基金在 2012 年年初仓位较轻,以致于 2012 年的本基金业绩落后业绩基准。

4.5.2 报告期内基金业绩的表现

截至本报告期末,本基金的单位净值 0.854 元,本期基金份额净值增长率为 7.83%,同期比较基准的累计收益率为 15.73%,基金净值落后比较基准 7.9%。

4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来,2013 年新兴国家的通胀压力将持平略微上升,经济加速迹象明显,2013 年全球范围内主要央行仍将维持宽松的货币政策,风险资产仍然看涨。美国经济,就业复苏会领先欧洲与日本,再次充当全球经济复苏的引擎。风险点在于,需要密切观察 2013 年欧洲国债较大的融资压力给市场情绪面,资金面带来的影响。

在金砖四国中,巴西在通胀有所缓解,给货币政策放松留下了充足的空间,铁矿石价格随着中国钢厂开工率的恢复而上涨,有利巴西指数。俄罗斯在金砖四国中估值最低,油价还是决定俄罗斯股市表现最重要的因素,2013 年初的油价走势对俄罗斯股市的推升作用明显。印度尽管经常项目赤字,但资本帐户的大量资金流入带来了充足的流动性,也表明了投资人对其经济的信心。中国预计能保持经济平稳较快发展、顺利调整经济结构,房地产行业也预期能逐渐回暖,中长期而言依然展望乐观。在香港股票行业配置方面,业绩增长稳定的行业,内需消费性行业,与政府扶持的转型行业都有投资潜力。从市场估值的角度来看,目前新兴市场的整体估值具有长期投资的吸引力。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4.7 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内,本基金管理人依据相关法律法规的规定及公司内部监察稽核制度,在督察长的指导和监察稽核部的努力下,开展了一系列监察稽核工作。采取的主要措施如下:

(1) 对公司管理制度体系不断修订和完善,健全内部控制体系。在本报告期内,监察稽核部根据各项业务特点及发展实际,督促各部门不断建立和健全业务规章、岗位手册和业务操作流程,并负责对各类规章制度进行了审核和修订。这些制度的修订和完善对确保公司各项业务顺利、规范地进行起到了很好的促进作用。

(2) 在新产品设计、新业务拓展、基金销售宣传、基金投资交易等方面积极开展各项合规管理工作,为公司决策、业务部门提供法律支持以及合规、操作风险防范措施,有效规避违规行为的发生。

(3) 强化合规培训教育,提高全员合规意识。本报告期内,监察稽核部及时将新颁布的法律法规传递给各相关业务部门,并对具体的执行和合规要求进行提示。在日常工作中通过多种形式加强对员工职业操守的教育和监督,主要采取课堂讲授的方式为员工提供多种形式的培训。

(4) 开展各类内部审计工作,包括4次季度常规审计以及10项针对性质较为重要或核心业务领域的专项审计工作。

(5) 完成各只基金及公司的各项信息披露工作,保证所披露信息的真实性、准确性和完整性。

本基金管理人将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,继续加强内部控制和风险管理,进一步提高稽核监察工作的科学性和有效性,充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.8 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1. 基金估值程序

为了向基金投资人提供更好的证券投资管理服务,本基金管理人对估值和定价过程进行了最严格的控制。本基金管理人通过估值决策委员会来更有效地完善估值服务。估值决策委员会包括下列成员:首席运营官(会议主席)、副首席运营官、风险控制总监/专员、数量研究员、股票研究总监/副总监、运营总监、基金会计主管。本基金管理人在充分衡量市场风险、信用风险、流动性风险、货币风险、衍生工具和结构性产品等影响估值和定价因素的基础上,综合运营部、稽核部、投资部、风控部和其它相关部门的意见,确定本基金管理人采用的估值政策。

估值政策和程序的确立和修订须经本基金管理人总经理批准后方可实行。基金在采用新投资策略或投资新品种时,应评价现有估值政策和程序的适用性,并在不适用的情况下,及时召开估值决策委员会。

在每个估值日,本基金管理人的运营部使用估值政策确定的估值方法,确定证券投资基金的份额净值。

基金管理人对基金资产进行估值后,将基金份额净值结果发送基金托管人,基金托管人按照托管协议中“基金资产净值计算和会计核算”确定的规则复核,复核无误后,由基金管理人对外公布。

2.基金管理人估值业务的职责分工

本基金管理人的估值业务采用双人双岗,所有业务操作需经复核方可生效。

基金份额净值公告需经处理估值的操作人员、复核估值的复核人员和基金运营总监三人确认后,方可对外发布。

3.基金管理人估值人员的专业胜任能力和相关工作经历

本基金管理人的估值人员均具有专业会计学习经历,具有会计上岗证和基金从业人员资格。

本基金管理人的估值人员平均拥有6年金融从业经验和3年基金管理公司的基金从业和基金估值经验。

4.基金经理参与或决定估值的程度

本基金管理人的后台与投资业务隔离,基金经理不直接参与或决定估值。

基金经理持续保持对基金估值所采用估值价格的关注,在认为基金估值所采用的估值价格不足够公允时,将通过首席投资官提请召开估值决策委员会会议,通过会议讨论决定是否调整基金管理人所采用的估值政策。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5.参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

6.已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

本基金未与任何第三方签订定价服务协议。

4.9 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金收益分配应遵循下列原则:

1、本基金的每份基金份额享有同等分配权;

2、基金收益分配采用现金方式或红利再投资方式。登记在注册登记系统的基金份额,其持有人可自行选择收益分配方式。基金份额持有人事先未做出选择的,默认的分红方式为现金红利;选择红利再投资的,现金红利则按除权后的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资(具体日期以本基金分红公告为准); 登记在证券登记结算系统中的基金份额只支持现金红利方式,投资人不能选择其他的分红方式,具体权益分配程序等有关事项遵循深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司的相关规定;

3、在符合基金收益分配条件的情况下,本基金收益每年最多分配十二次;

4、若基金合同生效不满 3 个月则可不进行收益分配;

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金额后不能低于面值;

6、每次基金收益分配比例不低于收益分配基准日可供分配利润的 25%(收益分配基准日可供分配利润指收益分配基准日资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数);

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止日)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。

本基金于本期间未进行过利润分配,该处理符合基金利润分配原则。

§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,中国银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在对信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)(以下称“本基金”)的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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,本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告(注:财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§6 审计报告

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

审计报告编号	毕马威华振审字第 1300059 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	信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的第 1 页至第 36 页的信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)（以下简称“信诚金砖四国基金”)财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表,2012 年度的利润表、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信诚金砖四国基金管理人信诚基金管理有限公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”）和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作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	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中国注册会计师职业道德守则,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信诚基金管理有限公司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。
审计意见段	我们认为,信诚金砖四国基金财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和在财务报表附注 2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制,公允反映了信诚金砖四国基金 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	营成果和基金净值变动情况。	
注册会计师的姓名	王国蓓	钟菊秀
会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所	
会计师事务所的地址	北京市东长安街 1 号东方广场东二办公楼八层	
审计报告日期	2013 年 3 月 28 日	

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)

报告截止日：2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2012 年 12 月 31 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	5,806,288.53	16,082,488.31
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	56,541,566.20	55,234,158.94
其中：股票投资		9,951,464.74	4,686,105.43
基金投资		46,590,101.46	50,548,053.51
债券投资		-	-
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	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	115.49	309.14
应收股利		125,119.74	67,211.71
应收申购款		3,751.06	8,403.29
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		62,476,841.02	71,392,571.39
负债和所有者权益	**附注号**	**本期末 2012 年 12 月 31 日**	**上年度末 2011 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		539,759.80	-
应付赎回款		110,754.96	160,436.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应付管理人报酬		89,543.25	107,536.30
应付托管费		15,350.26	18,434.80
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	-	-
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	390,038.75	447,648.83
负债合计		1,145,447.02	734,056.15
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	71,776,829.04	89,253,238.55
未分配利润	7.4.7.10	-10,445,435.04	-18,594,723.31
所有者权益合计		61,331,394.00	70,658,515.24
负债和所有者权益总计		62,476,841.02	71,392,571.39

注：报告截止日 2012 年 12 月 31 日,基金份额净值 0.854 元,基金份额总额 71,776,829.04 份。

7.2 利润表

会计主体：信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
一、收入		7,505,871.71	-13,489,772.46
1.利息收入		6,535.83	740,305.23
其中：存款利息收入	7.4.7.11	6,535.83	740,305.23
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		1,049,640.66	201,899.29
其中：股票投资收益	7.4.7.12	1,424,996.96	1,436,491.23
基金投资收益	7.4.7.13	-1,493,632.33	-2,654,126.48
债券投资收益	7.4.7.14	-	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.15	-	-
衍生工具收益	7.4.7.16	-	-
股利收益	7.4.7.17	1,118,276.03	1,419,534.54
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	7,118,731.63	-12,033,286.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-679,320.78	-2,789,559.40
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.19	10,284.37	390,868.60
减：二、费用		2,777,573.16	4,564,895.56
1．管理人报酬		1,165,059.26	2,205,257.04
2．托管费		199,724.41	378,044.13
3．销售服务费		-	-
4．交易费用	7.4.7.20	985,480.52	1,421,783.35
5．利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6．其他费用	7.4.7.21	427,308.97	559,811.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,728,298.55	-18,054,668.02
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,728,298.55	-18,054,668.02

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 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）	89,253,238.55	-18,594,723.31	70,658,515.24
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	4,728,298.55	4,728,298.55
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）	-17,476,409.51	3,420,989.72	-14,055,419.79
其中：1.基金申购款	1,803,819.28	-353,967.38	1,449,851.90
2.基金赎回款	-19,280,228.79	3,774,957.10	-15,505,271.69
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）	71,776,829.04	-10,445,435.04	61,331,394.00
项目	**上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 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）	399,198,154.16	66,174.56	399,264,328.72
二、本期经营活动产生的基金净值变	-	-18,054,668.02	-18,054,668.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

动数（本期净利润）			
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）	-309,944,915.61	-606,229.85	-310,551,145.46
其中：1.基金申购款	2,469,811.88	-147,995.96	2,321,815.92
2.基金赎回款	-312,414,727.49	-458,233.89	-312,872,961.38
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）	89,253,238.55	-18,594,723.31	70,658,515.24

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：

王俊锋	隋晓炜	陈逸辛
基金管理公司负责人	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

信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)(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”)《关于核准信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)募集的批复》(证监许可[2010]1217 号文)和《关于信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)备案确认的函》(基金部函[2010]759 号文)批准,由信诚基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)基金合同》发售,基金合同于 2010 年 12 月 17 日生效。本基金为上市契约型开放式,存续期限不定。本基金的基金管理人为信诚基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

本基金于 2010 年 11 月 8 日至 2010 年 12 月 10 日募集, 募集的净认购金额为 399,098,319.14 元人民币,认购款项在基金验资确认日之前产生的银行利息共计 99,835.02 元人民币。按照每份基金份额面值 1.00 元人民币计算,募集发售期募集的有效份额为 399,098,319.14 份基金份额,利息结转的基金份额为 99,835.02 份基金份额。两项合计共 399,198,154.16 份基金份额。上述募集资金已由毕马威华振会计师事务所验证,并出具了 KPMG-B(2010)CR No.0078 号验资报告。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)基金合同》和《信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围为:交易型开放式指数基金(以下简称“ETF”);普通股、优先股、全球存托凭证和美国存托凭证、房地产信托凭证;政府债券、公司债券、可转换债券、住房按揭支持证券、资产支持证券等及经中国证监会认可的国际金融组织发行的证券;银行存款、可转让存单、银行承兑汇票、银行票据、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具;金融衍生产品、结构性投资产品以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。如法律法规或监管机构以后允许本基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。 “金砖四国”是指巴西、俄罗斯、印度、中国(含香港)。本基金主要投资于“金砖四国”相关的金融资产,包括以“金砖四国”至少一国/地区为主要投资范围的 ETF 以及两类上市公司的股票:(1)在“金砖四国”登记注册的企业,(2)主营业务收入主要来自于“金砖四国”的企业。本基金投资上述“金砖四国”相关的金融资产的比例不低于基金权益类资产的 80%,其余不高于 20%的权益类资产可投资于非符合本基金定义的“金砖四国”相关金融资产,如台湾股票等。

本基金投资于 ETF 的比例不低于基金资产的 60%,且本基金所投资的 ETF 应在与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册。本基金投资于权益类资产的比例不低于基金资产的 60%。本基金持有现金或到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%(若法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

律法规变更或取消本限制的,则本基金按变更或取消后的规定执行)。

本基金的业绩比较标准为标准普尔金砖四国(含香港)市场指数(总回报)

根据《证券投资基金信息披露管理办法》,本基金定期报告在公开披露的第二个工作日,报中国证监会和基金管理人主要办公场所所在地中国证监会派出机构备案。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金按照财政部颁布的企业会计准则(2006)、中国证券业协会于 2007 年颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)基金合同》和中国证监会允许的基金行业实务操作的规定编制财务报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于 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”)的要求,真实、完整地反映了本基金的财务状况、经营成果和基金净值变动情况。

此外,本财务报表同时符合如会计报表附注 7.4.2 所列示的其他有关规定的要求。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

金融资产在初始确认时按基金对金融资产的持有意图和持有能力分类为: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。本基金目前持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

其他金融资产划分为贷款和应收款项,暂无金融资产划分为可供出售金融资产或持有至到期投资。除衍生工具所产生的金融资产外,以公允价值计量且其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。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。

金融负债在初始确认时按承担负债的目的分类为: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。本基金目前暂无划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生工具所产生的金融负债外,以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融负债在资产负债表中以交易性金融负债列示。衍生工具所产生的金融负债在资产负债表中以衍生金融负债列示。

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

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时,于资产负债表内确认。

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(i) 股票投资

买入股票于交易日确认为股票投资。股票投资成本按交易日股票的公允价值确认,取得时发生的相关交易费用直接记入当期损益。收到股权分置改革过程中由非流通股股东支付的现金对价于股权分置方案实施复牌日冲减股票投资成本。

卖出股票于交易日确认股票投资收益/(损失)。出售股票的成本按移动加权平均法于交易日结转。

(ii)债券投资

买入债券于交易日确认为债券投资。债券投资成本按交易日债券的公允价值确认,取得时发生的相关交易费用直接记入当期损益,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)。

认购新发行的分离交易可转债于获配日按支付的全部价款确认为债券投资,于权证实际取得日按附

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

注 6.4.4.4 (a)(iii)所示的方法单独核算权证成本,并相应调整债券投资成本。

卖出债券于卖出交易日确认债券投资收益/(损失)。出售债券的成本按移动加权平均法结转。

(iii)权证投资

买入权证于交易日确认为权证投资。权证投资成本按交易日权证的公允价值确认,取得时发生的相关交易费用直接记入当期损益。因认购新发行的分离交易可转债而取得的权证在实际取得日,按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。获赠权证(包括配股权证)在除权日,按持有的股数及获赠比例计算并记录增加的权证数量。

卖出权证于交易日确认衍生工具收益/(损失)。出售权证的成本按移动加权平均法于交易日结转。

(b) 应收款项

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。

应收款项以公允价值作为初始确认金额,采用实际利率法以摊余成本进行后续计量,直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法,其中买入返售金融资产以融出资金应付或实际支付的总额作为初始确认金额,相关交易费用计入初始成本。

(c) 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债按公允价值作为初始确认金额,采用实际利率法以摊余成本进行后续计量,直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法,其中卖出回购金融资产款以融入资金应收或实际收到的总额作为初始确认金额,相关交易费用计入初始成本。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的金融资产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,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。

(2)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。

(3)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。

公允价值计量中的层级取决于对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下: 第一层级:相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价; 第二层级:直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值; 第三层级:以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

本报告期本基金金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换。

本报告期本基金金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

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。当本基金依法有权抵消债权债务且交易双方准备按净额结算时,金融资产与金融负债按抵消后的净额在资产负债表列示。

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。由于基金份额拆分引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日根据拆分前的基金份额数及确定的拆分比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金份额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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金核算在基金份额发生变动时,申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益,包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指根据交易申请日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。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的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进行确认和计量,并于期末全额转入“未分配利润”。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资收益/(损失)于卖出交易日按卖出股票成交金额与其成本的差额确认。

债券投资收益/(损失) 于卖出债券交易日按卖出债券成交金额与其成本和应收利息的差额确认。

衍生工具收益/(损失)于交易日按卖出权证成交金额与其成本的差额确认。

股利收益按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额于除权除息日确认。

债券利息收入按债券投资的票面价值与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,在债券实际持有期内逐日计提。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债,根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后,逐日计提利息收入。如票面利率与实际利率出现重大差异,按实际利率计算利息收入。

存款利息收入按存款本金与适用利率逐日计提。

买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额,在回购期内按实际利率法逐日确认,直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

公允价值变动收益/(损失)核算基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、衍生金融资产、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。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的基金管理人报酬根据《信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)基金合同》的规定,按前一日基金资产净值 1.75%的年费率逐日计提。

本基金的基金托管费根据《信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)基金合同》的规定,按前一日基金资产净值 0.3%的年费率逐日计提。

本基金的交易费用于进行股票、债券、权证等交易发生时按照确定的金额确认。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产利息支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额,在回购期内以实际利率法逐日确认,直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

本基金的其他费用如不影响估值日基金份额净值小数点后第四位,发生时直接计入基金损益;如果影响基金份额净值小数点后第四位的,采用待摊或预提的方法,待摊或预提计入基金损益。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金的每份基金份额享有同等分配权;基金收益分配采用现金方式或红利再投资方式。登记在注册登记系统的基金份额,其持有人可自行选择收益分配方式。基金份额持有人事先未做出选择的,默认的分红方式为现金红利;选择红利再投资的,现金红利则按除权后的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资(具体日期以本基金分红公告为准);登记在证券登记结算系统中的基金份额只支持现金红利方式,投资人不能选择其他的分红方式,具体权益分配程序等有关事项遵循深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司的相关规定;在符合基金收益分配条件的情况下,本基金收益每年最多分配十二次;若基金合同生效不满 3 个月则可不进行收益分配;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;每次基金收益分配比例不低于收益分配基准日可供分配利润的 25%(收益分配基准日可供分配利润指收益分配基准日资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数);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止日)的时间不得超过 15 个工作

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

日;法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目,于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目,于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币,与所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

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

本基金本报告期无需说明的会计政策变更事项。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无需说明的会计估计变更事项。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无差错事项。

7.4.6 税项

本基金运作过程中涉及的各纳税主体,依照国家法律法规和境外市场的规定履行纳税义务。对于按照中国法律法规和基金投资所在地的法律法规规定应交纳的各项税金,本基金将按权责发生制原则进行估值;对于因税收规定调整或其他原因导致基金实际交纳税金与估算的应交税金有差异的,基金将在相关税金实际支付日进行相应的估值调整。

根据财税字[1998]55 号文、[2001]61 号文《关于证券投资基金税收问题的通知》、财税字[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》、财税字[2005]11 号文《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2005]102 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《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2005]107 号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2007]84 号文《财政部国家税务总局关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2008]1 号文《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》及其他相关税务法规和实务操作,本基金适用的主要税项列示如下:

(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、债券的投资收益暂免征收营业税和企业所得税。

(3) 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。

(4) 对基金取得的股票的股息、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 2005 年 6 月 13 日起,对个人投资者从上市公司取得的股票的股息、红利收入暂减按 50%计算个人所得税。

(5) 自 2005 年 1 月 24 日起,基金买卖 A 股、B 股股权所书立的股权转让书据按照 0.1%的税率征收证券(股票)交易印花税。自 2007 年 5 月 30 日起,该税率上调至 0.3%。自 2008 年 4 月 24 日起,根据上海证券交易所与深圳证券交易所的相关规定,调整证券(股票)交易印花税税率,由 0.3%降至 0.1%。自 2008 年 9 月 19 日起,根据上海证券交易所与深圳证券交易所的相关规定,证券交易印花税改为单边征收,即仅对卖出 A 股、B 股股权按 0.1%的税率征收。

(6) 对投资者(包括个人和机构投资者)从基金分配中取得的收入,暂不征收个人所得税和企业所得税。

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 2012 年 12 月 31 日	上期末 2011 年 12 月 31 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

活期存款	5,806,288.53	16,082,488.31
定期存款	-	-
其中：存款期限 1-3 个月	-	-
其他存款	-	-
合计	5,806,288.53	16,082,488.31

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2012 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		9,362,658.29	9,951,464.74	588,806.45
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		52,093,462.46	46,590,101.46	-5,503,361.00
其他		-	-	-
合计		61,456,120.75	56,541,566.20	-4,914,554.55
项目		上年度末 2011 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		5,075,274.74	4,686,105.43	-389,169.31
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		62,192,170.38	50,548,053.51	-11,644,116.87
其他		-	-	-
合计		67,267,445.12	55,234,158.94	-12,033,286.18

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于 2012 年 12 月 31 日未持有任何衍生金融资产/负债。(2011 年 12 月 31 日余额:零)

7.4.7.4 买入返售金融资产

本基金于 2012 年 12 月 31 日未持有任何买入返售金融资产。(2011 年 12 月 31 日余额:零)

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 12 月 31 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应收活期存款利息	115.49	305.45
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	-	-
应收债券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	3.69
其他	-	-
合计	115.49	309.14

7.4.7.6 其他资产

本基金于 2012 年 12 月 31 日未持有其他应收款、待摊费用等其他资产。(2011 年 12 月 31 日余额:零)

7.4.7.7 应付交易费用

本基金于本报告期末无应付交易费用。(2011 年 12 月 31 日余额:零)

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 12 月 31 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	38.75	303.23
预提信息披露费	320,000.00	347,345.60
预提审计费	70,000.00	100,000.00
合计	390,038.75	447,648.83

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	89,253,238.55	89,253,238.55
本期申购	1,803,819.28	1,803,819.28
本期赎回（以“-”号填列）	-19,280,228.79	-19,280,228.79
本期末	71,776,829.04	71,776,829.04

注：此处申购含转换入份额,赎回含转换出份额。

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	-5,547,677.34	-13,047,045.97	-18,594,723.31
本期利润	-2,390,433.08	7,118,731.63	4,728,298.55
本期基金份额交易产生的变动数	1,646,219.10	1,774,770.62	3,420,989.72
其中：基金申购款	-167,631.76	-186,335.62	-353,967.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

基金赎回款	1,813,850.86	1,961,106.24	3,774,957.10
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-6,291,891.32	-4,153,543.72	-10,445,435.04

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	6,534.68	263,258.39
定期存款利息收入	-	477,043.15
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	-	-
其他	1.15	3.69
合计	6,535.83	740,305.23

注：其他指申购款利息收入。

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	153,185,119.48	161,748,917.62
减：卖出股票成本总额	151,760,122.52	160,312,426.39
买卖股票差价收入	1,424,996.96	1,436,491.23

7.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
卖出/赎回基金成交总额	54,215,534.94	94,564,818.68
减：卖出/赎回基金成本总额	55,709,167.27	97,218,945.16
基金投资收益	-1,493,632.33	-2,654,126.48

7.4.7.14 债券投资收益

本基金在本报告期和上年度可比期间均无债券投资收益。

7.4.7.15 衍生工具收益

本基金在本报告期和上年度可比期间均无衍生工具收益。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	31 日	31 日
股票投资产生的股利收益	187,541.98	381,518.44
基金投资产生的股利收益	930,734.05	1,038,016.10
合计	1,118,276.03	1,419,534.54

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
1.交易性金融资产	7,118,731.63	-12,033,286.18
——股票投资	977,975.76	-389,169.31
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	6,140,755.87	-11,644,116.87
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
合计	7,118,731.63	-12,033,286.18

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	10,284.37	390,868.60
合计	10,284.37	390,868.60

注:本基金赎回费和转换费的 25%归入基金资产。

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	985,480.52	1,421,783.35
银行间市场交易费用	-	-
合计	985,480.52	1,421,783.35

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
审计费用	40,000.00	100,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

信息披露费	322,654.40	338,371.40
银行费用	4,654.57	31,439.64
上市费	60,000.00	90,000.00
合计	427,308.97	559,811.04

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

截至 2012 年 12 月 31 日,本基金未发生需要披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日,本基金未发生需要披露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
信诚基金管理有限公司	基金管理人
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	基金托管人
中国银行(香港)有限公司(“中银香港”)	基金境外托管人
中信信托有限责任公司	基金管理人的中方股东
英国保诚集团股份有限公司	基金管理人的外方股东
中新苏州工业园区创业投资有限公司	基金管理人的中方股东
信诚人寿保险有限公司	基金管理人主要股东控制的机构

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均根据正常的商业交易条件进行,并以一般交易价格为定价基础。

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金在本年度及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过交易。

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 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	1,165,059.26	2,205,257.04
其中：支付销售机构的客户维护费	464,014.75	856,712.08

注：支付基金管理人信诚基金管理有限公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 1.75%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。计算公式为:日基金管理费=前一日基金资产净值×1.75%/当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	199,724.41	378,044.13

注：支付基金托管人中国银行的基金托管费按前一日基金资产净值 0.3%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。计算公式为:日基金托管费=前一日基金资产净值×0.3%/当年天数。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

本基金在本年度及上年度可比期间均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

本基金的基金管理人运用固有资金投资本基金费率按本基金基金合同公布的费率执行，本基金的基金管理人在本年度及上年度可比期间未投资过本基金。

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

除基金管理人之外的其他关联方投资本基金费率按本基金基金合同公布的费率执行,本基金除基金管理人之外的其它关联方在本年末及上年度末未持有本基金。

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 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 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
中国银行	280,338.01	6,534.68	1,257,448.57	263,258.39
中银香港	5,525,950.52	-	14,825,039.74	-

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在本年度与上年度可比期间均未在承销期内购入过由关联方承销的证券。

7.4.11 利润分配情况

本年度本基金未进行过利润分配。

7.4.12 期末（2012 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

于 2012 年 12 月 31 日,本基金未持有因认购新发/增发流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

于 2012 年 12 月 31 日,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

于 2012 年 12 月 31 日,本基金未持有因银行间市场债券正回购交易而作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

于 2012 年 12 月 31 日,本基金未持有因交易所市场债券正回购交易而作为抵押的债券。

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

本基金金融工具的风险主要包括:信用风险、流动性风险、市场风险。

本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险,并设定适当的风险限额及内部控制流程,通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设,在董事会下设立风控与审计委员会,负责制定风险管理的宏观政策,设定最高风险承受度以及审议批准防范风险和内部控制的政策等;在管理层层面设立风险管理委员会,实施董事会风控与审计委员会制定的各项风险管理和内部控制政策;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。监察稽核部和风险管理部对公司首席执行官负责,其中监察稽核部还须向督察长报告工作。

本基金管理人建立了以风险管理委员会为核心的,由督察长、风险管理委员会、监察稽核部和相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

业务部门构成的风险管理架构体系。

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,导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国银行股份有限公司,因而与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金管理人建立了信用风险管理流程,通过对投资品种和证券发行人进行信用等级评估来控制信用风险,本基金均投资于具有良好信用等级的证券,且通过分散化投资以分散信用风险。

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管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券,不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的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,因此违约风险发生的可能性很小;本基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估,以控制相应的信用风险。

于 2012 年 12 月 31 日,本基金未持有债券。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度与可能遭受的损失。本基金的流动性风险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,另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。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求,并同时通过独立的风险管理人员设定流动性比例要求,对流动性指标进行持续的监测和分析。

针对投资品种变现的流动性风险,本基金管理人对流通受限证券的投资交易进行限制和控制,对缺乏流动性的证券投资比率事先确定最高上限,控制基金的流动性结构;加强对投资组合变现周期和冲击成本的定量分析,定期揭示基金的流动性风险;通过分散投资降低基金财产的非系统性风险,保持基金组合良好的流动性。本基金所持大部分证券在证券交易所上市,其余亦可于银行间同业市场交易,均能及时变现。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资产的公允价值。

针对兑付赎回资金的流动性风险,本基金管理人根据申购赎回变动情况,制定现金头寸预测表,及时采取措施满足流动性需要;分析基金持有人结构,加强与主要持有机构的沟通,及时揭示可能的赎回需求;按照有关法律法规规定应对固定赎回,并进行适当报告和批露;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。

本基金所持有的全部金融负债无固定到期日或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。

7.4.13.4 市场风险

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。

本基金持有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。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。本基金的基金管理人每日对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控,并通过对所持投资品种修正久期等参数的监控进行利率风险管理。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位:人民币元

本期末 2012 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产							
银行存款	5,806,288.53	-	-	-	-	-	5,806,288.53
交易性金融资产	-	-	-	-	-	56,541,566.20	56,541,566.20
应收利息	-	-	-	-	-	115.49	115.49
应收股利	-	-	-	-	-	125,119.74	125,119.74
应收申购款	-	-	-	-	-	3,751.06	3,751.06
资产总计	5,806,288.53	-	-	-	-	56,670,552.49	62,476,841.02
负债							
应付证券清算款	-	-	-	-	-	539,759.80	539,759.80
应付赎回款	-	-	-	-	-	110,754.96	110,754.96
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	89,543.25	89,543.25
应付托管费	-	-	-	-	-	15,350.26	15,350.26
其他负债	-	-	-	-	-	390,038.75	390,038.75
负债总计	-	-	-	-	-	1,145,447.02	1,145,447.02
利率敏感度缺口	5,806,288.53	-	-	-	-	55,525,105.47	61,331,394.00
上年度末 2011 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	16,082,488.31	-	-	-	-	-	16,082,488.31
交易性金融资产	-	-	-	-	-	55,234,158.94	55,234,158.94
应收利息	-	-	-	-	-	309.14	309.14
应收股利	-	-	-	-	-	67,211.71	67,211.71
应收申购款	-	-	-	-	-	8,403.29	8,403.29
资产总计	16,082,488.31	-	-	-	-	55,310,083.08	71,392,571.39
负债							
应付证券清算款	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	160,739.45	160,739.45
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	107,536.30	107,536.30
应付托管费	-	-	-	-	-	18,434.80	18,434.80
其他负债	-	-	-	-	-	447,345.60	447,345.60
负债总计	-	-	-	-	-	734,056.15	734,056.15
利率敏感度缺口	16,082,488.31	-	-	-	-	54,576,026.93	70,658,515.24

注：上表统计了本基金面临的利率风险敞口,表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值,并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金于本期末及上年度末均未持有对利率敏感的金融资产与金融负债,因此可认为市场利率的变动在本期末及上年度末对本基金资产净值无重大影响。

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。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债,因此存在相应的外汇风险。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
银行存款	1,188,413.19	3,098,578.60	1,239,248.57	5,526,240.36
交易性金融资产	16,529,548.82	31,655,458.32	8,356,559.06	56,541,566.20
应收股利	10,287.16	114,832.58	-	125,119.74
资产合计	17,728,249.17	34,868,869.50	9,595,807.63	62,192,926.30
以外币计价的负债				
应付证券清算款	-	538,433.68	-	538,433.68
负债合计	-	538,433.68	-	538,433.68
资产负债表外汇风险敞口净额	17,728,249.17	34,330,435.82	9,595,807.63	61,654,492.62
项目	上年度末 2011 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
银行存款	3,831,365.01	10,720,769.37	273,165.36	14,825,299.74
交易性金融资产	22,923,296.49	24,940,974.72	7,369,887.73	55,234,158.94
应收股利	25,622.80	41,588.91	-	67,211.71
资产合计	26,780,284.30	35,703,333.00	7,643,053.09	70,126,670.39
以外币计价的负债				
应付证券清算款	-	-	-	-
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	26,780,284.30	35,703,333.00	7,643,053.09	70,126,670.39

7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率以外的其他市场变量保持不变。		
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(2012 年 12 月 31 日)	上年度末(2011 年 12 月 31 日)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	所有外币相对人民币升值 5%	3,082,724.63	3,506,333.52
	所有外币相对人民币贬值 5%	-3,082,724.63	-3,506,333.52

7.4.13.4.3 其他价格风险

本基金承受的其他市场价格风险,主要是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。本基金的其他市场价格风险,主要受到证券交易所上市的股票及基金整体涨跌趋势的影响,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其他市场价格风险,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,通过组合估值、行业配置分析等进行市场价格风险管理。

于 2012 年 12 月 31 日,本基金面临的其他市场价格风险列示如下:

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 2012 年 12 月 31 日		上年度末 2011 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	9,951,464.74	16.23	4,686,105.43	6.63
交易性金融资产-基金投资	46,590,101.46	75.96	50,548,053.51	71.54
交易性金融资产-债券投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	56,541,566.20	92.19	55,234,158.94	78.17

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	1、除业绩比较基准中的股票指数以外的其他市场变量保持不变;		
	2、本基金持有的股票的涨跌幅与业绩比较基准中的股票指数的涨跌幅一致。		
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（2012 年 12 月 31 日）	上年度末（2011 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准中的股票指数上升 5%	2,827,078.31	2,761,707.95
	业绩比较基准中的股票指数下降 5%	-2,827,078.31	-2,761,707.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

§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	9,951,464.74	15.93
	其中：普通股	9,951,464.74	15.93
	优先股	-	-
	存托凭证	-	-
2	基金投资	46,590,101.46	74.57
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	5,806,288.53	9.29
8	其他各项资产	128,986.29	0.21
9	合计	62,476,841.02	100.00

8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
中国香港	9,951,464.74	16.23
合计	9,951,464.74	16.23

8.3 期末按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
信息技术	3,716,806.66	6.06
能源	3,587,622.04	5.85
金融	1,123,838.10	1.83
非必须消费品	634,409.04	1.03
必须消费品	575,865.67	0.94
其他	312,923.23	0.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	9,951,464.74	16.23

8.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	公司名称（中文）	证券代码	所在证券市场	所属国家（地区）	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	NETDRAGON WEBSOFT	网龙网络有限公司	777 HK	香港证券交易所	中国香港	374,000	3,360,097.53	5.48
2	SPT ENERGY GROUP INC	华油能源集团有限公司	1251 HK	香港证券交易所	中国香港	578,000	1,827,818.07	2.98
3	SUNSHINE OILSANDS	阳光油砂有限公司	2012 HK	香港证券交易所	中国香港	480,000	1,202,652.72	1.96
4	SUNAC CHINA HOLDINGS	融创中国控股有限公司	1918 HK	香港证券交易所	中国香港	231,000	1,123,838.10	1.83
5	GREAT WALL MOTOR	长城汽车股份有限公司	2333 HK	香港证券交易所	中国香港	32,000	634,409.04	1.03
6	VINDA INTL HLDGS	维达国际控股有限公司	3331 HK	香港证券交易所	中国香港	67,000	575,865.67	0.94
7	ANTON OILFIELD	安东油田服务集团	3337 HK	香港证券交易所	中国香港	168,000	557,151.25	0.91
8	FOXCONN INTL HLDGS	富士康国际控股有限公司	2038 HK	香港证券交易所	中国香港	117,000	356,709.13	0.58
9	CHINA LONGYUAN-H	龙源电力集团股份有限公司	916 HK	香港证券交易所	中国香港	72,000	312,923.23	0.51

注：1、本基金对以上证券代码采用当地市场代码。

2、本基金本报告期末仅持有上述 9 只股票

8.5 报告期内权益投资组合的重大变动

8.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称(英文)	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	CHINA EVERBRIGHT	257 HK	10,849,330.52	15.35
2	GEELY AUTOMOBILE	175 HK	6,356,523.35	9.00
3	CHINA YURUN FOOD	1068 HK	5,926,827.50	8.39
4	SPT ENERGY GROUP	1251 HK	5,488,863.16	7.77

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	INC			
5	JIANGXI COPPER - H	0358 HK	5,399,873.23	7.64
6	CNOOC LTD	883 HK	5,147,275.92	7.28
7	XINJIANG GOLD-H	2208 HK	5,139,134.52	7.27
8	ZHAOJIN MINING-H	1818 HK	4,657,771.24	6.59
9	CHINA RES LAND LTD	1109 HK	4,600,482.11	6.51
10	CSR CORP LTD-H	1766 HK	4,239,037.24	6.00
11	NETDRAGON WEBSOFT	777 HK	3,917,308.62	5.54
12	CHINA HIGH-SPEED	658 HK	3,825,584.55	5.41
13	CHINA PACIFIC-H	2601 HK	3,816,169.89	5.40
14	CHINA OVERSEAS LAND	688 HK	3,442,232.73	4.87
15	DONGFANG ELECTRIC-H	1072 HK	3,396,865.14	4.81
16	CHINA RAILWAY-H	390 HK	3,389,545.99	4.80
17	YANZHOU COAL MIN - H	1171 HK	3,359,997.53	4.76
18	CHINA RAILWAYS-H	1186 HK	3,275,761.99	4.64
19	CHINA NATL BLDG-H	3323 HK	3,117,128.09	4.41
20	ANHUI CONCH CEMENT	0914 HK	3,064,678.75	4.34
21	CAFE DE CORAL HOLDIN	341 HK	2,917,662.54	4.13
22	PING AN INSURANCE CO	2318 HK	2,888,774.40	4.09
23	CHAOWEI POWER	951 HK	2,722,769.08	3.85
24	SHIMAO PROPERTY	813 HK	2,561,277.06	3.62
25	SUN HUNG KAI PROP	16 HK	2,450,969.02	3.47
26	SINOFERT HOLDING	297 HK	2,389,896.49	3.38
27	WANT WANT CHINA	151 HK	2,325,440.59	3.29
28	TIANNENG	819 HK	2,317,395.99	3.28
29	SUNAC CHINA HOLDINGS	1918 HK	2,232,915.32	3.16
30	HAITONG	6837 HK	2,207,628.00	3.12
31	ZTE CORP - H	763 HK	2,207,366.83	3.12
32	IND & COMM BK-H	1398 HK	2,046,778.99	2.90
33	CHINA OILFIELD-H	2883 HK	1,988,507.98	2.81
34	GOODBABY INTERNATION	1086 HK	1,912,673.30	2.71
35	CHINA SHENHUA ENE	1088 HK	1,833,001.79	2.59

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	-H			
36	TENCENT HOLDINGS	700 HK	1,746,412.77	2.47
37	CHINA LIFE INSUR - H	2628 HK	1,694,838.94	2.40
38	TONG REN TANG-H	1666 HK	1,637,279.62	2.32
39	NINE DRAGONS PAP	2689 HK	1,574,180.85	2.23
40	CHANGSHA ZOOMLION	1157 HK	1,485,071.34	2.10
41	ANTON OILFIELD	3337 HK	1,465,619.22	2.07
42	VINDA INTL HLDGS	3331 HK	1,457,308.07	2.06
43	CHINA MENGNIU DAIRY	2319 HK	1,426,794.71	2.02

注：买入金额按成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称(英文)	证券代码	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	CHINA EVERBRIGHT	257 HK	10,964,177.10	15.52
2	GEELY AUTOMOBILE	175 HK	6,550,429.58	9.27
3	CAFE DE CORAL HOLDIN	341 HK	6,538,080.86	9.25
4	CHINA YURUN FOOD	1068 HK	5,604,196.03	7.93
5	CNOOC LTD	883 HK	5,113,262.17	7.24
6	JIANGXI COPPER - H	0358 HK	5,059,417.81	7.16
7	SPT ENERGY GROUP INC	1251 HK	4,780,518.72	6.77
8	XINJIANG GOLD-H	2208 HK	4,750,060.48	6.72
9	CHINA RES LAND LTD	1109.HK	4,708,218.01	6.66
10	ZHAOJIN MINING-H	1818 HK	4,456,685.65	6.31
11	CSR CORP LTD-H	1766 HK	4,319,774.14	6.11
12	CHAOWEI POWER	951 HK	4,162,129.43	5.89
13	CHINA PACIFIC-H	2601 HK	3,815,582.82	5.40
14	CHINA HIGH-SPEED	658 HK	3,610,062.75	5.11
15	CHINA RAILWAYS-H	1186 HK	3,583,166.16	5.07
16	CHINA OVERSEAS LAND	688 HK	3,563,194.15	5.04
17	CHINA RAILWAY-H	390 HK	3,538,094.11	5.01
18	CHINA NATL BLDG-H	3323 HK	3,312,124.29	4.69
19	YANZHOU COAL MIN - H	1171 HK	3,261,142.23	4.62
20	ANHUI CONCH	0914 HK	3,052,011.45	4.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	CEMENT			
21	DONGFANG ELECTRIC-H	1072 HK	2,992,854.27	4.24
22	PING AN INSURANCE CO	2318 HK	2,926,597.93	4.14
23	SHIMAO PROPERTY	813 HK	2,858,995.44	4.05
24	SINOFERT HOLDING	297 HK	2,551,328.45	3.61
25	SUN HUNG KAI PROP	16 HK	2,541,330.88	3.60
26	WANT WANT CHINA	151 HK	2,386,540.82	3.38
27	TIANNENG	819 HK	2,221,566.55	3.14
28	CHINA OILFIELD-H	2883 HK	2,153,776.56	3.05
29	HAITONG	6837 HK	2,125,267.71	3.01
30	IND & COMM BK-H	1398 HK	2,098,274.66	2.97
31	ZTE CORP - H	763 HK	2,074,048.32	2.94
32	GOODBABY INTERNATION	1086 HK	2,043,454.56	2.89
33	TONG REN TANG-H	1666 HK	1,796,473.71	2.54
34	CHINA SHENHUA ENE -H	1088 HK	1,786,838.85	2.53
35	TENCENT HOLDINGS	700 HK	1,771,579.34	2.51
36	CHINA LIFE INSUR - H	2628 HK	1,661,074.46	2.35
37	SUNAC CHINA HOLDINGS	1918 HK	1,560,278.17	2.21
38	CHANGSHA ZOOMLION	1157 HK	1,535,292.26	2.17
39	CHINA MENGNIU DAIRY	2319 HK	1,532,347.09	2.17
40	NINE DRAGONS PAP	2689 HK	1,426,393.33	2.02

注：卖出金额按成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	156,176,366.13
卖出收入（成交）总额	153,185,119.48

8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 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

本基金本报告期末未持有债券。

8.8 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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有基金投资明细

金额单位：人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	MARKET VECTORS RUSSIA ETF	ETF 基金	契约型开放式	VAN ECK ASSOCIATES CORP	7,391,891.31	12.05
2	HANG SENG INVESTMENT INDEX FUNDS SERIES - H-SHARE INDEX ETF	ETF 基金	契约型开放式	HANG SENG INVESTMENT MANAGEMENT LTD	7,334,543.68	11.96
3	HANG SENG INVESTMENT INDEX FUNDS SERIES II-HSI ETF	ETF 基金	契约型开放式	HANG SENG INVESTMENT MANAGEMENT LTD	6,988,083.69	11.39
4	TRACKER FUND OF HONG KONG	ETF 基金	契约型开放式	STATE STREET GLOBAL ADVISORS ASIA LT	6,142,006.31	10.01
5	ISHARES MSCI BRAZIL INDEX FUND	ETF 基金	契约型开放式	BLACKROCK FUND ADVISORS	4,961,301.03	8.09
6	ISHARES MSCI BRAZIL	ETF 基金	契约型开放式	BLACKROCK ASSET MANAGEMENT IRELAND L	4,842,235.63	7.90
7	ISHARES MSCI INDIA	ETF 基金	契约型开放式	BLACKROCK FUND ADVISORS	4,176,356.48	6.81
8	DB X-TRACKERS MSCI BRAZIL TRN INDEX ETF	ETF 基金	契约型开放式	DB PLATINUM ADVISORS	3,514,323.43	5.73
9	CHINA AMC CSI 300 INDEX ETF	ETF 基金	契约型开放式	CHINA ASSET MANAGEMENT	1,239,359.90	2.02

注：本基金本报告期末仅持有上述 9 只基金。

8.11 投资组合报告附注

8.11.1 本基金本期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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

受到公开谴责、处罚。

8.11.2 本基金投资的前十名股票中,没有超出基金合同规定备选库之外的股票。

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	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	125,119.74
4	应收利息	115.49
5	应收申购款	3,751.06
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	128,986.29

8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

于 2012 年 12 月 31 日,本基金未持有流通受限的股票。

8.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因,投资组合报告中市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差。

§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
2,022	35,497.94	1,653,457.15	2.30%	70,123,371.89	97.70%

9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	沈大炜	100,031.00	7.79%
2	朱剑林	95,009.00	7.40%
3	赵达琦	60,004.00	4.67%
4	卢银秋	57,812.00	4.50%
5	李峻	50,016.00	3.89%
6	刘洋	50,001.00	3.89%
7	黄永红	47,000.00	3.66%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

8	孙向东	37,900.00	2.95%
9	刘铁军	36,504.00	2.84%
10	茅琳	30,009.00	2.34%

9.3 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	3,841.88	0.01%

注:1、期末本基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金。

2、期末本基金的基金经理未持有本基金。

§10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2010 年 12 月 17 日)基金份额总额	399,198,154.16
本报告期期初基金份额总额	89,253,238.55
本报告期基金总申购份额	1,803,819.28
减:本报告期基金总赎回份额	19,280,228.79
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	71,776,829.04

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

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

1、报告期内基金管理人的重大人事变动:

经信诚基金管理有限公司第二届董事会第三十一次会议审议通过,聘任林军女士担任公司副总经理。

本基金管理人已于 2012 年 11 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站上刊登了《信诚基金管理有限公司关于副总经理任职的公告》。

上述变更事项已按规定向中国证券投资基金业协会备案。

2、报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

2013 年 3 月 17 日,根据国家金融工作需要,肖钢先生辞去中国银行股份有限公司董事长职务。中国银行股份有限公司已于 2013 年 3 月 17 日公告上述事项。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内基金投资策略无改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金报告年度应支付给毕马威华振会计师事务所的报酬为人民币 70,000 元。该会计师事务所自本基金基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

报告期内管理人、托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

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	
SHENYIN WANGUO	-	95,691,311.37	30.93%	167,308.19	28.69%	-
UBS WARBURG	-	80,843,721.80	26.13%	180,575.64	30.97%	-
CHINA INT'L CAP CORP HK SECS	-	57,757,638.96	18.67%	90,343.04	15.49%	-
CLSA	-	56,813,153.43	18.36%	101,552.29	17.42%	-
NOMURA INTERNATIONAL HK LTD.	-	12,528,567.77	4.05%	25,016.20	4.29%	-
BLOOMBERG TRADEBOOK	-	5,727,092.22	1.85%	3,626.89	0.62%	-
MACQUARIE SECURITIES	-	-	-	2,810.32	0.48%	-
MERRILL LYNCH	-	-	-	965.46	0.17%	-
JP MORGAN	-	-	-	4,636.26	0.80%	-
MORGAN STANLEY	-	-	-	967.62	0.17%	-
CITIBANK NA	-	-	-	3,926.17	0.67%	-
GOLDMAN SACHS	-	-	-	587.99	0.10%	-
CREDIT SUISSE SECURITIES INDIA	-	-	-	-	-	-
CSFB	-	-	-	-	-	-
DEUTSCHE SECURITIES SINGAPORE	-	-	-	-	-	-
CREDIT SUISSE FIRST BOSTON	-	-	-	-	-	-
CREDIT SUISSE SECURITIES EUROP	-	-	-	801.96	0.14%	-

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

金额单位：人民币元

券商名称	基金交易	
	成交金额	占当期基金成交总额的比例
SHENYIN WANGUO	8,876,301.85	8.84%
UBS WARBURG	40,236,555.08	40.08%
CHINA INT'L CAP CORP HK SECS	2,226,319.25	2.22%
CLSA	25,067,364.21	24.97%
NOMURA INTERNATIONAL HK LTD.	5,678,789.79	5.66%
BLOOMBERG TRADEBOOK	317,761.42	0.32%
MACQUARIE SECURITIES	5,967,560.19	5.94%
MERRILL LYNCH	3,738,562.73	3.72%
JP MORGAN	3,269,532.86	3.26%
MORGAN STANLEY	1,737,808.37	1.73%
CITIBANK NA	1,570,455.31	1.56%
GOLDMAN SACHS	1,003,703.20	1.00%
CREDIT SUISSE SECURITIES INDIA	-	-
CSFB	-	-
DEUTSCHE SECURITIES SINGAPORE	-	-
CREDIT SUISSE FIRST BOSTON	-	-
CREDIT SUISSE SECURITIES EUROP	712,408.03	0.71%

注：1、本基金根据券商的研究实力和服务水平选择选择券商以及分配交易量。由研究部牵头对席位候选券商的研究实力和服务质量进行评估,并综合考虑候选券商的综合实力,由研究总监和投资总监审核批准。

2、本基金本期新增 4 家券商: CITIBANK NA、NOMURA INTERNATIONAL HK LTD.、BLOOMBERG TRADEBOOK、CREDIT SUISSE SECURITIES EUROP

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	信诚金砖四国积极配置证券投资基金境外市场节假日暂停申购、赎回和定投业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站(www.xcfunds.com)	2012-01-12
2	信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申赎	同上	2012-02-15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	及定投业务的公告		
3	关于信诚旗下基金增加宏源证券为代销机构的公告	同上	2012-02-15
4	关于修改《信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）托管协议》的公告	同上	2012-03-03
5	信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申赎及定投业务的公告	同上	2012-03-29
6	信诚基金关于旗下基金参加国泰君安交易费率优惠活动的公告	同上	2012-04-09
7	关于信诚旗下基金增加红塔证券为代销机构的公告	同上	2012-05-18
8	信诚基金管理有限公司关于旗下部分基金增加世纪证券为代销机构并开通定期定额投资及转换业务的公告	同上	2012-06-26
9	信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申赎及定投业务的公告	同上	2012-06-27
10	关于旗下部分基金参加交通银行网上银行、手机银行基金申购费率优惠活动的公告	同上	2012-06-28
11	信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申赎及定投业务的公告	同上	2012-07-03
12	信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申赎及定投业务的公告	同上	2012-08-30
13	信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申赎及定投业务的公告	同上	2012-09-27
14	信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申赎及定投业务的公告	同上	2012-10-19
15	信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）因海外交易所临时休市暂停申赎及定投业务的公告	同上	2012-10-31
16	信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申赎及定投业务的公告	同上	2012-11-08
17	信诚基金管理有限公司关于旗下基金调整定期定额投资下限业务的公告	同上	2012-11-16
18	信诚基金管理有限公司关于下调公司旗下部分基金最低赎回份额和最低保留份额的公告	同上	2012-11-16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

19	信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申赎及定投业务的公告	同上	2012-11-20
20	信诚基金管理有限公司关于旗下基金所持有酒鬼酒（000799）调整估值的公告	同上	2012-11-20
21	信诚基金管理有限公司关于旗下基金所持有酒鬼酒（000799）调整估值的公告	同上	2012-11-22
22	信诚基金管理有限公司关于旗下基金所持有酒鬼酒（000799）调整估值的公告	同上	2012-11-23
23	信诚基金管理有限公司关于旗下部分基金参加广发证券定投费率优惠活动的公告	同上	2012-11-26
24	信诚基金管理有限公司关于旗下部分基金参加中国银行网上银行、手机银行基金申购费率优惠活动的公告	同上	2012-11-30
25	信诚基金关于开通支付宝基金网上直销业务的公告	同上	2012-12-10
26	信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申赎及定投业务的公告	同上	2012-12-21
27	信诚金砖四国积极配置证券投资基金（LOF）境外主要市场节假日暂停申购赎回安排的公告	同上	2012-12-31

§12 备查文件目录

12.1 备查文件名称

1、信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)相关批准文件
2、信诚基金管理公司营业执照、公司章程
3、信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)基金合同
4、信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)招募说明书
5、本报告期内按照规定披露的各项公告

12.2 备查文件存放地点

信诚基金管理有限公司办公地--上海市浦东新区世纪大道 8 号上海国金中心汇丰银行大楼 9 层。

12.3 备查文件查阅方式

投资者可在营业时间至公司办公地点免费查阅，也可按工本费购买复印件。
亦可通过公司网站查阅，公司网址为 www.xcfunds.com。

信诚基金管理有限公司
2013 年 3 月 30 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站