

## 信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)2012年年度报告摘要

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

## § 1 重要提示

### 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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容应阅读年度报告正文。

本报告期自2012年1月1日起至12月31日止。

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|              |                                 |
|--------------|---------------------------------|
| 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。<br>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%。<br>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               |
| 信息披露负责人 | 姓名   | 唐世春                          | 唐州徽                      |
|         | 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             |

### 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

|                     |                       |
|---------------------|-----------------------|
| 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 |

## § 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<br>(基金合同生效日)<br>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         |
| 本月份额净值增长率     | 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          |

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。

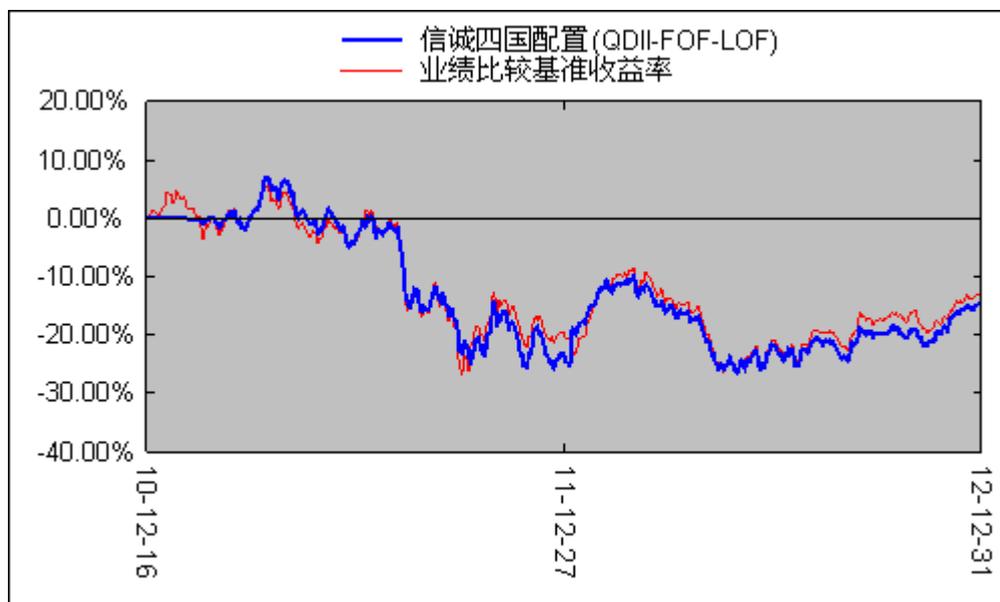
3、期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

### 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

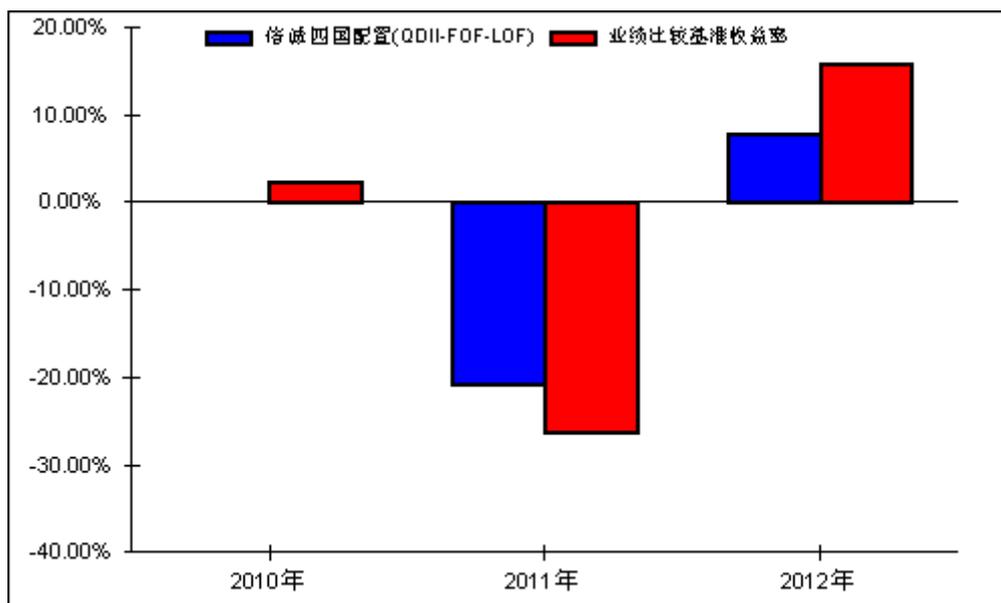
| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③    | ②-④    |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去三个月      | 6.48%    | 0.58%       | 5.60%      | 0.61%         | 0.88%  | -0.03% |
| 过去六个月      | 11.49%   | 0.77%       | 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



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合规守信情况的说明

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间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合同向交易的交易价差,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。

#### 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项针对性较强的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。

基金管理人会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。

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            |
| 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。<br>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。<br>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<br>2012年12月31日         | 上年度末<br>2011年12月31日         |
|-----------------|------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>资产:</b>      |            |                            |                             |
| 银行存款            |            | 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         |            | 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          |            | -                          | -                           |
| 买入返售金融资产        |            | -                          | -                           |
| 应收证券清算款         |            | -                          | -                           |
| 应收利息            |            | 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            |            | -                          | -                           |
| 资产总计            |            | 62,476,841.02              | 71,392,571.39               |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2012年12月31日</b> | <b>上年度末<br/>2011年12月31日</b> |
| <b>负债:</b>      |            |                            |                             |
| 短期借款            |            | -                          | -                           |

|               |  |                |                |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 交易性金融负债       |  | -              | -              |
| 衍生金融负债        |  | -              | -              |
| 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     |
| 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        |  | -              | -              |
| 应交税费          |  | -              | -              |
| 应付利息          |  | -              | -              |
| 应付利润          |  | -              | -              |
| 递延所得税负债       |  | -              | -              |
| 其他负债          |  | 390,038.75     | 447,648.83     |
| 负债合计          |  | 1,145,447.02   | 734,056.15     |
| <b>所有者权益：</b> |  |                |                |
| 实收基金          |  | 71,776,829.04  | 89,253,238.55  |
| 未分配利润         |  | -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                               | 上年度可比期间                          |
|-------------------|-----|----------------------------------|----------------------------------|
|                   |     | 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日 |
| <b>一、收入</b>       |     | 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         |     | 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         |     | 1,424,996.96                     | 1,436,491.23                     |
| 基金投资收益            |     | -1,493,632.33                    | -2,654,126.48                    |
| 债券投资收益            |     | -                                | -                                |
| 资产支持证券投资          |     | -                                | -                                |

|                            |  |                     |                       |
|----------------------------|--|---------------------|-----------------------|
| 收益                         |  |                     |                       |
| 衍生工具收益                     |  | -                   | -                     |
| 股利收益                       |  | 1,118,276.03        | 1,419,534.54          |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）     |  | 7,118,731.63        | -12,033,286.18        |
| 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）         |  | 10,284.37           | 390,868.60            |
| <b>减：二、费用</b>              |  | <b>2,777,573.16</b> | <b>4,564,895.56</b>   |
| 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                    |  | 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                    |  | 427,308.97          | 559,811.04            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |  | <b>4,728,298.55</b> | <b>-18,054,668.02</b> |
| 减：所得税费用                    |  | -                   | -                     |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |  | <b>4,728,298.55</b> | <b>-18,054,668.02</b> |

### 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<br>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  |



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 差错更正的说明

本基金本报告期无差错事项。

#### 7.4.5 税项

本基金运作过程中涉及各纳税主体，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。

#### 7.4.6 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 |

#### 7.4.7 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。

##### 7.4.7.1 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。

##### 7.4.7.2 关联方报酬

###### 7.4.7.2.1 基金管理费

单位:人民币元

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

###### 7.4.7.2.2 基金托管费

单位:人民币元

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

##### 7.4.7.3 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。

##### 7.4.7.4 各关联方投资本基金的情况

###### 7.4.7.4.1 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。

## 7.4.7.4.2 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。

## 7.4.7.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2012年1月1日至2012年12月31日 |          | 上年度可比期间<br>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                    | -          |

## 7.4.7.6 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。

## 7.4.8 期末(2012年12月31日)本基金持有的流通受限证券

## 7.4.8.1 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。

## 7.4.8.2 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。

## 7.4.8.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

## 7.4.8.3.1 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。

## 7.4.8.3.2 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。

## §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         |
| 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                | 融创中国       | 1918 HK | 香港证券    | 中国香港     | 231,000 | 1,123,838.10 | 1.83         |

|   |                    |              |         |         |      |         |            |      |
|---|--------------------|--------------|---------|---------|------|---------|------------|------|
|   | CHINA HOLDINGS     | 控股有限公司       |         | 交易所     |      |         |            |      |
| 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 INC | 1251 HK | 5,488,863.16  | 7.77            |
| 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             | 1072 HK | 3,396,865.14  | 4.81            |

|    |                         |         |              |      |
|----|-------------------------|---------|--------------|------|
|    | ELECTRIC-H              |         |              |      |
| 16 | CHINA RAILWAY-H         | 390 HK  | 3,389,545.99 | 4.80 |
| 17 | YANZHOU COAL MIN<br>- 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<br>CEMENT   | 0914 HK | 3,064,678.75 | 4.34 |
| 21 | CAFE DE CORAL<br>HOLDIN | 341 HK  | 2,917,662.54 | 4.13 |
| 22 | PING AN INSURANCE<br>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<br>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<br>INTERNATION | 1086 HK | 1,912,673.30 | 2.71 |
| 35 | CHINA SHENHUA ENE<br>-H | 1088 HK | 1,833,001.79 | 2.59 |
| 36 | TENCENT HOLDINGS        | 700 HK  | 1,746,412.77 | 2.47 |
| 37 | CHINA LIFE INSUR<br>- 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<br>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<br>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 CEMENT   | 0914 HK | 3,052,011.45  | 4.32  |
| 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。

### 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                            | ETF 基金 | 契约型开放式 | HANG SENG INVESTMENT MANAGEMENT     | 6,988,083.69 | 11.39        |

|   |   |        |            |   |              |       |
|---|---|--------|------------|---|--------------|-------|
|   | SERIES<br>II-HSI ETF                                |        |            | LTD   |              |       |
| 4 | TRACKER FUND<br>OF HONG KONG                        | ETF 基金 | 契约型开放<br>式 | STATE STREET<br>GLOBAL<br>ADVISORS<br>ASIA LT | 6,142,006.31 | 10.01 |
| 5 | ISHARES MSCI<br>BRAZIL INDEX<br>FUND                | ETF 基金 | 契约型开放<br>式 | BLACKROCK<br>FUND<br>ADVISORS                 | 4,961,301.03 | 8.09  |
| 6 | ISHARES MSCI<br>BRAZIL                              | ETF 基金 | 契约型开放<br>式 | BLACKROCK<br>ASSET<br>MANAGEMENT<br>IRELAND L | 4,842,235.63 | 7.90  |
| 7 | ISHARES MSCI<br>INDIA                               | ETF 基金 | 契约型开放<br>式 | BLACKROCK<br>FUND<br>ADVISORS                 | 4,176,356.48 | 6.81  |
| 8 | DB<br>X-TRACKERS<br>MSCI BRAZIL<br>TRN INDEX<br>ETF | ETF 基金 | 契约型开放<br>式 | DB PLATINUM<br>ADVISORS                       | 3,514,323.43 | 5.73  |
| 9 | CHINA AMC<br>CSI 300<br>INDEX ETF                   | ETF 基金 | 契约型开放<br>式 | CHINA ASSET<br>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<br>(户) | 户均持有的基金份<br>额 | 持有人结构        |            |               |            |
|--------------|---------------|--------------|------------|---------------|------------|
|              |               | 机构投资者        |            | 个人投资者         |            |
|              |               | 持有份额         | 占总份额<br>比例 | 持有份额          | 占总份额<br>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%    |
| 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。

### 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

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<br>SECURITIES INDIA   | -            | -     |
| CSFB                                | -            | -     |
| DEUTSCHE<br>SECURITIES<br>SINGAPORE | -            | -     |
| CREDIT SUISSE<br>FIRST BOSTON       | -            | -     |
| CREDIT SUISSE<br>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

信诚基金管理有限公司  
2013年3月30日