

# 中银全球策略证券投资基金（FOF）

## 2015 年年度报告

### 2015 年 12 月 31 日

基金管理人：中银基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一六年三月二十五日

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2016 年 3 月 24 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自 2015 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b>	2
1.1 重要提示	2
<b>§2 基金简介</b>	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人	6
2.5 信息披露方式	6
2.6 其他相关资料	6
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	9
<b>§4 管理人报告</b>	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
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	11
4.3 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明	11
4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
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	12
4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.7 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	14
4.8 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.9 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	15
4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	15
<b>§5 托管人报告</b>	15
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	15
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	15
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	15
<b>§6 审计报告</b>	15
6.1 管理层对财务报表的责任	16
6.2 注册会计师的责任	16
6.3 审计意见	16
<b>§7 年度财务报表</b>	16
7.1 资产负债表	16
7.2 利润表	18
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	18
7.4 报表附注	20
<b>§8 投资组合报告</b>	40
8.1 期末基金资产组合情况	40
8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布	41
8.3 期末按行业分类的权益投资组合	41
8.4 指数投资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	41

8.5 报告期内权益投资组合的重大变动 .....	44
8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合 .....	46
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 .....	46
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 .....	46
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 .....	46
8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 .....	46
8.11 投资组合报告附注 .....	47
<b>§9 基金份额持有人信息</b> .....	<b>48</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	48
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	48
<b>§10 开放式基金份额变动</b> .....	<b>48</b>
<b>§11 重大事件揭示</b> .....	<b>48</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	48
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 .....	48
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	49
11.4 基金投资策略的改变 .....	49
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	49
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 .....	49
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	49
11.8 其他重大事件 .....	50
<b>§12 备查文件目录</b> .....	<b>53</b>
12.1 备查文件目录 .....	53
12.2 存放地点 .....	53
12.3 查阅方式 .....	53

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	中银全球策略证券投资基金（FOF）
基金简称	中银全球策略（QDII-FOF）
基金主代码	163813
交易代码	163813
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年3月3日
基金管理人	中银基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	111,374,624.30 份
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	通过全球化的资产配置和组合管理,实现组合资产的分散化投资,运用“核心-卫星”投资策略,力争实现投资组合的收益最大化,严格遵守投资纪律,追求基金长期资产增值。
投资策略	坚持理性投资、价值投资和长期投资,通过对全球宏观经济、各主要经济体及行业基本面的深入分析,在全球范围有效配置基金资产,应用“核心-卫星”投资策略,构建多元化的投资组合,降低基金资产非系统性风险,提高投资组合风险调整后的收益。此外,本基金通过精选基金、股票和债券,进一步为投资者实现资本稳健、长期增值的目标。
业绩比较基准	60%×MSCI 所有国家世界指数 (MSCI All Country World Index) +40%×美国 3 月政府债券 (US 3-Month T-Bills) 收益率
风险收益特征	本基金为基金中基金,预期风险与收益水平高于债券型基金和货币市场基金,低于全球股票型基金。

### 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		中银基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	薛文成	尹东
	联系电话	021-38834999	010-67595003
	电子邮箱	clientservice@bocim.com	yindong.zh@ccb.com
客户服务电话		021-38834788 400-888-5566	95533
传真		021-68873488	010-66275853
注册地址		上海市银城中路200号中银大厦45层	北京市西城区金融大街25号
办公地址		上海市银城中路200号中银大厦26层、27层、45层	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼
邮政编码		200120	100033
法定代表人		白志中	王洪章

**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	-	Bank of New York Mellon
	中文	-	纽约梅隆银行
注册地址		-	One Wall Street, New York, NY 10286
办公地址		-	One Wall Street, New York, NY 10286
邮政编码		-	-

注：本基金目前不设境外投资顾问。基金管理人有权选择、更换或撤销境外投资顾问，并根据法律法规和《基金合同》的有关规定公告。

**2.5 信息披露方式**

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.bocim.com">http://www.bocim.com</a>
基金年度报告备置地点	上海市银城中路 200 号中银大厦 26 层

**2.6 其他相关资料**

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东方经贸城安永大楼 16 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**

金额单位：人民币元

<b>3.1.1 期间数据和指标</b>	<b>2015 年</b>	<b>2014 年</b>	<b>2013 年</b>
本期已实现收益	-17,643,031.86	11,845,614.04	-58,548,319.32
本期利润	-21,066,334.42	852,423.27	-5,680,989.67
加权平均基金份额本期利润	-0.1631	0.0033	-0.0151
本期加权平均净值利润率	-20.28%	0.38%	-1.81%
本期基金份额净值增长率	-23.03%	0.47%	-0.69%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	<b>2015 年末</b>	<b>2014 年末</b>	<b>2013 年末</b>
期末可供分配利润	-37,342,276.66	-33,173,452.03	-70,388,572.87
期末可供分配基金份额利润	-0.3353	-0.1764	-0.2236
期末基金资产净值	74,032,347.64	162,517,369.61	270,637,465.97
期末基金份额净值	0.665	0.864	0.860
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>2015 年末</b>	<b>2014 年末</b>	<b>2013 年末</b>

基金份额累计净值增长率	-33.50%	-13.60%	-14.00%
-------------	---------	---------	---------

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

2、期末可供分配利润，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（为期末余额，不是当期发生数）。

3、所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。

### 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	-13.52%	2.06%	2.84%	0.58%	-16.36%	1.48%
过去六个月	-16.25%	2.47%	-3.30%	0.63%	-12.95%	1.84%
过去一年	-23.03%	2.07%	-2.35%	0.54%	-20.68%	1.53%
过去三年	-23.21%	1.33%	10.69%	0.43%	-33.90%	0.90%
自基金合同生效起至今	-33.50%	1.19%	11.04%	0.55%	-44.54%	0.64%

#### 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

中银全球策略证券投资基金（FOF）

自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2011年3月3日至2015年12月31日)

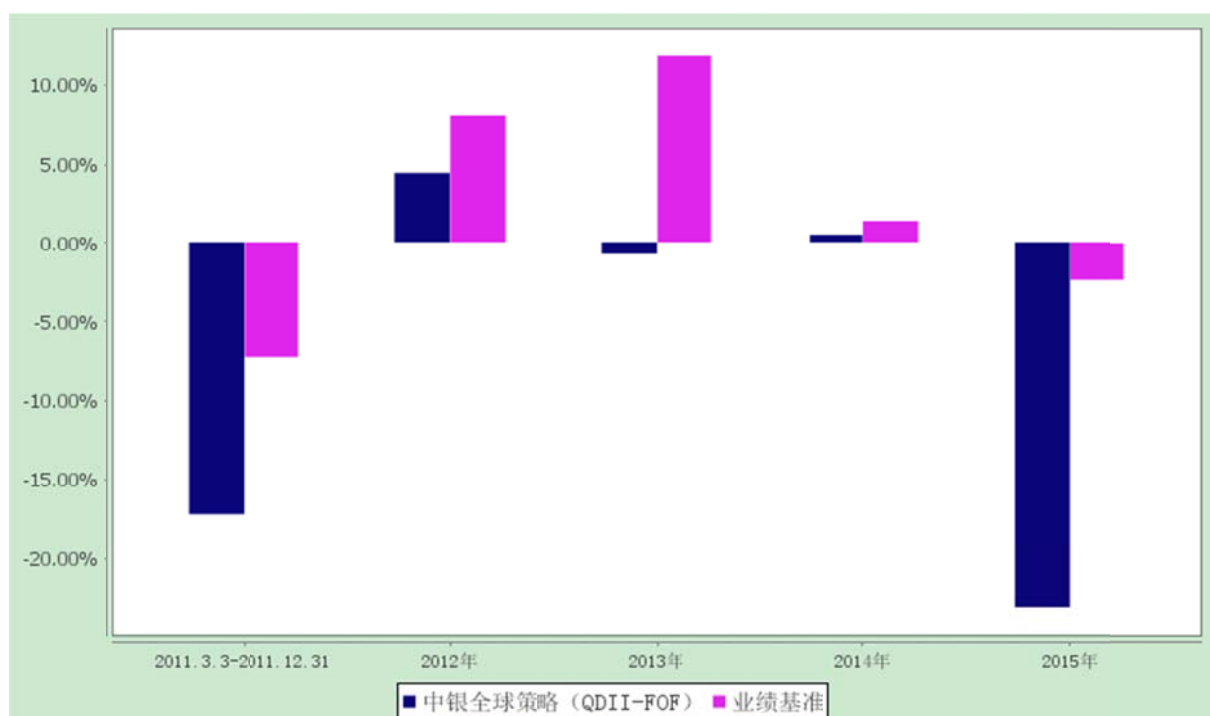


注：按基金合同规定，本基金自基金合同生效起 6 个月内为建仓期，截至建仓结束时本基金的各项投资比例已达到基金合同第十二部分（二）的规定，即本基金的基金投资不低于本基金资产的 60%，现金和到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。

### 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

中银全球策略证券投资基金（FOF）

自基金合同生效以来基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图





注：本基金合同于 2011 年 3 月 3 日生效，截至报告期末本基金合同生效未满五年。合同生效当年的本基金净值增长率与同期业绩比较基准收益率按实际存续期计算，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

单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2015	-	-	-	-	-
2014	-	-	-	-	-
2013	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

注：本基金过去三年未发生利润分配的情况。

## §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

中银基金管理有限公司前身为中银国际基金管理有限公司，于 2004 年 8 月 12 日正式成立，由中银国际和美林投资管理合资组建（2006 年 9 月 29 日美林投资管理有限公司与贝莱德投资管理有限公司合并，合并后新公司名称为“贝莱德投资管理有限公司”）。2007 年 12 月 25 日，经中国证券监督管理委员会批复，同意中国银行股份有限公司直接控股中银基金。公司注册地为中国上海市，注册资本为一亿元人民币，其中中国银行拥有 83.5% 的股权，贝莱德投资管理拥有 16.5% 的股权。截至 2015 年 12 月 31 日，本管理人共管理五十六只开放式证券投资基金：中银中国精选混合型开放式证券投资基金、中银货币市场证券投资基金、中银持续增长混合型证券投资基金、中银收益混合型证券投资基金、中银动态策略混合型证券投资基金、中银稳健增利债券型证券投资基金、中银行业优选灵活配置混合型证券投资基金、中银中证 100 指数增强型证券投资基金、中银蓝筹精选灵活配置混合型证券投资基金、中银价值精选灵活配置混合型证券投资基金、中银稳健双利债券型证券投资基金、中银全球策略证券投资基金（FOF）、上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金、中银转债增强债券型证券投资基金、中银中小盘成长混合型证券投资基金、中银信用增利债券型证券投资基金、中银沪深 300 等权重指数证券投资基金(LOF)、中银主题策略混合型证券投资基金、中银保本混合型证券投资基金、中银理财 14 天债券型证券投资基金、中银理财 60 天债券型发起式证券投资基金、中银纯债债券型证券投资基金、中银理财 7 天债券型证券投资基金、中银理财 30 天债券型证券投资基金、中银稳健添利债券型发起式证券投资基金、中银标普全球精选自然资源等权重指数证券投资基金、中银消费主题混合型证券投资基金、中银美丽中国混合型证券投资基金、中银盛利纯债一年定期开放债券型证券投资基金（LOF）、中银新回报混合型证券投资基金、中银互利分

级债券型证券投资基金、中银惠利纯债半年定期开放债券型证券投资基金、中银中高等级债券型证券投资基金、中银理财 21 天债券型证券投资基金、中银优秀企业混合型证券投资基金、中银活期宝货币市场基金、中银多策略灵活配置混合型证券投资基金、中银健康生活混合型证券投资基金、中银聚利分级债券型证券投资基金、中银薪钱包货币市场基金、中银产业债一年定期开放债券型证券投资基金、中银新经济灵活配置混合型证券投资基金、中银安心回报半年定期开放债券型证券投资基金、中银研究精选灵活配置混合型证券投资基金、中银恒利半年定期开放债券型证券投资基金、中银新动力股票型证券投资基金、中银宏观策略灵活配置混合型证券投资基金、中银新趋势灵活配置混合型证券投资基金、中银智能制造股票型证券投资基金、中银互联网+股票型证券投资基金、中银国有企业债券型证券投资基金、中银新财富灵活配置混合型证券投资基金、中银新机遇灵活配置混合型证券投资基金、中银战略新兴产业股票型证券投资基金、中银机构现金管理货币市场基金、中银美元债债券型证券投资基金（QDII），同时管理着多个特定客户资产管理投资组合。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
陈学林	本基金的基金经理、中银标普全球资源等权重指数（QDII）基金经理	2013-07-18	-	13	中银基金管理有限公司助理副总裁（AVP），工商管理硕士。曾任统一期货股份有限公司交易员，凯基证券投资信托股份有限公司基金经理。2010 年加入中银基金管理有限公司，曾担任中银全球策略（QDII-FOF）基金基金经理助理。2013 年 3 月至今任中银标普全球资源等权重指数（QDII）基金基金经理，2013 年 7 月至今任中银全球策略（QDII-FOF）基金基金经理。具有 13 年证券从业年限。具备基金从业资格。

注：1、首任基金经理的“任职日期”为基金合同生效日，非首任基金经理的“任职日期”为根据公司决定确定的聘任日期，基金经理的“离任日期”均为根据公司决定确定的解聘日期；

2、证券从业年限的计算标准及含义遵从《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

本基金目前不设境外投资顾问。基金管理人有权选择、更换或撤销境外投资顾问，并根据法律法规和《基金合同》的有关规定公告。

## 4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》、中国证监会的有关规则和其他有关法律法规的规定，严格遵循本基金基金合同，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，本基金运作合法合规，无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

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》，公司制定了《中银基金管理有限公司公平交易管理办法》，建立了《新股询价申购和参与公开增发管理办法》、《债券询价申购管理办法》、《集中交易管理办法》等公平交易相关制度体系，通过制度确保不同投资组合在投资管理活动中得到公平对待，严格防范不同投资组合之间进行利益输送。公司建立了投资决策委员会领导下的投资决策及授权制度，以科学规范的投资决策体系，采用集中交易管理加强交易执行环节的内部控制，通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现；通过建立层级完备的公司证券池及组合风格库，完善各类具体资产管理业务组织结构，规范各项业务之间的关系，在保证各投资组合既具有相对独立性的同时，确保其在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会；通过对异常交易行为的实时监控、分析评估、监察稽核和信息披露确保公平交易过程和结果的有效监督。

### 4.4.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本公司严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，确保本公司管理的不同投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。各投资组合均严格按照法律、法规和公司制度执行投资交易，本报告期内公司整体公平交易制度执行情况良好，未发现违背公平交易的相关情况。

本报告期内，本公司通过对公司管理的不同投资组合的整体收益率、分投资类别（股票、债券）的收益率差异进行分析，并对连续四个季度的不同时间窗下（日内、3日内、5日内）公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行分析，对其进行了95%置信区间，假设溢价率为0的T分布检验，结合该时间窗下组合互相之间的模拟输送金额、贡献度、交易占优比等指标综合判断是否存在不公平交易或利益输送的可能。结果表明，本报告期内公司对各投资组合公平对待，不存在利益输

送的行为。

#### 4.4.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未发现异常交易行为。

本报告期内，基金管理人未发生所有投资组合参与的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的 5% 的情况。

#### 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

报告期内，刚刚过去的 2015 年，主要经济体经济态势出现明显分化，各国货币政策也分化明显。从国外具体情况看，欧洲经济通缩风险略有缓解，欧元区通胀由年初-0.6%回升至年底 0.2%，物价依然低迷；制造业 PMI 由年初 51 逐步回升至年底的 53.2 左右；失业率持续维持在 10% 以上。在此背景下，欧央行多措并举，加大了宽松力度。美国经济整体维持复苏态势，制造业 PMI 全年都处于较强的扩张区域，消费者信心指数依然保持较高水平，就业市场持续改善，新增非农就业多数月份维持在 20 万以上，失业率由年初 5.7% 降至 5.0%，物价小幅走高，总体温和，GDP 年化增速 2.4% 左右，实现了低通胀，较高增长的宏观局面。美联储逐步退出量化宽松，货币政策在正常化通道中。新兴市场经济体货币政策出现分化，外部环境复杂性增加导致政策制定难度进一步加大。一方面，多个经济体为提振经济、缓解外部冲击先后放宽了货币政策。2015 年俄罗斯 5 次下调基准利率共 600 个基点至 11%；印度储备银行 4 次下调回购利率共 125 个基点至 6.75%。另一方面，部分经济体收紧货币政策以应对国内通胀压力，减少美联储加息带来的冲击。巴西央行 5 次上调基准利率共 250 个基点至 14.25%；秘鲁央行、南非央行分别 2 次上调基准利率共 50 个基点至 3.75% 和 6.25%。

从国内具体情况看，宏观经济步入微通缩周期，经济增速呈现托底式下滑。2015 年一季度稳增长压力继续增大，房地产投资和新开工大幅下滑，拖累固定资产投资；政策重点开始倾向于稳增长，基建投资力度加大、降低社会融资成本等一系列刺激政策使得经济增速在二季度环比上升，三、四季度经济重新进入下滑趋势。由于内需不足，原油价格回落，工业品出厂价格持续回落，通缩压力加大；居民通胀水平也整体呈现稳步回落态势。在此背景下，稳定经济区间运行，以调结构、促改革释放经济增长动力成为共识，积极的财政政策和稳健的货币政策内涵与以往也有所不同，宏观经济调控方式、宏观经济指标与实体经济相互关系都发生变化，经济环境和政策方式进入新常态。财政政策方面，受制于财政赤字规模约束和财政收入增速放缓、财政部关于地方政府债务新规、融资平台融资困难等共同影响，地方政府以往通过财政举债刺激经济增长的空间受到限制。货币政策方面，面对结构调整过程中出现的经济下行压力，继续实施稳健的货币政策，加强预调微调，进一步

增强调控的针对性和有效性。具体政策上，一是综合运用公开市场操作、中期借贷便利、普降金融机构存款准备金率等多种工具合理调节银行体系流动性。二是五次下调人民币存贷款基准利率，九次引导公开市场逆回购操作利率下行，适时下调信贷政策支持再贷款、中期借贷便利和抵押补充贷款利率，探索常备借贷便利利率发挥利率走廊上限作用，引导融资成本下行。三是实施定向降准，扩大信贷资产质押和央行内部评级试点，发挥差别准备金动态调整机制的逆周期调节和结构导向作用。2016 年，预计宏观调控思路仍将延续，经济增长目标或转向 6.5%-7.0%的目标区间，经济仍有下滑压力。

基金在 2015 年整体超配香港股市板块，并在下半年根据原油及新兴市场的变化调整部位进行相应的投资。在 14 年底，超配香港相关股票及中国相关 ETF。

#### 4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2015 年 12 月 31 日为止，本基金的单位净值为 0.665 元，本基金的累计单位净值为 0.665 元。报告期内本基金份额净值增长率为-23.03%，同期业绩比较基准收益率为-2.35%。

#### 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

全球经济增长在 2016 年将维持脆弱。多个新兴市场在过往 15 年享有的高增长时代已经结束。事实上，由于中国持续重整经济结构，我们预计环球贸易及制造业将“持续脆弱”，直至各新兴市场进行结构性的调整，中国的投资增长放缓相对来说存在较大的下行风险。

美国经济现仍处于大多数经济学家认为的全民就业时期，预期在 2016 年加速增长的可能性不大，美国经济复原力将会持续。事实上，包括结构性人口增长放缓的因素，以及排除 1980 年至 2007 年发生全球金融危机期间由消费债务推动的增长。欧洲部分我们认为今年股市将呈现“振幅较大，回报较低”的局面。市场已经从开年大跌中部分反弹。我们认为这主要是缘于仓位调整而非基本面因素。为了实现持续回升，我们认为市场要么需要进一步走低、推动估值真正降至低位，要么短期内维持方向不定的波动状况，直到经济基本面、油价和通胀预期出现转折点。

2016 年全球各类资产可能迎来相对低回报的一年。2016 年海外市场短期将面临更大的波动，因为美联储加息的路径依然高于市场的预期，而新兴市场短期虽无大忧，但仍面临诸多挑战，但新兴市场爆发全局和系统性风险的可能性较低；另一方面，发达市场也缺乏惊喜。“平庸”而稳健的增长也已经基本反应在市场预期之中。

2016 美联储加息的速度将决定全球金融市场的表现，在此背景下，主要国家货币政策明年将延续分化：美联储开启加息，而欧洲、日本和中国继续宽松。全球经济增长虽然不会陷入衰退但是有可能更为低迷，经济基本面将成为影响市场更重要的因素，特别是在美联储加息之后。2016 年资金将持续流入欧洲、日本，流出美国和新兴市场。

#### 4.7 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2015 年度，本基金管理人坚持一切从防范风险、保护基金份额持有人利益出发，致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和制度的落实，保证基金合同得到严格履行。公司法律合规部与稽核部按照制度，通过基金运作监控和内部审计等方法，独立地开展工作，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改。

本报告期内，本基金的监察稽核主要工作情况如下：

（1）全面开展基金运作稽核工作，防范内幕交易，确保基金投资的独立性、公平性及合规性

主要措施有：严格执行集中交易制度，确保投资研究、决策和交易风险隔离；严格检查基金的投资决策、研究支持、交易过程是否符合规定的程序。通过以上措施，保证了投资遵循既定的投资决策程序与业务流程，保证了基金投资组合及个股投资符合比例控制的要求。

（2）修订内部管理制度，完善投资业务流程

根据监管机关的规定，定期更新公司内部投资管理制度，不断加强内部流程控制，动态作出各项合规提示，防范投资风险。

通过以上工作的开展，在本报告期内，本基金运作过程中未发生违规关联交易、内幕交易，也不存在本基金管理人管理的各基金之间的违规交叉交易，基金运作整体合法合规。本基金管理人承诺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，不断提高合规与稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，为基金份额持有人谋求最大利益。

#### 4.8 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

##### 4.7.1 有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历的描述

根据证监会的相关规定，本公司为建立健全有效的估值政策和程序，经公司执行委员会批准，公司成立估值委员会，明确参与估值流程各方的人员分工和职责，由研究部、风险管理部、基金运营部相关人员担任委员会委员。估值委员会委员具备应有的经验、专业胜任能力和独立性，分工明确，在上市公司研究和估值、基金投资、投资品种所属行业的专业研究、估值政策、估值流程和程序、基金的风险控制与绩效评估、会计政策与基金核算以及相关事项的合法合规性审核和监督等各个方面具备专业能力和丰富经验。估值委员会严格按照工作流程诚实守信、勤勉尽责地讨论和决策估值事项。日常估值项目由基金运营部严格按照新会计准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定执行。当经济环境和证券市场发生重大变化时，针对特殊估值工作，按照以下工作流程进行：由公司估值委员会依据行业协会提供的估值模型和行业做法选定与当时市场经济环境相适应的估值方法并征求托管行、会计师事务所的相关意见，由基金运营部做出提示，对其潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响是否在 0.25% 以上进行测算，并对确认产生影响的品种根据前述估值

模型、估值流程计算提供相关投资品种的公允价值以进行估值处理，待清算人员复核后，将估值结果反馈基金经理，并提交公司估值委员会。其他特殊情形，可由基金经理主动做出提示，并由研究员提供研究报告，交估值委员会审议，同时按流程对外公布。

#### 4.7.2 基金经理参与或决定估值的程度

基金经理参与对估值问题的讨论，对估值结果提出反馈意见，但不介入基金日常估值业务。

#### 4.7.3 本公司参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突。

#### 4.7.4 定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

### 4.9 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据基金合同，在符合有关基金分红条件的前提下，本基金收益每年最多分配 6 次，每次基金收益分配比例不低于截至收益分配基准日可供分配利润的 25%。

本报告期期末可供分配利润为-37,342,276.66 元。根据本基金基金合同第十七部分基金的收益与分配相关约定，无相关收益分配事项。

### 4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金在报告期内未出现连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元情形。

## §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，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，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基金托管人应尽的义务。

### 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，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金未实施利润分配。

### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查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。

## §6 审计报告

安永华明（2016）审字第 61062100\_B12 号

中银全球策略证券投资基金(FOF)全体基金份额持有人：

我们审计了后附的中银全球策略证券投资基金（FOF）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 年度的利润表和所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。

### 6.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是基金管理人中银基金管理有限公司的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

### 6.2 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守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基金管理人选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 6.3 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中银全球策略证券投资基金(FOF)2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和净值变动情况。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

汤 骏 许培菁

北京市东城区东长安街 1 号东方广场东方经贸城安永大楼 16 层

2016 年 3 月 24 日

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：中银全球策略证券投资基金（FOF）

报告截止日：2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元



资产	附注号	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
<b>资产:</b>		-	-
银行存款	7.4.7.1	8,929,274.39	25,430,534.98
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	67,501,748.73	138,361,914.40
其中: 股票投资		20,616,926.76	1,235,548.72
基金投资		46,884,821.97	137,126,365.68
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		-	1,167,766.18
应收利息	7.4.7.5	827.52	2,488.92
应收股利		-	-
应收申购款		25,425.76	9,179.52
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
<b>资产总计</b>		<b>76,457,276.40</b>	<b>164,971,884.00</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2015 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2014 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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		1,987,116.15	-
应付赎回款		252,042.15	2,090,589.71
应付管理人报酬	7.4.10.2	113,139.32	262,712.75
应付托管费	7.4.10.2	21,999.34	51,083.02
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	50,631.80	50,128.91
<b>负债合计</b>		<b>2,424,928.76</b>	<b>2,454,514.39</b>
<b>所有者权益:</b>		-	-
实收基金	7.4.7.9	111,374,624.30	188,082,960.26
未分配利润	7.4.7.10	-37,342,276.66	-25,565,590.65
<b>所有者权益合计</b>		<b>74,032,347.64</b>	<b>162,517,369.61</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>76,457,276.40</b>	<b>164,971,884.00</b>

注：报告截止日 2015 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.665 元，基金份额总额 111,374,624.30 份。

## 7.2 利润表

会计主体：中银全球策略证券投资基金（FOF）

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		<b>-17,502,412.72</b>	<b>7,509,972.58</b>
1.利息收入		57,064.19	112,050.91
其中：存款利息收入	7.4.7.11	57,064.19	112,050.91
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）		-15,213,164.94	18,075,168.36
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-4,392,266.54	4,418,546.60
基金投资收益	7.4.7.13	-11,588,759.00	11,670,850.80
债券投资收益	7.4.7.14	-	-
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	767,860.60	1,985,770.96
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-3,423,302.56	-10,993,190.77
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,061,512.14	313,658.22
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	15,478.45	2,285.86
<b>减：二、费用</b>		<b>3,563,921.70</b>	<b>6,657,549.31</b>
1. 管理人报酬	7.4.10.2	1,883,452.69	3,992,048.16
2. 托管费	7.4.10.2	366,226.99	776,231.61
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	1,142,131.95	1,531,652.18
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.20	172,110.07	357,617.36
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-21,066,334.42</b>	<b>852,423.27</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-21,066,334.42</b>	<b>852,423.27</b>

## 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中银全球策略证券投资基金（FOF）

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 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）	188,082,960.26	-25,565,590.65	162,517,369.61
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-21,066,334.42	-21,066,334.42
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）	-76,708,335.96	9,289,648.41	-67,418,687.55
其中：1.基金申购款	28,672,310.80	-5,109,590.82	23,562,719.98
2.基金赎回款	-105,380,646.76	14,399,239.23	-90,981,407.53
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）	111,374,624.30	-37,342,276.66	74,032,347.64
项目	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 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）	314,764,036.45	-44,126,570.48	270,637,465.97
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	852,423.27	852,423.27
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）	-126,681,076.19	17,708,556.56	-108,972,519.63
其中：1.基金申购款	3,010,314.66	-398,996.16	2,611,318.50
2.基金赎回款	-129,691,390.85	18,107,552.72	-111,583,838.13
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）	188,082,960.26	-25,565,590.65	162,517,369.61

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：李道滨，主管会计工作负责人：欧阳向军，会计机构负责人：乐妮

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

中银全球策略证券投资基金（FOF）（以下简称“本基金”），系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]1134号文《关于核准中银全球策略证券投资基金(FOF)募集的批复》的核准，由基金管理人中银基金管理有限公司向社会公开发行募集，基金合同于2011年3月3日正式生效，首次设立募集规模为1,059,555,414.92份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为中银基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司，基金境外托管人为纽约梅隆银行(Bank of New York Mellon)。

本基金的投资范围为全球证券市场中具有良好流通性的金融工具，包括在已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的境外公募基金(包括ETF)，在已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市场公开发行和挂牌交易的股票，以及债券、现金、货币市场工具、股指期货等用于组合避险或有效管理的金融衍生工具和中国证监会允许本基金投资的其他金融工具。本基金的投资组合为：本基金的基金投资不低于本基金资产的60%，现金和到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。

本基金的业绩比较基准为： $60\% \times \text{MSCI 所有国家世界指数收益率(MSCI All Country World Index)} + 40\% \times \text{美国 3 月政府债券(US 3-Month T-Bills)收益率}$ 。

### 7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和净值变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

###### (1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及贷款和应收款项；

本基金目前持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括股票和基金投资；本基金目前持有的其他金融资产分类为贷款和应收款项，包括银行存款和各类应收款项等。

###### (2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债；

本基金目前持有的金融负债均划分为其他金融负债，主要为各类应付款项等。

##### 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

###### 初始确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额。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取得时发生的相关交易费用计入当期损益；应收款项及其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

###### 后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量。在持有该类金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；应收款项及其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 终止确认

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

#### 金融资产转移

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的金融工具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，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的市价作为公允价值；估值日无市价，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，按最近交易市价确定公允价值；如估值日无市价，且最近交易日后

经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，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，确定公允价值；

(2) 不存在活跃市场的金融工具，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。本基金采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值；

(3) 如有确凿证据表明按上述估值原则仍不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能适当反映公允价值的价格估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### **7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

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

#### **7.4.4.7 实收基金**

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。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确认。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。

#### **7.4.4.8 损益平准金**

损益平准金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在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)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确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/(累计亏损)”。

#### **7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量**

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行机构代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行机构代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(5) 股票投资收益/(损失)于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(6) 债券投资收益/(损失)于成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(7) 基金投资收益/(损失)于卖出/赎回基金成交日确认，并按卖出/赎回基金成交金额与其成本的差额入账；

(8) 衍生工具收益/(损失)于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

(9) 股票股利收益于除息日确认，并按宣告的分红派息比例计算的金额扣除股票所在地使用的预缴所得税后的净额入账；基金投资在持有期间取得的红利于除息日确认；

(10) 公允价值变动收益/(损失)系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

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

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 基金管理费按前一日基金资产净值 1.80% 的年费率逐日计提；

(2) 基金托管费按前一日基金资产净值 0.35% 的年费率逐日计提；

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

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 本基金的每份基金份额享有同等分配权；

(2) 收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资人自行承担。当投资人的现金红利小于一定金额，不足以支付银行转账或其他手续费用时，基金注册登记机构可将投资人的现金红利按红利发放日的基金份额净值自动转为基金份额；

(3) 在符合有关基金分红条件的前提下，本基金收益每年最多分配 6 次，每次基金收益分配比例不低于截至收益分配基准日可供分配利润的 25%；



(4) 若基金合同生效不满 3 个月则可不进行收益分配；

(5) 本基金收益分配方式分为两种：现金分红与红利再投资，投资人可选择现金红利或将现金红利按除息日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资，红利再投资方式免收再投资的费用；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

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

(7) 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；

(8) 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金额。

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。

#### 7.4.4.13 分部报告

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无需要说明的其他重要会计政策和会计估计事项。

### 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

本基金本报告期无会计政策变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期根据中国证券投资基金业协会中基协发(2014)24 号《关于发布<中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准>的通知》的规定，自 2015 年 3 月 30 日起，交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)采用第三方估值机构提供的估值数据进行估值。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他境内外相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

- (1) 以发行基金方式募集资金，不属于营业税征收范围，不征收营业税；
- (2) 基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂免征营业税和企业所得税；
- (3) 基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂未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 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
活期存款	8,929,274.39	25,430,534.98
定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	8,929,274.39	25,430,534.98

注：于 2015 年 12 月 31 日，银行存款中包含的外币余额为：美元 741,050.59 元(折合人民币 4,812,086.11 元)；于 2014 年 12 月 31 日，银行存款中包含的外币余额为：美元 2,545,075.27 元(折合人民币 15,573,315.58 元)。

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	20,809,226.22	20,616,926.76	-192,299.46
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	46,111,183.90	46,884,821.97	773,638.07
其他	-	-	-

合计		66,920,410.12	67,501,748.73	581,338.61
项目		上年度末 2014 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		948,418.33	1,235,548.72	287,130.39
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		133,408,854.90	137,126,365.68	3,717,510.78
其他		-	-	-
合计		134,357,273.23	138,361,914.40	4,004,641.17

注：于 2015 年 12 月 31 日，股票投资中包含存托凭证投资成本 1,527,309.60 元（2014 年 12 月 31 日：无），公允价值 1,405,754.01 元（2014 年 12 月 31 日：无），公允价值变动-121,555.59 元（2014 年 12 月 31 日：无）。

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产/负债。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	827.44	2,488.80
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	0.08	0.12
其他	-	-
合计	827.52	2,488.92

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均无其他资产。

**7.4.7.7 应付交易费用**

本基金本报告期末及上年度末均无应付交易费用。

**7.4.7.8 其他负债**

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	631.80	128.91
应付审计费	50,000.00	50,000.00
合计	50,631.80	50,128.91

**7.4.7.9 实收基金**

金额单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	188,082,960.26	188,082,960.26
本期申购	28,672,310.80	28,672,310.80
本期赎回（以“-”号填列）	-105,380,646.76	-105,380,646.76
本期末	111,374,624.30	111,374,624.30

注：申购含红利再投、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	-33,173,452.03	7,607,861.38	-25,565,590.65
本期利润	-17,643,031.86	-3,423,302.56	-21,066,334.42
本期基金份额交易产生的变动数	14,018,591.13	-4,728,942.72	9,289,648.41
其中：基金申购款	-5,616,373.26	506,782.44	-5,109,590.82
基金赎回款	19,634,964.39	-5,235,725.16	14,399,239.23
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-36,797,892.76	-544,383.90	-37,342,276.66

**7.4.7.11 存款利息收入**

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	56,984.25	112,035.31
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-

结算备付金利息收入	-	-
其他	79.94	15.60
合计	57,064.19	112,050.91

**7.4.7.12 股票投资收益**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2015年1月1日至2015年12月31日	2014年1月1日至2014年12月31日
卖出股票成交总额	95,328,909.41	454,619,366.83
减：卖出股票成本总额	99,721,175.95	450,200,820.23
买卖股票差价收入	-4,392,266.54	4,418,546.60

**7.4.7.13 基金投资收益**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2015年1月1日至2015年12月31日	2014年1月1日至2014年12月31日
卖出/赎回基金成交总额	696,165,815.25	888,625,339.39
减：卖出/赎回基金成本总额	707,754,574.25	876,954,488.59
基金投资收益	-11,588,759.00	11,670,850.80

**7.4.7.14 债券投资收益**

本基金本报告期及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**

本基金本报告期及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	上年度可比期间
	2015年1月1日至2015年12月31日	2014年1月1日至2014年12月31日
股票投资产生的股利收益	226,286.61	401,604.36
基金投资产生的股利收益	541,573.99	1,584,166.60
合计	767,860.60	1,985,770.96

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2015年1月1日至2015年12月31日	2014年1月1日至2014年12月31日
1.交易性金融资产	-3,423,302.56	-10,993,190.77
——股票投资	-479,429.85	-1,856,347.13
——债券投资	-	-

——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-2,943,872.71	-9,136,843.64
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
合计	-3,423,302.56	-10,993,190.77

#### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2015年1月1日至2015年12月31日	2014年1月1日至2014年12月31日
基金赎回费收入	15,478.45	2,285.86
其他	-	-
合计	15,478.45	2,285.86

#### 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2015年1月1日至2015年12月31日	2014年1月1日至2014年12月31日
交易所市场交易费用	1,142,131.95	1,531,652.18
银行间市场交易费用	-	-
合计	1,142,131.95	1,531,652.18

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2015年1月1日至2015年12月31日	2014年1月1日至2014年12月31日
审计费用	50,000.00	50,000.00
信息披露费	110,000.00	300,000.00
其他	9,936.16	4,408.86
帐户维护费	-	360.00
银行手续费	2,173.91	2,848.50
合计	172,110.07	357,617.36

#### 7.4.7.21 分部报告

本基金目前以一个经营分部运作。

#### 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

截至资产负债表日，本基金无需要披露的重大或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无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
中银基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司(“建设银行”)	基金托管人、基金销售机构
纽约梅隆银行(“纽约梅隆”)	境外资产托管人
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	基金管理人的控股股东、基金销售机构
中银国际证券有限责任公司(“中银证券”)	受中国银行重大影响、基金销售机构
贝莱德投资管理(英国)有限公司	基金管理人的股东
中银资产管理有限公司(“中银资产”)	基金管理人的全资子公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

##### 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 2015年1月1日至2015年12 月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12 月31日
当期发生的基金应支付的管理费	1,883,452.69	3,992,048.16
其中：支付销售机构的客户维护费	672,175.98	1,421,399.87

注：基金管理费每日计提，按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.80% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.80\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

###### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12 月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12 月31日
当期发生的基金应支付的托管费	366,226.99	776,231.61

注：基金托管费每日计提，按月支付。基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.35% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H=E \times 0.35\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

#### 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

本基金本报告期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本报告期及上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

##### 7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末及上年度末均未投资本基金。

#### 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		上年度可比期间	
	2015年1月1日至2015年12月31日	2014年1月1日至2014年12月31日	2014年1月1日至2014年12月31日	2014年1月1日至2014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
建设银行	4,117,188.28	56,984.25	9,857,332.42	112,035.31
纽约梅隆	4,812,086.11	-	15,573,202.56	-
合计	8,929,274.39	56,984.25	25,430,534.98	112,035.31

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未发生在承销期内参与关联方承销证券的情况。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期没有需作说明的其他关联交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末未进行利润分配。

#### 7.4.12 期末（2015年12月31日）本基金持有的流通受限证券

##### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购



截至本报告期末 2015 年 12 月 31 日止，本基金未持有银行间市场债券正回购交易中作为质押的债券。

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2015 年 12 月 31 日止，本基金未持有交易所市场债券正回购交易中作为质押的债券。

### 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

本基金在日常经营活动中面临的相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将相对风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了包括风险管理委员会、风险控制委员会、督察长、风险管理部、法律合规部、稽核部和相关业务部门构成的多级风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由风险管理部负责，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。风险管理部对公司执行总裁负责，并由督察长分管。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 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、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

为了规避信用风险，本公司在交易前对交易对手的资信状况进行充分的评估。本基金的银行存款均存放于信用良好的银行，与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性很小；在场外交易市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金持有同一机构(政府、国际金融组织除外)发行的证券市值不得超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有同一机构发行的具有投票权的证券不得

超过该类证券发行总量的 10%。同时本基金投资于中国证监会签订双边监管合作谅解备忘录的国家或地区以外的其他国家或地区证券市场挂牌交易的证券资产不超过基金资产净值的 10%，其中持有任一国家或地区市场的证券资产不超过基金资产净值的 3%。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种的信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。于 2015 年 12 月 31 日，本基金未持有除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券(2014 年 12 月 31 日：同)。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。对于本基金而言，体现在所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险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，另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。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人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。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门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，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持所有证券均在境内外证券交易所上市或在场外市场交易，因此均能以合理价格适时变现。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投资的公允价值。

于 2015 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部金融负债的合同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

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每

个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有及承担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及部分应收申购款。

#### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2015年12月31 日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	4,117,188.28	-	-	4,812,086.11	8,929,274.39
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	67,501,748.73	67,501,748.73
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	827.52	827.52
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	994.04	-	-	24,431.72	25,425.76
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	4,118,182.32	-	-	72,339,094.08	76,457,276.40
负债					
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	1,987,116.15	1,987,116.15
应付赎回款	-	-	-	252,042.15	252,042.15
应付管理人报酬	-	-	-	113,139.32	113,139.32
应付托管费	-	-	-	21,999.34	21,999.34
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	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	50,631.80	50,631.80
负债总计	-	-	-	2,424,928.76	2,424,928.76
利率敏感度缺口	4,118,182.32	-	-	69,914,165.32	74,032,347.64
上年度末 2014年12月31	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计

日					
资产					
银行存款	9,857,332.42	-	-	15,573,202.56	25,430,534.98
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	138,361,914.40	138,361,914.40
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	1,167,766.18	1,167,766.18
应收利息	-	-	-	2,488.92	2,488.92
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	9,179.52	9,179.52
资产总计	9,857,332.42	-	-	155,114,551.58	164,971,884.00
负债					
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	2,090,589.71	2,090,589.71
应付管理人报酬	-	-	-	262,712.75	262,712.75
应付托管费	-	-	-	51,083.02	51,083.02
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	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	50,128.91	50,128.91
负债总计	-	-	-	2,454,514.39	2,454,514.39
利率敏感度缺口	9,857,332.42	-	-	152,660,037.19	162,517,369.61

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合同约定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2015 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券投资（2014 年 12 月 31 日：同），部分银行存款和部分应收申购款以活期存款利率计息，假定利率变动仅影响该类资产的未来收益，而对其本身的公允价值无重大影响，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响（2014 年 12 月 31 日：同）。

#### 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。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇风险进行监控。

#### 7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2015年12月31日			合计
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	
<b>以外币计价的资产</b>				
银行存款	4,812,086.11	-	-	4,812,086.11
交易性金融资产	39,490,591.32	27,146,771.03	864,386.38	67,501,748.73
应收证券清算款	-	-	-	-
应收股利	0.91	-	-	0.91
其他资产	-	-	-	-
<b>资产合计</b>	<b>44,302,678.34</b>	<b>27,146,771.03</b>	<b>864,386.38</b>	<b>72,313,835.75</b>
<b>以外币计价的负债</b>				
应付证券清算款	1,987,116.15	-	-	1,987,116.15
其他负债	-	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>1,987,116.15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,987,116.15</b>
<b>资产负债表 外汇风险敞口净额</b>	<b>42,315,562.19</b>	<b>27,146,771.03</b>	<b>864,386.38</b>	<b>70,326,719.60</b>
项目	上年度末 2014年12月31日			合计
	美元 折合人民币	港币 折合人民币		
<b>以外币计价的资产</b>				
银行存款	15,573,315.58	-	-	15,573,315.58
交易性金融资产	137,126,365.68		1,235,548.72	138,361,914.40
应收证券清算款	1,167,766.18		-	1,167,766.18
应收股利	-		-	-
其他资产	11.14		-	11.14
<b>资产合计</b>	<b>153,867,458.58</b>		<b>1,235,548.72</b>	<b>155,103,007.30</b>

以外币计价的负债			
应付证券清算款	-	-	-
其他负债	-	-	-
负债合计	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	<b>153,867,458.58</b>	<b>1,235,548.72</b>	<b>155,103,007.30</b>

#### 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：人民币万元）	
		本期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
	港币相对人民币升值 5%	增加约 136	增加约 6
	港币相对人民币贬值 5%	减少约 136	减少约 6
	美元相对人民币升值 5%	增加约 212	增加约 769
	美元相对人民币贬值 5%	减少约 212	减少约 769
	其他货币相对人民币升值 5%	增加约 4	增加约 0
	其他货币相对人民币贬值 5%	减少约 4	增加约 0

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于境外公募基金及证券市场公开发行和挂牌交易的股票，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金的基金投资不低于本基金资产的 60%，现金和到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，通过特定指标测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

##### 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 2015 年 12 月 31 日		上年度末 2014 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	20,616,926.76	27.85	1,235,548.72	0.76
交易性金融资产—基金投资	46,884,821.97	63.33	137,126,365.68	84.38
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>67,501,748.73</b>	<b>91.18</b>	<b>138,361,914.40</b>	<b>85.14</b>

**7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析**

假设	1.本基金的市场价格风险主要源于证券市场的系统性风险，即从长期来看，本基金所投资的证券与业绩比较基准的变动呈线性相关，且报告期内的相关系数在资产负债表日后短期内保持不变； 2.以下分析，除市场基准发生变动，其他影响基金资产净值的风险变量保持不变。		
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：人民币万元）	
		本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
	1. 业绩比较基准(附注 7.4.1)上升 5%	减少约 442	增加约 1,185
2. 业绩比较基准(附注 7.4.1)下降 5%	增加约 442	减少约 1,185	

**7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项**

## 7.4.14.1 公允价值

## 7.4.14.1.1 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括银行存款、应收款项以及其他金融负债因其剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

## 7.4.14.1.2 以公允价值计量的金融工具

## 7.4.14.1.2.1 各层次金融工具公允价值

于 2015 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为人民币 67,501,748.73 元，无第二层次以及第三层次的余额（于 2014 年 12 月 31 日，属于第一层次的余额为人民币 138,361,914.40 元，无第二层次以及第三层次的余额）。

## 7.4.14.1.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次或第三层次。

根据中国证券投资基金业协会中基协发(2014)24号《关于发布〈中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准〉的通知》的规定，自2015年3月30日起，交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)采用第三方估值机构提供的估值数据进行估值，相关固定收益品种的公允价值所属层次从第一层次转入第二层次。

## 7.4.14.1.2.3 第三层次公允价值余额和本期变动金额

本基金于本报告期初未持有公允价值归属于第三层次的金融工具，本基金本报告期及上年度可比期间未发生第三层次公允价值转入转出情况。

## 7.4.14.2 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的重大承诺事项。

## 7.4.14.3 其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的其他重要事项。

## 7.4.14.4 财务报表的批准

本财务报表已于2016年3月24日经本基金的基金管理人批准。

## §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	20,616,926.76	26.97
	其中：普通股	20,616,926.76	26.97
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-



	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	46,884,821.97	61.32
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	8,929,274.39	11.68
8	其他各项资产	26,253.28	0.03
9	合计	76,457,276.40	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	19,211,172.75	25.95
美国	1,405,754.01	1.90
合计	20,616,926.76	27.85

注：按公允价值占基金资产净值比例从大到小排序；国家（地区）类别根据其所在的证券交易所确定；此处股票包括普通股和优先股；ADR、GDR 按照存托凭证本身挂牌的证券交易所确定。

## 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	7,596,060.86	10.26
金融	6,770,217.68	9.14
非日常生活消费品	2,090,028.43	2.82
保健	2,006,206.11	2.71
工业	1,079,510.80	1.46
原材料	1,074,902.88	1.45
合计	20,616,926.76	27.85

注：本基金对以上行业分类采用全球行业分类标准（GICS）。

## 8.4 指数投资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	公司名称	证券代码	所在证	所属国家	数量（股）	公允价值	占基金资
----	------	------	------	-----	------	-------	------	------

	(英文)	(中文)		券市场	(地区)			产净值比例 (%)
1	PING AN INSURANCE GROUP CO-H	中国平安	2318 HK	香港证券交易所	香港	59,000	2,125,509.44	2.87
2	TRAVEL SKY TECHNOLOGY LTD-H	中国民航信息网络	696 HK	香港证券交易所	香港	175,000	1,870,816.94	2.53
3	SINOPHARM GROUP CO-H	国药控股	1099 HK	香港证券交易所	香港	70,000	1,823,899.90	2.46
4	TENCENT HOLDINGS LTD	腾讯控股	700 HK	香港证券交易所	香港	12,000	1,533,181.82	2.07
5	GF SECURITIES CO LTD-H	广发证券	1776 HK	香港证券交易所	香港	90,000	1,467,330.40	1.98
6	KINGDEE INTERNATIONAL SFTWR	金蝶国际	268 HK	香港证券交易所	香港	450,000	1,342,162.44	1.81
7	KINGSOFT CORP LTD	金山软件	3888 HK	香港证券交易所	香港	80,000	1,272,122.01	1.72
8	CHINA OVERSEAS LAND & INVEST	中国海外发展	688 HK	香港证券交易所	香港	50,000	1,139,413.81	1.54
9	CHINA ZHONGWANG HOLDINGS LTD	中国忠旺	1333 HK	香港证券交易所	香港	250,000	833,615.25	1.13
10	CHINASOFT INTERN	中国软件国际	354 HK	香港证券交易所	香港	300,000	806,805.51	1.09

	ATIONA L LTD							
11	IMAX CHINA HOLDIN G INC	IMAX CHINA	1970 HK	香港证 券交易 所	香港	17,000	778,362.06	1.05
12	58.COM INC-ADR	58 同城网	WUBA US	纽约证 券交易 所	美国	1,800	770,972.14	1.04
13	TIANJIN CAPITAL ENVIRO N-H	创业环保	1065 HK	香港证 券交易 所	香港	150,000	757,793.96	1.02
14	COGOBU Y GROUP	科通芯城	400 HK	香港证 券交易 所	香港	75,000	650,973.92	0.88
15	NOAH HOLDIN GS LTD-SPO N ADS	诺亚（中 国）控股有 限公司	NOAH US	纽约证 券交易 所	美国	3,500	634,781.87	0.86
16	CITIC SECURIT IES CO LTD-H	中信证券	6030 HK	香港证 券交易 所	香港	40,000	607,240.54	0.82
17	XINYI GLASS HOLDIN GS LTD	信义玻璃	868 HK	香港证 券交易 所	香港	150,000	573,058.12	0.77
18	VALUE PARTNE RS GROUP LTD	惠理集团	806 HK	香港证 券交易 所	香港	60,000	455,430.40	0.62
19	MTR CORP	港铁公司	66 HK	香港证 券交易 所	香港	10,000	321,716.84	0.43
20	SHENZH EN INVEST MENT LTD	深圳控股	604 HK	香港证 券交易 所	香港	100,000	304,122.95	0.41
21	BLOOM AGE BIOTEC	华熙生物 科技	963 HK	香港证 券交易 所	香港	15,000	241,287.63	0.33

	HNOLOGY							
22	3SBIO INC	三生制药	1530 HK	香港证 券交易 所	香港	20,000	182,306.21	0.25
23	WISDOM SPORTS GROUP	智美体育	1661 HK	香港证 券交易 所	香港	20,000	87,634.33	0.12
24	CHINA JINMAO HOLDIN GS GROUP	中国金茂	817 HK	香港证 券交易 所	香港	10,000	22,201.81	0.03
25	CHINA OVERSE AS PROPER TY HOLD	中海物业	2669 HK	香港证 券交易 所	香港	13,333	14,186.46	0.02

## 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	APPLE INC	AAPL US	9,509,641.62	5.85
2	BYD CO LTD-H	1211 HK	6,437,007.06	3.96
3	TENCENT HOLDINGS LTD	700 HK	5,477,508.81	3.37
4	GOOGLE INC-CL A	GOOGL US	5,405,413.41	3.33
5	HONG KONG EXCHANGES & CLEAR	388 HK	4,639,423.35	2.85
6	PING AN INSURANCE GROUP CO-H	2318 HK	4,262,658.51	2.62
7	KINGSOFT CORP LTD	3888 HK	3,303,153.28	2.03
8	SINOPHARM GROUP CO-H	1099 HK	3,034,025.62	1.87
9	WALT DISNEY CO/THE	DIS US	3,010,409.64	1.85
10	ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR	BABA US	2,835,631.49	1.74
11	TRAVELSKY TECHNOLOGY LTD-H	696 HK	2,652,898.59	1.63
12	SKYWORCS	SWKS US	2,575,402.83	1.58

	SOLUTIONS INC			
13	CHINA EASTERN AIRLINES CO-H	670 HK	2,531,857.23	1.56
14	COGOBUY GROUP	400 HK	2,525,923.84	1.55
15	SHANGHAI JIN JIANG INTL HO-H	2006 HK	2,449,177.45	1.51
16	DAIMLER AG-REGISTERED SHARES	DAI GR	2,431,150.50	1.50
17	NIKE INC -CL B	NKE US	2,379,518.98	1.46
18	CHINA MERCHANTS BANK-H	3968 HK	2,268,085.85	1.40
19	CHINA UNICOM HONG KONG LTD	762 HK	2,251,236.98	1.39
20	SONY CORP	6758 JP	2,187,373.29	1.35

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

#### 8.5.2 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	APPLE INC	AAPL US	9,603,265.19	5.91
2	BYD CO LTD-H	1211 HK	6,132,319.67	3.77
3	GOOGLE INC-CL A	GOOGL US	5,295,228.88	3.26
4	TENCENT HOLDINGS LTD	700 HK	4,154,687.56	2.56
5	HONG KONG EXCHANGES & CLEAR	388 HK	3,956,278.61	2.43
6	CSR CORP LTD - H	1766 HK	3,090,857.20	1.90
7	WALT DISNEY CO/THE	DIS US	3,066,515.40	1.89
8	ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR	BABA US	2,855,666.07	1.76
9	SKYWORKS SOLUTIONS INC	SWKS US	2,540,096.44	1.56
10	CHINA EASTERN AIRLINES CO-H	670 HK	2,510,354.42	1.54
11	NIKE INC -CL B	NKE US	2,457,360.01	1.51
12	SHANGHAI JIN JIANG INTL HO-H	2006 HK	2,398,398.69	1.48
13	DAIMLER AG-REGISTERED SHARES	DAI GR	2,291,435.52	1.41
14	SONY CORP	6758 JP	2,211,704.99	1.36
15	CHINA UNICOM HONG KONG LTD	762 HK	2,197,401.79	1.35
16	PING AN INSURANCE GROUP CO-H	2318 HK	2,130,788.34	1.31
17	LYONDELLBASELL INDU-CL A	LYB US	2,092,715.51	1.29
18	CHINA MERCHANTS BANK-H	3968 HK	1,911,667.55	1.18
19	SHANGHAI ELECTRIC GRP CO L-H	2727 HK	1,708,577.07	1.05
20	KINGSOFT CORP LTD	3888 HK	1,698,716.48	1.05

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

### 8.5.3 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	119,581,983.84
卖出收入（成交）总额	95,328,909.41

### 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前十名基金投资明细

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	BARING-CHINA BOND-I-USD-ACC	开放式	契约型开放式	Baring International Fund Managers Ireland Ltd	12,519,128.39	16.91
2	CHINAAMC CSI 300 IDX ETF-CNY	ETF 基金	契约型开放式	China Asset Management Hong Kong Ltd	7,139,349.10	9.64
3	POWERSHARES GLD DRG CHINA	ETF 基金	契约型开放式	Invesco PowerShares Capital Management LLC	3,631,870.48	4.91
4	MARKET VECTORS CHINA AMC SME	ETF 基金	契约型开放式	Van Eck Associates Corp	2,681,207.44	3.62
5	DEUTSCHE X-TRACKER S HARVEST	ETF 基金	契约型开放式	DBX Advisors LLC	2,153,797.25	2.91

6	DIREXION DAILY CSI 300 CHINA	ETF 基金	契约型 开放式	Rafferty Asset Management LLC	1,658,238.16	2.24
7	DIREXION DLY EMG MKT BEAR 3X	ETF 基金	契约型 开放式	Rafferty Asset Management LLC	1,525,346.64	2.06
8	DIREXION DLY ENERGY BEAR 3X	ETF 基金	契约型 开放式	Rafferty Asset Management LLC	1,522,619.33	2.06
9	DIREXION DLY SM CAP BEAR 3X	ETF 基金	契约型 开放式	Rafferty Asset Management LLC	1,461,060.00	1.97
10	VELOCITYS HARES 3X INVERSE CR	ETF 基金	契约型 开放式	VelocityShare s LLC	1,297,356.34	1.75

### 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中没有发行主体被监管部门立案调查的，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的证券。

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

### 8.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	827.52
5	应收申购款	25,425.76
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	26,253.28

### 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

本基金本报告期末持有的前十名股票中不存在流通受限的情况。

### 8.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## §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
4,902	22,720.24	4,705,310.14	4.22%	106,669,314.16	95.78%

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	22,969.82	0.0206%

## §10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2011年3月3日)基金份额总额	1,059,555,414.92
本报告期期初基金份额总额	188,082,960.26
本报告期基金总申购份额	28,672,310.80
减：本报告期基金总赎回份额	105,380,646.76
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	111,374,624.30

注：总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转出份额。

## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内没有召开基金份额持有人大会。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，经本基金管理人股东会审议通过，选举白志中先生、李道滨先生、赵春堂先生、宋福宁先生、葛岱炜（David Graham）先生担任公司第四届董事会董事，选举朱善利先生、荆新先生、赵欣舸先生、雷晓波（Edward Radcliffe）先生担任公司第四届董事会独立董事。其中，白志中先生、赵春堂先生、宋福宁先生为公司新任董事，赵欣舸先生、雷晓波（Edward Radcliffe）先生为公司新任独立董事。经本基金管理人第四届董事会第一次会议审议通过，选举白志中先生担任本基金管理人第四届董事会董事长，本基金管理人第三届董事会成员谭炯先生、梅非奇先生不再担任本基金管理人董事职务，葛礼（Gary Rieschel）先生不再担任本基金管理人独立董事职务，相关事项



已按规定向监管机构报告。详情参见 2015 年 3 月 19 日刊登的《中银基金管理有限公司关于董事会成员变更事宜的公告》。

本报告期内，经工商行政管理部门核准，本基金管理人法定代表人变更为白志中先生，详情参见 2015 年 7 月 29 日刊登的《中银基金管理有限公司关于公司法定代表人变更公告》。

本报告期内，本基金管理人原独立董事朱善利先生不幸因病逝世，不再担任我司的独立董事，相关事项已按规定向监管机构报告。

本报告期内，经本基金管理人董事会审议通过，聘任陈军先生担任本基金管理人副执行总裁。陈军先生的基金行业高级管理人员任职资格已经中国证券监督管理委员会核准，详情参见 2015 年 12 月 8 日刊登的《中银基金管理有限公司关于副总经理变更事宜的公告》。

本基金托管人 2015 年 1 月 4 日发布任免通知，聘任张力铮为中国建设银行投资托管业务部副总经理。本基金托管人 2015 年 9 月 18 日发布任免通知，解聘纪伟中国建设银行投资托管业务部副总经理职务。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内没有发生涉及基金财产、基金管理业务、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略没有发生改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内基金未有改聘为其审计的会计师事务所，报告期内本基金应支付给会计师事务所的报酬为 50,000.00 元，目前事务所已为本基金提供审计服务的连续年限为 3 年。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内管理人、托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
Credit Suisse (Hong Kong) Ltd	-	86,468,284.41	40.23%	356,595.71	36.32%	-
Goldman Sachs Asia LLC	-	49,726,488.23	23.14%	318,962.52	32.48%	-

Guosen Securities	-	8,724,242.50	4.06%	16,182.08	1.65%	-
Morgan Stanley	-	69,991,878.21	32.57%	290,147.73	29.55%	-

注：1、本公司从事境外投资业务时，将需要委托境外券商代理或协助进行交易操作，本报告期内没有新增券商。公司作为基金管理人将勤勉尽责地承担受信责任，挑选、委托合适的境外券商以取得有益于基金持有人利益的最佳执行；

2、根据相关法规与基金管理人的制度，基金管理人 QDII 业务团队按照以下标准，对 QDII 投资交易单元进行选择：（一）交易执行能力。主要指境外券商是否对交易指令进行了有效的执行以及能否取得较高质量的成交结果。衡量交易执行能力的指标主要有：下单及成交回报的准确性和及时性、券款划拨的准确性和及时性、交易保密能力等；（二）研究团队的实力和水平。衡量境外券商的研究能力的指标主要有：宏观经济研究、行业研究、市场走向分析、专题研究报告的水平，以及推荐投资工具的有效性等；（三）服务水平。主要指是否与基金管理人有较强的长期合作意愿并积极提供个性化服务；（四）交易成本。主要指费用是否总体可控，交易佣金相较于交易执行水平以及投研支持服务而言是否合理、优惠。符合上述条件的境外券商是 QDII 业务团队考虑长期合作的对象，可成为备选券商，经 QDII 投资决策委员会审核批准，由交易部相关人员与其开设证券账户。

#### 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
Credit Suisse (Hong Kong) Ltd	-	-	-	-	-	-	137,776,585.81	10.46%
Goldman Sachs Asia LLC	-	-	-	-	-	-	185,607,494.67	14.10%
Guosen Securities	-	-	-	-	-	-	7,457,832.59	0.57%
Morgan Stanley	-	-	-	-	-	-	949,864,893.81	72.14%

#### 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	中银全球策略证券投资基金（FOF）2014 年	《中国证券报》、《上海证	2015-01-20

	第 4 季度报告	券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	
2	中银基金管理有限公司关于增加兴业银行为旗下部分基金销售机构并开通基金定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-02-03
3	中银基金管理有限公司关于董事会成员变更事宜的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-03-19
4	中银全球策略证券投资基金（FOF）2014 年年度报告	www.bocim.com	2015-03-27
5	中银全球策略证券投资基金（FOF）2014 年年度报告（摘要）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-03-27
6	中银基金管理有限公司关于旗下基金调整交易所固定收益品种估值方法的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-03-31
7	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金继续参加中国工商银行电子银行申购业务费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-04-01
8	中银基金管理有限公司关于公司董事、监事、高级管理人员以及其他从业人员在子公司兼职情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-04-15
9	中银全球策略证券投资基金（FOF）更新招募说明书（2015 年第 1 号）	www.bocim.com	2015-04-17
10	中银全球策略证券投资基金（FOF）更新招募说明书摘要（2015 年第 1 号）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-04-17
11	中银全球策略证券投资基金（FOF）2015 年第 1 季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-04-22
12	中银基金管理有限公司关于提请投资者及时更新身份证件或身份证明文件的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-04-23
13	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金参加兴业银行网银申购业务费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-04-30
14	中银基金管理有限公司关于在电子直销平台开通中国银行快捷支付业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-05-15
15	中银基金管理有限公司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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-06-30
16	中银基金管理有限公司关于公司、高管及基金经理投资旗下基金相关事宜的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、	2015-07-06

		www.bocim.com	
17	中银全球策略证券投资基金（FOF）2015 年第 2 季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-07-20
18	中银基金管理有限公司关于公司法定代表人变更公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-07-29
19	中银基金管理有限公司关于开通移动客户端“中银基金”进行基金交易业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-08-18
20	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金在中金公司开通手机、网上、柜台交易相关优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-08-18
21	中银全球策略证券投资基金（FOF）2015 年半年度报告	www.bocim.com	2015-08-26
22	中银全球策略证券投资基金（FOF）2015 年半年度报告（摘要）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-08-26
23	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金在平安证券参与定期定额申购及其他渠道申购交易相关优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-09-23
24	中银基金管理有限公司关于开通中国银行卡快捷支付网上直销定期定额申购业务并实施费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-10-20
25	中银全球策略证券投资基金（FOF）2015 年第 3 季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-10-24
26	中银基金管理有限公司关于电子直销平台开通通联快捷支付业务并实施申购费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-10-28
27	中银基金管理有限公司关于调整中国银行借记卡网上直销认、申购费率的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-11-06
28	中银基金管理有限公司关于副总经理变更事宜的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-12-08
29	关于中银全球策略证券投资基金（FOF）2016 年境外主要市场节假日暂停相关交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-12-30
30	中银基金管理有限公司关于旗下部分公开募集证券投资基金调整开放时间的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 www.bocim.com	2015-12-31

## §12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准中银全球策略证券投资基金（FOF）募集的文件；
- 2、《中银全球策略证券投资基金（FOF）基金合同》；
- 3、《中银全球策略证券投资基金（FOF）托管协议》；
- 4、《中银全球策略证券投资基金（FOF）招募说明书》；
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照、公司章程；
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 7、报告期内在指定报刊上披露的各项公告；
- 8、中国证监会要求的其他文件。

### 12.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的办公场所，部分文件同时登载于基金管理人互联网站。

### 12.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人互联网站查阅，或在营业时间内至基金管理人或基金托管人的办公场所免费查阅。

中银基金管理有限公司

二〇一六年三月二十五日