

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）
(原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型)

2015年年度报告

2015年12月31日

基金管理人：中欧基金管理有限公司

基金托管人：广发银行股份有限公司

送出日期：2016年03月29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。

基金托管人广发银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2016年3月23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。

自2015年3月30日中欧盛世成长分级股票型证券投资基金结束分级运作且盛世A和盛世B份额终止上市起，原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金名称变更为中欧盛世成长股票型证券投资基金（LOF）。原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金本报告期自2015年1月1日至2015年3月30日止，中欧盛世成长股票型证券投资基金（LOF）本报告期自2015年3月31日至2015年12月31日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	6
2.3 基金管理人和基金托管人	7
2.4 信息披露方式	8
2.5 其他相关资料	8
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	8
3.1 主要会计数据和财务指标（转型后）	8
3.3 基金净值表现(中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）)	10
3.4 基金净值表现(中欧盛世成长分级股票型证券投资基金)	13
3.5 过去三年基金的利润分配情况	15
§4 管理人报告	15
4.1 基金管理人及基金经理情况	15
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	16
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	17
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明	17
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	18
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	18
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	19
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	20
§5 托管人报告	20
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	20
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	20
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	20
§6 审计报告(中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）)	21
6.1 审计报告基本信息（转型后）	21
6.2 审计报告的基本内容（转型后）	21
§7 审计报告(中欧盛世成长分级股票型证券投资基金)	22
7.1 审计报告基本信息（转型前）	22
7.2 审计报告的基本内容（转型前）	22
§8 年度财务报表(中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）)	24
8.1 资产负债表（转型后）	24
8.2 利润表（转型后）	26
8.3 所有者权益（基金净值）变动表（转型后）	27
8.4 报表附注（转型后）	28
§9 年度财务报表(中欧盛世成长分级股票型证券投资基金)	53
9.1 资产负债表（转型前）	53
9.2 利润表（转型前）	55
9.3 所有者权益（基金净值）变动表（转型前）	56
9.4 报表附注（转型前）	58
§10 投资组合报告(中欧盛世成长分级股票型证券投资基金)	93
10.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合	94
10.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	95
10.4 报告期内股票投资组合的重大变动	97
10.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	99
10.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	99

10.7	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	99
10.8	报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	100
10.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	100
10.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	100
10.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	100
10.12	投资组合报告附注	100
§11	基金份额持有人信息(中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）)	101
11.2	期末上市基金前十名持有人	102
§12	基金份额持有人信息(中欧盛世成长分级股票型证券投资基金)	103
12.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	103
12.2	期末上市基金前十名持有人	104
12.3	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况	105
§13	开放式基金份额变动	106
§14	重大事件揭示	107
14.1	基金份额持有人大会决议	107
14.2	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	107
14.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	107
14.4	基金投资策略的改变	107
14.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	108
14.6	管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况	108
14.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	108
14.8	其他重大事件	109
§15	备查文件目录	118
15.1	备查文件目录	118
15.2	存放地点	118
15.3	查阅方式	118
§16	投资组合报告(中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）)	85
16.2.1	报告期末按行业分类的境内股票投资组合	86
16.3	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	87
16.4	报告期内股票投资组合的重大变动	88
16.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	91
16.6	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	91
16.7	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	92
16.8	报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	92
16.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	92
16.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	92
16.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	92
16.12	投资组合报告附注	92

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

2.1.1 中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（转型后）		
基金名称	中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）	
基金简称	中欧盛世成长混合(LOF)	
场内简称	中欧盛世	
基金主代码	166011	
交易代码	166011	
基金运作方式	契约型上市开放式（LOF）	
基金合同生效日	2015年03月31日	
基金管理人	中欧基金管理有限公司	
基金托管人	广发银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	3,881,177,939.69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	2015年04月21日	
下属分级基金的基金简称	中欧盛世成长混合(LOF)A	中欧盛世成长混合(LOF)E
下属分级基金场内简称	中欧盛世	-
下属分级基金的交易代码	166011	001888
报告期末下属分级基金的份额总额	3,836,433,963.89份	44,743,975.80份
2.1.2 中欧盛世成长分级股票型证券投资基金（转型前）		
基金名称	中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	
基金简称	中欧盛世成长分级股票	
场内简称	中欧盛世	
基金主代码	166011	
交易代码	166011	
基金运作方式	契约型开放式，本基金分级运作期三年，到期转为中欧盛世成长股票型证券投资基金（LOF），并将继续在深圳证券交易所上市交易	

基金合同生效日	2012年03月29日		
基金管理人	中欧基金管理有限公司		
基金托管人	广发银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	1,687,185,707.81份		
基金合同存续期	3年		
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所		
上市日期	2012年04月27日		
下属分级基金的基金简称	中欧盛世成长分级股票	中欧盛世成长分级股票A	中欧盛世成长分级股票B
下属分级基金场内简称	中欧盛世	盛世A	盛世B
下属分级基金的交易代码	166011	150071	150072
报告期末下属分级基金的份额总额	1,635,337,118.81份	25,924,294.00份	25,924,295.00份

注：1、自2015年3月30日中欧盛世成长分级股票型证券投资基金结束分级运作且盛世A和盛世B份额终止上市起，原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金名称变更为中欧盛世成长股票型证券投资基金（LOF）。

2、根据2014年8月8日修订后施行的《公开募集证券投资基金运作管理办法》（证监会令第104号）第三十条第一项之规定，本基金自2015年7月17日由股票型证券投资基金变更为混合型证券投资基金。

3、自2015年10月8日起,本基金增加E类份额，登记机构为中欧基金管理有限公司。

2.2 基金产品说明

2.2.1 中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（转型后）	
投资目标	把握中国经济发展主线，在合理估值的基础上，投资于行业成长性优良，个股盈利持续增长的上市公司，严格控制风险，追求基金资产长期稳健增值。
投资策略	本基金在资产配置方面，“自上而下”地调整股票和债券等各类资产的配置比例；在权益类资产投资方面，以“自上而下”的行业配置策略为基础，精选优质行业中的优质个股来确定具有投资价值的证券品种。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×75%+中证全债指数收益率×25%
风险收益特征	本基金为混合型基金，具有较高风险、较高预期收益

	的特征，其风险和预期收益均高于货币市场基金和债券型基金，低于股票型基金		
2.2.2 中欧盛世成长分级股票型证券投资基金（转型前）			
投资目标	把握中国经济发展主线，在合理估值的基础上，投资于行业成长性优良，个股盈利持续增长的上市公司，严格控制风险，追求基金资产长期稳健增值。		
投资策略	本基金在资产配置方面，“自上而下”地调整股票和债券等各类资产的配置比例；在权益类资产投资方面，以“自上而下”的行业配置策略为基础，精选优质行业中的优质个股来确定具有投资价值的证券品种。		
业绩比较基准	沪深300指数收益率×75%+中证全债指数收益率×25%		
风险收益特征	本基金为股票型基金，具有较高风险、较高预期收益的特征，其风险和预期收益均高于货币市场基金和债券型基金。		
下属分级基金的风险收益特征	本基金为股票型基金，具有较高风险、较高预期收益的特征，其风险和预期收益均高于货币市场基金和债券型基金。	盛世A份额表现出低风险、收益稳定特征，其预期收益和预期风险要低于普通的股票型基金份额，类似于债券型基金份额。	盛世B份额表现出较高风险、收益相对较高的特征，其预期收益和预期风险要高于普通的股票型基金份额，类似于具有收益杠杆性的股票型基金份额。

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（转型后）	中欧基金管理有限公司	广发银行股份有限公司
名称（转型前）	中欧基金管理有限公司	广发银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	黎忆海
	联系电话	021-68609600
	电子邮箱	liyihai@zofund.com
		李春磊
		010-65169830
		lichunlei@cgbchina.com.c

		n
客户服务电话	021-68609700、 400-700-9700	400-830-8003
传真	021-33830351	010-65169555
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路333号东方汇经大厦五层	广东省广州市越秀区东风东路713号
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路333号东方汇经大厦五层	北京市东城区大华路2号 广发银行大厦四层
邮政编码	200120	100005
法定代表人	窦玉明	董建岳

2.4 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	www.zofund.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

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
注册登记机构	A类份额：中国证券登记结算有限责任公司； E类份额：中欧基金管理有限公司	A类份额：北京市西城区太平桥大街17号 E类份额：中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路333号东方汇经大厦五层

§ 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（转型后）

金额单位：人民币元

3.1.4 期间数据和指标	2015年03月31日-2015年 12月31日	2015年10月08日-2015年 12月31日
	中欧盛世成长混合 (LOF)A	中欧盛世成长混合 (LOF)E
本期已实现收益	637,267,349.52	113,493.79
本期利润	991,793,539.68	-1,636,286.90
加权平均基金份额本期利润	0.3865	-0.2623
本期加权平均净值利润率	31.63%	-19.15%
本期基金份额净值增长率	36.20%	24.84%
3.1.5 期末数据和指标	2015年末	2015年末
期末可供分配利润	1,921,942,808.38	4,564,147.97
期末可供分配基金份额利润	0.5010	0.1020
期末基金资产净值	5,225,667,421.72	60,946,926.24
期末基金份额净值	1.362	1.362
3.1.6 累计期末指标	2015年末	2015年末
基金份额累计净值增长率	36.20%	24.84%

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、上述基金业绩指标不包括基金份额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。

4、自2015年10月8日起,本基金增加E类份额。

3.2 主要会计数据和财务指标（转型前）

金额单位：人民币元

3.2.1 期间数据和指标	2015年01月01日 -2015年03月30日	2014年	2013年
本期已实现收益	189,159,181.15	118,983,261.40	55,317,502.66
本期利润	688,850,599.13	206,441,465.79	59,631,044.75
加权平均基金份额本期利润	0.3900	0.3053	0.3835

本期加权平均净值利润率	28.23%	22.84%	31.47%
本期基金份额净值增长率	32.66%	33.76%	37.90%
3.2.2 期末数据和指标	2015年03月30日	2014年末	2013年末
期末可供分配利润	793,177,705.85	—	41,975,677.41
期末可供分配基金份额利润	0.4701	—	0.3191
期末基金资产净值	2,788,727,285.67	2,333,868,273.19	185,247,524.03
期末基金份额净值	1.653	1.257	1.408
3.2.3 累计期末指标	2015年03月30日	2014年末	2013年末
基金份额累计净值增长率	147.67%	88.34%	40.80%

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、上述基金业绩指标不包括基金份额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。

3.3 基金净值表现(中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）)

3.3.1 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（转型后）

阶段 (中欧盛世成长混合 (LOF)A)	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	38.56%	2.10%	13.07%	1.25%	25.49%	0.85%
过去六个月	4.29%	3.21%	-10.80%	2.01%	15.09%	1.20%
自基金转型起至今 (2015年03月31日 -2015年12月31日)	36.20%	3.08%	-3.72%	1.98%	39.92%	1.10%

注：本基金业绩比较基准为：沪深300指数收益率×75%+中证全债指数收益率×25%。比较基准每个交易日进行一次再平衡，每个交易日在加入损益后根据设定的权重比例进行大类资产之间的再平衡，使大类资产比例保持恒定。

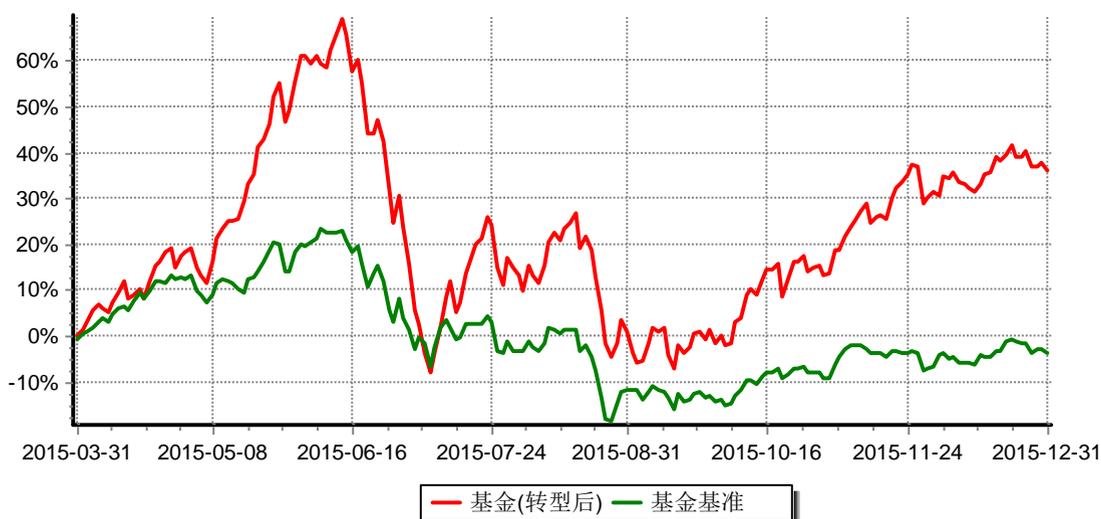
阶段 (中欧盛世成长混合 (LOF)E)	份额净 值增长 率①	份额净 值增长 率标准 差②	业绩比 较基准 收益率 ③	业绩比 较基准 收益率 标准差 ④	①-③	②-④
自基金份额运作日至今（2015年10月08日-2015年12月31日）	24.84%	2.00%	6.90%	1.21%	17.94%	0.79%

注：本基金业绩比较基准为：沪深300指数收益率×75%+中证全债指数收益率×25%。比较基准每个交易日进行一次再平衡，每个交易日在加入损益后根据设定的权重比例进行大类资产之间的再平衡，使大类资产比例保持恒定。

3.3.2 自基金转型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（转型后）

中欧盛世成长混合(LOF)A

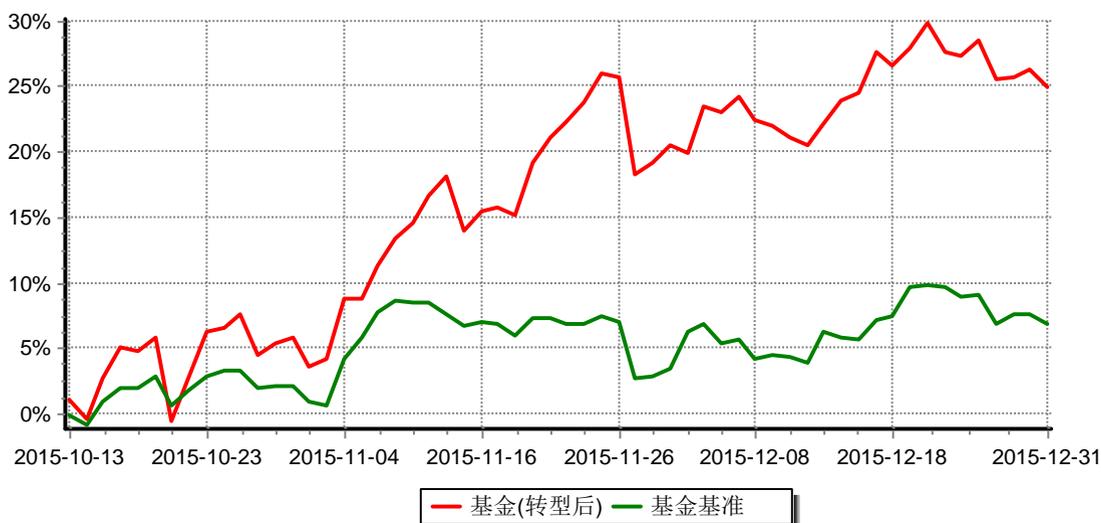
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2015年03月31日-2015年12月31日)



注：本基金转型日期为2015年3月31日。截止报告期末，本基金转型后未满一年。

中欧盛世成长混合(LOF)E

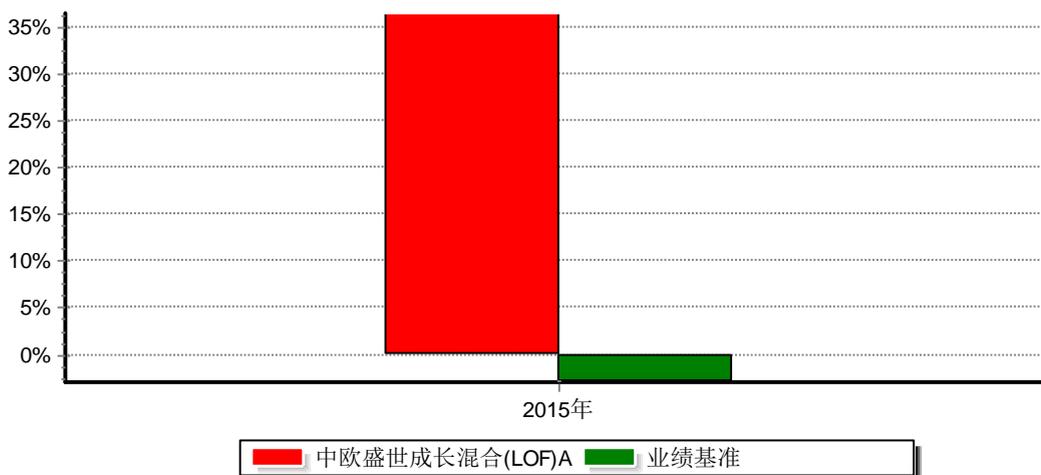
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2015年10月13日-2015年12月31日)



注：本基金E类份额成立日为2015年10月08日，图示日期为2015年10月13日至2015年12月31日。

3.3.3 自基金转型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（转型后）

中欧盛世成长混合(LOF)A
每年基金净值收益率与同期业绩比较基准收益率的对比图
(2015年03月31日-2015年12月31日)



注：本基金于2015年3月31日进行了转型，2015年度数据为2015年3月31日至2015年12月31日数据。

中欧盛世成长混合(LOF)E
每年基金净值收益率与同期业绩比较基准收益率的对比图
(2015年10月13日-2015年12月31日)



注：于2015年10月8日本基金增加E类份额，2015年数据为2015年10月8日至2015年12月31日数据。

3.4 基金净值表现(中欧盛世成长分级股票型证券投资基金)

3.4.1 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（转型前）

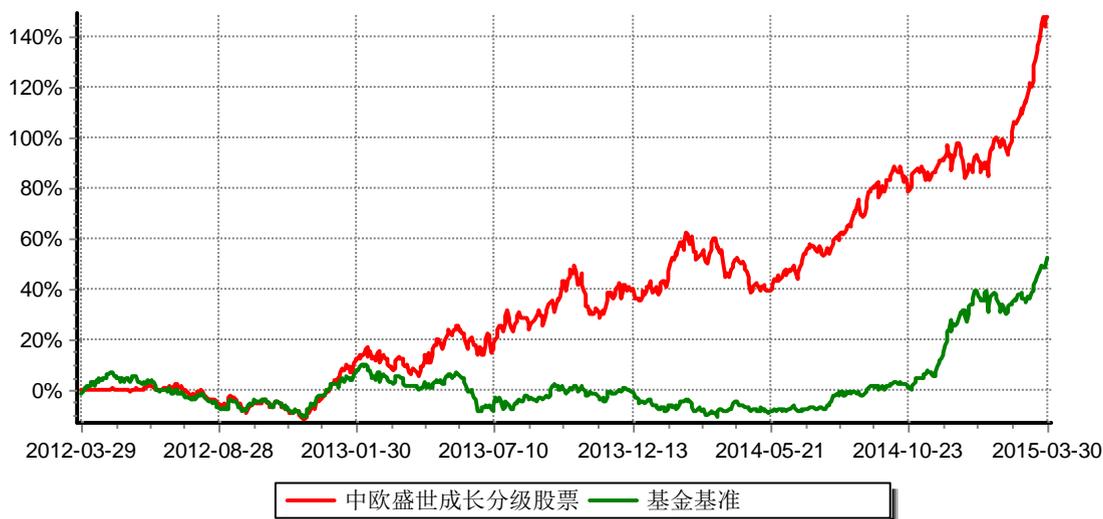
阶段 (中欧盛世成长分级股票)	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	32.66%	1.22%	13.94%	1.38%	18.72%	-0.16%
过去六个月	33.20%	1.22%	48.91%	1.31%	-15.71%	-0.09%
过去一年	70.11%	1.11%	66.18%	1.03%	3.93%	0.08%
过去三年	147.67%	1.23%	53.35%	1.00%	94.32%	0.23%
自基金合同生效日起至转型（2012年03月29日-2015年03月30日）	147.67%	1.23%	52.47%	1.00%	95.20%	0.23%

注：本基金业绩比较基准为：沪深300指数收益率×75%+中证全债指数收益率×25%。比较基准每个交易日进行一次再平衡，每个交易日在加入损益后根据设定的权重比例进行大类资产之间的再平衡，使大类资产比例保持恒定。

3.4.2 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（转型前）

中欧盛世成长分级股票型证券投资基金

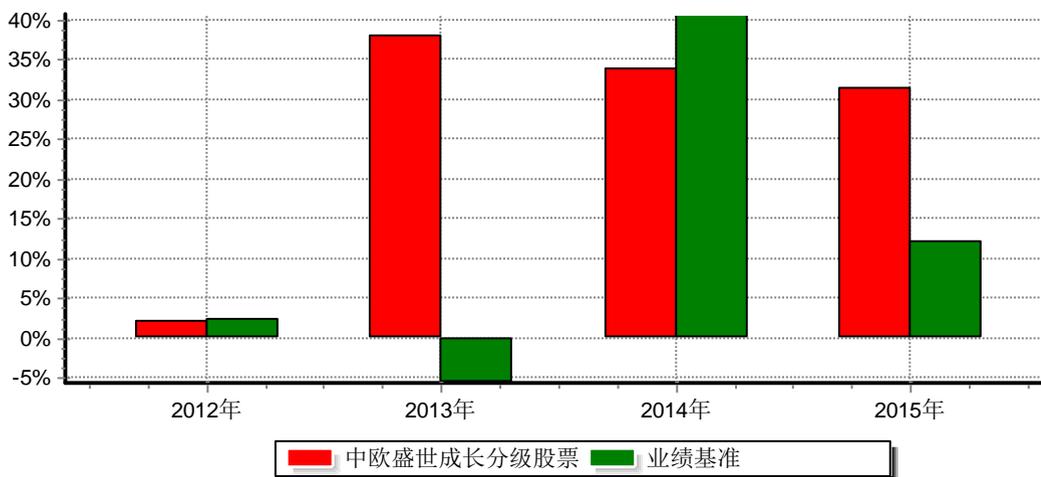
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2012年03月29日-2015年03月30日)



中欧盛世成长分级股票
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
(2012年03月29日-2015年03月30日)

3.4.3 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 (转型前)

中欧盛世成长分级股票型证券投资基金
每年基金净值收益率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金合同生效日为2012年3月29日，2012年度数据为2012年3月29日至2012年12月31日数据，本基金2015年3月30日进行了转型，2015年数据为2015年1月1日至2015年3月30日。

3.5 过去三年基金的利润分配情况

3.5.1 中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（转型后）

本基金自2015年03月31日（基金转型后首日）至2015年12月31日未进行利润分配。

3.5.2 中欧盛世成长分级股票型证券投资基金（转型前）

本基金过去三年未进行利润分配。

§ 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

中欧基金管理有限公司经中国证监会（证监基字[2006]102号文）批准，于2006年7月19日正式成立。股东为意大利意联银行股份合作公司、国都证券股份有限公司、北京百骏投资有限公司、上海睦亿投资管理合伙企业（有限合伙）、万盛基业投资有限责任公司，注册资本为1.88亿元人民币，旗下设有北京分公司、中欧盛世资产管理（上海）有限公司、钱滚滚财富投资管理（上海）有限公司。截至2015年12月31日，本基金管理人共管理34只开放式基金。

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（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
魏博	本基金基金经理，中欧永裕混合型证券投资基金基金经理	2013年03月29日	—	8年	历任中原证券股份有限公司研究员，东方证券股份有限公司研究员。2009年11月加入中欧基金管理有限公司，曾任中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）基金经理助理兼研究员、中欧新趋势股票型证券投资基金（LOF）基金经理、中欧行业成长混合型证券投资基金（LOF）基金经理，现任

					中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）基金经理，中欧永裕混合型证券投资基金基金经理。
林英睿	原本基金基金经理助理，现任中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金基金经理，中欧新趋势混合型证券投资基金（LOF）基金经理	2014年04月29日	2015年05月29日	4年	历任瑞银证券有限责任公司证券部助理投资研究分析师。2012年10月加入中欧基金管理有限公司，曾任中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金、中欧新趋势股票型证券投资基金（LOF）、中欧盛世成长分级混合型证券投资基金的基金经理助理兼研究员，现任中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金基金经理、中欧新趋势混合型证券投资基金（LOF）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 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循了《证券投资基金法》及其各项实施细则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定，无违法违规、未履行基金合同承诺或损害基金份额持有人利益的行为。

本报告期内中国证监会上海监管局对公司进行了常规全面现场检查，就公司内部控

制提出了相应整改意见并采取责令改正的行政监管措施。公司将以此次现场检查为契机，认真落实上海监管局各项整改意见，进一步提升公司整体内部控制水平。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据相关法律法规，公司制订了《公平交易管理办法》以确保公司旗下管理的不同投资组合得到公平对待，保护投资者合法权益。在投资决策方面，基金经理共享研究报告、投研体系职权划分明确且互不干预、各基金持仓及交易信息等均能有效隔离；在交易执行方面，以系统控制和人工审阅相结合的方式，严控反向交易和同向交易；另外，中央交易室在交易执行过程中对公平交易实施一线监控，监察稽核部也会就投资交易行为进行分析和评估，定期进行公平交易的内部审计工作。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及公司内部相关制度等规定，从研究分析、投资决策、交易执行、事后监控等环节严格把关，通过系统和人工等方式在各个环节严格控制交易公平执行。在公平交易稽核审计过程中，针对投资组合间同向交易价差出现异常的情况，我们分别从交易动机、交易时间间隔、交易时间顺序、指令下达明细等方面进行了进一步深入分析，并与基金经理进行了沟通确认，从最终结果看，造成同向价差的原因主要在于各基金所遇申赎时点不同、股价波动等不可控因素，基金经理已在其可控范围内尽力确保交易公平，未发现不同投资组合之间存在非公平交易的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金管理人管理的所有投资组合不存在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，且不存在其他可能导致非公平交易和利益输送的异常交易行为。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

敬畏市场；研究分析，屏蔽信息噪音；重视行业的变化、不轻信偶然，保持思考体系的开放性。面对纷繁复杂的市场，投资是一种边修行边前行的过程，我们仍在这个过程中；资本市场无法避免情绪的波动，我们尽量做到事前事后都客观的衡量自己的选择标的，阶段性清零、不被既有选择羁绊，判断和操作周期保持一致。

组合上以具有长期前景的行业为抓手，在行业由概念转入成长期的阶段介入，对已

进入成长后期的行业保持谨慎；对待市场短期热点不过多纠缠。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金（2015.1.1-2015.3.30）份额净值增长率为32.66%，同期业绩比较基准增长率为13.94%。中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）A类份额（2015.3.31-2015.12.31）份额净值增长率为36.20%，同期业绩比较基准增长率为-3.72%，中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）E类份额（2015.10.08-2015.12.31）份额净值增长率为24.84%，同期业绩比较基准增长率为6.90%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

转型期和不可知论是盛世展望市场一贯的两个认知前提。宏观经济增速持续缓慢下降，出清过程预计较长；政策取向是调结构，但又兼顾社会承受能力。对内改革和对外拓展是政策和社会经济活动的两个维度，随着国家实力的变化，两者必将并行，未来一段时间内，我们认为对内改革更为重要。没有永远成功的投资策略，市场的不同时期，不同投资风格的投资者都可以取得优异的投资业绩，但随着经济周期的波动，以及市场风格发挥到极致之后的均值回归，过去一段时间看似取得了成功的投资策略一夜间可能会失灵。我们将把投资视野放得更长、选股标准变得更严格，选取我们认可的真成长，通过挖掘并耐心持有的策略来获取超额收益。经济总量的增长，孕育和衍生了许多新的细分行业，我们将按照我们的理念和方法进行动态筛选并考虑标的价格对组合进行优化，争取取得满意的结果。此外我们也重视公司个体发生的实质性变化和阶段性反转的行业。基金持有人是盛世生存和发展的基础，未来仍将充满波折坎坷，感谢持有人的支持。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

（一）法律法规的培训和落实

2015年，全国人民代表大会常务委员会修订了《中华人民共和国证券投资基金法》，监管机构相继颁布了一系列法律法规，涵盖货币市场基金、新股发行、股票期权、债券发行、资产管理八条底线、沪港通、融资融券、养老金投资等多项内容。公司在收到以上文件后第一时间通过电子邮件向相关部门和员工传达了有关内容。监察稽核部负责将新颁布的法律法规及时维护至公司共享法律法规库，并以每周新规跟踪的形式，针对法律法规进行全员范围内的解读。重要法律法规和业内重大新闻或违规事件，提交公司风险控制委员会进行重点讨论或提示。

（二）规章制度的建设

2015年，公司的制度体系已在完整性、合理性、有效性等各个方面较之前年度有进一步改进。公司全年共制订或修订制度流程十余项，内容涵盖管理会议、投资运作、投

投资决策委员会及风险控制委员会章程、员工投资管理、费用管理、内幕交易防控、人力资源、IT治理、IT设备采购等各项内容。

（三）风险控制

为适应风险管理体系的未来发展方向并实现风险管理目标，2015年公司对原有风险管理架构进行了调整。2015年5月，公司风险管理部正式组建，集中负责投研业务的风险管理，非投研业务风险管理仍由监察稽核部负责。同时，公司进一步厘清了投资决策委员会及风险控制委员会的职责定位，并相应修改了委员会章程。

投资决策委员会为公司投资业务的最高决策机构，风险管理架构调整后，投资决策委员会会议内容包括公司旗下组合月度绩效风险评估回顾、业内风险案例讨论，业内领先风控制度学习，投资研究相关内部管理制度、管理办法的制定等。风险控制委员会为公司风险管理的最高决策机构，会议内容包括重要风控制度及政策审议、各业务部门风险控制情况汇报，监管动态跟踪以及行业内重大风险事件讨论等。投资决策委员会和风险控制委员会的定期召开可有效防范和控制风险，确保公司规范经营。

2015年，公司各项业务的风险控制情况较为理想，未发生重大风险事件。

（四）内部稽核审计

2015年，公司完成了针对基金会计估值业务、公平交易、FM系统权限、员工投资申报及利益冲突情况、反洗钱业务以及信息管制等各项业务的稽核审计工作，并出具稽核审计报告。通过内部稽核审计工作，进一步保证了各项法律法规和公司内部制度的有效落实。

在今后的工作中，我们将继续提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，保障基金合规运作。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格按照本公司制订的《估值委员会议事规则》以及相关法律法规的规定，有效地控制基金估值流程。公司估值委员会主席为公司分管运营副总经理，成员包括总经理、督察长、投资总监，基金运营部总监，监察稽核部总监以及基金核算、金融工程、行业研究等方面的骨干。估值委员会负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允、合理，防止估值被歪曲进而对基金持有人产生不利影响。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。

本基金管理人按照最新的估值准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金投资品种进行估值。具体估值流程为：基金日常估值由基金管理人进行，基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核，基金份额净值由基金管理人完成估值后，将估值结果以XBRL形式报给基金托管人，基金托管人复核无误后签章返回

给基金管理人，由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定予以公布。报告期内相关基金估值政策的变更由托管银行进行复核确认。

上述参与估值流程人员均具有估值业务所需的专业胜任能力及相关工作经验。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

4.9 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

本报告期内，本基金不存在连续二十个工作日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的情形。

§ 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

基金托管人依据《中欧盛世成长分级混合型证券投资基金基金合同》与《中欧盛世成长分级混合型证券投资基金托管协议》，自2012年3月29日起托管中欧盛世成长分级股票型证券投资基金（以下称本基金）的全部资产。

本报告期内，本托管人严格遵守《证券投资基金法》及其他相关法律法规、基金合同和托管协议的规定，诚信、尽责地履行了基金托管人义务，不存在损害基金份额持有人利益的行为。

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，本托管人依据国家相关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对基金管理人在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等方面进行了必要的监督、复核和审查，未发现其存在任何损害基金份额持有人利益的行为。

本报告期内，本基金未进行利润分配。

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

本托管人认真复核了本年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，认为其真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 6 审计报告(中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）)

6.1 审计报告基本信息（转型后）

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	普华永道中天审字(2016)第23654号

6.2 审计报告的基本内容（转型后）

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	中欧盛世成长混合型证券投资基金(LOF)全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的中欧盛世成长混合型证券投资基金(LOF)(原中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)，以下简称"中欧盛世成长基金(LOF)")的财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表、2015年3月31日(转型后首日)至2015年12月31日止期间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。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是中欧盛世成长基金的基金管理人中欧基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括： (1)按照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")、中国证券投资基金业协会(以下简称"中国基金业协会")发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，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。

	<p>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。</p> <p>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。</p>
审计意见段	<p>我们认为，上述中欧盛世成长基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了中欧盛世成长基金2015年12月31日的财务状况以及2015年3月31日(转型后首日)至2015年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p>
注册会计师的姓名	单峰、俞伟敏
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所的地址	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
审计报告日期	2016-03-25

§ 7 审计报告(中欧盛世成长分级股票型证券投资基金)

7.1 审计报告基本信息（转型前）

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	普华永道中天审字(2016)第22307号

7.2 审计报告的基本内容（转型前）

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	中欧盛世成长分级股票型证券投资基金全体基金份额持有人

<p>引言段</p>	<p>我们审计了后附的中欧盛世成长分级股票型证券投资基金(以下简称"中欧盛世成长基金")的财务报表,包括2015年3月30日(基金转型前一日)的资产负债表、2015年1月1日至2015年3月30日(基金转型前一日)止期间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。</p>
<p>管理层对财务报表的责任段</p>	<p>编制和公允列报财务报表是中欧盛世成长基金的基金管理人中欧基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括:</p> <p>(1)按照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")中国证券投资基金业协会(以下简称"中国基金业协会")发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,并使其实现公允反映;</p> <p>(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。</p>
<p>注册会计师的责任段</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>

审计意见段	我们认为，上述中欧盛世成长基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了中欧盛世成长基金2015年3月30日(基金转型前一日)的财务状况以及2015年1月1日至2015年3月30日(基金转型前一日)止期间的经营成果和基金净值变动情况。
注册会计师的姓名	单峰、俞伟敏
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所的地址	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
审计报告日期	2016-03-25

§ 8 年度财务报表(中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）)

转型后：

报告期（2015年03月31日-2015年12月31日）

8.1 资产负债表（转型后）

会计主体：中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）

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
资产：		
银行存款	8.4.7.1	1,130,085,917.19
结算备付金		2,660,456.25
存出保证金		2,830,610.52
交易性金融资产	8.4.7.2	4,181,555,863.73
其中：股票投资		4,095,616,059.23
基金投资		—
债券投资		85,939,804.50
资产支持证券投资		—

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

贵金属投资		—
衍生金融资产	8.4.7.2	—
买入返售金融资产	8.4.7.3	—
应收证券清算款		—
应收利息	8.4.7.4	5,100,473.47
应收股利		—
应收申购款		8,058,935.01
递延所得税资产		—
其他资产	8.4.7.5	—
资产总计		5,330,292,256.17
负债和所有者权益	附注号	本期末 2015年12月31日
负 债：		
短期借款		—
交易性金融负债		—
衍生金融负债	8.4.7.2	—
卖出回购金融资产款		—
应付证券清算款		31,627,976.07
应付赎回款		2,816,236.51
应付管理人报酬		6,199,137.56
应付托管费		1,033,189.60
应付销售服务费		—
应付交易费用	8.4.7.6	1,675,772.17
应交税费		—
应付利息		—
应付利润		—
递延所得税负债		—
其他负债	8.4.7.7	325,596.30
负债合计		43,677,908.21
所有者权益：		

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

实收基金	8.4.7.8	1,593,907,647.48
未分配利润	8.4.7.9	3,692,706,700.48
所有者权益合计		5,286,614,347.96
负债和所有者权益总计		5,330,292,256.17

注：1. 报告截止日2015年12月31日，A类基金份额净值1.362元，基金份额总额3,836,433,963.89份；E类基金份额净值1.362元，基金份额总额44,743,975.80份。

2. 本财务报表的实际编制期间为2015年3月31日(转型后首日)至2015年12月31日止期间。

8.2 利润表（转型后）

会计主体：中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）

本报告期：2015年03月31日至2015年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015年03月31日至2015年12月31日
一、收入		1,054,325,910.40
1.利息收入		7,068,073.45
其中：存款利息收入	8.4.7.10	3,173,054.33
债券利息收入		3,811,508.36
资产支持证券利息收入		—
买入返售金融资产收入		83,510.76
其他利息收入		—
2.投资收益(损失以“-”填列)		692,041,262.71
其中：股票投资收益	8.4.7.11	676,590,279.80
基金投资收益		—
债券投资收益	8.4.7.12	256,040.60
资产支持证券投资收益	8.4.7.12.3	—
贵金属投资收益	8.4.7.13	—
衍生工具收益	8.4.7.14	—

股利收益	8.4.7.15	15,194,942.31
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8.4.7.16	352,776,409.47
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		—
5.其他收入（损失以“-”号填列）	8.4.7.17	2,440,164.77
减：二、费用		64,168,657.62
1. 管理人报酬	8.4.10.2.	43,235,750.27
2. 托管费	8.4.10.2.	7,205,958.26
3. 销售服务费	8.4.10.2.	—
4. 交易费用	8.4.7.18	13,331,812.23
5. 利息支出		—
其中：卖出回购金融资产支出		—
6. 其他费用	8.4.7.19	395,136.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		990,157,252.78
减：所得税费用		—
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		990,157,252.78

8.3 所有者权益（基金净值）变动表（转型后）

会计主体：中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）

本报告期：2015年03月31日至2015年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期 2015年03月31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）	1,126,122,279.91	1,662,605,005.76	2,788,727,285.67

二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	—	990,157,252.78	990,157,252.78
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）	467,785,367.57	1,039,944,441.94	1,507,729,809.51
其中：1.基金申购款	1,149,318,013.34	2,400,059,409.59	3,549,377,422.93
2.基金赎回款	-681,532,645.77	-1,360,114,967.65	-2,041,647,613.42
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）	1,593,907,647.48	3,692,706,700.48	5,286,614,347.96

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告8.1至8.4财务报表由下列负责人签署：

刘建平

管志斌

王音然

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

8.4 报表附注（转型后）

8.4.1 基金基本情况

中欧盛世成长混合型证券投资基金(LOF)(原名为中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)，以下简称“本基金”)是由中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型而来。根据《中欧盛世成长分级股票型证券投资基金基金合同》原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金为契约型开放式基金，基金分级运作期为3年。根据深圳证券交易所《终止上市通知书》(深证上[2015]114号)，原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金于2015年3月27日进行基金份额权益登记，2015年3月30日(基金转换日)，无需召开基金份额持有人大会，即可按照基金合同的约定转换为上市开放式基金(LOF)。自2015年3月31日起，本基金转型为中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)。本基金为契约型开放式基金，存续期间不定。本基金的基金管理人为中欧基金管理有限公司，基金托管人为广发银行股份有限公司(以下简称“广发银行”)。

根据《中欧盛世成长分级股票型证券投资基金基金合同》以及中欧基金管理有限公司披露的《中欧盛世成长分级股票型证券投资基金分级期届满与基金份额到期转换的公

告》，中欧盛世成长分级股票型证券投资基金A(以下简称"原盛世A")份额和中欧盛世成长分级股票型证券投资基金B(以下简称"原盛世B")份额的基金份额到期折算日(即2015年3月30日)日终，基金管理人将根据原盛世A和原盛世B基金份额折算比例将基金份额持有人到期折算日登记在册的两类基金份额折算为场内中欧盛世份额并不再分拆。折算后，场内、场外中盛世份额的份额净值均调整为1.000元，基金份额数相应增加或减少，其后中欧盛世成长分级股票型证券投资基金更名为中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)。无论基金份额持有人单独持有或同时持有原盛世A和原盛世B，均无需支付转换基金份额的费用。于2015年3月30日(基金份额到期折算日)日终，原盛世A折算前份额数为25,924,294.00份，折算比例为1.19535616，原盛世B折算前份额数为25,924,295.00份，折算比例为2.1104178，中欧盛世场内份额折算前份额数为25,099,360.00份，折算比例为1.65288698，折算后中欧盛世场内份额数为127,186,262.00份；中欧盛世场外份额折算前份额数为1,610,237,758.81份，折算比例为1.65288698，折算后中欧盛世场外份额数为2,661,541,026.46份。本基金管理人已根据《中欧盛世成长分级股票型证券投资基金基金合同》约定，对原盛世A、原盛世B的份额持有人的基金份额进行了计算，并由本基金管理人向中国证券登记结算有限责任公司提交份额变更登记申请。

经深圳证券交易所深证上字[2015]第141号文审核同意，本基金95,071,720.00份基金份额于2015年4月21日在深交所挂牌交易。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通或在封闭期满按基金份额净值申购或赎回；未上市的基金份额登记在注册登记系统，在封闭期满可按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

根据2014年中国证监会令第104号《公开募集证券投资基金运作管理办法》，中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)于2015年7月17日公告后更名为中欧盛世成长混合型证券投资基金(LOF)。

根据本基金管理人中欧基金管理有限公司2015年10月8日《关于旗下部分开放式基金增加E类份额并相应修改基金合同的公告》的规定，经与基金托管人协商一致并报中国证监会备案，自2015年10月8日起对本基金增加E类份额并相应修改基金合同。本基金原有的基金份额类别更名为A类基金份额，新增的基金份额类别命名为E类基金份额。A类基金份额的业务规则与现行规则相同；新增E类基金份额的注册登记机构为中欧基金管理有限公司，只接受场外申赎，不参与上市交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中欧盛世成长混合型证券投资基金(LOF)基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、货币市场工具、权证、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。本基金投资组合中：股票、权证等权益类资

产占基金资产的60%-95%，其中权证资产比例不超过基金资产净值的3%；债券等固定收益类资产以及现金占基金资产的5%-40%，其中现金或者投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为：沪深300指数收益率×75%+中证全债指数收益率×25%。

本财务报表由本基金的基金管理人中欧基金管理有限公司于2016年3月29日批准报出。

8.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会颁布的《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>》、中国证券投资基金业协会(以下简称"中国基金业协会")颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《中欧盛世成长分级混合型证券投资基金(LOF)基金合同》和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

8.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2015年3月31日(转型后首日)至2015年12月31日止期间的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2015年12月31日的财务状况以及2015年3月31日(转型后首日)至2015年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

8.4.4 重要会计政策和会计估计

8.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2015年3月31日(转型后首日)至2015年12月31日止期间。

8.4.4.2 记账本位币

人民币。

8.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1)金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2)金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括其他各类应付款项等。

8.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

8.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和债券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1)存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大的事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2)存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3)当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

8.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

8.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。由于申购、赎回以及转换引起的实收基金变动分别于基金申购确认日、基金赎回确认日及基金转换确认日认列。

8.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现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损益占基金净值比例计算的金额。未实现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损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

8.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

8.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

8.4.4.11 基金的收益分配政策

同一类别的基金份额享有同等分配权。本基金在分级运作期内不进行收益分配；本基金分级运作期满并转换为中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)后，本基金收益以现金形式分配，其中场外基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资，场内基金份额持有人只能选择现金分红。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

8.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。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) 本基金的基金管理人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) 本基金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。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

8.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1)对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投

资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

(2)对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《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》之附件《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

(3)对于在证券交易所上市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)，按照中证指数有限公司根据《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》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

8.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

8.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

8.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

8.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

8.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作，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。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

(2)对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，于2015年9月8日前暂减按25%计入应纳税所得额，自2015年9月8日起，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4)基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

8.4.7 重要财务报表项目的说明

8.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2015年12月31日
活期存款	1,130,085,917.19
定期存款	—
其他存款	—
合计	1,130,085,917.19

8.4.7.2 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	3,139,661,954.68	4,095,616,059.23	955,954,104.55
贵金属投资-金交所黄金合约	—	—	—
债券	交易所市场	88,022,684.80	85,939,804.50
	银行间市场	—	—
	合计	88,022,684.80	85,939,804.50
资产支持证券	—	—	—

基金	—	—	—
其他	—	—	—
合计	3,227,684,639.48	4,181,555,863.73	953,871,224.25

8.4.7.2 衍生金融资产/负债

无余额。

8.4.7.3 买入返售金融资产

无余额。

8.4.7.4 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末2015年12月31日
应收活期存款利息	226,287.21
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	1,197.20
应收债券利息	4,863,837.34
应收买入返售证券利息	—
应收申购款利息	7,878.02
应收黄金合约拆借孳息	—
其他	1,273.70
合计	5,100,473.47

8.4.7.5 其他资产

无余额。

8.4.7.6 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末2015年12月31日
交易所市场应付交易费用	1,675,772.17
银行间市场应付交易费用	—

合计	1,675,772.17
----	--------------

8.4.7.7 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末2015年12月31日
应付券商交易单元保证金	—
应付赎回费	9,833.99
其他	15,429.77
信息披露费	300,000.00
应付转换费	332.54
合计	325,596.30

8.4.7.8 实收基金

中欧盛世A类份额

金额单位：人民币元

项目	本期2015年03月31日至2015年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
基金转型生效日	1,687,185,707.81	1,126,122,279.91
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
基金拆分/份额折算前	1,687,185,707.81	1,126,122,279.91
基金拆分/份额折算变动份额	1,101,541,580.65	-
本期申购	2,731,369,349.24	1,102,926,019.94
本期赎回（以“-”号填列）	-1,683,662,673.81	-679,884,628.17
本期末	3,836,433,963.89	1,549,163,671.68

中欧盛世E类份额

金额单位：人民币元

项目	本期2015年10月08日至2015年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	—	—
本期申购	46,391,993.40	46,391,993.40
本期赎回（以“-”号填列）	-1,648,017.60	-1,648,017.60

本期末	44,743,975.80	44,743,975.80
-----	---------------	---------------

注：1.申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

2.截至2015年12月31日止，本基金于深交所上市的基金份额为48,392,674.00份（2014年12月31日：99,315,129.00份），均为中欧盛世份额。托管在场外未上市交易的基金份额为3,832,785,265.69份（2014年12月31日：1,731,155,171.20份），均为中欧盛世份额，其中A类份额3,788,041,289.89份，E类份额44,743,975.80份。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回；未上市的基金份额登记在注册登记系统，按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

8.4.7.9 未分配利润

项目 (中欧盛世成长混合(LOF)A)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金转型生效日	793,177,705.85	869,427,299.91	1,662,605,005.76
本期利润	637,267,349.52	354,526,190.16	991,793,539.68
本期基金份额交易产生的变动数	491,497,753.01	530,607,451.59	1,022,105,204.60
其中：基金申购款	1,263,436,627.56	1,118,204,624.83	2,381,641,252.39
基金赎回款	-771,938,874.55	-587,597,173.24	-1,359,536,047.79
本期已分配利润	—	—	—
本期末	1,921,942,808.38	1,754,560,941.66	3,676,503,750.04

项目 (中欧盛世成长混合(LOF)E)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金份额起始运作日	—	—	—
本期利润	113,493.79	-1,749,780.69	-1,636,286.90
本期基金份额交易产生的变动数	4,450,654.18	13,388,583.16	17,839,237.34

其中：基金申购款	4,609,045.78	13,809,111.42	18,418,157.20
基金赎回款	-158,391.60	-420,528.26	-578,919.86
本期已分配利润	—	—	—
本期末	4,564,147.97	11,638,802.47	16,202,950.44

8.4.7.10 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2015年03月31日至2015年12月31日
活期存款利息收入	3,025,189.13
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	75,093.32
其他	72,771.88
合计	3,173,054.33

8.4.7.11 股票投资收益

8.4.7.11.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期
	2015年03月31日至2015年12月31日
股票投资收益——买卖股票 差价收入	676,590,279.80
股票投资收益——赎回差价 收入	—
股票投资收益——申购差价 收入	—
合计	676,590,279.80

8.4.7.11.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2015年03月31日至2015年12月31日
卖出股票成交总额	4,176,499,205.54
减：卖出股票成本总额	3,499,908,925.74
买卖股票差价收入	676,590,279.80

8.4.7.12 债券投资收益

8.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期
	2015年03月31日至2015年12月31日
债券投资收益——买卖债券 （、债转股及债券到期兑付） 差价收入	256,040.60
债券投资收益——赎回差价 收入	—
债券投资收益——申购差价 收入	—
合计	256,040.60

8.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2015年03月31日至2015年12月31日
卖出债券（、债转股及债券 到期兑付）成交总额	47,692,028.60
减：卖出债券（债转股及债 券到期兑付）成本总额	46,136,959.40
减：应收利息总额	1,299,028.60
买卖债券差价收入	256,040.60

8.4.7.12.3 资产支持证券投资收益

无余额。

8.4.7.13 贵金属投资收益

无余额。

8.4.7.14 衍生工具收益

无余额。

8.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2015年03月31日至2015年12月31日
股票投资产生的股利收益	15,194,942.31
基金投资产生的股利收益	—
合计	15,194,942.31

8.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2015年03月31日至2015年12月31日
1.交易性金融资产	352,776,409.47
——股票投资	355,021,565.97
——债券投资	-2,245,156.50
——资产支持证券投资	—
——基金投资	—
——贵金属投资	—
——其他	—
2.衍生工具	—
——权证投资	—
3.其他	—
合计	352,776,409.47

8.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年03月31日至2015年12月31日
基金赎回费收入	2,279,491.53
基金转换费收入	160,673.24
合计	2,440,164.77

注：1.基金之间的转换费由赎回费和申购费补差两部分构成，其中不低于赎回费部分的25%归入转出基金的基金资产。

8.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年03月31日至2015年12月31日
交易所市场交易费用	13,331,812.23
银行间市场交易费用	—
合计	13,331,812.23

8.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年03月31日至2015年12月31日
审计费用	75,616.67
信息披露费	226,850.01
银行汇划费用	—
上市费	45,370.18
持有人大会费	—
开户费	—
银行间回购交易费用	—
交易所回购手续费费用	—
账户维护费用	47,100.00

银行间交易手续费	—
其他费用	200.00
合计	395,136.86

8.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

8.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

8.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

8.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
中欧基金管理有限公司（"中欧基金"）	基金管理人、基金销售机构、注册登记机构
广发银行股份有限公司（"广发银行"）	基金托管人、基金销售机构
国都证券股份有限公司（"国都证券"）	基金管理人的股东、基金销售机构
万盛基业投资有限责任公司（"万盛基业"）	基金管理人的股东
北京百骏投资有限公司（"北京百骏"）	基金管理人的股东
Unione di Banche Italiane S.p.a（"意大利意联银行"）	基金管理人的股东
上海睦亿投资管理合伙企业（有限合伙）（"上海睦亿合伙"）	基金管理人的股东
中欧盛世资产管理（上海）有限公司（"中欧盛世资管"）	基金管理人的控股子公司
钱滚滚财富投资管理（上海）有限公司（"钱滚滚财富"）	基金管理人的控股子公司

注：1、本报告期内，经中欧基金管理有限公司（以下简称"公司"）2015年股东会决议通过，并经中国证券监督管理委员会批准（批准文号：证监许可【2015】1135号），公司自然人股东窦玉明、刘建平、许欣、周蔚文、陆文俊将其合计持有的20%公司股权全部转让给上海睦亿投资管理合伙企业（有限合伙）。此次股权转让完成之后，公司注册资本保持不变，仍为188,000,000元，公司股权结构调整为：意大利意联银行股份有限公司出资65,800,000元人民币，占公司注册资本的35%；国都证券股份有限公司出资37,600,000元人民币，占公司注册资本的20%；北京百骏投资有限公司出资37,600,000元人民币，占公司注册资本的20%；上海睦亿投资管理合伙企业（有限合伙）出资37,600,000

元人民币，占公司注册资本的20%；万盛基业投资有限责任公司出资9,400,000元人民币，占公司注册资本的5%。上述事项的工商变更登记手续已办理完毕，并已于2015年7月18日在指定媒介进行了信息披露。

2、本报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于核准中欧基金管理有限公司设立子公司的批复》（证监许可[2015]1628号），中欧基金管理有限公司获准设立子公司钱滚滚财富投资管理（上海）有限公司，业务范围为证券投资基金销售业务以及中国证监会许可的其他业务。钱滚滚财富投资管理（上海）有限公司注册地为上海市，注册资本人民币2000万元。上述事项的工商变更登记手续已办理完毕，并已于2015年8月20日在指定媒体进行了信息披露。

3、下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

8.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

8.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

8.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年03月31日至2015年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例
国都证券	1,238,777,875.04	13.82%

8.4.10.1.2 权证交易

无。

8.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年03月31日至2015年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
国都证券	1,133,077.60	13.79%	236,202.82	14.10%

注：1.上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

2.该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

8.4.10.1.4 债券交易

无。

8.4.10.1.5 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年03月31日至2015年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购总量的比例
国都证券	200,000,000.00	47.62%

8.4.10.2 关联方报酬

8.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2015年03月31日至2015年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	43,235,750.27
其中：支付销售机构的客户维护费	3,032,888.33

注：支付基金管理人中欧基金管理有限公司的基金管理费按前一日基金资产净值1.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日基金管理费 = 前一日基金资产净值 × 1.50% / 当年天数。

8.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2015年03月31日至2015年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	7,205,958.26

注：支付基金托管人广发银行的托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.25% / 当年天数。

8.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

8.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

8.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2015年03月31日至2015年12月31日	
	中欧盛世A 类份额	中欧盛世E 类份额
报告期初持有的基金份额	—	—
报告期间申购/买入总份额	—	129,294.18
报告期间因拆分变动份额	—	—
减：报告期间赎回/卖出总份额	—	—
报告期末持有的基金份额	—	129,294.18
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	—	0.29%

注：本基金E类份额成立日为2015年10月08日。

8.4.10.4.2 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

本报告期内，除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

8.4.10.5 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2015年03月31日至2015年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
广发银行股份有限公司	1,130,085,917.19	3,025,189.13

司		
---	--	--

注：本基金的银行存款由基金托管人广发银行保管，按银行同业利率计息。

8.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

8.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

8.4.11 利润分配情况

无。

8.4.12 期末（2015年12月31日）本基金持有的流通受限证券

8.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本期末无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

8.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量	期末成本总额	期末估值总额
002485	希努尔	2015-09-08	重大资产重组	19.17		—	2320248	34,723,530.19	44,479,154.16
600729	重庆百货	2015-07-24	重大资产重组	29.26	2016-01-04	29.90	1159901	36,489,495.57	33,938,703.26

注：本基金截至2015年12月31日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

8.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

8.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

于本报告期末，本基金无银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

8.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

于本报告期末，本基金无交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

8.4.13 金融工具风险及管理

8.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为股票型基金，具有较高风险、较高预期收益的特征，其风险和预期收益均高于货币市场基金和债券型基金。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

本基金通过主要投资于未来持续成长能力强的潜力公司，同时通过合理的动态资产配置，在注重风险控制的原则下，追求超越基金业绩比较基准的长期稳定资本增值。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、风险管理部、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。风险控制委员会负责协助确立公司风险控制的原则、目标和策略，并就风险控制重要事项提出意见和建议。督察长负责组织和指导公司的监察稽核工作。监察稽核部独立于公司各业务部门开展监察稽核工作，根据监管机构及公司内部控制的的要求对基金投资进行定期、不定期检查，出具监察稽核报告，进而从合规层面对基金投资进行风险控制。

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。

8.4.13.2 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。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业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。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种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。

8.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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 market 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。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的10%。除附注8.4.12中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，本基金所持大部分资产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，本基金所承担的金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

8.4.13.4 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。

8.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受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。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资等。

8.4.13.4.1.1 利率风险敞口

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

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	1,130,085,917.19	—	—	—	1,130,085,917.19
结算备付金	2,660,456.25	—	—	—	2,660,456.25
存出保证金	2,830,610.52	—	—	—	2,830,610.52
交易性金融资产	85,939,804.50	—	—	4,095,616,059.23	4,181,555,863.73
应收利息	—	—	—	5,100,473.47	5,100,473.47
应收申购款	1,432,369.77	—	—	6,626,565.24	8,058,935.01
资产总计	1,222,949,158.23	—	—	4,107,343,097.94	5,330,292,256.17
负债					
应付证券清算款	—	—	—	31,627,976.07	31,627,976.07
应付赎回款	—	—	—	2,816,236.51	2,816,236.51
应付管理人报酬	—	—	—	6,199,137.56	6,199,137.56
应付托管费	—	—	—	1,033,189.60	1,033,189.60
应付交易费用	—	—	—	1,675,772.17	1,675,772.17
其他负债	—	—	—	325,596.30	325,596.30
负债总计	—	—	—	43,677,908.21	43,677,908.21
利率敏感度缺	1,222,949,1	—	—	4,063,665,1	5,286,614,3

口	58.23			89.73	47.96
---	-------	--	--	-------	-------

8.4.13.4.1.2 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资产占比资产净值为1.63%，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

8.4.13.4.2 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。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

8.4.13.4.3 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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，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。

8.4.13.4.3.1 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	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产-股票投资	4,095,616,059.23	77.47
交易性金融资产-债券投资	—	—
交易性金融资产-贵金属投资	—	—
衍生金融资产—权证投资	—	—

其他	—	—
合计	4,095,616,059.23	77.47

8.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准（附注7.4.1）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
	1.业绩比较基准（附注7.4.1）上升5%	31,735.53
	2.业绩比较基准（附注7.4.1）下降5%	-31,735.53

8.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 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4,017,198,201.81元，属于第二层次的余额为164,357,661.92元，无属于第三层次的余额。

(ii) 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(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会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还是第三层次。

(iii)第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c)非持续的以公允价值计量的金融工具

于2015年12月31日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d)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应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2)除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 9 年度财务报表(中欧盛世成长分级股票型证券投资基金)

转型前：

报告期（2015年01月01日-2015年03月30日）

9.1 资产负债表（转型前）

会计主体：中欧盛世成长分级股票型证券投资基金

报告截止日：2015年03月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2015年03月30日	上年度末 2014年12月31日
资产：			
银行存款	9.4.7.1	190,204,954.09	75,821,291.97
结算备付金		13,022,244.74	15,194,208.12
存出保证金		2,094,772.65	1,601,519.87
交易性金融资产	9.4.7.2	2,581,812,955.56	1,981,007,579.17
其中：股票投资		2,451,693,684.46	1,852,131,759.87
基金投资		—	—
债券投资		130,119,271.10	128,875,819.30
资产支持证券投资		—	—
贵金属投资		—	—
衍生金融资产	9.4.7.3	—	—
买入返售金融资产	9.4.7.4	170,000,000.00	263,000,000.00

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

应收证券清算款		—	5,037,278.79
应收利息	9.4.7.5	2,309,346.05	5,705,577.51
应收股利		—	—
应收申购款		3,561,811.50	10,371,738.04
递延所得税资产		—	—
其他资产	9.4.7.6	—	—
资产总计		2,963,006,084.59	2,357,739,193.47
负债和所有者权益	附注号	本期末 2015年03月30日	上年度末 2014年12月31日
负 债：			
短期借款		—	—
交易性金融负债		—	—
衍生金融负债	9.4.7.3	—	—
卖出回购金融资产款		—	—
应付证券清算款		162,684,679.60	1,110,261.76
应付赎回款		4,750,770.27	16,851,662.32
应付管理人报酬		3,204,961.35	3,044,559.58
应付托管费		534,160.24	507,426.59
应付销售服务费		—	—
应付交易费用	9.4.7.7	2,900,639.91	2,018,095.67
应交税费		—	—
应付利息		—	—
应付利润		—	—
递延所得税负债		—	—
其他负债	9.4.7.8	203,587.55	338,914.36
负债合计		174,278,798.92	23,870,920.28
所有者权益：			
实收基金	9.4.7.9	1,126,122,279.91	1,239,660,043.42
未分配利润	9.4.7.10	1,662,605,005.76	1,094,208,229.77
所有者权益合计		2,788,727,285.67	2,333,868,273.19

负债和所有者权益总计		2,963,006,084.59	2,357,739,193.47
------------	--	------------------	------------------

注：报告截止日2015年3月30日(基金转型前一日)，中欧盛世份额净值1.653元，中欧盛世A类份额净值1.195元，中欧盛世B类份额净值2.111元；基金份额总额1,687,185,707.81份，其中中欧盛世份额1,635,337,118.81份，中欧盛世A类份额25,924,294.00份，中欧盛世B类份额25,924,295.00份。

9.2 利润表（转型前）

会计主体：中欧盛世成长分级股票型证券投资基金

本报告期：2015年01月01日至2015年03月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015年01月01日至 2015年03月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至 2014年12月31日
一、收入		704,267,084.83	230,958,576.36
1.利息收入		2,229,600.19	4,649,371.34
其中：存款利息收入	9.4.7.11	142,189.74	695,849.80
债券利息收入		1,475,211.79	1,789,993.47
资产支持证券利息收入		—	—
买入返售金融资产收入		612,198.66	2,163,528.07
其他利息收入		—	—
2.投资收益(损失以“-”填列)		202,018,140.41	138,131,907.60
其中：股票投资收益	9.4.7.12	201,023,509.06	136,203,427.91
基金投资收益		—	—
债券投资收益	9.4.7.13	—	-168,560.40
资产支持证券投资收益	9.4.7.13	—	—
贵金属投资收益	9.4.7.14	—	—
衍生工具收益	9.4.7.15	—	—
股利收益	9.4.7.16	994,631.35	2,097,040.09
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	9.4.7.17	499,691,417.98	87,458,204.39

4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		—	—
5.其他收入（损失以“-”号填列）	9.4.7.18	327,926.25	719,093.03
减：二、费用		15,416,485.70	24,517,110.57
1. 管理人报酬	9.4.10.2.	8,912,824.54	13,403,967.96
2. 托管费	9.4.10.2.	1,485,470.73	2,233,994.73
3. 销售服务费	9.4.10.2.	—	—
4. 交易费用	9.4.7.19	4,905,877.29	8,454,647.88
5. 利息支出		—	—
其中：卖出回购金融资产支出		—	—
6. 其他费用	9.4.7.20	112,313.14	424,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		688,850,599.13	206,441,465.79
减：所得税费用		—	—
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		688,850,599.13	206,441,465.79

9.3 所有者权益（基金净值）变动表（转型前）

会计主体：中欧盛世成长分级股票型证券投资基金

本报告期：2015年01月01日至2015年03月30日

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日至2015年03月30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）	1,239,660,043.42	1,094,208,229.77	2,333,868,273.19
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	—	688,850,599.13	688,850,599.13
三、本期基金份额交易产生	-113,537,763.51	-120,453,823.14	-233,991,586.65

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）			
其中：1.基金申购款	38,261,941.37	45,135,459.91	83,397,401.28
2.基金赎回款	-151,799,704.88	-165,589,283.05	-317,388,987.93
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）	1,126,122,279.91	1,662,605,005.76	2,788,727,285.67
项 目	上年度可比期间 2014年01月01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）	131,542,487.77	53,705,036.26	185,247,524.03
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	—	206,441,465.79	206,441,465.79
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）	1,108,117,555.65	834,061,727.72	1,942,179,283.37
其中：1.基金申购款	1,482,281,367.97	1,096,943,942.29	2,579,225,310.26
2.基金赎回款	-374,163,812.32	-262,882,214.57	-637,046,026.89
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）	1,239,660,043.42	1,094,208,229.77	2,333,868,273.19

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告7.1至7.4财务报表由下列负责人签署：

刘建平

管志斌

王音然

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

9.4 报表附注（转型前）

9.4.1 基金基本情况

中欧盛世成长分级股票型证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可[2011]第1658号《关于核准中欧盛世成长分级股票型证券投资基金募集的批复》核准,由中欧基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《中欧盛世成长分级股票型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集520,330,319.80元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2012)第075号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《中欧盛世成长分级股票型证券投资基金基金合同》于2012年3月29日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为520,524,217.77份基金份额,其中认购资金利息折合193,897.97份基金份额。场外认购的全部份额确认为中欧盛世成长分级股票型证券投资基金之基础份额(以下简称"中欧盛世份额")494,590,318.77份,其中认购资金利息折合188,998.97份基金份额;场内认购部分按照基金合同约定的5:5比例份额确认为中欧盛世成长分级股票型证券投资基金之A类份额(以下简称"中欧盛世A类份额")12,966,949.00份,其中认购资金利息折合2,449.00份基金份额,和中欧盛世成长分级股票型证券投资基金之B类份额(以下简称"中欧盛世B类份额")12,966,950.00份,其中认购资金利息折合2,450.00份基金份额。本基金的基金管理人为中欧基金管理有限公司,基金托管人为广发银行股份有限公司。

根据《中欧盛世成长分级股票型证券投资基金基金合同》和《中欧盛世成长分级股票型证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案,本基金在基金合同生效后三年内分级运作。中欧盛世A类份额与中欧盛世B类份额的基金份额数配比始终保持5:5的比率不变。本基金5份中欧盛世A类份额与5份中欧盛世B类份额构成一对份额组合,一对中欧盛世A类份额与中欧盛世B类份额的份额组合的净值之和将等于10份中欧盛世份额的净值。中欧盛世A类份额的约定收益率为6.5%;中欧盛世B类份额的份额净值根据中欧盛世份额的份额净值、中欧盛世A类份额的份额净值以及中欧盛世份额、中欧盛世A类份额、中欧盛世B类份额的份额净值关系计算。在满足一定条件的情况下,本基金的基金管理人将根据基金合同约定,对本基金所有份额进行折算,所有的基金份额净值调整到1.000元。本基金合同生效后满三年的对应日(该对应日为非工作日,则顺延到下一个工作日),为中欧盛世A类份额与中欧盛世B类份额的分级运作到期折算日,届时中欧盛世A类份额与中欧盛世B类份额将按照基金合同的约定折算为中欧盛世份额的场内份额,本基金将不再分级运作并更名为中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)。

本基金在分级运作期内，中欧盛世份额接受场外与场内申购和赎回，中欧盛世A类份额、中欧盛世B类份额只上市交易但不接受申购和赎回，并可与中欧盛世份额相间进行配对转换。经深圳证券交易所(以下简称"深交所")深证上[2012]第97号文审核同意，本基金25,933,899.00份基金份额于2012年4月27日在深交所挂牌交易(其中中欧盛世A类份额为12,966,949.00份，中欧盛世B类份额为12,966,950.00份)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中欧盛世成长分级股票型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、货币市场工具、权证、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。本基金投资组合中：股票、权证等权益类资产占基金资产的60%-95%，其中权证资产比例不超过基金资产净值的3%；债券等固定收益类资产以及现金占基金资产的5%-40%，其中现金或者投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为：75% X 沪深300指数收益率+25% X 中证全债指数收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人中欧基金管理有限公司于2016年3月29日批准报出。

9.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会颁布的《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>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《中欧盛世成长分级股票型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

9.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2015年1月1日至2015年3月30日（基金转型日前一日）止期间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2015年3月30日的财务状况以及2015年1月1日至2015年3月30日（基金转型日前一日）止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

9.4.4 重要会计政策和会计估计

9.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2015年1月1日至2015年3月30日(基金转型前一日)止期间。

9.4.4.2 记账本位币

人民币

9.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括其他各类应付款项等。

9.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

9.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和债券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1)存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大的事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2)存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3)当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

9.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

9.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。由于申购、赎回以及配对转换引起的实收基金变动分别于基金申购确认日、基金赎回确认日及基金配对转换确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

9.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现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损益占基金净值比例计算的金额。未实现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

损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

9.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

9.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

9.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金在分级运作期内不进行收益分配；本基金分级运作期满并转换为中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)后，本基金收益以现金形式分配，其中场外基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资，场内基金份额持有人只能选择现金分红。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

9.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。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) 本基金的基金管

理人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) 本基金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。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

9.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1)对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

(2)对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会证监会会计字[2007]21号《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》之附件《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

(3)对于在证券交易所上市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)，按照中证指数有限公司根据《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》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

9.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

9.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

9.4.5.2 会计估计变更的说明

对于在证券交易所上市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)，鉴于其交易量和交易频率不足以提供持续的定价信息，本基金本报告期改为采用中证指数有限公司根据《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》所独立提供的估值结果确定公允价值。

9.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

9.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作，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。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

(2)对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，于2015年9月8日前暂减按25%计入应纳税所得额，自2015年9月8日起，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4)基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

9.4.7 重要财务报表项目的说明

9.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2015年03月30日	上年度末 2014年12月31日
活期存款	190,204,954.09	75,821,291.97
定期存款	—	—
其他存款	—	—
合计	190,204,954.09	75,821,291.97

9.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末2015年03月30日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		1,850,761,145.88	2,451,693,684.46	600,932,538.58
贵金属投资-金交所黄金合约		—	—	—
债券	交易所市场	129,956,994.90	130,119,271.10	162,276.20
	银行间市场	—	—	—
	合计	129,956,994.90	130,119,271.10	162,276.20
资产支持证券		—	—	—
基金		—	—	—
其他		—	—	—
合计		1,980,718,140.78	2,581,812,955.56	601,094,814.78
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		1,751,171,076.77	1,852,131,759.87	100,960,683.10
贵金属投资-金交所黄金合约		—	—	—
债券	交易所市场	128,433,105.60	128,875,819.30	442,713.70
	银行间市场	—	—	—
	合计	128,433,105.60	128,875,819.30	442,713.70
资产支持证券		—	—	—
基金		—	—	—
其他		—	—	—
合计		1,879,604,182.37	1,981,007,579.17	101,403,396.80

9.4.7.3 衍生金融资产/负债

无余额。

9.4.7.4 买入返售金融资产

9.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末2015年03月30日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	170,000,000.00	—
合计	170,000,000.00	—
项目	上年度末2014年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	263,000,000.00	—
合计	263,000,000.00	—

9.4.7.4.2 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未持有从买断式逆回购交易中取得的债券。

9.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末2015年03月30日	上年度末2014年12月31日
应收活期存款利息	6,557.38	22,111.61
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	5,274.00	6,837.40
应收债券利息	2,296,558.30	5,675,707.85
应收买入返售证券利息	—	—
应收申购款利息	108.03	200.05
应收黄金合约拆借孳息	—	—
其他	848.34	720.60
合计	2,309,346.05	5,705,577.51

9.4.7.6 其他资产

无余额。

9.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末2015年03月30日	上年度末2014年12月31日
交易所市场应付交易费用	2,900,039.91	2,017,155.67
银行间市场应付交易费用	600.00	940.00
合计	2,900,639.91	2,018,095.67

9.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末2015年03月30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	15,990.48	63,404.56
其他	15,429.77	15,429.77
审计费	84,383.33	60,000.00
信息披露费	73,149.99	200,000.00
预提上市费	14,629.82	
应付转换费	4.16	80.03
合计	203,587.55	338,914.36

9.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目 (中欧盛世成长分级股票)	本期:2015年01月01日至2015年03月30日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	1,757,970,848.20	1,165,754,871.07
本期申购	104,790,810.38	73,584,080.78
本期赎回(以“-”号填列)	-227,424,539.77	-151,799,704.88
本期末	1,635,337,118.81	1,087,539,246.97
项目 (中欧盛世成长分级股票A)	基金份额(份)	账面金额
上年度末	49,657,564.00	36,952,585.67
本期申购	—	—

本期赎回（以“-”号填列）	-23,733,270.00	-17,661,069.70
本期末	25,924,294.00	19,291,515.97
项目 (中欧盛世成长分级股票B)	基金份额（份）	账面金额
上年度末	49,657,565.00	36,952,586.67
本期申购	—	—
本期赎回（以“-”号填列）	-23,733,270.00	-17,661,069.70
本期末	25,924,295.00	19,291,516.97

注：1.申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

2.截至2015年3月30日止，本基金于深交所上市的基金份额为51,848,589.00份（2014年12月31日：99,315,129.00份），其中盛世A为25,924,294.00份（2014年12月31日：49,657,564.00份），盛世B为25,924,295.00份（2014年12月31日：49,657,565.00份）。托管在场内未上市交易的基金份额为25,099,360.00份（2014年12月31日：26,815,677.00份），托管在场外未上市交易的基金份额为1,610,237,758.81份（2014年12月31日：1,731,155,171.20份），均为中欧盛世份额。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回；未上市的基金份额登记在注册登记系统，按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

9.4.7.10 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	668,331,118.55	425,877,111.22	1,094,208,229.77
本期利润	189,159,181.15	499,691,417.98	688,850,599.13
本期基金份额交易产生的变动数	-64,312,593.85	-56,141,229.29	-120,453,823.14
其中：基金申购款	22,688,498.59	22,446,961.32	45,135,459.91
基金赎回款	-87,001,092.44	-78,588,190.61	-165,589,283.05
本期已分配利润	—	—	—
本期末	793,177,705.85	869,427,299.91	1,662,605,005.76

9.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2015年01月01日至2015年 03月30日	2014年01月01日至2014年 12月31日
活期存款利息收入	65,748.69	513,038.43
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	67,119.87	111,811.76
其他	9,321.18	70,999.61
合计	142,189.74	695,849.80

9.4.7.12 股票投资收益

9.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日至2015年 03月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年 12月31日
股票投资收益——买卖股票 差价收入	201,023,509.06	136,203,427.91
股票投资收益——赎回差价 收入	—	—
股票投资收益——申购差价 收入	—	—
合计	201,023,509.06	136,203,427.91

9.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日至2015年 03月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年 12月31日
卖出股票成交总额	1,643,514,654.96	2,280,336,856.62
减：卖出股票成本总额	1,442,491,145.90	2,144,133,428.71
买卖股票差价收入	201,023,509.06	136,203,427.91

9.4.7.13 债券投资收益

9.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日至2015年 03月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年 12月31日
债券投资收益——买卖债券 （、债转股及债券到期兑付） 差价收入	—	-168,560.40
债券投资收益——赎回差价 收入	—	—
债券投资收益——申购差价 收入	—	—
合计	—	-168,560.40

9.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日至2015年 03月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年 12月31日
卖出债券（、债转股及债券 到期兑付）成交总额	—	59,337,467.30
减：卖出债券（、债转股及 债券到期兑付）成本总额	—	57,406,560.40
减：应收利息总额	—	2,099,467.30
买卖债券差价收入	—	-168,560.40

9.4.7.13 资产支持证券投资收益

无余额。

9.4.7.14 贵金属投资收益

无余额。

9.4.7.15 衍生工具收益

无余额。

9.4.7.15.1 衍生工具收益——其他投资收益

9.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日至2015年 03月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年 12月31日
股票投资产生的股利收益	994,631.35	2,097,040.09
基金投资产生的股利收益	—	—
合计	994,631.35	2,097,040.09

9.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2015年01月01日至2015年 03月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年 12月31日
1.交易性金融资产	499,691,417.98	87,458,204.39
——股票投资	499,971,855.48	87,054,504.89
——债券投资	-280,437.50	403,699.50
——资产支持证券投资	—	—
——基金投资	—	—
——贵金属投资	—	—
——其他	—	—
2.衍生工具	—	—
——权证投资	—	—
3.其他	—	—
合计	499,691,417.98	87,458,204.39

9.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日至2015年 03月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年 12月31日
基金赎回费收入	325,570.57	675,104.27
转换费收入	2,355.68	43,988.76
合计	327,926.25	719,093.03

注：1.本基金的场内赎回费率为赎回金额的0.5%，场外赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的25%归入基金资产。

2.基金之间的转换费由赎回费和申购费补差两部分构成，其中不低于赎回费部分的25%归入转出基金的基金资产。

9.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日至2015年 03月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年 12月31日
交易所市场交易费用	4,905,877.29	8,454,247.88
银行间市场交易费用	—	400.00
合计	4,905,877.29	8,454,647.88

9.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日至2015年 03月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年 12月31日
审计费用	24,383.33	60,000.00
信息披露费	73,149.99	300,000.00
银行汇划费用	—	
上市费	14,629.82	60,000.00
持有人大会费	—	

开户费	—	
银行间回购交易费用	150.00	
交易所回购手续费用	—	
账户维护费用		4,500.00
银行间交易手续费	—	
其他费用	—	
合计	112,313.14	424,500.00

9.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

9.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

9.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

9.4.9 关联方关系

9.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

无。

9.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
中欧基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
广发银行股份有限公司("广发银行")	基金托管人、基金销售机构
国都证券股份有限公司("国都证券")	基金管理人的股东、基金销售机构
万盛基业投资有限责任公司("万盛基业")	基金管理人的股东
北京百骏投资有限公司("北京百骏")	基金管理人的股东
Unione di Banche Italiane S.c.p.a ("意大利意联银行")	基金管理人的股东
竇玉明、刘建平、周蔚文、许欣、陆文俊	基金管理人的股东
中欧盛世资产管理(上海)有限公司	基金管理人的控股子公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

9.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

9.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

9.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年01月01日至2015年03月30 日		上年度可比期间 2014年01月01日至2014年12月31 日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的比 例	成交金额	占当期股票 成交总额的比 例
国都证券	680,407,903.15	21.37%	1,914,733,681.8 0	31.88%

9.4.10.1.2 权证交易

无。

9.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年01月01日至2015年03月30日			
	当期佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金 余额	占期末应付佣 金总额的比例
国都证券	620,195.59	21.39%	620,195.59	21.39%
关联方名称	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金 余额	占期末应付佣 金总额的比例
国都证券	1,743,170.34	31.88%	870,242.16	43.14%

注：1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

2. 该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

9.4.10.1.4 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年01月01日至2015年03月30 日		上年度可比期间 2014年01月01日至2014年12月31 日	
	成交金额	占当期债券 交易总量的 比例	成交金额	占当期债券 交易总量的 比例
国都证券	—	—	169,739,180.20	99.34%

9.4.10.1.5 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年01月01日至2015年03月30 日		上年度可比期间 2014年01月01日至2014年12月31 日	
	成交金额	占当期债券 回购总量的 比例	成交金额	占当期债券 回购总量的 比例
国都证券	2,801,800,000.00	64.51%	13,571,000,000.00	94.66%

9.4.10.2 关联方报酬

9.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日至2015年03 月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年12 月31日
当期发生的基金应支 付的管理费	8,912,824.54	13,403,967.96
其中：支付销售机构 的客户维护费	204,005.74	657,519.17

注：支付基金管理人中欧基金管理有限公司的基金管理费按前一日基金资产净值1.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日基金管理费 = 前一日基金资产净值 × 1.50% / 当年天数。

9.4.10.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日至2015年03 月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年12 月31日
当期发生的基金应支 付的托管费	1,485,470.73	2,233,994.73

注：支付基金托管人广发银行的托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.25% / 当年天数。

9.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

9.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

9.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目 (中欧盛世成长分级股 票)	本期 2015年01月01日至2015年03 月30日	上年度可比期间 2014年01月01日至2014年12 月31日
报告期初持有的基金 份额	376,347.51	251,185.51
报告期间申购/买入总 份额	—	—
报告期间因拆分变动 份额	—	125,162.00
减：报告期间赎回/卖 出总份额	376,347.51	—
报告期末持有的基金 份额	—	376,347.51
报告期末持有的基金	—	0.02%

份额占基金总份额比例		
------------	--	--

注：本基金的基金管理人于2015年2月9日通过国都证券赎回376,347.51份，赎回费为1,213.72元，符合本基金招募说明书规定的赎回费率。

9.4.10.4.2 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

本报告期内，除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

9.4.10.5 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2015年01月01日至2015年03月30日		上年度可比期间 2014年01月01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
广发银行股份有限公司	190,204,954.09	65,748.69	75,821,291.97	513,038.43

注：本基金的银行存款由基金托管人广发银行保管，按银行同业利率计息。

9.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

9.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

9.4.11 利润分配情况

无。

9.4.12 期末（2015年03月30日）本基金持有的流通受限证券

9.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

9.4.12.1.1 受限证券类别：									
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额
0008	三湘	2014-11-28	2015-	非公开发	5.41	6.09	49741	26,910,000	30,292,402

63	股份		11-30	行			22	.02	.98
3000 43	互动 娱乐	2014-04-08	2015- 04-08	非公开发 行	14.40	27.73	36351 8	5,234,659. 20	10,080,354 .14
3003 86	飞天 诚信	2014-06-20	2015- 06-26	新股锁定 期	33.13	161.38	25609	848,426.17	4,132,780. 42

注：基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金作为一般法人或战略投资者认购的新股，根据基金与上市公司所签订申购协议的规定，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金作为个人投资者参与网上认购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。此外，基金还可作为特定投资者，认购由中国证监会《上市公司证券发行管理办法》规范的非公开发行股票，所认购的股票自发行结束之日起12个月内不得转让。

9.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末 估值单价	复牌 日期	复牌 开盘单价	数量	期末 成本总额	期末 估值总额
0006 16	海航 投资	2014- 12-10	筹划重大 事项	4.77	2015- 04-17	5.25	20569 914	84,298,504 .42	98,118,489 .78
0008 63	三湘 股份	2015- 02-13	筹划重大 事项	7.52	2015- 07-24	8.27	94556 58	68,615,368 .16	71,106,548 .16
6002 38	海南 椰岛	2014- 12-26	筹划重大 事项	17.36	2015- 04-22	12.31	65098 67	62,344,442 .85	113,011,29 1.12
6002 46	万通 地产	2015- 01-06	筹划重大 事项	6.35	2015- 07-06	5.85	23409 708	94,396,538 .94	148,651,64 5.80

注：本基金截至2015年3月30日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

9.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

9.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

于本报告期末，本基金无银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

9.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

于本报告期末，本基金无交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

9.4.13 金融工具风险及管理

9.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金属于股票型基金，属证券投资基金中的高风险收益品种，其长期平均风险和

收益预期高于混合型基金，债券型基金和货币市场基金。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金通过主要投资于未来持续成长能力强的潜力公司，同时通过合理的动态资产配置，在注重风险控制的原则下，追求超越基金业绩比较基准的长期稳定资本增值。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、风险管理部、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。风险控制委员会负责协助确立公司风险控制的原则、目标和策略，并就风险控制重要事项提出意见和建议。督察长负责组织和指导公司的监察稽核工作。监察稽核部独立于公司各业务部门开展监察稽核工作，根据监管机构及公司内部控制的要求对基金投资进行定期、不定期检查，出具监察稽核报告，进而从合规层面对基金投资进行风险控制。

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。

9.4.13.2 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。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业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。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种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。

9.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的10%。除附注9.4.12中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，本基金所持大部分资产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3月30日，本基金所承担的除卖出回购金融资产款以外的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，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

9.4.13.4 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。

9.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受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。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金和债券投资及买入返售金融资产等。

9.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

本期末 2015年03月30 日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	190,204,954.09	—	—	—	190,204,954.09
结算备付金	13,022,244.74	—	—	—	13,022,244.74
存出保证金	2,094,772.65	—	—	—	2,094,772.65
交易性金融资产	130,119,271.10	—	—	2,451,693,684.46	2,581,812,955.56
买入返售金融资产	170,000,000.00	—	—	—	170,000,000.00
应收利息	—	—	—	2,309,346.05	2,309,346.05
应收申购款	—	—	—	3,561,811.50	3,561,811.50
资产总计	505,441,242.58	—	—	2,457,564,842.01	2,963,006,084.59
负债					
应付证券清算款	—	—	—	162,684,679.60	162,684,679.60
应付赎回款	—	—	—	4,750,770.27	4,750,770.27
应付管理人报酬	—	—	—	3,204,961.35	3,204,961.35
应付托管费	—	—	—	534,160.24	534,160.24
应付交易费用	—	—	—	2,900,639.91	2,900,639.91
其他负债	—	—	—	203,587.55	203,587.55
负债总计	—	—	—	174,278,798.92	174,278,798.92
利率敏感度缺	505,441,242	—	—	2,283,286,0	2,788,727,2

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

口	.58			43.09	85.67
上年度末 2014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	75,821,291. 97				75,821,291. 97
结算备付金	15,194,208. 12				15,194,208. 12
存出保证金	1,601,519.8 7				1,601,519.8 7
交易性金融资 产	42,494,271. 50	86,381,547. 80		1,852,131,7 59.87	1,981,007,5 79.17
买入返售金融 资产	263,000,000 .00				263,000,000 .00
应收证券清算 款				5,037,278.7 9	5,037,278.7 9
应收利息				5,705,577.5 1	5,705,577.5 1
应收申购款	9,998,000.0 0			373,738.04	10,371,738. 04
资产总计	408,109,291 .46	86,381,547. 80	—	1,863,248,3 54.21	2,357,739,1 93.47
负债					
应付证券清算 款				1,110,261.7 6	1,110,261.7 6
应付赎回款				16,851,662. 32	16,851,662. 32
应付管理人报 酬				3,044,559.5 8	3,044,559.5 8
应付托管费				507,426.59	507,426.59
应付交易费用				2,018,095.6 7	2,018,095.6 7
其他负债				338,914.36	338,914.36

负债总计	—	—	—	23,870,920.28	23,870,920.28
利率敏感度缺口	408,109,291.46	86,381,547.80	—	1,839,377,433.93	2,333,868,273.19

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

9.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于2015年3月30日，本基金持有交易性债券资产占比基金资产净值为4.67%（2014年12月31日：5.52%），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)。

9.4.13.4.2 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。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

9.4.13.4.3 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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，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。

9.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2015年03月30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	2,451,693,684.46	87.91	1,852,131,759.87	79.36

交易性金融资产-债券投资	—	—	—	—
交易性金融资产—贵金属投资	—	—	—	—
衍生金融资产—权证投资	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	2,451,693,684.46	87.91	1,852,131,759.87	79.36

9.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准（附注7.4.1）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03月30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%	8,383.97	8,024.70
	2.业绩比较基准（附注7.4.1）下降5%	-8,383.97	-8,024.70

9.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于2015年3月30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1,976,300,172.06元，属于第二层次的余额为605,512,783.50元，无属于第三层次的余额。（2014年12月31日：第一层级1,690,186,968.18元，第二层级290,820,610.99元，无属于第三层级的余额）。于2015年3月30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负债均属于第一层次。

(ii)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，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会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将相关股票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，确定相关股票公允价值应属第二层次还是第三层次。对于在证券交易所上市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)，本基金于2015年3月27日起改为采用中证指数有限公司根据《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》所独立提供的估值结果确定公允价值（附注7.4.5.2），并将相关债券的公允价值从第一层次调整至第二层次。

(iii)第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c)非持续的以公允价值计量的金融工具

于2015年3月30日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2014年12月31日：同)。

(d)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应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2)除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 10 投资组合报告(中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）)

转型后：

报告期（2015年03月31日-2015年12月31日）

10.1 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	4,095,616,059.23	76.84
	其中：股票	4,095,616,059.23	76.84
2	固定收益投资	85,939,804.50	1.61
	其中：债券	85,939,804.50	1.61
	资产支持证券	—	—
3	贵金属投资	—	—
4	金融衍生品投资	—	—
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	银行存款和结算备付金合计	1,132,746,373.44	21.25
7	其他各项资产	15,990,019.00	0.30
8	合计	5,330,292,256.17	100.00

10.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

10.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	268,346,924.74	5.08
B	采矿业	—	—
C	制造业	1,806,334,973.51	34.17
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	175,685,818.32	3.32
E	建筑业	193,265,339.68	3.66
F	批发和零售业	147,256,035.42	2.79
G	交通运输、仓储和邮政业	—	—
H	住宿和餐饮业	68,574,684.00	1.30
I	信息传输、软件和信息技术服务业	317,616,612.03	6.01
J	金融业	—	—
K	房地产业	871,713,707.00	16.49
L	租赁和商务服务业	—	—

M	科学研究和技术服务业	—	—
N	水利、环境和公共设施管理业	59,655,700.00	1.13
O	居民服务、修理和其他服务业	—	—
P	教育	—	—
Q	卫生和社会工作	—	—
R	文化、体育和娱乐业	187,166,264.53	3.54
S	综合	—	—
	合计	4,095,616,059.23	77.47

10.2.2 报告期末按行业分类的沪港通投资股票投资组合

本报告本期末未持有沪港通股票投资。

10.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值(元)	占基金资产净值比例（%）
1	002539	新都化工	19,700,000	315,200,000.00	5.96
2	600416	湘电股份	13,003,518	269,562,928.14	5.10
3	600246	万通地产	31,899,608	242,437,020.80	4.59
4	002042	华孚色纺	19,708,997	237,493,413.85	4.49
5	600641	万业企业	13,653,245	215,584,738.55	4.08
6	600965	福成五丰	12,728,593	207,476,065.90	3.92
7	600633	浙报传媒	9,939,791	187,166,264.53	3.54
8	000722	湖南发展	9,430,264	175,685,818.32	3.32
9	600238	海南椰岛	10,839,807	175,388,077.26	3.32
10	000911	南宁糖业	8,326,669	139,471,705.75	2.64
11	002381	双箭股份	8,013,149	136,864,584.92	2.59
12	000917	电广传媒	4,927,048	130,862,394.88	2.48
13	600831	广电网络	8,158,015	128,978,217.15	2.44
14	002763	汇洁股份	2,570,258	116,047,148.70	2.20
15	600861	北京城乡	6,089,056	113,317,332.16	2.14

16	600463	空港股份	5,819,515	108,650,345.05	2.06
17	601339	百隆东方	13,206,668	99,446,210.04	1.88
18	000615	湖北金环	6,201,687	97,676,570.25	1.85
19	000736	中房地产	4,709,202	87,544,065.18	1.66
20	603306	华懋科技	2,069,228	87,300,729.32	1.65
21	600209	罗顿发展	6,309,843	84,614,994.63	1.60
22	000955	欣龙控股	7,500,000	75,825,000.00	1.43
23	002186	全聚德	2,981,508	68,574,684.00	1.30
24	600159	大龙地产	9,999,893	61,699,339.81	1.17
25	600506	香梨股份	2,597,988	60,870,858.84	1.15
26	000978	桂林旅游	4,210,000	59,655,700.00	1.13
27	600476	湘邮科技	1,472,000	57,776,000.00	1.09
28	000985	大庆华科	1,856,687	56,926,023.42	1.08
29	300408	三环集团	1,380,557	51,467,164.96	0.97
30	600683	京投银泰	4,510,000	48,888,400.00	0.92
31	002485	希努尔	2,320,248	44,479,154.16	0.84
32	600148	长春一东	1,541,200	42,182,644.00	0.80
33	600215	长春经开	3,606,110	40,172,065.40	0.76
34	600328	兰太实业	2,432,600	36,391,696.00	0.69
35	600729	重庆百货	1,159,901	33,938,703.26	0.64

10.4 报告期内股票投资组合的重大变动

10.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例 (%)
1	600633	浙报传媒	214,278,774.65	7.68
2	300186	大华农	192,891,665.74	6.92
3	000722	湖南发展	187,443,851.61	6.72
4	600965	福成五丰	164,113,169.53	5.88
5	000002	万科A	153,131,529.36	5.49

6	600416	湘电股份	146,836,467.65	5.27
7	600831	广电网络	139,198,244.24	4.99
8	601929	吉视传媒	131,247,425.40	4.71
9	000917	电广传媒	128,213,429.41	4.60
10	002117	东港股份	121,853,848.24	4.37
11	000166	申万宏源	110,538,627.34	3.96
12	600861	北京城乡	100,434,410.67	3.60
13	000615	湖北金环	93,451,433.63	3.35
14	600037	歌华有线	92,378,663.18	3.31
15	600463	空港股份	92,266,546.14	3.31
16	600209	罗顿发展	90,329,989.04	3.24
17	601339	百隆东方	85,639,557.90	3.07
18	002186	全聚德	84,101,467.87	3.02
19	002381	双箭股份	81,946,644.25	2.94
20	002539	新都化工	78,789,249.03	2.83
21	002763	汇洁股份	78,422,810.30	2.81
22	002238	天威视讯	74,745,049.92	2.68
23	603306	华懋科技	72,615,100.01	2.60
24	601318	中国平安	71,539,468.59	2.57
25	600238	海南椰岛	70,991,271.39	2.55
26	000736	中房地产	67,452,922.48	2.42
27	000955	欣龙控股	62,629,821.15	2.25
28	000665	湖北广电	62,588,439.54	2.24
29	601198	东兴证券	62,276,125.37	2.23
30	600643	爱建集团	62,125,753.87	2.23
31	600159	大龙地产	62,024,116.46	2.22
32	600833	第一医药	61,367,658.96	2.20
33	000985	大庆华科	55,777,265.25	2.00

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

10.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例 (%)
1	000616	海航投资	277,845,158.25	9.96
2	000863	三湘股份	206,916,471.75	7.42
3	300498	温氏股份	185,240,265.60	6.64
4	000002	万科A	142,436,666.85	5.11
5	300357	我武生物	131,258,583.32	4.71
6	002351	漫步者	125,497,098.35	4.50
7	002117	东港股份	115,238,035.76	4.13
8	601929	吉视传媒	114,434,286.66	4.10
9	002699	美盛文化	109,453,858.02	3.92
10	601199	江南水务	108,176,896.62	3.88
11	000166	申万宏源	105,949,320.06	3.80
12	600037	歌华有线	98,764,180.24	3.54
13	002238	天威视讯	97,934,973.84	3.51
14	300408	三环集团	97,457,777.19	3.49
15	600518	康美药业	96,426,503.07	3.46
16	300337	银邦股份	88,922,960.97	3.19
17	000661	长春高新	88,513,134.72	3.17
18	002022	科华生物	86,062,192.98	3.09
19	600822	上海物贸	80,842,326.90	2.90
20	002292	奥飞动漫	77,110,745.74	2.77
21	300146	汤臣倍健	75,840,579.92	2.72
22	601318	中国平安	74,982,233.75	2.69
23	600620	天宸股份	73,084,625.76	2.62
24	002400	省广股份	70,546,193.54	2.53
25	002381	双箭股份	65,818,212.64	2.36
26	601198	东兴证券	64,252,960.00	2.30
27	000665	湖北广电	63,507,926.72	2.28

28	600833	第一医药	61,799,968.21	2.22
29	600643	爱建集团	59,794,543.77	2.14
30	300223	北京君正	58,678,831.14	2.10
31	300221	银禧科技	58,047,682.97	2.08

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

10.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	4,788,809,734.54
卖出股票收入（成交）总额	4,176,499,205.54

注：买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

10.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	1,845,395.90	0.03
2	央行票据	—	—
3	金融债券	84,094,408.60	1.59
	其中：政策性金融债	84,094,408.60	1.59
4	企业债券	—	—
5	企业短期融资券	—	—
6	中期票据	—	—
7	可转债（可交换债）	—	—
8	同业存单	—	—
9	其他	—	—
10	合计	85,939,804.50	1.63

10.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净
---	------	------	-------	------	--------

号					值比例(%)
1	018001	国开1301	840,860	84,094,408.60	1.59
2	010603	06国债(3)	18,430	1,845,395.90	0.03

10.7 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债券。

10.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细
本基金本报告期末未持有贵金属投资。

10.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细
本基金本报告期末未持有权证投资。

10.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

10.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

股指期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

10.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

股指期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

10.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

10.11.1 本期国债期货投资政策

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

10.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

10.11.3 本期国债期货投资评价

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

10.12 投资组合报告附注

10.12.1 本基金投资前十名证券的发行主体本报告期内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、处罚的情形。

10.12.2 本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的投资范围。

10.12.3 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	2,830,610.52
2	应收证券清算款	—
3	应收股利	—
4	应收利息	5,100,473.47
5	应收申购款	8,058,935.01
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	15,990,019.00

10.12.4 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。

10.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

10.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

本报告中因四舍五入原因，投资组合报告中市值占总资产或净资产比例的分项之和与合计可能存在尾差。

§ 11 投资组合报告(中欧盛世成长分级股票型证券投资基金)

转型前：

报告期（2015年01月01日-2015年03月30日）

11.1 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	2,451,693,684.46	82.74

	其中：股票	2,451,693,684.46	82.74
2	固定收益投资	130,119,271.10	4.39
	其中：债券	130,119,271.10	4.39
	资产支持证券	—	—
3	贵金属投资	—	—
4	金融衍生品投资	—	—
5	买入返售金融资产	170,000,000.00	5.74
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	—	—
6	银行存款和结算备付金合计	203,227,198.83	6.86
7	其他各项资产	7,965,930.20	0.27
8	合计	2,963,006,084.59	100.00

11.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

11.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	—	—
B	采矿业	—	—
C	制造业	1,454,992,874.26	52.17
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	83,846,181.01	3.01
E	建筑业	—	—
F	批发和零售业	73,495,164.06	2.64
G	交通运输、仓储和邮政业	—	—
H	住宿和餐饮业	4,670,000.00	0.17
I	信息传输、软件和信息技术服务业	43,921,395.31	1.57
J	金融业	—	—
K	房地产业	559,089,106.28	20.05
L	租赁和商务服务业	75,408,199.56	2.70
M	科学研究和技术服务业	—	—

N	水利、环境和公共设施管理业	—	—
O	居民服务、修理和其他服务业	—	—
P	教育	—	—
Q	卫生和社会工作	—	—
R	文化、体育和娱乐业	101,078,511.08	3.62
S	综合	55,192,252.90	1.98
	合计	2,451,693,684.46	87.91

11.2.2 报告期末按行业分类的沪港通投资股票投资组合

本报告本期末未持有沪港通股票投资。

11.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
1	002042	华孚色纺	20,208,997	157,428,086.63	5.65
2	600246	万通地产	23,409,708	148,651,645.80	5.33
3	002539	新都化工	4,884,829	131,890,383.00	4.73
4	300357	我武生物	2,580,844	118,486,548.04	4.25
5	600238	海南椰岛	6,509,867	113,011,291.12	4.05
6	000911	南宁糖业	7,838,759	108,645,199.74	3.90
7	000863	三湘股份	14,429,780	101,398,951.14	3.64
8	000616	海航投资	20,569,914	98,118,489.78	3.52
9	600416	湘电股份	5,119,789	96,968,803.66	3.48
10	300408	三环集团	1,639,806	94,616,806.20	3.39
11	600641	万业企业	12,053,384	93,534,259.84	3.35
12	002699	美盛文化	3,518,524	90,320,511.08	3.24
13	600518	康美药业	2,729,911	84,599,941.89	3.03
14	601199	江南水务	3,226,051	83,845,065.49	3.01
15	002351	漫步者	3,516,851	80,500,719.39	2.89
16	002381	双箭股份	4,243,953	77,452,142.25	2.78

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

17	002292	奥飞动漫	1,740,970	75,627,736.80	2.71
18	000661	长春高新	650,994	75,450,204.60	2.71
19	002400	省广股份	1,840,122	75,408,199.56	2.70
20	002022	科华生物	2,324,860	74,581,508.80	2.67
21	600822	上海物贸	6,329,875	73,489,848.75	2.64
22	300146	汤臣倍健	1,809,994	72,978,958.08	2.62
23	300223	北京君正	1,339,899	54,373,101.42	1.95
24	300337	银邦股份	3,099,849	52,821,426.96	1.89
25	300221	银禧科技	2,100,000	51,975,000.00	1.86
26	600620	天宸股份	3,338,552	51,580,628.40	1.85
27	002096	南岭民爆	1,000,000	17,980,000.00	0.64
28	000917	电广传媒	500,000	11,575,000.00	0.42
29	000665	湖北广电	600,000	10,758,000.00	0.39
30	601929	吉视传媒	700,000	10,234,000.00	0.37
31	300043	互动娱乐	363,518	10,080,354.14	0.36
32	600831	广电网络	600,000	9,774,000.00	0.35
33	600037	歌华有线	300,000	8,205,000.00	0.29
34	002202	金风科技	410,737	7,894,365.14	0.28
35	002297	博云新材	304,998	5,608,913.22	0.20
36	603005	晶方科技	90,597	4,990,082.76	0.18
37	002186	全聚德	200,000	4,670,000.00	0.17
38	600064	南京高科	172,275	4,374,062.25	0.16
39	300386	飞天诚信	25,609	4,132,780.42	0.15
40	000421	南京中北	380,171	3,611,624.50	0.13
41	603020	爱普股份	1,000	39,240.00	—
42	000028	国药一致	91	5,315.31	—
43	600161	天坛生物	51	1,947.69	—
44	000722	湖南发展	80	1,106.40	—
45	000048	康达尔	63	985.95	—
46	002253	川大智胜	17	614.89	—

47	600730	中国高科	27	406.35	—
48	000049	德赛电池	9	369.36	—
49	002632	道明光学	1	29.53	—
50	600177	雅戈尔	1	19.01	—
51	600995	文山电力	1	9.12	—

11.4 报告期内股票投资组合的重大变动

11.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600518	康美药业	99,202,955.52	4.25
2	300408	三环集团	88,456,977.47	3.79
3	600822	上海物贸	80,160,135.02	3.43
4	600416	湘电股份	72,414,155.93	3.10
5	601199	江南水务	71,286,465.66	3.05
6	002292	奥飞动漫	69,947,595.96	3.00
7	000049	德赛电池	66,475,217.45	2.85
8	002400	省广股份	64,702,561.36	2.77
9	300146	汤臣倍健	62,520,468.46	2.68
10	600620	天宸股份	60,747,072.74	2.60
11	300337	银邦股份	53,863,104.29	2.31
12	300223	北京君正	51,990,089.99	2.23
13	601336	新华保险	49,936,435.58	2.14
14	300221	银禧科技	47,922,393.69	2.05
15	002042	华孚色纺	44,322,345.14	1.90
16	000048	康达尔	38,200,638.27	1.64
17	600730	中国高科	35,469,527.39	1.52
18	601233	桐昆股份	33,761,381.18	1.45
19	601928	凤凰传媒	32,495,492.20	1.39
20	600641	万业企业	30,512,982.20	1.31

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

11.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	000722	湖南发展	125,817,836.54	5.39
2	600064	南京高科	113,942,356.70	4.88
3	600509	天富能源	91,983,734.71	3.94
4	600995	文山电力	84,604,437.54	3.63
5	600270	外运发展	77,536,219.52	3.32
6	000049	德赛电池	77,054,147.79	3.30
7	600787	中储股份	70,391,215.45	3.02
8	600161	天坛生物	67,776,702.69	2.90
9	002501	利源精制	61,512,004.17	2.64
10	000513	丽珠集团	60,671,972.70	2.60
11	002666	德联集团	59,502,806.02	2.55
12	600518	康美药业	56,976,363.89	2.44
13	601336	新华保险	49,809,169.50	2.13
14	002087	新野纺织	44,036,365.14	1.89
15	000048	康达尔	41,486,041.51	1.78
16	600730	中国高科	37,504,487.15	1.61
17	002699	美盛文化	34,887,388.88	1.49
18	601233	桐昆股份	33,214,089.59	1.42
19	601928	凤凰传媒	32,484,001.50	1.39
20	600641	万业企业	31,624,386.88	1.36

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

11.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	1,542,081,215.01
--------------	------------------

卖出股票收入（成交）总额	1,643,514,654.96
--------------	------------------

注：买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

11.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	44,015,207.10	1.58
2	央行票据	—	—
3	金融债券	86,104,064.00	3.09
	其中：政策性金融债	86,104,064.00	3.09
4	企业债券	—	—
5	企业短期融资券	—	—
6	中期票据	—	—
7	可转债（可交换债）	—	—
8	同业存单	—	—
9	其他	—	—
10	合计	130,119,271.10	4.67

11.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	018001	国开1301	840,860	86,104,064.00	3.09
2	019008	10国债08	402,930	40,276,882.80	1.44
3	019414	14国债14	20,040	2,006,404.80	0.07
4	019217	12国债17	10,960	1,095,342.40	0.04
5	010603	06国债(3)	6,410	636,577.10	0.02

11.7 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。

11.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

11.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

11.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

11.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

股指期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

11.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

股指期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

11.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

11.11.1 本期国债期货投资政策

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

11.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

11.11.3 本期国债期货投资评价

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

11.12 投资组合报告附注

11.12.1 本基金投资前十名证券的发行主体本报告期内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、处罚的情形。

11.12.2 本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的投资范围。

11.12.3 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	2,094,772.65
2	应收证券清算款	—

3	应收股利	—
4	应收利息	2,309,346.05
5	应收申购款	3,561,811.50
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	7,965,930.20

11.12.4 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。

11.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例（%）	流通受限情况说明
1	600246	万通地产	148,651,645.80	5.33	停牌
2	600238	海南椰岛	113,011,291.12	4.05	停牌
3	000616	海航投资	98,118,489.78	3.52	停牌
4	000863	三湘股份	71,106,548.16	2.55	非公开发行
5	000863	三湘股份	30,292,402.98	1.09	停牌

11.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

本报告中因四舍五入原因，投资组合报告中市值占总资产或净资产比例的分项之和与合计可能存在尾差。

§ 12 基金份额持有人信息(中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）)

转型后：

报告期（2015年03月31日-2015年12月31日）

12.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额	持有人户数	户均持有的	持有人结构
----	-------	-------	-------

级别	(户)	基金份额	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
中欧盛世成长混合(LOF)A	22,207	172,757.87	3,316,541,519.79	86.45%	519,892,444.10	13.55%
中欧盛世成长混合(LOF)E	595	75,199.96	35,439,322.43	79.20%	9,304,653.37	20.80%
合计	22,802	170,212.17	3,351,980,842.22	86.37%	529,197,097.47	13.63%

12.2 期末上市基金前十名持有人

12.2.1 中欧盛世成长混合(LOF)A

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	南方工业资产管理有限责任公司	24,010,161.00	49.62%
2	刘志涛	1,217,123.00	2.52%
3	杨坚强	927,011.00	1.92%
4	招商银行股份有限公司企业年金计划—招商银行股份有限公司	855,616.00	1.77%
5	徐向明	800,000.00	1.65%
6	吴平生	660,000.00	1.36%
7	合众人寿保险股份有限公司—投连进取账户	650,000.00	1.34%
8	李为民	447,298.00	0.92%
9	王波	357,000.00	0.74%
10	黄天鹏	283,722.00	0.59%

12.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	份额级别	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开放式基金	中欧盛世成长混合(LOF)A	1,790,808.57	0.046679%
	中欧盛世成长混合(LOF)E	18,808.58	0.042036%
	合计	1,809,617.15	0.046625%

12.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	中欧盛世成长混合(LOF)A	10~50
	中欧盛世成长混合(LOF)E	0
	合计	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	中欧盛世成长混合(LOF)A	>100
	中欧盛世成长混合(LOF)E	0
	合计	>100

§ 13 基金份额持有人信息(中欧盛世成长分级股票型证券投资基金)

转型前:

报告期（2015年01月01日-2015年03月30日）

13.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额 级别	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
中欧盛 世成长 分级股 票	4,307	379,692.85	1,565,380,0 37.63	95.72%	69,957,081. 18	4.28%
中欧盛 世成长 分级股 票A	201	128,976.59	13,876,954. 00	53.53%	12,047,340. 00	46.47%
中欧盛 世成长 分级股 票B	953	27,202.83	5,252,162.0 0	20.26%	20,672,133. 00	79.74%
合计	5,461	308,951.79	1,584,509,1 53.63	93.91%	102,676,554 .18	6.09%

13.2 期末上市基金前十名持有人

13.2.1 中欧盛世成长分级股票A

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	国泰君安证券股份有限公 司	4,605,517.00	17.77%
2	宁波鼎锋海川投资管理中 心（有限合伙）—鼎锋诺 亚证券投资母基	3,652,372.00	14.09%
3	泰康人寿保险股份有限公 司—分红—个人分红 -019L-FH002深	1,563,855.00	6.03%
4	任红	1,543,700.00	5.95%
5	中银保险有限公司—传统	1,316,331.00	5.08%

	保险产品		
6	陈碧珍	960,099.00	3.70%
7	泰康资产管理有限责任公司—自有资金	904,300.00	3.49%
8	卢小松	835,005.00	3.22%
9	叶湘爱	824,500.00	3.18%
10	中银保险有限公司	745,950.00	2.88%

13.2.2 中欧盛世成长分级股票B

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	上海大正投资有限公司	2,700,000.00	10.41%
2	游瑞林	2,050,800.00	7.91%
3	紫金财产保险股份有限公司—自有资金	1,019,200.00	3.93%
4	刘红	731,800.00	2.82%
5	王斌	620,000.00	2.39%
6	陆唯	576,990.00	2.23%
7	上海国际信托有限公司—多元凯利证券投资集合资金信托	500,000.00	1.93%
8	招商银行股份有限公司企业年金计划—招商银行股份有限公司	405,425.00	1.56%
9	中国人寿保险（集团）公司企业年金计划—中国农业银行股份有限公司	396,206.00	1.53%
10	游瑞东	390,200.00	1.51%

13.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	份额级别	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开放式	中欧盛世成长分级股票	1,234,283.65	0.075476%

基金	中欧盛世成长分级股票 A	—	—
	中欧盛世成长分级股票 B	—	—
	合计	1,234,283.65	0.073156%

13.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	中欧盛世成长分级股票	0
	中欧盛世成长分级股票 A	0
	中欧盛世成长分级股票 B	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	中欧盛世成长分级股票	>100
	中欧盛世成长分级股票 A	0
	中欧盛世成长分级股票 B	0
	合计	>100

§ 14 开放式基金份额变动

单位：份

项目	中欧盛世成长混合	中欧盛世成长混合
----	----------	----------

	(LOF)A	(LOF)E
基金转型生效日(2015年03月31日) 基金份额总额	1,687,185,707.81	—
本报告期期初基金份额总额	1,687,185,707.81	—
本报告期期间基金总申购份额	1,629,827,768.59	46,391,993.40
减：本报告期期间基金总赎回份额	1,683,662,673.81	1,648,017.60
本报告期期间基金拆分变动份额	1,101,541,580.65	—
本报告期期末基金份额总额	3,836,433,963.89	44,743,975.80

注：申购份额含红利再投、转换入份额，赎回份额含转换出份额。

§ 15 重大事件揭示

15.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内无基金份额持有人大会决议。

15.2 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

15.2.1 基金管理人的重大人事变动

本报告期内，基金管理人于2015年6月20日发布公告，卢纯青女士自2015年6月18日起担任中欧基金管理有限公司副总经理职务，周蔚文先生不再担任副总经理一职。相关变更事项已按规定向中国基金业协会办理相关手续并向中国证监会和上海证监局报告。

本报告期内，黄桦先生自2015年12月31日起不再担任中欧基金管理有限公司督察长职务，基金管理人于2016年1月5日发布公告，并已按规定向中国基金业协会办理相关手续并向中国证监会和上海证监局报告。

15.2.2 基金托管人的重大人事变动

本基金托管人于2015年2月10日发布公告，聘任蒋柯先生为广发银行股份有限公司资产托管部副总经理。

15.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

15.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未发生改变。

15.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自合同生效日起聘请普华永道会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务。报告期内本基金未改聘会计师事务所。本年度应支付给所聘任的会计师事务所审计费用为100,000.00元人民币。

15.6 管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况

本报告期内本基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受监管部门的稽查或处罚。

15.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况(中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)转型后)

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		债券交易		债券回购交易		权证交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占股票成交总额比例	成交金额	占债券成交总额比例	成交金额	占债券回购成交总额比例	成交金额	占权证成交总额比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
华创证券	2	3,308,628,171.23	36.91%	4,202,649.30	100.00%	220,000.00	52.38%	—	—	3,043,776.97	37.03%	
方正证券	1	1,549,355,520.84	17.28%	—	—	—	—	—	—	1,410,534.06	17.16%	
国都证券	1	1,238,777,875.04	13.82%	—	—	200,000.00	47.62%	—	—	1,133,077.60	13.79%	
中邮证券	1	414,317,162.07	4.62%	—	—	—	—	—	—	377,195.08	4.59%	
中投证券	1	937,584,922.92	10.46%	—	—	—	—	—	—	871,135.45	10.60%	
西南证券	1	1,516,390,976.27	16.91%	—	—	—	—	—	—	1,383,693.98	16.83%	
宏源	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

注：1、根据中国证监会的有关规定，我司在综合考量证券经营机构的财务状况、经营状况、研究能力的基础上，选择基金专用交易席位，并由公司董事会授权管理层批准。

2、本报告期内，新增西南证券深圳交易单元。

15.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况(中欧盛世成长分级股票型证券投资基金)转型前

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		债券交易		债券回购交易		权证交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占股票成交总额比例	成交金额	占债券成交总额比例	成交金额	占债券回购成交总额比例	成交金额	占权证成交总额比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
华创证券	2	1,193,037,105.23	37.46%	1,523,889.30	100.00%	1,541,100,000.00	35.49%	—	—	1,086,137.94	37.45%	
方正证券	1	819,891,243.87	25.75%	—	—	—	—	—	—	746,429.97	25.74%	
国都证券	1	680,407,903.15	21.37%	—	—	2,801,800,000.00	64.51%	—	—	620,195.59	21.39%	
中邮证券	1	351,341,579.53	11.03%	—	—	—	—	—	—	319,862.47	11.03%	
中投证券	1	139,953,611.13	4.39%	—	—	—	—	—	—	127,413.94	4.39%	
宏源证券	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

注：根据中国证监会的有关规定，我司在综合考量证券经营机构的财务状况、经营状况、研究能力的基础上，选择基金专用交易席位，并由公司董事会授权管理层批准。

15.9 其他重大事件

序号	公告事项	信息披露方式	披露日期
1	中欧基金管理有限公司旗下基金2014年12月31日基金资产净值、基金份额净值和基金份额累计净值公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-01-01

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

2	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“万通地产”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-01-09
3	中欧盛世成长分级股票型证券投资基金2014年第4季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2015-01-20
4	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金在国泰君安证券股份有限公司开通定期定额投资业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-01-27
5	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与诺亚正行开展的申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-01-30
6	中欧盛世成长分级股票型证券投资基金分级期届满与基金份额到期转换的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-02-10
7	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金在工商银行股份有限公司开通基金转换业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-06
8	中欧基金管理有限公司关于新增中国国际金融有限公司为旗下基金代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-19
9	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与齐鲁证券开展的申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-20
10	中欧盛世成长分级股票型证券投资基金分级期届满与基金份额到期转换的提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-24
11	中欧盛世成长分级股票型证券投资基金之盛世A份额与盛世B份额终止上市的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-25
12	中欧盛世成长分级股票型证券投资基金暂停申购、赎回、转换转入、转换转出、定期定额投资等	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-26

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

	业务的公告		
13	中欧盛世成长分级股票型证券投资基金分级期届满转型后基金名称变更及转换日等事项的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-26
14	中欧盛世成长分级股票型证券投资基金2014年年度报告（正文）	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-27
15	中欧盛世成长分级股票型证券投资基金2014年年度报告（摘要）	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-27
16	中欧盛世成长分级股票型证券投资基金之盛世A份额与盛世B份额终止上市的提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-27
17	中欧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	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-28
18	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与工商银行开展的申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-04-01
19	中欧盛世成长股票型证券投资基金（LOF）暂停大额申购、转换转入、定期定额投资公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-04-01
20	中欧基金管理有限公司关于中欧盛世成长分级股票型证券投资基金份额转换结果的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-04-02
21	中欧基金管理有限公司关于中欧盛世成长股票型证券投资基金（LOF）调整交易限额的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-04-15
22	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“三湘股份”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-04-15
23	中欧盛世成长股票型证券投资基金（LOF）上市交易公告书	中国证监会指定报刊及网站	2015-04-16
24	中欧基金管理有限公司关于《中欧盛世成长股票型证券投资基金	中国证监会指定报刊及网站	2015-04-18

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

	《（LOF）上市交易公告书》的更正公告		
25	中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)上市交易提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-04-21
26	中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)2015年第1季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2015-04-22
27	中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)更新招募说明书（2015年第1号）	中国证监会指定报刊及网站	2015-05-12
28	中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)更新招募说明书摘要（2015年第1号）	中国证监会指定报刊及网站	2015-05-12
29	中欧基金管理有限公司关于官网上直销平台支付宝客户费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-05-26
30	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金网上直销单笔最低申购金额的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-05-26
31	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“广电网络”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-06-03
32	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“湘电股份”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-06-03
33	中欧基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金实施特定申购费率的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-06-10
34	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金单笔最低申购金额的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-06-10
35	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“湖北广电”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-06-13

36	中欧盛世成长股票型证券投资基金（LOF）恢复大额申购、转换转入、定期定额投资公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-06-19
37	中欧基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-06-20
38	中欧盛世成长股票型证券投资基金（LOF）暂停大额申购、转换转入、定期定额投资公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-06-25
39	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与交通银行开展的网上银行、手机银行申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-06-30
40	中欧基金管理有限公司关于旗下基金2015年6月30日基金资产净值、基金份额净值和基金份额累计净值公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-01
41	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“天威视讯”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-03
42	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“新联电子”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-03
43	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“电广传媒”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-04
44	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“万业企业”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-04
45	中欧盛世成长股票型证券投资基金（LOF）恢复大额申购、转换转入、定期定额投资公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-07
46	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金所持停牌股票估值	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-09

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

	方法的公告		
47	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金所持停牌股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-11
48	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金所持停牌股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-14
49	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与平安证券有限责任公司费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-17
50	中欧基金管理有限公司关于中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)变更基金类型并相应修订基金合同部分条款的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-17
51	中欧盛世成长分级混合型证券投资基金基金合同(更新)	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-17
52	中欧盛世成长分级混合型证券投资基金托管协议(更新)	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-17
53	中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)2015年第2季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-20
54	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“吉视传媒”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-21
55	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“大华农”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-28
56	中欧基金管理有限公司关于网上直销系统开通通联支付渠道并实施费率优惠的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-28
57	中欧基金管理有限公司关于官方淘宝店上线基金费率优惠活动调整的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-07-30
58	中欧基金管理有限公司关于网上	中国证监会指定报刊及网	2015-07-31

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

	直销系统通联支付渠道实施费率优惠调整的公告	站	
59	中欧基金管理有限公司关于中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）开通转换、定期定额投资和费率优惠业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-08-10
60	中欧基金管理有限公司关于网上直销系统通联支付渠道延长费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-08-14
61	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与中国国际金融股份有限公司费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-08-19
62	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“浙报传媒”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-08-22
63	中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)2015年半年度报告	中国证监会指定报刊及网站	2015-08-26
64	中欧盛世成长股票型证券投资基金(LOF)2016年半年度报告（摘要）	中国证监会指定报刊及网站	2015-08-26
65	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金所持停牌股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-08-26
66	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与国都证券股份有限公司费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-08-27
67	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“海南椰岛”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-08-29
68	中欧基金管理有限公司办公地址变更公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-09-25
69	中欧基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加E类份额并	中国证监会指定报刊及网站	2015-10-08

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

	相应修改基金合同的公告		
70	中欧盛世成长分级混合型证券投资基金基金合同(20151008更新)	中国证监会指定报刊及网站	2015-10-08
71	中欧基金管理有限公司关于新增中信期货有限公司为旗下基金代销机构并开通转换和定投的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-10-14
72	中欧盛世成长混合型证券投资基金2015年第3季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2015-10-24
73	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“大华农”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-10-24
74	中欧基金管理有限公司关于通过旗下理财交易及客户服务平台申购旗下基金费率优惠的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-10-30
75	中欧基金管理有限公司关于旗下理财交易及客户服务平台上线的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-10-30
76	中欧盛世成长混合型证券投资基金(LOF)更新招募说明书（2015年第2号）	中国证监会指定报刊及网站	2015-11-12
77	中欧盛世成长混合型证券投资基金(LOF)更新招募说明书摘要（2015年第2号）	中国证监会指定报刊及网站	2015-11-12
78	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金新增邮储银行为代销机构并开通转换、定期定额投资和费率优惠的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-11-23
79	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“超图软件”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-11-26
80	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金新增汇付金融为代销机构并开通定期定额投资和费率优	中国证监会指定报刊及网站	2015-11-27

中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）（原中欧盛世成长分级股票型证券投资基金转型）
2015年年度报告

	惠的公告		
81	中欧基金管理有限公司关于新增陆金所资管为中欧盛世成长混合型证券投资基金E代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-11-30
82	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“东软集团”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-11-30
83	中欧基金管理有限公司关于对通过旗下理财交易及客户服务平台申购旗下部分基金开展费率优惠活动的补充公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-12-01
84	中欧基金管理有限公司关于网上直销通联支付通道新增支持银行卡并实施费率优惠的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-12-02
85	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金通过汇付金融开通转换业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-12-09
86	中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）暂停大额申购、转换转入、定期定额投资业务公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-12-24
87	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与工商银行开展的定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-12-30
88	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与邮政储蓄银行费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-12-30
89	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金新增陆金所资管为代销机构并参与费率优惠的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-12-30
90	中欧基金管理有限公司关于指数熔断机制实施后旗下基金开放时	中国证监会指定报刊及网站	2015-12-31

	间调整的提示性公告		
--	-----------	--	--

§ 16 备查文件目录

16.1 备查文件目录

- 1、中欧盛世成长混合型证券投资基金（LOF）相关批准文件
- 2、《中欧盛世成长分级混合型证券投资基金基金合同》
- 3、《中欧盛世成长分级混合型证券投资基金托管协议》
- 4、《中欧盛世成长混合型证券投资基金(LOF)招募说明书》
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照
- 6、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的各项公告

16.2 存放地点

基金管理人、基金托管人的办公场所。

16.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人网站(www.zofund.com)查阅，或在营业时间内至基金管理人、基金托管人办公场所免费查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人中欧基金管理有限公司：

客户服务中心电话：021-68609700，400-700-9700

中欧基金管理有限公司
二〇一六年三月二十九日