

信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金 2013 年年度报告

2013 年 12 月 31 日

基金管理人：信诚基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2014 年 3 月 28 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定,于 2014 年 3 月 26 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 2013 年 8 月 16 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1	重要提示及目录	2
1.1	重要提示	2
1.2	目录	2
§ 2	基金简介	4
2.1	基金基本情况	4
2.2	基金产品说明	4
2.3	基金管理人和基金托管人	5
2.4	信息披露方式	5
2.5	其他相关资料	5
§ 3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	5
3.1	主要会计数据和财务指标	5
3.2	基金净值表现	6
3.3	过去三年基金的利润分配情况	7
§ 4	管理人报告	7
4.1	基金管理人及基金经理情况	7
4.2	管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明	8
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	8
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	9
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	10
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	10
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	11
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	11
§ 5	托管人报告	12
5.1	报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	12
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	12
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	12
§ 6	审计报告	12
6.1	审计报告基本信息	12
6.2	审计报告的基本内容	12
§ 7	年度财务报表	13

7.1	资产负债表	13
7.2	利润表	14
7.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	15
7.4	报表附注	16
§ 8	投资组合报告	31
8.1	期末基金资产组合情况.....	31
8.2	期末按行业分类的股票投资组合.....	31
8.3	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	32
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动.....	34
8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	35
8.6	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	36
8.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	36
8.8	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	36
8.9	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	36
8.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	36
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	36
8.12	投资组合报告附注.....	36
§ 9	基金份额持有人信息	37
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	37
9.2	期末上市基金前十名持有人.....	38
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	39
§ 10	开放式基金份额变动.....	39
§ 11	重大事件揭示	40
11.1	基金份额持有人大会决议.....	40
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	40
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	40
11.4	基金投资策略的改变.....	40
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况.....	40
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	40
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	40
11.8	其他重大事件.....	41
§ 12	备查文件目录	42
12.1	备查文件名称.....	42
12.2	备查文件存放地点.....	42
12.3	备查文件查阅方式.....	42

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金		
基金简称	信诚中证 800 医药指数分级(场内简称:信诚医药)		
基金主代码	165519		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2013 年 8 月 16 日		
基金管理人	信诚基金管理有限公司		
基金托管人	中国银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	206,289,602.29 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	2013 年 9 月 6 日		
下属分级基金的基金简称	信诚中证 800 医药指数分级 A(场内简称:800 医药 A)	信诚中证 800 医药指数分级 B(场内简称:800 医药 B)	信诚中证 800 医药指数分级(场内简称:信诚医药)
下属分级基金的交易代码	150148	150149	165519
报告期末下属分级基金的份额总额	62,319,274.00 份	62,319,274.00 份	81,651,054.29 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金进行数量化指数投资,通过严谨的数量化管理和投资纪律约束,实现对中证 800 制药与生物科技指数的有效跟踪,为投资者提供一个有效的投资工具。		
投资策略	<p>本基金原则上采用完全复制法跟踪指数,即原则上按照标的指数中成份股组成及其权重构建股票投资组合,并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整,力争保持基金净值收益率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%,年跟踪误差不超过 4%。</p> <p>基金管理人可运用股指期货,以提高投资效率更好地达到本基金的投资目标。本基金在股指期货投资中将根据风险管理的原则,以套期保值为目的,在风险可控的前提下,本着谨慎原则,参与股指期货的投资,以管理投资组合的系统性风险,改善组合的风险收益特性。此外,本基金还将运用股指期货来对冲特殊情况下的流动性风险以进行有效的现金管理,如预期大额申购赎回、大量分红等,以及对冲因其他原因导致无法有效跟踪标的指数的风险。</p>		
业绩比较基准	95%×中证 800 制药与生物科技指数收益率+5%×金融同业存款利率		
风险收益特征	本基金为跟踪指数的股票型基金,具有较高预期风险、较高预期收益的特征,其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。从本基金所分离的两类基金份额来看,800 医药 A 份额具有预期风险、预期收益较低的特征;800 医药 B 份额具有预期风险、预期收益较高的特征。		
下属分级基金的风险收益特征	800 医药 A 份额具有预期风险、预期收益	800 医药 B 份额具有预期风险、预期收益	本基金为跟踪指数的股票型基金,具有较

	较低的特征。	较高的特征。	高预期风险、较高预期收益的特征,其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。
--	--------	--------	---

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		信诚基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	唐世春	唐州徽
	联系电话	021-68649788	95566
	电子邮箱	shichun.tang@citicpru.com.cn	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-666-0066/021-51085168	95566
传真		021-50120888	010-66594942
注册地址		上海市浦东世纪大道 8 号上海国金中心汇丰银行大楼 9 层	北京市西城区复兴门内大街 1 号
办公地址		上海市浦东世纪大道 8 号上海国金中心汇丰银行大楼 9 层	北京市西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码		200120	100818
法定代表人		张翔燕	田国立

2.4 信息披露方式

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

2.5 其他相关资料

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

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2013 年 08 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
本期已实现收益	1,038,504.32

本期利润	3,794,397.40
加权平均基金份额本期利润	0.0155
本期加权平均净值利润率	1.55%
本期基金份额净值增长率	1.03%
3.1.2 期末数据和指标	2013 年末
期末可供分配利润	1,126,989.95
期末可供分配基金份额利润	0.0055
期末基金资产净值	206,342,396.82
期末基金份额净值	1.000
3.1.3 累计期末指标	2013 年末
基金份额累计净值增长率	1.03%

注：1、上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

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

4、本基金合同自 2013 年 8 月 16 日起生效，报告期为 2013 年 8 月 16 日至 2013 年 12 月 31 日。

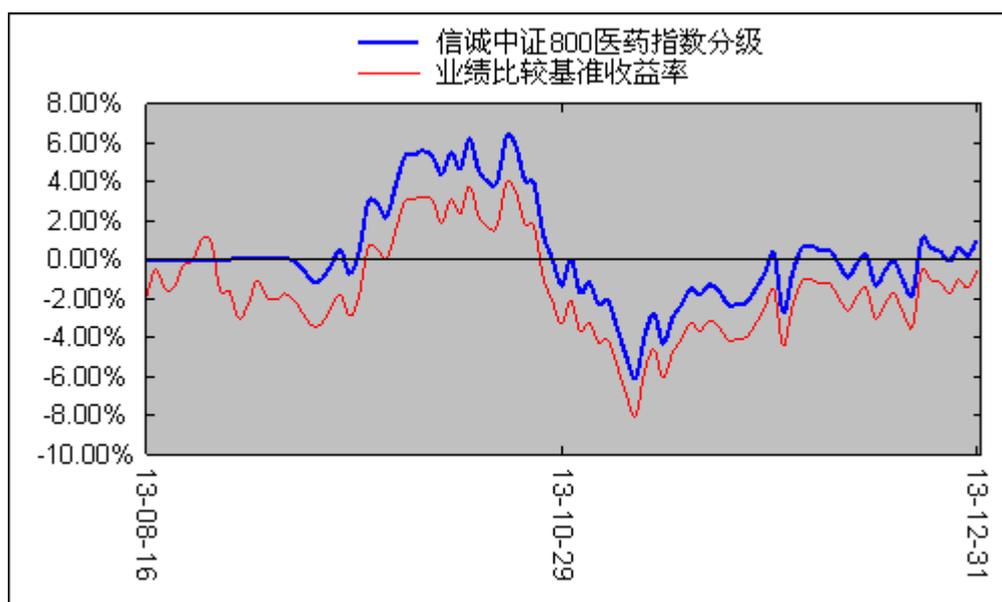
3.2 基金净值表现

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	-4.15%	1.18%	-3.59%	1.19%	-0.56%	-0.01%
自基金合同生效起至今	1.03%	1.05%	-0.58%	1.16%	1.61%	-0.11%

注：业绩比较基准为 95%×中证 800 制药与生物科技指数收益率+5%×金融同业存款利率

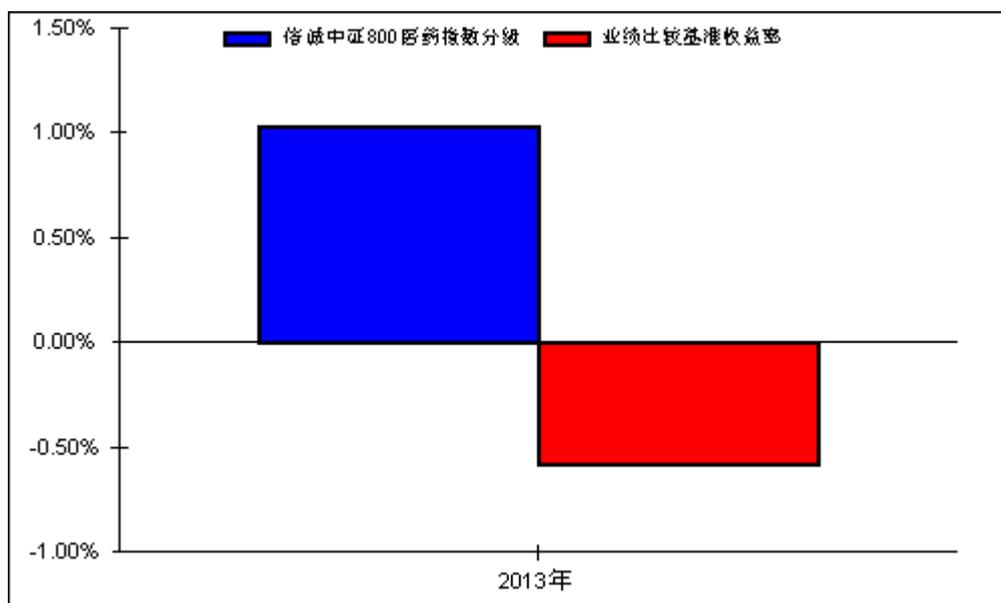
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



注：1、基金合同生效起至披露时点不满一年(本基金合同生效日为 2013 年 8 月 16 日)。

2、本基金建仓日自 2013 年 8 月 16 日至 2014 年 2 月 16 日。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



注：合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

根据基金合同的约定，本基金(包括信诚医药份额、信诚医药 A 份额、信诚医药 B 份额)不进行收益分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人信诚基金管理有限公司经中国证监会批准，于 2005 年 9 月 30 日正式成立，注册资本 2 亿元，注册地为上海。公司股东为中信信托有限责任公司、英国保诚集团股份有限公司和中新苏州工业园区创业投资有限公司，各股东出资比例分别为 49%、49%、2%。截至 2013 年底，本基金管理人共管理 28 只基金，分别为信诚四季红混合型证券投资基金、信诚精萃成长股票型证券投资基金、信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金、信诚三得益债券型证券投资基金、信诚经典优债债券型证券投资基金、信诚优胜精选股票型证券投资基金、信诚中小盘股票型证券投资基金、信诚深度价值股票型证券投资基金 (LOF)、信诚增强收益债券型证券投资基金 (LOF)、信诚金砖四国积极配置证券投资基金 (LOF)、信诚中证 500 指数分级证券投资基金、信诚货币市场证券投资基金、信诚新机遇股票型证券投资基金 (LOF)、信诚全球商品主题证券投资基金 (LOF)、信诚沪深 300 指数分级证券投资基金、信诚双盈分级债券型证券投资基金、信诚周期轮动股票型证券投资基金 (LOF)、信诚理财 7 日盈债券型证券投资基金、信诚添金分级债券型证券投资基金、信诚优质纯债债券型证券投资基金、信诚新双盈分级债券型证券投资基金、信诚新兴产业股票型证券投资基金、信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金、信诚中证 800 有色指数分级证券投资基金、信诚季季定期支付债券型证券投资基金、信诚年年有余定期开放债券型证券投资基金、信诚中证 800 金融指数分级证券投资基金及信诚月月定期支付债券型证券投资基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限	证券	说明
----	----	-----------------	----	----

		任职日期	离任日期	从业年限	
吴雅楠	本基金基金经理，兼任信诚中证 500 指数分级基金、信诚沪深 300 指数分级基金、信诚中证 800 有色指数分级基金和信诚中证 800 金融指数分级基金基金经理，信诚基金管理有限公司投资管理部数量投资总监	2013 年 8 月 16 日	-	17	统计物理学博士, CFA, 17 年证券、基金从业经验, 拥有丰富的量化投资和指数基金管理经验。曾任职于加拿大 Greydanus, Boeckh & Associates 公司和加拿大道明资产管理公司 (TD Asset Management)。现任公司投资管理部数量投资总监兼信诚中证 500 指数分级基金、信诚沪深 300 指数分级基金、信诚中证 800 医药指数分级基金、信诚中证 800 有色指数分级基金和信诚中证 800 金融指数分级基金的基金经理。

注:1. 上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

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遵规守信情况的说明

在本报告期内, 本基金管理人严格按照《证券投资基金法》和其他相关法律法规的规定以及《信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金基金合同》、《信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金招募说明书》的约定, 本着诚实信用、勤勉尽职的原则管理和运用基金财产。本基金管理人通过不断完善法人治理结构和内部控制制度, 加强内部管理, 规范基金运作。本报告期内, 基金运作合法合规, 没有发生损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 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

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

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

定期对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行分

析,对连续四个季度期间内、不同时间窗下(日内、3 日内、5 日内)公司管理的不同投资组合向交易的交易价差,对反向交易等进行价差分析。同时,合规、审计会对公平交易的执行情况做定期检查。相关人员对事后评估报告、合规审计报告进行审阅,签字确认,如有异常情况将及时报送相关部门并做信息披露。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

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》,以及公司拟定的《信诚基金公平交易管理制度》,公司采取了一系列的行动实际落实公平交易管理的各项要求。各部门在公平交易执行中各司其职,投资研究前端不断完善研究方法和投资决策流程,确保各投资组合享有公平的投资决策机会,建立公平交易的制度环境;交易环节加强交易执行的内部控制,利用恒生交易系统公平交易相关程序,及其它的流程控制,确保不同基金在一、二级市场同一证券交易时的公平;公司同时不断完善和改进公平交易分析系统,在事后加以了严格的行为监控,分析评估以及报告与信息披露。当期公司整体公平交易制度执行情况良好,未发现有违背公平交易的相关情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。报告期内,未出现参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量 5% 的交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2013 年, A 股市场全年在国内流动性收紧、去杠杆力度加大、整顿“影子银行”、新一届政府改革期望、IPO 年末重新开闸决定以及全球资金在美国 QE 退出预期中流出新兴市场等因素叠加下凸显结构性行情。债券市场则前高后低,利率曲线下半年不断上移。年初,国内 A 股在宏观数据继续回暖和新政府改革预期的带动下,延续了去年末的上扬行情。工业企业利润年初维持较高增长,央行启动 SLO 来调节市场流动性。然而随后,宏观经济复苏却凸显出持续疲态。进出口出现双双环比下滑,汇丰 PMI 连续下行,创 9 个月新低。中国央行在二季度末加大了整顿“影子银行”和金融系统去杠杆的力度,在“优化配置、用好增量和盘活存量”的指引下,对过去多年经济中的高杠杆和泡沫现象进行整顿,减少资金空转,在一定程度上对金融系统进行了压力测试,造成 6 月末资金严重紧张,促发 Shibor 急剧攀升,银行间 7 天质押回购利率创 10 年最高水平,超过 2008 年金融危机时期。流动性紧缩以及即将到期银行理财产品,导致短期“钱荒”。与此同时,新一届政府释放积极改革信号,继续推动利率市场化,取消贷款下限。经济政策的目标是“稳中求进”,在维持“调结构”基调上,“稳增长”仍为基础,“促改革”是目的,以稳健的货币政策配搭积极的财政政策,通过市场化手段倒逼结构调整。“十八届三中全会”奠定全面深化改革的决心,明确提出“市场在资源配置中起决定性作用”以及“到 2020 年,在重要领域和关键环节改革上取得决定性成果”,表达了市场化的改革方向。央行在下半年公开市场操作上连续暂停逆回购,继续实行审慎稳健货币政策。在“非标”理财产品收益率不断攀升和机构赎回的压力下,债券市场遭受严重打击,1 年期和 7 年期国债利率均破 4%,利率曲线平坦化,社会融资成本抬升。8 月 16 日,光大证券出现程序化交易“乌龙指”事件,对市场造成了一定扰动。年底的资金面偏紧还是促使 Shibor 和短期回购利率突破 6 月“钱荒”水平,7 天回购利率达约 10%。另一方面,证监会决定新股 IPO 将于明年 1 月开闸,虽然规模有限,但影响市场心理。另外,新三板的启动和优先股的推出,更加剧了市场对资金从股市分流的担忧。

在海外,年初欧洲风险仍不断放大,避险情绪升高,美元指数持续攀升,突破 84。另一方面,美国经济则复苏势头强劲,房地产市场持续回暖,就业数据大幅超预期,使 QE 退出预期不断增加。美联储在 12 月议息会议,超市场预期决定将于 2014 年 1 月启动 TAPER,逐月减小 QE 规模,加剧了全球市场资金从新兴市场流出和去杠杆,美国 10 年债券利率飙升突破 2.7%,美国股市则连创历史新高。

上证综指年中再次进入“1”时代,跌破 1900 点。A 股出现明显“28 分化”,大盘蓝筹领跌,创业板一枝独秀。全年沪深 300 指数下跌 7.65%,中证 500 指数上涨 16.89%,创业板指数上涨 82.73%,中证 800 医药指数上涨 28.10%。

在本报告期内,我们继续利用自行开发的量化复制技术,在震荡市场环境及处理每日申购赎回现金

流中,有效地管理跟踪误差。在市场震荡期间,我们也利用股指期货对冲现金流带来的市场风险。在本报告期内,基金利用股指期货作为工具进行套保,以配合现货投资复制标的指数减小跟踪误差,及应付大额申购赎回,期末现货与股指期货合约总市值相对基金净值占比符合法规与风控要求。

作为首只医药行业的指数分级基金,信诚中证 800 医药指数分级基金为不同风险偏好的投资者提供了三款不同风险收益特征的投资工具,并且分级份额在场内交易。场内交易的活跃度也可以反映投资者的关注与对市场走势的交易特征。本基金于 9 月 6 日上市,在本报告期内,在 4 季度医药行业行情的带动下,分级基金杠杆份额溢价率攀升,也带动了分级基金整体溢价。

4.4.2 报告期内基金业绩的表现

2013 年本基金份额净值增长率为 1.03%,同期业绩比较基准增长率为-0.58%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2014 年,市场还将观察政府对经济增速下滑的容忍度以及相应改革政策的出台与力度。货币政策将有望在“稳增长”的前提下仍趋审慎稳健,并适时提供市场流动性,引导金融系统去杠杆和推动利率市场化。宏观经济政策将突出“调结构和促改革”,预期将在利率市场化、人民币资本项目开放、多层次资本市场、国企改革、行政体制改革、环保和“单独二胎”等方面逐步释放改革红利。但是需要关注在加大去杠杆力度和金融系统整顿中导致的信用风险。经济能否在转型中避免硬着陆也将考验新政府改革决心和经济政策方向。股市将在震荡进程中等候实体经济企稳复苏信号,重新积聚上扬动能。市场还将在新股 IPO 开闸和发行节奏中博弈资金流向。股市将在改革政策预期和资金博弈中延续结构市场行情。医药行业将在医药改革、养老保健服务和医疗器械中获得机会。本基金经理将继续秉承严谨和有纪律的信诚数量投资策略和执行,管理信诚中证 800 医药指数分级基金,为投资者提供有效的指数回报。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2013 年度内,公司依据相关法律法规的规定及公司内部监察稽核制度,在督察长的指导和监察稽核部的努力下,开展了一系列监察稽核工作,取得了较好的成效。现将全年的监察稽核工作总结如下:

1、协调监管部门现场检查工作,全面加强公司内控建设。

2013 年 7 月底至 8 月初,上海证监局对我公司进行了专项现场检查。监察稽核部对本次现场检查进行了积极的配合工作。通过本次现场检查,能更客观地发现公司各项内控中的薄弱环节,有助于督促公司不断改进流程设计,加强内控建设,提高经营效率。

2、对公司管理制度体系不断修订和完善。

监察稽核部负责对公司制定的规章制度进行审核和修订,主要包括从业人员投资管理、产品规划决策及开发业务管理、业务系统参数管理、专户产品预警流程、信息安全等方面。这些制度的修订和完善对确保公司各项业务顺利、规范地进行起到了很好的促进作用。

3、开展各类合规监控工作。

在投资合规监控方面,公司严格遵照法律法规和公司制度对公司和基金运作的合规情况进行监控。在基金日常投资运作过程中,监察稽核部和风险管理部对基金投资进行了事前、事中和事后的全方位监控,发现问题及时与相关部门沟通。对销售的合规监控方面,严格审核各类宣传推介材料和营销活动行为,确保各项行为的合法合规性。

4、强化合规培训教育,提高全员合规意识。

本报告期内,监察稽核部及时将新颁布的法律法规传递给各相关业务部门,并对具体的执行和合规要求进行提示。在日常工作中通过多种形式加强对员工职业操守的教育和监督,并开展法规培训。本年度,监察稽核部根据监管部门的要求,结合自身实际情况,主要采取课堂讲授的方式为员工提供多种形式的培训。

5、开展各类内部审计工作,包括 4 次季度常规审计以及 5 项针对性质较为重要或核心业务领域的专项审计工作。

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

监察稽核部严格按照《证券投资基金信息披露管理办法》、《信息披露内容与格式准则》、《信息披露

编报规则》、《深圳证券交易所证券投资基金上市规则》的要求进行信息披露和公告,包括基金发行时的法律文件、基金季度报告、半年度报告、年度报告、分红公告以及在深圳证券交易所进行 LOF 基金生效、开放申赎、上市交易及定期报告等内容的公告,并报监管机关备案。

7、牵头开展反洗钱的各项工作,并按照相关规定将相关可疑记录及时上报反洗钱监测中心。根据人民银行下发的规定,研究落实客户风险等级划分措施。

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

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1. 基金估值程序

为了向基金投资人提供更好的证券投资管理服务,本基金管理人对估值和定价过程进行了最严格的控制。本基金管理人通过估值决策委员会来更有效的完善估值服务。估值决策委员会包括下列成员:分管基金运营业务的领导(委员会主席)、风险管理部负责人、股票投资负责人、债券投资负责人、交易部负责人、运营部负责人、基金会计主管(委员会秘书)。本基金管理人在充分衡量市场风险、信用风险、流动性风险、货币风险、衍生工具和结构性产品等影响估值和定价因素的基础上,综合运营部、稽核部、投资部、风控部和其它相关部门的意见,确定本基金管理人采用的估值政策。

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

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

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

2. 基金管理人估值业务的职责分工

本基金管理人的估值业务采用双人双岗,所有业务操作需经复核方可生效。

3. 基金管理人估值人员的专业胜任能力和相关工作经历

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

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

4. 基金经理参与或决定估值的程度

本基金管理人的后台与投资业务隔离,基金经理不直接参与或决定估值

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

5. 参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

6. 已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

本基金未与任何第三方签订定价服务协议。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据基金合同的约定,本基金(包括信诚医药份额、信诚医药 A 份额、信诚医药 B 份额)不进行收益分配。本基金于本期间未进行过利润分配,该处理符合基金利润分配原则。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内, 中国银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在对信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金(以下称“本基金”)的托管过程中, 严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定, 不存在损害基金份额持有人利益的行为, 完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

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

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	毕马威华振审字第 1400138 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的第 1 页至第 28 页的信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金(以下简称“信诚 800 医药基金”)财务报表, 包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表、自 2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日止期间的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是信诚 800 医药基金管理人信诚基金管理有限公司管理层的责任, 这种责任包括: (1) 按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表, 并使其实现公允反映; (2) 设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。
注册会计师的责任段	我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

	<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信诚基金管理有限公司管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。</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,信诚 800 医药基金财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和在财务报表附注 2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制,公允反映了信诚 800 医药基金 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及自 2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日止期间的经营成果及基金净值变动情况。</p>
注册会计师的姓名	王国蓓 陈启明
会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所的地址	北京市东长安街 1 号东方广场东二办公楼八层
审计报告日期	2014 年 3 月 26 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体: 信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金

报告截止日: 2013 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

资产	附注号	本期末 2013 年 12 月 31 日
资 产:		
银行存款	7.4.7.1	429,445.39
结算备付金		200,184.02
存出保证金		199,917.11
交易性金融资产	7.4.7.2	206,219,970.27
其中: 股票投资		195,048,680.27
基金投资		-
债券投资		11,171,290.00
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
衍生金融资产	7.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-

应收证券清算款		-
应收利息	7.4.7.5	146,743.55
应收股利		-
应收申购款		3,859.62
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		207,200,119.96
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年12月31日
负 债:		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	7.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		-
应付赎回款		337,866.31
应付管理人报酬		181,958.85
应付托管费		40,030.94
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	131,117.68
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	166,749.36
负债合计		857,723.14
所有者权益:		
实收基金	7.4.7.9	204,191,287.78
未分配利润	7.4.7.10	2,151,109.04
所有者权益合计		206,342,396.82
负债和所有者权益总计		207,200,119.96

注: 1. 截止本报告期末, 基金份额总额 206,289,602.29 份。信诚 800 医药指数分级的基金份额净值 1.000, 基金份额总额 81,651,054.29 份。下属两级基金: 信诚 800 医药 A 的基金份额净值 1.003 元, 基金份额总额 62,319,274.00 份; 信诚 800 医药 B 的基金份额净值 0.997 元, 基金份额总额 62,319,274.00 份。

2. 本基金合同自 2013 年 8 月 16 日起生效, 无上年度可比期间。

7.2 利润表

会计主体: 信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金

本报告期: 2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

项 目	附注号	本期
		2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日) 至 2013 年 12 月 31 日

一、收入		5,834,049.53
1. 利息收入		867,098.55
其中：存款利息收入	7.4.7.11	57,029.11
债券利息收入		90,460.47
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		719,608.97
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		1,910,841.47
其中：股票投资收益	7.4.7.12	1,883,611.67
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	18,388.33
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.1	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-
股利收益	7.4.7.16	8,841.47
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	2,755,893.08
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	300,216.43
减：二、费用		2,039,652.13
1. 管理人报酬		911,544.46
2. 托管费		200,539.78
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	7.4.7.19	584,032.26
5. 利息支出		2,495.61
其中：卖出回购金融资产支出		2,495.61
6. 其他费用	7.4.7.20	341,040.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,794,397.40
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,794,397.40

注：本基金合同自 2013 年 8 月 16 日起生效，无上年度可比期间。

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金

本报告期：2013 年 8 月 16 日（基金合同生效日）至 2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 8 月 16 日（基金合同生效日）至 2013 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）	337,198,027.42	-	337,198,027.42
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	3,794,397.40	3,794,397.40
三、本期基金份额交易	-133,006,739.64	-1,643,288.36	-134,650,028.00

产生的基金净值变动数 (净值减少以“-”号填列)			
其中: 1. 基金申购款	102,553,318.84	2,717,242.74	105,270,561.58
2. 基金赎回款	-235,560,058.48	-4,360,531.10	-239,920,589.58
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)	204,191,287.78	2,151,109.04	206,342,396.82

注: 本基金合同自 2013 年 8 月 16 日起生效, 无上年度可比期间。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署:

王俊锋 陈逸辛 时慧
 基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金(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”)《关于核准信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金募集的批复》(证监许可[2013]832 号文)和《关于信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金备案确认的函》(基金部函[2013]718 号文)批准,由信诚基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金基金合同》发售,基金合同于 2013 年 8 月 16 日生效。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信诚基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

本基金于 2013 年 7 月 22 日至 2013 年 8 月 9 日募集,首次向社会公开发售募集且扣除认购费用后的有效认购资金人民币 337,141,458.95 元,利息人民币 56,568.47 元,共计人民币 337,198,027.42 元。上述认购资金折合 337,198,027.42 份基金份额。上述募集资金已由毕马威华振会计师事务所验证,并出具了毕马威华振验字第 1300161 号验资报告。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金基金合同》和《信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金投资于具有良好流动性的金融工具,包括标的指数的成份股、备选成份股、新股(含首次公开发行和增发)、债券、债券回购、中期票据、银行存款、权证、股指期货以及法律法规或中国证监会允许本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)。本基金所持有的股票市值和买入、卖出股指期货合约价值,合计(轧差计算)占基金资产的比例为 85%-100%,其中投资于股票的资产不低于基金资产的 85%,投资于标的指数成份股和备选成份股的资产不低于非现金资产的 80%;每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,应当保持不低于基金资产净值 5%的现金或到期日在一年以内的政府债券。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人可在履行适当程序后,将其纳入投资范围。

本基金的业绩比较标准为:中证 800 制药与生物科技指数收益率×95%+金融同业存款利率×5%。

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

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金按照财政部颁布的企业会计准则(2006)、中国证券业协会于 2007 年颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金基金合同》和中国证监会允许的基金行业实务操作的规定编制会计报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的要求,真实、完整地反映了本基金的财务状况、经营成果和基金净值变动情况。

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

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为 2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

其他金融资产划分为贷款和应收款项,暂无金融资产划分为可供出售金融资产或持有至到期投资。除衍生工具所产生的金融资产外,以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示。

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

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(i) 股票投资

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

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

(ii) 债券投资

买入债券于交易日确认为债券投资。债券投资成本按交易日债券的公允价值确认,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,上述公允价值不包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息(作为应收利息单独核算)。

认购新发行的分离交易可转债于获配日按支付的全部价款确认为债券投资,于权证实际取得日按附注 7.4.4.4 (a) (iii) 所示的方法单独核算权证成本,并相应调整债券投资成本。

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

(iii) 权证投资

买入权证于交易日确认为权证投资。权证投资成本按交易日权证的公允价值确认,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。因认购新发行的分离交易可转债而取得的权证在实际取得日,按权证公

允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本。获赠权证(包括配股权证)在除权日,按持有的股数及获赠比例计算并记录增加的权证数量。

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

(b) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

(c) 其他金融负债

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

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

对存在活跃市场的投资品种,如估值日有市价的,应采用市价确定公允价值;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,应采用最近交易市价确定公允价值。

对存在活跃市场的投资品种,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,使潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25%以上的,应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。

当投资品种不再存在活跃市场,且其潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25%以上的,应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,确定投资品种的公允价值。

公允价值是指在公平交易中熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。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。

本基金的金融资产和金融负债以上述原则确定的公允价值进行估值,另外对金融资产的特殊情况处理如下:

(a) 股票投资

(i) 对因特殊事项长期停牌的股票,如该停牌股票对基金资产净值产生重大影响,则采用《中国证券业协会基金估值工作小组关于停牌股票估值的参考方法》提供的指数收益法估值。即在估值日,以公开发布的相应行业指数的日收益率作为该股票的收益率计算该股票当日的公允价值。

(ii) 送股、转增股、配股和公开增发新股等未上市的股票,按估值日在证券交易所上市的同一股票的收盘价估值;该日无交易的,以最近一日的收盘价估值。

(iii) 首次公开发行未上市的股票,采用估值技术确定公允价值,在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下,按成本估值。

(iv) 首次公开发行有明确锁定期的股票,同一股票在交易所上市后,按交易所上市的同一股票的收盘价估值。

(v) 非公开发行有明确锁定期的股票,若在证券交易所上市的同一股票的收盘价低于非公开发行股票初始投资成本,按估值日证券交易所上市的同一股票的收盘价估值;若在证券交易所上市的同一股票的收盘价高于非公开发行股票初始投资成本,其两者之间的差价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确认为估值增值。

(b) 债券投资

(i) 交易所上市实行净价列示的债券按估值原则确认的相应交易日的收盘价估值, 交易所上市未实行净价列示的债券按估值原则确认的相应交易日的收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值。

(ii) 首次公开发行未上市的债券采用估值技术确定公允价值, 在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下, 按成本估值。

(iii) 全国银行间债券市场交易的债券根据行业协会指导的处理标准或意见并综合考虑市场成交价、市场报价、流动性及收益率曲线等因素确定其公允价值进行估值。

(iv) 同一债券同时在两个或两个以上市场交易的, 按债券所处的市场分别估值。

(c) 权证投资

(i) 首次公开发行未上市的权证, 采用估值技术确定公允价值, 在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下, 按成本估值。

(ii) 配售及认购分离交易可转债所获得的权证自实际取得日至在交易所上市交易前, 采用估值技术确定公允价值。如估值技术难以可靠计量, 则按成本计量。

(iii) 因持有股票而享有的配股权证以及停止交易但未行权的权证按采用估值技术确定的公允价值估值。

如有确凿证据表明按上述方法进行估值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, 按最能反映公允价值的价格估值。

相关法律法规以及监管部门有强制规定的, 从其规定。如有新增事项, 按国家最新规定估值。

实际成本与估值的差异计入“公允价值变动损益”科目。

公允价值计量中的层级取决于对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下:

第一层级: 相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价;

第二层级: 直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值;

第三层级: 以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

本报告期间本基金金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换。

本报告期间本基金金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法有权抵消债权债务且交易双方准备按净额结算时, 金融资产与金融负债按抵消后的净额在资产负债表列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额拆分引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日根据拆分前的基金份额数及确定的拆分比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金核算在基金份额发生变动时, 申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益, 包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日进行确认和计量, 并于期末全额转入“未分配利润”。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资收益/(损失)于卖出交易日按卖出股票成交金额与其成本的差额确认。

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

衍生工具收益/(损失)于交易日按卖出权证成交金额与其成本的差额确认。

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

债券利息收入按债券投资的票面价值与票面利率计算的金额扣除应由发行债券的企业代扣代缴的个人所得税(适用于企业债和可转债等)后的净额确认,在债券实际持有期内逐日计提。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债,根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后,逐日计提利息收入。如票面利率与实际利率出现重大差异,按实际利率计算利息收入。

存款利息收入按存款本金与适用利率逐日计提。

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

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的基金管理人报酬根据《信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金基金合同》的规定,按前一日基金资产净值 1.0%的年费率逐日计提。

本基金的基金托管费根据《信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金基金合同》的规定,按前一日基金资产净值 0.22%的年费率逐日计提。

本基金的标的指数许可使用费根据《信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金基金合同》的规定,计费时间从本基金合同生效日开始计算;在通常情况下,指数许可使用费按前一日基金资产净值的 0.02%的年费率计提。许可使用费的收取下限为每季人民币 5 万元。计费期间不足一季度的,根据实际天数按比例计算。指数许可使用费每日计算,逐日累计。

本基金的交易费用用于进行股票、债券、权证等交易发生时按照确定的金额确认。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

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

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

7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金(包括信诚医药份额、信诚医药 A 份额、信诚医药 B 份额)不进行收益分配。

经基金份额持有人大会决议通过,并经中国证监会核准后,如果终止信诚医药 A 份额与信诚医药 B 份额的运作,本基金将根据基金份额持有人大会决议调整基金的收益分配。具体见基金管理人届时发布的相关公告。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无需说明的会计政策变更事项。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无需说明的会计估计变更事项。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无差错事项。

7.4.6 税项

根据财税字[1998]55 号文、[2001]61 号文《关于证券投资基金税收问题的通知》、财税字

[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税字[2005]11 号文《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2005]107 号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2007]84 号文《财政部国家税务总局关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2008]1 号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作, 本基金适用的主要税项列示如下:

- (1) 以发行基金方式募集资金, 不属于营业税征收范围, 不征收营业税。
- (2) 基金买卖股票、债券的投资收益暂免征收营业税和企业所得税。
- (3) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价, 暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。
- (4) 自 2005 年 1 月 24 日起, 基金买卖 A 股、B 股股权所书立的股权转让书据按照 0.1% 的税率征收证券(股票)交易印花税。自 2007 年 5 月 30 日起, 该税率上调至 0.3%。自 2008 年 4 月 24 日起, 根据上海证券交易所与深圳证券交易所的相关规定, 调整证券(股票)交易印花税率, 由 0.3% 降至 0.1%。自 2008 年 9 月 19 日起, 根据上海证券交易所与深圳证券交易所的相关规定, 证券交易印花税改为单边征收, 即仅对卖出 A 股、B 股股权按 0.1% 的税率征收。
- (5) 对投资者(包括个人和机构投资者)从基金分配中取得的收入, 暂不征收个人所得税和企业所得税。

自 2013 年 1 月 1 日起, 根据财税[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》, 个人从公开发行和转让市场取得的上市公司股票, 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, 暂减按 25% 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。

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 2013 年 12 月 31 日
活期存款	429, 445. 39
定期存款	-
其中: 存款期限 1-3 个月	-
其他存款	-
合计	429, 445. 39

注: 其他存款为有存款期限、但根据协议可提前支取且没有利息损失的银行存款。

7.4.7.2 交易性金融资产

单位: 人民币元

项目	本期末 2013 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	192, 295, 391. 86	195, 048, 680. 27	2, 753, 288. 41
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	11, 168, 685. 33	11, 171, 290. 00
	银行间市	-	-

	场			
	合计	11,168,685.33	11,171,290.00	2,604.67
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		203,464,077.19	206,219,970.27	2,755,893.08

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于本报告期末,未持有任何衍生金融资产/负债。(本基金合同生效日为 2013 年 8 月 16 日,无上年可比期间。)

7.4.7.4 买入返售金融资产

本基金于本报告期末,未持有任何买入返售金融资产。(本基金合同生效日为 2013 年 8 月 16 日,无上年可比期间。)

7.4.7.5 应收利息

单位:人民币元

项目	本期末 2013 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	41.27
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	90.10
应收债券利息	146,522.14
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	0.04
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	90.00
合计	146,743.55

注:其他指应收结算保证金利息。

7.4.7.6 其他资产

本基金于本报告期末,未持有任何其他资产。(本基金合同生效日为 2013 年 8 月 16 日,无上年可比期间。)

7.4.7.7 应付交易费用

单位:人民币元

项目	本期末 2013 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	131,117.68
银行间市场应付交易费用	-
合计	131,117.68

7.4.7.8 其他负债

单位:人民币元

项目	本期末
----	-----

	2013 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	1,273.36
预提审计费	60,000.00
预提信息披露费	50,000.00
应付指数使用费	50,000.00
其他	5,476.00
合计	166,749.36

注：其他指待退还的场内认购款利息垫资。

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	337,198,027.42	337,198,027.42
本期申购	102,421,983.08	102,421,983.08
本期赎回(以“-”号填列)	-226,419,584.01	-226,419,584.01
2013 年 12 月 13 日基金拆分/份额折算前	213,200,426.49	213,200,426.49
基金拆分/份额折算调整	2,189,518.07	-
本期申购	132,663.32	131,335.76
本期赎回(以“-”号填列)	-9,233,005.59	-9,140,474.47
本期末	206,289,602.29	204,191,287.78

注：1、此处申购含转换入份额，赎回含转换出份额。

2、根据本基金的基金合同、招募说明书及深圳证券交易所(以下简称“深交所”)和中国证券登记结算有限责任公司的规定,本基金以 2013 年 12 月 13 日为份额折算基准日,对信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金的份额实施定期份额折算。

3、根据本基金合同规定,投资者可申购、赎回信诚中证 800 医药份额,信诚中证 800 医药 A 份额和信诚中证 800 医药 B 份额只可在深圳证券交易所上市交易,因此上表不再单独披露信诚中证 800 医药 A 份额和信诚中证 800 医药 B 份额的情况。

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
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	1,038,504.32	2,755,893.08	3,794,397.40
本期基金份额交易产生的变动数	88,485.63	-1,731,773.99	-1,643,288.36
其中：基金申购款	1,390,576.55	1,326,666.19	2,717,242.74
基金赎回款	-1,302,090.92	-3,058,440.18	-4,360,531.10
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,126,989.95	1,024,119.09	2,151,109.04

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	36,134.30
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	20,236.39
其他	658.42
合计	57,029.11

注：其他包括直销申购款利息收入、结算保证金利息收入。

7.4.7.12 股票投资收益**7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入**

单位：人民币元

项目	本期
	2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	129,758,308.70
减：卖出股票成本总额	127,874,697.03
买卖股票差价收入	1,883,611.67

7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期
	2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	14,350,723.63
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	14,130,019.17
减：应收利息总额	202,316.13
债券投资收益	18,388.33

7.4.7.13.1 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。（本基金合同生效日为 2013 年 8 月 16 日，无上年可比期间。）

7.4.7.14 贵金属投资收益

本基金在本报告期末未进行贵金属投资。（本基金合同生效日为 2013 年 8 月 16 日，无上年可比期间。）

7.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期内未进行权证投资。（本基金合同生效日为 2013 年 8 月 16 日，无上年可比期间。）

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	8,841.47
基金投资产生的股利收益	-
合计	8,841.47

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	2,755,893.08
——股票投资	2,753,288.41
——债券投资	2,604.67
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	2,755,893.08

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	299,903.65
其他	312.78
合计	300,216.43

注：本基金赎回费和转换费的 25% 归入基金资产，其他指场内认购款结息。

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	584,032.26
银行间市场交易费用	-
合计	584,032.26

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期

	2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
审计费用	60,000.00
信息披露费	150,000.00
银行费用	6,583.50
基金上市费	50,000.00
指数使用费	74,456.52
合计	341,040.02

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

截至本报告期末,本基金未发生需要披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日,本基金未发生需要披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
信诚基金管理有限公司	基金管理人
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	基金托管人
中信信托有限责任公司	基金管理人的中方股东
英国保诚集团股份有限公司	基金管理人的外方股东
中新苏州工业园区创业投资有限公司	基金管理人的中方股东
信诚人寿保险有限公司	基金管理人主要股东控制的机构
中信信诚资产管理有限公司	基金管理人出资成立的子公司

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均根据正常的商业交易条件进行,并以一般交易价格为定价基础。

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金在本年度未通过关联方交易单元进行交易。本基金合同自 2013 年 8 月 16 日起生效,无上年度可比期间。

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 2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	911,544.46
其中:支付销售机构的客户维护费	253,519.76

注:1、支付基金管理人信诚基金管理有限公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 1.0%的年费率每日计提,逐日累计至每月月底,按月支付。计算公式为:日基金管理费=前一日基金资产净值×1.0%/当年天数。

2、本基金合同自 2013 年 8 月 16 日起生效,无上年度可比期间。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期
	2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	200,539.78

注：1、支付基金托管人中国银行的基金托管费按前一日基金资产净值 0.22%的年费率每日计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.22%/当年天数。

2、本基金合同自 2013 年 8 月 16 日起生效，无上年度可比期间。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金在本年度未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。本基金合同自 2013 年 8 月 16 日起生效，无上年度可比期间。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的基金管理人运用固有资金投资本基金费率按本基金基金合同公布的费率执行，本基金的基金管理人在本年度未投资过本基金。本基金合同自 2013 年 8 月 16 日起生效，无上年度可比期间。

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

1、本基金除基金管理人之外的其它关联方在本年末未持有本基金。本基金合同自 2013 年 8 月 16 日起生效，无上年末可比数。

2、除基金管理人之外的其他关联方投资本基金费率按本基金基金合同公布的费率执行。

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	
	2013 年 8 月 16 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入
中国银行	429,445.39	36,134.30

注：本基金通过“中国银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于本报告期末的相关余额为人民币 200,184.02 元。(本基金合同自 2013 年 8 月 16 日起生效，无上年度可比期间。)

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在本年度未在承销期内购入过由关联方承销的证券。本基金合同自 2013 年 8 月 16 日起生效，无上年度可比期间。

7.4.11 利润分配情况

本年度本基金未进行过利润分配。

7.4.12 期末(2013 年 12 月 31 日)本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

于本报告期末，本基金未持有因认购新发/增发证券而流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

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(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
600572	康恩贝	2013-11-25	筹划重	13.51	-	-	194,299	2,481,422.34	2,624,979.49	-

			大资产 重组							
002022	科华生物	2013-12-20	大股东 筹划以 协议方 式转让 公司股 份	16.82	2014-01-27	18.50	167,950	2,656,158.06	2,824,919.00	

注：截至本报告批准报出日，“康恩贝”仍未发布复牌公告。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

截至本报告期末，本基金未持有因正回购交易而作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金金融工具的风险主要包括：信用风险、流动性风险、市场风险。

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

本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立风控与审计委员会，负责制定风险管理的宏观政策，设定最高风险承受度以及审议批准防范风险和内部控制的政策等；在管理层层面设立风险管理委员会，实施董事会风控与审计委员会制定的各项风险管理和内部控制政策；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。监察稽核部和风险管理部对公司首席执行官负责，其中监察稽核部还须向督察长报告工作。

本基金管理人建立了以风险管理委员会为核心的、由督察长、风险管理委员会、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国银行，因而与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种和证券发行人进行信用等级评估来控制信用风险，本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；本基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度与可能遭受的损失。本基金的流动性风险一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现，另一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理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。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人对流通受限证券的投资交易进行限制和控制，

对缺乏流动性的证券投资比率事先确定最高上限,控制基金的流动性结构;加强对投资组合变现周期和冲击成本的定量分析,定期揭示基金的流动性风险;通过分散投资降低基金财产的非系统性风险,保持基金组合良好的流动性。本基金所持证券均可在证券交易所或银行间同业市场交易,均能及时变现。此外,本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求,其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。此外,对于基金投资的股指期货等场内金融衍生品,管理人会对衍生品的流动性、交割日等予以关注。

针对兑付赎回资金的流动性风险,本基金的基金管理人根据申购赎回变动情况,制定现金头寸预测表,及时采取措施满足流动性需要;分析基金持有人结构,加强与主要持有机构的沟通,及时揭示可能的赎回需求;按照有关法律法规规定应对固定赎回,并进行适当报告和批露;在基金合同中设计了巨额赎回条款,约定在非常情况下赎回申请的处理方式,控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险,有效保障基金持有人利益。

本基金所持有的全部金融负债无固定到期日或合约约定到期日均为一个月以内且不计息,可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息,因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.4 市场风险

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。

本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息,因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等。本基金的基金管理人每日对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控,并通过对所持投资品种修正久期等参数的监控进行利率风险管理。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位:人民币元

本期末 2013年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	429,445.39	-	-	-	-	-	429,445.39
结算备付金	200,184.02	-	-	-	-	-	200,184.02
存出保证金	199,917.11	-	-	-	-	-	199,917.11
交易性金融资产	-	-	11,171,290.00	-	-	195,048,680.27	206,219,970.27
买入返售金融资产	-	-	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-	-	146,743.55	146,743.55
应收股利	-	-	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-	3,859.62	3,859.62
待摊费用	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	829,546.52	-	11,171,290.00	-	-	195,199,283.44	207,200,119.96
负债							
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	337,866.31	337,866.31

应付管理人报酬	-	-	-	-	181,958.85	181,958.85
应付托管费	-	-	-	-	40,030.94	40,030.94
应付销售服务费	-	-	-	-	50,000.00	50,000.00
应付交易费用	-	-	-	-	131,117.68	131,117.68
应交税费	-	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	-	116,749.36	116,749.36
负债总计	-	-	-	-	857,723.14	857,723.14
利率敏感度缺口	829,546.52	-	11,171,290.00	-	194,341,560.30	206,342,396.82

注:1. 上表统计了本基金面临的利率风险敞口,表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值,并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

2. 本基金合同生效日为 2013 年 8 月 16 日,无上年可比数。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额(单位:人民币元)
		本期末(2013年12月31日)
	市场利率下降 25 个基点	16,162.58
	市场利率上升 25 个基点	-16,162.58

注: 本基金合同生效日为 2013 年 8 月 16 日,无上年可比数。

7.4.13.4.2 其他价格风险

本基金承受的其他市场价格风险,主要是基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金的其他市场价格风险,主要受到证券交易所上市的股票整体涨跌趋势的影响,由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低其他市场价格风险,并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控,通过组合估值、行业配置分析等进行市场价格风险管理。特别是针对股指期货等高风险的金融衍生工具,管理人会每日对股指期货已占用保证金占总可用资金比例,股指期货账户未占用保证金占总期货账户权益比例,持仓占套保额度上限比例,以及股指期货合约成交金额占上一交易日基金资产净值比例,持有的买入、卖出股指期货合约占基金资产净值比例,持有的买入期货合约价值与有价证券市值之和占基金资产比例等法律法规、基金合同约定的合规、风险比例进行严格监控。

于本报告期末,本基金面临的其他市场价格风险列示如下:

7.4.13.4.2.1 其他价格风险敞口

金额单位:人民币元

项目	本期末 2013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	195,048,680.27	94.53
交易性金融资产-基金投资	-	-
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	195,048,680.27	94.53

注：本基金在股指期货投资中将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，在风险可控的前提下，本着谨慎原则，参与股指期货的投资，以管理投资组合的系统性风险，改善组合的风险收益特性。此外，本基金还将运用股指期货来对冲特殊情况下的流动性风险以进行有效的现金管理，以及对冲因其他原因导致无法有效跟踪标的指数的风险。

7.4.13.4.2.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	1、除业绩比较基准中的股票指数以外的其他市场变量保持不变；	
	2、本基金持有的股票的涨跌幅与业绩比较基准中的股票指数的涨跌幅一致。	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） 本期末(2013年12月31日)
	业绩比较基准中的股票指数上升 5%	9,752,434.01
	业绩比较基准中的股票指数下降 5%	-9,752,434.01

注：本基金合同生效日为 2013 年 8 月 16 日，无上年可比数。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无需要说明的此类事项。

§ 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	195,048,680.27	94.14
	其中：股票	195,048,680.27	94.14
2	固定收益投资	11,171,290.00	5.39
	其中：债券	11,171,290.00	5.39
	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	-	-
	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	629,629.41	0.30
7	其他各项资产	350,520.28	0.17
8	合计	207,200,119.96	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 指数投资按行业分类的股票投资组合

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	194,081,975.72	94.06
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	966,704.55	0.47
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	-	-
S	综合	-	-
	合计	195,048,680.27	94.53

8.2.2 积极投资按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末,未持有积极投资的股票投资。

8.3 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

8.3.1 期末指数投资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	占基金资产净值比例 (%)
1	000538	云南白药	144,032	14,689,823.68	7.12
2	600518	康美药业	638,601	11,494,818.00	5.57
3	600535	天士力	257,128	11,028,219.92	5.34
4	600276	恒瑞医药	282,191	10,717,614.18	5.19
5	600196	复星医药	474,101	9,287,638.59	4.50
6	000423	东阿阿胶	217,093	8,588,199.08	4.16
7	600332	白云山	222,281	6,148,292.46	2.98
8	600085	同仁堂	271,932	5,819,344.80	2.82
9	002038	双鹭药业	113,731	5,749,102.05	2.79
10	000623	吉林敖东	296,896	5,272,872.96	2.56

11	600079	人福医药	175,520	4,975,992.00	2.41
12	600252	中恒集团	362,389	4,942,985.96	2.40
13	002422	科伦药业	99,581	4,569,772.09	2.21
14	000999	华润三九	162,466	4,043,778.74	1.96
15	600557	康缘药业	120,722	3,672,363.24	1.78
16	002007	华兰生物	120,517	3,458,837.90	1.68
17	600594	益佰制药	104,741	3,416,651.42	1.66
18	600062	华润双鹤	142,325	3,183,810.25	1.54
19	600436	片仔癀	33,377	3,147,784.87	1.53
20	600267	海正药业	209,047	3,098,076.54	1.50
21	002001	新和成	150,605	2,906,676.50	1.41
22	002252	上海莱士	60,944	2,894,840.00	1.40
23	600216	浙江医药	271,886	2,841,208.70	1.38
24	002022	科华生物	167,950	2,824,919.00	1.37
25	002294	信立泰	81,378	2,799,403.20	1.36
26	600645	中源协和	115,942	2,777,970.32	1.35
27	600422	昆明制药	113,233	2,671,166.47	1.29
28	600521	华海药业	195,502	2,649,052.10	1.28
29	600572	康恩贝	194,299	2,624,979.49	1.27
30	600664	哈药股份	397,800	2,438,514.00	1.18
31	600161	天坛生物	106,939	2,273,523.14	1.10
32	002219	独一味	91,378	2,249,726.36	1.09
33	002317	众生药业	104,560	2,059,832.00	1.00
34	002437	誉衡药业	46,471	1,956,429.10	0.95
35	000788	北大医药	148,372	1,911,031.36	0.93
36	000566	海南海药	164,371	1,837,667.78	0.89
37	002653	海思科	89,645	1,772,281.65	0.86
38	000513	丽珠集团	45,740	1,769,680.60	0.86
39	600812	华北制药	343,199	1,719,426.99	0.83
40	002603	以岭药业	46,794	1,534,843.20	0.74
41	002393	力生制药	37,852	1,491,368.80	0.72
42	002424	贵州百灵	58,554	1,484,343.90	0.72
43	002399	海普瑞	70,750	1,436,225.00	0.70
44	600351	亚宝药业	229,699	1,433,321.76	0.69
45	000518	四环生物	427,182	1,409,700.60	0.68
46	002332	仙琚制药	99,158	1,394,161.48	0.68
47	000650	仁和药业	246,629	1,334,262.89	0.65
48	600380	健康元	256,559	1,236,614.38	0.60
49	600750	江中药业	77,462	1,228,547.32	0.60
50	600329	中新药业	89,508	1,129,590.96	0.55
51	002275	桂林三金	73,466	1,123,295.14	0.54

52	600195	中牧股份	71,333	1,122,068.09	0.54
53	600479	千金药业	88,533	1,114,630.47	0.54
54	002118	紫鑫药业	106,425	1,042,965.00	0.51
55	600614	鼎立股份	92,685	966,704.55	0.47
56	000919	金陵药业	104,560	961,952.00	0.47
57	600488	天药股份	199,339	841,210.58	0.41
58	600829	三精制药	72,182	478,566.66	0.23

8.3.2 期末积极投资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

本基金本报告期末,未持有积极投资的股票投资。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 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	000538	云南白药	25,070,369.30	12.15
2	600518	康美药业	19,488,642.73	9.44
3	600535	天士力	17,429,950.59	8.45
4	600276	恒瑞医药	14,798,383.07	7.17
5	000423	东阿阿胶	14,006,798.77	6.79
6	600332	白云山	12,049,758.70	5.84
7	600085	同仁堂	9,710,049.25	4.71
8	600196	复星医药	9,648,104.40	4.68
9	002038	双鹭药业	9,613,850.48	4.66
10	600252	中恒集团	8,639,402.87	4.19
11	000623	吉林敖东	8,386,301.71	4.06
12	002422	科伦药业	7,892,180.16	3.82
13	000661	长春高新	7,806,954.77	3.78
14	600867	通化东宝	7,316,465.91	3.55
15	000999	华润三九	7,020,007.16	3.40
16	600436	片仔癀	6,245,893.73	3.03
17	600267	海正药业	5,574,606.60	2.70
18	002007	华兰生物	5,278,140.92	2.56
19	600645	中源协和	5,265,322.67	2.55
20	600557	康缘药业	5,254,678.77	2.55
21	600594	益佰制药	5,144,463.57	2.49
22	002001	新和成	5,014,077.33	2.43
23	600062	华润双鹤	4,792,565.00	2.32
24	600079	人福医药	4,762,994.55	2.31
25	600521	华海药业	4,707,524.85	2.28
26	600216	浙江医药	4,674,310.76	2.27
27	002294	信立泰	4,374,930.56	2.12

28	600422	昆明制药	4,303,922.87	2.09
29	002022	科华生物	4,224,616.78	2.05

注：买入金额按成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.4.2 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	000538	云南白药	10,011,777.62	4.85
2	600518	康美药业	7,434,937.83	3.60
3	000661	长春高新	7,230,223.19	3.50
4	600535	天士力	6,929,248.02	3.36
5	600867	通化东宝	6,688,821.15	3.24
6	600276	恒瑞医药	5,788,793.28	2.81
7	000423	东阿阿胶	5,654,339.76	2.74
8	600332	白云山	4,544,765.29	2.20
9	600196	复星医药	4,493,772.72	2.18
10	600085	同仁堂	3,737,833.40	1.81
11	002038	双鹭药业	3,519,810.80	1.71
12	600252	中恒集团	3,371,143.92	1.63
13	000623	吉林敖东	3,297,180.04	1.60
14	002422	科伦药业	2,957,239.60	1.43
15	000999	华润三九	2,482,557.04	1.20
16	600267	海正药业	2,307,550.85	1.12
17	600436	片仔癀	2,278,256.39	1.10
18	600557	康缘药业	2,193,513.07	1.06
19	002007	华兰生物	2,078,801.53	1.01
20	600594	益佰制药	2,055,944.86	1.00

注：卖出金额按成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.4.3 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	320,170,088.89
卖出股票收入(成交)总额	129,758,308.70

注：买入股票成本和卖出股票收入按成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.5 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	11,171,290.00	5.41
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-

6	中期票据	-	-
7	可转债	-	-
8	其他	-	-
9	合计	11,171,290.00	5.41

8.6 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	019322	13 国债 22	50,000	4,999,500.00	2.42
2	019314	13 国债 14	31,000	3,086,980.00	1.50
3	019307	13 国债 07	31,000	3,084,810.00	1.49

注：本基金本报告期末仅持有上述 3 只债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序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。

8.8 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

本基金本报告期内未进行贵金属投资。

8.9 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。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

基金本报告期内未进行股指期货投资。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

基金管理人可运用股指期货，以提高投资效率更好地达到本基金的投资目标。本基金在股指期货投资中将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，在风险可控的前提下，本着谨慎原则，参与股指期货的投资，以管理投资组合的系统性风险，改善组合的风险收益特性。此外，本基金还将运用股指期货来对冲特殊情况下的流动性风险以进行有效的现金管理，以及对冲因其他原因导致无法有效跟踪标的指数的风险。

本基金本报告期内未进行股指期货投资。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金投资范围不包括国债期货投资。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期内未进行国债期货投资。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金投资范围不包括国债期货投资。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期末出现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。

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

8.12.3 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	199,917.11

2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	146,743.55
5	应收申购款	3,859.62
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	350,520.28

8.12.4 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。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资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的情况。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末积极投资前五名股票中不存在流通受限情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因,投资组合报告中市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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
信诚中证 800 医药指数分级 A(场内简称:800 医药 A)	360	173,109.09	33,481,005.00	53.72%	28,838,269.00	46.28%
信诚中证 800 医药指数分级 B(场内简称)	1,158	53,816.30	6,610,611.00	10.61%	55,708,663.00	89.39%

称:800 医药 B)						
信诚中 证 800 医药指 数分级 (场内 简称: 信诚医 药)	1,335	61,161.84	112,722.00	0.14%	81,538,332.29	99.86%
合计	2,853	72,306.20	40,204,338.00	19.49%	166,085,264.29	80.51%

注:本表列示“占基金总份额比例”中,对下属分级基金,为占各自级别份额的比例,对合计数,为占期末基金份额总额的比例。

9.2 期末上市基金前十名持有人

信诚中证 800 医药指数分级 A(场内简称:800 医药 A)

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	农银人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	20,971,213.00	33.65%
2	龚军平	7,793,659.00	12.51%
3	国寿永丰企业年金集合计划—农行	3,689,600.00	5.92%
4	渤海证券—建行—滨海 2 号转型成长集合资产管理计划	3,274,310.00	5.25%
5	福建道冲投资管理有限公司	3,064,457.00	4.92%
6	李怡名	2,173,723.00	3.49%
7	胡毓璠	1,517,399.00	2.43%
8	田雪芝	1,000,058.00	1.60%
9	周世海	760,000.00	1.22%
10	中国华能集团公司企业年金计划—中国工商银行	744,982.00	1.20%

信诚中证 800 医药指数分级 B(场内简称:800 医药 B)

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	龚军平	7,785,859.00	12.49%
2	欧少明	4,516,379.00	7.25%
3	沈阳双鼎制药有限公司	2,622,514.00	4.21%
4	李怡名	2,192,254.00	3.52%
5	华润深国投信托有限公司—道冲对冲 2 号集合资金信托计划	1,347,943.00	2.16%

6	鹏华基金公司—光大—德传医疗资产管理计划	1,172,792.00	1.88%
7	田雪芝	1,000,058.00	1.60%
8	胡毓莹	978,190.00	1.57%
9	方伟华	626,500.00	1.01%
10	中融国际信托有限公司—诺亚大成 A 股精选一号	510,600.00	0.82%

注：持有人为场内持有人；对于同一机构不同股东账号下的份额未做合并。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	信诚中证 800 医药指数分级 A(场内简称:800 医药 A)	-	-
	信诚中证 800 医药指数分级 B(场内简称:800 医药 B)	-	-
	信诚中证 800 医药指数分级(场内简称:信诚医药)	30,581.01	0.04%
	合计	30,581.01	0.01%

注：1、本表列示“占基金总份额比例”中，对下属分级基金，为占各自级别份额的比例，对合计数，为占期末基金份额总额的比例。

- 2、期末本基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金的基金份额。
- 3、期末本基金的基金经理未持有本基金 A 级份额和 B 级份额。
- 4、期末本基金的基金经理持有本基金母基金份额总量的数量区间为：0 万份至 10 万份(含)。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	信诚中证 800 医药指数分级 A(场内简称:800 医药 A)	信诚中证 800 医药指数分级 B(场内简称:800 医药 B)	信诚中证 800 医药指数分级(场内简称:信诚医药)
基金合同生效日(2013 年 8 月 16 日)基金份额总额	42,248,738.00	42,248,738.00	252,700,551.42
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	-	-	102,554,646.40
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	-	-	235,652,589.60
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	20,070,536.00	20,070,536.00	-37,951,553.93
本报告期期末基金份额总额	62,319,274.00	62,319,274.00	81,651,054.29

注：1. 拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换份额以及因份额折算产生的份额。

2. 根据《信诚中证 800 医药指数分级基金基金合同》、《信诚中证 800 医药指数分级基金招募说明书》、《信诚基金关于信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务的提示性公告》及深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司的相关业务规定, 基金管理人信诚基金管理有限公司于 2013 年 12 月 13 日(折算基准日)对本基金进行了基金份额折算。报告期期间基金拆分变动份额中包含经份额折算后产生新增的信诚 800 医药份额 2, 189, 518. 07 份。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

报告期内基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

2013 年 3 月 17 日中国银行股份有限公司公告, 肖钢先生辞去中国银行股份有限公司董事长职务。

2013 年 6 月 1 日中国银行股份有限公司公告, 自 2013 年 5 月 31 日起, 田国立先生就任本行董事长、执行董事、董事会战略发展委员会主席及委员。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内基金投资策略无改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金报告年度应支付给毕马威华振会计师事务所有限公司的报酬为人民币 60, 000 元。该会计师事务所自本基金基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内管理人、托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位: 人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中信证券	1	206, 384, 542. 16	45. 87%	187, 898. 33	46. 44%	本期新增 1 个交易单元
浙商证券	1	110, 680, 999. 57	24. 60%	97, 940. 25	24. 21%	本期新增 1 个交易单元
大通证券	1	87, 451, 146. 10	19. 44%	77, 385. 80	19. 13%	本期新增 1 个交易单元
东方证券	1	45, 411, 709. 76	10. 09%	41, 343. 20	10. 22%	本期新增 1 个交易单元

						元
--	--	--	--	--	--	---

注：本基金根据券商的研究实力和服务水平选择专用席位。由研究部牵头对席位候选券商的研究实力和服务质量进行评估，并综合考虑候选券商的综合实力，由研究总监和投资总监审核批准。

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	
	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
中信证券	31,362,592.00	79.51%	2,307,000,000.00	100.00%
浙商证券	-	-	-	-
大通证券	-	-	-	-
东方证券	8,084,520.00	20.49%	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金合同生效公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站(www.xcfunds.com)	2013-08-17
2	信诚基金管理有限公司关于开通基金网上预约交易业务的公告	同上	2013-08-20
3	信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金基金净值 20130823	同上	2013-08-24
4	信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金基金净值 20130830	同上	2013-08-31
5	信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金开放日常申购、赎回、定期定额投资业务公告	同上	2013-09-03
6	信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金开通跨系统转托管及份额配对转换业务的公告	同上	2013-09-03
7	信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金之 A 份额和 B 份额上市交易公告书	同上	2013-09-03
8	信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金基金净值 2013	同上	2013-09-06
9	信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金之 A 份额和 B 份额上市交易提示性公告	同上	2013-09-06
10	信诚基金关于信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务的提示性公告	同上	2013-12-06
11	关于信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务的公告	同上	2013-12-10
12	关于 800 医药 A 定期份额折算后次日前收盘价调整的提示公告	同上	2013-12-10

13	信诚基金管理有限公司关于信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务期间 800 医药 A 份额停复牌的公告	同上	2013-12-16
14	信诚基金关于信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金之 A 份额第二个运作周年约定年收益率的公告	同上	2013-12-16
15	信诚 800 医药 A 定期份额折算后次日前收盘价调整的公告	同上	2013-12-17
16	信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复交易的公告	同上	2013-12-17

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件名称

- 1、信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金相关批准文件
- 2、信诚基金管理公司营业执照、公司章程
- 3、信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金基金合同
- 4、信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金招募说明书
- 5、本报告期内按照规定披露的各项公告

12.2 备查文件存放地点

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

12.3 备查文件查阅方式

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

9

信诚基金管理有限公司
2014 年 3 月 28 日