

国投瑞银全球债券精选证券投资基金
2016 年半年度报告
2016 年 6 月 30 日

基金管理人：国投瑞银基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一六年八月二十六日

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。本半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 2016 年 8 月 25 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2016 年 4 月 19 日（基金合同生效日）起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	5
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人.....	6
2.5 信息披露方式.....	6
2.6 其他相关资料.....	6
3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	10
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.....	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	11
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	11
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	12
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 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	13
6 半年度财务会计报告（未经审计）	13
6.1 资产负债表.....	13
6.2 利润表.....	14
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	15
6.4 报表附注.....	16
7 投资组合报告	36
7.1 期末基金资产组合情况.....	36
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	37
7.3 期末按行业分类的权益投资组合.....	37
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细.....	37
7.5 报告期内股票投资组合的重大变动.....	37
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合.....	37
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	37
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	37
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细.....	37
7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细.....	38
7.11 投资组合报告附注.....	38
8 基金份额持有人信息	39
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	39
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	39

8.3 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的情况	40
9 开放式基金份额变动	40
10 重大事件揭示	40
10.1 基金份额持有人大会决议.....	40
10.2 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
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	41
10.4 基金投资策略的改变.....	41
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	41
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	41
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	41
10.8 其他重大事件.....	42
11 备查文件目录	42
11.1 备查文件目录.....	42
11.2 存放地点.....	43
11.3 查阅方式.....	43

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	国投瑞银全球债券精选证券投资基金	
基金简称	国投瑞银全球债券精选 (QDII-FOF)	
基金主代码	002467	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2016 年 4 月 19 日	
基金管理人	国投瑞银基金管理有限公司	
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	80,291,896.24 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	国投全球债人民币	国投全球债美元
下属分级基金的交易代码	002467	002468
报告期末下属分级基金的份 额总额	64,902,302.25 份	15,389,593.99 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资于全球债券市场，通过运用基金中基金（FOF：Fund of Funds）这种国际流行的投资管理模式，在全球范围内精选优质债券基金，在严格控制组合风险的基础上，力求实现基金资产的长期稳定增值。
投资策略	本基金将通过自上而下的资产配置和自下而上的债券基金、债券精选策略进行基金资产的投资组合构建，注重各区域与国家的宏观经济环境、政治形势、总体经济指标、景气周期、货币政策、利率水平、信用市场的利差变化等的综合分析，并根据不同投资标的的投资等级和波动性等特征，由此确定基金资产在国家与地区间的区域配置以及在各债券基金、债券和现金等资产类别上的投资比例。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为： Barclays Global Aggregate Index
风险收益特征	本基金为基金中基金，投资于境外的债券型交易型开放式指数基金（债券型 ETF）、主动管理的债券型公募基金、债券合计不低于本基金基金资产的 80%，属于证券投资基金中的中低风险品种，其预期风险与收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		国投瑞银基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露	姓名	刘凯	王永民
	联系电话	400-880-6868	010-66594896

负责人	电子邮箱	service@ubssdic.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-880-6868	95566
传真		0755-82904048	010-66594942
注册地址		上海市虹口区东大名路638号7层	北京市西城区复兴门内大街1号
办公地址		深圳市福田区金田路4028号荣超经贸中心46层	北京市西城区复兴门内大街1号
邮政编码		518035	100818
法定代表人		叶柏寿	田国立

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外资产托管人
名称	英文	Bank of China (Hong Kong) Limited
	中文	中国银行(香港)有限公司
注册地址		香港花园道 1 号中银大厦
办公地址		香港花园道 1 号中银大厦
邮政编码		-

2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券日报
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.ubssdic.com
基金半年度报告备置地点	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心 46 层

2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	国投瑞银基金管理有限公司	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心 46 层

3 主要财务指标和基金净值表现

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	报告期（2016 年 4 月 19 日基金合同生效日至 2016 年 6 月 30 日）	
	国投全球债人民币	国投全球债美元
本期已实现收益	1,399,827.65	1,354,741.82

本期利润	2,769,728.64	3,131,023.20
加权平均基金份额本期利润	0.0248	0.2020
本期加权平均净值利润率	2.46%	3.09%
本期基金份额净值增长率	3.10%	0.60%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2016年6月30日)	
	国投全球债人民币	国投全球债美元
期末可供分配利润	856,804.25	1,362,086.18
期末可供分配基金份额利润	0.0132	0.0885
期末基金资产净值	66,912,178.08	102,689,952.10
期末基金份额净值	1.031	1.006
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2016年6月30日)	
	国投全球债人民币	国投全球债美元
基金份额累计净值增长率	3.10%	0.60%

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、对期末可供分配利润，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、以上所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如封闭式基金交易佣金、开放式基金申购赎回费或基金转换费等等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

4、国投全球债美元的期末基金份额净值单位为美元。

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

国投全球债人民币

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
过去一个月	2.18%	0.37%	2.39%	0.28%	-0.21%	0.09%
自基金合同生效起至今	3.10%	0.27%	1.58%	0.30%	1.52%	-0.03%

国投全球债美元

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标	业绩比较基准收益	业绩比较基准收益	①-③	②-④
----	----------	----------	----------	----------	-----	-----

		准差②	率③	率标准差④		
过去一个月	1.31%	0.17%	2.39%	0.28%	-1.08%	-0.11%
自基金合同生效起至今	0.60%	0.14%	1.58%	0.30%	-0.98%	-0.16%

注：1、Barclays Global Aggregate Index，是 Barclays 债券系列指数之一，用以衡量全球主要债券资产的表现，被全球资产管理公司广泛采用。本基金主要投资于全球债券市场，综合考虑本基金的投向与市场指数代表性等因素，选取 Barclay Global Aggregate Index 作为本基金的投资业绩评价基准。

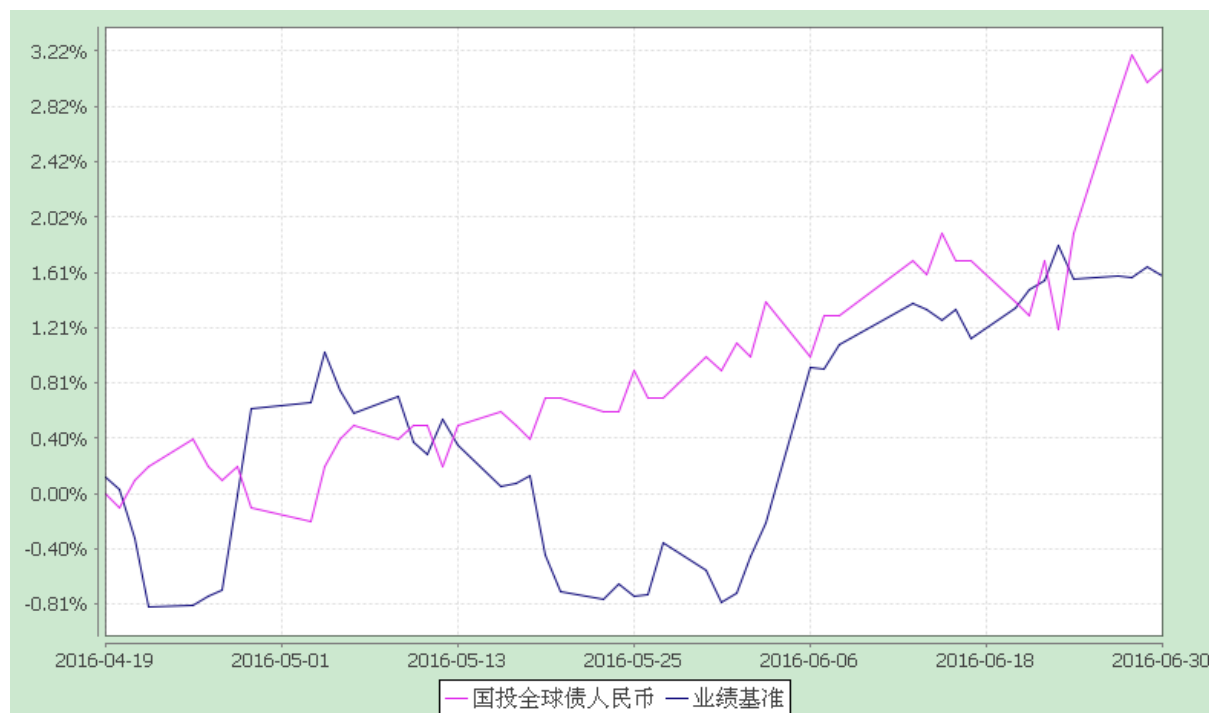
2、本基金对业绩比较基准采用每日再平衡的计算方法。

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

国投全球债人民币

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

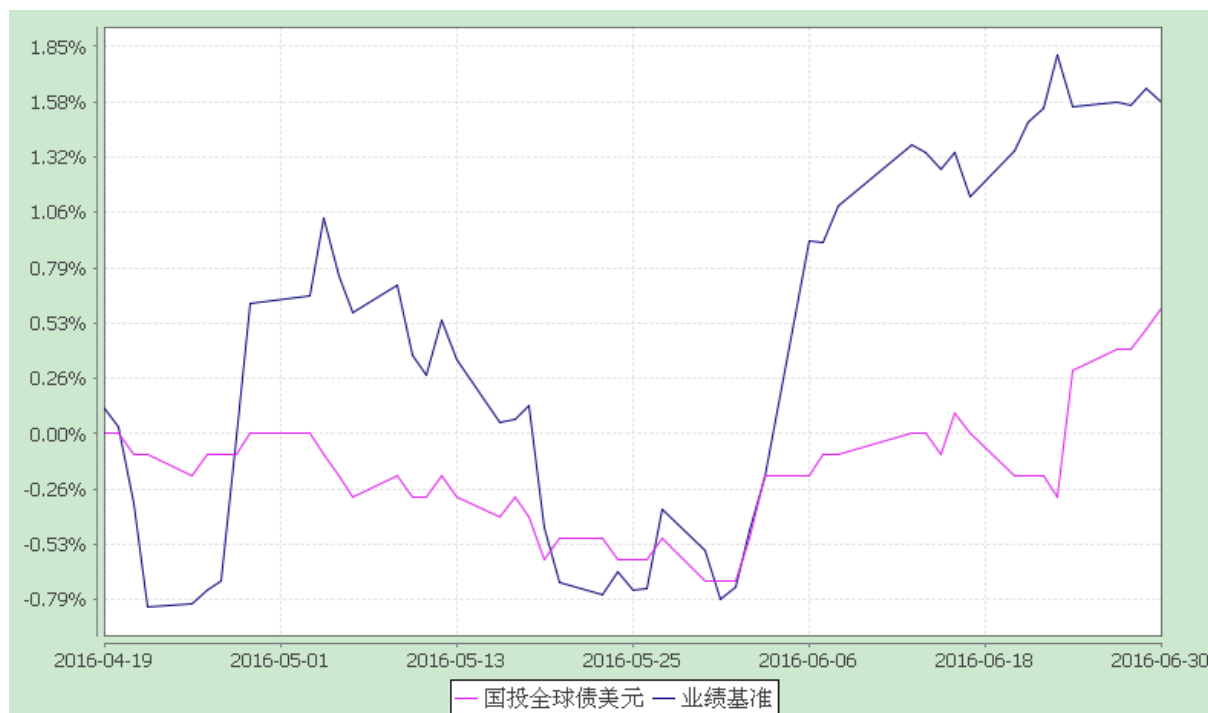
(2016 年 4 月 19 日至 2016 年 6 月 30 日)



国投全球债美元

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2016 年 4 月 19 日至 2016 年 6 月 30 日)



注：1、本基金建仓期为自基金合同生效日起的六个月，截至本报告期末本基金仍处于建仓期。

2、本基金基金合同生效日为 2016 年 4 月 19 日。至本报告期期末，本基金运作时间未满一年。

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

国投瑞银基金管理有限公司（简称“公司”），原中融基金管理有限公司，经中国证券监督管理委员会批准，于 2002 年 6 月 13 日正式成立，注册资本 1 亿元人民币。公司是中国第一家外方持股比例达到 49% 的合资基金管理公司，公司股东为国投泰康信托有限公司（国家开发投资公司的控股子公司）及瑞士银行股份有限公司（UBS AG）。公司拥有完善的法人治理结构，建立了有效的风险管理及控制架构，以“诚信、创新、包容、客户关注”作为公司的企业文化。截止 2016 年 6 月底，在公募基金方面，公司共管理 59 只基金，已建立起覆盖高、中、低风险等级的完整产品线；在专户理财业务方面，自 2008 年获得特定客户资产管理业务资格以来，已成功运作管理的专户产品涵盖了灵活配置型、稳健增利型等常规产品，还包括分级、期指套利、商品期货、QDII 等创新品种；在境外资产管理业务方面，公司自 2006 年开始为 QFII 和信托计划提供投资咨询服务，具有

丰富经验，并于 2007 年获得 QDII 资格。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理 (助理) 期限		证券从业 年限	说明
		任职日期	离任日期		
颜文浩	本基金基金 经理	2016-04-19	-	6	中国籍，硕士，具有基金从业资格。2010 年 10 月加入国投瑞银。现任国投瑞银钱多宝货币市场基金、国投瑞银增利宝货币市场基金、国投瑞银添利宝货币市场基金、国投瑞银招财保本混合型证券投资基金、国投瑞银全球债券精选证券投资基金和国投瑞银顺鑫一年期定期开放债券型证券投资基金基金经理。

注：任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日。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

在报告期内，本基金管理人遵守《证券法》、《证券投资基金法》及其系列法规和《国投瑞银全球债券精选证券投资基金基金合同》等有关规定，本着恪守诚信、审慎勤勉，忠实尽职的原则，为基金份额持有人的利益管理和运用基金资产。在报告期内，基金的投资决策规范，基金运作合法合规，没有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 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行了公平交易相关的系列制度，通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现，以确保本基金管理人旗下各投资组合在研究、决策、交易执行等各方面均得到公平对待，通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督，形成了有效的公平交易体系。本报告期，

本基金管理人各项公平交易制度流程均得到良好地贯彻执行，未发现存在违反公平交易原则的现象。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。

基金管理人管理的所有投资组合在本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总成交量 5% 的情况。

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

2016 年年初美国加息预期越演越烈，人民币兑美元中间价持续升高，央行外汇占款持续流出。本基金于 2016 年 4 月 19 日成立，成立后主要投向以美元结算的 ETF 债基。二季度美国非农数据低于预期，6 月加息无望，美元指数也有所反复；6 月底英国公投脱欧，美元黄金日元成避险资产，美元资产也节节攀升。本基金在 5 月开始建仓，回避欧元与英镑结算的基金，保持组合的流动性以及资产安全。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本期内，本基金人民币份额净值增长率为 3.10%，美元份额净值增长率为 0.60%，业绩比较基准收益率为 1.58%。基金的业绩表现主要由于报告期内基金仍处于建仓期，同时汇率的波动对两级份额净值的影响有差异。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，美国依然有 1 次加息的预期，人民币兑美元仍有一定下跌压力，央行主要还是以积极财政政策和稳健的货币政策为主要的宏观调控基调。短期来看，央行货币仍会受制于市场对通胀回升的预期，继英国公投后，欧盟内部仍不稳定，美元和美元资产仍有一定上升空间，但美国大选或对美元资产有一定影响。基于此，全球债基金缩短组合内基金久期，回避以欧元和英镑结算的基金，保持组合的流动性以及资产安全。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人从事基金估值业务的组织机构主要包括合规与风险控制委员会、估值小组及运营部。合规与风险控制委员会负责对估值政策进行评估，并对基金估值程序进行监督；估值小组负责跟踪现行估值政策、议定估值政策方案及特别估值程序的报告等

事项，估值小组的成员包括运营部总监、估值核算员、基金经理或其他资产管理经理以及监察稽核部指定人员；运营部负责日常的基金资产的估值业务，执行基金估值政策，设立基金估值核算员岗位负责日常估值业务。基金管理人参与估值的相关成员均具有相应的专业胜任能力和相关工作经历。

本基金的日常估值程序由运营部基金估值核算员执行、运营部内部复核估值结果，并与托管银行的估值结果核对一致。基金估值政策的议定和修改采用集体讨论机制，基金经理作为估值小组成员，对本基金持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感，向估值小组提供估值参考信息，参与估值政策讨论。对需采用特别估值程序的证券，基金管理人及时启动特别估值程序，由估值小组讨论议定特别估值方案并与托管行沟通，在上报合规与风险控制委员会审议后由运营部具体执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突，截止报告期末未与外部估值定价服务机构签约。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

国投全球债人民币本期已实现收益 1,399,827.65 元，期末可供分配利润为 856,804.25 元；国投全球债美元本期已实现收益 1,354,741.82 元，期末可供分配利润为 1,362,086.18 元。

本基金本报告期末进行收益分配。

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”）在国投瑞银全球债券精选证券投资基金（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 托管人对本半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 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：国投瑞银全球债券精选证券投资基金

报告截止日：2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2016 年 6 月 30 日
资产：		-
银行存款	6.4.7.1	45,981,976.60
结算备付金		-
存出保证金		-
交易性金融资产	6.4.7.2	127,372,206.02
其中：股票投资		-
基金投资		127,372,206.02
债券投资		-
资产支持证券投资		-
衍生金融资产	6.4.7.3	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-
应收证券清算款		-
应收利息	6.4.7.5	9,740.43
应收股利		-
应收申购款		623,410.16
递延所得税资产		-
其他资产	6.4.7.6	-
资产总计		173,987,333.21
负债和所有者权益	附注号	本期末 2016 年 6 月 30 日
负债：		-
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	6.4.7.3	-

卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		-
应付赎回款		4,148,533.03
应付管理人报酬		152,347.44
应付托管费		47,396.97
应付销售服务费		-
应付交易费用	6.4.7.7	-
应交税费		-
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.4.7.8	36,925.59
负债合计		4,385,203.03
所有者权益：		-
实收基金	6.4.7.9	164,460,551.70
未分配利润	6.4.7.10	5,141,578.48
所有者权益合计		169,602,130.18
负债和所有者权益总计		173,987,333.21

注：1、报告截止日 2016 年 6 月 30 日，“国投全球债人民币”份额净值人民币 1.031 元，基金份额 64,902,302.25 份；“国投全球债美元”份额净值美元 1.006 元，基金份额 15,389,593.99 份。

2、本基金合同生效日为 2016 年 4 月 19 日，2016 年度实际报告期间为 2016 年 4 月 19 日至 2016 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无上年度可比期间数据。

6.2 利润表

会计主体：国投瑞银全球债券精选证券投资基金

本报告期：2016 年 4 月 19 日（基金合同生效日）至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期
		2016 年 4 月 19 日（基金合同生效日）至 2016 年 6 月 30 日
一、收入		6,606,356.64
1.利息收入		279,662.41
其中：存款利息收入	6.4.7.11	279,662.41
债券利息收入		-
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		-
其他利息收入		-

2.投资收益（损失以“-”填列）		629,348.51
其中：股票投资收益		-
基金投资收益	6.4.7.12	382,399.13
债券投资收益		-
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益	6.4.7.13	-
股利收益	6.4.7.14	246,949.38
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.15	3,146,182.37
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		2,551,163.35
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	-
减：二、费用		705,604.80
1. 管理人报酬		380,263.52
2. 托管费		118,304.18
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	6.4.7.17	167,726.07
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	6.4.7.18	39,311.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,900,751.84
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,900,751.84

注：本基金合同生效日为 2016 年 4 月 19 日，2016 年度实际报告期间为 2016 年 4 月 19 日至 2016 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无上年度可比期间数据。

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：国投瑞银全球债券精选证券投资基金

本报告期：2016 年 4 月 19 日（基金合同生效日）至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 4 月 19 日（基金合同生效日）至 2016 年 6 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）	219,827,493.47	-	219,827,493.47
二、本期经营活动产生的	-	5,900,751.84	5,900,751.84

基金净值变动数（本期利润）			
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-55,366,941.77	-759,173.36	-56,126,115.13
其中：1.基金申购款	4,045,319.20	69,217.71	4,114,536.91
2.基金赎回款	-59,412,260.97	-828,391.07	-60,240,652.04
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）	164,460,551.70	5,141,578.48	169,602,130.18

注：本基金合同生效日为 2016 年 4 月 19 日，2016 年度实际报告期间为 2016 年 4 月 19 日至 2016 年 6 月 30 日。截至报告期末本基金合同生效未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无上年度可比期间数据。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：王彬，主管会计工作负责人：王彬，会计机构负责人：冯伟

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

国投瑞银全球债券精选证券投资基金(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[2016] 213 号《关于准予国投瑞银全球债券精选证券投资基金注册的批复》核准，由国投瑞银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《国投瑞银全球债券精选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，存续期间不定，首次募集期间为 2016 年 3 月 2 日至 2016 年 3 月 30 日，另依据国投瑞银基金管理有限公司于 2016 年 3 月 28 日发布的《关于国投瑞银全球债券精选证券投资基金募集期延长的公告》，国投瑞银全球债券精选基金的募集时间延长至 2016 年 4 月 15 日。截至 2016 年 4 月 19 日止，开立于中国银行股份有限公司深圳市分行营业部的“国投瑞银全球债券精选证券投资基金”人民币托管账户和美元托管账户分别收到国投瑞银全球债券精选基金在募集期公开发售且扣除认购费用后的募集资金人民币 119,436,080.87 元和美元 15,506,120.88 元，折合人民币份额 119,436,080.87 份，美元份额 15,506,120.88 份；美元按照募集期最后一日(2016 年 4 月 15 日)中国人民银行

最新公布的人民币对美元汇率中间价,即 6.4908,折算为等值人民币 100,647,129.40 元,募集资本合计为人民币 220,083,210.27 元,上述投入的资本均为货币出资。募集期间有效认购资金按实际适用年利率计算产生的利息折份额部分中,人民币缴存金额产生的利息为人民币 62,888.07 元,折合为 62,888.07 份人民币份额;美元缴存金额产生的利息为美元 606.25 元,折合为 606.25 份美元份额。业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2016)第 254 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《国投瑞银全球债券精选证券投资基金基金合同》于 2016 年 4 月 19 日正式生效。基金合同生效日的基金份额总额为人民币份额 119,498,968.94 份,美元份额 15,506,727.13 份。基金的基金管理人为国投瑞银基金管理有限公司,注册登记机构为国投瑞银基金管理有限公司,基金境内托管人为中国银行股份有限公司,基金境外托管人为中国银行(香港)有限公司。

本基金可投资于下列金融产品或工具:已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的境外债券型及货币型公募基金(含债券型及货币型 ETF),银行存款、可转让存单、银行承兑汇票、银行票据、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具;政府债券、公司债券、可转换债券、住房按揭支持证券、资产支持证券等及经中国证监会认可的国际金融组织发行的证券;国内依法发行上市的债券(包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、可转换债券(含可分离交易可转换债券)、次级债、短期融资券、中期票据、中小企业私募债券等)、资产支持证券、债券回购等固定收益类金融工具以及货币市场工具;以及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要求)。本基金不主动参与股票等权益类资产的投资,包括不直接从二级市场买入股票等权益类资产和权证,不参与一级市场的新股申购或增发新股。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其它品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。

本基金的投资比例为:投资于境外的债券型交易型开放式指数基金(债券型 ETF)、主动管理的债券型公募基金、债券合计不低于本基金基金资产的 80%,本基金为基金中基金(FOF),投资于基金的部分不低于本基金基金资产的 60%,现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。如法律法规或中国证监会变更投资品种的比例限制,基金管理人可依据相关规定履行适当程序后相应调整本基金的投资比例上限规定。

本基金的业绩比较基准为: **Barclay Global Aggregate Index**。

6.4.2 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》、《国投瑞银全球债券精选证券投资基金基金合同》和在财务报表附注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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2016 年 6 月 30 日的财务状况以及 2016 年 4 月 19 日(基金合同生效日)至 2016 年 6 月 30 日止期间的经营成果和净值变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

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

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间系 2016 年 4 月 19 日(基金合同生效日)起至 2016 年 6 月 30 日止。

6.4.4.2 记账本位币

人民币

6.4.4.3 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。本基金承担的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

6.4.4.4 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。

6.4.4.5 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。

6.4.4.6 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。

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额。由于申购和赎回引起的实收基金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。

6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。未实现损益平准金与已实现损益平准金均在"损益平准金"科目中核算，并于期末全额转入"未分配利润/(累计亏损)"。

6.4.4.9 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。

6.4.4.10 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。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

1、在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 6 次，每次收益分配比例不得低于截至收益分配基准日（即可供分配利润计算截止日）可供分配利润的 20%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

2、收益分配币种与其对应份额的认购/申购币种相同。美元现汇基金份额收益分配金额按除权前一日中国人民银行最新公布的人民币对美元汇率中间价折算为相应的美元金额；

3、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资人可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；如投资者在不同销售机构选择的分红方式不同，登记机构将以投资者最后一次选择的分红方式为准；

4、基金收益分配后任一类基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的任一类基金份额净值减去每单位该类基金份额收益分配金额后不能低于面值；

5、由于本基金各类基金份额分别以其认购或申购时的币种计价，每类基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同。本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权；

6、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

6.4.4.12 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。

6.4.4.13 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)在银行间同业市场交易的债券品种，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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

(4)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。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本期无需要说明的会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本期无需要说明的会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本期无需要说明的重大会计差错和更正。

6.4.6 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[2004]78 号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税补充政策的通知》及其他相关境内外税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1)于 2016 年 5 月 1 日前，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。自 2016 年 5 月 1 日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税，对金融同业往来利息收入免征增值税。

(2)目前基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内不予征收营业税且暂不征收企业所得税。

(3)目前基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 6 月 30 日
活期存款	45,981,976.60
定期存款	-
其中：存款期限 1-3 个月	-
其他存款	-
合计	45,981,976.60

注：1、定期存款的存款期限指定期存款的票面存期。

2、本基金本期末未发生定期存款提前支取。

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2016年6月30日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		124,226,023.65	127,372,206.02	3,146,182.37
其他		-	-	-
合计		124,226,023.65	127,372,206.02	3,146,182.37

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本期末未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

本基金本期末未持有买入返售金融资产。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日
应收活期存款利息	9,740.43
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	-
合计	9,740.43

6.4.7.6 其他资产

本基金本期末未持有其他资产。

6.4.7.7 应付交易费用

本基金本期末无应付交易费用。

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
预提审计费	17,042.58
预提信息披露费	19,883.01
合计	36,925.59

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

国投全球债人民币		
项目	本期 2016年4月19日（基金合同生效日）至2016年6月30日	
	基金份额	账面金额
基金合同生效日	119,498,968.94	119,498,968.94
本期申购	4,030,293.14	4,030,293.14
本期赎回（以“-”号填列）	-58,626,959.83	-58,626,959.83
本期末	64,902,302.25	64,902,302.25

金额单位：人民币元

国投全球债美元		
项目	本期 2016年4月19日（基金合同生效日）至2016年6月30日	
	基金份额	账面金额
基金合同生效日	15,506,727.13	100,328,524.53
本期申购	2,273.42	15,026.06
本期赎回（以“-”号填列）	-119,406.56	-785,301.14
本期末	15,389,593.99	99,558,249.45

注：1、本基金在募集期公开发售且扣除认购费用后的募集资金人民币 119,436,080.87 元和美元 15,506,120.88 元，折合人民币份额 119,436,080.87 份，美元份额 15,506,120.88 份；募集期间有效认购资金按实际适用年利率计算产生的利息折份额部分中，人民币缴存金额产生的利息为人民币 62,888.07 元，折合为 62,888.07 份人民币份额；美元缴存金额产生的利息为美元 606.25 元，折合为 606.25 份美元份额。以上收到的实收基金共计人民币 119,498,968.94 元，折合 119,498,968.94 份基金份额；美元 15,506,727.13 元，折合 15,506,727.13 份基金份额。

2、国投全球债美元的基金合同生效日的账面金额为美元基金份额按照当日 2016 年 4 月 19 日中国人民银行公布的人民币对美元汇率中间价折算为人民币的金额。

3、申购包含红利再投、基金转入的份额及金额；赎回包含基金转出的份额及金额。

6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

国投全球债人民币			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期利润	1,399,827.65	1,369,900.99	2,769,728.64
本期基金份额交易产生的变动数	-543,023.40	-216,829.41	-759,852.81
其中：基金申购款	42,623.82	26,561.23	69,185.05
基金赎回款	-585,647.22	-243,390.64	-829,037.86
本期已分配利润	-	-	-
本期末	856,804.25	1,153,071.58	2,009,875.83

单位：人民币元

国投全球债美元			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期利润	1,354,741.82	1,776,281.38	3,131,023.20
本期基金份额交易产生的变动数	7,344.36	-6,664.91	679.45
其中：基金申购款	-176.81	209.47	32.66
基金赎回款	7,521.17	-6,874.38	646.79
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,362,086.18	1,769,616.47	3,131,702.65

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 4 月 19 日（基金合同生效日）至 2016 年 6

	月 30 日
活期存款利息收入	42,329.08
定期存款利息收入	237,333.33
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	-
其他	-
合计	279,662.41

6.4.7.12 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 4 月 19 日（基金合同生效日）至 2016 年 6 月 30 日
卖出/赎回基金成交总额	21,933,922.08
减：卖出/赎回基金成本总额	21,551,522.95
基金投资收益	382,399.13

6.4.7.13 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

6.4.7.14 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年4月19日（基金合同生效日）至2016年6月30日
股票投资产生的股利收益	-
基金投资产生的股利收益	246,949.38
合计	246,949.38

6.4.7.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2016年4月19日（基金合同生效日）至2016年6月30日
1.交易性金融资产	-
——股票投资	-
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	3,146,182.37
——其他	-

2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
合计	3,146,182.37

6.4.7.16 其他收入

本基金本报告期无其他收入。

6.4.7.17 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年4月19日（基金合同生效日）至2016年6月30日
交易所市场交易费用	167,726.07
银行间市场交易费用	-
合计	167,726.07

6.4.7.18 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年4月19日（基金合同生效日）至2016年6月30日
审计费用	17,042.58
信息披露费	19,883.01
银行汇划费用	1,985.44
账户开户费	400.00
合计	39,311.03

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 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。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本报告送出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 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

于 2016 年上半年度，并无与本基金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。

6.4.9.2 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
国投瑞银基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司("中国银行")	基金托管人、基金代销机构
中国银行(香港)有限公司("中银香港")	境外资产托管人

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。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本期未通过关联方交易单元进行交易。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2016年4月19日（基金合同生效日）至2016年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	380,263.52
其中：支付销售机构的客户维护费	65,664.81

注：支付基金管理人国投瑞银基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.90% 的年费率计提，每日计提，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.90% / 当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2016年4月19日（基金合同生效日）至2016年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	118,304.18

注：支付基金托管人中国银行的托管费（如基金托管人委托境外托管人，包括向其支付的相应服务费）按前一日基金资产净值 0.28% 的年费率计提，每日计提，按月支付。其计算公式为：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.28% / 当年天数。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本期无与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末未持有本基金份额。

6.4.10.5 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 2016年4月19日（基金合同生效日）至2016年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
中国银行	23,448,330.63	42,329.08
中银香港	22,533,645.97	-

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国银行和境外资产托管人中银香港保管，按约定利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本期未在承销期内参与关联方承销证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

报告期末，本基金持有外方股东UBS AG控股的UBS Asset Management管理的交易型开放式基金UBS ETF BARCLAY US LIQ.CORP. 其公允价值为15,107,241.53元，占基金资产净值比例为8.91%。基金管理人对上述投资履行了相应的关联交易审批程序，并符合《基金合同》及法律法规的相关规定。

6.4.11 利润分配情况

本基金本期无利润分配事项。

6.4.12 期末（2016年6月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 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/增发证券而流通受限的证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本期末无暂时停牌等流通受限股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本期末无银行间市场债券正回购中作为抵押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本期末无交易所市场债券正回购中作为抵押的债券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金主要投资于全球债券市场，通过运用基金中基金（FOF：Fund of Funds）的方式，在全球范围内精选优质债券基金。本基金投资的金融工具主要包括与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的境外债券型及货币型公募基金（含债券型及货币型 ETF）、固定收益证券、银行存款和法律法规或中国证监会允许的其他投资工具。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。本基金的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。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是通过对外投资对象的精选和组合投资，分散投资风险，力求实现基金资产的中长期稳定增值。

本基金的基金管理人秉承全面风险控制的理念，将风险管理融入业务中，使风险控制与投资业务紧密结合，在董事会专业委员会监督管理下，建立了由督察长、合规与风险控制委员会、监察稽核部、相关职能部门和业务部门构成的立体式风险管理架构体系。

6.4.13.2 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。

本公司在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管行以及境外次托管行，因而与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在存放定期存款前，均对交易对手进行信用评估以控制相应的信用风险。本基金

在证券交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，因此违约风险可能性很小。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种的信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

于 2016 年 6 月 30 日，本基金未持有债券。本基金管理人已充分评估本基金无重大信用风险。

6.4.13.3 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持续进行本基金的流动性需求分析，构建投资组合时，对备选证券进行流动性检验，并以适度分散策略保持组合流动性，严格控制缺乏流动性资产的比例。同时通过独立的风险管理部门设定基金的流动性比例控制要求，对现金类资产配置策略、股票集中度、重仓证券的流动性以及冲击成本率、换手率和交易活跃度等流动性指标进行持续的监测和分析。

于 2016 年 6 月 30 日，本基金所承担的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.4 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。

6.4.13.4.1 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执行灵活的利率管理策略规避利率风险，借鉴瑞银全球资产管理公司海外管理经验，结合自主开发的估值系统管理利率风险，通过收益率利差分析、静态利差分析和期权调整利差等分析，计算组合证券的修正久期、利差久期、有效久期和有效凸性的风险控制指标，跟踪调整投资组合的久期和凸性等利率风险衡量指标，控制组合的利率风险。当预期债券市场利率下降时，加大固定利率证券的配置比例；当预期债券市场利率上升时，加大浮息证券的配置比例。通过改变浮息和固息证券的配置比例，控制证券投资组合的久期，防范利率风险。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2016年6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	45,981,976.60	-	-	-	45,981,976.60
交易性金融资产	-	-	-	-127,372,206.02	127,372,206.02
应收利息	-	-	-	9,740.43	9,740.43
应收申购款	-	-	-	623,410.16	623,410.16
资产总计	45,981,976.60	-	-	-128,005,356.61	173,987,333.21
负债					
应付赎回款	-	-	-	4,148,533.03	4,148,533.03
应付管理人报酬	-	-	-	152,347.44	152,347.44
应付托管费	-	-	-	47,396.97	47,396.97
其他负债	-	-	-	36,925.59	36,925.59
负债总计	-	-	-	4,385,203.03	4,385,203.03
利率敏感度缺口	45,981,976.60	-	-	-123,620,153.58	169,602,130.18

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。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2016 年 6 月 30 日，本基金未持有人民币计价债券资产，因此境内市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民 币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
银行存款	39,130,403.58	-	-	39,130,403.58
交易性金融资产	127,372,206.02	-	-	127,372,206.02
应收利息	133.75	-	-	133.75
应收申购款	9,887.52	-	-	9,887.52
资产合计	166,512,630.87	-	-	166,512,630.87
以外币计价的负债				
应付赎回款	791,148.98	-	-	791,148.98
负债合计	791,148.98	-	-	791,148.98
资产负债表 外汇风险敞	165,721,481.89	-	-	165,721,481.89

口净额				
-----	--	--	--	--

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币万元）
		本期末 2016 年 6 月 30 日
	所有外币相对人民币升值 5%	增加约 829
	所有外币相对人民币贬值 5%	减少约 829

6.4.13.4.3 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。本基金主要投资于全球范围内精选出的优质债券基金，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身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通过自上而下的资产配置和自下而上的债券基金、债券精选策略进行基金资产的投资组合构建，注重各区域与国家的宏观经济环境、政治形势、总体经济指标、景气周期、货币政策、利率水平、信用市场的利差变化等的综合分析，并根据不同投资标的的投资等级和波动性等特征，以主动应对可能发生的其他价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中每只境外基金投资比例不超过本基金资产净值的 20%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk)指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 6 月 30 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	-	-
交易性金融资产—基金投资	127,372,206.02	75.10

交易性金融资产—债券投资	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-
其他	-	-
合计	127,372,206.02	75.10

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	本基金管理人运用定量分析方法对本基金的其他价格风险进行分析。下表为其他价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时，将对基金资产净值产生的影响。正数表示可能增加基金资产净值，负数表示可能减少基金资产净值。	
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 2016 年 6 月 30 日
	基金业绩比较基准增加 5%	增加约 375
	基金业绩比较基准减少 5%	减少约 375

注：本基金的业绩比较基准为 Barclay Global Aggregate Index。

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

7 投资组合报告

7.1 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	-	-
	其中：普通股	-	-
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	127,372,206.02	73.21
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-

	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	45,981,976.60	26.43
8	其他各项资产	633,150.59	0.36
9	合计	173,987,333.21	100.00

7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

本基金本报告期末未持有权益资产。

7.3 期末按行业分类的权益投资组合

本基金本报告期末未持有权益资产。

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

本基金本报告期末未持有权益资产。

7.5 报告期内股票投资组合的重大变动

本基金本报告期无权益投资。

7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

金额单位：人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	ISHARES USD SHORT DUR CP BOND ETF	ETF	交易型开放式	BlackRock Fund Advisors	26,588,525.10	15.68
2	ISHARES USD TIPS ETF	ETF	交易型开放式	BlackRock Fund Advisors	25,447,936.62	15.00
3	ISHARES USD CORP BOND ETF	ETF	交易型开放式	BlackRock Fund Advisors	22,621,701.87	13.34
4	ISHARES US AGGREGATE BOND ETF	ETF	交易型开放式	BlackRock Fund Advisors	22,507,081.91	13.27
5	UBS ETF BARCLAY US LIQ.CORP.	ETF	交易型开放式	UBS Asset Management	15,107,241.53	8.91
6	ISHARES USD TREASURY BOND 1-3 ETF	ETF	交易型开放式	BlackRock Fund Advisors	10,309,685.46	6.08
7	ISAHRES USD TREASURY BOND 7-10 ETF	ETF	交易型开放式	BlackRock Fund Advisors	4,790,033.53	2.82

注：本基金本报告期末仅持有以上基金。

7.11 投资组合报告附注

7.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有被监管部门立案调查的,在报告编制日前一年内未受到公开谴责、处罚。

7.11.2 基金投资的前十名股票均属于基金合同规定备选股票库之内的股票。

7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-

3	应收股利	-
4	应收利息	9,740.43
5	应收申购款	623,410.16
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	633,150.59

7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本期末未持有债券投资。

7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票投资。

7.11.6 投资组合报告附注的其他需要说明的事项

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

8 基金份额持有人信息

8.1 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
国投全球债 人民币	263	246,776.81	30,016,025.00	46.25%	34,886,277.25	53.75%
国投全球债 美元	212	72,592.42	-	0.00%	15,389,593.99	100.00%
合计	475	169,035.57	30,016,025.00	37.38%	50,275,871.24	62.62%

8.2 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	国投全球债人民币	43,401.72	0.07%
	国投全球债美元	-	-

	合计	43,401.72	0.05%
--	----	-----------	-------

8.3 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的情况

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	国投全球债人民币	0
	国投全球债美元	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	国投全球债人民币	0
	国投全球债美元	0
	合计	0

注：本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人，本基金基金经理于本报告期末均未持有本基金份额。

9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	国投全球债人民币	国投全球债美元
基金合同生效日（2016年4月19日）基金份额总额	119,498,968.94	15,506,727.13
本报告期期初基金份额总额	119,498,968.94	15,506,727.13
基金合同生效日起至报告期末基金总申购份额	4,030,293.14	2,273.42
减：基金合同生效日起至报告期末基金总赎回份额	58,626,959.83	119,406.56
基金合同生效日起至报告期末基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	64,902,302.25	15,389,593.99

10 重大事件揭示

10.1 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。

10.2 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，基金管理人的重大人事变动如下：

- 1、刘纯亮先生自 2016 年 2 月 3 日起不再担任管理人总经理；
- 2、王彬女士自 2016 年 2 月 3 日起担任管理人总经理；
- 3、包爱丽女士自 2016 年 2 月 3 日起不再担任管理人副总经理。

另，储诚忠先生自 2016 年 8 月 12 日起任管理人副总经理。

报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及对公司运营管理及基金运作产生重大影响的，与本基金管理人、基金财产、基金托管业务相关的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

报告期内基金投资策略未发生变化。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内本基金初次聘请普华永道中天会计师事务所为本基金提供审计服务，未发生改聘会计师事务所的情况。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 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	
Goldman Sachs International	1	-	-	167,726.07	100.00%	-

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例

Goldman Sachs International	-	-	-	-	-	-	167,835,326.89	100.00%
-----------------------------	---	---	---	---	---	---	----------------	---------

注：1、本基金管理人在租用证券机构交易单元上符合中国证监会的有关规定。本基金管理人将证券经营机构的注册资本、研究水平、财务状况、经营状况、经营行为以及通讯交易条件作为基金专用交易单元的选择标准，由研究部、投资部及交易部对券商进行考评并提出交易单元租用及更换方案。根据董事会授权，由公司执行委员会批准。

2、本基金本报告期未发生交易所股票、债券、债券回购及权证交易。

3、本基金本报告期交易单元未发生变化。

10.8 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	报告期内基金管理人对本基金基金合同生效进行公告	证券日报	2016-04-20
2	报告期内基金管理人关闭淘宝店申购类服务进行公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2016-05-05
3	报告期内基金管理人关闭网上交易支付宝渠道基金支付服务进行公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2016-05-05
4	报告期内基金管理人关闭从业人员在子公司兼职情况进行公告	证券时报	2016-05-31
5	报告期内基金管理人对本基金开放日常申购、赎回、定期定额投资及暂停大额申购、定期定额投资业务进行公告	证券日报	2016-06-18

11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

《关于准予国投瑞银全球债券精选证券投资基金注册的批复》（证监许可[2016]213号）

《关于国投瑞银全球债券精选证券投资基金备案确认的函》（机构部函[2016]816号）

《国投瑞银全球债券精选证券投资基金基金合同》

《国投瑞银全球债券精选证券投资基金托管协议》

国投瑞银基金管理有限公司营业执照、公司章程及基金管理人业务资格批件

本报告期内在中国证监会指定信息披露报刊上披露的信息公告原文

国投瑞银全球债券精选证券投资基金 2016 年半年报报告原文

11.2 存放地点

中国广东省深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心 46 层

存放网址：<http://www.ubssdic.com>

11.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件

咨询电话：400-880-6868

国投瑞银基金管理有限公司

二〇一六年八月二十六日