

中银沪深 300 等权重指数证券投资基金（LOF）
2016 年年度报告
2016 年 12 月 31 日

基金管理人：中银基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一七年三月三十一日

§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。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2017 年 3 月 28 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 2016 年 1 月 1 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
§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 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	8
§4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	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	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
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	14
§5 托管人报告	15
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	15
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	15
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	15
§6 审计报告	15
6.1 管理层对财务报表的责任	15
6.2 注册会计师的责任	15
6.3 审计意见	16
§7 年度财务报表	16
7.1 资产负债表	16
7.2 利润表	17
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	18
7.4 报表附注	19
§8 投资组合报告	40
8.1 期末基金资产组合情况	40
8.2 期末按行业分类的股票投资组合	41
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	41
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	48
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	50
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	50

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	50
8.8 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	50
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	50
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	50
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	50
8.12 投资组合报告附注	51
§9 基金份额持有人信息	51
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	51
9.2 期末上市基金前十名持有人	52
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	52
9.4 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的情况	52
§10 开放式基金份额变动	52
§11 重大事件揭示	52
11.1 基金份额持有人大会决议	52
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	52
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	53
11.4 基金投资策略的改变	53
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	53
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	53
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	53
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	53
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	54
11.8 其他重大事件	55
§12 备查文件目录	58
12.1 备查文件目录	58
12.2 存放地点	58
12.3 查阅方式	58

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金（LOF）
基金简称	中银沪深 300 等权重指数（LOF）
场内简称	中银 300E
基金主代码	163821
交易代码	163821
基金运作方式	上市契约型开放式
基金合同生效日	2012 年 5 月 17 日
基金管理人	中银基金管理有限公司
基金托管人	招商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	25,048,979.44 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为指数型基金，通过严格的投资纪律约束和数量化的风险管理手段，实现对标的指数的有效跟踪，获得与标的指数相似的回报。本基金的风险控制目标是追求日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年化跟踪误差不超过 4%。
投资策略	本基金为被动式股票指数基金，采用完全复制标的指数的方法跟踪标的指数，即按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。本基金力求基金净值收益率与业绩比较基准收益率之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年化跟踪误差不超过 4%。
业绩比较基准	沪深 300 等权重指数收益率×95%+同期银行活期存款利率×5%
风险收益特征	本基金属于股票型基金，风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		中银基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	薛文成	张燕
	联系电话	021-38834999	0755-83199084
	电子邮箱	clientservice@bocim.com	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		021-38834788 400-888-5566	95555
传真		021-68873488	0755-83195201
注册地址		上海市银城中路200号中银大厦45层	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
办公地址		上海市银城中路200号中银大厦26层、27层、45层	深圳市深南大道7088号招商银行大厦

邮政编码	200120	518040
法定代表人	白志中	李建红

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	http://www.bocim.com
基金年度报告备置地点	上海市银城中路 200 号中银大厦 26 层

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东方经贸城安永大楼 16 层
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2016 年	2015 年	2014 年
本期已实现收益	-451,880.51	31,487,827.89	5,031,842.10
本期利润	-5,591,680.30	17,960,659.11	29,176,188.01
加权平均基金份额本期利润	-0.2177	0.4950	0.3025
本期加权平均净值利润率	-15.57%	28.98%	30.43%
本期基金份额净值增长率	-13.74%	16.83%	42.51%
3.1.2 期末数据和指标	2016 年末	2015 年末	2014 年末
期末可供分配利润	10,486,702.77	16,168,411.05	8,482,679.55
期末可供分配基金份额利润	0.4186	0.6454	0.1448
期末基金资产净值	35,535,682.21	41,220,062.29	82,492,965.53
期末基金份额净值	1.419	1.645	1.408
3.1.3 累计期末指标	2016 年末	2015 年末	2014 年末
基金份额累计净值增长率	41.90%	64.50%	40.80%

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

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。期末可供分配收益，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），即如果期末未分配利润（报表数，下同）的未实现部分为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分，如果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（已实现部分扣除未实现部分）。

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	0.78%	0.74%	1.03%	0.75%	-0.25%	-0.01%
过去六个月	4.03%	0.80%	4.07%	0.80%	-0.04%	0.00%
过去一年	-13.74%	1.55%	-14.21%	1.55%	0.47%	0.00%
过去三年	43.62%	1.84%	44.88%	1.81%	-1.26%	0.03%
自基金合同生效起至今	41.90%	1.65%	29.78%	1.64%	12.12%	0.01%

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

中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF)

自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2012 年 5 月 17 日至 2016 年 12 月 31 日)

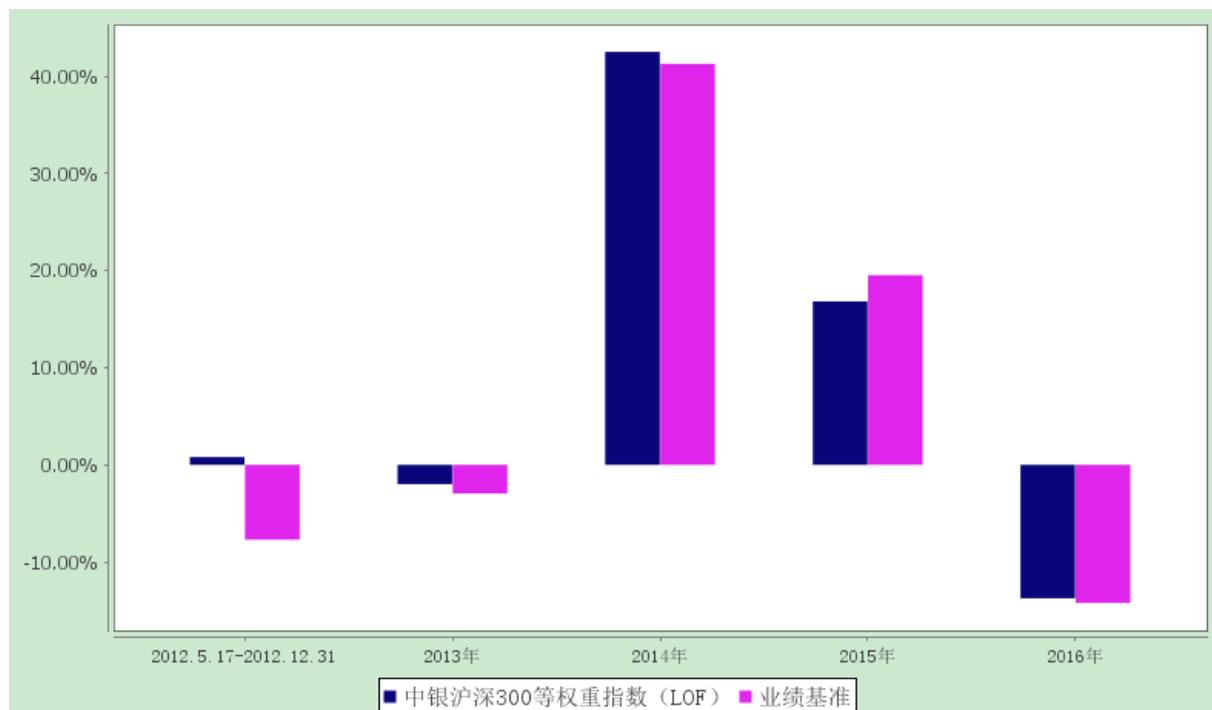


注：按基金合同规定，本基金自基金合同生效起 6 个月内为建仓期，截至建仓结束时本基金的各项投资比例已达到基金合同第十三部分（三）的规定，即本基金投资于沪深 300 等权重指数成份股及备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的 90%，除股票以外的其他资产占基金资产的比例为 5%-10%，其中权证的投资比例不超过基金资产净值的 3%，现金或到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%。

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

中银沪深 300 等权重指数证券投资基金（LOF）

自基金合同生效以来基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金合同于 2012 年 5 月 17 日生效，截至报告期末本基金合同生效未满五年。合同生效当年的本基金净值增长率与同期业绩比较基准收益率按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2016	-	-	-	-	-
2015	-	-	-	-	-
2014	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

注：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

中银基金管理有限公司前身为中银国际基金管理有限公司，于 2004 年 8 月 12 日正式成立，由中银国际和美林投资管理合资组建（2006 年 9 月 29 日美林投资管理有限公司与贝莱德投资管理有限公司合并，合并后新公司名称为“贝莱德投资管理有限公司”）。2007 年 12 月 25 日，经中国证券

监督管理委员会批复，同意中国银行股份有限公司直接控股中银基金。公司注册地为中国上海市，注册资本为一亿元人民币，其中中国银行拥有 83.5% 的股权，贝莱德投资管理拥有 16.5% 的股权。截至 2016 年 12 月 31 日，本管理人共管理七十六只开放式证券投资基金：中银中国精选混合型开放式证券投资基金、中银货币市场证券投资基金、中银持续增长混合型证券投资基金、中银收益混合型证券投资基金、中银动态策略混合型证券投资基金、中银稳健增利债券型证券投资基金、中银行业优选灵活配置混合型证券投资基金、中银中证 100 指数增强型证券投资基金、中银蓝筹精选灵活配置混合型证券投资基金、中银价值精选灵活配置混合型证券投资基金、中银稳健双利债券型证券投资基金、中银全球策略证券投资基金（FOF）、上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金、中银转债增强债券型证券投资基金、中银中小盘成长混合型证券投资基金、中银信用增利债券型证券投资基金、中银沪深 300 等权重指数证券投资基金(LOF)、中银主题策略混合型证券投资基金、中银保本混合型证券投资基金、中银理财 14 天债券型证券投资基金、中银纯债债券型证券投资基金、中银理财 7 天债券型证券投资基金、中银理财 30 天债券型证券投资基金、中银稳健添利债券型发起式证券投资基金、中银标普全球精选自然资源等权重指数证券投资基金、中银消费主题混合型证券投资基金、中银美丽中国混合型证券投资基金、中银盛利纯债一年定期开放债券型证券投资基金（LOF）、中银新回报混合型证券投资基金、中银互利分级债券型证券投资基金、中银惠利纯债半年定期开放债券型证券投资基金、中银中高等级债券型证券投资基金、中银优秀企业混合型证券投资基金、中银活期宝货币市场基金、中银多策略灵活配置混合型证券投资基金、中银健康生活混合型证券投资基金、中银聚利分级债券型证券投资基金、中银薪钱包货币市场基金、中银产业债一年定期开放债券型证券投资基金、中银新经济灵活配置混合型证券投资基金、中银安心回报半年定期开放债券型证券投资基金、中银研究精选灵活配置混合型证券投资基金、中银恒利半年定期开放债券型证券投资基金、中银新动力股票型证券投资基金、中银宏观策略灵活配置混合型证券投资基金，中银新趋势灵活配置混合型证券投资基金、中银智能制造股票型证券投资基金、中银互联网+股票型证券投资基金、中银国有企业债债券型证券投资基金，中银新财富灵活配置混合型证券投资基金，中银新机遇灵活配置混合型证券投资基金，中银战略新兴产业股票型证券投资基金，中银机构现金管理货币市场基金，中银美元债债券型证券投资基金（QDII）、中银稳进保本混合型证券投资基金、中银宝利灵活配置混合型证券投资基金、中银瑞利灵活配置混合型证券投资基金、中银珍利灵活配置混合型证券投资基金、中银鑫利灵活配置混合型证券投资基金、中银益利灵活配置混合型证券投资基金、中银裕利灵活配置混合型证券投资基金、中银合利债券型证券投资基金、中银腾利灵活配置混合型证券投资基金、中银永利半年定期开放债券型证券投资基金、中银季季红定期开放债券型证券投资基金、中银宏利灵活配置混合型证券投资基金、中银颐利灵活配置混合型

证券投资基金、中银丰利灵活配置混合型证券投资基金、中银尊享半年定期开放债券型证券投资基金、中银睿享债券型证券投资基金、中银悦享定期开放债券型证券投资基金、中银丰润定期开放债券型证券投资基金、中银量化精选灵活配置混合型证券投资基金基金、中银广利灵活配置混合型证券投资基金、中银润利灵活配置混合型证券投资基金、中银锦利灵活配置混合型证券投资基金，同时管理着多个特定客户资产管理投资组合。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
赵建忠	本基金的基金经理、中银中证 100 指数增强基金基金经理、国企 ETF 基金基金经理、中银宏利基金基金经理、中银丰利基金基金经理	2015-06-08	-	9	金融学硕士。2007 年加入中银基金管理有限公司，曾担任基金运营部基金会计、研究部研究员、基金经理助理。2015 年 6 月至今任中银中证 100 指数基金基金经理，2015 年 6 月至今任国企 ETF 基金基金经理，2015 年 6 月至今任中银沪深 300 等权重指数基金 (LOF) 基金经理，2016 年 8 月至今任中银宏利基金基金经理，2016 年 8 月至今任中银丰利基金基金经理。具有 9 年证券从业年限。具备基金、期货从业资格。

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

2、证券从业年限的计算标准及含义遵从《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

4.3 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

根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《中银基金管理有限公司公平交易管理办法》，建立了《新股询价申购和参与公开增发管理办法》、《债券询价申购管理办法》、《集中交易管理办法》等公平交易相关制度体系，通过制度确保不同投资

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

4.3.2 公平交易制度的执行情况

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

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

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内, 本基金未发现异常交易行为。

本报告期内, 基金管理人未发生所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

4.4 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

1、宏观经济分析

刚刚过去的 2016 年, 全球经济缓慢复苏, 主要经济体经济走势继续分化, 自金融危机以来的全球货币宽松局面出现拐点。具体情况来看, 美国经济复苏整体势头较为明显。2016 年实际 GDP 同比增长 1.60%, 低于 2015 年的 2.60% 同比增速, 私人投资恶化是 GDP 增速放缓的主要原因, 但年内四个季度 GDP 实际同比分别为 1.57%、1.28%、1.65%、1.90%, 趋势向好。经济景气不断提升, 制造业 PMI 从 2015 年末的 48.0 上升到 54.5, 消费者信心指数从 92.6 上升到 98.2。通胀逐步

接近 2% 的长期均衡水平, PCE 和核心 PCE 同比分别从 0.56% 和 1.39% 上升到 1.62% 和 1.70%。就业市场接近充分就业, 失业率从 5.0% 下降到 4.7%。美联储 12 月份加息一次, 货币政策不断趋向正常化。欧元区经济在 QE 规模扩大和负利率政策下逐步企稳, 德国引领经济增长。2016 年初的通缩局面结束, 欧元区通胀率从 2015 年底的 0.2% 上升到 2016 年底的 1.1%。年底制造业 PMI 为 54.9, 创下近 6 年来新高。就业状况改善, 失业率从 2015 年底的 10.5% 下降到 2016 年底的 9.6%。英国脱欧, 欧洲市场不确定性明显增强。日本依旧深陷通缩困局, 年初推行的负利率政策效果并不十分明显, CPI 同比回升到年初的 0.3%, 但核心 CPI 同比只有 -0.3%。新兴市场国家经济复苏, 实际 GDP 同比增长 4.2% 左右, 其中印度以 7.3% 左右的 GDP 增速引领经济增长。巴西结束高通胀局面, 通胀率从超过 10% 回落到 6.3%。俄罗斯经济条件改善, 卢布企稳, 主要受益于国际原油价格上升和国际制裁效应减弱。

从国内情况来看, 宏观经济逐步企稳, 通胀改善, 但经济结构中也存在诸多矛盾和问题, 结构性失衡依然存在。2016 年 GDP 为 744,127.00 亿元, 实际同比增长 6.7%。从 GDP 的三驾马车来看, 消费和投资对 GDP 同比的拉动分别为 4.8%、2.5%。而受到全球贸易量萎缩的影响, 净出口对 GDP 的拉动为 -0.5%。通胀显著改善, CPI 同比增长 2%, PPI 从年初的 -5.3% 提升到年末的 5.5%。分行业来看, 基础设施投资建设和房地产对经济增长贡献较多, 基建投资同比增长约 18%, 房地产销售额同比增长超过 40%, 房地产价格 (尤其是一二线城市房价) 显著上涨。由于年初制定的 GDP 增速目标区间为 6.5%-7%, 而一季度 GDP 同比仅为 6.7%, 所以稳增长成为全年、尤其是前三季度的政策核心, 继续保持积极的财政政策与稳定的货币政策。财政政策方面, 公共财政收入和支出增速均有所下滑, 实际执行的一般赤字率为 3.8%, 为 1978 年以来最高水平, 保障政府应承担的支出责任。货币政策方面, 上半年总体基调是为结构性改革营造适宜的货币金融环境, 保持流动性合理充裕和社会融资总量适度增长。全年 M2 同比增长 11.3%, 新增人民币贷款 12.65 万亿。进入第四季度, 中央政策从稳增长向防风险转变, 抑制资产泡沫, 防范金融风险, 推进金融去杠杆。通过运用公开市场逆回购、中期借贷便利操作 (MLF) 等工具, 抬升资金成本。

2、行情回顾

2016 年 A 股市场走势分化, 年初受人民币贬值等多方因素作用暴跌, 中小板指和创业板指最大跌幅达到 28.54% 和 30.73%。进入 3 月份后, 随着两会召开, 注册制、战兴板暂缓推出以及经济指标向好影响, A 股市场出现小幅反弹, 随后继续低位横盘震荡。下半年度, 随着沪深市场两融余额持续增长、深港通正式获批, A 股市场小幅回升。9 月 A 股市场再度震荡下行, 而后随着千亿量级养老金入市, 首批公募 FOF 问世在即, 上证综指和沪深 300 指数平稳上涨。但由于年底险资受到的监管力度加强, 市场再度下行。全年来看, 沪深 300 等权指数涨跌幅度为 -15.05%, 中证

100 涨指数跌幅-7.5%；上证国企指数涨跌幅-7.98%。

3. 运行分析

本报告期为基金的正常运作期。我们严格遵守基金合同，采用完全复制策略跟踪指数，在因指数权重调整或基金申赎发生变动时，根据市场的流动性情况采用量化模型优化交易以降低冲击成本和减少跟踪误差。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2016 年 12 月 31 日为止，本基金的单位净值为 1.419 元，本基金的累计单位净值为 1.419 元。年度内本基金份额净值增长率为-13.74%，同期业绩比较基准收益率为-14.21%。

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 2017 年，经济基本面：PPI 回升，地产投资回落预计会低于市场预期，制造业投资由于企业盈利改善会得到恢复，生产资料价格上行，温和价格复苏背景有助于上游资源及中游制造企业盈利恢复。微观层面来看，上市公司盈利增速会继续改善。资金面，央行货币政策整体稳健，货币环境偏紧。政策方面，2017 年是混合所有制改革的重要突破节点，混合所有制改革从央企到地方全面推进，电力、石油、天然气、铁路、民航、电信、军工等领域加速变革。企业盈利方面，中上游行业的盈利仍在逐步改善，周期和中游制造业是本轮企业盈利改善的核心部门。因此在配置方面，我们相对看好低估值板块，主要以受益于供给侧改革和混合所有制改革的蓝筹和国企为主。

本基金将严格按照契约规定，采用完全复制投资策略，被动跟踪指数，保持跟踪误差在较小范围内。作为基金管理者，我们将一如既往地依靠团队的努力和智慧，为投资人创造应有的回报。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2016 年度，本基金管理人坚持一切从防范风险、保护基金份额持有人利益出发，致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和制度的落实，保证基金合同得到严格履行。公司法律合规部与稽核部按照制度，通过基金运作监控和内部审计等方法，独立地开展工作，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改。

本报告期内，本基金的监察稽核主要工作情况如下：

(1) 深入开展稽核检查，确保基金运作合规性

主要措施有：对基金运作涉及的投资、研究、交易、风险管理、反洗钱、后台运营等业务环节开展独立检查，及时发现业务流程中存在的风险并督促整改，确保相关业务运作符合法律法规及公司制度的规定。

(2) 修订内部管理制度，完善投资业务流程

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

通过以上工作的开展, 在本报告期内, 本基金运作过程中未发生违规关联交易、内幕交易, 也不存在在本基金管理人管理的各基金之间的违规交叉交易, 基金运作整体合法合规。本基金管理人承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产, 不断提高合规与稽核工作的科学性和有效性, 努力防范各种风险, 为基金份额持有人谋求最大利益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

4.7.2 基金经理参与或决定估值的程度

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

4.7.3 本公司参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突。

4.7.4 定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

在符合有关基金分红条件的前提下, 本基金收益每年最多分配 6 次, 每次基金收益分配比例不低于收益分配基准日可供分配利润的 20%

本报告期期末可供分配利润为 10,486,702.77 元, 未进行收益分配。

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

截至本报告期末，本基金已连续 60 个工作日出现基金资产净值低于 5000 万元的情形。

§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

托管人声明，在本报告期内，基金托管人—招商银行股份有限公司不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同，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

本报告期内基金管理人在投资运作、基金资产净值的计算、利润分配、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

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

本年度报告中财务指标、净值表现、财务会计报告、利润分配、投资组合报告等内容真实、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

安永华明（2017）审字第 61062100_B17 号

中银沪深 300 等权重指数证券投资基金(LOF)全体基金份额持有人：

我们审计了后附的中银沪深 300 等权重指数证券投资基金（LOF）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的利润表和所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。

6.1 管理层对财务报表的责任

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

6.2 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险

评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价基金管理人选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

6.3 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和净值变动情况。

安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙) 中国注册会计师

汤骏 印艳萍

北京市东城区东长安街 1 号东方广场东方经贸城安永大楼 16 层

2017 年 3 月 30 日

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF)

报告截止日：2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
资产：		-	-
银行存款	7.4.7.1	2,248,389.79	3,033,818.47
结算备付金		4,437.41	8,415.57
存出保证金		1,891.84	12,429.32
交易性金融资产	7.4.7.2	33,418,848.94	38,224,300.54
其中：股票投资		33,418,848.94	38,205,116.54
基金投资		-	-
债券投资		-	19,184.00
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	535.68	591.52
应收股利		-	-
应收申购款		891.44	181,941.08

递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		35,674,995.10	41,461,496.50
负债和所有者权益	附注号	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 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	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		-	40,311.01
应付管理人报酬	7.4.10.2	23,415.84	26,513.41
应付托管费	7.4.10.2	4,683.20	5,302.65
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	11,213.85	14,733.58
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	100,000.00	154,573.56
负债合计		139,312.89	241,434.21
所有者权益:		-	-
实收基金	7.4.7.9	25,048,979.44	25,051,651.24
未分配利润	7.4.7.10	10,486,702.77	16,168,411.05
所有者权益合计		35,535,682.21	41,220,062.29
负债和所有者权益总计		35,674,995.10	41,461,496.50

注：报告截止日 2016 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.419 元，基金份额总额 25,048,979.44 份。

7.2 利润表

会计主体：中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF)

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
一、收入		-4,875,334.02	19,079,058.58
1.利息收入		18,895.83	32,415.69
其中：存款利息收入	7.4.7.11	18,887.49	32,367.81
债券利息收入		8.34	47.88
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)		235,932.57	32,482,569.62
其中: 股票投资收益	7.4.7.12	-284,916.07	31,852,806.23
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	3,053.23	32,533.11
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	517,795.41	597,230.28
3.公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	7.4.7.16	-5,139,799.79	-13,527,168.78
4.汇兑收益 (损失以“-”号填列)		-	-
5.其他收入 (损失以“-”号填列)	7.4.7.17	9,637.37	91,242.05
减: 二、费用		716,346.28	1,118,399.47
1. 管理人报酬	7.4.10.2	268,963.64	464,804.61
2. 托管费	7.4.10.2	53,792.71	92,960.83
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.18	40,734.93	189,171.91
5. 利息支出		-	-
其中: 卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.19	352,855.00	371,462.12
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-5,591,680.30	17,960,659.11
减: 所得税费用		-	-
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-5,591,680.30	17,960,659.11

7.3 所有者权益 (基金净值) 变动表

会计主体: 中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF)

本报告期: 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 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)	25,051,651.24	16,168,411.05	41,220,062.29
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	-	-5,591,680.30	-5,591,680.30
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)	-2,671.80	-90,027.98	-92,699.78

其中：1.基金申购款	7,383,130.09	2,939,722.48	10,322,852.57
2.基金赎回款	-7,385,801.89	-3,029,750.46	-10,415,552.35
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）	25,048,979.44	10,486,702.77	35,535,682.21
项目	上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	58,594,473.51	23,898,492.02	82,492,965.53
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	17,960,659.11	17,960,659.11
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）	-33,542,822.27	-25,690,740.08	-59,233,562.35
其中：1.基金申购款	42,012,833.38	33,041,058.54	75,053,891.92
2.基金赎回款	-75,555,655.65	-58,731,798.62	-134,287,454.27
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）	25,051,651.24	16,168,411.05	41,220,062.29

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

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

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

中银沪深 300 等权重指数证券投资基金(LOF)（以下简称“本基金”），系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2011]1752 号《关于核准中银沪深 300 等权重指数证券投资基金(LOF)募集的批复》的核准，由基金管理人中银基金管理有限公司向社会公开发行募集，基金合同于 2012 年 5 月 17 日正式生效，首次设立募集规模为 1,490,796,733.31 份基金份额。本基金为上市契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为中银基金管理有限公司，注册登记机

构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为招商银行股份有限公司。

本基金投资于具有良好流动性的金融工具，包括沪深 300 等权重指数的成份股及备选成份股、新股(一级市场初次发行或增发)、债券以及法律法规或中国证监会允许本基金投资的其它金融工具，但须符合中国证监会的相关规定。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他证券品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金投资于沪深 300 等权重指数成份股及备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的 90%，除股票以外的其他资产占基金资产的比例为 5%-10%，其中权证的投资比例不超过基金资产净值的 3%，现金或到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%。

本基金业绩比较基准为：沪深 300 等权重指数收益率×95%+同期银行活期存款利率×5%。

7.4.2 会计报表的编制基础

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

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

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

7.4.4.1 会计年度

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

7.4.4.2 记账本位币

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

元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

(1) 金融资产分类

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

本基金目前持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为股票投资；

本基金目前持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、结算备付金、存出保证金和各类应收款项等。

(2) 金融负债分类

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

本基金目前持有的金融负债均划分为其他金融负债，主要为各类应付款项。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

初始确认

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

后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量。在持有该类金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；应收款项及其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

终止确认

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认，即从本基金账户和资产负债表内予以转销；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

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

金融资产转移

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

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

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

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

本基金持有的金融工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的市价作为公允价值；估值日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易市价确定公允价值；如估值日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价，确定公允价值；

(2) 不存在活跃市场的金融工具，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术，确定公允价值。本基金采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值；

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

(4) 如有新增事项, 按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时, 申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时, 申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

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

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

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

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

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

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

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

(9) 股利收益于除息日确认，并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入账；

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

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 基金管理费按前一日基金资产净值的 0.75% 的年费率计提；

(2) 基金托管费按前一日基金资产净值的 0.15% 的年费率计提；

(3) 标的指数许可使用费按前一日的基金资产净值的 0.02% 的年费率计提，标的指数许可使用费的收取下限为每季（自然季度）人民币 50,000 元，当季标的指数许可使用费不足 50,000 元，按照 50,000 元支付；

(4) 卖出回购金融资产支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提；

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

7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 本基金的每一基金份额享有同等收益分配权；

(2) 基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

(3) 在符合有关基金分红条件的前提下，基金收益每年最多分配 6 次，每次基金收益分配比例不低于收益分配基准日可供分配利润的 20%；

(4) 基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资。登记在注册登记系统基金份额持有人开放式基金账户下的基金份额，可选择现金红利或将现金红利按除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红。登记在证券登记结算系统基金份额持有人深圳证券账户下的基金份额，只能选择现金分红的方式，具体权益分配程序

等有关事项遵循深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司的相关规定；

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

(6) 法律、法规或监管机构另有规定的，基金管理人在履行适当程序后，将对上述基金收益分配政策进行调整。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无需要说明的其他重要会计政策和会计估计事项。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 税项

7.4.6.1 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

7.4.6.2 营业税、增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征营业税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的

规定，经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]2 号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》的规定，2017 年 7 月 1 日（含）以后，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人，按照现行规定缴纳增值税。对资管产品在 2017 年 7 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

7.4.6.3 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资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。

7.4.6.4 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85 号文《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》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，证券投资基金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；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101 号文《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》的规定，自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

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 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
活期存款	2,248,389.79	3,033,818.47
定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	2,248,389.79	3,033,818.47

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2016 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		32,514,571.39	33,418,848.94	904,277.55
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		32,514,571.39	33,418,848.94	904,277.55
项目		上年度末 2015 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		32,164,023.20	38,205,116.54	6,041,093.34
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	16,200.00	19,184.00	2,984.00
	银行间市场	-	-	-
	合计	16,200.00	19,184.00	2,984.00
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		32,180,223.20	38,224,300.54	6,044,077.34

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日

应收活期存款利息	531.30	570.62
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	2.20	4.18
应收债券利息	-	9.85
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	1.30	0.82
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	0.88	6.05
合计	535.68	591.52

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	11,213.85	14,733.58
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	11,213.85	14,733.58

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	73.56
应付审计费	50,000.00	50,000.00
应付账户维护费	-	4,500.00
应付信息披露费	-	-
应付指数使用费	50,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	154,573.56

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	25,051,651.24	25,051,651.24
本期申购	7,383,130.09	7,383,130.09
本期赎回 (以“-”号填列)	-7,385,801.89	-7,385,801.89
本期末	25,048,979.44	25,048,979.44

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	24,080,363.49	-7,911,952.44	16,168,411.05
本期利润	-451,880.51	-5,139,799.79	-5,591,680.30
本期基金份额交易产生的变动数	13,005.87	-103,033.85	-90,027.98
其中：基金申购款	7,023,721.84	-4,083,999.36	2,939,722.48
基金赎回款	-7,010,715.97	3,980,965.51	-3,029,750.46
本期已分配利润	-	-	-
本期末	23,641,488.85	-13,154,786.08	10,486,702.77

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年 12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年 12月31日
活期存款利息收入	18,606.76	31,348.01
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	175.74	346.85
其他	104.99	672.95
合计	18,887.49	32,367.81

7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年 12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年 12月31日
卖出股票成交总额	13,295,506.92	82,997,053.89
减：卖出股票成本总额	13,580,422.99	51,144,247.66
买卖股票差价收入	-284,916.07	31,852,806.23

7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月 31日	上年度可比期间 2015年1月1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	25,271.42	83,686.50
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	22,200.00	51,100.00
减：应收利息总额	18.19	53.39

买卖债券差价收入	3,053.23	32,533.11
----------	----------	-----------

7.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
股票投资产生的股利收益	517,795.41	597,230.28
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	517,795.41	597,230.28

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
1.交易性金融资产	-5,139,799.79	-13,527,168.78
——股票投资	-5,136,815.79	-13,516,819.79
——债券投资	-2,984.00	-10,348.99
——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	-5,139,799.79	-13,527,168.78

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
基金赎回费收入	9,637.37	91,242.05
其他	-	-
合计	9,637.37	91,242.05

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
交易所市场交易费用	40,734.93	189,171.91
银行间市场交易费用	-	-
合计	40,734.93	189,171.91

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月 31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日
审计费用	50,000.00	50,000.00
信息披露费	40,000.00	40,000.00
指数使用费	200,000.00	200,000.00
上市年费	60,000.00	60,000.00
银行汇划费用	1,355.00	3,462.12
银行间账户维护费	1,500.00	18,000.00
合计	352,855.00	371,462.12

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明**7.4.8.1 或有事项**

截至资产负债表日，本基金无需要披露的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，除 7.4.6.2 营业税、增值税中披露的事项外，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
中银基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
招商银行股份有限公司(“招商银行”)	基金托管人、基金销售机构
中国银行股份有限公司	基金管理人的控股股东、基金销售机构
中银国际证券有限责任公司	受中国银行重大影响、基金销售机构
贝莱德投资管理(英国)有限公司	基金管理人的股东
中银资产管理有限公司	基金管理人的全资子公司

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。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易**7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易**

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

7.4.10.2 关联方报酬**7.4.10.2.1 基金管理费**

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年
----	-----------------------	----------------------------

	12月31日	12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	268,963.64	464,804.61
其中：支付销售机构的客户维护费	94,445.88	171,928.15

注：基金管理费每日计提，按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.75% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.75\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

7.4.10.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年 12月31日	2015年1月1日至2015年 12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	53,792.71	92,960.83

注：基金托管费每日计提，按月支付。基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.15% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.15\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的基金管理人本报告期及上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末及上年度末均未投资本基金。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2016年1月1日至2016年12月31日		2015年1月1日至2015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
招商银行	2,248,389.79	18,606.76	3,033,818.47	31,348.01
合计	2,248,389.79	18,606.76	3,033,818.47	31,348.01

注：除上表列示的金额外，本基金的证券交易结算资金通过托管银行备付金账户转存于中国证券登记结算有限责任公司，2016 年度获得的利息收入为人民币 175.74 元(2015 年度：人民币 346.85 元)，2016 年末结算备付金余额人民币 4,437.41 元 (2015 年末：8,415.57 元)。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末进行利润分配。

7.4.12 期末 (2016 年 12 月 31 日) 本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

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 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
600406	国电南瑞	2016-12-29	重大资产重组	16.63	-	-	8,293	118,954.83	137,912.59	-
600485	信威集团	2016-12-26	重大事项	14.60	-	-	6,100	187,700.45	89,060.00	-
600649	城投控股	2016-12-06	重大资产重组	20.34	-	-	7,260	44,278.12	147,668.40	-
600654	中安消	2016-12-14	重大资产重组	17.43	-	-	6,100	115,351.00	106,323.00	-
600875	东方电气	2016-12-09	重大资产重组	10.79	2017-03-28	10.90	10,923	164,223.30	117,859.17	-
601727	上海电气	2016-08-31	重大事项	8.42	-	-	14,100	126,988.73	118,722.00	-
000166	申万宏源	2016-12-21	重大事项	6.25	2017-01-26	6.29	17,720	112,094.44	110,750.00	-
000540	中天城投	2016-11-28	重大资产重组	6.93	2017-01-03	7.00	16,700	128,155.70	115,731.00	-
000750	国海证券	2016-12-15	重大事项	6.97	2017-01-20	6.27	14,111	111,381.00	98,353.67	-
002129	中环股份	2016-04-25	重大事项	8.27	-	-	9,880	102,666.56	81,707.60	-
300104	乐视网	2016-12-07	重大资产重组	35.80	2017-01-16	36.88	2,000	125,575.63	71,600.00	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2016 年 12 月 31 日止，本基金未持有银行间市场债券正回购交易中作为质押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2016 年 12 月 31 日止, 本基金未持有交易所市场债券正回购交易中作为质押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

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

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

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

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任, 或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况, 导致基金资产损失和收益变化的风险。

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。本基金的银行存款均存放于信用良好的银行, 与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均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。

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。

于 2016 年 12 月 31 日, 本基金未持有除国债、央行票据、同业存单和政策性金融债以外的债券。(2015 年 12 月 31 日, 本基金持有的除国债、央行票据、同业存单和政策性金融债以外的债

券投资的公允价值占基金资产净值的比例为 0.05%)

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。对于本基金而言，体现在所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人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%。本基金所持证券均在证券交易所上市，因此除附注 7.4.12 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，其余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 2016 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部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，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

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

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金

流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2016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	2,248,389.79	-	-	-	2,248,389.79
结算备付金	4,437.41	-	-	-	4,437.41
存出保证金	1,891.84	-	-	-	1,891.84
交易性金融资产	-	-	-	33,418,848.94	33,418,848.94
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	535.68	535.68
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	891.44	891.44
资产总计	2,254,719.04	-	-	33,420,276.06	35,674,995.10
负债					
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	23,415.84	23,415.84
应付托管费	-	-	-	4,683.20	4,683.20
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	11,213.85	11,213.85
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	100,000.00	100,000.00
负债总计	-	-	-	139,312.89	139,312.89
利率敏感度缺口	2,254,719.04	-	-	33,280,963.17	35,535,682.21
上年度末 2015年12月 31日					
资产					
银行存款	3,033,818.47	-	-	-	3,033,818.47
结算备付金	8,415.57	-	-	-	8,415.57
存出保证金	12,429.32	-	-	-	12,429.32
交易性金融资产	-	-	19,184.00	38,205,116.54	38,224,300.54

买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	591.52	591.52
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	181,941.08	181,941.08
资产总计	3,054,663.36	-	19,184.00	38,387,649.14	41,461,496.50
负债					
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	40,311.01	40,311.01
应付管理人报酬	-	-	-	26,513.41	26,513.41
应付托管费	-	-	-	5,302.65	5,302.65
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	14,733.58	14,733.58
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	154,573.56	154,573.56
负债总计	-	-	-	241,434.21	241,434.21
利率敏感度缺口	3,054,663.36	-	19,184.00	38,146,214.93	41,220,062.29

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，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。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2016 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券投资（2015 年 12 月 31 日，本基金持有的交易性债券公允价值占基金资产净值比例：0.05%），银行存款、结算备付金及存出保证金均以活期存款利率或相对固定的利率计息，假定利率变动仅影响该类资产的未来收益，而对其本身的公允价值无重大影响，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响（2015 年 12 月 31 日：同）。

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市交易的股票和债券，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。

本基金为被动式股票指数基金，采用完全复制标的指数的方法跟踪标的指数，即按照标的指数

的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。

本基金力求基金净值收益率与业绩比较基准收益率之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年化跟踪误差不超过 4%。本基金通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资于沪深 300 等权重指数成份股及备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的 90%，除股票以外的其他资产占基金资产的比例为 5%-10%，其中权证的投资比例不超过基金净值的 3%，现金或到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，通过特定指标测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日		上年度末 2015 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	33,418,848.94	94.04	38,205,116.54	92.69
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	19,184.00	0.05
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
合计	33,418,848.94	94.04	38,224,300.54	92.73

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	1.本基金的市场价格风险主要源于证券市场的系统性风险，即从长期来看，本基金所投资的证券与业绩比较基准的变动呈线性相关，且报告期内的相关系数在资产负债表日后短期内保持不变；2.以下分析，除市场基准发生变动，其他影响基金资产净值的风险变量保持不变。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币万元）	
		本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
	1. 业绩比较基准(附注 7.4.1)上升 5%	增加约 177	增加约 213
2. 业绩比较基准(附注 7.4.1)下降 5%	减少约 177	减少约 213	

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

7.4.14.1 公允价值

7.4.14.1.1 不以公允价值计量的金融工具

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

7.4.14.1.2 以公允价值计量的金融工具

7.4.14.1.2.1 各层次金融工具公允价值

2016 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为人民币 32,223,161.51 元，属于第二层次的余额为人民币 1,195,687.43 元，无划分为第三层次余额（于 2015 年 12 月 31 日，属于第一层次的余额为人民币 36,057,372.91 元，属于第二层次的余额为人民币 2,166,927.63 元，无划分为第三层次余额）。

7.4.14.1.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

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

7.4.14.1.2.3 第三层次公允价值期初余额和本期变动金额

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

7.4.14.2 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的重大承诺事项。

7.4.14.3 其他事项

截至资产负债表日，本基金的资产净值为人民币 35,535,682.21 元，已连续超过 60 个工作日基金资产净值低于人民币 5,000 万元的情况。本基金资产管理人就已上述情况按照中国证监会颁布的《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条的规定，向中国证监会说明原因和报送解决方案。本基金资产管理人将继续尽职尽责，积极采取措施，力争改变这一状况。

除此以外，本基金无需要说明的其他重要事项。

7.4.14.4 财务报表的批准

本财务报表已于 2017 年 3 月 30 日经本基金的基金管理人批准。

§8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	33,418,848.94	93.68
	其中：股票	33,418,848.94	93.68
2	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	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	2,252,827.20	6.31
7	其他各项资产	3,318.96	0.01
8	合计	35,674,995.10	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 指数投资期末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	327,544.16	0.92
B	采矿业	1,752,038.38	4.93
C	制造业	13,055,047.75	36.74
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,017,683.48	2.86
E	建筑业	1,377,412.75	3.88
F	批发和零售业	1,269,726.88	3.57
G	交通运输、仓储和邮政业	1,571,624.02	4.42
H	住宿和餐饮业	114,894.00	0.32
I	信息传输、软件和信息技术服务业	3,368,224.59	9.48
J	金融业	5,172,125.37	14.55
K	房地产业	1,871,189.04	5.27

L	租赁和商务服务业	797,761.13	2.24
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	334,790.66	0.94
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	103,125.10	0.29
R	文化、体育和娱乐业	953,843.21	2.68
S	综合	331,818.42	0.93
	合计	33,418,848.94	94.04

8.2.2 积极投资期末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股票。

8.2.3 报告期末按行业分类的沪港通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有沪港通投资股票。

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

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	600649	城投控股	7,260	147,668.40	0.42
2	600309	万华化学	6,783	146,037.99	0.41
3	000568	泸州老窖	4,365	144,045.00	0.41
4	600547	山东黄金	3,902	142,462.02	0.40
5	600820	隧道股份	12,800	140,928.00	0.40
6	600406	国电南瑞	8,293	137,912.59	0.39
7	600660	福耀玻璃	7,381	137,508.03	0.39
8	002456	欧菲光	4,002	137,188.56	0.39
9	000333	美的集团	4,811	135,525.87	0.38
10	000538	云南白药	1,750	133,262.50	0.38
11	000651	格力电器	5,382	132,504.84	0.37
12	600115	东方航空	18,600	131,502.00	0.37
13	000728	国元证券	6,600	131,340.00	0.37
14	600804	鹏博士	5,935	130,154.55	0.37
15	601718	际华集团	14,000	128,940.00	0.36
16	601088	中国神华	7,950	128,631.00	0.36
17	000063	中兴通讯	7,960	126,962.00	0.36
18	002424	贵州百灵	6,700	126,898.00	0.36
19	600188	兖州煤业	11,645	126,464.70	0.36
20	600703	三安光电	9,420	126,133.80	0.35
21	600050	中国联通	17,200	125,732.00	0.35
22	600739	辽宁成大	6,950	124,822.00	0.35
23	600415	小商品城	14,372	124,317.80	0.35

24	600519	贵州茅台	370	123,635.50	0.35
25	600959	江苏有线	10,940	123,622.00	0.35
26	600256	广汇能源	26,334	122,979.78	0.35
27	002252	上海莱士	5,320	122,838.80	0.35
28	000060	中金岭南	11,000	122,650.00	0.35
29	600028	中国石化	22,657	122,574.37	0.34
30	600827	百联股份	8,472	121,657.92	0.34
31	601800	中国交建	8,000	121,520.00	0.34
32	600021	上海电力	10,000	121,400.00	0.34
33	601857	中国石油	15,250	121,237.50	0.34
34	600038	中直股份	2,500	121,050.00	0.34
35	000157	中联重科	26,650	120,991.00	0.34
36	600737	中粮屯河	9,700	120,862.00	0.34
37	601333	广深铁路	23,750	120,412.50	0.34
38	000415	渤海金控	16,800	120,120.00	0.34
39	002470	金正大	15,200	120,080.00	0.34
40	000793	华闻传媒	10,590	119,561.10	0.34
41	600089	特变电工	13,094	119,548.22	0.34
42	000712	锦龙股份	5,100	119,544.00	0.34
43	600383	金地集团	9,200	119,232.00	0.34
44	600688	上海石化	18,500	119,140.00	0.34
45	002304	洋河股份	1,687	119,102.20	0.34
46	600718	东软集团	6,050	118,943.00	0.33
47	600685	中船防务	4,000	118,800.00	0.33
48	600704	物产中大	11,500	118,795.00	0.33
49	601727	上海电气	14,100	118,722.00	0.33
50	600518	康美药业	6,640	118,524.00	0.33
51	002450	康得新	6,184	118,176.24	0.33
52	601169	北京银行	12,106	118,154.56	0.33
53	601933	永辉超市	24,052	118,095.32	0.33
54	601633	长城汽车	10,672	118,032.32	0.33
55	601998	中信银行	18,400	117,944.00	0.33
56	600875	东方电气	10,923	117,859.17	0.33
57	600068	葛洲坝	12,800	117,632.00	0.33
58	600170	上海建工	24,847	117,526.31	0.33
59	600005	武钢股份	34,300	116,963.00	0.33
60	600019	宝钢股份	18,414	116,928.90	0.33
61	600871	石化油服	28,500	116,850.00	0.33
62	000709	河钢股份	34,900	116,566.00	0.33
63	002007	华兰生物	3,260	116,545.00	0.33
64	300002	神州泰岳	12,600	116,424.00	0.33
65	002202	金风科技	6,801	116,365.11	0.33
66	000768	中航飞机	5,471	116,313.46	0.33
67	601901	方正证券	15,300	116,280.00	0.33

68	002310	东方园林	8,200	116,030.00	0.33
69	000540	中天城投	16,700	115,731.00	0.33
70	300072	三聚环保	2,500	115,725.00	0.33
71	600150	中国船舶	4,190	115,685.90	0.33
72	600297	广汇汽车	13,500	115,560.00	0.33
73	002465	海格通信	9,900	115,335.00	0.32
74	601888	中国国旅	2,656	115,270.40	0.32
75	600583	海油工程	15,617	115,253.46	0.32
76	600196	复星医药	4,979	115,214.06	0.32
77	601390	中国中铁	13,000	115,180.00	0.32
78	601127	小康股份	4,300	114,982.00	0.32
79	000725	京东方 A	40,200	114,972.00	0.32
80	600252	中恒集团	25,100	114,958.00	0.32
81	600754	锦江股份	3,900	114,894.00	0.32
82	601336	新华保险	2,623	114,834.94	0.32
83	601669	中国电建	15,799	114,700.74	0.32
84	002085	万丰奥威	5,800	114,608.00	0.32
85	002153	石基信息	4,700	114,539.00	0.32
86	000826	启迪桑德	3,470	114,440.60	0.32
87	601818	光大银行	29,250	114,367.50	0.32
88	601006	大秦铁路	16,150	114,342.00	0.32
89	601155	新城控股	9,700	113,975.00	0.32
90	600535	天士力	2,746	113,931.54	0.32
91	000738	中航动控	4,600	113,804.00	0.32
92	000858	五粮液	3,300	113,784.00	0.32
93	601328	交通银行	19,704	113,692.08	0.32
94	601985	中国核电	16,100	113,666.00	0.32
95	601258	庞大集团	41,006	113,586.62	0.32
96	000792	盐湖股份	5,950	113,466.50	0.32
97	600031	三一重工	18,600	113,460.00	0.32
98	601607	上海医药	5,800	113,448.00	0.32
99	600498	烽火通信	4,500	113,445.00	0.32
100	600895	张江高科	6,400	113,408.00	0.32
101	600816	安信信托	4,800	113,376.00	0.32
102	601318	中国平安	3,200	113,376.00	0.32
103	002024	苏宁云商	9,900	113,355.00	0.32
104	601628	中国人寿	4,700	113,223.00	0.32
105	600009	上海机场	4,262	113,028.24	0.32
106	600886	国投电力	16,940	112,989.80	0.32
107	000800	一汽轿车	10,382	112,852.34	0.32
108	600887	伊利股份	6,408	112,780.80	0.32
109	300058	蓝色光标	11,089	112,775.13	0.32
110	600489	中金黄金	9,320	112,678.80	0.32
111	000039	中集集团	7,700	112,574.00	0.32

112	000630	铜陵有色	36,550	112,574.00	0.32
113	600221	海南航空	34,522	112,541.72	0.32
114	600795	国电电力	35,500	112,535.00	0.32
115	600648	外高桥	5,700	112,518.00	0.32
116	300017	网宿科技	2,098	112,473.78	0.32
117	000100	TCL 集团	34,050	112,365.00	0.32
118	002475	立讯精密	5,415	112,361.25	0.32
119	600276	恒瑞医药	2,469	112,339.50	0.32
120	000027	深圳能源	16,350	112,324.50	0.32
121	600637	东方明珠	4,820	112,306.00	0.32
122	600111	北方稀土	9,150	112,270.50	0.32
123	000963	华东医药	1,556	112,140.92	0.32
124	601118	海南橡胶	16,096	112,028.16	0.32
125	000778	新兴铸管	21,666	112,013.22	0.32
126	002049	紫光国芯	3,400	111,996.00	0.32
127	600372	中航电子	6,033	111,972.48	0.32
128	601618	中国中冶	24,000	111,840.00	0.31
129	000061	农产品	9,040	111,824.80	0.31
130	601398	工商银行	25,350	111,793.50	0.31
131	600008	首创股份	27,200	111,792.00	0.31
132	600873	梅花生物	17,140	111,752.80	0.31
133	600674	川投能源	12,842	111,725.40	0.31
134	000009	中国宝安	10,783	111,711.88	0.31
135	002131	利欧股份	7,000	111,650.00	0.31
136	600018	上港集团	21,800	111,616.00	0.31
137	600085	同仁堂	3,556	111,587.28	0.31
138	601018	宁波港	22,050	111,573.00	0.31
139	002074	国轩高科	3,600	111,564.00	0.31
140	601899	紫金矿业	33,400	111,556.00	0.31
141	601211	国泰君安	6,000	111,540.00	0.31
142	600332	白云山	4,649	111,483.02	0.31
143	002230	科大讯飞	4,115	111,475.35	0.31
144	600016	民生银行	12,260	111,320.80	0.31
145	600893	中航动力	3,400	111,316.00	0.31
146	300070	碧水源	6,353	111,304.56	0.31
147	600023	浙能电力	20,490	111,260.70	0.31
148	601939	建设银行	20,450	111,248.00	0.31
149	600867	通化东宝	5,072	111,228.96	0.31
150	601186	中国铁建	9,300	111,228.00	0.31
151	600177	雅戈尔	7,950	111,141.00	0.31
152	002236	大华股份	8,120	111,081.60	0.31
153	000156	华数传媒	6,200	111,042.00	0.31
154	002241	歌尔股份	4,186	111,012.72	0.31
155	600690	青岛海尔	11,234	110,991.92	0.31

156	601555	东吴证券	8,359	110,923.93	0.31
157	600741	华域汽车	6,950	110,852.50	0.31
158	600061	国投安信	7,100	110,831.00	0.31
159	600582	天地科技	22,300	110,831.00	0.31
160	000917	电广传媒	7,700	110,803.00	0.31
161	000166	申万宏源	17,720	110,750.00	0.31
162	002008	大族激光	4,900	110,740.00	0.31
163	600109	国金证券	8,496	110,702.88	0.31
164	601989	中国重工	15,610	110,674.90	0.31
165	000623	吉林敖东	3,568	110,572.32	0.31
166	601919	中远海控	21,100	110,564.00	0.31
167	601608	中信重工	19,700	110,517.00	0.31
168	601288	农业银行	35,650	110,515.00	0.31
169	000876	新希望	13,714	110,397.70	0.31
170	000001	平安银行	12,131	110,392.10	0.31
171	000895	双汇发展	5,273	110,363.89	0.31
172	600958	东方证券	7,100	110,263.00	0.31
173	000977	浪潮信息	5,200	110,240.00	0.31
174	600029	南方航空	15,700	110,214.00	0.31
175	000627	天茂集团	14,400	110,160.00	0.31
176	601166	兴业银行	6,825	110,155.50	0.31
177	002415	海康威视	4,623	110,073.63	0.31
178	601216	君正集团	23,668	110,056.20	0.31
179	600900	长江电力	8,688	109,990.08	0.31
180	600482	中国动力	3,600	109,944.00	0.31
181	600066	宇通客车	5,612	109,939.08	0.31
182	600376	首开股份	9,300	109,833.00	0.31
183	600663	陆家嘴	4,960	109,764.80	0.31
184	300124	汇川技术	5,399	109,761.67	0.31
185	000686	东北证券	8,878	109,732.08	0.31
186	600118	中国卫星	3,512	109,714.88	0.31
187	600104	上汽集团	4,678	109,699.10	0.31
188	002142	宁波银行	6,587	109,607.68	0.31
189	600060	海信电器	6,400	109,568.00	0.31
190	600157	永泰能源	27,320	109,553.20	0.31
191	603885	吉祥航空	4,700	109,510.00	0.31
192	603000	人民网	6,200	109,492.00	0.31
193	601866	中海集运	26,832	109,474.56	0.31
194	002714	牧原股份	4,700	109,416.00	0.31
195	002568	百润股份	5,400	109,296.00	0.31
196	600837	海通证券	6,937	109,257.75	0.31
197	600030	中信证券	6,800	109,208.00	0.31
198	000069	华侨城 A	15,690	109,045.50	0.31
199	000938	紫光股份	1,900	109,041.00	0.31

200	000425	徐工机械	32,260	109,038.80	0.31
201	002065	东华软件	4,678	108,997.40	0.31
202	600000	浦发银行	6,720	108,931.20	0.31
203	300144	宋城演艺	5,200	108,888.00	0.31
204	601928	凤凰传媒	10,398	108,867.06	0.31
205	600010	包钢股份	39,000	108,810.00	0.31
206	000625	长安汽车	7,280	108,763.20	0.31
207	600369	西南证券	15,254	108,761.02	0.31
208	002385	大北农	15,316	108,743.60	0.31
209	601788	光大证券	6,800	108,732.00	0.31
210	600585	海螺水泥	6,410	108,713.60	0.31
211	002195	二三四五	9,600	108,672.00	0.31
212	603993	洛阳钼业	29,200	108,624.00	0.31
213	002174	游族网络	4,100	108,445.00	0.31
214	600100	同方股份	7,827	108,403.95	0.31
215	600705	中航资本	17,700	108,324.00	0.30
216	601958	金钼股份	14,147	108,224.55	0.30
217	601668	中国建筑	12,204	108,127.44	0.30
218	000776	广发证券	6,412	108,106.32	0.30
219	601009	南京银行	9,969	108,063.96	0.30
220	000423	东阿阿胶	2,006	108,063.22	0.30
221	601688	华泰证券	6,050	108,053.00	0.30
222	601877	正泰电器	5,400	108,000.00	0.30
223	600352	浙江龙盛	11,708	107,830.68	0.30
224	600666	奥瑞德	4,000	107,800.00	0.30
225	600606	绿地控股	12,374	107,777.54	0.30
226	000559	万向钱潮	8,120	107,671.20	0.30
227	601766	中国中车	11,015	107,616.55	0.30
228	300146	汤臣倍健	8,994	107,388.36	0.30
229	001979	招商蛇口	6,547	107,305.33	0.30
230	600208	新湖中宝	25,787	107,273.92	0.30
231	601377	兴业证券	14,020	107,253.00	0.30
232	600037	歌华有线	7,000	107,240.00	0.30
233	300182	捷成股份	10,400	107,224.00	0.30
234	601601	中国太保	3,860	107,192.20	0.30
235	002027	分众传媒	7,500	107,025.00	0.30
236	002594	比亚迪	2,154	107,010.72	0.30
237	600839	四川长虹	25,600	107,008.00	0.30
238	000839	中信国安	11,650	106,947.00	0.30
239	600783	鲁信创投	4,717	106,698.54	0.30
240	600015	华夏银行	9,824	106,590.40	0.30
241	601111	中国国航	14,800	106,560.00	0.30
242	601021	春秋航空	2,900	106,546.00	0.30
243	002183	怡亚通	9,800	106,428.00	0.30

244	600654	中安消	6,100	106,323.00	0.30
245	000008	神州高铁	11,400	106,248.00	0.30
246	002299	圣农发展	5,000	106,100.00	0.30
247	600153	建发股份	9,883	105,748.10	0.30
248	000783	长江证券	10,300	105,369.00	0.30
249	000718	苏宁环球	12,200	105,286.00	0.30
250	000671	阳光城	18,900	105,273.00	0.30
251	000338	潍柴动力	10,566	105,237.36	0.30
252	600340	华夏幸福	4,400	105,160.00	0.30
253	600373	中文传媒	5,200	105,040.00	0.30
254	601611	中国核建	6,100	104,859.00	0.30
255	600048	保利地产	11,485	104,858.05	0.30
256	600588	用友网络	5,036	104,849.52	0.30
257	601099	太平洋	20,340	104,751.00	0.29
258	601600	中国铝业	24,822	104,748.84	0.29
259	600999	招商证券	6,410	104,675.30	0.29
260	600074	保千里	7,900	104,596.00	0.29
261	002146	荣盛发展	13,300	104,405.00	0.29
262	002797	第一创业	3,000	104,400.00	0.29
263	601198	东兴证券	5,200	104,312.00	0.29
264	601225	陕西煤业	21,500	104,275.00	0.29
265	002736	国信证券	6,700	104,185.00	0.29
266	000402	金融街	10,100	104,030.00	0.29
267	300024	机器人	4,860	103,906.80	0.29
268	601872	招商轮船	21,000	103,740.00	0.29
269	600362	江西铜业	6,200	103,726.00	0.29
270	002152	广电运通	7,800	103,584.00	0.29
271	300027	华谊兄弟	9,397	103,367.00	0.29
272	600570	恒生电子	2,190	103,236.60	0.29
273	300033	同花顺	1,500	103,170.00	0.29
274	300015	爱尔眼科	3,449	103,125.10	0.29
275	600271	航天信息	5,150	102,742.50	0.29
276	002673	西部证券	4,900	101,773.00	0.29
277	002426	胜利精密	12,300	101,721.00	0.29
278	300315	掌趣科技	11,000	101,640.00	0.29
279	000503	海虹控股	2,400	100,920.00	0.28
280	000983	西山煤电	11,900	100,674.00	0.28
281	002466	天齐锂业	3,100	100,595.00	0.28
282	600446	金证股份	4,000	100,520.00	0.28
283	300133	华策影视	8,811	100,004.85	0.28
284	002292	奥飞娱乐	4,400	99,880.00	0.28
285	000555	神州信息	4,700	99,781.00	0.28
286	002500	山西证券	8,300	99,766.00	0.28
287	300251	光线传媒	10,220	99,747.20	0.28

288	300168	万达信息	4,900	99,078.00	0.28
289	000750	国海证券	14,111	98,353.67	0.28
290	300085	银之杰	4,700	98,230.00	0.28
291	000413	东旭光电	8,700	97,962.00	0.28
292	002081	金螳螂	9,994	97,841.26	0.28
293	002739	万达院线	1,800	97,326.00	0.27
294	300059	东方财富	5,660	95,823.80	0.27
295	000002	万科 A	4,500	92,475.00	0.26
296	600485	信威集团	6,100	89,060.00	0.25
297	002129	中环股份	9,880	81,707.60	0.23
298	300104	乐视网	2,000	71,600.00	0.20

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	000540	中天城投	328,702.00	0.80
2	600606	绿地控股	152,513.00	0.37
3	300085	银之杰	142,275.00	0.35
4	600666	奥瑞德	138,966.00	0.34
5	002152	广电运通	134,158.00	0.33
6	002183	怡亚通	134,126.00	0.33
7	600446	金证股份	133,298.00	0.32
8	000983	西山煤电	128,679.00	0.31
9	600061	国投安信	127,627.00	0.31
10	002568	百润股份	127,612.00	0.31
11	000977	浪潮信息	125,441.00	0.30
12	600074	保千里	124,628.00	0.30
13	300168	万达信息	124,074.00	0.30
14	601127	小康股份	122,982.00	0.30
15	600376	首开股份	121,358.00	0.29
16	000839	中信国安	120,641.00	0.29
17	002131	利欧股份	119,760.00	0.29
18	300072	三聚环保	119,025.00	0.29
19	002424	贵州百灵	118,423.00	0.29
20	002027	分众传媒	118,250.00	0.29

注：“买入金额”按买入成交金额(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	000540	中天城投	294,349.00	0.71
2	600549	厦门钨业	207,111.50	0.50
3	000983	西山煤电	172,307.00	0.42
4	001979	招商蛇口	167,473.57	0.41
5	000898	鞍钢股份	165,123.00	0.40
6	600998	九州通	160,484.29	0.39
7	000825	太钢不锈	153,259.29	0.37
8	601898	中煤能源	149,023.24	0.36
9	600098	广州发展	147,085.00	0.36
10	000999	华润三九	146,312.51	0.35
11	000046	泛海控股	146,302.00	0.35
12	601238	广汽集团	145,485.00	0.35
13	002294	信立泰	139,456.80	0.34
14	000937	冀中能源	138,734.49	0.34
15	601992	金隅股份	138,313.08	0.34
16	601699	潞安环能	138,308.00	0.34
17	601117	中国化学	136,288.00	0.33
18	002422	科伦药业	135,839.12	0.33
19	600600	青岛啤酒	135,520.41	0.33
20	300003	乐普医疗	134,219.00	0.33

注：“卖出金额”按卖出成交金额(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

买入股票的成本（成交）总额	13,930,971.18
卖出股票的收入（成交）总额	13,295,506.92

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。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

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

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排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 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。

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**

本基金报告期内未参与股指期货投资。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资范围未包括股指期货，无相关投资政策。

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**

本基金投资范围未包括国债期货，无相关投资政策。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金报告期内未参与国债期货投资。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金报告期内未参与国债期货投资，无相关投资评价。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

8.12.2 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

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	1,891.84
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	535.68
5	应收申购款	891.44
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,318.96

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**

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	600649	城投控股	147,668.40	0.42	重大事项
2	600406	国电南瑞	137,912.59	0.39	重大事项

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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于计算中四舍五入的原因，本报告分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
1,253	19,991.20	21,053.78	0.08%	25,027,925.66	99.92%

9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例
1	李翔	143,037.00	25.40%
2	徐晨晨	53,895.00	9.57%
3	林凤英	49,500.00	8.79%
4	沈思思	35,200.00	6.25%
5	郭述文	30,000.00	5.33%
6	孙承泓	16,516.00	2.93%
7	熊祥芬	16,000.00	2.84%
8	关海燕	15,822.00	2.81%
9	欧阳文	15,430.00	2.74%
10	张东	14,600.00	2.59%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

本基金报告期末无员工持有本开放式基金。

9.4 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的情况

项目	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	0
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2012 年 5 月 17 日)基金份额总额	1,490,796,733.31
本报告期期初基金份额总额	25,051,651.24
本报告期基金总申购份额	7,383,130.09
减: 本报告期基金总赎回份额	7,385,801.89
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	25,048,979.44

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内没有召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内, 经本基金管理人股东会审议通过, 同意杜惠芬女士担任公司第四届董事会独立董事, 同意葛岱炜(David Graham)先生不再担任公司董事, 由曾仲诚 (Paul Tsang) 先生接替担任公司董事, 同意赵春堂先生不再担任公司董事, 由王超先生接替担任公司董事。

本报告期内, 经本基金管理人董事会审议通过, 聘任杨军先生担任本基金管理人副执行总裁。杨军先生的基金行业高级管理人员任职事项已报中国证券投资基金业协会备案, 详情参见 2016 年 9 月 13 日刊登的《中银基金管理有限公司关于高级管理人员变更事宜的公告》。

本报告期基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内没有发生涉及基金财产、基金管理业务、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略没有发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内基金未有改聘为其审计的会计师事务所, 报告期内本基金应支付给会计师事务所的报酬为 50,000.00 元, 目前事务所已为本基金提供审计服务的连续年限为 4 年。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内管理人、托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位: 人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总	佣金	占当期佣金总量的	

			额的比例		比例	
中银证券	2	-	-	-	-	-
渤海证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	1	-	-	-	-	-
瑞银证券	1	-	-	-	-	-
东兴证券	1	-	-	-	-	-
浙商证券	1	-	-	-	-	-
华泰证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
国联证券	1	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	2	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	-
广发证券	1	-	-	-	-	-
财富里昂证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	1	-	-	-	-	-
中信建投证券	1	-	-	-	-	-
宏源证券	1	-	-	-	-	-
国金证券	2	-	-	-	-	-
民生证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
齐鲁证券	1	-	-	-	-	-
红塔证券	1	-	-	-	-	-
中金公司	1	-	-	-	-	-
方正证券	1	10,437,816.51	38.46%	9,512.27	38.00%	-
长江证券	1	7,571,779.43	27.90%	7,052.49	28.17%	-
东方证券	1	7,485,002.31	27.58%	6,971.43	27.85%	-
兴业证券	1	1,641,485.57	6.05%	1,495.97	5.98%	-
申银万国	1	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-

注：1、专用交易单元的选择标准和程序：根据中国证监会《关于加强证券投资基金监管有关问题的通知》（证监基字<1998>29号）及《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》有关规定，本公司租用证券公司专用交易单元的选择标准主要包括：券商基本面评价（财务状况、经营状况）、券商研究机构评价（报告质量、及时性和数量）、券商每日信息评价（及时性和有效性）和券商协作表现评价等方面。本公司租用证券公司专用交易单元的选择程序：首先根据租用证券公司专用交易单元的选择标准形成《券商研究所服务质量评分表》，然后根据评分高低选择基金专用交易单元并与其签订交易单元租用协议。

2、报告期内租用证券公司交易单元的变更情况：无变更。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易	
	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
中银证券	-	-	-	-	-	-
渤海证券	-	-	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-
浙商证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
国联证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
财富里昂证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
中信建投证券	-	-	-	-	-	-
宏源证券	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
齐鲁证券	-	-	-	-	-	-
红塔证券	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	7,036.20	27.84%	-	-	-	-
东方证券	11,126.30	44.03%	-	-	-	-
兴业证券	7,108.92	28.13%	-	-	-	-
申银万国	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	中银基金管理有限公司关于受指数熔断影响暂停旗下部分公开募集证券投资基金申购、赎回、转换、定期定额投资等业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-01-04
2	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-01-05

3	中银基金管理有限公司关于旗下深交所场内基金在指数熔断期间暂停申购赎回业务的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-01-06
4	中银基金管理有限公司关于受指数熔断影响暂停旗下部分公募基金申购、赎回、转换、定期定额投资等业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-01-07
5	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-01-08
6	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2015 年第 4 季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-01-22
7	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-01-27
8	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-01-29
9	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-02-17
10	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-03-05
11	中银基金管理有限公司关于在中国银行调整基金定期定额申购限额的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-03-10
12	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-03-19
13	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2015 年年度报告	www.bocim.com	2016-03-25
14	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2015 年年度报告 (摘要)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2016-03-25

		www.bocim.com	
15	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2016 年第 1 季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-04-21
16	中银基金管理有限公司关于调整电子直销平台中国银行借记卡定期定额申购费率的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-04-29
17	中银基金管理有限公司关于开通电子直销赎回转认购业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-05-26
18	中银基金管理有限公司关于开通电子直销赎回转申购业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-05-26
19	中银基金管理有限公司关于调整电子直销平台快速赎回业务规则的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-05-26
20	关于调整招商银行借记卡基金电子直销申购业务优惠费率的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-06-28
21	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金参加交通银行网上银行、手机银行基金申购手续费费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-06-28
22	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-06-30
23	中银基金管理有限公司关于调整个人投资者证件类型类型的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-07-01
24	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书 (2016 年第 1 号)	www.bocim.com	2016-07-02
25	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书摘要 (2016 年第 1 号)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-07-02
26	中银基金管理有限公司关于提请投资者及时更新身份证件或身份证明文件的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2016-07-08

		报》 www.bocim.com	
27	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2016 年第 2 季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-07-19
28	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2016 年半年度报告	www.bocim.com	2016-08-24
29	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2016 年半年度报告 (摘要)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-08-24
30	中银基金管理有限公司关于高级管理人员变更事宜的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-09-13
31	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金参加交通银行手机银行渠道基金申购及定期定额投资手续费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-09-20
32	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 2016 年第 3 季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-10-26
33	中银基金管理有限公司关于延续电子直销“赎回转认购”相关手续费优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-12-26
34	中银基金管理有限公司关于延续电子直销“赎回转申购”相关手续费优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-12-26
35	中银基金管理有限公司关于延续电子直销平台中国银行借记卡定期定额申购费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-12-26
36	中银基金管理有限公司关于新增兴业银行股份有限公司直销账户的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 www.bocim.com	2016-12-28
37	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书 (2016 年第 2 号)	www.bocim.com	2016-12-30
38	中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF) 更新招募说明书摘要 (2016 年第 2 号)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2016-12-30

		www.bocim.com	
--	--	---------------	--

§12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准中银沪深 300 等权重指数证券投资基金募集的文件；
- 2、《中银沪深 300 等权重指数证券投资基金基金合同》；
- 3、《中银沪深 300 等权重指数证券投资基金托管协议》；
- 4、《中银沪深 300 等权重指数证券投资基金招募说明书》；
- 5、法律意见书；
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 7、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 8、报告期内在指定报刊上披露的各项公告；
- 9、中国证监会要求的其他文件。

12.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的办公场所，部分文件同时登载于基金管理人互联网站。

12.3 查阅方式

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

中银基金管理有限公司
二〇一七年三月三十一日