

上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金
2016 年半年度报告
2016 年 6 月 30 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：二〇一六年八月二十四日

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。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2016 年 8 月 22 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 1 月 1 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 信息披露方式.....	6
2.5 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	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遵规守信情况的说明.....	9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	9
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.....	10
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.....	12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	12
4.8 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.....	13
5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	13
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.....	13
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	31
7.1 期末基金资产组合情况.....	31
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	31
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	32
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	34
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	36
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	36
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	36
7.8 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.....	36
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....	36
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	36
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	36
7.12 投资组合报告附注.....	37
8 基金份额持有人信息	38
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	38

8.2	期末上市基金前十名持有人.....	39
8.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	39
8.4	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.....	39
9	开放式基金份额变动.....	39
10	重大事件揭示.....	39
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.....	40
10.4	基金投资策略的改变.....	40
10.5	报告期内改聘会计师事务所情况.....	40
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.....	40
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	40
10.8	其他重大事件.....	41
11	备查文件目录.....	42
11.1	备查文件目录.....	42
11.2	存放地点.....	42
11.3	查阅方式.....	42

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	国企 ETF
场内简称	国企 ETF
基金主代码	510270
交易代码	510270
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2011 年 6 月 16 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	25,832,064.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2011 年 8 月 18 日

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为交易型开放式指数基金（ETF），紧密跟踪标的指数（上证国有企业 100 指数），追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金采取完全复制策略，跟踪标的指数的表现，即按照上证国有企业 100 指数的成份股票的构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票及其权重的变动进行相应调整。当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合进行适当变通和调整，以便实现对跟踪误差的有效控制。本基金投资于标的指数成份股票及备选成份股票的比例不低于基金资产净值的 90%，但因法律法规的规定而受限制的情形除外。
业绩比较基准	本基金整体业绩比较基准为：上证国有企业 100 指数。如果指数编制单位变更或停止上证国有企业 100 指数的编制及发布，或上证国有企业 100 指数由其它指数替代，或由于指数编制方法等重大变更导致上证国有企业 100 指数不宜继续作为标的指数，或证券市场有其它代表性更强、更适合投资的指数推出时，本基金管理人可以依据维护投资者合法权益的原则，变更本基金的标的指数。
风险收益特征	本基金属于股票型基金，预期风险与收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，采用完全复制法跟踪标的指数的表现，是股票基金中风险中等、收益与市场平均水平大致相近的产品。

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	上海证券报、中国证券报
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.bocim.com
基金半年度报告备置地点	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
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1月1日至2016年6月30日）
本期已实现收益	-1,234,673.15
本期利润	-4,101,418.11
加权平均基金份额本期利润	-0.1501
本期加权平均净值利润率	-16.45%
本期基金份额净值增长率	-14.45%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2016年6月30日)
期末可供分配利润	1,385,463.09
期末可供分配基金份额利润	0.0536
期末基金资产净值	23,723,808.54
期末基金份额净值	0.918
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2016年6月30日)
基金份额累计净值增长率	7.12%

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
过去一个月	-0.86%	0.83%	-1.40%	0.85%	0.54%	-0.02%
过去三个月	-2.03%	0.91%	-2.46%	0.92%	0.43%	-0.01%
过去六个月	-14.45%	1.75%	-14.80%	1.77%	0.35%	-0.02%
过去一年	-30.19%	2.23%	-30.67%	2.30%	0.48%	-0.07%
过去三年	44.79%	1.85%	39.74%	1.89%	5.05%	-0.04%
自基金合同生效起至今	7.12%	1.65%	1.73%	1.69%	5.39%	-0.04%

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

上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
 （2011 年 6 月 16 日至 2016 年 6 月 30 日）



注：按基金合同规定，本基金自基金合同生效起 3 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十六部分（三）的规定，即本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于非成份股、新股、债券及中国证监会允许

基金投资的其他金融工具。在建仓期完成后，本基金投资于标的指数成份股票及备选成份股票的比例不低于基金资产净值的 90%，但因法律法规的规定而受限制的情形除外。法律法规或监管机构日后允许本基金投资的其他投资工具，基金管理人在履行适当程序后，可将其纳入投资范围。

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，注册资本为人民币一亿元，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 6 月 30 日，本管理人共管理六十六只开放式证券投资基金：中银中国精选混合型开放式证券投资基金、中银货币市场证券投资基金、中银持续增长混合型证券投资基金、中银收益混合型证券投资基金、中银动态策略混合型证券投资基金、中银稳健增利债券型证券投资基金、中银行业优选灵活配置混合型证券投资基金、中银中证 100 指数增强型证券投资基金、中银蓝筹精选灵活配置混合型证券投资基金、中银价值精选灵活配置混合型证券投资基金、中银稳健双利债券型证券投资基金、中银全球策略证券投资基金（FOF）、上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金、中银转债增强债券型证券投资基金、中银中小盘成长混合型证券投资基金、中银信用增利债券型证券投资基金、中银沪深 300 等权重指数证券投资基金(LOF)、中银主题策略混合型证券投资基金、中银保本混合型证券投资基金、中银理财 14 天债券型证券投资基金、中银理财 60 天债券型发起式证券投资基金、中银纯债债券型证券投资基金、中银理财 7 天债券型证券投资基金、中银理财 30 天债券型证券投资基金、中银稳健添利债券型发起式证券投资基金、中银标普全球精选自然资源等权重指数证券投资基金、中银消费主题混合型证券投资基金、中银美丽中国混合型证券投资基金、中银盛利纯债一年定期开放债券型证券投资基金（LOF）、中银新回报灵活配置混合型证券投资基金、中银互利分级债券型证券投资基金、中银惠利纯债半年定期开放债券型证券投资基金、中银中高等级债券型证券投资基金、中银理财 21 天债券型证券投资基金、中银优秀企业混合型证券投资基金、中银活期宝货币市场基金、中银多策略灵活配置混合型证券投资基金、中银健康生活混合型证券投资基金、中银聚利分级债券型证券投资基金、中银薪钱包货币市场基金、中银产业债一年定期开放债券型证券投资基金、中银新经济灵活配置混合型证券投资基金、中银安心回报半年定期开放债券型证券投资基金、中银研究精选灵活配置混合型证券投资基金、中银恒利半年定期开放债券型证券投

资基金、中银新动力股票型证券投资基金、中银宏观策略灵活配置混合型证券投资基金、中银新趋势灵活配置混合型证券投资基金、中银智能制造股票型证券投资基金、中银互联网+股票型证券投资基金、中银国有企业债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，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、中银沪深 300 等权重指数基金 (LOF) 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。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 公平交易制度的执行情况

根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，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。

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，本报告期内未发生异常交易行为。

4.3.2 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

国外经济方面，全球经济步入较为稳定但缓慢的复苏通道，美国仍是表现相对较好的经济体。从领先指标来看，上半年美国 ISM 制造业 PMI 指数缓慢回升至 53.2 水平，就业市场整体改善，失业率稳定在 4.9% 左右。上半年欧元区经济延续弱势复苏态势，制造业 PMI 指数小幅回落至 51.9 附近，CPI 同比增速小幅上行至 0.1% 左右；不过，受英国公投脱欧的负面冲击，欧盟统计局数据显示 6 月份的服务业、零售业和建筑业信心明显恶化，消费者也变得更为悲观。综合来看，美国仍是全球复苏前景最好的经济体，受美联储加息预期反复影响，美元指数在 94-96 左右的区间窄幅波动。

国内经济方面，在前期“稳增长”政策刺激及国际大宗商品价格阶段性上行的内外因素影响下，经济领先指标整体仍是震荡走弱，下行压力并未消除。具体来看，二季度领先指标制造业 PMI 缓慢下行至 50.0 的荣枯线附近，同步指标工业增加值同比增速 1-6 月累计增长 6.0%，仍处于较低水平。从经济增长动力来看，拉动经济的三驾马车以下滑为主：1-6 月消费增速小幅回落至 10.3%，6 月出

口增速继续下滑至-4.9%左右，1-6 月固定资产投资增速小幅下降至 9.0%的水平。通胀方面，CPI 通缩预期有所修正，6 月小幅下行于 1.9%的水平，PPI 环比跌幅有所收窄，6 月同比跌幅缩小至-2.6%左右。

2、行情回顾

2016 年行情的开局没有市场期待的开门红，一月份沪指下跌了 22.7%，主要由于市场担心大小非承诺期满开禁、熔断机制的执行、机构投资者年初调仓、大量基金年度分红而短期同时抛售股票变现、美联储加息预期和汇率变动的因素等。2 月份继续下探，并达到半年度最低点位 2821.22 点。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，市场出现小幅反弹。5 月份，权威人士讲话降低了过高的政策刺激预期，周期板块出现回落。在英国脱欧、季末资金面等一系列风险事件之后，A 股市场在 6 月开始逐渐活跃。从各行业来看，食品饮料（0.74%）、有色金属（-5.14%）、银行（-8.53%）、电子（-8.80%）、等行业跌幅较少，传媒（-25.42%）、交通运输（-24.87%）、商业贸易（-23.52%）、休闲服务（-23.01%）、公用事业（-22.92%）等行业跌幅较大；主题方面，一是在供给侧改革、需求侧稳增长的双重作用下，以煤炭为代表的大宗商品相关行业异军突起；二是以新能源汽车、电子化学品等为代表的新兴成长主题；三是食品饮料和农林牧渔为代表的消费股，以及以金融为代表的价值股体现出较好的防御价值。整个上半年，沪深 300 等权指数下跌 18.53%，中证 100 下跌 12.65%，上证国企指数下跌 14.8%。

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 06 月 30 日为止，本基金的单位净值为 0.918 元，本基金的累计单位净值为 0.918 元。报告期内本基金份额净值增长率为-14.45%，同期业绩比较基准收益率为-14.80%。

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，经济短期无忧，结构存虑，尚未看到中期新增长点。民间投资增速持续下滑，宏观经济的运行面临下行压力。PPI 盈利同比一路上行给予企业盈利同比增速一定的支持，有助于部分行业企业盈利预期的改善。流动性方面预计三季度 CPI 将处于较低水平，英国脱欧公投后，美联储本轮加息进程受到重大打击，国内货币政策没有收紧的必要，但企业去杠杆的政策取向意味着流动性环境不可能过于宽松。美元加息预期大降后人民币贬值压力缓解、资金面平稳为主。政策上，银监会对理财资金去风险资产去杠杆，证监会打压题材炒作、炒壳、超高估值并购势必对场内轻资

产高估值板块造成压力，股市将回归业绩和价值投资。供给侧结构性改革将重新成为政府下半年工作的核心着力点。自权威人士讲话以来，政策重心重回改革，供给侧改革、电改、医改、国企改革均有所进展，改革重新形成凝聚力，推升风险偏好。经济转型预期有待进一步提振，短期外部环境对 A 股相对温和有利。

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 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.6.1 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，由权益投资管理部、固定收益投资管理部、研究部、风险管理部、基金运营部、法律合规部和信息披露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模型并征求托管行、会计师事务所的相关意见，由交易部做出提示，风险管理部相关人员负责估值相关数值的处理和计算，待基金运营部人员复核后，将估值结果反馈基金经理，并提交公司估值委员会。基金运营部将收到的公司估值委员会确认的公允价值数据传至托管银行，并提示托管银行认真核查，并通知会计事务所审核。公司按上述规定原则进行估值时，导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上的，各方确认无误后，基金运营部可使用上述公允价值进行证券投资基金净值计算处理，与托管行核对无误后产生当日估值结果，并将结果反馈至公司估值委员会，同时按流程对外公布。

4.6.2 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。

4.6.3 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。

4.6.4 定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金基金合同的规定，当基金净值增长率超过标的指数同期增长率达到 1% 以上时，可进

行收益分配。截至本报告期末，本基金未进行利润分配。

4.8 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，本基金的基金资产净值自 2015 年 7 月 17 日起已持续超过 60 个工作日低于 5000 万元。

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

本半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 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金

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	上年度末 2015 年 12 月 31 日
资产：		-	-
银行存款	6.4.7.1	484,062.16	724,875.38
结算备付金		1,660.96	2,016.43
存出保证金		726.06	4,859.46
交易性金融资产	6.4.7.2	23,426,995.36	28,282,070.52
其中：股票投资		23,426,995.36	28,261,296.12
基金投资		-	-
债券投资		-	20,774.40
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
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	90.95	178.37
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		23,913,535.49	29,014,000.16
负债和所有者权益	附注号	本期末 2016 年 6 月 30 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	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		-	-
应付管理人报酬		9,957.51	12,623.10
应付托管费		1,991.50	2,524.62
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	3,135.18	7,404.71
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	174,642.76	210,000.00
负债合计		189,726.95	232,552.43
所有者权益：		-	-
实收基金	6.4.7.9	22,137,634.66	22,994,617.47
未分配利润	6.4.7.10	1,586,173.88	5,786,830.26
所有者权益合计		23,723,808.54	28,781,447.73
负债和所有者权益总计		23,913,535.49	29,014,000.16

注：报告截止日 2016 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.918 元，基金份额总额 25,832,064.00 份。

6.2 利润表

会计主体：上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
一、收入		-3,855,363.06	8,316,548.24

1.利息收入		1,629.60	4,151.79
其中：存款利息收入	6.4.7.11	1,618.80	4,150.46
债券利息收入		10.80	1.33
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）		-989,416.82	24,059,274.00
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-1,225,471.70	23,574,350.15
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	1,786.16	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	234,268.72	484,923.85
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	-2,866,744.96	-15,730,593.92
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	-830.88	-16,283.63
减：二、费用		246,055.05	382,583.10
1. 管理人报酬		62,076.37	153,510.37
2. 托管费		12,415.27	30,702.10
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.18	6,560.65	32,685.67
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	6.4.7.19	165,002.76	165,684.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,101,418.11	7,933,965.14
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,101,418.11	7,933,965.14

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 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）	22,994,617.47	5,786,830.26	28,781,447.73
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-4,101,418.11	-4,101,418.11

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）	-856,982.81	-99,238.27	-956,221.08
其中：1.基金申购款	1,713,965.60	72,452.74	1,786,418.34
2.基金赎回款	-2,570,948.41	-171,691.01	-2,742,639.42
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	22,137,634.66	1,586,173.88	23,723,808.54
项目	上年度可比期间		
	2015 年 1 月 1 日至 2015 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）	51,275,050.02	15,337,410.76	66,612,460.78
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	7,933,965.14	7,933,965.14
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）	-11,997,759.24	-2,289,296.08	-14,287,055.32
其中：1.基金申购款	67,701,641.60	37,140,805.75	104,842,447.35
2.基金赎回款	-79,699,400.84	-39,430,101.83	-119,129,502.67
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）	39,277,290.78	20,982,079.82	60,259,370.60

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：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

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金(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]269 号文《关于核准上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金的批复》的核准，由基金管理人中银基金管理有限公司向社会公开发行募集，基金合同于 2011 年 6 月 16 日正式生效，首次设立募集规模为 485,765,331.00 份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为中银基金管理有限公司，注册登记机构为

中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为招商银行股份有限公司。

根据《上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和《上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》的有关规定，本基金的基金管理人中银基金管理有限公司确定 2011 年 7 月 28 日为本基金的基金份额折算日。当日上证国有企业 100 指数收盘值为 840.396 点，基金资产净值为 476,365,833.90 元，折算前基金份额总额为 485,765,331.00 份，折算前基金份额净值为 0.981 元。根据基金份额折算公式，基金份额折算比例为 1.16689052，折算后基金份额总额为 566,832,064.00 份，折算后基金份额净值为 0.840 元。中银基金管理有限公司已根据上述折算比例，对各基金份额持有人认购的基金份额进行了折算，并由本基金注册登记机构中国证券登记结算有限责任公司于 2011 年 7 月 29 日进行了变更登记。经上海证券交易所(以下简称“上交所”)上证债字[2011]第 176 号文审核同意，本基金于 2011 年 8 月 18 日在上交所挂牌交易。

本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于非成份股、新股、债券及中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但需符合中国证监会的相关规定）。在建仓期完成后，本基金投资于标的指数成份股票及备选成份股票的比例不低于基金资产净值的 90%，但因法律法规的规定而受限制的情形除外。

本基金的业绩比较基准为：上证国有企业 100 指数。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，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的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

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 2016 年 6 月 30 日的财务状况以及 2016 年半年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

1、本报告期所采用的其他会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 差错更正的说明

无。

6.4.6 税项

6.4.6.1 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、国家税务总局财税字[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。

6.4.6.2 营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[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，继续免征营业税和企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[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。

6.4.6.3 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》的规定，对基金取得的股票的股息、红利收入，债券的利息收入、储蓄存款利息收入，由上市公司、发行债券的企业和银行在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[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、国家税务总局财税字[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。

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	484,062.16
定期存款	-
其他存款	-
合计	484,062.16

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	28,740,690.09	23,426,995.36	-5,313,694.73
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	28,740,690.09	23,426,995.36	-5,313,694.73

注：股票投资包含可退替代款估值增值。

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

无余额。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无余额。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

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	89.95
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	0.70
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	0.30
合计	90.95

6.4.7.6 其他资产

无余额。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 6 月 30 日
交易所市场应付交易费用	3,135.18
银行间市场应付交易费用	-
合计	3,135.18

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	-
预提费用	124,642.76
应付指数使用费	50,000.00
合计	174,642.76

6.4.7.9 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 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	26,832,064.00	22,994,617.47
本期申购	2,000,000.00	1,713,965.60
本期赎回（以“-”号填列）	-3,000,000.00	-2,570,948.41
本期末	25,832,064.00	22,137,634.66

注：投资者申购、赎回的基金份额需为最小申购、赎回单位的整数倍。

6.4.7.10 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	2,663,526.61	3,123,303.65	5,786,830.26
本期利润	-1,234,673.15	-2,866,744.96	-4,101,418.11
本期基金份额交易产生的变动数	-43,390.37	-55,847.90	-99,238.27
其中：基金申购款	194,104.38	-121,651.64	72,452.74
基金赎回款	-237,494.75	65,803.74	-171,691.01
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,385,463.09	200,710.79	1,586,173.88

6.4.7.11 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 6 月 30 日
	活期存款利息收入
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	50.28
其他	9.48
合计	1,618.80

6.4.7.12 股票投资收益

6.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
	股票投资收益——买卖股票差价收入
股票投资收益——赎回差价收入	-666,458.69
股票投资收益——申购差价收入	-

合计	-1,225,471.70
----	---------------

6.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
卖出股票成交总额	1,984,615.00
减：卖出股票成本总额	2,543,628.01
买卖股票差价收入	-559,013.01

6.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
赎回基金份额对价总额	2,742,639.42
减：现金支付赎回款总额	19,614.42
减：赎回股票成本总额	3,389,483.69
赎回差价收入	-666,458.69

6.4.7.13 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6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	17,811.20
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	16,000.00
减：应收利息总额	25.04
买卖债券差价收入	1,786.16

6.4.7.14 衍生工具收益

无。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
股票投资产生的股利收益	234,268.72
基金投资产生的股利收益	-
合计	234,268.72

6.4.7.16 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6月30日
1.交易性金融资产	-2,866,744.96
——股票投资	-2,861,970.56
——债券投资	-4,774.40
——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	-2,866,744.96

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
基金赎回费收入	-
替代损益	-830.88
合计	-830.88

6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
交易所市场交易费用	6,560.65
银行间市场交易费用	0.00
合计	6,560.65

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
审计费用	24,863.02
信息披露费	9,944.48
指数使用费	100,000.00
上市费	29,835.26
银行汇划费	360.00
合计	165,002.76

注：指数使用费为支付标的指数供应商的标的指数许可使用费，按前一日基金资产净值的 0.03% 的年费率计提，逐日累计，按季支付。标的指数许可使用费的收取下限为每季(自然季度)人民币 50,000.00 元。

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

无。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

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

本基金本会计期间内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

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
中银基金管理有限公司	基金管理人
招商银行股份有限公司 (“招商银行”)	基金托管人

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

6.4.10.1.1 股票交易

无。

6.4.10.1.2 权证交易

无。

6.4.10.1.3 债券交易

无。

6.4.10.1.4 债券回购交易

无。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

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1月1日至2016年6月 30日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年6月 30日
当期发生的基金应支付的管理费	62,076.37	153,510.37

其中：支付销售机构的客户维护费	-	-
-----------------	---	---

注：支付基金管理人中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 0.50% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.50% / 当年天数。

6.4.10.2.2 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6月30日	2015年1月1日至2015年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	12,415.27	30,702.10

注：支付基金托管人招商银行股份有限公司的托管费按前一日基金资产净值 0.1% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.1% / 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

无。

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

无。

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

无。

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		上年度可比期间	
	2016年1月1日至2016年6月30日		2015年1月1日至2015年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
招商银行股份有限公司	484,062.16	1,559.04	2,318,725.03	4,039.84
合计	484,062.16	1,559.04	2,318,725.03	4,039.84

注：本基金的银行存款由基金托管人招商银行保管，按银行同业利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末未进行利润分配。

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

无。

6.4.12.2 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
600019	宝钢股份	2016-06-27	重大事项	4.90	-	-	28,500	201,865.45	139,650.00	-
600649	城投控股	2016-06-20	重大事项	14.36	-	-	8,700	173,243.36	124,932.00	-

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

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

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

本基金投资的金融工具主要包括股票投资。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。

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 6 月 30 日，本基金未持有除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券。(2015 年 12 月 31 日：0.07%)。

6.4.13.3 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。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持证券在证券交易所上市，因此除附注 6.4.12 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，其余均能以合理的价格适时变现。

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

个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

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

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金及存出保证金等。

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	484,062.16	-	-	-	484,062.16
结算备付金	1,660.96	-	-	-	1,660.96
存出保证金	726.06	-	-	-	726.06
交易性金融资产	-	-	-	23,426,995.36	23,426,995.36
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	90.95	90.95
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
资产总计	486,449.18	-	-	23,427,086.31	23,913,535.49
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	-	-	-	9,957.51	9,957.51
应付托管费	-	-	-	1,991.50	1,991.50
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	3,135.18	3,135.18
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	174,642.76	174,642.76
负债总计	-	-	-	189,726.95	189,726.95
利率敏感度缺口	486,449.18	-	-	23,237,359.36	23,723,808.54
上年度末 2015 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

资产					
银行存款	724,875.38	-	-	-	724,875.38
结算备付金	2,016.43	-	-	-	2,016.43
存出保证金	4,859.46	-	-	-	4,859.46
交易性金融资产	-	-	20,774.40	28,261,296.12	28,282,070.52
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	178.37	178.37
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
资产总计	731,751.27	-	20,774.40	28,261,474.49	29,014,000.16
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	-	-	-	12,623.10	12,623.10
应付托管费	-	-	-	2,524.62	2,524.62
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	7,404.71	7,404.71
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	210,000.00	210,000.00
负债总计	-	-	-	232,552.43	232,552.43
利率敏感度缺口	731,751.27	-	20,774.40	28,028,922.06	28,781,447.73

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。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2016 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性债券投资（2015 年 12 月 31 日：0.07%），银行存款、结算备付金、存出保证金和部分应收申购款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）。

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。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

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。

本基金主要采取完全复制法，即完全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。根据标的指数，结合研究报告，基金经理以完全复制标的指数成份股权重方法构建组合。基金经理将跟踪标的指数变动，结合成份股基本面情况、流动性状况、基金申购和赎回的现金流量情况以及组合投资绩效评估的结果，对投资组合进行监控和调整，密切跟踪标的指数。

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，上证国有企业 100 指数成份股和备选成份股股票投资比例不低于基金资产净值的 90%。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，包括特定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		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	23,426,995.36	98.75	28,261,296.12	98.19
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	20,774.40	0.07
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	23,426,995.36	98.75	28,282,070.52	98.26

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准(附注 6.4.1)以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额 (单位: 人民币万元)	
		本期末 2016 年 6 月 30 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 115	增加约 139
2. 业绩比较基准(附注	减少约 115	减少约 139	

	7.4.1)下降 5%		
--	-------------	--	--

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

本报告期内没有有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

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	23,426,995.36	97.97
	其中：股票	23,426,995.36	97.97
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	485,723.12	2.03
7	其他各项资产	817.01	0.00
8	合计	23,913,535.49	100.00

注：股票投资包含可退替代款估值增值。

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 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	82,895.51	0.35
B	采矿业	1,080,416.73	4.55
C	制造业	4,788,949.55	20.19
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,396,067.60	5.88
E	建筑业	1,450,792.00	6.12
F	批发和零售业	342,954.40	1.45
G	交通运输、仓储和邮政业	1,164,628.00	4.91
H	住宿和餐饮业	-	-

I	信息传输、软件和信息技术服务业	482,486.95	2.03
J	金融业	11,661,070.72	49.15
K	房地产业	751,971.90	3.17
L	租赁和商务服务业	97,026.00	0.41
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	46,376.00	0.20
S	综合	81,360.00	0.34
	合计	23,426,995.36	98.75

注：上述股票投资组合不包括可退替代款估值增值。

7.2.2 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。

7.3 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	601166	兴业银行	79,814	1,216,365.36	5.13
2	600036	招商银行	62,252	1,089,410.00	4.59
3	601328	交通银行	157,786	888,335.18	3.74
4	600519	贵州茅台	2,846	830,804.32	3.50
5	600000	浦发银行	53,014	825,427.98	3.48
6	601288	农业银行	250,300	800,960.00	3.38
7	600030	中信证券	45,514	738,692.22	3.11
8	600837	海通证券	46,825	722,041.50	3.04
9	601398	工商银行	159,600	708,624.00	2.99
10	601169	北京银行	58,600	607,682.00	2.56
11	600887	伊利股份	34,900	581,783.00	2.45
12	601601	中国太保	18,253	493,561.12	2.08
13	601766	中国中车	52,772	483,919.24	2.04
14	600900	长江电力	38,200	477,118.00	2.01
15	601668	中国建筑	86,500	460,180.00	1.94
16	600104	上汽集团	19,146	388,472.34	1.64
17	601688	华泰证券	18,800	355,696.00	1.50
18	601818	光大银行	91,900	345,544.00	1.46
19	601989	中国重工	54,080	342,326.40	1.44
20	600015	华夏银行	34,344	339,662.16	1.43
21	600048	保利地产	37,230	321,294.90	1.35
22	600028	中国石化	60,580	285,937.60	1.21

23	600999	招商证券	16,724	275,946.00	1.16
24	601939	建设银行	53,674	254,951.50	1.07
25	600958	东方证券	15,100	253,831.00	1.07
26	601390	中国中铁	32,300	225,131.00	0.95
27	601006	大秦铁路	34,500	222,180.00	0.94
28	601377	兴业证券	27,750	205,072.50	0.86
29	601857	中国石油	28,100	203,163.00	0.86
30	601628	中国人寿	9,600	199,872.00	0.84
31	600795	国电电力	68,000	199,240.00	0.84
32	601186	中国铁建	19,900	198,204.00	0.84
33	601009	南京银行	21,040	197,565.60	0.83
34	601336	新华保险	4,800	193,920.00	0.82
35	601899	紫金矿业	55,300	186,361.00	0.79
36	600050	中国联通	48,900	186,309.00	0.79
37	600637	东方明珠	7,565	183,602.55	0.77
38	601985	中国核电	26,800	183,044.00	0.77
39	600011	华能国际	24,300	182,736.00	0.77
40	600585	海螺水泥	11,608	168,780.32	0.71
41	600111	北方稀土	12,575	167,373.25	0.71
42	601555	东吴证券	12,100	162,140.00	0.68
43	601088	中国神华	11,448	161,073.36	0.68
44	600010	包钢股份	56,200	160,732.00	0.68
45	600893	中航动力	4,600	159,390.00	0.67
46	601211	国泰君安	8,900	158,331.00	0.67
47	600547	山东黄金	4,005	155,834.55	0.66
48	600705	中航资本	26,000	152,880.00	0.64
49	600271	航天信息	6,400	152,320.00	0.64
50	600009	上海机场	5,600	145,880.00	0.61
51	600029	南方航空	20,300	143,318.00	0.60
52	601198	东兴证券	5,800	141,752.00	0.60
53	600019	宝钢股份	28,500	139,650.00	0.59
54	600383	金地集团	13,200	136,752.00	0.58
55	601669	中国电建	23,900	136,469.00	0.58
56	601727	上海电气	17,100	129,276.00	0.54
57	600115	东方航空	19,500	128,895.00	0.54
58	600886	国投电力	19,500	128,700.00	0.54
59	600649	城投控股	8,700	124,932.00	0.53
60	600023	浙能电力	23,640	120,327.60	0.51
61	601600	中国铝业	31,700	119,509.00	0.50
62	601607	上海医药	6,600	119,130.00	0.50
63	600369	西南证券	16,400	119,064.00	0.50
64	600118	中国卫星	3,500	117,600.00	0.50
65	601788	光大证券	6,700	113,498.00	0.48
66	600406	国电南瑞	8,420	112,575.40	0.47

67	601919	中国远洋	21,900	111,252.00	0.47
68	601018	宁波港	22,100	109,395.00	0.46
69	600309	万华化学	6,300	108,990.00	0.46
70	600739	辽宁成大	7,000	108,990.00	0.46
71	600221	海南航空	34,000	107,780.00	0.45
72	600674	川投能源	12,700	104,902.00	0.44
73	601618	中国中冶	28,300	104,427.00	0.44
74	600741	华域汽车	7,300	102,273.00	0.43
75	601998	中信银行	17,680	100,245.60	0.42
76	601111	中国国航	14,800	100,048.00	0.42
77	600663	陆家嘴	4,300	97,825.00	0.41
78	600415	小商品城	15,700	97,026.00	0.41
79	600018	上港集团	18,800	95,880.00	0.40
80	600085	同仁堂	3,200	95,328.00	0.40
81	600839	四川长虹	21,400	94,588.00	0.40
82	601800	中国交建	8,900	93,717.00	0.40
83	600068	葛洲坝	16,000	93,120.00	0.39
84	600150	中国船舶	3,960	88,149.60	0.37
85	600583	海油工程	12,742	88,047.22	0.37
86	600895	张江高科	4,500	81,360.00	0.34
87	600060	海信电器	4,600	81,328.00	0.34
88	600332	白云山	3,100	76,384.00	0.32
89	600820	隧道股份	9,100	76,349.00	0.32
90	600376	首开股份	6,400	71,168.00	0.30
91	601718	际华集团	8,900	67,996.00	0.29
92	600737	中粮屯河	5,800	66,990.00	0.28
93	600362	江西铜业	4,821	64,987.08	0.27
94	600170	上海建工	16,500	63,195.00	0.27
95	600704	物产中大	6,590	61,682.40	0.26
96	600827	百联股份	4,400	53,152.00	0.22
97	601928	凤凰传媒	4,400	46,376.00	0.20
98	600108	亚盛集团	8,900	44,945.00	0.19
99	601118	海南橡胶	6,789	37,950.51	0.16

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 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	601398	工商银行	172,756.00	0.60
2	600958	东方证券	163,307.00	0.57
3	601328	交通银行	157,305.00	0.55

4	600900	长江电力	126,119.00	0.44
5	601919	中国远洋	119,636.00	0.42
6	600674	川投能源	114,570.00	0.40
7	600000	浦发银行	102,661.00	0.36
8	600895	张江高科	88,984.00	0.31
9	601377	兴业证券	76,269.50	0.26
10	601718	际华集团	74,166.00	0.26
11	600376	首开股份	72,555.00	0.25
12	601288	农业银行	71,630.00	0.25
13	600737	中粮屯河	67,828.00	0.24
14	601198	东兴证券	67,735.00	0.24
15	600170	上海建工	65,993.00	0.23
16	600704	物产中大	64,792.00	0.23
17	601939	建设银行	62,189.00	0.22
18	601336	新华保险	51,680.00	0.18
19	600519	贵州茅台	48,306.00	0.17
20	601766	中国中车	44,961.00	0.16

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。

7.4.2 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	600000	浦发银行	189,251.00	0.66
2	600739	辽宁成大	89,924.00	0.31
3	600637	东方明珠	85,403.00	0.30
4	601288	农业银行	85,319.00	0.30
5	600519	贵州茅台	80,199.00	0.28
6	600875	东方电气	76,132.00	0.26
7	601398	工商银行	69,204.00	0.24
8	601117	中国化学	68,392.00	0.24
9	601992	金隅股份	61,754.00	0.21
10	601225	陕西煤业	55,731.00	0.19
11	601808	中海油服	47,783.00	0.17
12	601018	宁波港	47,245.00	0.16
13	600717	天津港	46,276.00	0.16
14	600880	博瑞传播	45,252.00	0.16
15	600648	外高桥	43,074.00	0.15
16	600317	营口港	42,259.00	0.15
17	601818	光大银行	41,678.00	0.14
18	601377	兴业证券	34,780.00	0.12
19	601166	兴业银行	31,668.00	0.11

20	600030	中信证券	27,528.00	0.10
----	--------	------	-----------	------

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。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

金额单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	2,564,097.50
卖出股票的收入（成交）总额	1,984,615.00

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。

7.5 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。

7.6 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。

7.7 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。

7.8 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。

7.9 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。

7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.10.1 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。

7.10.2 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。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 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。

7.11.2 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。

7.11.3 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。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 中信证券（600030.SH）：1.2015 年 8 月 25 日，公安机关要求中信证券的几名高级管理人员和员工协助调查有关问题，发现公司总经理程博明、经纪业务发展与管理委员会运营管理部负责人于新利、信息技术中心汪锦岭等人涉嫌内幕交易、泄露内幕信息。2.2015 年 9 月 30 日，证监会通报调查公司在融资融券业务开展过程中，存在违反《证券公司监督管理条例》第八十四条“未按照规定与客户签订业务合同”规定之嫌。3.2015 年 9 月 16 日，公司总经理程博明、经纪业务发展与管理委员会运营管理部负责人于新利、信息技术中心汪锦岭等人涉嫌内幕交易、泄露内幕信息，被公安机关依法要求接受调查。4.2015 年 11 月 27 日，公司涉嫌违反《证券公司监督管理条例》相关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。5.2016 年 3 月 16 日，中信证券营业部存在员工违规为客户融资提供便利的问题。上述行为违反了《证券公司融资融券业务管理办法》第三条的规定。根据《管理办法》第四十五条第一款规定，中国证券监督管理委员会福建监管局决定对中信证券营业部采取出具警示函的监督管理措施。

海通证券（600837.SH）：1.2015 年 8 月 26 日，证监会通报公司存在涉嫌未按规定审查、了解客户身份等违法违规行为。2.2015 年 9 月 12 日，证监会通报海通证券上海建国西路营业部和杭州解放路营业部对杭州恒生网络技术服务有限责任公司 HOMS 系统（以下简称 HOMS 系统）开放专线接入，违反了《证券登记结算管理办法》、《关于加强证券期货经营机构客户交易终端信息等客户信息管理的规定》、《中国证监会关于加强证券经纪业务管理的规定》、《中国证券登记结算有限责任公司证券账户管理规则》、《证券公司监督管理条例》相关法规，责令改正，给予警告，并处以罚款。3.2015 年 11 月 28 日，公司因在融资融券业务中涉嫌违反《证券公司监督管理条例》第八十四条“未按规定与客户签订业务合同”的规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。

招商银行（600036.SH）：2015 年 12 月 3 日至 12 月 7 日，吉林证监局对招商银行长春分行进行了基金销售业务专项检查，经检查发现存在以下问题：一、未及时在网站更新基金销售人员资格情况；二、部分从事基金销售业务的人员未取得基金销售业务资格；三、《投资人权益须知》的内容未包括投资者投诉方式和程序，不符合有关规定等问题，责令其整改，并于 2016 年 1 月 31 日前提交整改情况的书面报告。

工商银行（601398.SH）：1.2015 年 11 月 26 日至 11 月 30 日，吉林证监局对中国工商银行吉林分行进行了基金销售业务专项检查，经检查发现你行存在以下问题：一、未及时在网站更新基金销售人员资格情况；二、部分从事基金销售业务的人员未取得基金销售业务资格等问题，责令其整改，并于 2016 年 1 月 31 日前提交整改情况的书面报告。2.2016 年 2 月 23 日，工银欧洲马德里分行正在配合西班牙有关机构对一起洗钱案件进行调查。此事件尚处于调查阶段，工银欧洲马德里分行正常营业。

本基金在报告期内持有中信证券股票、海通证券股票、工商银行股票和招商银行股票，基金管理人通过对该发行人进一步了解分析后，认为公司所涉及的处分不会对上述上市公司投资价值构成实质性影响，因此未披露处罚事宜。

报告期内，本基金投资的前十名证券的其余六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。

7.12.2 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。

7.12.3 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	726.06
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	90.95
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	817.01

7.12.4 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票不存在流通受限情况。

7.12.5 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。

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

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
1,315	19,644.16	2,151,732.00	8.33%	23,680,332.00	91.67%

8.2 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	统一证券投资信托股份有限公司—客户资产	400,000.00	1.55%
2	统一证券投资信托股份有限公司—统一大龙腾	400,000.00	1.55%
3	何锦霞	350,067.00	1.36%
4	统一证券投资信托股份有限公司—客户资产	341,937.00	1.32%
5	金俊杰	340,200.00	1.32%
6	中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保	303,200.00	1.17%
7	华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券	301,200.00	1.17%
8	吴荣柯	300,000.00	1.16%
9	曾敏如	287,600.00	1.11%
10	钱彬	259,500.00	1.00%

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

无。

8.4 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

9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2011年6月16日）基金份额总额	485,765,331.00
本报告期期初基金份额总额	26,832,064.00
本报告期基金总申购份额	2,000,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	3,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	25,832,064.00

10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

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

本报告期内，经本基金管理人 2016 年第一次股东会会议审议通过，选举杜惠芬女士担任公司第四届董事会的独立董事。经本基金管理人 2016 年第二次股东会会议审议通过，选举曾仲诚(Paul Tsang)先生担任公司董事，葛岱炜(David Graham)先生不再担任公司董事。上述事项已报相关机构备案。

本报告期内基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未发生改变。

10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本报告期内没有改聘会计师事务所。

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

本报告期内管理人、托管人及其高级管理人员未受到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	
国信证券	1	-	-	-	-	-
中信证券	1	-	-	-	-	-
中金公司	1	4,486,059.00	100.00%	4,178.09	100.00%	-

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。

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	
	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
国信证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
中金公司	17,811.20	100.00%	-	-	-	-

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	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	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-01-04
2	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	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-01-07
3	上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金 2015 年第 4 季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-01-22
4	上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金更新招募说明书（2016 年第 1 号）	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-01-30
5	上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金更新招募说明书摘要（2016 年第 1 号）	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-01-30
6	上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金 2015 年年度报告	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-03-25
7	上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金 2015 年年度报告（摘要）	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-03-25
8	上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金 2016 年第 1 季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-04-21
9	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	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-04-29
10	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	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-05-26
11	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	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-05-26
12	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	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-05-26
13	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	《上海证券报》、《中国证券报》、www.bocim.com	2016-06-28

11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金募集的文件；
- 2、《上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- 3、《上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；
- 4、《上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》；
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照、公司章程；
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 7、报告期内在指定报刊上披露的各项公告；
- 8、中国证监会要求的其他文件。

11.2 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。

11.3 查阅方式

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

中银基金管理有限公司
二〇一六年八月二十四日