

---

**交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)**

**(交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金)**

**2016 年年度报告**

**2016 年 12 月 31 日**

基金管理人：交银施罗德基金管理有限公司

基金托管人：中信银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一七年三月二十九日

---

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中信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。

本基金管理人于2016年6月7日起至2016年6月29日以通讯方式召开了基金份额持有人大会，就本基金转型相关事宜进行表决。本次基金份额持有人大会决议于2016年6月30日生效，本基金管理人根据基金份额持有人大会的授权，以2016年7月18日为基金分级份额终止运作转换基准日，并于2016年7月19日正式实施基金转型。自2016年7月19日起，《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》失效且《交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）基金合同》同时生效，交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金正式变更为交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）。

本报告期自2016年1月1日起至12月31日止。本报告按基金转型前后的两个报告期进行编制。其中，基金转型前的原交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金报告期间为2016年1月1日起至2016年7月18日止，基金转型后的交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）报告期间为2016年7月19日起至2016年12月31日止。

---

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b>	2
1.1 重要提示	2
<b>§2 基金简介</b>	7
2.1 基金基本情况	7
2.2 基金产品说明	8
2.3 基金管理人和基金托管人	10
2.4 信息披露方式	10
2.5 其他相关资料	11
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>	11
3.1 交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)	11
3.1.1 主要会计数据和财务指标	11
3.1.2 基金净值表现（转型后）	12
3.1.3 过去三年基金的利润分配情况	14
3.2 交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金	14
3.2.1 主要会计数据和财务指标	14
3.2.2 基金净值表现（转型前）	15
3.2.3 过去三年基金的利润分配情况	17
<b>§4 管理人报告</b>	17
4.1 基金管理人及基金经理情况	17
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	19
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	19
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	20
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	21
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	21
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	22
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	22
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	22
<b>§5 托管人报告</b>	23
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	23
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	23
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	23
<b>§6 审计报告</b>	23
6.1 交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)	23
6.2 交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金	25
<b>§7 年度财务报表</b>	26
7.1 交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)	26
7.1.1 资产负债表（转型后）	26
7.1.2 利润表	28
7.1.3 所有者权益（基金净值）变动表	30
7.1.4 报表附注	31
7.2 交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金	51
7.2.1 资产负债表（转型前）	51

7.2.2	利润表	54
7.2.3	所有者权益（基金净值）变动表	55
7.2.4	报表附注	57
<b>§8</b>	<b>投资组合报告</b>	<b>81</b>
8.1	交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)	81
8.1.1	期末基金资产组合情况	81
8.1.2	期末按行业分类的股票投资组合	81
8.1.3	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	82
8.1.4	报告期内股票投资组合的重大变动	84
8.1.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	85
8.1.6	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	85
8.1.7	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	85
8.1.8	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	86
8.1.9	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	86
8.1.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	86
8.1.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	86
8.1.12	投资组合报告附注	86
8.2	交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金	87
8.2.1	期末基金资产组合情况	87
8.2.2	报告期末按行业分类的股票投资组合	88
8.2.3	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	89
8.2.4	报告期内股票投资组合的重大变动	90
8.2.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	91
8.2.6	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	92
8.2.7	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	92
8.2.8	报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	92
8.2.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	92
8.2.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	92
8.2.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	92
8.2.12	投资组合报告附注	92
<b>§9</b>	<b>基金份额持有人信息</b>	<b>93</b>
9.1	交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)	93
9.1.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	93
9.1.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	93
9.1.3	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	94
9.2	交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金	94
9.2.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	94
9.2.2	期末上市基金前十名持有人	94
9.2.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	95
9.2.4	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	95
<b>§10</b>	<b>开放式基金份额变动</b>	<b>95</b>
10.1	交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)	95
10.2	交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金	96
<b>§11</b>	<b>重大事件揭示</b>	<b>96</b>
11.1	基金份额持有人大会决议	96

---

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 .....	96
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	97
11.4 基金投资策略的改变 .....	97
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	97
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 .....	97
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	97
11.8 其他重大事件 .....	99
<b>§12 备查文件目录 .....</b>	<b>103</b>
12.1 备查文件目录 .....	103
12.2 存放地点 .....	103
12.3 查阅方式 .....	103

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

#### 2.1.1 交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)

基金名称	交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金 (LOF)
基金简称	交银中证环境治理指数(LOF)
场内简称	环境治理
基金主代码	164908
交易代码	164908
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2016年7月19日
基金管理人	交银施罗德基金管理有限公司
基金托管人	中信银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	143,982,354.68 份
基金合同存续期	不定期

注：1、上表中“报告期末”指2016年12月31日。

2、本基金于2016年7月19日由交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金转型为交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF），新基金合同及托管协议即日起生效。本表列示的基金合同生效日及本报告列示的转型生效日均指2016年7月19日。

#### 2.1.2 交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金

基金名称	交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金
基金简称	交银中证环境治理指数分级
场内简称	环境治理
基金主代码	164908
交易代码	164908
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2015年8月13日

基金管理人	交银施罗德基金管理有限公司		
基金托管人	中信银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	136,744,307.51 份		
基金合同存续期	不定期		
下属分级基金的基金简称	环境治理	环境 A	环境 B
下属分级基金的场内简称	环境治理	环境 A	环境 B
下属分级基金的交易代码	164908	150319	150320
报告期末下属分级基金的份额总额	136,114,195.51 份	315,056.00 份	315,056.00 份

注：上表中“报告期末”指2016年7月18日。

## 2.2 基金产品说明

### 2.2.1 交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)

投资目标	本基金采用指数化投资，紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度与跟踪误差最小化。本基金力争控制本基金日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年跟踪误差不超过 4%。
投资策略	本基金为指数型基金，绝大部分资产采用完全复制标的指数的方法跟踪标的指数，即按照中证环境治理指数中的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。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，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致成份股流动性不足时，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管理进行适当变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。在正常市场情况下，力争控制本基金日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年跟踪误差不超过 4%。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。

业绩比较基准	中证环境治理指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金是一只股票型基金，其预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金，属于承担较高预期风险、预期收益较高的证券投资基金品种。

## 2.2.2 交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金

投资目标	本基金采用指数化投资，紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度与跟踪误差最小化。本基金力争控制本基金日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年跟踪误差不超过 4%。
投资策略	本基金为指数型基金，绝大部分资产采用完全复制标的指数的方法跟踪标的指数，即按照中证环境治理指数中的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。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，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致成份股流动性不足时，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管理进行适当变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。在正常市场情况下，力争控制本基金日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年跟踪误差不超过 4%。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪偏离度和跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪偏离度、跟踪误差进一步扩大。
业绩比较基准	中证环境治理指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金是一只股票型基金，其预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金，属于承担较高预期风险、预期收益较高的证券投资基金品种。本基金采取了基金



	<p>份额分级的结构设计，不同的基金份额具有不同的风险收益特征。本基金共有三类份额，其中交银环境治理份额具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征；交银环境治理 A 份额具有低预期风险、预期收益相对稳定的特征；交银环境治理 B 份额具有高预期风险、高预期收益的特征。</p>		
<p>下属分级基金的风险收益特征</p>	<p>交银环境治理份额具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征</p>	<p>交银环境治理 A 份额具有低预期风险、预期收益相对稳定的特征</p>	<p>交银环境治理 B 份额具有高预期风险、高预期收益的特征</p>

### 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		交银施罗德基金管理有限公司	中信银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	孙艳	方韡
	联系电话	(021) 61055050	4006800000
	电子邮箱	xxpl@jysld.com, disclosure@jysld.com	fangwei@citicbank.com
客户服务电话		400-700-5000, 021-61055000	95558
传真		(021) 61055054	010-85230024
注册地址		上海市浦东新区银城中路188号交通银行大楼二层(裙)	北京市东城区朝阳门北大街9号
办公地址		上海浦东新区世纪大道8号国金中心二期21-22楼	北京市东城区朝阳门北大街9号
邮政编码		200120	100010

法定代表人	于亚利	李庆萍
-------	-----	-----

## 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》和《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.fund001.com, www.bocomschroder.com
基金年度报告备置地点	基金管理人的办公场所

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
注册登记机构	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 交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)

#### 3.1.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1.1 期间数据和指标	报告期
	2016 年 7 月 19 日 (转型生效日) 至 2016 年 12 月 31 日
本期已实现收益	3,244,924.95
本期利润	3,368,999.07
加权平均基金份额本期利润	0.0228

本期加权平均净值利润率	2.29%
本期基金份额净值增长率	3.06%
<b>3.1.1.2 期末数据和指标</b>	<b>2016 年末</b>
期末可供分配利润	-3,140,546.01
期末可供分配基金份额利润	-0.022
期末基金资产净值	140,841,808.67
期末基金份额净值	0.978
<b>3.1.1.3 累计期末指标</b>	<b>2016 年末</b>
基金份额累计净值增长率	3.06%

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

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

3、交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金从 2016 年 7 月 19 日起正式转型为交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)。截至本报告期末(2016 年 12 月 31 日)，交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)转型时间未满一年。

### 3.1.2 基金净值表现（转型后）

#### 3.1.2.1 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	-1.91%	1.00%	-1.39%	1.01%	-0.52%	-0.01%
自基金合同转型生效日起至 今 (2016 年 7 月 19 日至 2016 年	3.06%	1.15%	3.73%	1.15%	-0.67%	0.00%

12月 31日)						
-------------	--	--	--	--	--	--

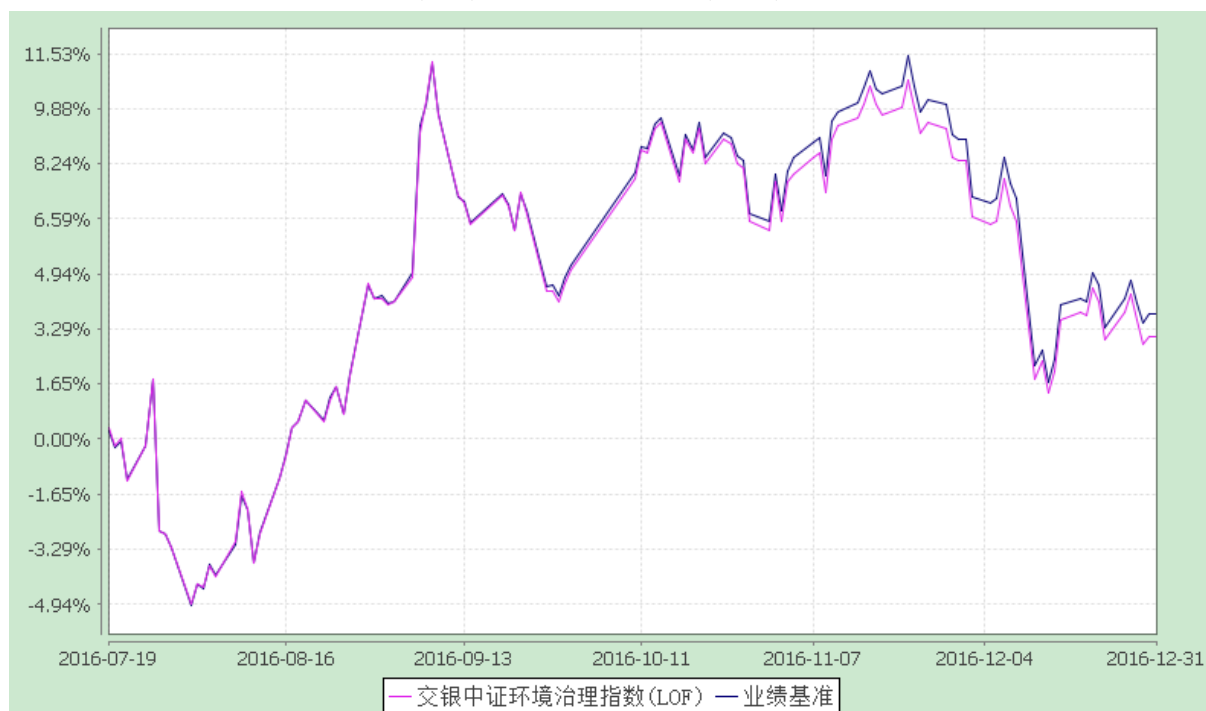
注：本基金业绩比较基准为中证环境治理指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%，每日进行再平衡过程。

### 3.1.2.2 自基金转型以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)

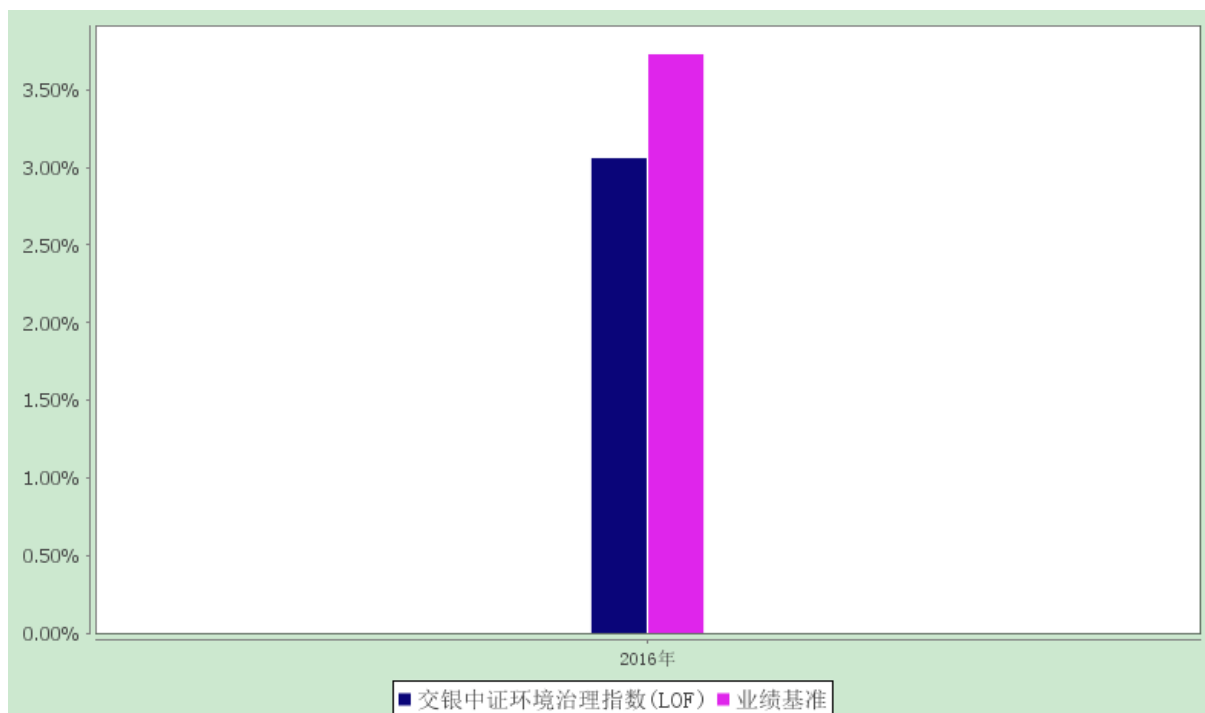
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2016年7月19日至2016年12月31日)



注：本基金由交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金转型而来。基金转型日为2016年7月19日，基金转型日至报告期期末，本基金转型时间未满一年。本基金的投资转型期为交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金转型实施日（即2016年7月19日）起的6个月。截至2016年12月31日，本基金尚处于投资转型期。

### 3.1.2.3 自基金转型以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



注：图示日期为2016年7月19日至2016年12月31日。基金合同生效当年的净值增长率按照当年实际存续期计算。

### 3.1.3 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年	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

## 3.2 交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金

### 3.2.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.2.1.1 期间数据和指标	报告期（2016年1月1日-2016年7月18日）	2015年8月13日（基金合同生效日）至2015年

		12月31日
本期已实现收益	-1,625,646.57	7,153,081.84
本期利润	-11,710,499.38	17,751,526.33
加权平均基金份额本期利润	-0.1224	0.1316
本期加权平均净值利润率	-13.76%	12.47%
本期基金份额净值增长率	-16.75%	14.00%
3.2.1.2 期末数据和指标	报告期末（2016年7月18日）	2015年末
	交银中证环境治理指数分级	交银中证环境治理指数分级
期末可供分配利润	-6,943,252.05	6,220,721.25
期末可供分配基金份额利润	-0.051	0.077
期末基金资产净值	129,801,055.46	91,504,048.76
期末基金份额净值	0.949	1.140
3.2.1.3 累计期末指标	报告期末（2016年7月18日）	2015年末
	交银中证环境治理指数分级	交银中证环境治理指数分级
基金份额累计净值增长率	-5.10%	14.00%

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

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

3、交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金从2016年7月19日起正式转型为交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)。

### 3.2.2 基金净值表现（转型前）

#### 3.2.2.1 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
2016年	6.27%	1.48%	5.75%	1.40%	0.52%	0.08%

5月1日至 2016年 7月18日						
2016年 2月1日至 2016年 7月18日	17.16%	1.95%	14.40%	1.82%	2.76%	0.13%
自基金合同 生效起至 2016年 7月18日	-5.10%	2.22%	-19.42%	2.56%	14.32%	-0.34%

注：本基金业绩比较基准为中证环境治理指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%，每日进行再平衡过程。”

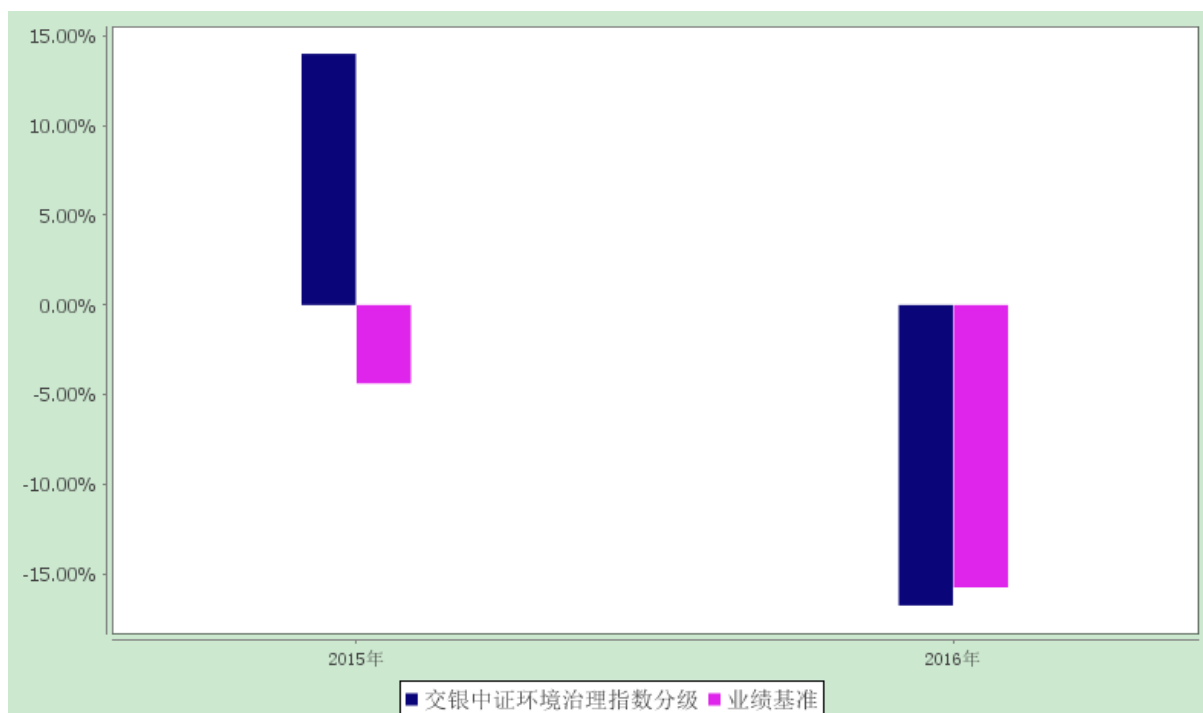
### 3.2.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金  
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图  
 (2015年8月13日至2016年7月18日)



注：本基金基金合同生效日为2015年8月13日，基金合同生效日至基金转型日前一日，本基金运作时间未满一年。本基金建仓期为自基金合同生效日起的6个月。截至建仓期结束，本基金各项资产配置比例符合基金合同及招募说明书有关投资比例的约定。

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



注：图示日期为2015年8月13日至2016年7月18日。基金合同生效当年的净值增长率按照当年实际存续期计算。

### 3.2.3 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年	-	-	-	-	-
2015年	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

## §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

交银施罗德基金管理有限公司是经中国证监会证监基金字[2005]128号文批准，由交通银行股份有限公司、施罗德投资管理有限公司、中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司共同发起设立。公司成立于2005年8月4日，注册地在中国上海，注册资



本金为 2 亿元人民币。其中，交通银行股份有限公司持有 65% 的股份，施罗德投资管理有限公司持有 30% 的股份，中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司持有 5% 的股份。公司并下设交银施罗德资产管理（香港）有限公司和交银施罗德资产管理有限公司。

截至报告期末，公司管理了包括货币型、债券型、保本混合型、普通混合型和股票型在内的 69 只基金，其中股票型涵盖普通指数型、交易型开放式（ETF）、QDII 等不同类型基金。

#### 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		
蔡铮	交银环球精选混合(QDII)、交银上证 180 公司治理 ETF 及其联接、交银深证 300 价值 ETF 及其联接、交银全球资源混合(QDII)、交银国证新能源指数分级、交银中证海外中国互联网指数(QDII-LOF)、交银中证互联网金融指数分级、交银中证环境治理指数(LOF)的基金经理，公司量化投资部副总经理	2015-08-13	-	7 年	蔡铮先生，中国国籍，复旦大学电子工程硕士。历任瑞士银行香港分行分析员。2009 年加入交银施罗德基金管理有限公司，历任投资研究部数量分析师、基金经理助理、量化投资部助理总经理。2012 年 12 月 27 日至 2015 年 6 月 30 日担任交银施罗德沪深 300 行业分层等权重指数证券投资基金基金经理。2015 年 8 月 13 日至 2016 年 7 月 18 日担任交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金经理。

---

注：1、本表所列基金经理（助理）任职日期和离职日期均以基金合同生效日或公司作出决定并公告(如适用)之日为准；

2、本表所列基金经理（助理）证券从业年限中的“证券从业”的含义遵从中国证券业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定；

3、基金经理（或基金经理小组）期后变动（如有）敬请关注基金管理人发布的相关公告。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵循《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同和其他有关法律法规、监管部门的相关规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制投资风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。

本报告期内，本基金整体运作合规合法，无不当内幕交易和关联交易，基金投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的约定，未发生损害基金持有人利益的行为。

## 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

本公司制定了严格的投资控制制度和公平交易监控制度来保证旗下所管理的所有资产组合投资运作的公平。旗下所管理的所有资产组合，包括证券投资基金和特定客户资产管理专户均严格遵循制度进行公平交易。制度中包含的主要控制方法如下：

（1）公司建立资源共享的投资研究信息平台，所有研究成果对所有投资组合公平开放，确保各投资组合在获得研究支持和实施投资决策方面享有公平的机会。

（2）公司将投资管理职能和交易执行职能相隔离，实行集中交易制度，建立了合理且可操作的公平交易分配机制，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。对于交易所公开竞价交易，遵循“时间优先、价格优先、比例分配”的原则，全部通过交易系统进行比例分配；对于非集中竞价交易、以公司名义进行的场外交易，遵循“价格优先、比例分配”的原则按事前独立确定的投资方案对交易结果进行分配。

（3）公司建立了清晰的投资授权制度，明确各层级投资决策主体的职责和权限划分，组合投资经理充分发挥专业判断能力,不受他人干预,在授权范围内独立行使投资决策权，维护公平的投资管理环境，维护所管理投资组合的合法利益,保证各投资组合交易决策的客观性和独立性，防范不公平及异常交易的发生。

---

(4) 公司建立统一的投资对象备选库和交易对手备选库，制定明确的备选库建立、维护程序。在全公司适用股票、债券备选库的基础上，根据不同投资组合的投资目标、投资风格、投资范围和关联交易限制等，按需要建立不同投资组合的投资对象风格库和交易对手备选库，组合经理在此基础上根据投资授权构建投资组合。

(5) 公司中央交易室和风险管理部进行日常投资交易行为监控，风险管理部负责对各投资组合公平交易进行事后分析，于每季度和每年度分别对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别的收益率差异以及不同时间窗口同向交易的交易价差进行分析，通过分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。

#### **4.3.2 公平交易制度的执行情况**

本报告期内公司严格执行公平交易制度，公平对待旗下各投资组合。通过投资交易监控、交易数据分析、专项稽核检查等，本基金管理人未发现任何违反公平交易制度的行为。

#### **4.3.3 异常交易行为的专项说明**

本基金于本报告期内未发现异常交易行为。本报告期内，本公司管理的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总成交量 5%的情况有 2 次，是投资组合因投资策略或在合规范围内因被动超标调整需要而发生同日反向交易，未发现不公平交易和利益输送的情况。本基金与本公司管理的其他投资组合在不同时间窗下（如日内、3 日内、5 日内）同向交易的交易价差未发现异常。

### **4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明**

#### **4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析**

2016 年国内经济增速仍呈现弱企稳的态势，内需疲软，面临一定的不确定性，经济基本面对资本市场的支持力度较为有限。A 股市场在上半年表现出大幅向下后盘整震荡的格局，1 月份市场在熔断机制的磁吸效应的影响下、在人民币贬值风险的担忧中大幅快速下跌，此后 2、3 月份随着人民币汇率企稳、银行信贷投入加大、经济数据有所好转等利好因素，市场总体表现出震荡格局。4-6 月份随着美元加息预期的反复、英国脱欧事件以及国内局部流动性和信用违约等宏观风险的释放，整体市场的风险偏好有所修复。第三季度工业增加值和 PPI 继续回落，经济增长和企业盈利下行压力较大，

---

同时货币政策延续宽松。随着监管层扩大清理配资范围以及人民币贬值影响，市场出现大幅下跌。进入到10月、11月，市场整体表现较强，行至12月初房地产结构性调控政策、部分金融领域去杠杆引发了一定短期流动性风险，并对债券市场产生一定扰动，A股市场随之出现一定程度的调整。作为跟踪中证环境治理指数的指数基金，在2016年度总体呈现出快速下挫后震荡上行的走势。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至2016年12月31日，交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)份额净值为0.978元，自2016年7月19日至2016年12月31日其份额净值增长率为3.06%，同期业绩比较基准增长率为3.73%。

截至2016年7月18日，交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金份额净值为0.949元，自2016年1月1日至2016年7月18日其份额净值增长率为-16.75%，同期业绩比较基准增长率为-15.74%。

#### 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，国内经济已有所企稳，处于阶段性弱复苏期间，预计将继续维持温和增长的态势。我们对经历了调整后的A股市场总体维持乐观的看法。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2016年度，根据《证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》等有关法规，本基金管理人诚实守信、勤勉尽责，依法履行基金管理人职责，落实风险控制，强化监察稽核职能，确保基金管理业务运作的安全、规范，保护基金投资人的合法权益。

本报告期内，本基金管理人为了确保公司业务的规范运作，主要做了以下工作：

（一）持续完善公司内部控制制度和业务流程，推动制度流程的及时更新。

公司持续以提升制度和业务流程的指导性和执行力为强化内部控制的重要抓手，以内部管理制度的全面修订和公司主要业务流程的梳理为工作重点。梳理工作使公司制度的有效性、制度流程之间的匹配度得到明显提升。同时在梳理过程中，公司着重关注于公司的核心增值流程，通过对流程的研究、梳理、再造等过程实现管理上风险和回报的平衡。

（二）全面开展内部监督检查，强化公司内部控制。

---

公司审计部门坚持以法律法规和公司各项制度为依据，按照监管机构的要求对基金运作和公司经营所涉及的各个环节实施了严格的稽核监察。通过对基金投资、销售、运营等部门的内部控制关键点进行定期和不定期检查，促进公司内部控制制度规范、执行有效，风险管理水平不断提升。

（三）强化培训教育，持续提高全员风险合规意识。

公司积极推动各项新法规落实和风险合规教育工作。通过及时、有序和针对性的法律法规、制度规章、风险案例的研讨、培训和交流，提升了员工的风险合规意识，提高了员工内部控制、风险管理的技能和水平，公司内部控制和风险管理基础得到夯实和优化。

#### **4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明**

本基金管理人制定了健全、有效的估值政策和程序，经公司管理层批准后实行，并成立了估值委员会，估值委员会成员由研究部、基金运营部、风险管理部等人员和固定收益人员及基金经理组成。

公司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进行估值，保证基金估值的公平、合理，保持估值政策和程序的一贯性。估值委员会的研究部成员按投资品种的不同性质，研究并参考市场普遍认同的做法，建议合理的估值模型，进行测算和认证，认可后交各估值委员会成员从基金会计、风险、合规等方面审批，一致同意后，报公司投资总监、总经理审批。

估值委员会会定期对估值政策和程序进行评价，在发生了影响估值政策和程序的有效性、适用性的情况后，及时召开临时会议进行研究，及时修订估值方法，以保证其持续适用。估值委员会成员均具备相应的专业资格及工作经验。基金经理作为估值委员会成员，对本基金持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感，向估值委员会提供估值参考信息，参与估值政策讨论。本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突，截止报告期末未有与任何外部估值定价服务机构签约。

#### **4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF) 2016年7月19日至2016年12月31日期间未进行利润分配。

交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金 2016年1月1日至2016年7月

---

18 日期间未进行利润分配。

#### **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**

本基金本报告期内无需预警说明。

## **§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**

作为本基金的托管人，中信银行严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF) (原交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金)2016 年度基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，交银施罗德基金管理有限公司在交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF) (原交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金)的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《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**

本托管人认为，交银施罗德基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF) (原交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金)年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

---

## §6 审计报告

### 6.1 交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)

普华永道中天审字(2017)第 20163 号

交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)(原交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金)全体基金份额持有人:

我们审计了后附的交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)(原交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金,以下简称“交银施罗德环境治理基金”)的财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年 7 月 19 日(转型生效日)至 2016 年 12 月 31 日止期间的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是交银施罗德环境治理基金的基金管理人交银施罗德基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括:

(1) 按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,并使其实现公允反映;

(2) 设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、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管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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。

### 三、 审计意见

我们认为，上述交银施罗德环境治理基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了交银施罗德环境治理基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 7 月 19 日(转型生效日)至 2016 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）  
师

中国注册会计

薛竞 朱宏宇

上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

2017 年 3 月 24 日

## 6.2 交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金

普华永道中天审字(2017)第 20161 号

交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金(以下简称“交银施罗德环境治理基金”)的财务报表，包括 2016 年 7 月 18 日(基金合同失效前日)的资产负债表、2016 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 18 日(基金合同失效前日)止期间的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。

### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是交银施罗德环境治理基金的基金管理人交银施罗德基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：

(1)按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，并使其实现公允反映；

(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。



---

## 二、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管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

## 三、审计意见

我们认为，上述交银施罗德环境治理基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了交银施罗德环境治理基金 2016 年 7 月 18 日(基金合同失效前日)的财务状况以及 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 18 日(基金合同失效前日)止期间的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）  
师

中国注册会计

薛竞 朱宏宇

上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

2017 年 3 月 24 日

## §7 年度财务报表

### 7.1 交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)

#### 7.1.1 资产负债表（转型后）

会计主体：交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(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
资产：		
银行存款	7.1.4.7.1	8,376,677.46
结算备付金		-
存出保证金		45,098.94
交易性金融资产	7.1.4.7.2	132,966,070.15
其中：股票投资		132,966,070.15
基金投资		-
债券投资		-
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
衍生金融资产	7.1.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.1.4.7.4	-
应收证券清算款		694,637.04
应收利息	7.1.4.7.5	1,741.35
应收股利		-
应收申购款		28,172.61
递延所得税资产		-
其他资产	7.1.4.7.6	-
<b>资产总计</b>		<b>142,112,397.55</b>
负债和所有者权益	附注号	本期末 2016 年 12 月 31 日
负债：		-
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	7.1.4.7.3	-

卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		738,121.67
应付赎回款		78,826.29
应付管理人报酬		120,813.25
应付托管费		24,162.65
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.1.4.7.7	68,367.73
应交税费		-
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.1.4.7.8	240,297.29
<b>负债合计</b>		<b>1,270,588.88</b>
<b>所有者权益：</b>		<b>-</b>
实收基金	7.1.4.7.9	143,982,354.68
未分配利润	7.1.4.7.1 0	-3,140,546.01
<b>所有者权益合计</b>		<b>140,841,808.67</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>142,112,397.55</b>

注：1、报告截止日 2016 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.978 元，基金份额总额 143,982,354.68 份。

2、本财务报表的实际编制期间为 2016 年 7 月 19 日(转型生效日)至 2016 年 12 月 31 日。

## 7.1.2 利润表

会计主体：交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)

本报告期：2016 年 7 月 19 日(转型生效日)至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期
		2016 年 7 月 19 日（转型生效日）至

		2016年12月31日
<b>一、收入</b>		4,445,800.31
1.利息收入		32,868.31
其中：存款利息收入	7.1.4.7.1 1	32,868.31
债券利息收入		-
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		-
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		4,211,845.60
其中：股票投资收益	7.1.4.7.1 2	4,206,052.71
基金投资收益		-
债券投资收益	7.1.4.7.1 3	-
资产支持证券投资收益	7.1.4.7.1 4	-
贵金属投资收益		-
衍生工具收益	7.1.4.7.1 5	-
股利收益	7.1.4.7.1 6	5,792.89
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.1.4.7.1 7	124,074.12
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.1.4.7.1 8	77,012.28
<b>减：二、费用</b>		1,076,801.24
1. 管理人报酬		673,812.60
2. 托管费		134,762.45
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	7.1.4.7.1 9	166,850.15

5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	7.1.4.7.2 0	101,376.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,368,999.07
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,368,999.07

### 7.1.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金 (LOF)

本报告期：2016年7月19日(转型生效日)至2016年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 2016年7月19日(转型生效日)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）	136,744,307.51	-6,943,252.05	129,801,055.46
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	3,368,999.07	3,368,999.07
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）	7,238,047.17	433,706.97	7,671,754.14
其中：1.基金申购款	73,183,886.82	1,417,067.62	74,600,954.44
2.基金赎回款	-65,945,839.65	-983,360.65	-66,929,200.30
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）	143,982,354.68	-3,140,546.01	140,841,808.67

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 7.1.1 至 7.1.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：阮红 主管会计工作负责人：夏华龙 会计机构负责人：单江

## 7.1.4 报表附注

### 7.1.4.1 基金基本情况

交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)(以下简称“本基金”)是由交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金(以下简称“原基金”)通过基金合同修订变更而来。原基金经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”) 证监许可[2015]940号《关于准予交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金注册的批复》核准，由交银施罗德基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》负责公开募集。原基金为契约型开放式基金，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 300,893,584.37 元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2015)第 913 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》于 2015 年 8 月 13 日正式生效，原基金合同生效日的基金份额总额为 300,995,591.75 份基金份额，其中认购资金利息折合 102,007.38 份基金份额。

原基金基金份额持有人大会自 2016 年 6 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止以通讯方式召开，会议审议通过了《关于交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金转型及基金合同修改有关事项的议案》，经中国证监会备案后决议生效。根据原基金基金份额持有人大会决议，《交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)基金合同》自 2016 年 7 月 19 日生效，同时《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》失效，交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金正式变更为交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)。本基金的基金管理人为交银施罗德基金管理有限公司，基金托管人为中信银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工

---

具，以中证环境治理指数的成份股及其备选成份股(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准的上市股票)为主要投资对象。为更好地实现投资目标，本基金也可少量投资于其他股票(非标的指数成份股及其备选成份股)、债券、中期票据、货币市场工具、债券回购、权证、资产支持证券、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为：股票资产投资比例不低于基金资产的 90%，本基金投资于中证环境治理指数的成份股及其备选成份股的比例不低于非现金基金资产的 90%，投资于权证的比例不得超过基金资产净值的 3%，每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金以后，持有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%。本基金的业绩比较基准为中证环境治理指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%。

本财务报表由本基金的基金管理人交银施罗德基金管理有限公司于 2017 年 3 月 24 日批准报出。

#### **7.1.4.2 会计报表的编制基础**

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)基金合同》和在财务报表附注 7.1.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

#### **7.1.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明**

本基金 2016 年 7 月 19 日(转型生效日)至 2016 年 12 月 31 日止期间财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 7 月 19 日(转型生效日)至 2016 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### **7.1.4.4 重要会计政策和会计估计**

##### **7.1.4.4.1 会计年度**

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为 2016 年 7 月 19 日(转型生效日)至 2016 年 12 月 31 日。

---

#### 7.1.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.1.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### (1) 金融资产的分类

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

本基金以交易目的持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为股指期货投资)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

##### (2) 金融负债的分类

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

#### 7.1.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。



---

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

#### **7.1.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则**

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为股指期货投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

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

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

#### **7.1.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

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

#### **7.1.4.4.7 实收基金**

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### **7.1.4.4.8 损益平准金**

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

---

#### 7.1.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分确认为利息收入。

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

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

#### 7.1.4.4.10 费用的确认和计量

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

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

#### 7.1.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。其中场外基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资，场内基金份额持有人只能选择现金分红。若期末未分配利润中的未实现部分(包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等)为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润(已实现部分相抵未实现部分后的余额)。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 7.1.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

---

(3)本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### **7.1.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计**

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

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

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

(3) 在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

(4) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和中小企业私募债券除外)，按照中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

#### **7.1.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

##### **7.1.4.5.1 会计政策变更的说明**

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### **7.1.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金本报告期未发生会计估计变更。

### 7.1.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

### 7.1.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票，股票的股息、红利收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

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

### 7.1.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 7.1.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日
活期存款	8,376,677.46
定期存款	-
其他存款	-
合计	8,376,677.46

#### 7.1.4.7.2 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	132,328,404.35	132,966,070.15	637,665.80
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	132,328,404.35	132,966,070.15	637,665.80

#### 7.1.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融工具。

#### 7.1.4.7.4 买入返售金融资产

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

#### 7.1.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日
应收活期存款利息	1,716.05
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	-

应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	2.97
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	22.33
合计	1,741.35

#### 7.1.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

#### 7.1.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日
交易所市场应付交易费用	68,367.73
银行间市场应付交易费用	-
合计	68,367.73

#### 7.1.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	297.29
预提信息披露费	80,000.00
其他	60,000.00
应付指数使用费	50,000.00
预提审计费	50,000.00
合计	240,297.29

#### 7.1.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2016年7月19日（转型生效日）至2016年12月31日

	基金份额（份）	账面金额
转型生效日	136,744,307.51	136,744,307.51
本期申购	73,183,886.82	73,183,886.82
本期赎回（以“-”号填列）	-65,945,839.65	-65,945,839.65
本期末	143,982,354.68	143,982,354.68

注：1、原交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金于 2016 年 7 月 18 日的基金资产份额为 136,744,307.51 份，已于 2016 年 7 月 19 日本基金转型生效日全部转为本基金的基金资产份额。

2、如果本报告期间发生红利再投业务，则总申购份额中包含该业务。

3、根据《交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)招募说明书》及相关公告，本基金自 2016 年 7 月 19 日起暂不向投资人开放基金交易。日常申购业务、赎回业务和转托管业务自 2016 年 7 月 20 日起开始办理。

#### 7.1.4.7.10 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
转型生效日	8,763,426.23	-15,706,678.28	-6,943,252.05
本期利润	3,244,924.95	124,074.12	3,368,999.07
本期基金份额交易产生的变动数	380,385.74	53,321.23	433,706.97
其中：基金申购款	4,667,976.07	-3,250,908.45	1,417,067.62
基金赎回款	-4,287,590.33	3,304,229.68	-983,360.65
本期已分配利润	-	-	-
本期末	12,388,736.92	-15,529,282.93	-3,140,546.01

#### 7.1.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2016 年 7 月 19 日(转型生效日)至 2016 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	31,828.04

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	740.53
其他	299.74
合计	32,868.31

#### 7.1.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年7月19日(转型生效日)至2016年12月 31日
卖出股票成交总额	53,022,591.34
减：卖出股票成本总额	48,816,538.63
买卖股票差价收入	4,206,052.71

#### 7.1.4.7.13 债券投资收益

本基金本报告期内无债券投资收益。

#### 7.1.4.7.14 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

#### 7.1.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期内无衍生工具收益。

#### 7.1.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年7月19日(转型生效日)至2016年12月31日
股票投资产生的股利收益	5,792.89
基金投资产生的股利收益	-
合计	5,792.89

#### 7.1.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元



项目名称	本期
	2016年7月19日(转型生效日)至2016年12月31日
1.交易性金融资产	124,074.12
——股票投资	124,074.12
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
合计	124,074.12

#### 7.1.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2016年7月19日(转型生效日)至2016年12月31日
基金赎回费收入	77,012.28
其他	-
合计	77,012.28

注：1、本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25%归入基金资产。

2、本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中转出基金的赎回费的 25%归入转出基金的基金资产

#### 7.1.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2016年7月19日(转型生效日)至2016年12月31日
交易所市场交易费用	166,850.15
银行间市场交易费用	-
合计	166,850.15

#### 7.1.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2016年7月19日(转型生效日)至2016年12月31日
审计费用	28,142.00
信息披露费	-18,358.00
银行汇划费	1,374.68
指数使用费	90,217.36
其他	-
合计	101,376.04

#### 7.1.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.1.4.8.1 或有事项

无。

##### 7.1.4.8.2 资产负债表日后事项

财政部、国家税务总局于2016年12月21日颁布《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》(财税[2016]140号)，要求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，自2016年5月1日起执行。

根据财政部、国家税务总局于2017年1月6日颁布的《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》(财税[2017]2号)，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。资管产品运营过程中发生增值税应税行为的具体征收管理办法，由国家税务总局另行制定。上述税收政策对本基金截至本财务报表批准报出日止的财务状况和经营成果无影响。

#### 7.1.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
交银施罗德基金管理有限公司(“交银施罗德基金公司”)	基金管理人、基金销售机构
中信银行股份有限公司(“中信银行”)	基金托管人、基金销售机构
交通银行股份有限公司(“交通银行”)	基金管理人的股东、基金销售机构
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	基金管理人的股东

施罗德投资管理有限公司	基金管理人的股东
交银施罗德资产管理有限公司	基金管理人的子公司
上海直源投资管理有限公司	受基金管理人控制的公司
交烨投资管理(上海)有限公司	受基金管理人控制的公司

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。

#### 7.1.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.1.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期内无通过关联方交易单元进行的交易。

##### 7.1.4.10.2 关联方报酬

###### 7.1.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期
	2016年7月19日(转型生效日)至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	673,812.60
其中：支付销售机构的客户维护费	150,243.90

注：支付基金管理人的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.0%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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 1.0\% \div \text{当年天数}。$$

###### 7.1.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2016年7月19日(转型生效日)至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	134,762.45

注：支付基金托管人的托管费按前一日基金资产净值 0.2%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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.2\% \div \text{当年天数}。$$

###### 7.1.4.10.2.3 销售服务费

无。

### 7.1.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

### 7.1.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

#### 7.1.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

项目	本期 2016年7月19日(转型生效日)至2016年12月31日	
	环境治理	
期初持有的基金份额	76,052,590.58	
期间申购/买入总份额		
期间因拆分变动份额		
减：期间赎回/卖出总份额		
期末持有的基金份额	76,052,590.58	
期末持有的基金份额占基金总份额比例	52.82%	

注：1、如果本报告期间红利再投业务，则总申购份额中包含该业务。

2、基金管理人投资本基金适用的申购/赎回费率按照本基金招募说明书的规定执行。

#### 7.1.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末除基金管理人之外的其他关联方未持有本基金。

### 7.1.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2016年7月19日(转型生效日)至2016年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
中信银行	8,376,677.46	31,828.04

注：本基金的银行存款由基金托管人保管，按银行同业利率计息。

### 7.1.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

---

本基金本报告期内未在承销期内参与关联方承销证券。

#### **7.1.4.10.7 其他关联交易事项的说明**

本基金本报告期内无其他关联交易事项。

#### **7.1.4.11 利润分配情况**

本基金本报告期内未进行利润分配。

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

##### **7.1.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

##### **7.1.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### **7.1.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券**

本基金本报告期末无从事债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

#### **7.1.4.13 金融工具风险及管理**

##### **7.1.4.13.1. 风险管理政策和组织架构**

本基金为指数型基金，其预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金，属于承担较高预期风险、预期收益较高的证券投资基金品种。本基金投资于具有良好流动性的金融工具，以中证环境治理指数的成份股及其备选成份股(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准的上市股票)为主要投资对象。为更好地实现投资目标，本基金也可少量投资于其他股票(非标的指数成份股及其备选成份股)、债券、中期票据、货币市场工具、债券回购、权证、资产支持证券、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。本基金绝大部分资产采用完全复制标的指数的方法跟踪标的指数，即按照中证环境治理指数中的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。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，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致成份股流动性不足时，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管理进行适当变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数，追求跟踪偏离度与跟踪误差最小化。

---

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立合规审核及风险管理委员会，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。风险管理部对公司总经理负责。督察长独立行使督察权利，直接对董事会负责，就内部控制制度和执行情况独立地履行检查、评价、报告、建议职能，定期和不定期地向董事会报告公司内部控制执行情况。

本基金的基金管理人建立了以合规审核及风险管理委员会为核心的，由督察长、风险控制委员会、风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

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，将风险控制可在可承受的范围内。

#### **7.1.4.13.2. 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。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中信银行，因而与该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，因此违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。于 2016 年 12 月 31 日，本基金未持有信用类债券。

#### **7.1.4.13.3. 流动性风险**

---

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限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%。本基金所持证券部分在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除附注 7.1.4.12 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半月以内且不计息，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。

#### **7.1.4.13.4 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。

##### **7.1.4.13.4.1. 利率风险**

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。

利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

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

本基金持有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、结算备付金及存出保证金等。

#### 7.1.4.13.4.1.1. 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	8,376,677.46	-	-	-	8,376,677.46
存出保证金	45,098.94	-	-	-	45,098.94
交易性金融资产	-	-	-	132,966,070.15	132,966,070.15
应收证券清算款	-	-	-	694,637.04	694,637.04
应收利息	-	-	-	1,741.35	1,741.35
应收申购款	-	-	-	28,172.61	28,172.61
资产总计	8,421,776.40	-	-	133,690,621.15	142,112,397.55
负债					
应付证券清算款	-	-	-	738,121.67	738,121.67
应付赎回款	-	-	-	78,826.29	78,826.29
应付管理人报酬	-	-	-	120,813.25	120,813.25
应付托管费	-	-	-	24,162.65	24,162.65
应付交易费用	-	-	-	68,367.73	68,367.73
其他负债	-	-	-	240,297.29	240,297.29
负债总计	-	-	-	1,270,588.88	1,270,588.88
利率敏感度缺口	8,421,776.40	-	-	132,420,032.27	140,841,808.67



---

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

#### **7.1.4.13.4.1.2. 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，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### **7.1.4.13.4.2. 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。

#### **7.1.4.13.4.3 其他价格风险**

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金绝大部分资产采用完全复制标的指数的方法跟踪标的指数，即按照中证环境治理指数中的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。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，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致成份股流动性不足时，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管理进行适当变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中股票资产投资比例不低于基金资产的90%，本基金投资于中证环境治理指数的成份股及其备选成份股的比例不低于非现金基金资产的90%，投资于权证的比例不得超过基金资产净值的3%，每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金以后，持有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，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。

#### **7.1.4.13.4.3.1 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	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产—股票投资	132,966,070.15	94.41
交易性金融资产—基金投资	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-
合计	132,966,070.15	94.41

#### 7.1.4.13.4.3.2. 其他价格风险的敏感性分析

于2016年12月31日，由于本基金运行期间不足一年，尚不存在足够的经验数据，因此无法对本基金资产净值对于其他价格风险的敏感性作定量分析。

#### 7.1.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

##### (a) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

##### (i) 各层次金融工具公允价值

于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132,966,070.15元，无属于第二及第三层次的余额。

##### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

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

##### (iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2016 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## 7.2 交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金

### 7.2.1 资产负债表（转型前）

会计主体：交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金

报告截止日：2016 年 7 月 18 日（基金合同失效前日）

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2016 年 7 月 18 日 (基金合同失效前日)	上年度末 2015 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.2.4.7.1	6,908,429.96	5,200,516.42
结算备付金		589,497.71	105,622.16
存出保证金		30,469.24	60,870.92
交易性金融资产	7.2.4.7 .2	123,090,554.21	86,160,955.63
其中：股票投资		123,090,554.21	86,160,955.63
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-

衍生金融资产	7.2.4.7 .3	-	-
买入返售金融资产	7.2.4.7 .4	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.2.4.7 .5	5,134.50	1,443.87
应收股利		-	-
应收申购款		-	504,977.29
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.2.4.7 .6	-	-
资产总计		130,624,085.62	<b>92,034,386.29</b>
负债和所有者权益	附注号	本期末 2016年7月18日（基 金合同失效前日）	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	7.2.4.7 .3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		56.31	-
应付赎回款		501,954.16	153,338.96
应付管理人报酬		63,837.81	79,244.86
应付托管费		12,767.55	15,848.98
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.2.4.7 .7	2,524.03	131,326.84

应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.2.4.7 .8	241,890.30	150,577.89
负债合计		823,030.16	<b>530,337.53</b>
所有者权益：		-	-
实收基金	7.2.4.7 .9	136,744,307.51	80,287,882.17
未分配利润	7.2.4.7 .10	-6,943,252.05	11,216,166.59
所有者权益合计		129,801,055.46	<b>91,504,048.76</b>
负债和所有者权益总计		130,624,085.62	<b>92,034,386.29</b>

注：1、报告截止日 2016 年 7 月 18 日（基金合同失效前日），基金份额总额 136,744,307.51 份，其中交银环境治理份额净值 0.949 元，基金份额 136,114,195.51 份；交银环境治理 A 份额参考净值 1.056 元，基金份额 315,056.00 份；交银环境治理 B 份额参考净值 0.842 元，基金份额 315,056.00 份。

2、本财务报表的实际编制期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 18 日（基金合同失效前日）。

## 7.2.2 利润表

会计主体：交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 18 日（基金合同失效前日）

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 18 日 (基金合同失效前 日)	上年度可比期间 2015 年 8 月 13 日 (基金合同生效日) 至 2015 年 12 月 31 日

<b>一、收入</b>		-10,766,706.32	<b>18,795,462.90</b>
1.利息收入		34,126.32	313,988.53
其中：存款利息收入	7.2.4.7 .11	34,126.32	201,731.59
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	112,256.94
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-733,703.35	7,571,843.40
其中：股票投资收益	7.2.4.7 .12	-1,079,010.99	7,571,843.40
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.2.4.7 .13	-	-
资产支持证券投资收益	7.2.4.7 .14	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.2.4.7 .15	-	-
股利收益	7.2.4.7 .16	345,307.64	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.2.4.7 .17	-10,084,852.81	10,598,444.49
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.2.4.7 .18	17,723.52	311,186.48
<b>减：二、费用</b>		943,793.06	<b>1,043,936.57</b>
1. 管理人报酬		466,356.09	544,495.41

2. 托管费		93,271.15	108,899.08
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.2.4.7 .19	92,128.28	228,867.78
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.2.4.7 .20	292,037.54	161,674.30
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-11,710,499.38</b>	<b>17,751,526.33</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-11,710,499.38</b>	<b>17,751,526.33</b>

### 7.2.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金

本报告期：2016年1月1日至2016年7月18日（基金合同失效前日）

单位：人民币元

项目	本期		
	2016年1月1日至2016年7月18日（基金合同失效前日）		
	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）	80,287,882.17	11,216,166.59	91,504,048.76
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）		-11,710,499.38	-11,710,499.38
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）	56,456,425.34	-6,448,919.26	50,007,506.08

其中：1.基金申购款	72,075,718.35	-7,893,844.19	64,181,874.16
2.基金赎回款	-15,619,293.01	1,444,924.93	-14,174,368.08
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）	136,744,307.51	-6,943,252.05	129,801,055.46
项目	上年度可比期间		
	2015年8月13日（基金合同生效日）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）	300,995,591.75	-	300,995,591.75
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	17,751,526.33	17,751,526.33
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）	-220,707,709.58	-6,535,359.74	-227,243,069.32
其中：1.基金申购款	19,477,022.07	2,213,544.21	21,690,566.28
2.基金赎回款	-240,184,731.65	-8,748,903.95	-248,933,635.60
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）	80,287,882.17	11,216,166.59	91,504,048.76



---

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 7.2.1 至 7.2.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：阮红，主管会计工作负责人：夏华龙，会计机构负责人：单江

## 7.2.4 报表附注

### 7.2.4.1 基金基本情况

交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2015]940号《关于准予交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金注册的批复》核准，由交银施罗德基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 300,893,584.37 元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2015)第 913 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》于 2015 年 8 月 13 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 300,995,591.75 份基金份额，其中认购资金利息折合 102,007.38 份基金份额。本基金的基金管理人为交银施罗德基金管理有限公司，基金托管人为中信银行股份有限公司。

根据《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》的相关规定，本基金的基金份额包括本基金之基础份额(即“交银环境治理份额”)、稳健收益类份额(即“交银环境治理 A 份额”)与积极收益类份额(即“交银环境治理 B 份额”)。交银环境治理份额只可以进行场内与场外的申购和赎回，暂不上市交易。在符合法律法规和深圳证券交易所规定的上市条件的情况下，交银环境治理 A 份额与交银环境治理 B 份额可在深圳证券交易所上市交易，但不可进行申购或赎回。基金份额持有人可将其持有的场内交银环境治理份额按 1:1 的比例分拆成交银环境治理 A 份额和交银环境治理 B 份额，或将其持有的交银环境治理 A 份额和交银环境治理 B 份额按 1:1 的基金份额配比合并为交银环境治理份额的场内份额。场外的交银环境治理份额不进行分拆，也不进行自动分离。场外的交银环境治理份额通过跨系统转托管至场内后，可按照场内的交银环境治理份额配对转换规则进行操作。

本基金将根据《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》的约定进行定期/不定期份额折算。于每个会计年度(除基金合同生效日所在会计年度外)的第一个工作日，本基金的基金管理人将根据基金合同的规定对交银环境治理 A 份额和交银环境治理份额进行定期份额折算；但基金合同生效日至第 1 个定期折算基准日不足 6 个月的或是定期折算基准日前 3 个月内发生过不定期折算的，则该年度可不进行定期折算。此外，当交银环境治理份额的基金份额净值大于或等于 1.500 元或当交银环境治理 B 份额的基金份额参考净值小于或等于 0.250 元时，本基金的基金管理人还将

---

根据基金合同的规定对交银环境治理份额、交银环境治理 A 份额和交银环境治理 B 份额进行不定期份额折算。

根据本基金份额持有人大会于 2016 年 6 月 1 日起至 2016 年 6 月 29 日止以通讯方式审议通过的《关于交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金转型及基金合同修改有关事项的议案》，本基金的基金管理人交银施罗德基金管理有限公司于 2016 年 7 月 1 日发布了《关于交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，并报中国证监会进行变更注册。经与基金托管人中信银行股份有限公司协商一致，基金管理人将《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》修订为《交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)基金合同》，并已报中国证监会备案。《交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)基金合同》自 2016 年 7 月 19 日起生效，原交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》自同日起失效。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，以中证环境治理指数的成份股及其备选成份股(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准的上市股票)为主要投资对象。为更好地实现投资目标，本基金也可少量投资于其他股票(非标的指数成份股及其备选成份股)、债券、中期票据、货币市场工具、债券回购、权证、资产支持证券、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为：股票资产投资比例不低于基金资产的 90%，本基金投资于中证环境治理指数的成份股及其备选成份股的比例不低于非现金基金资产的 90%，投资于权证的比例不得超过基金资产净值的 3%，每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金以后，持有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%。本基金的业绩比较基准为中证环境治理指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%。

本财务报表由本基金的基金管理人交银施罗德基金管理有限公司于 2017 年 3 月 24 日批准报出。

#### 7.2.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.2.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

### 7.2.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 18 日(基金合同失效前日)止期间的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本基金 2016 年 7 月 18 日(基金合同失效前日)的财务状况以及 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 18 日(基金合同失效前日)止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

### 7.2.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.2.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的实际编制期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 18 日(基金合同失效前日)。比较财务报表的实际编制期间为 2015 年 8 月 13 日(基金合同生效日)至 2015 年 12 月 31 日。

#### 7.2.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.2.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### (1) 金融资产的分类

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

本基金以交易目的持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为股指期货投资)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外, 以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

##### (2) 金融负债的分类

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

#### 7.2.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用计入当期损益; 对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次

---

除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

#### **7.2.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则**

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为股指期货投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

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

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

#### **7.2.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

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

#### **7.2.4.4.7 实收基金**

---

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

#### **7.2.4.4.8 损益平准金**

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### **7.2.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量**

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分确认为利息收入。

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

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

#### **7.2.4.4.10 费用的确认和计量**

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

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

#### **7.2.4.4.11 基金的收益分配政策**

本基金（包括交银环境治理份额、交银环境治理 A 份额和交银环境治理 B 份额）存续期内不进行收益分配。

#### **7.2.4.4.12 分部报告**

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本基金的基金

---

管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3)本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### **7.2.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计**

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

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

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

(3) 在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

(4) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和中小企业私募债券除外)，按照中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

#### **7.2.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

##### **7.2.4.5.1 会计政策变更的说明**

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### **7.2.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### **7.2.4.5.3 差错更正的说明**

本基金在本报告期间无需说明的会计差错更正。

#### 7.2.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 于2016年5月1日前，以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税。自2016年5月1日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对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，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。

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

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

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

#### 7.2.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.2.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2016年7月18日(基金合同 失效前日)	上年度末 2015年12月31日
活期存款	6,908,429.96	5,200,516.42

定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	6,908,429.96	5,200,516.42

#### 7.2.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2016年7月18日（基金合同失效前日）		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	122,576,962.53	123,090,554.21	513,591.68
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	122,576,962.53	123,090,554.21	513,591.68
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	75,562,511.14	86,160,955.63	10,598,444.49
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	75,562,511.14	86,160,955.63	10,598,444.49

#### 7.2.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末未持有衍生金融工具。

#### 7.2.4.7.4 买入返售金融资产

本基金本报告期末及上年度末未持有买入返售金融资产。

#### 7.2.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2016年7月18日（基金合同 失效前日）	上年度末 2015年12月31日
应收活期存款利息	4,712.62	1,361.40
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	397.95	52.25
应收债券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	0.08
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	23.93	30.14
合计	5,134.50	1,443.87

#### 7.2.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末未持有其他资产。

#### 7.2.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2016年7月18日（基金合同失效前日）	2015年12月31日
交易所市场应付交易费用	2,524.03	131,326.84
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	2,524.03	131,326.84

#### 7.2.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2016年7月18日（基金合同失效前日）	2015年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	1,891.66	577.89
预提信息披露费	98,358.00	60,000.00
其他	60,000.00	-
应付指数使用费	59,782.64	50,000.00
预提审计费	21,858.00	40,000.00
合计	241,890.30	150,577.89

#### 7.2.4.7.9 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7月18日（基金合同失效前日）	
	基金份额	账面金额
上年度末	80,287,882.17	80,287,882.17
本期申购	72,075,718.35	72,075,718.35
本期赎回（以“-”号填列）	-15,619,293.01	-15,619,293.01
本期末	136,744,307.51	136,744,307.51

注：1、本基金的基金份额包括交银环境治理份额、交银环境治理 A 份额和交银环境治理 B 份额，交银环境治理 A 份额和交银环境治理 B 份额不可进行申购和赎回。

2、如果本报告期间发生转换入、红利再投业务，则总申购份额中包含该业务。

3、如果本报告期间发生转换出业务，则总赎回份额中包含该业务。

#### 7.2.4.7.10 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	6,220,721.25	4,995,445.34	11,216,166.59
本期利润	-1,625,646.57	-10,084,852.81	-11,710,499.38
本期基金份额交易产生的变动数	4,168,351.55	-10,617,270.81	-6,448,919.26
其中：基金申购款	5,292,430.36	-13,186,274.55	-7,893,844.19
基金赎回款	-1,124,078.81	2,569,003.74	1,444,924.93
本期已分配利润	-	-	-
本期末	8,763,426.23	-15,706,678.28	-6,943,252.05

#### 7.2.4.7.11 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 7月18日（基金合同失效前 日）	上年度可比期间 2015年8月13日（基金 合同生效日）至2015年 12月31日
活期存款利息收入	32,119.15	197,357.97
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	607.42	4,272.89
其他	1,399.75	100.73
合计	34,126.32	201,731.59

#### 7.2.4.7.12 股票投资收益

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7月18日（基金 合同失效前日）	2015年8月13日（基金 合同生效日）至2015年 12月31日
卖出股票成交总额	14,166,228.04	52,472,360.42
减：卖出股票成本总额	15,245,239.03	44,900,517.02
买卖股票差价收入	-1,079,010.99	7,571,843.40

#### 7.2.4.7.13 债券投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间无债券投资收益。

#### 7.2.4.7.14 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间无资产支持证券投资收益。

#### 7.2.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期内及上年度可比期间无衍生工具收益。

#### 7.2.4.7.16 股利收益

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7月 18日（基金合同失效前日）	2015年8月13日（基金合同 生效日）至2015年12月31日
股票投资产生的股利收益	345,307.64	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	345,307.64	-

#### 7.2.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年7月 18日（基金合同失效前日）	2015年8月13日（基金合同 生效日）至2015年12月31日
		-
1.交易性金融资产	-10,084,852.81	10,598,444.49
——股票投资	-10,084,852.81	10,598,444.49
——债券投资	-	-

——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	-10,084,852.81	10,598,444.49

#### 7.2.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年7月18日 (基金合同失效前日)	上年度可比期间 2015年8月13日(基金合同生效日) 至2015年12月31日
基金赎回费收入	17,722.52	311,169.41
其他	1.00	17.07
合计	17,723.52	311,186.48

注：本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

#### 7.2.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年7月 18日(基金合同失效前日)	上年度可比期间 2015年8月13日(基金合同生效日) 至2015年12月31日
交易所市场交易费用	92,128.28	228,867.78
银行间市场交易费用	-	-
合计	92,128.28	228,867.78

#### 7.2.4.7.20 其他费用

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7月18日（基金合同失效前日）	2015年8月13日（基金合同生效日）至2015年12月31日
审计费用	21,858.00	40,000.00
信息披露费	98,358.00	60,000.00
银行汇划费	2,038.90	6,124.40
指数使用费	109,782.64	55,149.90
其他	60,000.00	400.00
合计	292,037.54	161,674.30

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 0.02% 的年费率计提，逐日累计，按季支付。自基金合同生效之日所在季度的下一季度起，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。

#### 7.2.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.2.4.8.1 或有事项

无。

##### 7.2.4.8.2 资产负债表日后事项

根据《关于交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金自2016年7月19日起转型为交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金。

#### 7.2.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
交银施罗德基金管理有限公司(“交银施罗德基金公司”)	基金管理人、基金销售机构
中信银行股份有限公司(“中信银行”)	基金托管人、基金销售机构
交通银行股份有限公司(“交通银行”)	基金管理人的股东、基金销售机构
施罗德投资管理有限公司	基金管理人的股东
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	基金管理人的股东
交银施罗德资产管理有限公司	基金管理人的子公司
上海直源投资管理有限公司	受基金管理人控制的公司
交烨投资管理(上海)有限公司	受基金管理人控制的公司

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。

#### 7.2.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

#### 7.2.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的交易。

#### 7.2.4.10.2 关联方报酬

##### 7.2.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年 7月18日（基金合同失 效前日）	上年度可比期间 2015年8月13日（基金 合同生效日）至2015年 12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	466,356.09	544,495.41
其中：支付销售机构的客户维护 费	126,530.67	166,870.64

注：支付基金管理人的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.0%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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 1.0\% \div \text{当年天数}。$$

##### 7.2.4.10.2.3 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年7月 18日（基金合同失效前 日）	上年度可比期间 2015年8月13日（基金 合同生效日）至2015年 12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	93,271.15	108,899.08

注：支付基金托管人的托管费按前一日基金资产净值 0.2%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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.2\% \div \text{当年天数}。$$

##### 7.2.4.10.2.2 销售服务费

无。

#### 7.2.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

#### 7.2.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 7.2.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2016年1月1日至2016年7月18日（基金合同失效前日）		
	环境治理	环境 A	环境 B
基金合同生效日（2015年8月13日）持有的基金份额	19,999,900.00	-	-
期初持有的基金份额	19,999,900.00	-	-
期间申购/买入总份额	56,052,690.58	-	-
期间因拆分变动份额		-	-
减：期间赎回/卖出总份额		-	-
期末持有的基金份额	76,052,590.58	-	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	55.62%	-	-
项目	上年度可比期间 2015年8月13日（基金合同生效日）至2015年12月31日		
	环境治理	环境 A	环境 B
基金合同生效日（2015年8月13日）持有的基金份额	19,999,900.00	-	-
期初持有的基金份额	-	-	-
期间申购/买入总份额	-	-	-
期间因拆分变动份额	-	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	-	-
期末持有的基金份额	19,999,900.00	-	-



期末持有的基金份额占基金总份额比例	24.91%	-	-
-------------------	--------	---	---

注：1、如果本报告期间发生转换入、红利再投业务，则总申购份额中包含该业务。

2、如果本报告期间发生转换出业务，则总赎回份额中包含该业务。

3、基金管理人投资本基金适用的申购/赎回费率按照本基金招募说明书的规定执行。

#### 7.2.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未持有本基金。

#### 7.2.4.10.5 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7月18日（基金合同失效前日）		2015年8月13日（基金合同生效日）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
中信银行	6,908,429.96	32,119.15	5,200,516.42	197,357.97

注：本基金的银行存款由基金托管人保管，按银行同业利率计息。

#### 7.2.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 7.2.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内及上年度可比期间无其他关联交易事项。

#### 7.2.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 7.2.4.12 期末（2016年7月18日（基金合同失效前日））本基金持有的流通受限证券

##### 7.2.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

##### 7.2.4.12.2 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	数量 (单位:	期末成本总额	期末估值总额	备注
------	------	------	------	--------	------	-----	------------	--------	--------	----

						盘单 价	股)			
300332	天壕环境	2016-4-8	重大事项	9.37	2016-07-29	9.91	185,200	1,957,078.79	1,735,324.00	
300334	津膜科技	2016-5-19	重大事项	18.03	2016-11-03	19.83	91,500	2,173,101.84	1,649,745.00	

注：本基金截至 2016 年 7 月 18 日（基金合同失效前日）止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

### 7.2.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

本基金本报告期末无从事债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

## 7.2.4.13 金融工具风险及管理

### 7.2.4.13.1. 风险管理政策和组织架构

本基金为指数型基金，以中证环境治理指数的成份股及其备选成份股(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准的上市股票)为主要投资对象，采用指数化投资，具有和标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征，属于承担较高预期风险、预期收益较高的证券投资基金品种。本基金采取了基金份额分级的结构设计，不同的基金份额具有不同的风险收益特征。本基金共有三类份额，其中交银环境治理份额具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征；交银环境治理 A 份额具有低预期风险、预期收益相对稳定的特征；交银环境治理 B 份额具有高预期风险、高预期收益的特征。本基金绝大部分资产采用完全复制标的指数的方法跟踪标的指数，即按照中证环境治理指数中的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。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，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致成份股流动性不足时，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管理进行适当变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数，追求跟踪偏离度与跟踪误差最小化。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立合规审核及风险管理委员会，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。风险管理部对公司总经理负责。督察长独立行使督察权利，直接对董事会负责，就内部控制制度和执行情况独立地履行检查、评价、报告、建议职能，定期和不定期地向董事会报告公司内部控制执行情况。

本基金的基金管理人建立了以合规审核及风险管理委员会为核心的，由督察长、风险控制委员会、风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

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。

#### **7.2.4.13.2. 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。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中信银行，因而与该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，因此违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。于 2016 年 7 月 18 日（基金合同失效前日），本基金未持有信用类债券（2015 年 12 月 31 日：无）。

#### **7.2.4.13.3. 流动性风险**

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法

---

在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限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%。本基金所持证券部分在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除附注 7.2.4.12 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 7 月 18 日（基金合同失效前日），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。

#### **7.2.4.13.4 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。

##### **7.2.4.13.4.1. 利率风险**

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

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整

投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有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、结算备付金及存出保证金等。

#### 7.2.4.13.4.1.1. 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2016年7月 18日 (基金合同失效 前日)	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	6,908,429.96	-	-	-	6,908,429.96
结算备付金	589,497.71	-	-	-	589,497.71
存出保证金	30,469.24	-	-	-	30,469.24
交易性金融资产	-	-	-	123,090,554.21	123,090,554.21
应收利息	-	-	-	5,134.50	5,134.50
资产总计	7,528,396.91	-	-	123,095,688.71	130,624,085.62
负债					
应付证券清算款	-	-	-	56.31	56.31
应付赎回款	-	-	-	501,954.16	501,954.16
应付管理人报酬	-	-	-	63,837.81	63,837.81
应付托管费	-	-	-	12,767.55	12,767.55
应付交易费用	-	-	-	2,524.03	2,524.03
其他负债	-	-	-	241,890.30	241,890.30
负债总计	-	-	-	823,030.16	823,030.16
利率敏感度缺口	7,528,396.91	-	-	122,272,658.55	129,801,055.46
上年度末 2015年12月	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计

31日					
资产					
银行存款	5,200,516.42	-	-	-	5,200,516.42
结算备付金	105,622.16	-	-	-	105,622.16
存出保证金	60,870.92	-	-	-	60,870.92
交易性金融资产	-	-	-	86,160,955.63	86,160,955.63
应收利息	-	-	-	1,443.87	1,443.87
应收申购款	-	-	-	504,977.29	504,977.29
资产总计	5,367,009.50	-	-	86,667,376.79	92,034,386.29
负债					
应付赎回款	-	-	-	153,338.96	153,338.96
应付管理人报酬	-	-	-	79,244.86	79,244.86
应付托管费	-	-	-	15,848.98	15,848.98
应付交易费用	-	-	-	131,326.84	131,326.84
其他负债	-	-	-	150,577.89	150,577.89
负债总计	-	-	-	530,337.53	530,337.53
利率敏感度缺口	5,367,009.50	-	-	86,137,039.26	91,504,048.76

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

#### 7.2.4.13.4.1.2. 利率风险的敏感性分析

于2016年7月18日(基金合同失效前日)，本基金未持有交易性债券投资（2015年12月31日：无），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）。

#### 7.2.4.13.4.2. 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。

#### 7.2.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金绝大部分资产采用完全复制标的指数的方法跟踪标的指数，即按照中证环境治理指数中的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。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，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致成份股流动性不足时，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管理进行适当变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中股票资产投资比例不低于基金资产的 90%，本基金投资于中证环境治理指数的成份股及其备选成份股的比例不低于非现金基金资产的 90%，投资于权证的比例不得超过基金资产净值的 3%，每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金以后，持有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，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。

#### 7.2.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2016年7月18日 (基金合同失效前日)		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	123,090,554.21	94.83	86,160,955.63	94.16
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
合计	123,090,554.21	94.83	86,160,955.63	94.16

---

#### 7.2.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于2016年7月18日（基金合同失效前日），由于本基金运行期间不足一年，尚不存在足够的经验数据，因此无法对本基金资产净值对于其他价格风险的敏感性作定量分析（2015年12月31日：同）。

#### 7.2.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

##### (a) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

##### (i) 各层次金融工具公允价值

于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119,705,485.21元，属于第二层次的余额为3,385,069.00元，无属于第三层次的余额(2015年12月31日：第一层次79,891,690.63元，第二层次6,269,265.00，无属于第三层次的余额)。

##### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

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

##### (iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

##### (c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于2016年7月18日(基金合同失效前日)，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2015年12月31日：同)。



(d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## §8 投资组合报告

### 8.1 交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)

(报告期：2016年7月18日-2016年12月31日)

#### 8.1.1 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	132,966,070.15	93.56
	其中：股票	132,966,070.15	93.56
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	8,376,677.46	5.89
7	其他各项资产	769,649.94	0.54
8	合计	142,112,397.55	100.00

## 8.1.2 期末按行业分类的股票投资组合

### 8.1.2.1 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	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	56,621,520.36	40.20
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	27,073,242.93	19.22
E	建筑业	9,944,504.56	7.06
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	3,405,600.00	2.42
N	水利、环境和公共设施管理业	35,921,202.30	25.50
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	132,966,070.15	94.41

### 8.1.2.2 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的股票。

### 8.1.2.3 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通过沪港通投资的股票。

### 8.1.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

#### 8.1.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产 净值比例(%)
1	000939	凯迪生态	311,848	4,013,483.76	2.85
2	002341	新纶科技	172,400	3,635,916.00	2.58
3	002479	富春环保	243,700	3,611,634.00	2.56
4	000925	众合科技	146,700	3,604,419.00	2.56
5	300266	兴源环境	65,400	3,589,152.00	2.55
6	002658	雪迪龙	206,825	3,557,390.00	2.53
7	300332	天壕环境	368,000	3,459,200.00	2.46
8	300203	聚光科技	113,100	3,455,205.00	2.45
9	300090	盛运环保	295,742	3,430,607.20	2.44
10	300156	神雾环保	136,880	3,423,368.80	2.43
11	603126	中材节能	283,800	3,405,600.00	2.42
12	300495	美尚生态	78,900	3,400,590.00	2.41
13	000826	启迪桑德	102,800	3,390,344.00	2.41
14	002573	清新环境	193,500	3,380,445.00	2.40
15	600323	瀚蓝环境	234,430	3,366,414.80	2.39
16	300425	环能科技	110,800	3,366,104.00	2.39
17	300137	先河环保	229,834	3,355,576.40	2.38
18	300262	巴安水务	196,940	3,347,980.00	2.38
19	300072	三聚环保	72,320	3,347,692.80	2.38
20	300070	碧水源	190,215	3,332,566.80	2.37
21	600008	首创股份	809,900	3,328,689.00	2.36
22	600526	菲达环保	268,300	3,297,407.00	2.34
23	600292	远达环保	266,000	3,290,420.00	2.34
24	603588	高能环境	104,828	3,281,116.40	2.33
25	300190	维尔利	203,138	3,268,490.42	2.32
26	600388	龙净环保	263,683	3,261,758.71	2.32
27	603568	伟明环保	139,832	3,258,085.60	2.31
28	000598	兴蓉环境	561,109	3,231,987.84	2.29
29	300152	科融环境	437,400	3,228,012.00	2.29
30	002672	东江环保	183,200	3,224,320.00	2.29

31	000005	世纪星源	476,900	3,223,844.00	2.29
32	000035	中国天楹	437,153	3,217,446.08	2.28
33	300055	万邦达	195,112	3,195,934.56	2.27
34	002340	格林美	481,600	3,154,480.00	2.24
35	601388	怡球资源	802,400	3,073,192.00	2.18
36	300187	永清环保	247,600	3,050,432.00	2.17
37	600187	国中水务	564,871	3,044,654.69	2.16
38	300056	三维丝	182,013	3,030,516.45	2.15
39	300335	迪森股份	173,202	3,017,178.84	2.14
40	000920	南方汇通	194,500	2,814,415.00	2.00

### 8.1.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

### 8.1.4 报告期内股票投资组合的重大变动

#### 8.1.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例 (%)
1	天壕环境	300332	2,357,417.20	1.67
2	环能科技	300425	2,351,277.00	1.67
3	美尚生态	300495	2,350,759.00	1.67
4	高能环境	603588	2,320,831.96	1.65
5	世纪星源	000005	2,298,275.15	1.63
6	迪森股份	300335	2,224,655.00	1.58
7	东江环保	002672	2,010,889.00	1.43
8	巴安水务	300262	1,609,657.00	1.14
9	三聚环保	300072	1,351,614.00	0.96
10	永清环保	300187	1,319,180.00	0.94
11	怡球资源	601388	1,310,294.00	0.93
12	万邦达	300055	1,250,739.00	0.89
13	清新环境	002573	1,244,996.00	0.88
14	格林美	002340	1,233,561.00	0.88
15	远达环保	600292	1,178,035.71	0.84
16	菲达环保	600526	1,173,701.00	0.83
17	雪迪龙	002658	1,161,674.00	0.82
18	新纶科技	002341	1,151,414.00	0.82
19	龙净环保	600388	1,131,526.00	0.80
20	科融环境	300152	1,109,092.00	0.79

注：“本期累计买入金额”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。

#### 8.1.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例（%）
1	002499	科林环保	5,425,822.48	3.85
2	300105	龙源技术	4,310,915.30	3.06
3	300172	中电环保	4,101,568.32	2.91
4	300165	天瑞仪器	3,336,122.00	2.37
5	300072	三聚环保	2,947,170.05	2.09
6	300090	盛运环保	1,821,586.00	1.29
7	300156	神雾环保	1,797,251.00	1.28
8	300334	津膜科技	1,726,308.00	1.23
9	300262	巴安水务	1,661,653.00	1.18
10	000939	凯迪生态	1,660,369.56	1.18
11	000925	众合科技	1,624,256.00	1.15
12	300266	兴源环境	1,358,794.40	0.96
13	600187	国中水务	1,354,046.00	0.96
14	002479	富春环保	1,309,603.00	0.93
15	300203	聚光科技	1,086,342.00	0.77
16	600323	瀚蓝环境	969,859.00	0.69
17	300070	碧水源	913,623.47	0.65
18	603568	伟明环保	826,858.00	0.59
19	300137	先河环保	821,573.00	0.58
20	300056	三维丝	811,760.00	0.58

注：“本期累计卖出金额”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。

#### 8.1.4.3 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	58,567,980.45
卖出股票的收入（成交）总额	53,022,591.34

注：“买入股票成本”或“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。

### 8.1.5 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。

### 8.1.6 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。

### 8.1.7 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。

### 8.1.8 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。

### 8.1.9 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。

### 8.1.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有股指期货。

### 8.1.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有国债期货。

### 8.1.12 投资组合报告附注

8.1.12.1 报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体未被监管部门立案调查，在本报告编制日前一年内本基金投资的前十名证券的发行主体未受到公开谴责和处罚。

8.1.12.2 本基金投资的前十名股票中，没有超出基金合同规定的备选股票库之外的股票。

### 8.1.12.3 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	45,098.94
2	应收证券清算款	694,637.04
3	应收股利	-
4	应收利息	1,741.35
5	应收申购款	28,172.61

6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	769,649.94

#### 8.1.12.4 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。

#### 8.1.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

##### 8.1.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

##### 8.1.12.5.2 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的股票。

#### 8.1.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## 8.2 交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金

（报告期：2016年1月1日-2016年7月18日）

### 8.2.1 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	123,090,554.21	94.23
	其中：股票	123,090,554.21	94.23
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	7,497,927.67	5.74
7	其他各项资产	35,603.74	0.03
8	合计	130,624,085.62	100.00

## 8.2.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.2.1 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	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	62,347,415.71	48.03
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	20,586,676.64	15.86
E	建筑业	6,386,950.00	4.92
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	3,271,268.00	2.52



N	水利、环境和公共设施管理业	30,498,243.86	23.50
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	123,090,554.21	94.83

### 8.2.2.2 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的股票。

### 8.2.2.2 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通过沪港通投资的股票。

### 8.2.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

#### 8.2.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产 净值比例(%)
1	300156	神雾环保	167,402	3,734,738.62	2.88
2	601388	怡球资源	165,000	3,679,500.00	2.83
3	000939	凯迪生态	380,948	3,542,816.40	2.73
4	300072	三聚环保	110,720	3,526,432.00	2.72
5	002340	格林美	405,800	3,502,054.00	2.70
6	300262	巴安水务	208,940	3,370,202.20	2.60
7	600526	菲达环保	238,700	3,341,800.00	2.57
8	002499	科林环保	156,740	3,280,568.20	2.53
9	603126	中材节能	271,700	3,271,268.00	2.52
10	000925	众合科技	175,000	3,267,250.00	2.52
11	300137	先河环保	219,634	3,250,583.20	2.50
12	300056	三维丝	177,200	3,233,900.00	2.49
13	300203	聚光科技	120,200	3,218,956.00	2.48
14	300105	龙源技术	374,221	3,210,816.18	2.47
15	300070	碧水源	194,315	3,206,197.50	2.47
16	300165	天瑞仪器	264,000	3,197,040.00	2.46
17	300090	盛运环保	368,242	3,188,975.72	2.46
18	600323	瀚蓝环境	241,930	3,183,798.80	2.45

19	603568	伟明环保	133,822	3,175,596.06	2.45
20	300152	科融环境	413,400	3,133,572.00	2.41
21	000035	中国天楹	428,553	3,128,436.90	2.41
22	300266	兴源环境	75,600	3,105,648.00	2.39
23	300172	中电环保	325,650	3,093,675.00	2.38
24	002479	富春环保	274,400	3,081,512.00	2.37
25	600292	远达环保	232,000	3,060,080.00	2.36
26	600008	首创股份	745,700	3,057,370.00	2.36
27	000826	启迪桑德	97,500	3,041,025.00	2.34
28	002341	新纶科技	149,300	3,030,790.00	2.34
29	300055	万邦达	166,212	3,016,747.80	2.32
30	000598	兴蓉环境	555,409	3,015,870.87	2.32
31	600388	龙净环保	233,783	3,011,125.04	2.32
32	002658	雪迪龙	177,625	2,975,218.75	2.29
33	600187	国中水务	635,971	2,969,984.57	2.29
34	300190	维尔利	168,638	2,917,437.40	2.25
35	002573	清新环境	163,000	2,894,880.00	2.23
36	300187	永清环保	200,800	2,847,344.00	2.19
37	000920	南方汇通	162,500	2,837,250.00	2.19
38	002672	东江环保	110,500	2,105,025.00	1.62
39	300332	天壕环境	185,200	1,735,324.00	1.34
40	300334	津膜科技	91,500	1,649,745.00	1.27

### 8.2.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

### 8.2.4 报告期内股票投资组合的重大变动

#### 8.2.4.1 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	300152	科融环境	3,199,166.00	3.50
2	300266	兴源环境	2,942,438.00	3.22
3	002341	新纶科技	2,841,949.00	3.11
4	300187	永清环保	2,820,058.96	3.08
5	601388	怡球资源	2,723,661.06	2.98
6	000939	凯迪生态	1,781,742.59	1.95
7	603568	伟明环保	1,780,834.00	1.95
8	300072	三聚环保	1,760,940.20	1.92

9	600292	远达环保	1,752,253.40	1.91
10	300055	万邦达	1,688,820.61	1.85
11	002658	雪迪龙	1,682,489.39	1.84
12	000925	众合科技	1,661,429.19	1.82
13	300137	先河环保	1,655,083.46	1.81
14	600526	菲达环保	1,562,972.87	1.71
15	002340	格林美	1,541,118.00	1.68
16	300203	聚光科技	1,537,329.96	1.68
17	300105	龙源技术	1,472,719.95	1.61
18	300165	天瑞仪器	1,467,508.93	1.60
19	600388	龙净环保	1,452,313.38	1.59
20	002479	富春环保	1,441,386.38	1.58

注：“本期累计买入金额”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。

#### 8.2.4.2 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	603588	高能环境	2,497,857.00	2.73
2	300425	环能科技	1,617,028.75	1.77
3	603311	金海环境	1,547,272.00	1.69
4	300422	博世科	1,419,248.50	1.55
5	300072	三聚环保	1,272,942.77	1.39
6	300165	天瑞仪器	725,137.00	0.79
7	002340	格林美	722,215.00	0.79
8	000925	众合科技	458,948.00	0.50
9	300055	万邦达	402,084.00	0.44
10	300156	神雾环保	282,380.02	0.31
11	000035	中国天楹	268,983.00	0.29
12	002341	新纶科技	144,200.00	0.16
13	300172	中电环保	34,416.00	0.04
14	000939	凯迪生态	10,373.00	0.01
15	300105	龙源技术	9,702.00	0.01
16	000826	启迪桑德	9,633.00	0.01
17	000598	兴蓉环境	9,401.00	0.01
18	600323	瀚蓝环境	9,338.00	0.01
19	300090	盛运环保	9,317.00	0.01
20	601388	怡球资源	9,276.00	0.01

注：“本期累计卖出金额”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。

#### 8.2.4.3 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	62,259,690.42
卖出股票的收入（成交）总额	14,166,228.04

注：“买入股票成本”或“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。

#### 8.2.5 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。

#### 8.2.6 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。

#### 8.2.7 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。

#### 8.2.8 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。

#### 8.2.9 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。

#### 8.2.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有股指期货。

#### 8.2.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有国债期货。

#### 8.2.12 投资组合报告附注

8.2.12.1 报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体未被监管部门立案调查，在本报告编制日前一年内本基金投资的前十名证券的发行主体未受到公开谴责和处罚。

8.2.12.2 本基金投资的前十名股票中，没有超出基金合同规定的备选股票库之外的股票。

### 8.2.12.3 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	30,469.24
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	5,134.50
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	35,603.74

### 8.2.12.4 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。

### 8.2.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

#### 8.2.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

#### 8.2.12.5.2 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的股票。

### 8.2.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## §9 基金份额持有人信息

## 9.1 交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)

(报告期: 2016年7月19日-2016年12月31日)

### 9.1.1 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
4,641	31,023.99	76,055,474.12	52.82%	67,926,880.56	47.18%

### 9.1.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	20,319.27	0.01%

### 9.1.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	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

## 9.2 交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金

(报告期: 2016年1月1日-2016年7月18日)

### 9.2.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位: 份

份额级别	持有人户	户均持有	持有人结构
------	------	------	-------

	数(户)	的基金份 额	机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份 额比例	持有份额	占总 份额 比例
环境治理	1,868	72,866.27	76,052,590. 58	55.87%	60,061,605.9 3	44.1 3%
环境 A	10	31,505.60			315,056.00	100. 00%
环境 B	10	31,505.60	1	0.00%	315,055.00	100
合计	1,888.00	72, 428.13	76,052,591. 58	55.62%	60,691,716.9 3	44.3 8%

### 9.2.2 期末上市基金前十名持有人

本基金暂未上市。

### 9.2.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额 比例
基金管理人所有从 业人员持有本基金	环境治理	15,440.00	0.01%
	环境 A	-	-
	环境 B	-	-
	合计	15,440.00	0.01%

### 9.2.4 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	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、 基金投资和研究部门 负责人持有本开放式 基金	环境治理	0
	环境 A	0
	环境 B	0
	合计	0
本基金基金经理持有 本开放式基金	环境治理	0
	环境 A	0
	环境 B	0
	合计	0

## §10 开放式基金份额变动

### 10.1 交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)

单位：份

基金合同转型生效日(2016年7月19日)基金份额总额	136,744,307.51
本报告期基金总申购份额	73,183,886.82
减：本报告期基金总赎回份额	65,945,839.65
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	143,982,354.68

注：1、上表中“报告期”指2016年7月19日至2016年12月31日；

2、如果本报告期间发生转换入、红利再投业务，则总申购份额中包含该业务；

3、如果本报告期间发生转换出业务，则总赎回份额中包含该业务。

### 10.2 交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金

单位：份

项目	环境治理	环境 A	环境 B
基金合同生效日（2015年8月13日）基金份额总额	254,861,965.75	23,066,813.00	23,066,813.00
本报告期期初基金份额总额	79,393,762.17	447,060.00	447,060.00
本报告期基金总申购份额	72,075,718.35	-	-
减：本报告期基金总赎回份额	15,619,293.01		
本报告期基金拆分变动份额	264,008.00	-132,004.00	-132,004.00
本报告期期末基金份额总额	136,114,195.51	315,056.00	315,056.00

注：1、上表中“报告期”指2016年1月1日至2016年7月18日。

2、如果本报告期间发生转换入、红利再投业务，则总申购份额中包含该业务；

3、如果本报告期间发生转换出业务，则总赎回份额中包含该业务。



---

## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内已于2016年6月7日起至2016年6月29日以通讯方式召开了交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金的基金份额持有人大会，会议审议并通过了《关于交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金转型及基金合同修改有关事项的议案》，本次基金份额持有人大会决议已于2016年6月30日生效。根据该决议，自2016年7月19日起，《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》失效且《交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）基金合同》同时生效，交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金正式变更为交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）。

### 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

1、基金管理人的重大人事变动：本报告期内，经公司第四届董事会第九次会议审议通过，乔宏军先生不再担任公司副总经理职务。经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，印皓女士担任公司副总经理。基金管理人就上述重大人事变动已按照相关规定向监管部门报告并履行了必要的信息披露程序。

2、基金托管人的基金托管部门的重大人事变动：本报告期内，经中信银行股份有限公司董事会会议审议通过以下事项：任命李庆萍女士为本行董事长，任命孙德顺先生为本行行长，以上任职资格于2016年7月20日获中国银监会批复核准。

2016年8月6日，中信银行股份有限公司发布变更法定代表人的公告：“中信银行股份有限公司（“本行”）收到北京市工商行政管理局重新核发的《营业执照》，本行已完成法定代表人变更的工商登记手续，自2016年8月1日起，本行法定代表人由常振明先生变更为李庆萍女士。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期内投资策略未发生改变。

## 11.5为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，为本基金提供审计服务的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），本期审计费用为 50,000.00 元。自本基金基金合同生效以来，本基金未改聘为其审计的会计师事务所。

## 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

### 1、管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

公司于 2016 年 1 月和 10 月接受来自上海证监局和中国证监会的现场检查，并于报告期内收到监管部门对公司相关负责人的警示。公司已认真落实整改要求，加强制度和风控措施，进一步提升了公司内部控制和风险管理能力，并向监管部门进行了报告。除上述情况外，报告期内管理人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

### 2、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

基金托管人及其高级管理人员本报告期内未受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 交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)

（报告期：2016 年 7 月 19 日-2016 年 12 月 31 日）

#### 11.7.1.1 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	
安信证券股份有限公司	2	111,590,571.79	100.00%	103,925.81	100.00%	-

#### 11.7.1.2 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	成交金额	占当期回购成交总额	成交金额	占当期权证成交总额的比例

		的比例		的比例		
安信证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-

注：1、报告期内基金交易单元未发生变化；

2、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四个方面；

3、租用证券公司专用交易单元的程序：首先根据租用证券公司专用交易单元的选择标准进行综合评价，然后根据评价选择基金专用交易单元。研究部提交方案，并上报公司批准。

## 11.7.2 交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金

（报告期：2016年1月1日-2016年7月18日）

### 11.7.2.1 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	
安信证券股 份有限公司	2	76,425,918.46	100.00%	71,176.95	100.00%	-

### 11.7.2.2 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
安信证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-

注：1、报告期内，本基金所有交易单元均为新增交易单元；

2、租用证券公司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四个方面；

3、租用证券公司交易单元的程序：首先根据租用证券公司交易单元的选择标准进行综合评价，

然后根据评价选择基金交易单元。研究部提交方案，并上报公司批准。

## 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	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下基金所持停牌股票估值调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-01-06
2	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下基金在指数熔断期间调整开放时间的补充公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-01-06
3	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下基金所持停牌股票估值调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-01-08
4	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下基金所持停牌股票估值调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-01-12
5	交银施罗德基金管理有限公司关于增加大泰金石投资管理有限公司为旗下部分基金的场外销售机构并参与电子交易平台基金前端申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-01-15
6	交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金 2015 年第 4 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-01-21
7	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下基金所持停牌股票估值调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-01-27
8	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下基金所持停牌股票估值调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-02-23
9	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下基金所持停牌股票估值调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-03-01
10	交银施罗德基金管理有限公司关于调整投资者场外投资旗下部分基金单笔最低赎回份额限制的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-03-25
11	交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金（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	2016-03-29
12	交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金 2015 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-03-29
13	交银施罗德基金管理有限公司关于增加浙江同花顺基金销售有限公司为旗下部分基金的场外销售机构并参与电子交易平台基金前端申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-03-30
14	交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金 2016 年第 1 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-04-20
15	交银施罗德基金管理有限公司关于网上直销交易平台关闭支付宝基金网上支付服务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-05-10

16	交银施罗德基金管理有限公司关于以通讯方式召开交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金份额持有人大会的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-05-30
17	交银施罗德基金管理有限公司关于以通讯方式召开交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金份额持有人大会的第一次提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-05-31
18	交银施罗德基金管理有限公司关于以通讯方式召开交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金份额持有人大会的第二次提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-06-01
19	交银施罗德基金管理有限公司关于增加上海好买基金销售有限公司为旗下部分基金的场外销售机构并参与电子交易平台基金申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-06-08
20	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下部分基金参与交通银行股份有限公司基金网上银行、手机银行前端申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-06-29
21	交银施罗德基金管理有限公司关于增加北京汇成基金销售有限公司为旗下部分基金的场外销售机构并参与电子交易平台基金前端申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-06-29
22	交银施罗德基金管理有限公司关于增加北京恒天明泽基金销售有限公司为旗下部分基金的场外销售机构并参与电子交易平台基金前端申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-07-01
23	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下部分基金在上海陆金所资产管理有限公司开通定期定额投资业务并参与其电子交易平台基金前端申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-07-01
24	交银施罗德基金管理有限公司关于交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-07-01
25	交银施罗德基金管理有限公司关于交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金暂停申购、赎回、转托管等相关业务并终止办理配对转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-07-01
26	交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）基金合同摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-07-01
27	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下	中国证券报、上海	2016-07-08

	基金所持停牌股票估值调整的公告	证券报、证券时报	
28	交银施罗德基金管理有限公司关于交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）开始办理申购、赎回、转托管业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-07-14
29	交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）招募说明书	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-07-15
30	交银施罗德基金管理有限公司关于交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金份额转换结果的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-07-20
31	交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金 2016 年第 2 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-07-21
32	交银施罗德基金管理有限公司关于增加北京广源达信投资管理有限公司为旗下部分基金的场外销售机构并参与其电子交易平台基金前端申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-07-22
33	交银施罗德基金管理有限公司关于增加奕丰金融服务（深圳）有限公司为旗下部分基金的场外销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-08-05
34	交银施罗德基金管理有限公司关于增加浙江金观诚财富管理有限公司为旗下部分基金的场外销售机构并参与基金前端申购（含定期定额投资）费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-08-19
35	交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金 2016 年半年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-08-27
36	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下基金所持停牌股票估值调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-09-08
37	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下部分基金参加交通银行股份有限公司手机银行基金前端申购（含定期定额投资业务）费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-09-20
38	交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（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	2016-09-27
39	交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)(交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金)2016 年第 3 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-10-25
40	交银施罗德基金管理有限公司关于增加北京创金启富投资管理有限公司为旗下部分基金的场外销售机构并参与其基金前端申购（含定期定额投资）费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-11-02

41	交银施罗德基金管理有限公司关于增加日发资产管理（上海）有限公司为旗下部分基金的场外销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-11-09
42	交银施罗德基金管理有限公司关于增加上海云湾投资管理有限公司为旗下部分基金的场外销售机构并参与其基金前端申购（含定期定额投资）费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-11-11
43	交银施罗德基金管理有限公司关于增加中证金牛（北京）投资咨询有限公司为旗下部分基金的场外销售机构并参与其基金前端申购（含定期定额投资）费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-11-11
44	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下部分基金参加交通银行股份有限公司手机银行基金前端申购（含定期定额投资业务）费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-11-29
45	交银施罗德基金管理有限公司关于增加乾道金融信息服务（北京）有限公司为旗下部分基金的场外销售机构并参与其基金前端（含定期定额投资）申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-12-14
46	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下部分基金参加交通银行股份有限公司手机银行基金前端申购（含定期定额投资业务）费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-12-22

## §12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金募集注册的文件；
- 2、《交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）基金合同》；
- 3、《交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）招募说明书》；
- 4、《交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）托管协议》；
- 5、《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金基金合同》；
- 6、《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金招募说明书》；
- 7、《交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金托管协议》；

- 
- 8、基金管理人业务资格批件、营业执照；
  - 9、基金托管人业务资格批件、营业执照；
  - 10、关于申请募集注册交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金的法律意见书；
  - 11、关于《申请交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金变更注册为交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）》的法律意见；
  - 12、报告期内交银施罗德中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）、交银施罗德中证环境治理指数分级证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿。

## 12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人的办公场所。

## 12.3 查阅方式

投资者可在办公时间内至基金管理人的办公场所免费查阅备查文件，或者登录基金管理人的网站([www.fund001.com](http://www.fund001.com), [www.bocomschroder.com](http://www.bocomschroder.com))查阅。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得上述文件的复制件或复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人交银施罗德基金管理有限公司。本公司客户服务中心电话：400-700-5000（免长途话费），021-61055000，电子邮件：[services@jysld.com](mailto:services@jysld.com)。

交银施罗德基金管理有限公司

二〇一七年三月二十九日