

# 中证南方小康产业交易型开放式指数证券投资基金

## 2015 年 度 报 告 摘 要

人利益出发,依照公司内部控制制度的整体要求,继续致力于内控机制的完善,加强内部风险的控制与防范,确保各项法规和内部控制制度的落实,保证基金合同得到严格执行。

本报告期内,本基金管理人开展了基金管理人公司合规风险全面自查、分级基金折算自查等多项内控自查工作,制定或修订了合规手册、公平交易操作指引、股票池管理制度等内部控制制度,进一步完善了公司的内控制度,对公司及上市公司信息披露的真实性、及时性进行了全面核查,检查业务开展中的合规性和风险控制的有效性,采取事前防范、事中控制措施事后监督三阶段工作,加强对信息披露合规性的监督和监控,督促投交交易业务的合规开展;针对新出台的法律法规和监管要求,积极组织了多项法律法规、职业道德培训以及合规考试,不断提高从业人员的合规素质和职业道德修养;全面参与新产品设计、新业务拓展工作;严格审查基金宣传推介材料,及时检查基金销售业务的合法合规情况;完成各项信息披露工作,保证信息披露信息的真实、准确和完整性;监督并执行了投资限制,重视媒体监督和投资者关系管理。

本基金管理人将持续将合规风控落实到位,切实履行受托运用基金资产、稳健健全内部控制制度,不断加强内部监督和稽核工作的科学性和有效性,努力防范各种风险,切实保障基金资产的安全与利益。

4.7 管理人对外报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关法规和基金合同约定,本基金管理人严格按照新准则、中国证监会相关规定和基金合同约定进行估值,在估值过程中,对基金所有投资品种进行估值。本基金管理人根据法律法规规定和合同约定履行估值复核责任。会计师事务所在估值核算导致基金资产净值的变化在0.25%以上时对所采用的估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中,本基金管理人为了确保估值工作的合规开展,建立了负责估值工作决策和执行的专门机构,组织人员包括估值经理、研究部总监、数量化投资部总监、风险管理部总监及运作保障部总监等等,其中,超过三分之二以上的人员具有10年以上的基金从业经验,且具有风控、合规、会计方面的专业经验。基金经理参与估值原则和方法的讨论,但不参与估值价格的最终决策。本报告期内,参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.8 管理人对外报告期内基金利润分配情况的说明

本基金合同约定,本基金收益分配原则为:当基金份额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。在收益评价日,基金管理人计算基金份额净值增长率和标的指数同期增长率。基金份额净值增长率为收益评价日基金份额净值与基金上市前一日基金份额净值之比减去1乘以100%(期间发生基金份额折算,则以基金份额折算日为始日重新计算);标的指数同期增长率为收益评价日标的指数收盘价与基金上市前一日标的指数收盘价之比减去1乘以100%(期间如发生基金份额折算,则以基金份额折算日为始日重新计算)。本基金以使收益分配后基金份额净值增长率尽可能接近标的指数增长率为原则进行收益分配。基金收益分配后基金份额净值低于面值,将自动以现金补浮动视为无效,收益分配后有可能使除息后的基金份额净值低于面值,在符合有关基金收益分配条件的的前提下,本基金每年收益分配次数最多为12次,基金份额每次基金收益分配比例由基金管理人根据上述原则确定。基金收益分配基准日即期末可供分配利润计算截止日。本基金收益分配采取现金分红方式(若本基金合同)生效不满3个月可不进行收益分配;每一基金份额享有同等分配权;法律法规或监管机构另有规定的,从其规定。

根据上述分配原则以及基金的实际运作情况,本报告期内本基金未有分配事项。

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

本报告期内,本基金管理人在对中证南方小康产业交易型开放式指数证券投资基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的相关规定,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

5.2 管理人对外报告期内本基金投资运作合规性、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内,中证南方小康产业交易型开放式指数证券投资基金管理人南方基金管理有限公在投资中证南方小康产业交易型开放式指数证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、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,在各重要方面的运作严格按照基金合同的约定进行。

5.3 管理人对外本报告期内中财务信息内容的真实性、准确和完整发表意见

本报告期内,中证南方小康产业交易型开放式指数证券投资基金管理人南方基金管理有限公在2015年度财务报告审计报告中会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师签字出具了普华永道中天审字(2016)第21227号“标准无保留意见的审计报告”,投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

7.1 资产估值表

会计主体:中证南方小康产业交易型开放式指数证券投资基金  
报告截止日:2015年12月31日

资产	期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
资产:		
银行存款	3,983,837.06	5,482,927.35
结算备付金	71,550.11	25,776.68
存出保证金	80,705.23	6,387.12
应收利息	829,941,135.14	402,325,463.67
其中:应收货币	829,941,135.14	402,325,463.67
基金投资	-	-
期货投资	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	-
其他应收款	20,667.40	100,367.17
应收股利	1,136.73	1,144.16
应收利息	-	-
应收证券款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	834,099,031.67	406,541,775.13
负债和所有者权益:		
负债:		
短期借款	-	-
应付账款	-	-
应付利息	-	-
应付股利	-	-
应付证券清算款	-	-
其他应付款	363,360.66	121,353.68
应付托管费	72,670.11	34,270.31
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	27,830.34	354,305.39
应交税费	-	-
应付利息	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	268,216.62	381,886.21
负债合计	728,036.93	1,028,771.92
所有者权益:		
实收基金	623,940,467.52	386,889,487.59
未分配利润	209,331,767.22	111,623,506.62
所有者权益合计	834,099,031.67	406,541,775.13

注:本基金截至2015年12月31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,该类股票计入公允价值变动损益。

7.2 期末资产负债表

会计主体:中证南方小康产业交易型开放式指数证券投资基金  
报告截止日:2015年12月31日

项目	期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
一、收入	-68,071,302.67	121,567,494.26
1.利息收入	151,947.13	19,709.94
其中:存款利息收入	151,880.54	19,691.92
债券利息收入	66.59	18.02
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产利息收入	-	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益	176,069,100.60	32,623,587.38
其中:股票投资收益	150,729,146.18	27,973,594.18
债券投资收益	152,469.81	6,634.78
资产支持证券投资收益	-	-
期货投资收益	-	-
公允价值变动收益	-	-
其他业务收入	-	-
3.公允价值变动收益	-238,612,150.07	88,798,208.42
4.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
减:二、费用	10,083,260.07	127,928.72
1.管理费用	6,459,777.73	985,742.20
2.托管费	1,291,365.58	193,148.47
3.销售服务费	-	-
4.其他费用	1,499,883.54	388,733.27
其中:应付证券服务机构费	-	-
其中:应付证券服务机构费	-	-
其他费用	941,650.22	615,303.50
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-68,154,568.74	119,414,476.52
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-68,154,568.74	119,414,476.52

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:中证南方小康产业交易型开放式指数证券投资基金  
报告截止日:2015年12月31日

项目	期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
一、实收基金	623,940,467.52	386,889,487.59
二、未分配利润	209,331,767.22	111,623,506.62
三、所有者权益合计	834,099,031.67	406,541,775.13
四、所有者权益变动情况		
1.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
2.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
3.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
4.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
5.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
6.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
7.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
8.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
9.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
10.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
11.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
12.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
13.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
14.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
15.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
16.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
17.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
18.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
19.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
20.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
21.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
22.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
23.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
24.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
25.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
26.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
27.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
28.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
29.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
30.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
31.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
32.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
33.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
34.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
35.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
36.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
37.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
38.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
39.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
40.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
41.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
42.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
43.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
44.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
45.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
46.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
47.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
48.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
49.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
50.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
51.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
52.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
53.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
54.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
55.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
56.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
57.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
58.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
59.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
60.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
61.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
62.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
63.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
64.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
65.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
66.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
67.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
68.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
69.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
70.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
71.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
72.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
73.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
74.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
75.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
76.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
77.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
78.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
79.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
80.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
81.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
82.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
83.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
84.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
85.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
86.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
87.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
88.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
89.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
90.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
91.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
92.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
93.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
94.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
95.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
96.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
97.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
98.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
99.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
100.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
101.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
102.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
103.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
104.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
105.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
106.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
107.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
108.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
109.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
110.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
111.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
112.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
113.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
114.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
115.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
116.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
117.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
118.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
119.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
120.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
121.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
122.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
123.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
124.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
125.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
126.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
127.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
128.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
129.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
130.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
131.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
132.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
133.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
134.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
135.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
136.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
137.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
138.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
139.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
140.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
141.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
142.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
143.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
144.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
145.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
146.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.62
147.本期增加	209,331,767.22	111,623,506.62
148.本期减少	-209,331,767.22	-111,623,506.