南方中债中期票据指数债券型发起式证券投资基金

【2015】年度报告摘要

基金管理人:南方基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
送出日期:2016年3月30日

§1 重要提示

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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定, 于2016年3月25日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险,投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告期自2015年01月01日起至12月31日止。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	南方中债中期票据指数债券发起式	
基金主代码	000022	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2013年5月3日	
基金管理人	南方基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	69,089,993.07份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	南方中债中期票据指数债券发起式A	南方中债中期票据指数债券发起式C
下属分级基金的交易代码:	000022	000023
报告期末下属分级基金的份额总额	59,298,429.69份	9,791,563.38份

注:本基金在交易所行情系统净值揭示等其他信息披露场合下,可简称为“南方中票”。

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金追求取得在扣除各项费用之前与标的指数相似的总回报。
投资策略	本基金为被动式指数基金,主要采用抽样复制法,以标的指数的成份券为基础,综合考虑债券利息类型、债券主体资质、债券剩余期限和债券流动性等因素构建组合,并根据本基金日常申购赎回情况、市场流动性以及银行间债券交易特性及交易惯例等情况,进行优化操作,以力争对标的指数的有效跟踪。
业绩比较基准	中债-新中期票据总指数×95%+银行活期存款利率(税后)×5%
风险收益特征	本基金为债券型基金,其长期平均风险和预期收益率低于股票基金、混合基金,高于货币市场基金。本基金主要采用抽样复制法跟踪标的指数的表现,具有与标的指数、以及标的指数所代表的债券市场相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		南方基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	鲍文革	王永民
	联系电话	0755-82763888	010-66594896
	电子邮箱	manager@southernfund.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-889-8899	95566
传真		0755-82763889	010-66594942

2.4信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.nffund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的住所

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2015年		2014年		2013年5月3日(基金合同生效日)-2013年12月31日	
	南方中债中期票据指数债券发起式A	南方中债中期票据指数债券发起式C	南方中债中期票据指数债券发起式A	南方中债中期票据指数债券发起式C	南方中债中期票据指数债券发起式A	南方中债中期票据指数债券发起式C
本期已实现收益	4,393,287.44	701,680.09	8,767,254.53	1,737,598.16	31,639,882.85	4,753,725.90
本期利润	5,272,360.86	740,057.66	21,582,660.27	2,530,436.27	20,644,610.29	3,291,686.96
加权平均基金份额本期利润	0.0826	0.0690	0.1002	0.0760	0.0171	0.0177
本期基金份额净值增长率	7.18%	6.95%	8.41%	8.12%	0.44%	0.23%
3.1.2 期末数据和指标	2015年末		2014年末		2013年末	
期末可供分配基金份额利润	0.1350	0.1270	0.0668	0.0616	0.0044	0.0023
期末基金资产净值	69,208,911.88	11,348,051.35	134,250,731.72	13,846,504.45	418,961,359.01	40,194,858.15
期末基金份额净值	1.1671	1.1590	1.0889	1.0837	1.0044	1.0023

注:1.本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2.期末可供分配利润,采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数(为期末余额,不是当期发生数)。

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

南方中债中期票据指数债券发起式A

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	2.44%	0.08%	1.56%	0.07%	0.88%		0.01%
过去六个月	4.01%	0.07%	2.85%	0.06%	1.16%		0.01%
过去一年	7.18%	0.08%	4.62%	0.07%	2.56%		0.01%
自基金合同生效起至今	16.71%	0.08%	5.90%	0.08%	10.81%		0.00%

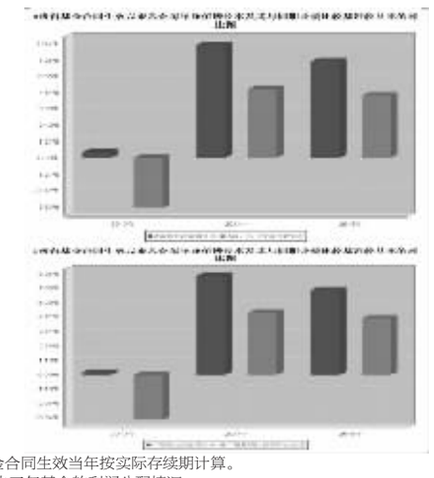
南方中债中期票据指数债券发起式C

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	2.38%	0.08%	1.56%	0.07%	0.82%	0.01%
过去六个月	3.93%	0.07%	2.85%	0.06%	1.08%	0.01%
过去一年	6.95%	0.08%	4.62%	0.07%	2.33%	0.01%
自基金合同生效起至今	15.90%	0.08%	5.90%	0.08%	10.00%	0.00%

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

注:本基金建仓期为自基金合同生效之日起6 个月,建仓结束时各项资产配置比例符合合同约定。

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



注:基金合同生效当年按实际存续期计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

注:无。

§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

1998年3月6日,经中国证监会批准,南方基金管理有限公司作为国内首批规范的基金管理公司正式成立,成为我国“新基金时代”的起始标志。

南方基金总部设在深圳,注册资本3亿元人民币。股东结构为:华泰证券股份有限公司(45%);深圳市投资控股有限公司(30%);厦门国际信托有限公司(15%);兴业证券股份有限公司(10%)。目前,公司在北京、上海、合肥、成都、深圳等地设有分公司,在香港和深圳前海设有子公司——南方东英资产管理有限公司(香港子公司)和南方资本管理有限公司(深圳子公司)。其中,南方东英是境内基金公司获批成立的第一家境外分支机构。

截至报告期末,南方基金管理有限公司(不含子公司)管理资产规模超过5,000亿元,旗下管理85只开放式基金,多个全国社保、企业年金和专户理财投资组合。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

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		
董浩	本基金基金经理	2015年9月11日	-	5年	南开大学金融学硕士,具有基金从业资格。2010年7月加入南方基金,具有5年债券交易、研究及投资管理工作经验。历任交易管理部债券交易员、固定收益部货币理财类研究员、南方现金通基金经理助理;2015年9月至今,任南方现金通基金经理;2015年9月至今,任南方50债基金经理;2015年9月至今,任南方中票基金经理。
孟飞	本基金基金经理	2014年7月25日	2015年12月30日	8年	金融学硕士学历,具有基金从业资格。曾担任第一创业证券公司债券交易员、交易经理、高级交易经理。2013年5月加入南方基金,任固定收益部高级研究员,2014年7月至2015年12月,任南方启元基金经理;2014年7月至2015年12月,任南方50债基金经理;2014年7月至2015年12月,任南方中票基金经理;2014年9月至2015年12月,任南方安心基金经理;2015年1月至2015年12月,任南方润元基金经理。

注:1、对基金的首任基金经理,其“任职日期”为基金合同生效日,“离职日期”为根据公司决定确定的解聘日期,除首任基金经理外,“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规、中国证监会和《南方中债中期票据指数债券型发起式证券投资基金基金合同》的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上,为基金持有人谋求最大利益。本报告期内,基金运作整体合法合规,没有发生损害基金持有人利益的情形。基金的投资范围、投资比例符合有关法律法规及基金合同的规定。

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

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和有关法律法规的规定,针对股票、债券的一级市场申购和二级市场交易等投资管理活动,以及授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节,建立了股票、债券、基金等证券池管理制度和细则,投资管理制度和细则,集中交易管理办法,公平交易操作指引,异常交易管理制度等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内部控制,完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估,以及履行相关的报告和信息披露义务,切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为,保护投资者合法权益。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内, 本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,完善相应制度及流程,通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行,公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

公司每季度对旗下组合进行股票和债券的同向交易价差专项分析。本报告期内,两两组合间单日、3日、5日时间窗口内同向交易买入溢价率均值或卖出溢价率均值显著不为0的情况不存在,并且交易占优比也没有明显异常,未发现不公平对待各组合或组合间相互利益输送的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内基金管理人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成交量的5%的交易次数为9次,其中5次是由于指数型基金根据标的指数成份股结构被动调仓所致,2次是由于指数型基金接受投资者申赎后被动增减仓位所致,2次是由于投资组合的投资策略需要,相关投资组合经理已提供决策依据并留存记录备查。

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

2015年经济增速继续下台阶,投资需求较2014年大幅下滑。受原油为主的国际大宗商品暴跌和国内需求疲弱影响,PPI当月同比增速继续为负, 且跌幅较去年明显扩大,CPI尽管在四季度出现了企稳反弹,但全年仍向通缩方向发展。上半年股票市场涨速过快、涨幅过大,大量银行理财参与高收益配资,推高了全市场无风险利率水平。年中股票指数大幅下跌,股市被动减杠杆,市场风险偏好重新下降,导致市场关注点由股票市场向债券市场转换。在此背景下,债券市场收益率大幅下降,迎来了较大的上涨行情。十年期国债收益率从6月末的3.6%一路下探至年末的2.8%左右。货币市场收益率也在持续降准降息的政策放松下,继续大幅下行。另一方面,中国经济增长动力下降对人民币汇率也造成了较大贬值压力。为此央行于8月份启动“汇改”,调整了人民币中间价报价机制。之后人民币贬值压力的释放对国内国际金融市场均产生了较大影响。为对冲外汇占款持续流出,央行通过公开市场操作及时回补基础货币,并通过利率引导维护了货币市场利率走廊。债券市场利率也在利率走廊的引导下逐步平稳。

本基金为被动型指数基金,2015年本基金根据成分券变更和规模的变动进行小幅的调整,有效实现了对指数的跟踪。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期A级基金净值收益率为8.41%,同期业绩比较基准收益率为5.11%。C级基金净值收益率为8.12%,同期业绩比较基准收益率为5.11%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2016年经济形势更加严峻,货币政策进一步发力空间有限,关注点应在财政政策的定点发力上。在财政收入减少、支出压力较大的情况下,财政赤字将较2015年有明显增加,国债、地方政府债券以及专项金融债的发行将进一步扩容。货币政策方面,国内金融产品价格出现泡沫迹象,国际经济环境的不确定性,人民币汇率贬值压力等诸多因素影响下,短期内预计央行对货币市场利率水平将继续保持审慎态度。整体经济金融环境仍将有利于债券市场,但收益率水平波动将增加。信用债品种在去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板的大背景下,低评级债的违约风险加大,中高评级债券仍有较大配置优势。

本基金为被动型指数基金,我们将进一步优化既有的跟踪策略,注重保持组合的流动性,有效跟踪标的指数。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内,本基金管理人严格遵守相关法律法规,坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发,依照公司内部控制的整体要求,继续致力于内控机制的完善,加强内部风险的控制与防范,确保各项法规和管理制度的落实,保证基金合同得到严格履行。

本报告期内,本基金管理人开展了基金管理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制度,进一步完善了公司的内控体系;对公司投研交易、市场销售、后台运营等业务开展了定期或专项稽核,检查业务开展的合规性和制度执行的有效性;采取事前防范、事中控制和事后监督等三阶段工作,加强对日常投资运作的管理和监控,督促投研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,保证所披露信息的真实性、准确性和完整性;监督客户投诉处理,重视媒体监督和投资者关系管理。

本基金管理人承诺将坚持诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,积极健全内部管理制度,不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性,努力防范各种风险,切实保护基金资产的安全与利益。

4.7 管理人对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规定和基金合同约定,本基金管理人应严格按照新准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定,对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。会计师事务所在估值调整导致基金资产净值的变化在0.25%以上时对所采用的相关估值模型、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,组成人员包括副总经理、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。基金经理可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 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金合同约定,在符合有关基金分红条件的前提下,本基金每年收益分配次数最多为12次, 每份基金份额每次基金收益分配比例不得低于基金收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的10%,若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配;本基金收益分配方式分两种:现金分红与红利再投资,投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资;若投资者不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红;基金收益分配后基金份额净值不能低于面值; 即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值;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,本报告期本基金未有分配事项。

4.10 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

无。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在对南方中债中期票据指数债券型发起式证券投资基金(以下称“本基金”)的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内,本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核, 未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告(注:财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§6 审计报告

本基金2015年年度财务会计报告经普华永道中天会计师事务所(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21272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 年度财务报表

7.1资产负债表

会计主体:南方中债中期票据指数债券型发起式证券投资基金

报告截止日: 2015年12月31日

单位:人民币元

资产	本期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
资 产:		
银行存款	910,836.37	287,111.48
结算备付金	-	-
存出保证金	-	-
交易性金融资产	103,773,000.00	161,282,000.00
其中:股票投资	-	-
基金投资	-	-
债券投资	103,773,000.00	161,282,000.00
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	-
应收利息	1,973,420.44	3,665,206.87
应收股利	-	-
应收申购款	964,813.64	427,726.75
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	107,622,070.45	165,662,045.10
负债和所有者权益	本期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
负 债:		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	25,699,761.45	13,849,779.22
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	1,104,499.96	3,303,202.75
应付管理人报酬	33,579.38	58,132.71
应付托管费	6,715.87	11,626.53
应付销售服务费	2,550.23	5,028.56
应付交易费用	12,925.75	15,899.63
应交税费	-	-
应付利息	4,320.08	4,989.08
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	200,844.50	316,151.45
负债合计	27,065,107.22	17,564,808.93
所有者权益:		
实收基金	69,089,993.07	136,062,040.65
未分配利润	11,466,970.16	12,035,195.52
所有者权益合计	80,556,963.23	148,097,236.17
负债和所有者权益总计	107,622,070.45	165,662,045.10

注:报告截止日2015年12月31日,基金份额总额69,089,993.07份,其中A类基金份额总额为59,298,429.69份,基金份额净值1.1671元;C类基金份额总额为9,791,563.38份,基金份额净值1.1590元。

7.2 利润表

会计主体:南方中债中期票据指数债券型发起式证券投资基金

本报告期:2015年1月1日至2015年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
一、收入	7,715,418.29	27,399,936.55
1.利息收入	5,076,059.32	14,420,544.06
其中:存款利息收入	6,639.17	502,447.55
债券利息收入	5,064,770.15	13,737,416.04
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	4,650.00	180,680.47
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	1,625,810.42	-964,095.62
其中:股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	1,625,810.42	-964,095.62
资产支持证券投资收益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	-	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	917,450.99	13,608,243.85
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	96,097.56	335,244.26
减:二、费用	1,702,999.77	3,286,840.01
1. 管理人报酬	422,213.88	1,304,178.89
2. 托管费	84,442.78	260,835.77
3. 销售服务费	36,165.41	104,780.39
4. 交易费用	5,125.00	14,500.00
5. 利息支出	560,677.67	965,837.08
其中:卖出回购金融资产支出	560,677.67	965,837.08
6. 其他费用	594,375.03	636,707.88
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	6,012,418.52	24,113,096.54
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	6,012,418.52	24,113,096.54

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:南方中债中期票据指数债券型发起式证券投资基金

本报告期:2015年1月1日至2015年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	136,062,040.65	12,035,195.52	148,097,236.17
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	6,012,418.52	6,012,418.52
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)	-66,972,047.58	-6,580,643.88	-73,552,691.46
其中:1.基金申购款	258,270,668.69	30,314,822.30	288,585,490.99
2.基金赎回款	-325,242,716.27	-36,895,466.18	-362,138,182.45
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)	69,089,993.07	11,466,970.16	80,556,963.23
项目	上年度可比期间 2014年1月1日至2014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)	457,223,679.23	1,932,537.93	459,156,217.16
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	24,113,096.54	24,113,096.54
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)	-321,161,638.58	-14,010,438.95	-335,172,077.53
其中:1.基金申购款	950,136,966.52	46,188,503.78	996,325,470.30
2.基金赎回款	-1,271,298,605.10	-60,198,942.73	-1,331,497,547.83
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)	136,062,040.65	12,035,195.52	148,097,236.17

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署:

_____杨小松_____ _____徐超_____ _____徐超_____

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.5.1 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。

7.4.5.2 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。

7.4.5.3 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。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1) 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。基金买卖债券的差价收入不予征收营业税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入,包括买卖债券的差价收入,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。

7.4.7 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
南方基金管理有限公司(“南方基金”)	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	基金托管人、基金销售机构
华泰证券股份有限公司(“华泰证券”)	基金管理人的股东、基金销售机构
兴业证券股份有限公司(“兴业证券”)	基金管理人的股东、基金销售机构
厦门国际信托有限公司	基金管理人的股东
深圳市投资控股有限公司	基金管理人的股东
南方资本管理有限公司	基金管理人的子公司
南方东英资产管理有限公司	基金管理人的子公司

注:下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未有通过关联方交易单元进行的交易。

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.8.1.1 股票交易

注:无

7.4.8.1.2 债券交易

注:无

7.4.8.1.3 债券回购交易

注:无

7.4.8.1.4 权证交易

注:无

7.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

注:无

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	422,213.88	1,304,178.89
其中:支付销售机构的客户维护费	123,613.09	432,743.64

注:支付基金管理人南方基金的管理人报酬按前一日基金资产净值0.5%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:

日管理人报酬=前一日基金资产净值 X 0.5% / 当年天数。

7.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	84,442.78	260,835.77

注:支付基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值0.1%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:

日托管费=前一日基金资产净值 X 0.1% / 当年天数。

7.4.8.2.3 销售服务费

单位:人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年12月31日 当期发生的基金应支付的销售服务费		
	南方中债中期票据指数债券发起式A	南方中债中期票据指数债券发起式C	合计
中国银行	-	5,962.79	5,962.79
南方基金	-	2,186.15	2,186.15
华泰证券	-	331.26	331.26
兴业证券	-	7.20	7.20
合计	-	8,487.40	8,487.40
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日 当期发生的基金应支付的销售服务费		
	南方中债中期票据指数债券发起式A	南方中债中期票据指数债券发起式C	合计
中国银行	-	37,405.24	37,405.24
南方基金	-	30,915.14	30,915.14
兴业证券	-	127.51	127.51
华泰证券	-	358.70	358.70
合计	-	68,806.59	68,806.59

注:支付基金销售机构的C类基金份额销售服务费按前一日C类基金份额的基金资产净值0.30%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付给南方基金,再由南方基金计算并支付给各基金销售机构。A类基金份额不收取销售服务费。其计算公式为:

日销售服务费=前一日C类基金份额基金资产净值 X 0.30% / 当年天数。

7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位:人民币元

获得销售服务费的各关联方名称						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额					
	基金买入		基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额
上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额					
	基金买入		基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额
中国银行	-		39,993,211.23	-	-	-

7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位:份

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	
	南方中债中期票据指数债券发起式A	南方中债中期票据指数债券发起式C
基金合同生效日(2013年5月3日)持有的基金份额	-	-
期初持有的基金份额	10,003,694.81	-
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	10,003,694.81	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	14.4800%	-
项目	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日	
	南方中债中期票据指数债券发起式A	南方中债中期票据指数债券发起式C
基金合同生效日(2013年5月3日)持有的基金份额	-	-
期初持有的基金份额	10,003,694.81	-
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	10,003,694.81	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	7.3500%	-

7.4.8.4.2 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

注:本报告期末及上年度末除基金管理人以外的其他关联方未投资本基金。

7.4.8.5 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 2015年1月1日至2015年12月31日		上年度可比期间 2014年1月1日至2014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
中国银行	910,836.37	6,037.78	287,111.48	17,537.06

注:本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管,按银行同业利率计息。

7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注: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的证券。

7.4.8.7 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。

7.4.9 期末(2015年12月31日)本基金持有的流通受限证券

7.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注:本基金本报告期末及上年度末未持有因认购新发/增发证券的流通受限证券。

7.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注:本基金本报告期末及上年度末未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2015年12月31日止,本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额25,699,761.45元,是以如下债券作为抵押:

金额单位:人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量(张)	期末估值总额
101451056	14联通MTN003	2016年1月4日	102.52	100,000	10,252,000.00
101452027	14电网MTN002	2016年1月4日	102.84	100,000	10,284,000.00
101453015	14联通MTN002	2016年1月4日	103.36	57,000	5,891,520.00
合计				257,000	26,427,520.00

7.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末及上年度末无从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

§8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位:人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	-	-
	其中:股票	-	-
2	固定收益投资	103,773,000.00	96.42
	其中:债券	103,773,000.00	96.42
	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	910,836.37	0.85
7	其他各项资产	2,938,234.08	2.73
8	合计	107,622,070.45	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

注:本基金本报告期末未持有股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

注:本基金本报告期末未持有股票。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

注:本基金本报