建信全球机遇股票型证券投资基金

【2014】年度报告摘要

基金管理人:建信基金管理有限责任公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
送出日期:2015年3月31日

§1 重要提示

1.1 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。

1.2 基金管理人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2015年3月27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。

1.3 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。

1.4 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。

1.5 本报告中的财务资料经审计,普华永道中天会计师事务所有限公司为本基金出具了无保留意见的审计报告,请投资者注意阅读。

1.6 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。

1.7 本报告期自2014年1月1日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	建信全球机遇股票(QDII)
基金主代码	539001
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2010年9月14日
基金管理人	建信基金管理有限责任公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	63,386,551.95份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过全球化的资产配置和组合管理,在分散和控制投资风险的同时追求基金资产长期增值。
投资策略	本基金采取"自上而下"的资产配置与"自下而上"的证券选择相结合、定量研究与定性研究相结合、组合构建与风险控制相结合的投资策略进行投资组合的构建。
业绩比较基准	标准普尔全球BMI市场指数总收益率(S&P Global BMI)×70%+标准普尔BMI中国(除A,B股)指数总收益率(S&P BMI China ex-A-B-Shares)×30%
风险收益特征	本基金是全球投票型基金,其风险和收益高于货币基金、债券基金和混合型基金,属于较高风险、较高收益的投资品种。

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		建信基金管理有限责任公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	路彩宫	蒋松云
	联系电话	010-66228888	(010)66105799
	电子邮箱	xinxipilu@ccbfund.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-81-95533 010-66228000	95588
传真		010-66228001	(010)66105798

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	Principal Global Investors, LLC.	Brown Brothers Harriman & Co.
	中文	信安环球投资有限公司	布朗兄弟哈里曼银行
注册地址		801 Grand Avenue, Des Moines, IA 50392-0490	140 Broadway New York
办公地址		801 Grand Avenue, Des Moines, IA 50392-0490	140 Broadway New York
邮政编码		IA 50392-0490	NY10005

2.5 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.ccbfund.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

§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	2014年	2013年	2012年
本期已实现收益	33,969,065.81	20,487,659.88	-4,500,140.63
本期利润	7,555,073.61	26,416,022.00	34,477,772.99
加权平均基金份额本期利润	0.0637	0.1091	0.1106
本期基金份额净值增长率	6.00%	12.13%	13.80%
3.1.2 期末数据和指标	2014年末	2013年末	2012年末
期末可供分配基金份额利润	0.0775	-0.0896	-0.1721
期末基金资产净值	68,302,019.16	194,232,035.81	258,033,955.04
期末基金份额净值	1.078	1.017	0.907

注:1.本期已实现收益指期末基金本期利息收入,投资收益,汇兑损益,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.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,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.期末可供分配利润的计算方法:如果期末未分配利润的未实现部分为正数,则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分;如果期末未分配利润的未实现部分为负数,则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润(已实现部分和账面未实现部分)。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

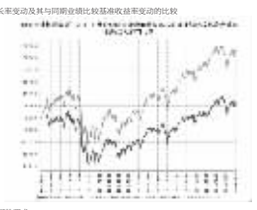
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.84%	0.72%	2.80%	0.70%	-1.96%	0.02%
过去六个月	1.03%	0.62%	0.26%	0.61%	0.77%	0.01%
过去一年	6.00%	0.60%	7.47%	0.59%	-1.47%	0.01%
过去三年	35.26%	0.67%	47.14%	0.69%	-11.88%	-0.02%
自基金合同生效起至今	7.80%	0.81%	34.30%	0.88%	-26.50%	-0.07%

注:1.本基金的业绩比较基准为:标准普尔全球BMI市场指数总收益率(S&P Global BMI)×70%+标准普尔BMI中国(除A股)指数总收益率(S&P BMI China ex-A-B-Shares)×30%。标准普尔全球市场指数(S&P Global BMI)是市场中具有流通性质的全市场指数,该指数覆盖全球47个市场的12,000多家上市公司,其中包括26个发达市场和21个发展中市场;涵盖全球上市股票的97%的市值,在国际上被广泛采用为有关投资产品的业绩基准。

标准普尔BMI中国(除A,B股)指数(S&P BMI China ex-A-B-Shares)是由标准普尔指数公司于2007年11月以推出的标准普尔GDII系列指数之一,旨在为中国境内合格机构投资者(QDII)在海外资本市场进行投资提供广泛的市场比较基准和投资方案。该指数反映在香港证券市场、美国证券市场、新加坡证券市场、日本证券市场上市的以外币计价的中国公司股票价格走势。

2.同期业绩比较基准以人民币计价。

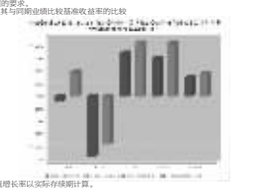
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



注:1.同期业绩比较基准以人民币计价。

2.根据图,本基金的投资组合比例符合基金合同的要求。

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:1.本基金合同自2010年9月14日生效,2010年净值增长率以实际存续期计算。

3.3 过去一年基金的利润分配情况

注:自基金合同生效以来未进行利润分配。

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

经中国证监会证监基金字[2006]168号文批准,建信基金管理有限责任公司成立于2006年9月19日,注册资本2亿元。目前公司的股东为中国建设银行股份有限公司,信安金融服务公司,中国华电集团资本控股有限公司,其中中国建设银行股份有限公司出资额占注册资本的65%,信安金融服务公司出资额占注册资本的25%,中国华电集团资本控股有限公司出资额占注册资本的10%。

公司下设投资管理部,投资管理部,专户投资部,海外投资部,交易部,研究部,创新发展部,市场营销部,专户营销部,市场推广部,人力资源管理部,基金运营部,信息技术部,风险管理部和监察稽核部,以及董事会秘书处,上海,北京两家分公司,并在上海设立了子公司——建信基金管理有限责任公司,目前设立的基金产品有"建信,专业,稳健,创新"系列共四大系列,涵盖了"股票,债券,货币"等投资品种,"稳健,专业,稳定,创新"的理念,"以客户为本,为客户创造价值"的理念,"为股东创造价值,保持股东的长期回报"的理念,"建设财富生活"为宗旨的使命,保持规范运作,致力成为"最可信赖,持续领先的综合性,专业化资产管理公司"。

截至2014年12月31日,公司旗下管理的基金产品有:建信核心价值股票型证券投资基金,建信货币市场基金,建信优选成长股票型证券投资基金,建信优化配置混合型证券投资基金,建信稳定增利债券型证券投资基金,建信稳健增利债券型证券投资基金,建信稳健回报混合型证券投资基金,建信稳健理财7天债券型证券投资基金,建信中证500指数证券投资基金(LOF),上证社会责任交易型开放式证券投资指数基金及其联接基金,建信全球机遇股票型证券投资基金,建信内生动力股票型证券投资基金,建信新兴股票型证券投资基金,建信新趋势主题分级股票型证券投资基金,建信信用增强债券型证券投资基金,建信新兴市场优选股票型证券投资基金,深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金,建信恒益混合型证券投资基金,建信双息红利债券型证券投资基金,建信深证100指数增强型证券投资基金,建信转债增强债券型证券投资基金,建信全球资源股票型证券投资基金,建信社会责任股票型证券投资基金,建信双债安心理财债券型证券投资基金,建信纯债债券型证券投资基金,建信月盈安心理财债券型证券投资基金,建信双利安心理财债券型证券投资基金,建信生命动力股票型证券投资基金(LOF),建信高端制造股票型证券投资基金,建信安心保本混合型证券投资基金,建信安心回报定期开放债券型证券投资基金,建信消费升级混合型证券投资基金,建信双债增强债券型证券投资基金,建信安心保本混合型证券投资基金,建信周盈安心理财债券型证券投资基金,建信创新中国股票型证券投资基金,建信安心回报两年定期开放债券型证券投资基金,建信安心回报一年定期开放债券型证券投资基金,建信稳定债券型证券投资基金,建信中证500指数增强型证券投资基金,建信健康民生混合型证券投资基金,建信本益红利股票型证券投资基金,建信新趋势货币市场基金,建信中小盘先锋股票型证券投资基金,建信趋势灵活配置股票型证券投资基金,建信稳定得利债券型证券投资基金共46只开放式基金,管理的基金资产规模共计为1215.08亿元。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金投资决策简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限 任职日期	离任日期	证券从业年限	说明
赵英楷	海外投资部总监、本基金的基金经理	2011年4月20日	-	16	美国哥伦比亚大学商学院MBA,曾任美国美林证券公司研究员、高盛证券公司投资组合策略分析师、美国阿罗亚投资公司基金经理;2010年3月加入建信基金管理有限责任公司,历任海外投资部执行总监、总监。2011年4月20日起任建信新兴市场股票基金基金经理,2011年6月21日起任建信新兴市场股票基金基金经理,2012年6月26日起任建信全球资源股票型证券投资基金基金经理。

4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要投资团队

姓名	在境外投资顾问所任职位	证券从业年限	说明
Christopher Ibach	投资组合经理	19	Christopher Ibach负责监督支持所有股票策略的全球研究&发展,包括全球量化研究、股票选择模型发展、投资组合构建和风险管理。他作为共同基金经理,专精于主动核心、机会型和的专业全球组合。Chris也监督公司的系统策略团队,负责被动增强和被动股票组合。他在2000年作为股票研究分析师加入公司。专精于分析国际科技,自从2002年成为基金经理。在此之前,Chris在Motorola,Inc任职了6年的相关行业经验。Chris从University of Iowa获得了金融学MBA学位和电子工程学士学位。Chris获得了使用特许金融分析师称号的权利并且是CFA Institute的成员。
Mustafa Sagun	首席投资官	22	Mustafa Sagun是信安环球股票的首席投资官。他负责监督所有国际、国内和全球股票策略的投资组合管理和研究。Mustafa在2000年加入公司。他从2002年开始就担任全球股票组合的主管基金经理。而在2006年开始担任首席投资官。他之前也担任公司资产配置策略团队的成员。Mustafa的职业生涯开始于1991年,曾担任过投资管理,研究和风险管理的职位。在加入信安之前,他是PNC金融服务集团的副总裁和分析师和Salomon Brothers的股票行业总等家。Mustafa从University of South Florida取得金融学Ph.D学位和国际经济学MA学位,他从土耳其的Bogazici University取得电子和工程的学士学位。Mustafa获得了使用特许金融分析师称号的权利。他是CFA Institute和CFA Society of Iowa的成员。
王曦	投资组合经理	13	王曦在信安担任香港和中国投资组合的基金经理,他也是我们的高投投资分析师和大中华区研究团队负责人。王曦的金融职业生涯开始于中国银行总行,担任财务总监执行助理超过3年时间,也为该行IPO准备工作提供支持。王曦在2003年加入信安,担任香港和中国股票市场的基金经理以及蓝洲和新兴市场策略的助理基金经理。作为全球研发团队的资深成员,王曦也负责执行全球研究平台(GRP)的维护和支持,特别是亚洲和大中华区投资模型。他也曾在建信基金管理有限责任公司成立之初时任高级顾问。王曦在2008年离开信安,曾在中国平安资产管理公司(香港)担任股票投资总监,也曾任国泰君安证券的基金经理。王曦毕业于爱荷华大学Tippie管理学院的MBA学位,中国人民大学经济学和国际金融学士学位。他执有特许金融分析师(CFA)资格。
李晓西	投资组合经理	14	李晓西是信安环球股票定量研究部总经理,负责所有股票策略的量化研究。他的研职责包括为公司专属的全球研究平台(GRP)股票选择模型,投资组合构建和风险管理进行全球股票量化研究并实施模型开发。他也担任全球核心、全球金源国家、全球机遇、全球价值&收入和其它专门的全球基金的基金经理。晓西在2006年加入公司。此前,晓西是Hantang Securities Co., Ltd., Beijing的高级经理。他也经历还包括Yunjian Industrial Co., Ltd., Beijing的投资组合经理。他从杜克大学获得MBA学位,从北京工商大学获得会计学硕士学位并从对外经济贸易大学会计学专业毕业。晓西是金融风险管理师持证人和Global Association of Risk Professionals成员。他获得了使用特许金融分析师称号的权利并且是CFA Institute的成员。

4.3 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《证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》、《证券投资基金信息披露管理办法》、基金合同和其他法律法规,加强内部控制,勤勉尽责,安全高效的原则管理和运用基金资产,在认真控制投资风险的基础上,为基金持有人谋求最大利益,没有发生违反法律法规的行为。

4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.4.1 公平交易制度和执行情况

为了公平对待投资人,保护投资人利益,避免出现不正当关联交易、利益输送等违法违规行为,公司根据《证券投资基金管理公司内部控制制度指引原则》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导原则》、《基金管理公司特定客户资产管理业务试点办法》等法律法规和公司内部制度,制定和修订了《公平交易管理办法》、《异常交易管理办法》、《公司内部向其他投资管理人出售、投资管理人内部交易管理办法》、《利益冲突管理办法》等风险管理制度,公司使用的交易系统中设置了公平交易模块,一旦出现不同基金间对交易时间、系统自动匹配等公平交易模块进行操作,确保在投资管理范围内中小平对待不同投资组合,严禁直接或通过第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。

4.4.2 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一贯以平对待旗下管理的所有基金和组合,制定并严格遵守相应的制度和流程,通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。报告期内,本公司严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导原则》和《建信基金管理有限责任公司公平交易制度》的规定。

本基金管理人对过去四个季度不同时间窗口下(日内、3日内、5日内)管理的不同投资组合(包括封闭式基金、开放式基金、特定客户资产管理组合等)同向交易的交易价差从平稳到逐步扩大的趋势,公司内部交易价差的变化趋势与之一致。

当时间窗为1日时,配了4680对投资组合,有1083对投资组合未通过T检验,其中271对投资组合的证券价差在统计显著水平下的95%的投资组合中,其中802对平均溢价率低于2%,其它309对平均溢价率超过2%的投资组合中,其中293对亮眼率未超过5%,另外14对是由于组合规模较小所致,因此未发现可能导致不公平交易和利益输送的行为。

当时间窗为3日时,配了5257对投资组合,有1290对投资组合未通过T检验,但其中536对投资组合的证券差价在统计显著水平下的95%的投资组合中,其中1024对平均溢价率低于1%,其它1041对平均溢价率超过1%,其中亮眼率为3.6%,超过未发现可能导致不公平交易和利益输送的行为。

当时间窗为5日时,配了5340对投资组合,有1615对投资组合的证券差价在统计显著水平下的95%的投资组合中,其中1129对平均溢价率低于1%,其它2211对平均溢价率超过1%,其中亮眼率为5.6%,超过未发现可能导致不公平交易和利益输送的行为。

4.4.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内未出现所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易或交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的情况。本报告期,未发现本基金存在异常交易行为。

4.5 管理人对报告期内基金投资策略和运作分析

2014年全球市场呈现高开低走,市场出现较大分化,美天期货年度涨幅,但总体来看,几个因素影响:中国股市繁冠全球,美元指数大幅攀升、飞机失事、地缘政治冲突加剧、石油价格暴跌等。正确的资产配置策略是2014年取得良好投资回报的关键要素。

美元指数大幅攀升超出所有人的预期,美国经济稳健复苏,14年美联储加剧抗来量化宽松,美国市场表现良好,资金出现比较明显的回流美国趋势;另外2014年下半年,欧洲经济复苏力度明显减弱,石油价格下跌后,欧洲通缩压力加大,欧洲央行迟期推出了超出预期的宽松政策,欧元对美元出现了较大幅度的贬值。加剧以美元计算,美国市场的强势以及美元的升值,美国市场上涨近52%,但度市场上涨近12%,而其他主要市场都有不同程度的下跌。

地缘政治风险发酵的第天都是市场关注的焦点,俄罗斯,乌克兰上空被击落,直接触发了俄罗斯与西洲和美国的冲突升级,西欧国之间反常的方式,在石油价格下滑的情况下继续增加了俄罗斯的经济压力,俄罗斯的经济受到重创,经济增长处于收缩边缘,货币大幅贬值。本次的"石油价格黑天鹅",石油的出口国成为短期的赢家,而石油的进口国成为短期的赢家。

新兴市场在2014年出现了较大分化,由于石油和原材料价格下跌,俄罗斯和巴西经济增长低迷,通胀较高,再地市场下跌幅度较大;印度和中国是石油的进口国,石油下跌有利于经济发展,并且大幅度压低了通胀水平,印度通胀由8%-10%水平大幅降低至4.5%,通胀下行为货币政策的放松提供了空间,另外印度新任总理执行了一系列改革,市场逐渐看好未来印度经济增长的前景。中国经济增长速度有所放缓,石油价格的下跌进一步推动中国通胀率下降至2%以下的程度,进入下半年,中国市场出现了大幅上涨,我们认为上海股权试点计划纳入以下几个方面:1.中国经济年底实现"软着陆",而非年初市场担心的"硬着陆";2.央行降息,降准等货币宽松政策;3.融资融券业务增加了入市资金;4.导致DDP增长速度放缓,企业盈利状况出现了增速放缓的迹象;最后,护盘通,一带一路等事件性利好因素带动了相关板块的投资热情。

4.5.2 报告期内基金的业绩表现

本年度本基金净值增长率60.00%,波动率0.60%,在统计发基准收益率7.47%,波动率0.50%。

4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来,我们继续看好美国市场,但认为美国股市可能加大,美国经济可能继续稳健复苏的步伐,就业市场逐步好转,石油价格的下跌也会降低美国企业的经营成本;不利因素是美国加息时点存在不确定性,可能对市场产生一定的冲击,因此,对于美元指数不断走强可能会对美元资产的表现有不利影响,欧洲经济复苏力度低迷,地缘政治冲突和希腊债务问题对欧洲经济存在一定冲击,但欧央行推出量化宽松后大幅提振了市场信心,同时欧洲经济也可能重新回到增长的轨道上,欧洲市场可能仍然存在一定机会,美元增强走强和石油价格下跌对于欧洲市场是有利的,石油对欧洲是净进口国,石油下跌有利于欧洲市场的复苏,但是欧洲市场的大程度的影响,如果冲突双方化于无为主导,欧洲和俄罗斯经济有望恢复,市场相对增大幅反弹;但如果事态进一步恶化,美国油价继续下探,可能引发国分国家的社会不稳定,新兴市场内国国家经济和市场可能出现进一步冲分化。我们认为短期市场存在一定不确定性,但区域性、行业性的机会仍然值得关注。我们将继续遵循一贯的价值投资理念,挑选具有核心竞争力,估值合理的投资标的,力争为投资人带来良好的回报。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本报告期内,本管理人根据中国证监会[2008]38号文关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见"等相关规定,继续加强和完善对基金估值的内部控制程序。

公司设立的基金估值委员会为公司基金估值决策机构,负责制定公司所管理基金的基本估值政策;对公司旗下基金已采用的估值政策、方法、流程的执行情况进行审核监督;对因证券市场、证券品种、证券发行人等因素导致公司基金估值政策、方法和流程的变动,估值委员会应组织专家进行分析并估值业务的最佳选择,提供长、短期估值、风险管理信息、运营信息及监管精确信息组成。

公司基金估值委员会下设基金估值工作小组,由具备证券投资业知识,熟悉证券投资品种定价及基金估值法律法规,具备较强专业胜任能力的基金经理、数据研究员、风险管理人员、监察稽核人员及基金运营人员组成(具体人员由相关部门根据专业胜任能力和相关工作经历进行指定)。估值工作小组负责日常追踪可能对公司旗下基金持有的证券的发行人、所属行业、相关市场等产生影响的各类事件,及现价信息测算;提议基金估值调整的相关方案并进行校验;根据需要提出估值政策调整的建议以及提议和政策个适用于现有的估值政策的新的投资品种的估值方案,报基金估值委员会审议表决。

基金运营部根据估值委员会的决定进行相关具体的估值调整或处理,并负责与托管行进行估值结果的核对,涉及模型定价的,由估值工作小组向基金运营部提供模型定价的结果,并由基金运营部对模型定价的结果进行确认。

基金经理作为估值工作小组的成员之一,在基金估值定价过程中,充分表达对相关问题及定价方案的意见或建议,参与估值方案提议的制定,但对估值政策和估值方案不具备最终表决权。本公司参与估值政策的各方之间不存在任何的重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内本基金未进行利润分配,符合相关法律法规及本基金合同中关于收益分配条款的规定。

§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

2014年,本基金托管人在对建信全球机遇股票型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有关规定,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,完全保证基金资产的安全性,保证基金资产的独立性,并且保证托管人应尽的义务。

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

2014年,建信全球机遇股票型证券投资基金的管理人——建信基金管理有限责任公司在建信全球机遇股票型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、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规定进行。本报告期内,建信全球机遇股票型证券投资基金未进行利润分配。

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

本托管人依法对建信基金管理有限责任公司编制和披露的建信全球机遇股票型证券投资基金2014年年度报告中财务指标、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进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§6 审计报告

普华永道中天会计师事务所有限公司审计了后附的建信全球机遇股票型证券投资基金以下简称"建信全球机遇股票基金"的财务报表,包括2014年12月31日的资产负债表、2014年度的利润表和所有者权益基金净值变动表以及财务报表附注,并出具了普华永道中天审字(2015)第20631号标准无保留意见的审计报告,报告全文请参阅本报告正文查看审计报告全文。

编制和公允列报财务报表是建信全球机遇股票基金的基金管理人建信基金管理有限责任公司管理层的责任。这种责任包括:

(1) 按照企业会计准则和国际会计准则编制财务报表并公允反映;

(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。

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,以获取关于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所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。

我们认为,上述建信全球机遇股票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,公允反映了建信全球机遇股票基金2014年12月31日的财务状况以及2014年度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 注册会计师 薛霞,陈寒

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:建信全球机遇股票型证券投资基金
报告截止日:2014年12月31日

单位:人民币元

项目	附注号	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
资产:			
银行存款		5,559,749.25	13,134,115.84
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产		63,343,318.39	183,656,079.20
其中:股票投资		57,410,542.67	172,230,101.46
基金投资		5,932,775.72	11,425,977.74
债券投资		-	-
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		2,014,549.02	76,857.19
应收利息		575.86	1,035.72
应收股利		122,700.24	126,555.46
应收申购款		22,547.92	4,838.09
递延所得税资产		-	-
其他资产		1,802,932.27	307,447.54
资产总计		72,866,372.95	197,306,929.04
负债和所有者权益	附注号	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013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		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		2,254,841.47	2,137,152.84
应付管理人报酬		120,625.12	308,626.14
应付托管费		23,454.88	60,010.62
应付销售服务费		-	-
应付交易费用		-	-
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		2,165,432.32	569,103.63
负债合计		4,564,353.79	3,074,893.23
所有者权益:			
实收基金		63,386,551.95	191,013,739.30
未分配利润		4,915,467.21	3,218,296.51
所有者权益合计		68,302,019.16	194,232,035.81
负债和所有者权益总计		72,866,372.95	197,306,929.04

注:报告截止日2014年12月31日,基金份额净值1.078元,基金份额总额63,386,551.95份。

7.2 利润表

会计主体:建信全球机遇股票型证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

单位:人民币元

项目	附注号	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
一、收入		11,112,122.67	33,295,745.12
1.利息收入		27,163.43	35,792.49
其中:存款利息收入		27,163.43	35,790.25
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		-	2.24
2.投资收益(损失以"-"填列)		36,975,926.88	28,395,454.71
其中:股票投资收益		30,249,841.90	20,620,258.51
基金投资收益		4,002,267.76	2,782,872.17
债券投资收益		-	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		6,061.36	32,061.66
股利收益		2,717,755.86	4,960,262.37
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		-26,413,992.20	5,928,362.12
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		519,542.18	-1,065,427.99
5.其他收入(损失以"-"号填列)		3,482.38	1,563.79
减:二、费用		3,557,049.06	6,879,723.12
1.管理人报酬		2,225,842.24	4,149,501.65
2.托管费		432,802.67	806,847.27
3.销售服务费		-	-
4.交易费用		519,505.48	1,545,524.48
5.利息支出		-	-
其中:卖出回购金融资产支出		-	-
6.其他费用		378,898.67	377,849.72
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		7,555,073.61	26,416,022.00
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		7,555,073.61	26,416,022.00

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:建信全球机遇股票型证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 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)	191,013,739.30	3,218,296.51	194,232,035.81
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	7,555,073.61	7,555,073.61
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)	-127,627,187.35	-5,857,902.91	-133,485,090.26
其中:1.基金申购款	2,981,140.56	195,273.39	3,176,413.95
2.基金赎回款	-130,608,327.91	-6,053,176.30	-136,661,504.21
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)	63,386,551.95	4,915,467.21	68,302,019.16
	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日		
项目	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)	284,626,066.31	-26,592,111.27	258,033,955.04
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	26,416,022.00	26,416,022.00
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列)	-93,612,327.01	3,394,385.78	-90,217,941.23
其中:1.基金申购款	1,370,507.44	-76,098.32	1,294,409.12
2.基金赎回款	-94,982,834.45	3,470,484.10	-91,512,350.35
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	191,013,739.30	3,218,296.51	194,232,035.81

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:

公司负责人:何建 主管会计工作负责人:蒋晓华 会计机构负责人:

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

建信全球机遇股票型证券投资基金(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[2010]1082号《关于核准建信全球机遇股票型证券投资基金募集的批复》核准,由建信基金管理有限责任公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》和《建信全球机遇股票型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81,188,168.00元,经验资后向基金管理人送交验资报告后,普华永道中天会计师事务有限公司验字第(2010)第222号验资报告予以验证。经中国证监会备案,《建信全球机遇股票型证券投资基金合同》于2010年9月14日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为681,944,805.65份基金份额,其中认购资金利息折合94,947.65份基金份额。本基金的基金管理人为建信基金管理有限责任公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司,境外资产托管人为布朗兄弟哈里曼银行(Brown Brothers Harriman & Co.),境外投资顾问为信安环球投资有限公司(Principal Global Investors, LLC)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《建信全球机遇股票型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围主要为全球证券市场中具有良好流动性的金融工具,包括股票和其他股票证券、现金、债券及中国证监会允许投资的其他金融工具(包括银行存款、可转让存单、回购协议、短期政府债券等货币市场工具、中长期政府债券、公司债券、可转换债券、债券基金、货币市场基金等及经中国证监会认可的国际金融组织发行的证券、中国证监会认可的境外交易所上市交易的金融衍生产品等。其中,本基金投资组合中股票及其他权益类证券市值占基金资产净值的95%,本基金的业绩比较基准为标准普尔全球BMI市场指数总收益率(S&P Global BMI)×70%+标准普尔BMI中国(除A,B股)指数总收益率(S&P BMI China ex-A-B-Shares)×30%。

本财务报表由本基金的基金管理人建信基金管理有限责任公司于2015年03月25日批准报出。

7.4.2 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日及以后颁布/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颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》,《建信全球机遇股票型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注7.4所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2014年度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2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日