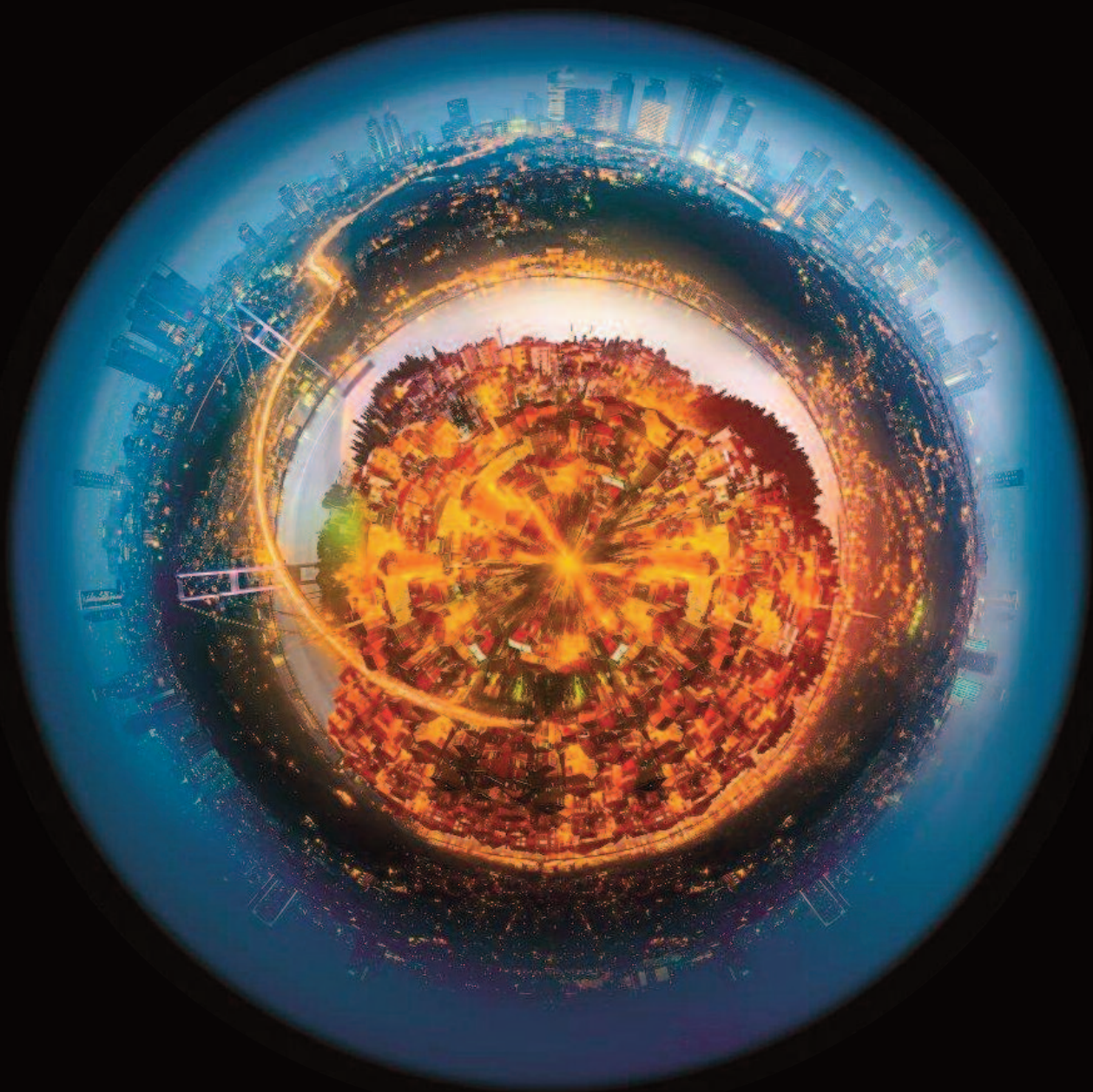


Deloitte.



基金咨询服务
量身打造专属方案

值得信赖的基金咨询机构

欧洲基金与资产管理协会（EFAMA）表示，欧洲投资基金行业规模于2017年底达到空前水平，管理资产额首次突破15万亿欧元。在动荡加剧、地缘政治不确定因素增多的背景下，欧洲地区监管制度的贯彻实施重振了投资者的信心。

可转让证券集合投资计划和另类投资基金日益受到投资者追捧，其主要原因包括：可转让集合投资计划和另类投资基金本身接受监管，提高了投资者保护力度及透明度；投资基金结构较为灵活，可采用不同法律形式，呈现不同股份类别特征；可综合采取多种策略，同时能够根据具体专业要求以及较高的单个投资者最低投资额要求制定投资策略。投资基金需满足一定的监管和结构要求，并呈现不同特征。投资者将其视为可靠的融资途径，根据自身战略和项目融资需求选择投资基金。

作为投资管理行业领先服务机构，德勤塞浦路斯拥有全球资源支持以及强大的业务能力，同时配备国际市场和行业经验丰富的本土专家团队。

凭借以上优势，我们深谙投资管理行业的经营之道，且深入了解行业参与主体的具体需求。投资经理人将继续应对复杂多变的业务市场环境以及日新月异的全球行业格局，而全球对透明度及投资者保护的相关监管和需求已经成为关注焦点。无论是私募股权、对冲基金或者共同基金，德勤基金咨询服务均能助力客户迎接挑战并充分把握机遇。凭借扎实的专业知识和全新的洞察视角，我们能够协助客户解决当前业内各种运营、技术和监管问题。

投资管理行业目前面临一波前所未有的监管变化，基金经理人及其董事会需解决的问题大幅增多。因此，为解决这些问题和需求，不仅需

要密切关注监管变化，还应在诸多监管要求相互冲突的情况下深入解析复杂新规，把握工作重点。此外，监管及法规遵循对基金顺利运作的重要性毋庸置疑，而推动管理资产额不断增长则需要专业咨询机构的支持，以借助其深厚的行业及市场专业知识应对挑战，优化投资。

我们的基金咨询业务

作为德勤投资管理行业服务线及风险咨询服务线的重要组成部分，我们的基金咨询服务团队第一时间分享相关信息及最佳实务，并确保客户及时了解影响其业务的国内外最新监管动态。

我们的方法

- 我们组建了跨领域专家团队，旨在为客户提供跨区域的咨询洞察和解决方案，积极协助客户解决需求，实现投资目标，顺应不断变化的监管环境
- 德勤积极参与推动多个领域的监管新规、业务实践及行业格局发展。作为各大主要行业或监管工作小组/委员会的成员，我们能够率先了解最新发展动态。与我们保持长期合作关系的客户能够及时获得信息并预测未来趋势

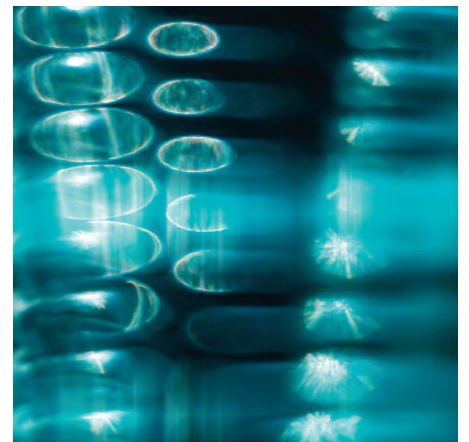
我们的目标

- 成为行业领先服务机构，为国内外客户提供优质可靠的基金咨询服务
- 根据不同客户的具体需求和目标，为客户持续制定全面、优质、增值、创新的专属解决方案
- 成为助推塞浦路斯及其他地区基金行业成长与发展的先驱机构

我们的主要优势

- 凭借对本土市场的深入了解，并结合德勤全球网络丰富的跨境服务经验，我们能够提供行之有效的深度咨询服务，助力客户顺利应对全球基金行业的复杂环境

- 我们充分把握市场最新动态，同时具备丰富的行业经验，可在全球提供卓越的德勤基金咨询服务。我们采用跨领域合作服务模式，组建跨部门行业团队，推进管理咨询、财务与企业、监管风险咨询、税务及审计专家开展通力协作，为客户提供切实有效的基金咨询服务
- 我们的本地服务团队汇聚了一批拥有国际投资管理及资产服务行业咨询专精和运营实践经验的专业人士，能够充分了解基金经理人和投资者面临的所有实际问题



我们的客户

我们服务的客户包括投资基金、金融机构、公司、企业家以及金融领域其他专业人士及投资者。与此同时，我们还与投资基金行业的众多国际基金发起人以及服务机构广泛开展合作。

我们的服务

随着《可转让证券集合投资计划指令》于2016年纳入国家法律体系，《另类投资基金管理人指令》分别于2013年与2014年纳入《另类投资基金管理人法》和《另类投资基金法》，塞浦路斯得以充分利用欧洲统一的可转让证券集合投资计划、另类投资基金及其经理人（可转让证券集合投资计划管理公司和另类投资基金管理人）框架。塞浦路斯推行税收优惠政策，共有超过62项双重税收协定。同时，该国在相关机构的设立及运营成本方面极具竞争优势。因此，随着前述法律框架的不断发展更新，塞浦路斯逐渐成为许多欧洲基金的理想之选。

基于丰富成熟的行业专精，德勤塞浦路斯基金咨询服务能够协助客户顺利应对当前挑战，并为未来挑战做好充分准备。

我们的服务包含：

基金咨询服务

- 全面了解客户需求及整体目标（包括投资策略），并就潜在解决方案、结构、地区以及可转让证券集合投资计划/另类投资基金/保留型另类投资基金/另类投资基金经理人/可转让证券集合投资计划管理公司体制对客户产生的影响提供咨询服务
- 为可转让证券集合投资计划/另类投资基金/保留型另类投资基金/另类投资基金经理人/可转让证券集合投资计划管理公司提供可转让证券集合投资计划、另类投资基金、另类投资基金经理人、欧盟金融工具市场法规以及零售及保险投资产品组合监管法规差异分析服务



机构设立与牌照服务

为客户制定整体解决方案，助其向塞浦路斯证监会申请和/或注册登记机构牌照，包括可转让证券集合投资计划/另类投资基金/保留型另类投资基金/另类投资基金经理人/可转让证券集合投资计划管理公司牌照。

我们的服务涵盖

- 编制或审阅申请文件并提交至塞浦路斯证监会
- 协助起草或审阅宪章性文件，包括组织大纲与章程/通用条例以及合伙协议
- 协助起草或审阅私募发行备忘录（“基金招募说明书”）与关键投资者信息文件/关键投资者文件
- 编制或审阅内部运营规程、风险管理政策与流程、投诉流程、利益冲突流程、业务连续性及灾难恢复、业务计划、组织架构图以及符合塞浦路斯证监会要求的相关政策
- 与监管机构保持良好沟通
- 为指定托管机构、基金管理人和法律顾问提供支持服务，包括起草或审阅委托协议

持续支持与外包服务

- 持续支持法律事项合规及风险管理
- 各类监管法规（《金融工具市场指令II》、

《巴塞尔协议III》、反洗钱、风险管理等）知识培训

- 公司业绩及技术解决方案
- 税务合规及税务架构咨询服务——直接税与间接税服务
- 内部审计（含内部审计手册及时间安排）
- 外部审计与法定报表编制
- 会计核算与薪酬服务
- 管理服务（根据《另类投资基金管理人指令》编制报告、基金年报、基金情况说明书、关键投资者信息文件、估值、退税、报税、《海外账户纳税法》/《通用报告准则》、《欧洲市场基础设施监管规则》、风险报告）
- 监督监管事宜

其他服务

- 投资基金或资产管理人迁册
- 基金上市
- 协助从欧盟内部获取塞浦路斯基金管理牌照
- 基金重组
- 协助开展办公室选址和人力资本管理工作，包括执行与非执行董事的委任事宜
- 交易咨询及估值服务
- 通过另类投资基金获得塞浦路斯公民身份

联系人

欲了解更多信息，敬请联系：

Panikos G. Teklos

风险咨询与财富管理咨询服务合伙人

pteklos@deloitte.com

电话：+ 357 22360594

理事会成员

Christis M. Christoforou (首席执行官)、Eleftherios N. Philippou、Nicos S. Kyriakides、Nicos D. Papakyriacou、Athos Chrysanthou、Costas Georghadjis、Antonis Taliotis、Panos Papadopoulos、Pieris M. Markou、Nicos Charalambous、Nicos Spanoudis、Maria Paschalis、Alexis Agathocleous、Alkis Christodoulides、Christakis Ioannou、Panicos Papamichael、Christos Papamarkides、George Martides、Kerry Whyte、Andreas Georgiou、Christos Neocleous、Demetris Papapericleous、Andreas Andreou、Alecop Papalexandrou、George Pantelides、Panayiota Vayianou、Agis Agathocleous、Kypros Ioannides、Gaston Hadjianastassiou、Yiannis Sophianos、Kyriakos Vlachos、Yiannis Leonidou、Panikos G. Teklos、Michael Christoforou (荣誉主席)。

www.deloitte.com/cy

尼科西亚

24 Spyrou Kyprianou Avenue
CY-1075 Nicosia, Cyprus
P.O.Box 21675
CY-1512 Nicosia, Cyprus
电话：+357 22360300
传真：+357 22360400
infonicosia@deloitte.com

利马索尔

Maximos Plaza, Tower 1, 3rd floor
213 Arch. Makariou III Avenue
CY-3030 Limassol, Cyprus
P.O.Box 58466
CY-3734 Limassol, Cyprus
电话：+357 25868686
传真：+357 25868600
infolimassol@deloitte.com

拉纳卡

Patroclos Tower, 4th floor
41-43 Spyrou Kyprianou Avenue
CY-6051 Larnaca, Cyprus
P.O.Box 40772
CY-6307 Larnaca, Cyprus
电话：+357 24819494
传真：+357 24661222
infolarnaca@deloitte.com

Deloitte.

Deloitte (“德勤”)泛指一家或多家德勤有限公司，及其成员所网络和它们的关联机构。德勤有限公司（又称“德勤全球”)与其每一家成员所均为具有独立法律地位的法律实体。德勤有限公司并不向客户提供服务。请参阅 www.deloitte.com/about 以了解更多详情。

Deloitte Limited为德勤有限公司塞浦路斯成员所。德勤塞浦路斯在尼科西亚、利马索尔以及拉纳卡设有办事处，共拥有逾680位专业人士，为全球客户提供全面广泛的服务，涵盖审计及鉴证、管理咨询、财务咨询、财富管理咨询、风险咨询、税务及相关服务。请访问塞浦路斯事务所网站 www.deloitte.com/cy 以了解更多详情。

德勤是全球领先专业服务机构，为各行各业的客户提供审计及鉴证、管理咨询、财务咨询、风险咨询、税务及相关服务。德勤透过遍及全球逾150个国家与地区的成员所网络为财富全球500强企业中的80%左右的企业提供专业服务。请访问www.deloitte.com 以了解全球大约264,000名德勤专业人员如何致力成就不凡。

本通信中所含内容乃一般性信息，任何德勤有限公司、其成员所或它们的关联机构（统称为“德勤网络”)并不因此构成提供任何专业建议或服务。在作出任何可能影响您的财务或业务的决策或采取任何相关行动前，您应咨询合资格的专业顾问。任何德勤网络内的机构均不对任何方因使用本通信而导致的任何损失承担责任。

Deloitte Limited是于塞浦路斯注册成立的私人公司（注册编号：162812）。

办事处：尼科西亚、利马索尔以及拉纳卡。

© 2018 Deloitte Limited