

# 中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金

## 2017 年年度报告

2017 年 12 月 31 日

基金管理人:中融基金管理有限公司

基金托管人:海通证券股份有限公司

送出日期:2018 年 03 月 30 日

§1 重要提示及目录	3
1.1 重要提示	3
§2 基金简介	4
2.1 基金基本情况	4
2.2 基金产品说明	4
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	9
§4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
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	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	11
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	12
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	12
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	13
§5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	13
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	13
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	13
§6 审计报告	13
6.1 审计报告基本信息	14
6.2 审计报告的基本内容	14
§7 年度财务报表	16
7.1 资产负债表	17
7.2 利润表	18
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	20
7.4 报表附注	21
§8 投资组合报告	45
§9 基金份额持有人信息	52
§10 开放式基金份额变动	54
§11 重大事件揭示	55
§12 影响投资者决策的其他重要信息	62
§13 备查文件目录	62

## § 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。本年度报告已经全体独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人海通证券股份有限公司根据本基金合同规定，于 2018 年 3 月 22 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。

本报告中的财务资料经审计，上会会计师事务所（特殊普通合伙）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。

本报告期自 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止。

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金		
基金简称	中融钢铁		
场内简称	中融钢铁		
基金主代码	168203		
基金运作方式	上市契约型开放式		
基金合同生效日	2015年06月19日		
基金管理人	中融基金管理有限公司		
基金托管人	海通证券股份有限公司		
报告期末基金份额总额	628,714,300.74份		
基金合同存续期	不定期		
上市日期	2015-06-29		
下属分级基金的基金简称	钢铁A	钢铁B	中融钢铁
下属分级基金场内简称	钢铁A	钢铁B	钢铁母基
下属分级基金的交易代码	150287	150288	168203
报告期末下属分级基金的份额总额	139,083,574.00份	139,083,574.00份	350,547,152.74份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	<p>本基金采用指数化投资策略，通过严谨的数量化管理和严格的投资程序，力争将基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度绝对值控制在0.35%以内，年跟踪误差控制在4%以内，实现对国证钢铁行业指数的有效跟踪。</p>
投资策略	<p>本基金主要采用完全复制法进行投资，按照成份股在标的指数中的基准权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。</p> <p>当预期成份股发生调整，成份股发生配股、增发、分红等行为，以及因基金的申购和赎回对本基金跟踪国证钢铁行业指数的效果可能带来影响，导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以根据市场情况，采取合理措施，在合理期</p>

	限内进行适当的处理和调整，力争使跟踪误差控制在限定的范围之内。 1. 资产配置策略 2. 股票投资组合构建 3. 债券投资策略 4. 股指期货投资策略			
业绩比较基准	95%×国证钢铁行业指数收益率+5%×同期银行活期存款利率（税后）			
风险收益特征	本基金为跟踪指数的股票型基金，具有较高预期风险、较高预期收益的特征，其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。从本基金所自动分离或分拆的两类基金份额来看，钢铁A份额具有预期风险、预期收益较低的特征；钢铁B份额具有预期风险、预期收益较高的特征。			
下属分级基金的风险收益特征	<table border="1"> <tr> <td>中融钢铁A份额具有预期风险、预期收益较低的特征。</td> <td>中融钢铁B份额具有预期风险、预期收益较高的特征。</td> <td>中融钢铁份额为跟踪指数的股票型基金，具有较高预期风险、较高预期收益的特征，其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。</td> </tr> </table>	中融钢铁A份额具有预期风险、预期收益较低的特征。	中融钢铁B份额具有预期风险、预期收益较高的特征。	中融钢铁份额为跟踪指数的股票型基金，具有较高预期风险、较高预期收益的特征，其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。
中融钢铁A份额具有预期风险、预期收益较低的特征。	中融钢铁B份额具有预期风险、预期收益较高的特征。	中融钢铁份额为跟踪指数的股票型基金，具有较高预期风险、较高预期收益的特征，其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。		

### 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	中融基金管理有限公司	海通证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	裴芸
	联系电话	010-56517128
	电子邮箱	peiyun@zrfunds.com.cn
客户服务电话	400-160-6000；010-56517299	021-95553
传真	010-56517001	021-63410637
注册地址	深圳市福田区莲花街道益田路6009号新世界中心29层	上海市黄浦区广东路689号海通证券大厦
办公地址	北京朝阳区东风南路3号院中融信托北京园C座4层、5层	上海市黄浦区广东路689号海通证券大厦
邮政编码	100016	200001
法定代表人	王瑤	周杰

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券日报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.zrfunds.com.cn/">http://www.zrfunds.com.cn/</a>
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市静安区威海路755号文新报业大厦20楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京西城区金融大街27号投资广场23层

## § 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	2017年	2016年	2015年6月19日（基金合同生效日）-2015年12月31日
本期已实现收益	198,182,710.01	-18,568,070.95	-89,328,146.86
本期利润	194,072,534.24	48,396,649.50	-92,711,858.19
加权平均基金份额本期利润	0.1580	0.0371	-0.8644
本期加权平均净值利润率	18.04%	4.57%	-101.10%
本期基金份额净值增长率	12.33%	-10.07%	-44.28%
3.1.2 期末数据和指标	2017年末	2016年末	2015年末
期末可供分配利润	-712,038,983.72	-3,224,149,251.63	-96,087,728.23
期末可供分配基金份额利润	-1.1325	-1.3176	-1.291
期末基金资产净值	556,271,620.30	1,986,719,213.56	69,408,598.55
期末基金份额净值	0.885	0.812	0.933

3.1.3 累计期末指标	2017年末	2016年末	2015年末
基金份额累计净值增长率	-43.70%	-49.81%	-44.28%

注：1、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；

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、期末可供分配利润为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。

### 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	-4.29%	1.41%	-3.83%	1.28%	-0.46%	0.13%
过去六个月	11.64%	1.80%	11.12%	1.64%	0.52%	0.16%
过去一年	12.33%	1.52%	14.86%	1.38%	-2.53%	0.14%
自基金合同生效起至今	-43.70%	1.97%	-40.69%	2.01%	-3.01%	-0.04%

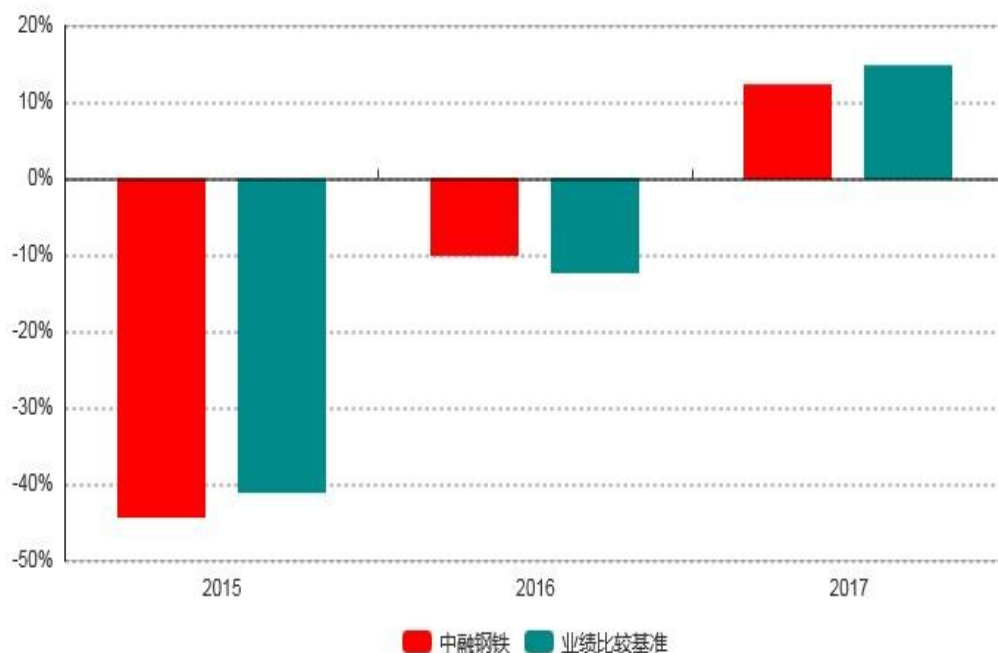
#### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图



注：按基金合同和招募说明书的约定，本基金自基金合同生效日起6个月内为建仓期，建仓期结束时本基金的各项投资比例符合基金合同的有关约定。

### 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：本基金合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

根据本基金基金合同的约定，在存续期内，本基金（包括中融钢铁份额、钢铁A份额、钢铁B份额）不进行收益分配。

## § 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

本基金管理人为中融基金管理有限公司，成立于2013年5月31日，由中融国际信托有限公司与上海融晟投资有限公司共同出资，注册资金11.5亿元人民币。

截止2017年12月31日，中融基金管理有限公司共管理40只基金，包括中融增鑫一年定期开放债券型证券投资基金、中融货币市场基金、中融国企改革灵活配置混合型证券投资基金、中融融安灵活配置混合型证券投资基金、中融新机遇灵活配置混合型证券投资基金、中融中证一带一路主题指数分级证券投资基金、中融中证银行指数分级证券投资基金、中融鑫起点灵活配置混合型证券投资基金、中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金、中融中证煤炭指数分级证券投资基金、中融融安二号保本混合型证券投资基金、中融新优势灵活配置混合型证券投资基金、中融稳健添利债券型证券投资基金、中融新经济灵活配置混合型证券投资基金、中融日日盈交易型货币市场基金、中融产业升级灵活配置混合型证券投资基金、中融融丰纯债债券型证券投资基金、中融融裕双利债券型证券投资基金、中融竞争优势股票型证券投资基金、中融融信双盈债券型证券投资基金、中融强国制造灵活配置混合型证券投资基金、中融现金增利货币市场基金、中融上海清算所银行间1-3年高等级信用债指数发起式证券投资基金、中融上海清算所银行间3-5年中高等级信用债指数发起式证券投资基金、中融上海清算所银行间0-1年中高等级信用债指数发起式证券投资基金、中融上海清算所银行间1-3年中高等级信用债指数发起式证券投资基金、中融恒泰纯债债券型证券投资基金、中融量化多因子混合型发起式证券投资基金、中融鑫思路灵活配置混合型证券投资基金、中融物联网主题灵活配置混合型证券投资基金、中融量化智选混合型证券投资基金、中融盈泽债券型证券投资基金、中融恒瑞纯债债券型证券投资基金、中融量化小盘股票型发起式证券投资基金、中融睿丰一年定期开放债券型证券投资基金、中融新产业灵活配置混合型证券投资基金、中融恒信纯债债券型证券投资基金、中融睿祥一年定期开放债券型证券投资基金、中融核心成长灵活配置混合型证券投资基金、中融沪港深大消费主题灵活配置混合型发起式证券投资基金。

#### 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		
赵菲	本基金、 中融一带 一路、中 融银行、 中融煤 炭、中融 量化多因 子混合、 中融量化 小盘股票 基金基金 经理，量 化投资部 负责人	2015-06- 19	-	9年	赵菲先生，中国国籍，毕业于北京师范大学概率论与数理统计专业，硕士研究生学历，具有基金从业资格，证券从业年限9年。2008年8月至2011年5月曾任国泰君安证券股份有限公司证券及衍生品投资总部投资经理、2011年5月至2012年11月曾任嘉实基金管理有限公司结构产品投资部专户投资经理。2012年11月加入中融基金管理有限公司，任量化投资部总监及基金经理，于2015年6月至今任本基金基金经理。

注：（1）上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

（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合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵循了《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项配套法规、基金合同和其他相关法律法规的规定，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，为基金份额持有人谋求最大利益。本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定和约定，无损害基金份额持有人利益的行为。

#### 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

公司制定了《公平交易管理制度》，按照证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规的规定，从组织架构、岗位设置和业务流程、系统和制度建设、内控措施和信息披露等多方面，确保在投资管理活动中公平对待不同投资组合，杜绝不同投资组合之间进行利益输送，保护投资者合法权益。

公司公平交易管理制度要求境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易以及投资管理过程中各个相关环节符合公平交易的监管要求。各投资组合能够公平地获得投资信息、投资建议，并在投资决策委员会的制度规范下独立决策，实施投资决策时享

有公平的机会。所有组合投资决策与交易执行保持隔离，任何组合必须经过公司交易部集中交易。各组合享有平等的交易权利，共享交易资源。对交易所公开竞价交易以及银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价交易制定专门的交易规则，保证各投资组合获得公平的交易机会。对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易，严格遵循各投资组合交易前独立确定交易要素，交易后按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，本公司制定了《公平交易管理办法》并严格执行，公司通过建立科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，在研究、决策、交易执行各环节，通过制度、流程、技术手段等各方面措施确保了公平对待所管理的投资组合，保证公平交易原则的实现。

本报告期内，上述公平交易制度总体执行情况良好，不同的投资组合受到了公平对待，未发生不公平的交易事项。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

报告期内，未出现涉及本基金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5%的情况。

### 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

回顾2017年，A股涨跌幅分化，国证钢铁行业指数最终收涨15.53%。本基金严格按照基金合同的各项要求，采取完全复制的被动式指数基金管理策略，虽然申赎等因素对指数基金管理带来了一定影响，本基金仍保持了对指数的有效跟踪。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末中融钢铁基金份额净值为0.885元；本报告期内，基金份额净值增长率为12.33%，同期业绩比较基准收益率为14.86%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2017年，国内经济保持复苏势头，全年GDP增速达6.9%，高出全年6.5%的预期目标。受益于供给侧改革的继续推进，钢铁煤炭等产能过剩行业的盈利能力得到修复，农业、环境治理、高技术产业等领域的投资力度持续加大；与此同时，伴随着金融体系去杠杆的深入，央行货币政策在2017年延续了稳健中性的总体思路。国际方面，全球经济表现良好，经济复苏由美国扩散到众多发达经济体以及新兴经济体，同时美联储加息促使更多经济体逐渐收紧货币政策。展望2018年，预计货币政策将维持中性，金融市场将持续去杠杆以支持实体经济发展。随着中国经济从高速增长转向高质量增长，传统产业焕发生机，新产业势头强劲，部分企业盈利有望持续改善，股市存在结构性的机会。

钢铁产能受供给侧改革影响在2017年继续压缩，同时需求端保持稳定，钢铁行业盈利持续获得改善。2018年，供给侧改革及环保等因素有望继续压缩产能，而经济复苏下的地产投资、制造业投资、机械将支撑用钢需求，钢企盈利水平有望继续维持。

本基金将积极应对各种因素对指数跟踪效果带来的冲击，努力将跟踪误差控制在基金合同规定的范围内，力争使投资者充分分享钢铁行业的长期收益。

#### 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，本基金管理人在内部监察稽核工作中，一切从合规运作、保障基金份额持有人的利益出发，由督察长领导法律合规部及风险管理部对公司经营、基金运作及员工行为的合规性进行定期和不定期检查，推动公司内部控制机制的完善与优化，保证各项法规和管理制度的落实，发现问题及时提出建议，并跟踪改进落实情况。本报告期内，公司内部控制体系运行顺利，本基金运作没有出现违法违规行为。

本报告期内，本基金管理人内部监察稽核工作重点集中于以下几个方面：

1、根据基金监管法律法规的最新变化，推动公司各部门及时完善与更新制度规范和业务流程，制定、颁布和更新了一系列公司基本管理制度，确保内控制度的适时性、全面性和合法合规性，并加强内部督导，将风险意识贯穿于各岗位与各业务环节。

2、日常监察和专项监察相结合，通过定期检查、不定期抽查、专项监察等工作方法，加强了对基金日常业务的合规审核和合规监测，并加强了对重要业务和关键业务环节的监督检查。

3、规范基金销售业务，保证基金销售业务的合法合规性。公司在基金募集和持续营销活动中，严格规范基金销售业务，按照《证券投资基金销售管理办法》及相关法规规定审查宣传推介材料，逐步落实反洗钱法律法规各项要求，并督促销售部门做好投资者教育工作。

4、规范基金投资业务，保证投资管理工作规范有序、合法合规进行。公司制定了严格规范的投资管理制度和流程机制，以投资决策委员会为最高投资决策机构，投资业务均按照管理制度和业务流程执行。

5、以外聘律师、讲座等多种方式加强合规教育与培训，促进公司合规文化的建设，及时向公司传达基金相关的法律法规；加大了对员工行为的监察稽核力度，从源头上防范合规风险，防范利益输送行为。公司自成立以来，各项业务运作正常，内部控制和风险防范措施逐步完善并积极发挥作用。我们将继续以风险控制为核心，进一步提高内部监察工作的科学性和有效性，切实保障基金的规范运作，充分保障基金份额持有人的利益。

#### 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及基金合同约定，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。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定，日常估值由基金管理人与基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值后，经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值委员会，成员由高级管理人员、投资研究部门、基金运营部门、风险管理部门、法律合规部门人员组成，负责研究、指导基金估值业务。基金管理人估值委员和基金会计均具有专业胜任能力和相关工作经历。报告期内，基金经理参加估值委员会会议，但不介入基金日常估值业务；参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突；与估值相关的机构包括上海、深圳证券交易所，中国证券登记结算有限责任公司，中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司以及中国证券业协会等。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金基金合同的约定，在存续期内，本基金（包括中融钢铁份额、钢铁A份额、钢铁B份额）不进行收益分配。

### § 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，本基金托管人在对中融国证钢铁行业指数分级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，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

#### 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

本报告期内，中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金的管理人——中融基金管理有限公司在中融国证钢铁行业指数分级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、定期份额折算、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，中融国证钢铁行业指数分级证券投资未进行利润分配。

#### 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

本托管人依法对中融基金管理有限公司编制和披露的中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金2017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

## 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	上会师报字(2018)第1155号

## 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金全体持有人
审计意见	我们审计了中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金(以下简称“中融钢铁”)财务报表,包括2017年12月31日的资产负债表,2017年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及相关财务报表附注。我们认为,后附中融钢铁的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》、《中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金基金合同》以及中国证券监督管理委员会和中国证券业协会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制,公允反映了中融钢铁2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和净值变动情况。
形成审计意见的基础	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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中融钢铁,并履行了职业道德方面的其他责任。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。
强调事项	-
其他事项	我们提醒财务报表使用者关注后附财务报表附注中对编制基础的说明。同时该财务报表系中融钢铁管理人(以下简称“管理人”)根据《中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金基金合同》的规定为其基金份额持有人编制的,因此财务报表

	可能不适用于其他用途。本报告仅供管理人提供中融钢铁份额持有人和向中国证券监督管理委员会及其派出机构报送使用，不得用于其他目的。
其他信息	管理人对其他信息负责。其他信息包括中融钢铁 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。
管理层和治理层对财务报表的责任	管理人负责按照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》、《中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金基金合同》以及中国证券监督管理委员会和中国证券业投资基金业协会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。在编制财务报表时，管理人负责评估中融钢铁的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非基金进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。
注册会计师对财务报表审计的责任	我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。在

	<p>按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。（2）了解与审计相关的内部控制，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。（3）评价管理人选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。（4）对管理人使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中融钢铁持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中融钢铁不能持续经营。（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与管理人就中融钢铁的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	张健 江嘉炜
会计师事务所的地址	上海市静安区威海路755号文新报业大厦20楼
审计报告日期	2018-03-22

## § 7 年度财务报表



## 7.1 资产负债表

会计主体：中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金

报告截止日：2017年12月31日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	37,574,404.05	110,805,933.70
结算备付金		115,872.40	2,317,801.53
存出保证金		1,067,652.15	1,941,619.12
交易性金融资产	7.4.7.2	521,961,303.55	1,875,400,409.77
其中：股票投资		521,961,303.55	1,875,400,409.77
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	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	19,505.46	67,361.13
应收股利		-	-
应收申购款		134,499.57	11,039.53
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		560,873,237.18	1,990,544,164.78
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2017年12月31日</b>	<b>上年度末 2016年12月31日</b>
<b>负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-

衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		3,589,172.65	507,026.73
应付管理人报酬		490,488.88	1,709,083.42
应付托管费		107,907.57	375,998.34
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	185,072.82	1,019,583.81
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	228,974.96	213,258.92
负债合计		4,601,616.88	3,824,951.22
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	987,337,883.89	3,963,678,774.05
未分配利润	7.4.7.1 0	-431,066,263.59	-1,976,959,560.49
所有者权益合计		556,271,620.30	1,986,719,213.56
负债和所有者权益总计		560,873,237.18	1,990,544,164.78

注：报告截至日2017年12月31日，钢铁母基金份额净值0.885元，钢铁A份额净值1.002元，钢铁B份额净值0.767元。基金份额总额628,714,300.74份，其中钢铁母基金份额350,547,152.74份，钢铁A份额139,083,574.00份，钢铁B份额139,083,574.00份。

## 7.2 利润表

会计主体：中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金

本报告期：2017年01月01日至2017年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期2017年01月01日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日
一、收入		215,342,762.68	65,918,272.44

1. 利息收入		1,485,317.37	1,855,080.98
其中：存款利息收入	7.4.7.1 1	1,474,016.96	1,855,080.98
债券利息收入		11,300.41	-
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）		211,721,577.81	-5,197,751.55
其中：股票投资收益	7.4.7.1 2	205,405,145.41	-6,943,424.65
基金投资收益	7.4.7.1 3	-	-
债券投资收益	7.4.7.1 4	-17,450.10	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.1 4.3	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.1 5	-	-
衍生工具收益	7.4.7.1 6	-	-
股利收益	7.4.7.1 7	6,333,882.50	1,745,673.10
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.1 8	-4,110,175.77	66,964,720.45
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.1 9	6,246,043.27	2,296,222.56
<b>减：二、费用</b>		21,270,228.44	17,521,622.94

1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	10,981,122.94	10,495,668.69
2. 托管费	7.4.10.2.2	2,415,847.15	2,309,047.04
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 交易费用	7.4.7.20	7,395,451.46	4,266,669.07
5. 利息支出		-	-
其中: 卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.21	477,806.89	450,238.14
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		194,072,534.24	48,396,649.50
减: 所得税费用		-	-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		194,072,534.24	48,396,649.50

### 7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金

本报告期: 2017年01月01日至2017年12月31日

单位: 人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017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)	3,963,678,774.05	-1,976,959,560.49	1,986,719,213.56
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	194,072,534.24	194,072,534.24
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)	-2,976,340,890.16	1,351,820,762.66	-1,624,520,127.50
其中: 1. 基金申购款	3,568,177,79	-1,622,233,64	1,945,944,156.17

	7.71	1.54	
2. 基金赎回款	-6,544,518.68 7.87	2,974,054.40 4.20	-3,570,464,283.6 7
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）	987,337,883.8 9	-431,066,263. 59	556,271,620.30
项 目	上年度可比期间 2016年01月01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）	124,559,642.3 6	-55,151,043.8 1	69,408,598.55
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	48,396,649.50	48,396,649.50
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）	3,839,119.13 1.69	-1,970,205.16 6.18	1,868,913,965.51
其中：1. 基金申购款	6,507,268.37 1.54	-3,326,228.82 4.08	3,181,039,547.46
2. 基金赎回款	-2,668,149.23 9.85	1,356,023.65 7.90	-1,312,125,581.9 5
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）	3,963,678.77 4.05	-1,976,959.56 0.49	1,986,719,213.56

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：

王瑶

代宝香

鞠帅平

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

### 7.4.1 基金基本情况

中融国证钢铁行业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”) 2015年5月5日证监许可(2015)816号文批准,由基金发起人中融基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金基金合同》(“基金合同”)发起,于2015年6月19日募集成立。本基金的基金管理人为中融基金管理有限公司,基金托管人为海通证券股份有限公司。

本基金募集期为2015年5月27日至2015年6月16日,本基金为上市契约型开放式基金,存续期限不定,募集资金总额为人民币223,387,740.63元,有效认购户数为1,151户。其中,认购资金在募集期间产生的利息共计人民币6,021.12元,折合基金份额6,021.12份,按照基金合同的有关约定计入基金份额持有人的基金账户。本基金募集资金经上会会计师事务所(特殊普通合伙)验资。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和基金合同等有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国证钢铁行业指数的成份股、备选成份股、其他股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准发行的股票)、固定收益资产(国债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券、分离交易可转债、央行票据、中期票据、短期融资券(含超短期融资券)、资产支持证券、债券回购、银行存款等)、衍生工具(股指期货、权证等)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的相关规定)。本基金业绩比较基准为:95%×国证钢铁行业指数收益率+5%×同期银行活期存款利率(税后)。

本基金的财务报表于2018年3月22日已经本基金的基金管理人及基金托管人批准报出。

### 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日颁布的企业会计准则及相关规定(以下简称“企业会计准则”)及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制,同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求,真实、完整地反映了本基金2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和基金净值变动情况。

### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金采用公历年制,即自每年1月1日起至12月31日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

以人民币为记账本位币，记账本位币单位为元。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### (1) 金融资产的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将所持有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和贷款及应收款项。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括股票投资、债券投资和衍生工具投资(主要为权证投资)等，其中股票投资和债券投资在资产负债表中作为交易性金融资产列报，衍生工具投资在资产负债表中作为衍生金融资产列报。

本基金持有的各类应收款项、买入返售金融资产等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分类为贷款及应收款项。

##### (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。

#### 7.4.4.4 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。

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。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资

产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的股票投资、债券投资和权证投资等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，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值；

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

(2) 不存在活跃市场的金融工具，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值；

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金



实收基金为对外发行基金份额所对应的金额。申购、赎回、转换及红利再投资等引起的实收基金的变动分别于上述各交易确认日认列。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金指申购、赎回、转入、转出及红利再投资等事项导致基金份额变动时，相关款项中包含的未分配利润。根据交易申请日利润分配(未分配利润)已实现与未实现部分各自占基金净值的比例，损益平准金分为已实现损益平准金和未实现损益平准金。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入利润分配(未分配利润)。

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

##### (1) 利息收入

①存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

②除贴息债外的债券利息收入在持有债券期内，按债券的票面价值和票面利率计算的利息扣除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，逐日确认债券利息收入。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含利率后，逐日确认债券利息收入。

③买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提，若合同利率与实际利率差异较小，则采用合同利率计算确定利息收入。

##### (2) 投资收益

①股票投资收益于交易日按卖出股票交易日的成交总额扣除应结转的股票投资成本的差额确认。

②债券投资收益于交易日按卖出债券交易日的成交总额扣除应结转的债券投资成本与应收利息(若有)后的差额确认。

③衍生工具投资收益于交易日按交易日的成交总额扣除应结转的衍生工具投资成本后的差额确认。

④股利收入于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

##### (3) 公允价值变动收益

公允价值变动收益于估值日按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债的公允价值变动形成的利得或损失确认，并于相关金融资产/负债卖出或到期时转出计入投资收益。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的基金管理人报酬按前一日基金资产净值×1.00%的年费率逐日计提。

本基金的基金托管费按前一日基金资产净值×0.22%的年费率逐日计提。

本基金的基金标的指数许可使用费按前一日基金资产净值×0.02%的年费率逐日计提。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的交易费用发生时按照确定的金额计入交易费用。

卖出回购金融资产支出按卖出回购金融资产款的摊余成本在回购期内以实际利率法逐日计提，若合同利率与实际利率差异较小，则采用合同利率计算确定利息支出。

本基金的管理人报酬、托管费和标的指数许可使用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。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金(包括中融钢铁份额、钢铁A份额、钢铁B份额)不进行收益分配。

经基金份额持有人大会决议通过，并经中国证监会备案后，如果终止钢铁A份额与钢铁B份额的运作，本基金将根据基金份额持有人大会决议调整基金的收益分配原则。具体见基金管理人届时发布的相关公告。

#### 7.4.4.12 外币交易

无。

#### 7.4.4.13 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，本基金确定以下股票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，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[2017]13号《中国证监会关于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》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

(2) 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、可交换债券、可分离债券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、可交换债券、可分离债券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中央国债登记结算有限责任公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

无。

### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008年9月18日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、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号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》、财税[2016]46号文《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号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号文《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[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作，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，不缴纳营业税。
- 2、对证券投资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，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不缴纳企业所得税。
- 3、对基金取得的股票股息、红利收入，由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴个人所得税，个人从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，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。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。
- 4、对基金取得的债券利息收入，由发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税，暂不缴纳企业所得税。
- 5、对于基金从事A股买卖，出让方按0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税，对受让方不再缴纳印花税。
- 6、基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价，暂免于缴纳印花税、企业所得税和个人所得税。
- 7、自2016年5月1日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金(封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存

款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；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；2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在2018年1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；2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让2017年12月31日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以2017年最后一个交易日的股票收盘价（2017年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
活期存款	37,574,404.05	110,805,933.70
定期存款	-	-
其中：存款期限1-3个月	-	-
其他存款	-	-
合计	37,574,404.05	110,805,933.70

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末2017年12月31日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	462,490,470.20	521,961,303.55	59,470,833.35
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		462,490,470.20	521,961,303.55	59,470,833.35
项目		上年度末2016年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		1,811,819,400.65	1,875,400,409.77	63,581,009.12
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		1,811,819,400.65	1,875,400,409.77	63,581,009.12

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
应收活期存款利息	18,914.26	65,252.76
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	57.31	1,147.30
应收债券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	5.34	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	528.55	961.07
合计	19,505.46	67,361.13

#### 7.4.7.6 其他资产

无。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
交易所市场应付交易费用	185,072.82	1,019,583.81
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	185,072.82	1,019,583.81

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	18,974.96	2,676.47
预提费用	160,000.00	110,000.00
其他应付	50,000.00	100,582.45
合计	228,974.96	213,258.92

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期2017年01月01日至2017年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额

上年度末	2,447,072,951.93	3,963,678,774.05
本期申购	2,196,578,010.11	3,557,598,336.53
本期赎回（以“-”号填列）	-4,025,607,985.80	-6,520,300,440.32
日基金拆分/份额折算前	618,042,976.24	1,000,976,670.26
基金拆分/份额折算调整	19,356,424.67	-
本期申购	6,735,869.51	10,579,461.18
本期赎回（以“-”号填列）	-15,420,969.68	-24,218,247.55
本期末	628,714,300.74	987,337,883.89

注：（1）根据《关于中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务的公告》和《关于中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复交易的公告》，本基金管理人以2017年12月15日为份额折算基准日，对在该日登记在册的中融钢铁基础份额（场内简称：钢铁母基，基金代码：168203）、钢铁A份额（场内简称：钢铁A，基金代码：150287）办理了定期份额折算业务。当日折算前，中融钢铁份额净值为0.906元，折算前份额数为618,042,976.24份，场内中融钢铁份额35,980,255.00份，场外中融钢铁份额302,234,451.24份，钢铁A份额净值为1.055元，折算前份额数为139,914,135.00份。折算后，中融钢铁份额为637,399,400.91份，场内中融钢铁份额45,871,029.00份，场外中融钢铁份额311,700,101.91份，钢铁A份额139,914,135.00份。

（2）上述实收基金本期申购及本期赎回中未包括中融钢铁份额、钢铁A份额及钢铁B份额的配对转换份额及金额。

#### 7.4.7.10 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	-3,224,149,251.63	1,247,189,691.14	-1,976,959,560.49
本期利润	198,182,710.01	-4,110,175.77	194,072,534.24
本期基金份额交易产生的变动数	2,313,927,557.90	-962,106,795.24	1,351,820,762.66
其中：基金申购款	-2,753,687,819.26	1,131,454,177.72	-1,622,233,641.54
基金赎回款	5,067,615,377.16	-2,093,560,972.96	2,974,054,404.20
本期已分配利润	-	-	-

本期末	-712,038,983.72	280,972,720.13	-431,066,263.59
-----	-----------------	----------------	-----------------

## 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期2017年01月01日至2017年12月31日	上年度可比期间2016年01月01日至2016年12月31日
活期存款利息收入	1,390,012.03	1,795,207.73
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	26,340.11	36,935.55
其他	57,664.82	22,937.70
合计	1,474,016.96	1,855,080.98

## 7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年 12月31日
卖出股票成交总额	3,419,182,054.91	1,071,155,714.01
减：卖出股票成本总额	3,213,776,909.50	1,078,099,138.66
买卖股票差价收入	205,405,145.41	-6,943,424.65

## 7.4.7.13 基金投资收益

无。

## 7.4.7.14 债券投资收益

## 7.4.7.14.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年 12月31日
债券投资收益——买卖债券 (、债转股及债券到期兑付) 差价收入	-17,450.10	-
债券投资收益——赎回差价 收入	-	-



债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	-17,450.10	-

## 7.4.7.14.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年 12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	45,268,508.13	-
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	44,453,660.00	-
减：应收利息总额	832,298.23	-
买卖债券差价收入	-17,450.10	-

## 7.4.7.14.3 资产支持证券投资收益

无。

## 7.4.7.15 贵金属投资收益

## 7.4.7.15.1 贵金属投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.16 衍生工具收益

## 7.4.7.16.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

## 7.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年 12月31日
股票投资产生的股利收益	6,333,882.50	1,745,673.10
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	6,333,882.50	1,745,673.10

## 7.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年 12月31日
1. 交易性金融资产	-4, 110, 175. 77	66, 964, 720. 45
——股票投资	-4, 110, 175. 77	66, 964, 720. 45
——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	-4, 110, 175. 77	66, 964, 720. 45

## 7.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年 12月31日
基金赎回费收入	6, 246, 043. 27	2, 296, 222. 56
合计	6, 246, 043. 27	2, 296, 222. 56

## 7.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年 12月31日
交易所市场交易费用	7, 395, 451. 46	4, 266, 669. 07
银行间市场交易费用	-	-
合计	7, 395, 451. 46	4, 266, 669. 07

## 7.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年 12月31日
审计费用	60,000.00	10,000.00
信息披露费	100,000.00	100,000.00
汇划手续费	766.12	1,991.23
指数使用费	257,040.77	278,246.91
上市费	60,000.00	60,000.00
其他	-	-
账户维护费	-	-
合计	477,806.89	450,238.14

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

无。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金并无须作披露的重大资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
上海融晟投资有限公司	基金管理人股东
中融（北京）资产管理有限公司	基金管理人子公司
中融国际信托有限公司	基金管理人股东
中融基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
海通证券股份有限公司	基金托管人、基金销售机构

以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年01月01日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日
-------	-------------------------------	------------------------------------

	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
海通证券	224,263,132.84	4.48%	0.00	0.00%

#### 7.4.10.1.2 权证交易

无。

#### 7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年01月01日至2017年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
海通证券	163,997.07	4.47%	159,769.26	86.33%
关联方名称	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
海通证券	-	-	-	-

#### 7.4.10.1.4 债券交易

无。

#### 7.4.10.1.5 债券回购交易

无。

#### 7.4.10.2 关联方报酬

##### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	10,981,122.94	10,495,668.69
其中：支付销售机构的客户维护费	215,436.65	40,678.33

①支付基金管理人的管理人报酬按前一日基金资产净值1.00%的年费率计提，每日计提，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 X1.00% / 当年天数。

②客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动

中产生的相关费用，该费用从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017 年12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016 年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	2,415,847.15	2,309,047.04

支付基金托管人的托管费按前一日基金资产净值0.22%的年费率计提，每日计提，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 0.22% / 当年天数。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

无。

##### 7.4.10.4.2 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

份额单位：份

钢铁A

关联方名称	本期末 2017年12月31日		上年度末 2016年12月31日	
	持有的基金份 额	持有的基金份 额占基金总份 额的比例	持有的基金份 额	持有的基金份 额占基金总份 额的比例
海通证券	-	-	105.00	0.00%

中融钢铁

关联方名称	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
-------	--------------------	---------------------

	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
海通证券	-	-	8.00	0.00%

注：报告期末除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末未持有钢铁A、钢铁B、钢铁母基金基金份额。除基金管理人之外的其他关联方持有本基金基金份额的交易费用按市场公开的交易费率计算并支付。对于分级基金，比例的分母采用各自级别的份额。

#### 7.4.10.5 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 2017年01月01日至2017年12 月31日		上年度可比期间 2016年01月01日至2016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
海通证券股份有限公司	37,574,404.05	1,390,012.03	110,805,933.70	1,795,207.73

注：(1) 本基金的银行存款由基金托管人海通证券保管，按银行同业利率计息。

(2) 本基金用于证券交易结算的资金通过“海通证券股份有限公司基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司，按银行同业利率计息。2017年12月31日的相关余额在资产负债表中的“结算备付金”科目中单独列示，产生的利息收入在“重要财务报表项目的说明”中的“结算备付金利息收入”下列示。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.4.11 利润分配情况—非货币市场基金

无。

#### 7.4.12 期末（2017年12月31日）本基金持有的流通受限证券

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

无。

##### 7.4.12.2 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	股票	停牌	停牌	期末	复牌	复牌	数量(股)	期末	期末	备注
----	----	----	----	----	----	----	-------	----	----	----

代码	名称	日期	原因	估值 单价	日期	开盘 单价		成本 总额	估值 总额	
0020 75	沙钢 股份	2016 -09- 19	公告 重大 事项	22.4 6	-	-	6,579,428	96,867,533.47	147,773,952.88	-
6001 65	新日 恒力	2017 -12- 27	公告 重大 事项	16.0 6	2018 -01- 09	15.0 0	498,772	7,110,331.04	8,010,278.32	-
6010 03	柳钢 股份	2017 -10- 17	公告 重大 事项	7.98	2018 -01- 18	7.50	676,894	3,922,841.69	5,401,614.12	-

注：本基金截至2017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，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

#### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

##### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金的基金管理人实行全面、系统的风险管理，风险管理覆盖公司所有战略环节、业务环节和操作环节，构建了分工明确、相互协作、彼此牵制的风险管理组织结构，形成了由四大防线共同筑成的风险管理体系。本基金管理人的各个业务部门为第一道防线，各业务部门总监作为风险责任人，负责制订本部门的作业流程以及风险控制措施；公司专属风险管理部门法律合规部和风险管理部为第二道防线，负责对公司业务的法律合规风险、投资管理风险和运作风险进行监控管理；公司经营管理层和公司内控及风险管理委员会为第三道防线，负责对风险状况进行全面监督并及时制定相应的对策和实施监控措施；董事会下属的风险与合规委员会为第四道防线，负责审查公司对公司内外部风险识别、评估和分析等情况，及公司内部控制、风险管理政策、风险管理制度的执行情况等。

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。

#### 7.4.13.2 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的发行人出现违约、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。信用等级评估以内部信用评级为主，外部信用评级为辅。此外，本基金的基金管理人根据信用产品的信用评级，通过单只信用产品投资占基金资产净值的比例及占发行量的比例进行控制，通过分散化投资以分散信用风险。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末未持有按短期信用评级的债券投资。

##### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末未持有按长期信用评级的债券投资。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。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。

##### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度流动性受限资产比例、基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。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。

本基金主要投资于上市交易的证券，除在附注7.4.12中列示的部分基金资产流通暂时受限制外（如有），其余均能及时变现。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资产的公允价值。除附注7.4.12.3中列示的卖出回购金融资产款余额（如有）将在1个月内到期且计



息外，本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

#### 7.4.13.4 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。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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关于未来现金流的风险。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。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末2017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	37,574,404.05	-	-	-	37,574,404.05
结算备付金	115,872.40	-	-	-	115,872.40
存出保证金	1,067,652.15	-	-	-	1,067,652.15
交易性金融资产	-	-	-	521,961,303.55	521,961,303.55
应收利息	-	-	-	19,505.46	19,505.46
应收申购款	-	-	-	134,499.57	134,499.57
资产总计	38,757,928.60	-	-	522,115,308.58	560,873,237.18
负债					
应付赎回款	-	-	-	3,589,172.65	3,589,172.65
应付管理人报酬	-	-	-	490,488.88	490,488.88
应付托管费	-	-	-	107,907.57	107,907.57
应付交易费用	-	-	-	185,072.82	185,072.82

其他负债	-	-	-	228,974.96	228,974.96
负债总计	-	-	-	4,601,616.88	4,601,616.88
利率敏感度缺口	38,757,92 8.60	-	-	517,513,691. 70	556,271,620. 30
上年度末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	110,805,93 3.70	-	-	-	110,805,933. 70
结算备付金	2,317,801. 53	-	-	-	2,317,801.53
存出保证金	1,941,619. 12	-	-	-	1,941,619.12
交易性金融资产	-	-	-	1,875,400,40 9.77	1,875,400,40 9.77
应收利息	-	-	-	67,361.13	67,361.13
应收申购款	-	-	-	11,039.53	11,039.53
资产总计	115,065,35 4.35	-	-	1,875,478,81 0.43	1,990,544,16 4.78
负债					
应付赎回款	-	-	-	507,026.73	507,026.73
应付管理人报酬	-	-	-	1,709,083.42	1,709,083.42
应付托管费	-	-	-	375,998.34	375,998.34
应付交易费用	-	-	-	1,019,583.81	1,019,583.81
其他负债	-	-	-	213,258.92	213,258.92
负债总计	-	-	-	3,824,951.22	3,824,951.22
利率敏感度缺口	115,065,35 4.35	-	-	1,871,653,85 9.21	1,986,719,21 3.56

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者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金本报告期及上年度末未持有债券投资，因而市场利率的变动对本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 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，无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险主要为市场价格风险，市场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。本基金主要投资于上市交易的证券，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。本基金严格按照基金合同中对投资组合比例的要求进行资产配置，通过投资组合的分散化降低其他价格风险。

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日		上年度末 2016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	521,961,303.55	93.83	1,875,400,409.77	94.40
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产-贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	521,961,303.55	93.83	1,875,400,409.77	94.40

##### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	1、估测组合市场价格风险的敏感性为考察沪深300指数变动时，因股票资产变动导致对基金资产净值的影响金额；

	2、假定沪深300指数变化5%，其他市场变量不变；		
	3、Beta系数是根据组合在过去一个年度的净值数据和沪深300指数数据回归得出，对于成立不足一年的组合，取自成立以来的数据计算。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额 (单位:人民币元)	
		本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
	沪深300指数上升5%	27,006.48 9.18	5,496.10 6.17
	沪深300指数下降5%	-27,006.48 9.18	-5,496.10 6.17

注：本基金管理人运用定量分析方法对本基金的市场价格风险进行分析。上表为市场价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时，将对基金资产净值产生的影响。

#### 7.4.14 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

###### (1) 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，其账面价值接近于公允价值。

###### (2) 以公允价值计量的金融工具

###### ① 金融工具公允价值计量的方法

本基金以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债，其公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### ② 各层级金融工具公允价值

于2017年12月31日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层次的余额为人民币360,775,458.23元，属于第二层次的余额为人民币161,185,845.32元（2016年12月31日：属于第一层次的余额为人民币1,688,774,702.39元，属于第二层次的余额为人民币186,625,707.38元，无第三层级的余额），无属于第三层次的余额。

### ③ 公允价值所属层级间的重大变动

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)等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间及交易不活跃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。本基金本报告期持有的以公允价值计量的金融工具，在第一层次和第二层次之间无重大转换。

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 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	521,961,303.55	93.06
	其中：股票	521,961,303.55	93.06
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-

6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	37,690,276.45	6.72
8	其他各项资产	1,221,657.18	0.22
9	合计	560,873,237.18	100.00

## 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1 报告期末（指数投资）按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值(元)	占基金资产净值的比例(%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	5,209,539.12	0.94
C	制造业	511,185,722.53	91.89
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	2,196,528.00	0.39
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	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
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	3,369,513.90	0.61
	合计	521,961,303.55	93.83

### 8.2.2 报告期末（积极投资）按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

#### 8.3.1 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	002075	沙钢股份	6,579,428	147,773,952.88	26.57
2	600019	宝钢股份	10,493,225	90,661,464.00	16.30
3	600010	包钢股份	15,289,554	37,612,302.84	6.76
4	000709	河钢股份	5,572,385	21,732,301.50	3.91
5	000778	新兴铸管	2,757,815	14,395,794.30	2.59
6	000825	太钢不锈	2,882,225	14,295,836.00	2.57
7	600808	马钢股份	3,411,194	14,088,231.22	2.53
8	000717	韶钢松山	1,563,800	13,855,268.00	2.49
9	600282	南钢股份	2,715,353	13,142,308.52	2.36
10	600022	山东钢铁	5,984,412	12,806,641.68	2.30
11	000898	鞍钢股份	1,774,579	11,268,576.65	2.03
12	600307	酒钢宏兴	3,924,581	11,224,301.66	2.02
13	600782	新钢股份	1,406,362	9,253,861.96	1.66
14	600507	方大特钢	670,649	8,510,535.81	1.53
15	600165	新日恒力	498,772	8,010,278.32	1.44
16	600399	抚顺特钢	1,113,088	6,233,292.80	1.12
17	600569	安阳钢铁	1,322,320	6,214,904.00	1.12
18	002443	金洲管道	624,085	5,616,765.00	1.01
19	601003	柳钢股份	676,894	5,401,614.12	0.97
20	000959	首钢股份	877,202	5,245,667.96	0.94
21	600231	凌钢股份	1,021,600	5,210,160.00	0.94

22	600558	大西洋	831,850	5,024,374.00	0.90
23	601028	玉龙股份	542,636	4,916,282.16	0.88
24	002318	久立特材	675,604	4,790,032.36	0.86
25	002132	恒星科技	835,466	4,553,289.70	0.82
26	002110	三钢闽光	230,500	4,457,870.00	0.80
27	600126	杭钢股份	523,141	3,593,978.67	0.65
28	002478	常宝股份	644,267	3,511,255.15	0.63
29	600784	鲁银投资	627,470	3,369,513.90	0.61
30	000708	大冶特钢	260,800	2,980,944.00	0.54
31	600117	西宁特钢	514,901	2,929,786.69	0.53
32	000655	金岭矿业	343,218	2,690,829.12	0.48
33	600992	贵绳股份	242,194	2,656,868.18	0.48
34	601969	海南矿业	284,600	2,518,710.00	0.45
35	603969	银龙股份	210,962	2,468,255.40	0.44
36	000890	法尔胜	336,355	2,233,397.20	0.40
37	603066	音飞储存	163,920	2,196,528.00	0.39
38	000761	本钢板材	407,004	2,116,420.80	0.38
39	603028	赛福天	117,300	1,211,709.00	0.22
40	603878	武进不锈	70,000	1,187,200.00	0.21

### 8.3.2 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

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	600019	宝钢股份	458,574,204.96	23.08
2	600010	包钢股份	169,435,674.85	8.53
3	000709	河钢股份	93,246,263.34	4.69
4	600022	山东钢铁	86,227,208.20	4.34
5	000778	新兴铸管	74,223,020.52	3.74



6	000825	太钢不锈	59,182,091.36	2.98
7	600808	马钢股份	52,813,209.16	2.66
8	600307	酒钢宏兴	51,382,900.03	2.59
9	600507	方大特钢	50,596,439.71	2.55
10	600282	南钢股份	45,874,442.71	2.31
11	002352	顺丰控股	45,078,709.72	2.27
12	000898	鞍钢股份	44,645,802.07	2.25
13	600126	杭钢股份	34,489,878.79	1.74
14	000959	首钢股份	33,051,067.24	1.66
15	600399	抚顺特钢	32,648,640.42	1.64
16	603969	银龙股份	31,997,916.68	1.61
17	603066	音飞储存	27,778,484.21	1.40
18	000717	韶钢松山	27,541,006.00	1.39
19	600782	新钢股份	27,160,049.99	1.37
20	002318	久立特材	25,940,925.82	1.31

注：本项的“买入金额”均按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.4.2 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	600019	宝钢股份	562,944,287.83	28.34
2	600010	包钢股份	338,109,127.08	17.02
3	000709	河钢股份	219,578,246.34	11.05
4	000778	新兴铸管	163,438,349.04	8.23
5	000825	太钢不锈	126,574,789.94	6.37
6	600307	酒钢宏兴	112,641,478.02	5.67
7	600808	马钢股份	111,476,946.26	5.61
8	600022	山东钢铁	111,096,077.15	5.59
9	600282	南钢股份	97,309,717.31	4.90
10	000898	鞍钢股份	94,670,441.61	4.77

11	000959	首钢股份	92,382,980.01	4.65
12	600399	抚顺特钢	73,259,215.98	3.69
13	002318	久立特材	57,944,057.54	2.92
14	600165	新日恒力	55,651,640.28	2.80
15	002756	永兴特钢	50,380,596.88	2.54
16	002352	顺丰控股	49,072,357.30	2.47
17	002445	中南文化	48,714,698.79	2.45
18	600507	方大特钢	48,540,160.62	2.44
19	600784	鲁银投资	47,666,024.17	2.40
20	601028	玉龙股份	46,345,699.26	2.33
21	600558	大西洋	46,314,163.53	2.33
22	600532	宏达矿业	44,866,297.13	2.26
23	600782	新钢股份	43,907,847.68	2.21
24	000409	山东地矿	43,334,841.19	2.18
25	002443	金洲管道	42,156,798.73	2.12

注：本项的“卖出金额”均按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.4.3 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

买入股票成本（成交）总额	1,864,447,971.63
卖出股票收入（成交）总额	3,419,182,054.91

注：“买入股票成本总额”和“卖出股票收入总额”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑交易费用。

#### 8.5 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。

#### 8.6 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。

#### 8.7 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投资。

#### 8.8 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投资。

#### 8.9 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投资。

#### 8.10 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。

#### 8.11 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。

#### 8.12 投资组合报告附注

8.12.1 报告期内，本基金投资决策程序符合相关法律法规的要求，未发现本基金投资的前十名证券的发行主体本期出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.12.2 报告期内本基金投资的前十名股票中没有在备选股票库之外的股票。

#### 8.12.3 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	1,067,652.15
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	19,505.46
5	应收申购款	134,499.57
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,221,657.18

#### 8.12.4 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。

#### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例(%)	流通受限情况说明
1	002075	沙钢股份	147,773,952.88	26.57	公告重大事项

### 8.12.5.2 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股票。

### 8.12.6 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，各比例的分项之和与合计项间可能存在尾差。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 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 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
钢铁A	265	524,843.68	108,134,452.0 0	77.7 5%	30,949,122.00	22.2 5%
钢铁B	2,123	65,512.75	24,009,301.00	17.2 6%	115,074,273.0 0	82.7 4%
中融 钢铁	4,932	71,076.07	282,831,134.2 2	80.6 8%	67,716,018.52	19.3 2%
合计	7,320	85,889.93	414,974,887.2 2	66.0 0%	213,739,413.5 2	34.0 0%

注：对于分级基金，下属分级份额比例的分母采用各自级别的份额，对于合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数。

### 9.2 期末上市基金前十名持有人

钢铁A

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份 额比例(%)
1	中荷人寿保险有限公司一分红险	30,118,59 9.00	21.66
2	深圳快快资产管理有限公司	17,030,02 5.00	12.24

3	中国银河证券股份有限公司	16,755,09 9.00	12.05
4	鹏华基金—工商银行—银华财富资本管理 (北京)有限公司	6,025,80 4.00	4.33
5	鹏华基金—民生银行—万家共赢资产管理 有限公司	4,353,60 9.00	3.13
6	王雁波	4,014,90 0.00	2.89
7	瑞泰人寿保险有限公司-万能	3,435,66 4.00	2.47
8	鹏华基金—宁波银行—百年人寿保险—百 年人寿保险股份有限公司—	3,368,80 3.00	2.42
9	富国基金—广发银行—中信证券股份有限 公司	3,183,74 5.00	2.29
10	鹏华基金—农业银行—华龙证券股份有限 公司	2,955,64 7.00	2.13

## 钢铁B

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份 额比例(%)
1	宋伟铭	15,932,73 1.00	11.46
2	平安资产—工商银行—平安资产如意21 号资产管理产品	7,749,77 0.00	5.57
3	江西省出版集团公司企业年金计划—中 信银行股份有限公司	4,092,85 5.00	2.94
4	刘国明	3,692,70 0.00	2.66
5	张美芳	3,291,50 4.00	2.37
6	中国平安人寿保险股份有限公司—投连 —团体退休金平衡	2,749,87 8.00	1.98
7	黄东生	1,909,60 0.00	1.37

8	彭茜	1,850,000.00	1.33
9	第一创业证券—工商银行—创聚量化FOF一号集合资产管理计划	1,800,000.00	1.29
10	潘建仁	1,729,393.00	1.24

以上信息中持有人名称及持有份额数量由中国证券登记结算有限责任公司提供。

### 9.3 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	钢铁A	0.00	-
	钢铁B	0.00	-
	中融钢铁	11.00	-
	合计	11.00	-

### 9.4 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情况

- 1、本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金；
- 2、本基金的基金经理未持有本基金。

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

	钢铁A	钢铁B	中融钢铁
基金合同生效日(2015年06月19日)基金份额总额	-	-	223,387,740.63
本报告期期初基金份额总额	844,773,796.00	844,773,796.00	757,525,359.93
本报告期基金总申购份额	-	-	2,203,313,879.62
减：本报告期基金总赎回份额	-	-	4,041,028,955.48
本报告期基金拆分变动份额	-705,690,222.00	-705,690,222.00	1,430,736,868.67

本报告期末基金份额总额	139,083,574.0 0	139,083,574.0 0	350,547,152.7 4
-------------	--------------------	--------------------	--------------------

注：拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换的变化份额及定期、不定期折算的变化份额。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

### 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情况

本基金管理人于2017年11月9日发布公告，易海波先生担任中融基金管理有限公司副总经理。

本基金管理人于2017年12月21日发布公告，侯利鹏先生不再担任中融基金管理有限公司副总经理。

公司其他高管人员未变动。

#### (2) 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动情况

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及本基金管理人、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

本基金的审计机构是上会会计师事务所(特殊普通合伙)，报告期内本基金应支付给聘任会计师事务所的报酬共计人民币60,000.00元。

### 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

本报告期无管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 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	佣金	占当期	

			股票成交总额的比例		佣金总量的比例	
长江证券	1	919,070,029.10	18.37%	672,104.89	18.30%	新增
国信证券	2	73,934,401.45	1.48%	68,854.56	1.87%	新增
中信建投	2	1,521,058,486.15	30.41%	1,112,355.70	30.29%	-
银河证券	2	790,307,127.18	15.80%	577,953.95	15.74%	-
宏信证券	2	-	-	-	-	-
西藏东方财富证券	2	269,313,940.14	5.38%	196,948.64	5.36%	新增
东兴证券	2	1,204,289,126.86	24.08%	880,698.75	23.98%	-
海通证券	4	224,263,132.84	4.48%	163,997.07	4.47%	新增2个交易单元

注：①为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

i 经营行为规范，在近一年内无重大违规行为。

ii 公司财务状况良好。

iii 有良好的内控制度，在业内有良好的声誉。

iv 有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告，

并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告。

v 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯和服务。

②券商专用交易单元选择程序：

i 对交易单元候选券商的研究服务进行评估

本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选券商的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

ii 协议签署及通知托管人

本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

### 11.7.2 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		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券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	成交金额	占当期基金成交总额的比例
长江证券	88,889,869.90	100.00%	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-	-	-
宏信证券	-	-	-	-	-	-	-	-
西藏东方财富证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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	中融基金管理有限公司关于旗下部分基金调整停牌股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-02-03
2	中融基金管理有限公司关于旗下部分基金调整停牌股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-02-11
3	中融基金管理有限公司关于旗下部分基金调整停牌股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-02-23
4	中融基金管理有限公司关于旗下部分基金增加销售机构、调整交易限额并开通基金定投业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-03-13
5	关于旗下部分基金增加方正	中国证监会指定报刊及网站	2017-03-24

	证券股份有限公司为销售机构的公告		
6	关于旗下部分基金增加深圳盈信基金销售有限公司为销售机构及开通定投、转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-19
7	中融基金管理有限公司关于旗下部分基金调整停牌股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-25
8	关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》实施风险提示公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-25
9	关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》实施风险提示公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-26
10	关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》实施风险提示公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-27
11	关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》实施风险提示公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-28
12	关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》实施风险提示公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-29
13	关于旗下部分基金增加北京蛋卷基金销售有限公司为销售机构及开通定投、转换业务、参与其费率优惠活动并调整交易金额下限的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-05-10
14	关于旗下部分基金增加国都证券股份有限公司为销售机构及开通转换业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-05-15

15	关于旗下部分基金增加武汉市伯嘉基金销售有限公司为销售机构及开通定投、转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-05-17
16	关于旗下部分基金增加民生证券股份有限公司为销售机构及开通定投、转换业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-05-22
17	关于旗下部分基金增加天津国美基金销售有限公司为销售机构及开通定投、转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-06-02
18	中融基金管理有限公司关于增加注册资本的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-06-22
19	中融基金管理有限公司关于旗下部分基金调整停牌股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-01
20	中融基金管理有限公司关于旗下部分基金调整停牌股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-20
21	关于旗下部分基金增加南京苏宁基金销售有限公司、北京格上富信投资顾问有限公司为销售机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-25
22	关于旗下部分基金增加中信期货有限公司为销售机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-28
23	关于旗下基金增加上海华夏财富投资管理有限公司为销售机构及开通转换、定投业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-08

24	中融基金管理有限公司关于旗下部分基金调整停牌股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-08
25	中融基金管理有限公司关于旗下基金增加中民财富管理（上海）有限公司为销售机构及开通转换、定投业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-28
26	中融基金管理有限公司关于公司旗下基金投资资产支持证券的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-30
27	中融基金管理有限公司关于旗下基金增加国金证券股份有限公司为销售机构及开通定投业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-08
28	中融基金管理有限公司关于调整旗下深圳证券交易所上市开放式基金场内份额持有期规则的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-29
29	关于旗下部分基金增加上海万得基金销售有限公司为销售机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-11-06
30	中融基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-11-09
31	关于旗下基金增加厦门市鑫鼎盛控股有限公司为销售机构及开通转换、定投业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-11-20
32	关于华泰证券股份有限公司开通中融基金旗下部分基金定投业务并开展费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-04
33	关于旗下部分基金增加中国农业银行股份有限公司为销	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-04

	售机构及开通定投业务的公告		
34	关于旗下部分基金增加万联证券股份有限公司为销售机构及开通定投业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-08
35	关于中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-12
36	关于中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务期间钢铁A份额停复牌的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-18
37	关于中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金之钢铁A份额定期调整约定年基准收益率的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-18
38	关于中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金定期份额折算后次日前收盘价调整的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-19
39	关于中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复交易的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-19
40	中融基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-21
41	中融基金管理有限公司关于旗下基金调整流通受限股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-25
42	中融基金管理有限公司关于办公地址及联系方式变更的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-29
43	关于暂停中融基金直销电子	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-30

	交易平台融钱包快速取现业务的公告		
44	中融基金管理有限公司关于旗下证券投资基金缴纳增值税的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-30

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

### 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	20170316-20171231	0.00	669,625,640.99	504,614,617.15	165,011,023.84	26.25%
	2	20170101-20170312, 20170516-20170717	715,464,975.88	601,317,367.23	1,316,782,343.11	0.00	0.00%
产品特有风险							
<p>本基金存在单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况，该类投资者大额赎回所持有的基金份额时，将可能产生流动性风险，即基金资产不能迅速变现，或者未能以合理的价格变现基金资产以支付投资者赎回款，对资产净值产生不利影响。</p> <p>当开放式基金发生巨额赎回，基金管理人认为基金组合资产变现能力有限或认为因应对赎回导致的资产变现对基金单位份额净值产生较大的波动时，为了切实保护存量基金份额持有人的合法权益，可能出现延期支付赎回款等情形。同时为了公平对待所有投资者合法权益不受损害，管理人有权根据基金合同和招募说明书的约定，暂停或者拒绝申购、暂停赎回，基金份额持有人存在可能无法及时赎回持有的全部基金份额的风险。</p>							

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期无影响投资者决策的其他重要信息。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录.

- (1) 中国证监会准予中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金募集注册的文件
- (2) 《中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金基金合同》
- (3) 《中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金托管协议》
- (4) 注册登记协议
- (5) 基金管理人业务资格批件、营业执照
- (6) 基金托管人业务资格批件、营业执照
- (7) 中国证监会要求的其他文件

### 13.2 存放地点

基金管理人及基金托管人住所

### 13.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可在支付工本费后，在合理时间取得上述文件的复印件

咨询电话：中融基金管理有限公司客户服务 400-160-6000（免长途话费），（010）56517299

网址：<http://www.zrfunds.com.cn/>

中融基金管理有限公司  
二〇一八年三月三十日