

# 工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资 基金 2018 年年度报告

2018 年 12 月 31 日

基金管理人：工银瑞信基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：二〇一九年三月三十日

## § 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 2019 年 3 月 28 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 2018 年 01 月 01 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	7
2.5 其他相关资料.....	7
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>8</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	8
3.2 基金净值表现.....	8
3.3 其他指标.....	10
3.4 过去三年基金的利润分配情况.....	10
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>11</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	13
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.....	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	14
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	15
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	16
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.....	16
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>17</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	17
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.....	17
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.....	17
<b>§6 审计报告</b> .....	<b>18</b>
6.1 审计报告基本信息.....	18
6.2 审计报告的基本内容.....	18
<b>§7 年度财务报表</b> .....	<b>21</b>
7.1 资产负债表.....	21
7.2 利润表.....	22
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	24
7.4 报表附注.....	26
<b>§8 投资组合报告</b> .....	<b>54</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	54
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	54
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.....	56
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	75
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	77
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.....	77

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序所有资产支持证券投资明细 .....	77
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 .....	77
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 .....	77
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....	77
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	78
8.12 投资组合报告附注 .....	78
<b>§9 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>80</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	80
9.2 期末上市基金前十名持有人 .....	80
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	81
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的情况 .....	81
<b>§ 10 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>83</b>
<b>§11 重大事件揭示 .....</b>	<b>84</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	84
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 .....	84
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	84
11.4 基金投资策略的改变 .....	84
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	84
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 .....	84
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	84
11.8 其他重大事件 .....	87
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>91</b>
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 .....	91
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	91
<b>§13 备查文件目录 .....</b>	<b>92</b>
13.1 备查文件目录 .....	92
13.2 存放地点 .....	92
13.3 查阅方式 .....	92

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金		
基金简称	工银中证 500 指数		
场内简称	工银 500		
基金主代码	164809		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2012 年 1 月 31 日		
基金管理人	工银瑞信基金管理有限公司		
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	176,920,940.68 份		
基金合同存续期	不定期		
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所		
上市日期	2012 年 3 月 30 日		
下属分级基金的基金简称	500A	500B	工银 500
下属分级基金的交易代码	150055	150056	164809
报告期末下属分级基金份额总额	1,945,534.00 份	2,918,302.00 份	172,057,104.68 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	采用指数化投资，通过控制基金投资组合相对于标的指数的偏离度，实现对标的指数的有效跟踪。通过产品分级设置，为不同份额投资者提供具有差异化收益和风险特征的投资工具。
投资策略	本基金采取完全复制策略，即按照标的指数的成份股构成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。但因特殊情况（如市场流动性不足、成份股被限制投资等）导致基金无法获得足够数量的股票时，基金管理人将运用其他合理的投资方法构建本基金的实际投资组合，追求尽

	可能贴近目标指数的表现。本基金对标的指数的跟踪目标是：力争使得基金日收益率与业绩比较基准日收益率偏离度的年度平均值不超过 0.35%，偏离度年化标准差不超过 4%。
业绩比较基准	中证 500 指数收益率×95%+商业银行税后活期存款利率×5%。
风险收益特征	本基金属于股票型基金，其风险与收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。此外，本基金作为指数型基金，采用完全复制策略，跟踪标的指数市场表现，目标为获取市场平均收益，是股票基金中处于中等风险水平的基金产品。本基金的分级设定则决定了不同份额具有不同的风险和收益特征。睿智 A 份额具有低风险、低预期收益的特征；睿智 B 份额具有高风险、高预期收益的特征。

### 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		工银瑞信基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	朱碧艳	王永民
	联系电话	400-811-9999	010-66594896
	电子邮箱	customerservice@icbccs.com.cn	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-811-9999	95566
传真		010-66583158	010-66594942
注册地址		北京市西城区金融大街 5 号、甲 5 号 6 层甲 5 号 601、甲 5 号 7 层甲 5 号 701、甲 5 号 8 层甲 5 号 801、甲 5 号 9 层甲 5 号 901	北京市西城区复兴门内大街 1 号
办公地址		北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 A 座 6-9 层	北京市西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码		100033	100818
法定代表人		郭特华	陈四清

**2.4 信息披露方式**

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.icbccs.com.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

**2.5 其他相关资料**

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

## § 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	2018 年	2017 年	2016 年
本期已实现收益	-9,472,529.17	-3,533,063.37	-3,553,603.59
本期利润	-54,382,450.82	-5,212,489.43	-12,196,629.91
加权平均基金份额本期利润	-0.3600	-0.0577	-0.2683
本期加权平均净值利润率	-33.14%	-4.44%	-20.35%
本期基金份额净值增长率	-29.43%	-0.89%	-18.18%
3.1.2 期末数据和指标	2018 年末	2017 年末	2016 年末
期末可供分配利润	1,241,898.64	60,923,743.00	30,040,849.49
期末可供分配基金份额利润	0.0070	0.3854	0.4031
期末基金资产净值	158,006,790.63	203,179,372.63	98,141,412.76
期末基金份额净值	0.8931	1.2853	1.3167
3.1.3 累计期末指标	2018 年末	2017 年末	2016 年末
基金份额累计净值增长率	0.79%	42.82%	44.11%

注：1、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。

2、本期已实现收益是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、所列数据截止到报告期最后一日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

4、本基金基金合同生效日为 2012 年 1 月 31 日。

### 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

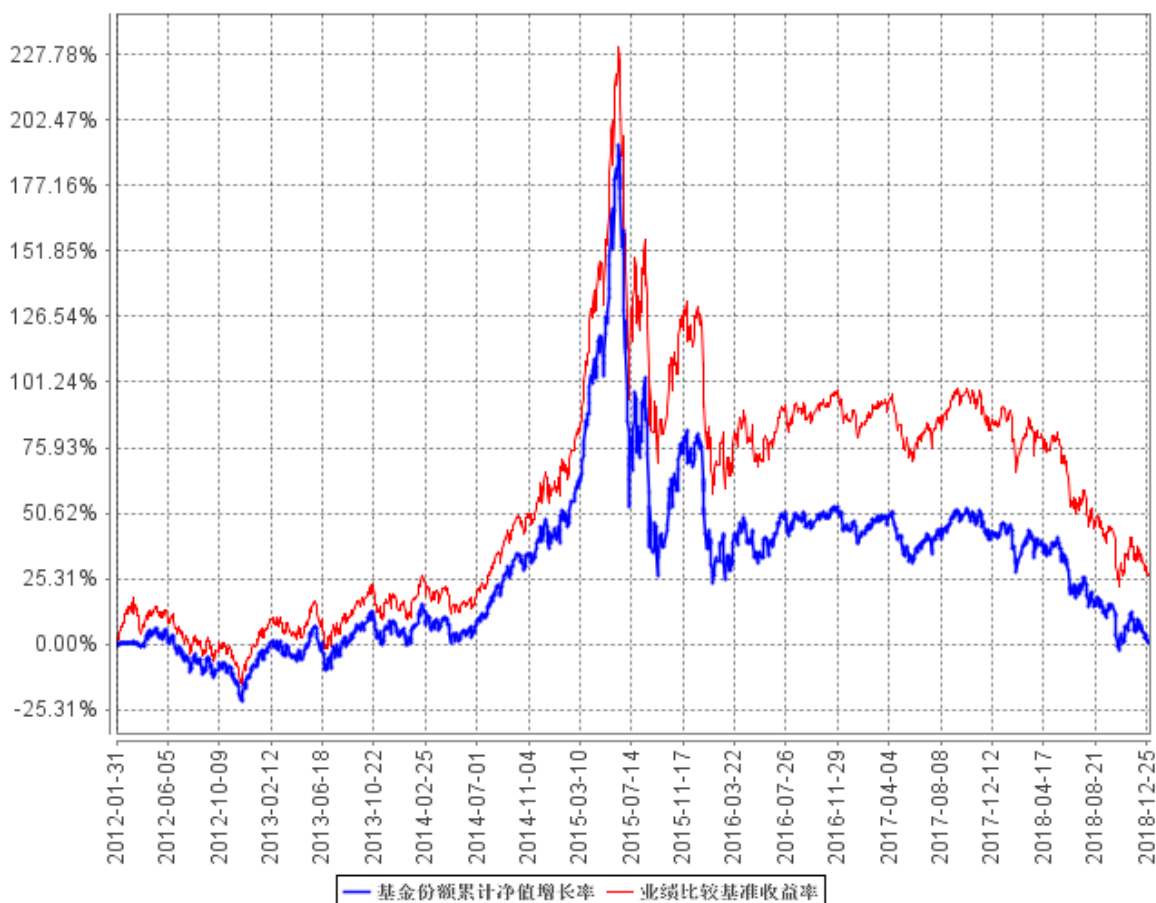
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④



过去三个月	-12.31%	1.71%	-12.52%	1.74%	0.21%	-0.03%
过去六个月	-17.91%	1.48%	-19.15%	1.50%	1.24%	-0.02%
过去一年	-29.43%	1.42%	-31.85%	1.43%	2.42%	-0.01%
过去三年	-42.77%	1.43%	-43.35%	1.43%	0.58%	0.00%
过去五年	-4.30%	1.82%	9.54%	1.71%	-13.84%	0.11%
自基金合同生效起至今	0.79%	1.68%	26.78%	1.62%	-25.99%	0.06%

### 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

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



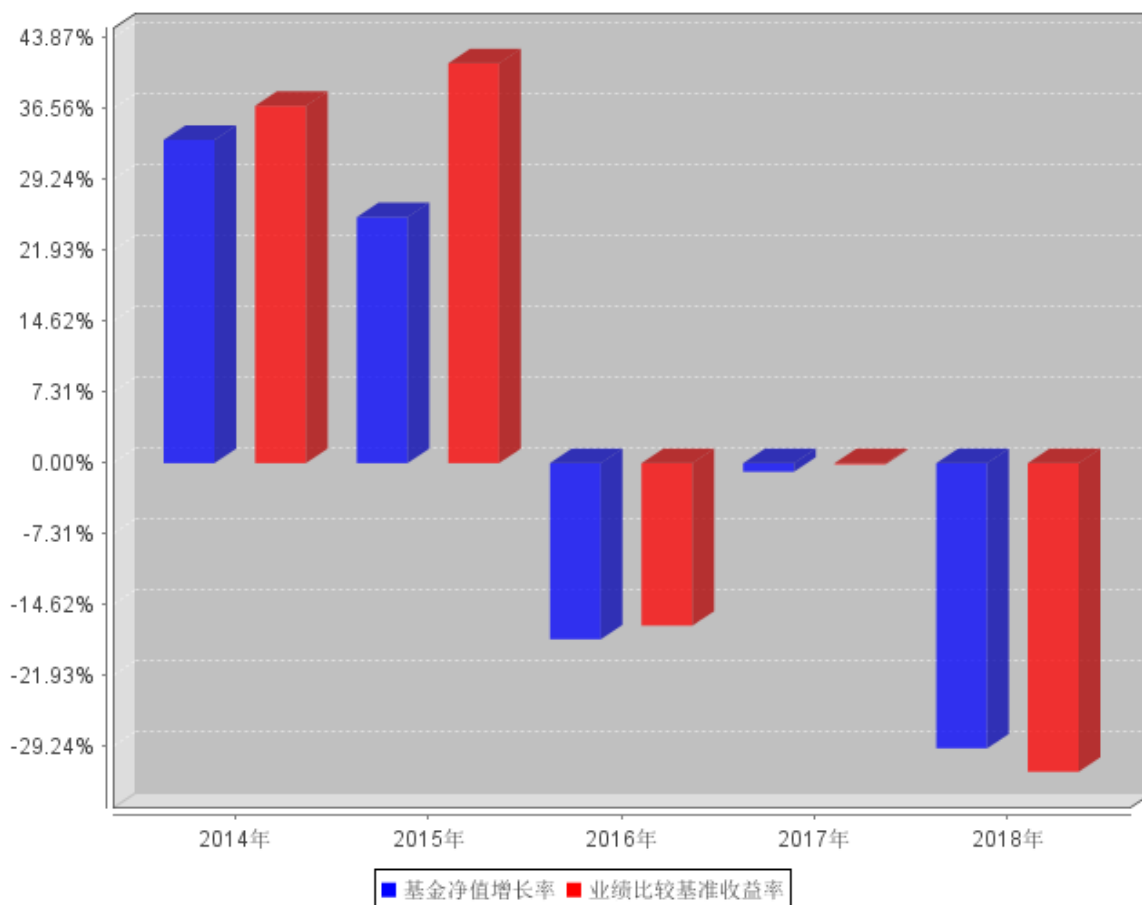
注：1、本基金基金合同于 2012 年 1 月 31 日生效。

2、按基金合同规定，本基金建仓期为六个月。截至本报告期末，本基金的各项投资比例符合基金合同关于投资范围、投资禁止行为与限制的规定：本基金投资于股票资产占基金资产净值的比例为 90%-95%，其中标的指数成分股票、备选成分股票占基金资产净值的比例不低于 90%；现金、债券资产以及中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产净值的比例为 5%-10%。本基金持

有的现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。权证及其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。

### 3.2.3 过去五年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

过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：1、本基金合同生效日为 2012 年 1 月 31 日；  
2、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 其他指标

无。

### 3.4 过去三年基金的利润分配情况

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

本基金管理人为工银瑞信基金管理有限公司，成立于 2005 年 6 月，是我国第一家由银行直接发起设立并控股的合资基金管理公司。公司目前在北京、上海、深圳设有分公司，在香港和上海设有全资子公司——工银瑞信资产管理（国际）有限公司、工银瑞信投资管理有限公司。

公司（含子公司）拥有公募基金、特定资产管理、企业年金基金投资管理、全国社会保障基金境内外投资管理、基本养老保险基金证券投资管理、保险资产管理、企业年金养老金产品投资管理、QDII、QFII、RQFII 等多项业务资格。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司旗下管理工银瑞信核心价值混合型证券投资基金、工银瑞信货币市场基金、工银瑞信中国机会全球配置股票型证券投资基金、工银瑞信沪深 300 指数证券投资基金、工银瑞信添颐债券型证券投资基金、工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金、工银瑞信 60 天理财债券型证券投资基金、工银瑞信金融地产行业混合型证券投资基金、工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金、工银瑞信沪港深股票型证券投资基金、深证红利交易型开放式指数证券投资基金、工银瑞信香港中小盘股票型证券投资基金（QDII）等逾 120 只公募基金。

公司始终坚持“以稳健的投资管理，为客户提供卓越的理财服务”为使命，依托强大的股东背景、稳健的经营理念、科学的投研体系、严密的风控机制和资深的管理团队，立足市场化、专业化、规范化和国际化，坚持“稳健投资、价值投资、长期投资”，致力于为广大投资者提供一流的投资管理服务。

#### 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		
刘伟琳	本基金的基金经理	2014 年 10 月 17 日	-	8	中国人民大学金融工程博士；2010 年加入工银瑞信，历任金融工程分析师、投资经理助理、投资经理，现任指数投资中心研究负责

				<p>人、基金经理。2014 年 10 月 17 日至今，担任工银深证 100 指数分级基金(自 2018 年 4 月 17 日起变更为工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金(LOF))基金经理；2014 年 10 月 17 日至今，担任工银沪深 300 指数基金基金经理；2014 年 10 月 17 日至今，担任工银中证 500 指数分级基金基金经理；2015 年 5 月 21 日至今，担任工银瑞信中证传媒指数分级基金基金经理；2015 年 7 月 23 日至今，担任工银中证高铁产业指数分级基金基金经理；2017 年 9 月 15 日至 2018 年 5 月 4 日，担任工银瑞信深证成份指数证券投资基金(LOF)基金经理；2018 年 6 月 15 日，担任工银瑞信印度市场证券投资基金(LOF)基金经理。</p>
--	--	--	--	--

注：1、任职日期为基金合同生效日或本基金管理人对外披露的任职日期；离职日期为本基金管理

人对外披露的离职日期。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券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

本报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金持有人利益的行为。

## 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

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》等法律法规和公司内部规章，拟定了《公平交易管理办法》，对公司管理的各类投资组合的公平对待做了明确具体的规定，办法涵盖了公平交易的原则、适用范围、部门职责、具体程序和违规问责等。

在研究和投资决策环节，研究人员根据不同投资组合的投资目标、投资风格、投资范围和关联交易限制等建立投资备选池，投资人员在此基础上根据投资授权构建具体的投资组合，并确保公平对待其管理的不同投资组合。

在交易执行环节，交易人员根据公司内部权限管理规定获得权限，并遵循价格优先、时间优先、综合平衡、比例实施等执行原则，保证交易在不同投资组合间的利益公平。

同时本基金管理人在投资交易系统中设置“公平交易模块”，对于满足条件的指令，系统自动通过公平交易模块执行。

在监控和检查环节，风险管理人员对交易价格公允性等进行监控和分析，监察稽核人员定期对公平交易执行情况进行稽核。发现异常情况的，要求投资人员进行解释说明并核查其真实性、合理性。

本基金管理人通过上述措施全面落实公平交易要求，并持续地完善公平交易制度，确保公平对待各类投资人，保护投资人的利益。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期，按照时间优先、价格优先的原则，本基金管理人对满足限价条件且对同一证券有相同交易需求的基金等投资组合，均采用了系统中的公平交易模块进行操作，实现了公平交易；未出现清算不到位的情况，且本基金及本基金与本基金管理人管理的其他投资组合之间未发生法

律法规禁止的反向交易及交叉交易。

本基金管理人于每季度和年度对公司管理的不同投资组合进行了同向交易价差分析，采用了日内、3 日内、5 日内的时间窗口，假设不同组合间价差为零，进行了 T 分布检验。对于没有通过检验的交易，公司根据交易价格、交易频率、交易数量、交易时间进行了具体分析。经分析，本报告期未出现本基金管理人管理的不同投资组合间有同向交易价差异常的情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金本报告期内未出现异常交易的情况。本报告期内，本公司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% 的情况有 5 次。投资组合经理因投资组合的投资策略而发生同日反向交易，未导致不公平交易和利益输送。

### 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

本报告期内，基金净值增长相对于业绩比较基准的偏离主要来自于：1) 申购赎回的影响；2) 成份股票的停牌；3) 指数中成份股票的调整等。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 0.8931 元；本报告期基金份额净值增长率为-29.43%，业绩比较基准收益率为-31.85%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

本基金为指数型基金，基金管理人将继续按照基金合同的要求，坚持指数化投资策略，通过运用定量分析等技术，分析和应对导致基金跟踪误差的因素，继续努力将基金的跟踪误差控制在较低水平。

### 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，基金管理人持续加强法律合规风险管理和监察稽核工作，使得法律合规风险被及时识别并得到控制，保障公司各项业务的合法合规。

合规管理方面，一是积极跟踪法律法规的变化和监管动态，及时向业务部门解读、传达最新法规和监管要求及其对公司业务的影响，落实各项要求的责任部门，使得公司从业人员知法、守法；二是严格事前的监督审查和控制机制，保障业务开展的合法合规性。事前合法合规审核全面

覆盖公司的新产品设计、基金募集和持续营销、宣传推介、基金等各受托资产的投资交易管理、基金信息披露等业务，并利用系统对相关投资组合的投资合规风险实现事前控制。三是严格的事中指标监控机制，保证投资过程的合规性：公司设置专人专岗监控投资指标，利用系统和人工相结合的方式，实现重点监控环节的刚性控制，系统无法实现控制的环节进行人工审核与复核。四是及时的事后风险管理机制，保证潜在合规风险得到及时解决：通过系统事后监测并提示各投资组合的被动超标情况，跟踪其限期回归到合规范围之内；五是继续开展合规培训，不断增强公司员工合规意识，促进公司合规文化的建设。公司通过对新员工的合规培训、对全体人员的年度合规培训、对投研人员、销售人员等的专项培训等多种形式，结合新出台的法律法规和行业风险事件，加深员工对法律法规和风险的理解，从而使得相关法规、政策、制度在公司内部更有效的得到落实。

监察稽核方面，一是定期对本基金投研交易、销售和后台运营等各项业务开展情况、内部规章制度执行情况、合规控制和风险控制情况进行系统全面的检查和评价，跟进后续改进情况，向监管机构报送监察稽核季报。同时，按照年度监察稽核计划开展有针对性的专项稽核工作。二是持续完善制度流程和监控模型，采用有效手段，日常监控投资管理人员的个人行为，利用公平交易、异常交易监控模型分析投资人员的投资行为，防范出现违反“三条底线”的情形。三是关注内部控制的健全性和有效性，全面梳理各项业务的工作流程，对其中的各项风险进行识别、评估，并对现有的控制手段提出改进性建议。同时，结合出台的法律法规和行业的新要求，督促公司及时制定、更新规章制度和完善业务流程。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

##### 1、参与估值流程各方及人员（或小组）的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

###### （1）职责分工

估值小组成员为 4 人，分别来自公司运作部、固定收益部（或研究部）、风险管理部、法律合规部，组长由运作部负责人担任。

各部门负责人推荐各部门成员，如需更换，由相应部门负责人提出。小组成员需经运作部分管副总批准同意。

###### （2）专业胜任能力及相关工作经历

小组由具有多年从事估值运作、证券行业研究、风险管理及熟悉业内法律法规的专家型人员组成。

##### 2、投资经理参与或决定估值的程度

投资经理可参与讨论估值原则和方法，但不得参与最终估值决策。

3、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

4、已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

尚无已签约的任何定价服务。本基金所采用的估值流程及估值结果均已经过会计师事务所鉴证，并经托管银行复核确认。

#### **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，本基金未实施利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

#### **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**

本基金在报告期内没有触及 2014 年 8 月 8 日生效的《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条规定的条件。



## § 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”）在对工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金（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

### 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	普华永道中天审字(2019)第 25318 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	工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>(一)我们审计的内容</p> <p>我们审计了工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金(以下简称“工银中证 500 指数基金”)的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表,2018 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。</p> <p>(二)我们的意见</p> <p>我们认为,后附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券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了工银中证 500 指数基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>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。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。</p> <p>按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于工银中证 500 指数基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
强调事项	—
其他事项	—
其他信息	—
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>工银中证 500 指数基金的基金管理人工银瑞信基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操</p>

	<p>作编制财务报表，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，基金管理人管理层负责评估工银中证 500 指数基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算工银中证 500 指数基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督工银中证 500 指数基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>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。</p> <p>在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：</p> <p>(一) 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。</p> <p>(二) 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。</p> <p>(三) 评价基金管理人管理层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。</p> <p>(四) 对基金管理人管理层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，就可能导致对工银中证 500 指数基金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；</p>

	<p>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工银中证 500 指数基金不能持续经营。</p> <p>(五) 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>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、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	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	单峰	朱宏宇
会计师事务所的地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场二座普华永道中心 11 楼	
审计报告日期	2019 年 3 月 25 日	

## § 7 年度财务报表

## 7.1 资产负债表

会计主体：工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金

报告截止日：2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	10,135,126.54	9,646,693.98
结算备付金		-	157,632.20
存出保证金		29,547.45	49,901.18
交易性金融资产	7.4.7.2	148,955,489.53	163,855,303.22
其中：股票投资		148,955,489.53	163,855,303.22
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		40,121.61	-
应收利息	7.4.7.5	2,222.57	2,234.82
应收股利		-	-
应收申购款		33,108.93	30,010,930.83
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		159,195,616.63	203,722,696.23
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2018 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2017 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		743,860.80	77,558.93
应付管理人报酬		139,354.26	148,381.33
应付托管费		27,870.85	29,676.27
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	34,946.47	47,486.01
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	242,793.62	240,221.06
负债合计		1,188,826.00	543,323.60
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	156,764,891.99	142,255,629.63
未分配利润	7.4.7.10	1,241,898.64	60,923,743.00
所有者权益合计		158,006,790.63	203,179,372.63
负债和所有者权益总计		159,195,616.63	203,722,696.23

注：1、本基金基金合同生效日为 2012 年 1 月 31 日。

2、报告截止日 2018 年 12 月 31 日，基金份额总额 176,920,940.68 份。其中，工银 500 份额净值 0.8931 元，基金份额为 172,057,104.68 份；500A 份额净值 1.0500 元，基金份额为 1,945,534.00 份；500B 份额净值 0.7885 元，基金份额为 2,918,302.00 份。

## 7.2 利润表

会计主体：工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		-51,723,788.70	-3,016,622.25
1.利息收入		95,092.36	66,258.65
其中：存款利息收入	7.4.7.11	95,092.36	66,258.65
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.投资收益（损失以“-”填列）		-7,025,281.04	-1,508,373.25
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-8,731,321.28	-2,255,204.56
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	1,706,040.24	746,831.31
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-44,909,921.65	-1,679,426.06
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	116,321.63	104,918.41
<b>减：二、费用</b>		2,658,662.12	2,195,867.18
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,638,005.52	1,172,578.73
2. 托管费	7.4.10.2.2	327,601.12	234,515.77
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-

4. 交易费用	7.4.7.19	239,932.77	335,467.12
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		-	-
7. 其他费用	7.4.7.20	453,122.71	453,305.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-54,382,450.82	-5,212,489.43
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-54,382,450.82	-5,212,489.43

注：本基金基金合同生效日为 2012 年 1 月 31 日。

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期		
	2018 年 1 月 1 日至 2018 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）	142,255,629.63	60,923,743.00	203,179,372.63
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-54,382,450.82	-54,382,450.82
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）	14,509,262.36	-5,299,393.54	9,209,868.82
其中：1. 基金申购款	82,578,697.32	15,448,551.10	98,027,248.42



2. 基金赎回款	-68,069,434.96	-20,747,944.64	-88,817,379.60
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）	156,764,891.99	1,241,898.64	158,006,790.63
项目	上年度可比期间		
	2017 年 1 月 1 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）	68,100,563.27	30,040,849.49	98,141,412.76
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-5,212,489.43	-5,212,489.43
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）	74,155,066.36	36,095,382.94	110,250,449.30
其中：1. 基金申购款	136,374,756.35	64,852,117.42	201,226,873.77
2. 基金赎回款	-62,219,689.99	-28,756,734.48	-90,976,424.47
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）	142,255,629.63	60,923,743.00	203,179,372.63

注：本基金基金合同生效日为 2012 年 1 月 31 日。

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：

郭特华

赵紫英

关亚君

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

工银瑞信睿智中证 500 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”)证监许可[2011]第 1541 号《关于核准工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金募集的批复》核准,由工银瑞信基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为上市开放式基金(LOF),存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集 341,078,123.87 元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2012)第 007 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》于 2012 年 1 月 31 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 341,299,798.53 份基金份额,其中认购资金利息折合 221,674.66 份基金份额。本基金的基金管理人为工银瑞信基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司(以下简称“中国银行”)。

根据《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》和《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案,本基金的基金份额包括确认为工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金之基础份额(以下简称“睿智 500 份额”),工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金之 A 份额(以下简称“睿智 A 份额”)及工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金之 B 份额(以下简称“睿智 B 份额”)。其中,睿智 A 份额、睿智 B 份额的基金份额配比始终保持 4:6 的比例不变。本基金净资产优先确保睿智 A 份额的本金及睿智 A 份额累计约定日应得收益,则睿智 A 份额为低风险且预期收益相对稳定的基金份额;本基金在优先确保睿智 A 份额的本金及累计约定日应得收益后的剩余净资产计为睿智 B 份额的净资产,则睿智 B 份额为高风险且预期收益相对较高的基金份额。基金合同生效后,场外认购的全部份额将确认为睿智 500 份额;场内认购的全部份额将按 4:6 的比例确认为睿智 A 份额与睿智 B 份额。睿智 500 份额可办理场外与场内申购和赎回,睿智 A 份额、睿智 B 份额只上市交易,不可单独申购和赎回。经基金份额持有人大会决议通过,睿智 A 份额与睿智 B 份额可申请终止运作。睿智 A 份额与睿智 B 份额终止运作后,睿智 A 份额与睿智 B 份额将全部转换为睿智 500 份额的场内份额。本基金转为上市开放式基金(LOF),投资者可通过场内、场外进行基金份额的申购、赎回。

本基金在存续期内的每个会计年度(除基金合同生效日所在会计年度外)第一个工作日进行基

金的定期份额折算。本基金在存续期内的每个会计年度(除基金合同生效日所在会计年度外)最后一个交易日收市后,基金管理人根据基金资产净值计算睿智 500 份额净值,根据基金份额净值计算规则确定睿智 A 份额和睿智 B 份额的期末参考净值。然后对睿智 A 份额的应得收益进行定期份额折算,每 10 份睿智 500 份额将按 4 份睿智 A 份额获得约定应得收益的新增折算份额。定期份额折算后睿智 A 份额的基金份额参考净值调整为 1.0000 元,基金份额折算日前睿智 A 份额的基金份额参考净值超出 1.0000 元的部分将折算为睿智 500 份额的场内份额分配给睿智 A 份额持有人。睿智 B 份额的基金份额参考净值达到 0.2500 元时,基金管理人即可确定折算基准日,进行不定期份额折算。对基金份额折算基准日登记在册的睿智 500 份额、睿智 A 和睿智 B 份额进行折算。份额折算后睿智 500 份额的基金份额净值、睿智 A 和睿智 B 份额的基金份额参考净值均调整为 1.0000 元,折算后睿智 500 份额、睿智 A 和睿智 B 份额的基金份额均相应缩减,睿智 A 和睿智 B 份额的比例为 4:6。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上字[2012]第 66 号文审核同意,工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金之睿智 A 份额和睿智 B 份额于 2012 年 3 月 30 日开始在深圳证券交易所上市交易。未上市交易的基金份额托管在场外,基金份额持有人可通过跨系统转托管业务将其转至深交所场内后即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金资产投资于具有良好流动性的金融工具,包括中证 500 指数的成份股及其备选成份股、首发和增发新股、债券、权证以及经中国证监会批准的允许基金投资的其它金融工具。法律法规或监管机构以后允许基金投资的其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金投资于股票资产占基金资产净值的比例为 90%-95%,其中标的指数成分股票、备选成分股票占基金资产净值的比例不低于 90%。现金、债券资产以及中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产净值的比例为 5%-10%。本基金持有的现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值 5%,其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。权证及其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。本基金的业绩比较基准为中证 500 指数收益率 $\times$ 95%+商业银行税后活期存款利率 $\times$ 5%。

#### 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 日及以后期间颁布的《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(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2018 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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

本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

#### 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 日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### (1) 金融资产的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项,包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指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。

##### (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

本基金持有的股票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其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，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) 当金融工具不存在活跃市场，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。采用估值技术时，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，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认

金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### **7.4.4.7 实收基金**

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。

#### **7.4.4.8 损益平准金**

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### **7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量**

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### **7.4.4.10 费用的确认和计量**

本基金的管理人报酬和托管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**

根据《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》，如果睿智 A 份额与睿智 B 份额未终止运作，在存续期内，本基金(包括睿智 500 份额、睿智 A 份额、睿智 B 份额)不进行收益分配。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 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，本基金确定以下类别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、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(2) 于 2017 年 12 月 20 日前，对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》之附件《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。自 2017 年 12 月 20 日起，对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

## 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

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[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、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《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《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《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《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]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 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。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，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。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。

对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，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，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。资管产品管理人运营资管产品转让 2017 年 12 月 31 日前取得的基金、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。

(2) 对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，股票的股息、红利收



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。对基金从上市公司取得的股息红利所得，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。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(4)基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

(5)本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

## 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	上年度末
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
活期存款	10,135,126.54	9,646,693.98
定期存款	-	-
其中：存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
合计：	10,135,126.54	9,646,693.98

### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末		
	2018 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动

股票		202,983,133.33	148,955,489.53	-54,027,643.80
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		202,983,133.33	148,955,489.53	-54,027,643.80
项目	上年度末 2017 年 12 月 31 日			
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		172,973,025.37	163,855,303.22	-9,117,722.15
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		172,973,025.37	163,855,303.22	-9,117,722.15

#### 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 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	2,207.94	2,132.19
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	-	77.99
应收债券利息	-	-
应收资产支持证券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	14.63	24.64
合计	2,222.57	2,234.82

**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 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	34,946.47	47,486.01
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	34,946.47	47,486.01

## 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	2,793.62	221.06
预提审计费	40,000.00	40,000.00
预提信息披露费	150,000.00	150,000.00
指数使用费	50,000.00	50,000.00
指数使用费调整	-	-
合计	242,793.62	240,221.06

## 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	158,076,689.52	142,255,629.63
本期申购	7,832.93	7,048.71
本期赎回（以“-”号填列）	-4,566.88	-4,109.66
2018 年 1 月 2 日 基金拆分/份 额折算前	158,079,955.57	142,258,568.68
基金拆分/份额折算变动份额	2,472,031.04	-
本期申购	93,187,300.64	82,571,648.61
本期赎回（以“-”号填列）	-76,818,346.57	-68,065,325.30
本期末	176,920,940.68	156,764,891.99

注：1. 若本基金有分红及转换业务，申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

2. 根据《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》和《关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务的公告》的有关规定，本基金的基金管理人确定 2018 年 1 月 2 日为本基金的基金份额折算基准日，对睿智 500 场外份额、睿智 500 场内份额和睿

智 A 份额进行定期份额折算。折算前，睿智 500 场外份额和睿智 500 场内份额分别为 142,525,578.57 份和 262,391.00 份，根据基金份额折算公式，份额折算比例为 0.015637860，折算后睿智 500 场外份额和睿智 500 场内份额分别为 144,754,373.61 份和 505,627.00 份，折算后睿智 500 基金份额净值为 1.2789 元；折算前，睿智 A 份额份额总额为 6,116,794.00 份，根据基金份额折算公式，睿智 A 份额折算比例为 0.039094652，折算后份额为 6,116,794.00 份，折算后基金份额净值为 1.0003 元。

#### 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	111,062,951.37	-50,139,208.37	60,923,743.00
本期利润	-9,472,529.17	-44,909,921.65	-54,382,450.82
本期基金份额交易产生的变动数	10,946,097.09	-16,245,490.63	-5,299,393.54
其中：基金申购款	64,202,966.28	-48,754,415.18	15,448,551.10
基金赎回款	-53,256,869.19	32,508,924.55	-20,747,944.64
本期已分配利润	-	-	-
本期末	112,536,519.29	-111,294,620.65	1,241,898.64

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	84,645.63	58,545.50
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	1,687.51	2,137.36
其他	8,759.22	5,575.79

合计	95,092.36	66,258.65
----	-----------	-----------

#### 7.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018 年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年 12月31日
卖出股票成交总额	88,969,178.95	91,064,703.21
减：卖出股票成本总额	97,700,500.23	93,319,907.77
买卖股票差价收入	-8,731,321.28	-2,255,204.56

#### 7.4.7.13 债券投资收益

##### 7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

无。

##### 7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

##### 7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

##### 7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

##### 7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

无。

#### 7.4.7.14 贵金属投资收益

无。

#### 7.4.7.15 衍生工具收益

##### 7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

**7.4.7.15.2 衍生工具收益 ——其他投资收益**

无。

**7.4.7.16 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	1,706,040.24	746,831.31
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	1,706,040.24	746,831.31

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-44,909,921.65	-1,679,426.06
——股票投资	-44,909,921.65	-1,679,426.06
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	-44,909,921.65	-1,679,426.06

**7.4.7.18 其他收入**

单位：人民币元

项目	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	116,321.63	104,918.41
合计	116,321.63	104,918.41

**7.4.7.19 交易费用**

单位：人民币元

项目	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	239,932.77	335,467.12
银行间市场交易费用	-	-
交易基金产生的费用	-	-
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
合计	239,932.77	335,467.12

**7.4.7.20 其他费用**

单位：人民币元

项目	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
审计费用	40,000.00	40,000.00
信息披露费	150,000.00	150,000.00
上市年费	60,000.00	60,000.00
指数使用费	200,000.00	200,000.00
银行费用	3,122.71	3,305.56



合计	453,122.71	453,305.56
----	------------	------------

## 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

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

根据《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》和《关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务的公告》的有关规定，本基金的基金管理人确定 2019 年 1 月 2 日为本基金的基金份额折算基准日，对睿智 500 场外份额、睿智 500 场内份额和睿智 A 份额进行定期份额折算。折算前，睿智 500 场外份额和睿智 500 场内份额分别为 171,860,427.73 份和 251,257.00 份，根据基金份额折算公式，份额折算比例为 0.023102088，折算后睿智 500 场外份额和睿智 500 场内份额分别为 175,830,762.45 份和 369,425.00 份，折算后睿智 500 基金份额净值为 0.8657 元；折算前，睿智 A 份额总额为 1,945,534.00 份，根据基金份额折算公式，睿智 A 份额折算比例为 0.057755222，折算后份额为 1,945,534.00 份，折算后基金份额净值为 1.0003 元。

## 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
工银瑞信基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司	基金管理人股东、基金销售机构
瑞士信贷银行股份有限公司	基金管理人股东
工银瑞信资产管理（国际）有限公司	基金管理人的子公司
工银瑞信投资管理有限公司	基金管理人的子公司

注：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

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	上年度可比期间
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	1,638,005.52	1,172,578.73
其中：支付销售机构的客户维护费	186,538.12	196,776.32

注：支付基金管理人工银瑞信基金管理有限公司的管理费按前一日基金资产净值 1.0% 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：

管理费 = 前一日基金资产净值 × 1.0% / 当年天数。

### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	327,601.12	234,515.77

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 0.2% 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：

托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.2% / 当年天数。

### 7.4.10.2.3 销售服务费

无。

### 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**

无。

**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		上年度可比期间	
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日		2017 年 1 月 1 日至 2017 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
中国银行股份有限公司	10,135,126.54	84,645.63	9,646,693.98	58,545.50

**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**

无。

**7.4.12 期末（2018 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**

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
601860	紫金银行	2018 年 12 月 20 日	2019 年 1 月	新股流通受限	3.14	3.14	15,970	50,145.80	50,145.80	-

		日	3 日							
--	--	---	-----	--	--	--	--	--	--	--

#### 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

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
600270	外运发展	2018年12月13日	重大事项	20.99	-	-	18,500	359,186.11	388,315.00	-
002183	怡亚通	2018年12月25日	重大事项	5.01	2019年1月2日	4.96	73,500	511,569.14	368,235.00	-
000987	越秀金控	2018年12月25日	重大事项	7.97	2019年1月10日	8.77	13,600	129,085.18	108,392.00	-
000693	*ST华泽	2018年5月2日	重大事项	0.00	-	-	3,420	91,898.93	0.00	-

注：1、本基金持有的股票“外运发展”（股票代码：600270）根据该公司相关公告，该股票已于2018年12月28日终止上市，终止上市后换股股权登记日收市后登记在册的除中国外运以外的全体股东持有的该股票按照1:3.8225的比例转换为股票“中国外运”（股票代码601598），“中国外运”已于2019年1月18日起上市交易。

2、本基金持有的股票“\*ST华泽”（股票代码：000693）自2018年7月13日暂停上市。为使持有该股票的基金估值更加公平、合理，根据《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业

务的指导意见》（证监会公告[2017]13号）的要求及“\*ST 华泽”发布的公告，经与相关基金托管人协商一致，本公司决定自 2018 年 7 月 13 日起对本公司旗下基金持有的“\*ST 华泽”股票按照 0 元进行估值。自“\*ST 华泽”恢复上市之日起且其交易体现了活跃市场交易特征后，按市场公允价值进行估值。具体情况详见《工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金所持\*ST 华泽股票估值调整的公告》。于 2018 年 12 月 31 日该估值调整对资产净值和本期净利润的影响均为人民币 -11,320.20 元。

### **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。

本基金管理人的风险管理机构由董事会下属的公司治理与风险控制委员会、督察长、公司风险管理委员会、法律合规部、风险管理部、内控稽核部以及各个业务部门组成。

公司实行全面、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。同时制定了系统化的风险管理程序，对风险管理的整个流程进行评估和改进。公司构建了分工明确、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：第一道防线由各个业务部门构成，各业务部门总监作为风险责任人，负责根据公司经营计划、业务规则以及自身情况制订本部门的制度流程以及风险控制措施，同时分别在自己的授权范围内对关联部门及岗位进行监督并承担相应的责任；各部门设置兼职或专职合规管理人员，对本部门执行法律法规、监管要求及公司规章制度的情况进行监督。第二道防线由公司专属风险管理部门法律合规部、风险管理部和内控稽核部构成，法律合规部负责对公司业务的法律合规风险进行监控管理，风险管理部负责对公司业务的投资风险进行监控管理，内控稽核部对业务的风险和合规性以及制度执行情况进行监督检查。第三道防线是由公司经营管理层和风险管理委员会构成，公司管

理层通过执行委员会下的风险管理委员会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。在上述这三道风险监控防线中，公司督察长和监察稽核人员对风险控制措施和合规风险情况进行全面检查、监督，并视所发生问题情节轻重及时反馈给各部门经理、公司总经理、公司治理与风险控制委员会、董事会、监管机构。督察长独立于公司其他业务部门和公司管理层，对内部控制制度的执行情况实行严格检查和及时反馈，并独立报告。第四道监控防线由董事会和公司治理与风险控制委员会构成，公司治理与风险控制委员会通过督察长和监察稽核人员的工作，掌握整体风险状况并进行决策，公司治理与风险控制委员会负责检查公司业务的内控制度的实施情况，监督公司对相关法律法规和公司制度的执行。

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之发行人出现违约、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。

本基金在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人中国银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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。

##### **7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资**

本基金本报告期末及上年度末未持有按短期信用评级的债券投资。

##### **7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资**

本基金本报告期末及上年度末未持有按短期信用评级的资产支持证券投资。

#### **7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资**

本基金本报告期末及上年度末未持有按短期信用评级的同业存单投资。

#### **7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资**

本基金本报告期末及上年度末未持有按长期信用评级的债券投资。

#### **7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

本基金本报告期末及上年度末未持有按长期信用评级的资产支持证券投资。

#### **7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

本基金本报告期末及上年度末未持有按长期信用评级的同业存单投资。

#### **7.4.13.3 流动性风险**

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。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。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的股票市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，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投资的公允价值。

本基金所承担的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

#### 7.4.13.3.2 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现金流量受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对于未来现金流影响的风险。

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。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款及结算备付金。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2018 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							



银行存款	10,135,126.54	-	-	-	-	-	10,135,126.54
存出保证金	29,547.45	-	-	-	-	-	29,547.45
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-148,955,489.53	148,955,489.53
应收证券清算款	-	-	-	-	-	40,121.61	40,121.61
应收利息	-	-	-	-	-	2,222.57	2,222.57
应收申购款	-	-	-	-	-	33,108.93	33,108.93
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	10,164,673.99	-	-	-	-	-149,030,942.64	159,195,616.63
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	743,860.80	743,860.80
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	139,354.26	139,354.26
应付托管费	-	-	-	-	-	27,870.85	27,870.85
应付交易费用	-	-	-	-	-	34,946.47	34,946.47
其他负债	-	-	-	-	-	242,793.62	242,793.62
负债总计	-	-	-	-	-	1,188,826.00	1,188,826.00
利率敏感度缺口	10,164,673.99	-	-	-	-	-147,842,116.64	158,006,790.63
上年度末 2017 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	9,646,693.98	-	-	-	-	-	9,646,693.98
结算备付金	157,632.20	-	-	-	-	-	157,632.20
存出保证金	49,901.18	-	-	-	-	-	49,901.18
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-163,855,303.22	163,855,303.22
应收利息	-	-	-	-	-	2,234.82	2,234.82
应收申购款	-	-	-	-	-	30,010,930.83	30,010,930.83
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	9,854,227.36	-	-	-	-	-193,868,468.87	203,722,696.23
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	77,558.93	77,558.93
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	148,381.33	148,381.33
应付托管费	-	-	-	-	-	29,676.27	29,676.27
应付交易费用	-	-	-	-	-	47,486.01	47,486.01
其他负债	-	-	-	-	-	240,221.06	240,221.06
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
负债总计	-	-	-	-	-	543,323.60	543,323.60
利率敏感度缺口	9,854,227.36	-	-	-	-	-193,325,145.27	203,179,372.63

注：表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金本报告期末及上年度末未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于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，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，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。

本基金采取“自上而下”与“自下而上”相结合的主动投资管理方法，通过对宏观经济运行周期、财政及货币政策、资金供需情况、证券市场估值水平等方面问题的深入研究，分析股票市场、债券市场、货币市场三大类资产的预期风险和收益，并应用量化模型进行优化计算，根据计算结果和风险的评估、建议适时、动态地调整基金资产在股票、债券、现金三大类资产的配置比例。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资于股票资产占基金资产净值的比例为 90%-95%，其中标的指数成分股票、备选成分股票占基金资产净值的比例不低于 90%。现金、债券资产以及中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产净值的比例为 5%-10%，其中现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值 5%。权证及其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

##### 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		上年度末	
	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金	公允价值	占基金资

		资产净 值比例 (%)		产净值比 例 (%)
交易性金融资产-股票投资	148,955,489.53	94.27	163,855,303.22	80.65
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	148,955,489.53	94.27	163,855,303.22	80.65

注：本基金投资于股票资产占基金资产净值的比例为 90%-95%，其中标的指数成分股票、备选成分股票占基金资产净值的比例不低于 90%。现金、债券资产以及中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产净值的比例为 5%-10%，其中现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值 5%。权证及其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	假定本基金的业绩比较基准变化 5%，其他变量不变；		
	用期末时点比较基准浮动 5%基金资产净值相应变化来估测组合市场价格风险；		
	Beta 系数是根据组合的净值数据和基准指数数据回归得出，反映了基金和基准的相关性。		
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（2018 年 12 月 31 日）	上年度末（2017 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准增加 5%	7,809,664.69	10,099,836.82
	业绩比较基准减少 5%	-7,809,664.69	-10,099,836.82

#### 7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

#### 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

(a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2018 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为 148,040,401.73 元，属于第二层次的余额为 915,087.80 元，属于第三层次的余额为 0.00 元(2017 年 12 月 31 日：第一层次 153,140,188.67 元，第二层次 10,715,114.55 元，无第三层次)。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换事项发生的当年年初为确认各层次之间的转换时点。

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)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售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。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

于本期末，本基金持有公允价值归属于第三层次的金融工具，余额为 0.00 元(2017 年 12 月 31 日：无)。本基金本期转入第三层次的金额为 42,750.00 元(2017 年度：无)，计入损益的第三层次金融工具公允价值变动为-42,750.00 元(2017 年度：无)。本基金于本期末仍持有的第三层次金融工具计入本年度损益的未实现利得或损失为-42,750.00 元(2017 年 12 月 31 日：无)。计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益、投资收益等项目。

于 2018 年 12 月 31 日本基金持有的第三层级的交易性金融资产权益工具投资公允价值为人民币 0.00 元，采用成本法估值技术，不可观察输入值为上市公司净资产，与持股比例相乘得到公允价值(2017 年 12 月 31 日：无)。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2018 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2017 年 12 月 31 日：同)。

(d) 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，其账面价值与公允价值相差很小。

(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	148,955,489.53	93.57
	其中：股票	148,955,489.53	93.57
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	10,135,126.54	6.37
8	其他各项资产	105,000.56	0.07
9	合计	159,195,616.63	100.00

注：由于四舍五入的原因金额占基金总资产的比例分项之和与合计可能有尾差。

### 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	1,471,602.00	0.93

B	采矿业	4,707,947.46	2.98
C	制造业	84,181,063.01	53.28
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	4,764,964.40	3.02
E	建筑业	2,784,487.00	1.76
F	批发和零售业	7,924,561.03	5.02
G	交通运输、仓储和邮政业	5,287,617.60	3.35
H	住宿和餐饮业	556,632.00	0.35
I	信息传输、软件和信息技术服务业	13,480,198.25	8.53
J	金融业	4,986,831.86	3.16
K	房地产业	8,346,298.91	5.28
L	租赁和商务服务业	2,379,719.64	1.51
M	科学研究和技术服务业	247,562.56	0.16
N	水利、环境和公共设施管理业	974,712.50	0.62
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	127,604.00	0.08
Q	卫生和社会工作	1,001,491.40	0.63
R	文化、体育和娱乐业	4,209,252.61	2.66
S	综合	1,406,758.00	0.89
	合计	148,839,304.23	94.20

注：由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

### 8.2.2 期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-

C	制造业	66,039.50	0.04
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	-	-
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	50,145.80	0.03
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	-	-
	合计	116,185.30	0.07

注：由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

### 8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

### 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	600201	生物股份	57,970	962,302.00	0.61
2	000656	金科股份	132,157	818,051.83	0.52
3	600872	中炬高新	27,600	813,096.00	0.51
4	600256	广汇能源	200,290	753,090.40	0.48
5	300347	泰格医药	17,600	752,400.00	0.48
6	300146	汤臣倍健	43,700	742,463.00	0.47
7	300253	卫宁健康	56,001	697,772.46	0.44
8	002410	广联达	33,479	696,697.99	0.44
9	600426	华鲁恒升	56,282	679,323.74	0.43
10	000623	吉林敖东	45,780	660,605.40	0.42
11	600642	申能股份	135,200	659,776.00	0.42
12	600699	均胜电子	28,200	658,752.00	0.42
13	000998	隆平高科	43,800	648,240.00	0.41
14	601005	重庆钢铁	331,700	643,498.00	0.41
15	000750	国海证券	146,000	636,560.00	0.40
16	300450	先导智能	21,900	633,786.00	0.40
17	000860	顺鑫农业	19,800	631,422.00	0.40
18	002465	海格通信	80,000	624,000.00	0.39
19	600298	安琪酵母	24,500	618,135.00	0.39
20	002049	紫光国微	21,200	612,680.00	0.39
21	600600	青岛啤酒	17,300	603,078.00	0.38
22	002129	中环股份	82,800	598,644.00	0.38
23	000778	新兴铸管	138,600	597,366.00	0.38
24	002223	鱼跃医疗	29,789	584,162.29	0.37
25	600879	航天电子	107,888	583,674.08	0.37
26	600820	隧道股份	93,200	583,432.00	0.37

27	300383	光环新网	45,800	580,286.00	0.37
28	000690	宝新能源	86,200	580,126.00	0.37
29	000401	冀东水泥	46,800	579,384.00	0.37
30	600528	中铁工业	55,000	577,500.00	0.37
31	600895	张江高科	38,400	574,080.00	0.36
32	002195	二三四五	153,710	567,189.90	0.36
33	002340	格林美	143,852	552,391.68	0.35
34	601168	西部矿业	94,300	548,826.00	0.35
35	002439	启明星辰	26,600	546,896.00	0.35
36	600673	东阳光科	74,600	543,088.00	0.34
37	002384	东山精密	47,900	540,791.00	0.34
38	300413	芒果超媒	14,600	540,346.00	0.34
39	600779	水井坊	17,000	538,390.00	0.34
40	600811	东方集团	147,000	538,020.00	0.34
41	600881	亚泰集团	161,200	533,572.00	0.34
42	600183	生益科技	52,405	527,194.30	0.33
43	002092	中泰化学	74,301	523,822.05	0.33
44	300168	万达信息	43,500	521,565.00	0.33
45	600325	华发股份	83,940	520,428.00	0.33
46	002268	卫士通	29,060	519,011.60	0.33
47	002281	光迅科技	19,200	515,712.00	0.33
48	002470	金正大	81,500	515,080.00	0.33
49	000997	新大陆	35,020	512,692.80	0.32
50	000581	威孚高科	29,000	512,140.00	0.32
51	600022	山东钢铁	325,720	511,380.40	0.32
52	600808	马钢股份	147,600	510,696.00	0.32
53	002507	涪陵榨菜	23,600	509,760.00	0.32
54	002038	双鹭药业	20,400	506,124.00	0.32

55	002506	协鑫集成	100,300	501,500.00	0.32
56	000975	银泰资源	49,186	501,205.34	0.32
57	600804	鹏博士	71,000	499,130.00	0.32
58	600885	宏发股份	22,080	498,124.80	0.32
59	000830	鲁西化工	50,800	497,840.00	0.32
60	002500	山西证券	83,900	496,688.00	0.31
61	600718	东软集团	43,000	496,650.00	0.31
62	002358	森源电气	27,900	496,620.00	0.31
63	600567	山鹰纸业	158,900	495,768.00	0.31
64	000060	中金岭南	124,200	491,832.00	0.31
65	002174	游族网络	26,400	490,776.00	0.31
66	000681	视觉中国	20,900	487,388.00	0.31
67	000999	华润三九	19,400	482,284.00	0.31
68	300315	掌趣科技	136,500	481,845.00	0.30
69	600079	人福医药	47,000	476,580.00	0.30
70	000960	锡业股份	49,800	475,092.00	0.30
71	600572	康恩贝	79,095	469,033.35	0.30
72	002013	中航机电	71,630	466,311.30	0.30
73	600143	金发科技	94,100	465,795.00	0.29
74	000039	中集集团	44,000	465,520.00	0.29
75	000418	小天鹅 A	10,739	464,461.75	0.29
76	002221	东华能源	57,300	461,838.00	0.29
77	600376	首开股份	64,200	461,598.00	0.29
78	600161	天坛生物	21,577	458,511.25	0.29
79	000009	中国宝安	106,300	458,153.00	0.29
80	002127	南极电商	60,800	457,216.00	0.29
81	300027	华谊兄弟	97,200	455,868.00	0.29
82	600315	上海家化	16,600	453,180.00	0.29

83	600160	巨化股份	68,040	451,105.20	0.29
84	600282	南钢股份	131,500	449,730.00	0.28
85	600392	盛和资源	52,190	449,355.90	0.28
86	300274	阳光电源	50,300	448,676.00	0.28
87	601866	中远海发	196,400	447,792.00	0.28
88	601098	中南传媒	35,600	445,000.00	0.28
89	601872	招商轮船	120,000	442,800.00	0.28
90	600755	厦门国贸	63,020	439,879.60	0.28
91	002078	太阳纸业	77,000	438,900.00	0.28
92	600967	内蒙一机	41,900	435,760.00	0.28
93	000686	东北证券	69,600	435,696.00	0.28
94	000008	神州高铁	111,700	434,513.00	0.27
95	300001	特锐德	24,700	432,991.00	0.27
96	600875	东方电气	54,500	430,005.00	0.27
97	000547	航天发展	56,600	427,896.00	0.27
98	002463	沪电股份	59,632	427,561.44	0.27
99	002399	海普瑞	18,500	426,425.00	0.27
100	600655	豫园股份	57,600	426,240.00	0.27
101	002176	江特电机	72,600	426,162.00	0.27
102	603077	和邦生物	262,700	425,574.00	0.27
103	600839	四川长虹	183,000	422,730.00	0.27
104	600166	福田汽车	231,400	421,148.00	0.27
105	600260	凯乐科技	24,700	419,159.00	0.27
106	600021	上海电力	51,700	418,770.00	0.27
107	603899	晨光文具	13,700	414,425.00	0.26
108	002110	三钢闽光	32,380	414,140.20	0.26
109	000066	中国长城	87,132	413,005.68	0.26
110	600643	爱建集团	48,262	409,744.38	0.26

111	000813	德展健康	44,300	406,674.00	0.26
112	002299	圣农发展	24,500	405,230.00	0.26
113	002372	伟星新材	26,100	404,811.00	0.26
114	002373	千方科技	36,300	403,656.00	0.26
115	600801	华新水泥	24,100	402,952.00	0.26
116	600959	江苏有线	97,400	401,288.00	0.25
117	000089	深圳机场	50,900	396,511.00	0.25
118	600466	蓝光发展	73,580	395,860.40	0.25
119	000729	燕京啤酒	69,700	393,108.00	0.25
120	600584	长电科技	47,600	392,224.00	0.25
121	002074	国轩高科	33,800	390,728.00	0.25
122	600270	外运发展	18,500	388,315.00	0.25
123	002670	国盛金控	38,325	386,316.00	0.24
124	600258	首旅酒店	24,200	386,232.00	0.24
125	600008	首创股份	112,500	385,875.00	0.24
126	600277	亿利洁能	67,800	383,748.00	0.24
127	002019	亿帆医药	35,644	381,390.80	0.24
128	000636	风华高科	35,400	380,196.00	0.24
129	300166	东方国信	36,619	379,372.84	0.24
130	300088	长信科技	91,100	378,065.00	0.24
131	600388	龙净环保	37,100	376,565.00	0.24
132	600737	中粮糖业	50,800	373,888.00	0.24
133	000488	晨鸣纸业	66,100	370,821.00	0.23
134	600138	中青旅	28,700	369,943.00	0.23
135	600266	北京城建	46,500	368,280.00	0.23
136	002183	怡亚通	73,500	368,235.00	0.23
137	300418	昆仑万维	28,600	367,796.00	0.23
138	000887	中鼎股份	36,300	367,356.00	0.23

139	601718	际华集团	108,800	364,480.00	0.23
140	000932	华菱钢铁	60,000	363,600.00	0.23
141	002589	瑞康医药	52,150	363,485.50	0.23
142	601106	中国一重	136,100	363,387.00	0.23
143	603369	今世缘	24,900	360,801.00	0.23
144	600884	杉杉股份	27,800	359,176.00	0.23
145	002583	海能达	45,500	358,995.00	0.23
146	000598	兴蓉环境	88,800	357,864.00	0.23
147	000988	华工科技	29,900	357,006.00	0.23
148	600507	方大特钢	35,700	356,643.00	0.23
149	002353	杰瑞股份	23,700	355,500.00	0.22
150	000930	中粮生化	47,700	353,934.00	0.22
151	000513	丽珠集团	14,064	353,709.60	0.22
152	600373	中文传媒	27,101	352,584.01	0.22
153	600500	中化国际	51,500	352,260.00	0.22
154	600511	国药股份	15,100	351,075.00	0.22
155	600039	四川路桥	107,000	350,960.00	0.22
156	600409	三友化工	61,250	350,350.00	0.22
157	000559	万向钱潮	68,400	350,208.00	0.22
158	601000	唐山港	146,695	349,134.10	0.22
159	002250	联化科技	36,875	347,731.25	0.22
160	002191	劲嘉股份	44,500	347,545.00	0.22
161	000732	泰禾集团	24,704	346,350.08	0.22
162	600649	城投控股	62,700	342,969.00	0.22
163	600729	重庆百货	12,100	342,430.00	0.22
164	601179	中国西电	101,600	341,376.00	0.22
165	000738	航发控制	28,300	341,298.00	0.22
166	002371	北方华创	9,028	340,897.28	0.22

167	600064	南京高科	42,940	338,367.20	0.21
168	601128	常熟银行	55,100	338,314.00	0.21
169	002152	广电运通	60,200	337,722.00	0.21
170	600060	海信电器	38,800	336,784.00	0.21
171	002916	深南电路	4,200	336,714.00	0.21
172	600827	百联股份	39,800	336,310.00	0.21
173	002385	大北农	105,000	336,000.00	0.21
174	603885	吉祥航空	26,700	334,551.00	0.21
175	000878	云南铜业	42,057	333,512.01	0.21
176	600863	内蒙华电	144,200	333,102.00	0.21
177	600056	中国医药	26,476	332,803.32	0.21
178	002640	跨境通	30,800	332,640.00	0.21
179	600435	北方导航	44,400	329,004.00	0.21
180	300182	捷成股份	76,600	328,614.00	0.21
181	002155	湖南黄金	41,700	327,345.00	0.21
182	002273	水晶光电	34,205	326,999.80	0.21
183	600312	平高电气	40,400	326,432.00	0.21
184	002004	华邦健康	70,600	325,466.00	0.21
185	601966	玲珑轮胎	23,700	323,505.00	0.20
186	600782	新钢股份	63,300	322,197.00	0.20
187	300316	晶盛机电	32,030	320,940.60	0.20
188	600410	华胜天成	54,629	320,125.94	0.20
189	600380	健康元	47,932	319,706.44	0.20
190	002266	浙富控股	78,510	319,535.70	0.20
191	000667	美好置业	127,100	317,750.00	0.20
192	600167	联美控股	35,100	317,304.00	0.20
193	600460	士兰微	39,070	317,248.40	0.20
194	002831	裕同科技	7,900	316,474.00	0.20

195	600125	铁龙物流	45,202	316,414.00	0.20
196	600418	江淮汽车	65,700	316,017.00	0.20
197	300133	华策影视	35,200	315,392.00	0.20
198	002603	以岭药业	29,900	312,754.00	0.20
199	600848	上海临港	15,100	312,268.00	0.20
200	600062	华润双鹤	25,821	312,175.89	0.20
201	000970	中科三环	42,200	309,326.00	0.20
202	300113	顺网科技	24,300	308,853.00	0.20
203	000027	深圳能源	58,800	308,700.00	0.20
204	002285	世联行	60,688	308,295.04	0.20
205	600536	中国软件	14,700	307,671.00	0.19
206	000596	古井贡酒	5,700	307,572.00	0.19
207	000528	柳工	50,620	307,263.40	0.19
208	002244	滨江集团	77,200	307,256.00	0.19
209	002440	闰土股份	34,100	306,900.00	0.19
210	000028	国药一致	7,400	306,656.00	0.19
211	000685	中山公用	43,752	306,264.00	0.19
212	002407	多氟多	27,900	305,784.00	0.19
213	002051	中工国际	27,504	304,744.32	0.19
214	600598	北大荒	35,200	301,312.00	0.19
215	600026	中远海能	67,800	301,032.00	0.19
216	000807	云铝股份	77,400	300,312.00	0.19
217	601928	凤凰传媒	37,800	300,132.00	0.19
218	600348	阳泉煤业	59,500	299,880.00	0.19
219	002408	齐翔腾达	43,793	299,544.12	0.19
220	600664	哈药股份	75,490	298,185.50	0.19
221	600158	中体产业	33,400	296,926.00	0.19
222	600307	酒钢宏兴	154,800	295,668.00	0.19



223	600037	歌华有线	34,400	295,496.00	0.19
224	002491	通鼎互联	37,400	294,712.00	0.19
225	002701	奥瑞金	58,220	294,593.20	0.19
226	600717	天津港	41,500	293,405.00	0.19
227	601231	环旭电子	32,300	290,700.00	0.18
228	300324	旋极信息	51,714	290,115.54	0.18
229	600216	浙江医药	33,300	289,044.00	0.18
230	600094	大名城	79,052	288,539.80	0.18
231	300459	金科文化	39,200	288,120.00	0.18
232	603816	顾家家居	6,400	288,000.00	0.18
233	600525	长园集团	65,560	287,152.80	0.18
234	002368	太极股份	12,350	286,520.00	0.18
235	601958	金钼股份	48,200	285,344.00	0.18
236	002690	美亚光电	13,400	285,152.00	0.18
237	601880	大连港	153,220	283,457.00	0.18
238	600970	中材国际	51,650	282,525.50	0.18
239	600563	法拉电子	6,700	282,338.00	0.18
240	300058	蓝色光标	65,000	282,100.00	0.18
241	002030	达安基因	27,684	281,269.44	0.18
242	600823	世茂股份	74,500	280,120.00	0.18
243	600582	天地科技	81,900	280,098.00	0.18
244	600291	西水股份	27,000	277,830.00	0.18
245	000717	韶钢松山	60,000	273,000.00	0.17
246	002672	东江环保	23,838	272,706.72	0.17
247	300026	红日药业	89,400	272,670.00	0.17
248	600120	浙江东方	21,590	271,170.40	0.17
249	002317	众生药业	32,210	268,953.50	0.17
250	603883	老百姓	5,633	265,933.93	0.17

251	000400	许继电气	29,900	265,811.00	0.17
252	601100	恒立液压	13,400	265,454.00	0.17
253	002414	高德红外	12,300	265,065.00	0.17
254	300055	万邦达	34,500	264,615.00	0.17
255	000563	陕国投 A	98,286	263,406.48	0.17
256	600633	浙数文化	32,300	263,245.00	0.17
257	000031	中粮地产	53,900	263,032.00	0.17
258	600901	江苏租赁	44,100	260,631.00	0.16
259	600171	上海贝岭	27,800	259,652.00	0.16
260	300002	神州泰岳	77,500	255,750.00	0.16
261	000543	皖能电力	53,360	255,594.40	0.16
262	002400	省广集团	86,144	254,986.24	0.16
263	600648	外高桥	18,500	254,190.00	0.16
264	600597	光明乳业	30,300	253,308.00	0.16
265	600017	日照港	91,600	252,816.00	0.16
266	002212	南洋股份	22,700	252,424.00	0.16
267	002444	巨星科技	26,600	252,168.00	0.16
268	600499	科达洁能	62,300	251,692.00	0.16
269	300010	立思辰	34,600	251,196.00	0.16
270	002280	联络互动	64,800	250,776.00	0.16
271	000758	中色股份	68,400	249,660.00	0.16
272	300244	迪安诊断	16,420	249,091.40	0.16
273	600645	中源协和	15,244	247,562.56	0.16
274	601717	郑煤机	44,400	245,532.00	0.16
275	600179	安通控股	36,720	244,188.00	0.15
276	002064	华峰氨纶	58,200	243,858.00	0.15
277	002242	九阳股份	15,200	243,352.00	0.15
278	600751	海航科技	89,700	243,087.00	0.15

279	002131	利欧股份	165,127	242,736.69	0.15
280	600073	上海梅林	32,574	242,676.30	0.15
281	600503	华丽家族	79,500	242,475.00	0.15
282	002366	台海核电	25,800	242,004.00	0.15
283	000006	深振业 A	46,669	241,745.42	0.15
284	601127	小康股份	14,100	241,674.00	0.15
285	600978	宜华生活	58,840	241,244.00	0.15
286	600267	海正药业	28,670	240,541.30	0.15
287	002839	张家港行	44,800	239,680.00	0.15
288	600908	无锡银行	45,700	239,468.00	0.15
289	000718	苏宁环球	75,000	238,500.00	0.15
290	002563	森马服饰	26,700	238,164.00	0.15
291	002426	胜利精密	102,400	237,568.00	0.15
292	000078	海王生物	78,650	234,377.00	0.15
293	000926	福星股份	38,200	233,784.00	0.15
294	000848	承德露露	28,988	233,063.52	0.15
295	002573	清新环境	32,200	232,484.00	0.15
296	600835	上海机电	15,910	231,490.50	0.15
297	002128	露天煤业	32,300	231,268.00	0.15
298	601200	上海环境	17,400	230,898.00	0.15
299	002254	泰和新材	21,232	230,154.88	0.15
300	600098	广州发展	40,600	229,796.00	0.15
301	000156	华数传媒	28,500	226,005.00	0.14
302	000564	供销大集	89,300	225,929.00	0.14
303	601678	滨化股份	53,432	225,483.04	0.14
304	002056	横店东磁	40,700	225,071.00	0.14
305	600623	华谊集团	27,800	224,624.00	0.14
306	601608	中信重工	86,000	223,600.00	0.14

307	002028	思源电气	22,636	223,417.32	0.14
308	600141	兴发集团	21,660	222,881.40	0.14
309	603444	吉比特	1,500	222,000.00	0.14
310	601326	秦港股份	70,700	221,998.00	0.14
311	002359	北讯集团	27,000	221,670.00	0.14
312	002807	江阴银行	43,600	221,488.00	0.14
313	000877	天山股份	31,140	221,405.40	0.14
314	300115	长盈精密	27,014	221,244.66	0.14
315	600557	康缘药业	21,372	219,704.16	0.14
316	000012	南玻 A	54,966	219,314.34	0.14
317	002505	大康农业	135,360	219,283.20	0.14
318	000519	中兵红箭	34,722	218,401.38	0.14
319	600787	中储股份	43,500	217,500.00	0.14
320	600611	大众交通	54,050	215,659.50	0.14
321	000980	众泰汽车	49,800	215,634.00	0.14
322	300287	飞利信	56,900	215,082.00	0.14
323	300199	翰宇药业	23,000	214,820.00	0.14
324	002745	木林森	19,000	214,510.00	0.14
325	000158	常山北明	41,020	214,124.40	0.14
326	600869	智慧能源	43,900	212,915.00	0.13
327	600750	江中药业	12,540	212,302.20	0.13
328	002431	棕榈股份	59,358	211,908.06	0.13
329	600694	大商股份	8,700	210,453.00	0.13
330	601689	拓普集团	14,200	209,876.00	0.13
331	000021	深科技	36,500	209,875.00	0.13
332	600316	洪都航空	21,200	209,668.00	0.13
333	603515	欧普照明	7,510	209,303.70	0.13
334	000537	广宇发展	27,900	208,971.00	0.13

335	600545	卓郎智能	28,200	208,680.00	0.13
336	603766	隆鑫通用	50,950	208,385.50	0.13
337	600859	王府井	15,340	208,010.40	0.13
338	603658	安图生物	4,200	205,338.00	0.13
339	603228	景旺电子	4,100	204,959.00	0.13
340	600575	皖江物流	96,200	204,906.00	0.13
341	300159	新研股份	44,400	204,684.00	0.13
342	600993	马应龙	15,030	201,702.60	0.13
343	600580	卧龙电气	32,000	201,600.00	0.13
344	600765	中航重机	27,000	200,880.00	0.13
345	000712	锦龙股份	22,100	200,668.00	0.13
346	603000	人民网	27,300	199,290.00	0.13
347	600478	科力远	50,970	198,783.00	0.13
348	000937	冀中能源	52,700	198,679.00	0.13
349	600169	太原重工	88,900	198,247.00	0.13
350	002517	恺英网络	53,250	197,557.50	0.13
351	000727	华东科技	134,300	197,421.00	0.12
352	601801	皖新传媒	29,500	197,060.00	0.12
353	600151	航天机电	49,700	196,812.00	0.12
354	600757	长江传媒	30,000	195,600.00	0.12
355	000723	美锦能源	60,900	195,489.00	0.12
356	002332	仙琚制药	31,700	194,321.00	0.12
357	600155	华创阳安	25,800	194,274.00	0.12
358	300376	易事特	46,100	194,081.00	0.12
359	002048	宁波华翔	18,600	193,998.00	0.12
360	002249	大洋电机	58,700	193,710.00	0.12
361	600777	新潮能源	100,900	192,719.00	0.12
362	300308	中际旭创	4,700	191,243.00	0.12

363	300197	铁汉生态	50,400	191,016.00	0.12
364	601016	节能风电	82,200	190,704.00	0.12
365	600338	西藏珠峰	9,700	188,471.00	0.12
366	600614	鹏起科技	52,300	187,757.00	0.12
367	000612	焦作万方	47,280	187,228.80	0.12
368	600565	迪马股份	71,400	185,640.00	0.12
369	000426	兴业矿业	37,254	185,524.92	0.12
370	601311	骆驼股份	21,000	185,430.00	0.12
371	002002	鸿达兴业	63,911	184,063.68	0.12
372	002544	杰赛科技	17,000	183,940.00	0.12
373	002424	贵州百灵	20,900	182,875.00	0.12
374	002709	天赐材料	8,400	181,944.00	0.12
375	600770	综艺股份	38,600	181,806.00	0.12
376	002093	国脉科技	24,900	181,521.00	0.11
377	002276	万马股份	35,880	180,835.20	0.11
378	000501	鄂武商 A	18,980	179,930.40	0.11
379	000062	深圳华强	10,800	179,928.00	0.11
380	002815	崇达技术	12,300	179,703.00	0.11
381	300134	大富科技	18,980	178,412.00	0.11
382	000600	建投能源	35,500	178,210.00	0.11
383	002233	塔牌集团	17,700	178,062.00	0.11
384	600874	创业环保	21,500	177,375.00	0.11
385	002665	首航节能	63,065	177,212.65	0.11
386	601001	大同煤业	41,500	177,205.00	0.11
387	002482	广田集团	30,550	176,884.50	0.11
388	000049	德赛电池	6,165	176,812.20	0.11
389	002509	天广中茂	74,300	176,091.00	0.11
390	002434	万里扬	26,700	175,953.00	0.11

391	600329	中新药业	14,089	175,267.16	0.11
392	600366	宁波韵升	34,940	175,049.40	0.11
393	600594	益佰制药	31,300	172,776.00	0.11
394	002512	达华智能	32,400	172,044.00	0.11
395	600754	锦江股份	8,000	170,400.00	0.11
396	300257	开山股份	17,000	169,830.00	0.11
397	002390	信邦制药	41,450	169,530.50	0.11
398	600416	湘电股份	32,700	168,732.00	0.11
399	603198	迎驾贡酒	11,900	167,909.00	0.11
400	603233	大参林	4,200	167,412.00	0.11
401	002375	亚厦股份	33,200	167,328.00	0.11
402	601869	长飞光纤	4,200	167,034.00	0.11
403	601003	柳钢股份	25,400	166,878.00	0.11
404	600122	宏图高科	45,800	166,254.00	0.11
405	002302	西部建设	18,800	166,192.00	0.11
406	000541	佛山照明	32,059	166,065.62	0.11
407	600657	信达地产	42,200	165,846.00	0.10
408	600259	广晟有色	7,400	165,464.00	0.10
409	002635	安洁科技	14,600	165,418.00	0.10
410	000766	通化金马	23,993	164,591.98	0.10
411	300266	兴源环境	46,400	163,792.00	0.10
412	000061	农产品	33,700	163,445.00	0.10
413	000090	天健集团	35,474	163,180.40	0.10
414	002707	众信旅游	25,345	160,180.40	0.10
415	600759	洲际油气	67,080	158,308.80	0.10
416	600195	中牧股份	14,800	157,472.00	0.10
417	603568	伟明环保	6,850	156,522.50	0.10
418	600086	东方金钰	33,700	155,357.00	0.10

419	002277	友阿股份	49,100	155,156.00	0.10
420	600640	号百控股	15,799	154,988.19	0.10
421	002663	普邦股份	62,526	154,439.22	0.10
422	600350	山东高速	33,400	152,304.00	0.10
423	603659	璞泰来	3,200	151,680.00	0.10
424	600053	九鼎投资	6,400	150,656.00	0.10
425	603866	桃李面包	3,300	149,028.00	0.09
426	000990	诚志股份	12,400	148,924.00	0.09
427	603328	依顿电子	14,800	146,520.00	0.09
428	600773	西藏城投	24,400	146,400.00	0.09
429	600240	华业资本	56,460	146,231.40	0.09
430	002354	天神娱乐	27,880	146,091.20	0.09
431	300297	蓝盾股份	29,200	146,000.00	0.09
432	600748	上实发展	27,290	145,728.60	0.09
433	002642	荣之联	22,590	145,479.60	0.09
434	000552	靖远煤电	56,700	145,152.00	0.09
435	002344	海宁皮城	31,800	144,690.00	0.09
436	002503	搜于特	61,416	144,327.60	0.09
437	000829	天音控股	25,600	143,616.00	0.09
438	600006	东风汽车	39,749	143,096.40	0.09
439	600639	浦东金桥	12,600	141,876.00	0.09
440	002489	浙江永强	53,628	141,577.92	0.09
441	600971	恒源煤电	24,800	139,624.00	0.09
442	600428	中远海特	42,700	138,775.00	0.09
443	600058	五矿发展	21,300	138,663.00	0.09
444	603806	福斯特	5,170	138,556.00	0.09
445	000969	安泰科技	30,420	138,411.00	0.09
446	002818	富森美	6,600	137,214.00	0.09



447	600458	时代新材	19,770	134,040.60	0.08
448	603888	新华网	10,300	132,252.00	0.08
449	000536	华映科技	68,360	127,833.20	0.08
450	002251	步步高	17,200	127,624.00	0.08
451	600335	国机汽车	20,450	127,608.00	0.08
452	603377	东方时尚	8,740	127,604.00	0.08
453	601990	南京证券	14,600	127,020.00	0.08
454	603556	海兴电力	9,770	127,010.00	0.08
455	600939	重庆建工	27,000	124,470.00	0.08
456	000587	金洲慈航	52,800	124,080.00	0.08
457	601777	力帆股份	32,500	123,825.00	0.08
458	002437	誉衡药业	43,476	121,732.80	0.08
459	002308	威创股份	27,090	120,550.50	0.08
460	603225	新凤鸣	6,260	117,375.00	0.07
461	002477	雏鹰农牧	77,880	116,820.00	0.07
462	600862	中航高科	20,600	115,360.00	0.07
463	600126	杭钢股份	25,000	112,750.00	0.07
464	002681	奋达科技	30,704	112,376.64	0.07
465	600743	华远地产	46,267	111,966.14	0.07
466	002588	史丹利	28,620	111,331.80	0.07
467	002118	紫鑫药业	25,500	111,180.00	0.07
468	603486	科沃斯	2,400	110,472.00	0.07
469	300156	神雾环保	30,000	108,900.00	0.07
470	000987	越秀金控	13,600	108,392.00	0.07
471	002416	爱施德	18,300	107,604.00	0.07
472	600393	粤泰股份	50,500	107,060.00	0.07
473	000025	特力 A	4,000	106,080.00	0.07
474	601019	山东出版	13,300	104,006.00	0.07

475	002345	潮宏基	22,500	100,575.00	0.06
476	600996	贵广网络	15,600	99,216.00	0.06
477	002699	美盛文化	18,020	98,749.60	0.06
478	600184	光电股份	10,000	97,700.00	0.06
479	002920	德赛西威	5,400	93,690.00	0.06
480	600687	刚泰控股	22,200	92,130.00	0.06
481	600280	中央商场	28,300	91,975.00	0.06
482	603868	飞科电器	2,400	91,632.00	0.06
483	603712	七一二	5,100	90,831.00	0.06
484	300291	华录百纳	20,200	89,890.00	0.06
485	603169	兰石重装	20,600	87,962.00	0.06
486	300202	聚龙股份	13,615	87,680.60	0.06
487	601969	海南矿业	19,400	86,912.00	0.06
488	603056	德邦股份	5,200	86,060.00	0.05
489	603355	莱克电气	4,000	86,000.00	0.05
490	601811	新华文轩	7,800	72,618.00	0.05
491	600618	氯碱化工	11,100	72,039.00	0.05
492	601020	华钰矿业	7,800	65,988.00	0.04
493	600917	重庆燃气	9,200	65,504.00	0.04
494	002147	ST 新光	20,640	63,984.00	0.04
495	000761	本钢板材	19,000	63,840.00	0.04
496	603650	彤程新材	3,176	62,980.08	0.04
497	603025	大豪科技	5,214	58,136.10	0.04
498	603877	太平鸟	2,900	54,491.00	0.03
499	603569	长久物流	3,880	41,710.00	0.03

### 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

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	603185	上机数控	1,345	66,039.50	0.04
2	601860	紫金银行	15,970	50,145.80	0.03
3	000693	*ST 华泽	3,420	0.00	-

## 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	600760	中航沈飞	885,904.00	0.44
2	300347	泰格医药	818,039.00	0.40
3	002129	中环股份	812,115.00	0.40
4	002465	海格通信	790,156.00	0.39
5	000998	隆平高科	773,103.00	0.38
6	000661	长春高新	741,007.00	0.36
7	600258	首旅酒店	721,765.40	0.36
8	300315	掌趣科技	690,113.00	0.34
9	600699	均胜电子	683,599.00	0.34
10	000623	吉林敖东	678,252.60	0.33
11	601005	重庆钢铁	675,733.00	0.33
12	600528	中铁工业	666,036.00	0.33
13	300450	先导智能	650,098.00	0.32
14	300418	昆仑万维	631,978.00	0.31
15	000750	国海证券	605,576.00	0.30
16	002110	三钢闽光	582,004.00	0.29
17	300413	芒果超媒	567,989.00	0.28

18	600820	隧道股份	561,946.00	0.28
19	600346	恒力股份	559,079.00	0.28
20	601098	中南传媒	553,212.00	0.27

注：1、买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票；  
2、买入金额按买入成交金额（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	000661	长春高新	1,587,478.20	0.78
2	600516	方大炭素	1,390,608.00	0.68
3	002422	科伦药业	1,270,411.51	0.63
4	600176	中国巨石	1,213,197.34	0.60
5	002405	四维图新	1,107,635.50	0.55
6	603019	中科曙光	1,078,590.00	0.53
7	000786	北新建材	932,989.00	0.46
8	002179	中航光电	905,117.25	0.45
9	002271	东方雨虹	897,025.40	0.44
10	000977	浪潮信息	894,156.00	0.44
11	000703	恒逸石化	780,612.00	0.38
12	002001	新和成	776,585.20	0.38
13	000998	隆平高科	770,229.00	0.38
14	600004	白云机场	751,815.00	0.37
15	600760	中航沈飞	737,937.00	0.36
16	002050	三花智控	728,293.40	0.36
17	600521	华海药业	696,163.00	0.34
18	002311	海大集团	677,355.80	0.33
19	603589	口子窖	674,677.00	0.33

20	000050	深天马 A	665,440.00	0.33
----	--------	-------	------------	------

注：1、卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票；  
2、卖出金额按卖出成交金额（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	127,710,608.19
卖出股票收入（成交）总额	88,969,178.95

注：买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.5 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。

#### 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。

#### 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

##### 8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有股指期货投资，也无期间损益。

##### 8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本报告期内，本基金未运用股指期货进行投资。

## 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 8.11.1 本期国债期货投资政策

本报告期内，本基金未运用国债期货进行投资。

### 8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货投资，也无期间损益。

### 8.11.3 本期国债期货投资评价

本报告期内，本基金未运用国债期货进行投资。

## 8.12 投资组合报告附注

### 8.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚的情况的说明

本基金投资的前十名证券的发行主体本期未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 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

### 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	29,547.45
2	应收证券清算款	40,121.61
3	应收股利	-
4	应收利息	2,222.57
5	应收申购款	33,108.93
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	105,000.56

**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**

无。

**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**

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	601860	紫金银行	50,145.80	0.03	新股未上市
2	000693	*ST 华泽	-	-	暂停上市

**8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分**

无。

## § 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
500A	6,985	278.53	532,280.00	27.36%	1,413,254.00	72.64%
500B	10,144	287.69	734,148.00	25.16%	2,184,154.00	74.84%
工银 500	26,626	6,462.00	117,383,440.44	68.22%	54,673,664.24	31.78%
合计	43,755	4,043.45	118,649,868.44	67.06%	58,271,072.24	32.94%

### 9.2 期末上市基金前十名持有人

500A

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	叶明	334,300.00	17.18%
2	刘平	294,300.00	15.13%
3	中量投资管理有限公司—中量 量化多策略 1 号私募基金	281,552.00	14.47%
4	中量投资管理有限公司—中量 优选 1 号私募基金	152,728.00	7.85%
5	王奕	115,000.00	5.91%
6	招商财富—招商银行—招商财富— 铂润 4 号债券套利专项资产管理计 划	98,000.00	5.04%
7	张殿刚	57,780.00	2.97%
8	陈镇东	55,200.00	2.84%



9	李燕	42,100.00	2.16%
10	黄德林	41,896.00	2.15%

## 500B

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	利得资本管理有限公司—利得资本—利得盈 1 号资产管理计划	734,148.00	25.16%
2	顾红	330,994.00	11.34%
3	林瑞连	300,000.00	10.28%
4	熊春林	225,900.00	7.74%
5	穆轶	100,000.00	3.43%
6	顾佐燕	89,804.00	3.08%
7	黄之林	87,728.00	3.01%
8	董翠萍	67,700.00	2.32%
9	姜一鸣	61,800.00	2.12%
10	陈镇东	57,746.00	1.98%

注：以上数据由中国证券登记结算有限公司提供，持有人为场内持有人。

## 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	500A	-	-
	500B	-	-
	工银 500	19,785.09	0.01%
	合计	19,785.09	0.01%

## 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的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	500A	0
	500B	0
	工银 500	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开	500A	0

开放式基金	500B	0
	工银 500	0
	合计	0

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	500A	500B	工银 500
基金合同生效日(2012 年 1 月 31 日) 基金份额总额	7,672,942.00	11,509,414.00	322,117,442.53
本报告期期初基金份额总额	6,116,794.00	9,175,192.00	142,784,703.52
本报告期期间基金总申购份额	-	-	93,195,133.57
减:本报告期期间基金总赎回份额	-	-	76,822,913.45
本报告期期间基金拆分变动份额(份 额减少以“-”填列)	-4,171,260.00	-6,256,890.00	12,900,181.04
本报告期末基金份额总额	1,945,534.00	2,918,302.00	172,057,104.68

注：1、拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换份额及折算调整份额，报告期末基金份额总额为三级份额之和；

2、报告期期间基金总申购份额含红利再投、转换入份额；

3、报告期期间基金总赎回份额含转换出份额。

## § 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：

基金管理人于 2018 年 4 月 9 日发布《工银瑞信基金管理有限公司关于副总经理变更的公告》，江明波先生自 2018 年 4 月 4 日起不再担任工银瑞信基金管理有限公司副总经理。

2、基金托管人：

报告期内，2018 年 8 月，刘连舸先生担任中国银行股份有限公司行长职务。上述人事变动已按相关规定备案、公告。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理业务、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

本报告期内基金投资策略未有改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内应支付给普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用肆万元整，该审计机构自基金合同生效日起向本基金提供审计服务。

### 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

本报告期内，基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受到稽查或处罚。

### 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	占当期股票 成交总额的比 例	佣金	占当期佣金 总量的比例	
招商证券	1	96,951,527.54	45.53%	59,267.31	44.88%	-
海通证券	1	73,720,339.99	34.62%	45,065.73	34.12%	-
中信证券	2	22,618,438.83	10.62%	13,756.98	10.42%	-
长江证券	1	19,538,374.10	9.18%	13,897.27	10.52%	-
中泰证券	1	115,067.56	0.05%	81.86	0.06%	-
民生证券	2	-	-	-	-	-
民族证券	1	-	-	-	-	-
中金	1	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	1	-	-	-	-	-
长城证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-
东北证券	2	-	-	-	-	-
申万宏源	2	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-

注：1. 交易单元的选择标准和程序

基金管理人选择综合实力强、研究能力突出、合规经营的证券公司，向其租用专用交易单元。

(1) 选择标准：

- a) 经营行为规范，在最近一年内无重大违规行为。
- b) 具有较强的综合研究能力：能及时、全面、定期提供高质量的关于宏观、行业、资本市场、个股分析报告及量化、衍生品和国际市场的研究服务支持。
- c) 在证监会最近一期证券公司年度分类结果中，分类级别原则上不得低于 BBB。
- d) 与其他证券公司相比，能够提供最佳交易执行和优惠合理的佣金费率。

(2) 选择程序

- a) 新增证券公司的选定：根据以上标准对证券公司进行考察、选择和确定。在合作之前，证券公

司需提供至少两个季度的服务，并在两个季度内与其他已合作证券公司一起参与基金管理人的研究服务评估。根据对其研究服务评估结果决定是否作为新增合作证券公司。

b) 签订协议：与被选择的证券公司签订交易单元租用协议。

## 2. 证券公司的评估、保留和更换程序

(1) 交易单元的租用期限为一年，合同到期前 30 天内，基金管理人将根据各证券公司在服务期间的综合证券服务质量、费率等情况进行评估。

(2) 对于符合标准的证券公司，与其续约；对于不能达到标准的证券公司，不与其续约，并根据证券公司选择标准和程序，重新选择其他经营稳健、研究能力强、综合服务质量高的证券经营机构，租用其交易单元。

(3) 若证券公司提供的综合证券服务不符合要求，基金管理人有权按照协议约定，提前终止租用其交易单元。

## 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	
	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
招商证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-
民族证券	-	-	-	-	-	-
中金	-	-	-	-	-	-
中银国际	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-

国泰君安	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-

### 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	关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金定期份额折算业务期间暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 1 月 2 日
2	关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金之 A 份额 2018 年度约定年基准收益率的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 1 月 3 日
3	关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务期间 500A 份额停牌的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 1 月 3 日
4	关于 500A 定期份额折算后次日收盘价调整的风险提示公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 1 月 4 日
5	关于工银瑞信睿智中证 500 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	中国证监会指定的媒介	2018 年 1 月 4 日
6	工银瑞信基金管理有限公司关于泰诚财富基金销售（大	中国证监会指定的媒介	2018 年 1 月 5 日

	连)有限公司基金销售费率调整的公告		
7	工银瑞信基金管理有限公司关于增加金惠家保险代理有限公司为旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 1 月 5 日
8	工银瑞信基金管理有限公司关于基金直销电子自助交易业务新增银联通部分银行卡及费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 1 月 10 日
9	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金参加中国国际金融股份有限公司网上银行、手机银行、柜台交易基金申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 1 月 12 日
10	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金参加中泰证券股份有限公司基金申购及定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 1 月 31 日
11	工银瑞信基金管理有限公司关于增加北京创金启富投资管理有限公司为旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 2 月 2 日
12	工银瑞信基金管理有限公司关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金修改基金合同、托管协议有关条款的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 3 月 24 日



13	工银瑞信基金管理有限公司 关于旗下基金参加工商银行 个人电子银行基金申购费率 优惠活动的公告	中国证监会指定的 媒介	2018 年 3 月 28 日
14	工银瑞信基金管理有限公司 关于旗下基金参加交通银行 手机银行渠道基金申购及定 期定额投资手续费率优惠活 动的公告	中国证监会指定的 媒介	2018 年 3 月 30 日
15	工银瑞信基金管理有限公司 关于副总经理变更的公告	中国证监会指定的 媒介	2018 年 4 月 9 日
16	关于工银瑞信基金管理有限 公司旗下部分基金调整申购、 赎回业务规则的公告	中国证监会指定的 媒介	2018 年 5 月 10 日
17	工银瑞信基金管理有限公司 关于旗下基金参加银河证券 基金申购、定投手续费率优惠 活动的公告	中国证监会指定的 媒介	2018 年 5 月 21 日
18	工银瑞信基金管理有限公司 关于暂停浙江金观诚基金销 售有限公司办理旗下基金相 关销售业务的公告	中国证监会指定的 媒介	2018 年 6 月 29 日
19	工银瑞信基金管理有限公司 关于旗下基金参加交通银行 手机银行渠道基金申购及定 期定额投资手续费率优惠活 动的公告	中国证监会指定的 媒介	2018 年 7 月 3 日
20	工银瑞信基金管理有限公司 关于奕丰金融服务（深圳）有	中国证监会指定的 媒介	2018 年 7 月 20 日

	限公司基金销售费率调整的公告		
21	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金参加交通银行手机银行渠道基金申购及定期定额投资手续费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 10 月 9 日
22	关于增加东莞农村商业银行股份有限公司为工银瑞信基金管理有限公司旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 11 月 29 日
23	工银瑞信基金管理有限公司关于直销电子自助交易系统开通兴业银行支付渠道并进行费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 12 月 17 日
24	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金参加中国工商银行“2019 倾心回馈”基金定投费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 12 月 24 日
25	关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 12 月 26 日
26	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金参加邮储银行网上银行、手机银行基金申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2018 年 12 月 28 日

## § 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	20180705-20181231	-	46,438,100.47	-	46,438,100.47	26.25%
	2	20180101-20181231	58,701,203.40	12,221,522.54	-	70,922,725.94	40.09%
个人	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
本基金份额持有人较为集中，存在基金规模大幅波动的风险，以及由此导致基金收益较大波动的风险。							

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

1、根据《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》的规定，基金定期份额折算基准日为每个会计年度第一个工作日。工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金在 2018 年 1 月 2 日办理了定期份额折算业务，详见基金管理人在指定媒介发布的公告。

2、根据《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法律法规的要求，基金管理人经与基金托管人协商一致，对本基金基金合同、托管协议的有关条款进行了修改，修改后的基金合同、托管协议自 2018 年 4 月 1 日起生效。详见基金管理人在指定媒介发布的公告。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金募集的文件
- 2、《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》
- 3、《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金托管协议》
- 4、《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金招募说明书》
- 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、报告期内基金管理人在指定媒介上披露的各项公告

### 13.2 存放地点

基金管理人或基金托管人的住所。

### 13.3 查阅方式

投资者可于营业时间免费查阅，或登录基金管理人网站查阅。也可在支付工本费后，在合理时间内取得上述文件的复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人——工银瑞信基金管理有限公司。

客户服务中心电话：400-811-9999

网址：[www.icbccs.com.cn](http://www.icbccs.com.cn)