

中海上证 50 指数增强型证券投资基金 2018 年年度报告摘要

2018 年 12 月 31 日

基金管理人：中海基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2019 年 3 月 28 日

§ 1 重要提示

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国工商银行股份有限公司(以下简称“工商银行”)根据本基金合同规定，于 2019 年 3 月 20 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 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止。

本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | |
|------------|------------------|
| 基金简称 | 中海上证 50 指数增强 |
| 基金主代码 | 399001 |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 |
| 基金合同生效日 | 2010 年 3 月 25 日 |
| 基金管理人 | 中海基金管理有限公司 |
| 基金托管人 | 中国工商银行股份有限公司 |
| 报告期末基金份额总额 | 138,704,592.27 份 |
| 基金合同存续期 | 不定期 |

2.2 基金产品说明

| | |
|------|--|
| 投资目标 | 本基金为股票指数增强型基金，在被动跟踪标的指数的基础上，加入增强型的积极手段，力争控制本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%，年跟踪误差不超过 7.75%。在控制基金组合跟踪误差的前提下力争取得高于业绩基准的稳定收益，追求长期的资本增值。 |
| 投资策略 | <p>本基金将采用“指数化投资为主、主动增强投资为辅”的投资策略，在完全复制标的指数的基础上有限度地调整个股，从而最大限度降低由于交易成本等因素造成的股票投资组合相对于标的指数的偏离，并力求投资收益能够有效跟踪并适度超越标的指数。</p> <p>1、资产配置策略</p> <p>为实现有效跟踪标的指数并力争超越标的指数的投资目标，本基金投资于股票资产占基金资产的比例不低于 90%，投资于上证 50 指数成份股、备选成份股的资产占基金资产的比例不低于 80%。本基金将采用完全复制为主，增强投资为辅的方式，按标的指数的成份股权重构建被动组合，同时辅以主动增强投资，对基金投资组合进行适当调整，力争本基金投资目标的实现。</p> <p>2、股票投资策略</p> <p>本基金被动投资组合采用完全复制方法进行构建，对于法律法规规定不能投资的股票将选择其它品种予以替代。主动投资主要采用自上而下与自下而上相结合的方法，依据宏微观研究与个股研究，在上证 50 指数中配置有正超额收益预期的成份股；同时，根据研究员的研究成果，适当的选择部分上证 50 指数成份股以外的股票作为增强股票库，构建主动型投资组合。</p> <p>3、债券投资策略</p> <p>本基金将根据国际与国内宏观经济形势、债券市场资金状况以及市场利率走势来预测债券市场利率变化</p> |

| | |
|--------|--|
| | <p>趋势，并对各债券品种收益率、流动性、信用风险和久期等进行综合分析，评定各债券品种的投资价值，同时着重考虑基金的流动性管理需要，主要选取到期日在一年以内的政府债券进行配置。</p> <p>4、投资组合调整策略</p> <p>本基金为指数增强型基金，基金所构建的指数化投资组合将根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。同时，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况、新股增发等因素，对基金投资组合进行适时调整，以保证基金份额净值增长率与业绩比较基准的跟踪偏离度和跟踪误差最优化。</p> |
| 业绩比较基准 | 上证 50 指数×95%+一年期银行定期存款利率（税后）×5% |
| 风险收益特征 | <p>本基金属股票型基金，在证券投资基金中属于较高风险品种。</p> <p>本基金长期平均的风险和预期收益高于混合型基金、债券型基金、货币市场基金。</p> |

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 | | 中海基金管理有限公司 | 中国工商银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 黄乐军 | 郭明 |
| | 联系电话 | 021-38429808 | 010-66105799 |
| | 电子邮箱 | huanglejun@zhfund.com | custody@icbc.com.cn |
| 客户服务电话 | | 400-888-9788 021-38789788 | 95588 |
| 传真 | | 021-68419525 | 010-66105798 |

2.4 信息披露方式

| | |
|---------------------|------------------------------------|
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.zhfund.com |
| 基金年度报告备置地点 | 上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 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 | 2018 年 | 2017 年 | 2016 年 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 本期已实现收益 | 4,535,865.85 | 6,154,233.18 | -9,595,714.04 |
| 本期利润 | -21,723,512.91 | 34,551,985.25 | -9,588,295.79 |
| 加权平均基金份额本期利润 | -0.1865 | 0.2685 | -0.0655 |
| 本期基金份额净值增长率 | -14.64% | 27.29% | -5.64% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2018 年末 | 2017 年末 | 2016 年末 |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.0376 | -0.0092 | -0.0560 |
| 期末基金资产净值 | 146,271,931.60 | 145,203,034.89 | 125,388,991.48 |
| 期末基金份额净值 | 1.055 | 1.236 | 0.971 |
| - 累计期末指标 | 2018 年末 | 2017 年末 | 2016 年末 |

注 1：以上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（例如，开放式基金的申购、赎回费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

注 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。

3.2 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 | -11.72% | 1.52% | -11.41% | 1.52% | -0.31% | 0.00% |
| 过去六个月 | -5.47% | 1.43% | -7.07% | 1.44% | 1.60% | -0.01% |
| 过去一年 | -14.64% | 1.29% | -18.78% | 1.30% | 4.14% | -0.01% |
| 过去三年 | 2.53% | 1.11% | -4.54% | 1.10% | 7.07% | 0.01% |
| 过去五年 | 63.06% | 1.49% | 44.70% | 1.50% | 18.36% | -0.01% |
| 自基金合同生效起至今 | 5.50% | 1.43% | 2.35% | 1.43% | 3.15% | 0.00% |

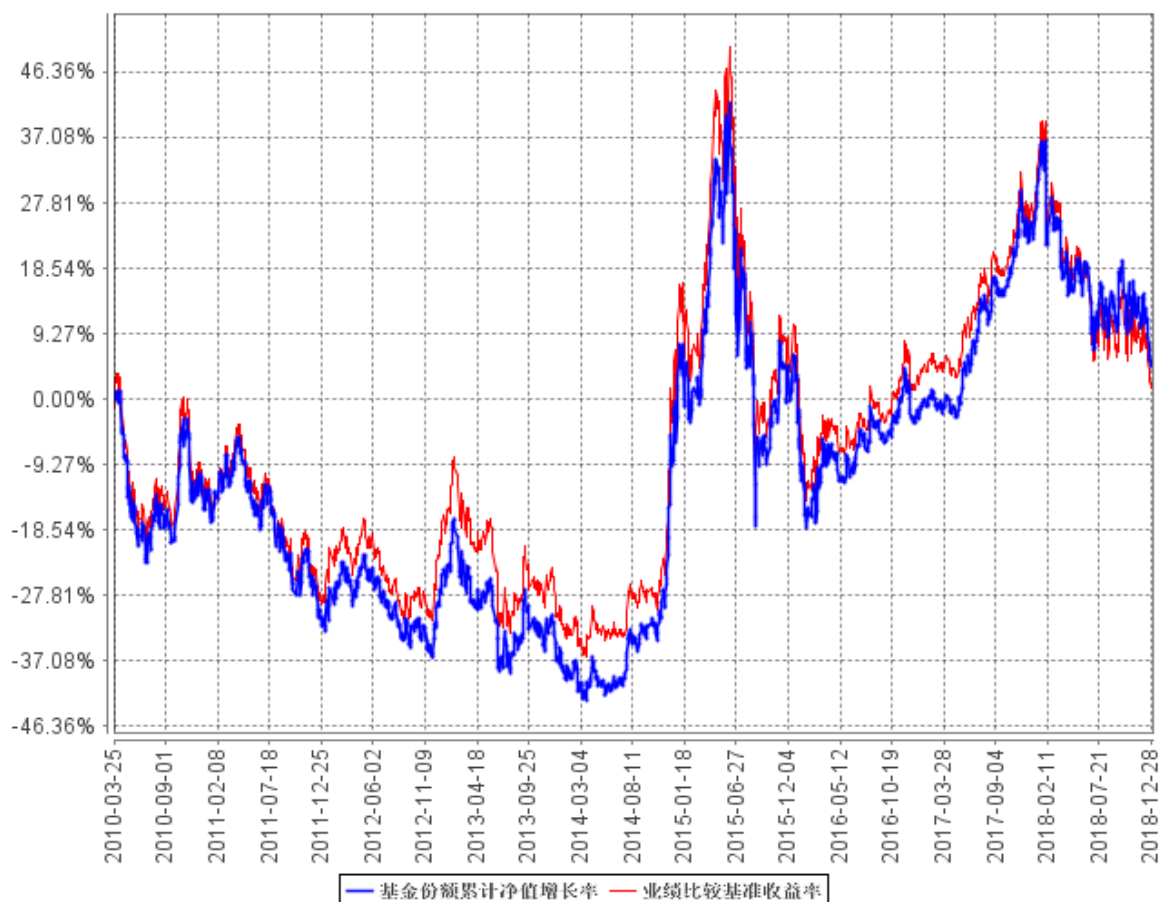
注 1：“自基金合同生效起至今”指 2010 年 3 月 25 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日。

注 2：本基金的业绩比较基准为上证 50 指数*95%+一年期银行定期存款利率（税后）*5%，由于本基金为上证 50 指数增强基金，指数化投资比例最高为 95%，因此我们选取上证 50 指数作为计算业绩基准指数的基础指数。本基金投资股票的比例为 90%-95%，在一般市场状况下，本基金股票投资比例保持在 95%左右，日常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的 5%。

我们根据本基金在一般市场状况下的资产配置比例来确定本基金业绩基准指数加权的权重，以使业绩比较更加合理。本基金业绩基准指数每日按照 95%、5% 的比例对基础指数和一年期银行定期存款利率（税后）进行再平衡，然后得到加权后的业绩基准指数的时间序列。

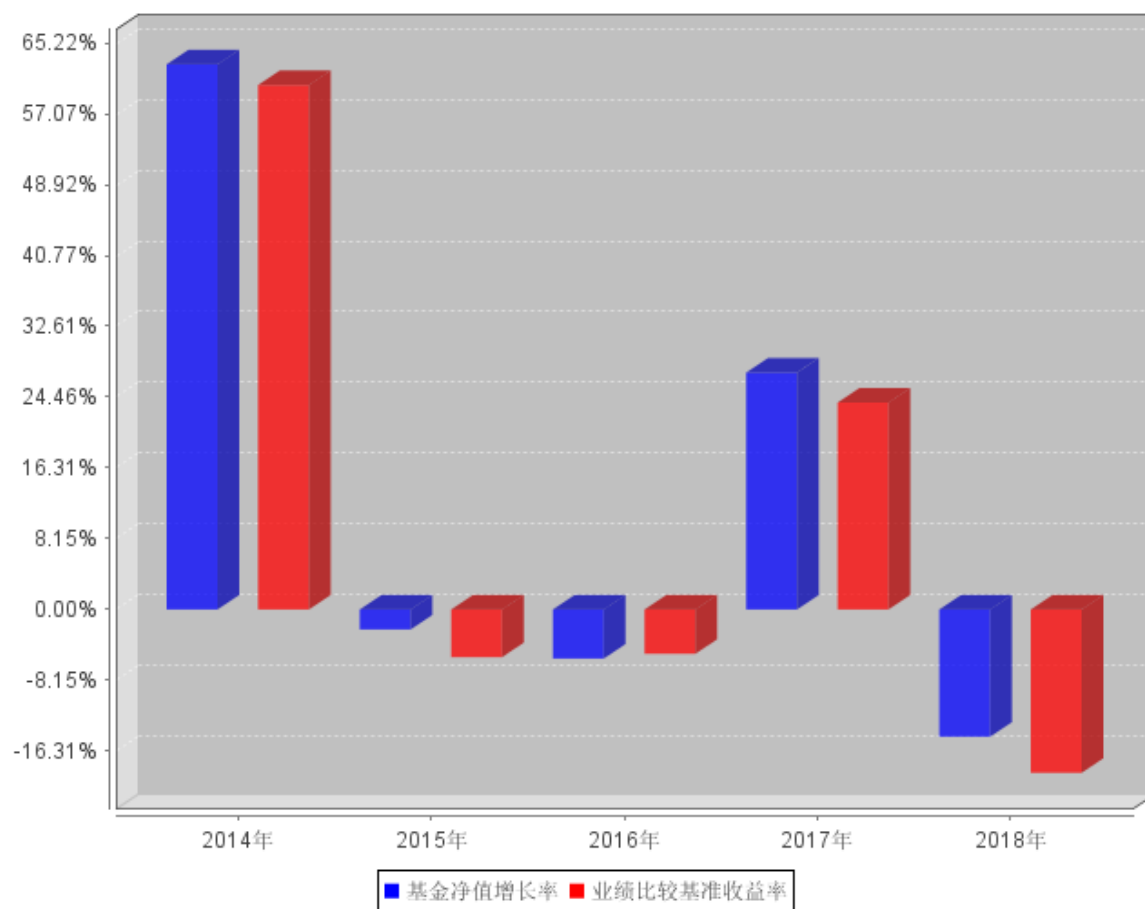
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

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



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



3.3 过去三年基金的利润分配情况

注：本基金在过去三年未发生利润分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

基金管理人自 2004 年 3 月 18 日成立以来，始终坚持“诚实信用、勤勉尽责”的原则，严格履行基金管理人的责任和义务，依靠强大的投研团队、规范的业务管理模式、严密科学的风险管理和内部控制体系，为广大基金份额持有人提供规范、专业的资产管理服务。截至 2018 年 12 月 31 日，共管理证券投资基金 33 只。

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 | | |
| 彭海平 | 本基金基金经理、中海中证高铁产业指数分级证券投资基金基金经理、中海优势精选灵活配置混合型证券投资基金基金经理、中海量化策略混合型证券投资基金基金经理、中海添顺定期开放混合型证券投资基金基金经理、中海添瑞定期开放混合型证券投资基金基金经理、中海添瑞定期开放混合型证券投资基金基金经理、 | 2013 年 1 月 8 日 | - | 8 年 | 彭海平先生，中国科学技术大学概率论与数理统计专业硕士。2009 年 7 月进入本公司工作，历任金融工程助理分析师、金融工程分析师、金融工程分析师兼基金经理助理。2013 年 1 月至今任中海上证 50 指数增强型证券投资基金基金经理，2015 年 7 月至今任中海中证高铁产业指数分级证券投资基金基金经理，2016 年 4 月至今任中海优势精选灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2016 年 12 月至今任中海量化策略混合型证券投资基金基金经理，2017 年 4 月至今任中海添顺定期开放混合型证券投资基金基金经理，2018 年 1 月至今任中海添瑞定期开放混合型证券投资基金基金经理，2018 年 4 月至今任中海中鑫灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2018 年 9 月至今任中海可转换债券 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--------------------|
| | 中海中鑫 灵活配置 混合型证 券投资基 金基金经 理、中海 可转换债 券债券型 证券投资 基金基金 经理 | | | | 债券型证券投资基金基金 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。

注 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

基金管理人在报告期内严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、《基金合同》的规定，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益，不存在损害基金份额持有人利益的行为，不存在违法违规或未履行基金合同承诺。

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

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《中海基金管理有限公司公平交易管理制度》，从投研决策内部控制、交易执行内部控制、行为监控和分析评估、监察稽核和信息披露等方面对股票、债券、可转债的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动进行全程公平交易管理。

投研决策内部控制方面：（1）公司研究平台共享，基金经理和专户投资经理通过研究平台平等获取研究信息。（2）公司建立投资组合投资信息的管理及保密制度，除分管投资副总及投资总监因业务管理的需要外，不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离。

交易执行内部控制方面：（1）对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易，各投资组合经理根据研究报告独立确定申购价格和数量，在获配额度确定后，根据公司制度规定应遵循公平原则对获配额度进行分配，按照价格优先的原则进行分配，如果申购价格相同，则根据该价位各投资组合的申购数量进行比例分配，如有特殊情况，制度规定需书面留痕。

（2）投资交易指令统一通过交易室下达，通过启用公平交易模块，力求保证时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡交易原则得以落实。（3）根据公司制度，通过系统禁止公司组合之间（除指数被动投资组合外）的同日反向交易。（4）债券场外交易，交易部在银行间市场上公平公正地进行询价，并由公司对询价收益率偏离、交易对手及交易方式进行事前审核。（5）在特殊情况下，

投资组合因合规性或应对大额赎回等原因需要进行特定交易时，由投资组合经理发起暂停投资风控阈值的流程，在获得相关审批后，由公司暂时关闭投资风控系统的特定阈值。完成该交易后，公司立即启动暂停的投资风控阈值。

行为监控和分析评估方面：（1）公司每季度和每年度对所有投资组合进行同向交易价差分析、反向及异常交易分析。（2）公司对所有组合本报告期内日内、3 日、5 日同向交易数据进行了采集，并进行两两比对，对于相关采集样本进行了 95%置信区间，假设溢价率为 0 的 T 分布检验。（3）对于不同时间期间的同组合反向交易及公司制度规定的异常交易，公司根据交易价格、交易频率、交易数量、交易时机等进行综合分析。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，公司遵循《中海基金管理有限公司公平交易管理制度》相关要求，整体上贯彻执行制度约定，加强了对投资组合公平交易的事后分析，

（1）对于两两组合的同向交易，我们从日内、3 日、5 日三个时间区间进行假设价差为零，T 分布的检验，对于未通过假设检验的情况，公司结合比较两两组组合间的交易占优比、采集的样本数量是否达到一定水平从而具有统计学意义、模拟利益输送金额的绝对值、模拟利益输送金额占组合资产平均净值的比例、模拟利益的贡献率占组合收益率的比例、两两组合的持仓相似度及两两组合收益率差的比较等多方面进行综合比较。

（2）对于两两组合的反向交易，公司采集同一组合对同一投资品种 3 日内反向交易；两两组合对同一投资品种 3 日内反向交易；并结合市场该投资品种的总成交量进行综合分析。

（3）对于公司制度规定的异常交易，相关组合经理均根据制度要求提交审批单并书面留痕。

综合而言，本公司通过事前的制度规范、事中的监控和事后的分析评估，执行了公平交易制度，公平对待了旗下各投资组合。本报告期内，未发现组合存在有可能导致重大不公平交易和利益输送的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，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不存在超过该证券当日成交量的 5%的情况，对于一级市场证券申购、二级市场证券交易中出现的可能导致不公平交易和利益输送的重大异常交易情况，公司均根据制度规定要求组合经理提供相关情况说明予以留痕。

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

2018 年 A 股在内忧外患下经历了大幅调整。内忧包括超市场预期预期的“去杠杆”、金融监管、实体经济流动性危机等，外患包括美联储持续加息、中美贸易摩擦等，激发市场对中国经济发展的中长期担忧。GDP 下滑至 6.5%，创 09 年 2 季度以来的新低。PMI 在经历数月下降，时隔两年半后再回到荣枯线以下。从最新的社融数据来看，社融同比增速连续多月下滑，但下降趋势有所放缓。企业盈利方面，业绩增速持续下滑，PPI 的趋势性回落也拖累企业盈利继续恶化。

2018 年全球经济复苏依然疲软，全球股指均大幅下挫。新兴市场货币危机、欧元区和日本核心通胀仍滞后于预期，均显示复苏进程明显放缓。美国经济保持上行主要得益于房地产行业的繁荣及税改带来的消费支出扩张及企业盈利回升。然而，美国 3 年期与 5 年期国债收益率倒挂，2 年期与 10 年期国债利差也处于历史低位，显示美国经济后续面临下行压力。

2018 年市场不具备明显风格。小盘股年初短暂占优后，全年跑输大盘蓝筹，自 2017 年以来超额收益持续回撤。低估值长期表现优异，尤其在熊市阶段凸显其配置价值。全年表现较好的是低估值、低换手及低波动因子。

上证 50 指数增强基金在控制跟踪误差的前提下，超配券商。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2018 年 12 月 31 日，本基金份额净值 1.055 元(累计净值 1.055 元)。报告期内本基金净值增长率为-14.64%，高于业绩比较基准 4.14 个百分点。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

由于经济下行压力仍然较大，美国经济出现下行迹象，我们认为货币政策将持续宽松，定向宽信用支持民企及小微企业，货币传导机制将有所改善。在中美贸易摩擦缓和及国内通胀回落及社融企稳的影响下，我们认为权益资产有望企稳，债券资产的上行趋势将放缓。考虑到市场总体估值处于历史低位，北上及海外资金的不断流入，都将驱动 A 股演绎机构性行情。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，公司分管运营副总担任估值委员会主任委员，其他委员有风险控制总监、监察稽核负责人、基金会计负责人、相关基金经理等。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的

专业胜任能力。基金经理作为公司估值委员会的成员，不介入基金日常估值业务，但应参加估值委员会会议，提出基金估值流程及估值技术中存在的潜在问题，参与估值程序和估值技术的决策。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中证指数有限公司以及中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议，由其按约定提供证券交易所及银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

4.6.1 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据法律法规以及本基金合同的相关规定，本基金在本报告期末未进行利润分配。

§ 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海上证 50 指数增强型证券投资基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全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，中海上证 50 指数增强型证券投资基金的管理人——中海基金管理有限公司在中海上证 50 指数增强型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内，中海上证 50 指数增强型证券投资基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对中海基金管理有限公司编制和披露的中海上证 50 指数增强型证券投资基金 2018 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 | 安永华明（2019）审字第 61372718_B08 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 | 中海上证 50 指数增强型证券投资基金全体基金份额持有人： |
| 审计意见 | <p>我们审计了后附的中海上证 50 指数增强型证券投资基金的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的中海上证 50 指数增强型证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中海上证 50 指数增强型证券投资基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和净值变动情况。</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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中海上证 50 指数增强型证券投资基金，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。</p> |
| 其他信息 | <p>中海上证 50 指数增强型证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> |
| 管理层和治理层对财务报表的责任 | <p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，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。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估中海上证 50 指数增强型证券投资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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>实的选择。</p> <p>治理层负责监督中海上证 50 指数增强型证券投资基金的财务报告过程。</p> |
| 注册会计师对财务报表审计的责任 | <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>（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。</p> <p>（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。</p> <p>（3）评价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>（4）对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，就可能导致对中海上证 50 指数增强型证券投资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；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海上证 50 指数增强型证券投资基金不能持续经营。</p> <p>（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> |

| | | |
|-----------|--|-----|
| | 我们与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。 | |
| 会计师事务所的名称 | 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) | |
| 注册会计师的姓名 | 徐艳 | 蔺育化 |
| 会计师事务所的地址 | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室 | |
| 审计报告日期 | 2019 年 3 月 26 日 | |

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：中海上证 50 指数增强型证券投资基金

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 |
|-----------------|------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 资 产： | | | |
| 银行存款 | 7.4.7.1 | 1,589,020.58 | 9,246,500.60 |
| 结算备付金 | | 86,599.03 | 29,947.28 |
| 存出保证金 | | 14,239.70 | 14,171.78 |
| 交易性金融资产 | 7.4.7.2 | 144,526,702.11 | 136,091,193.02 |
| 其中：股票投资 | | 138,390,822.51 | 136,091,193.02 |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | 6,135,879.60 | - |
| 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 | 171,262.72 | 1,733.06 |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | 365,018.57 | 133,994.64 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | 7.4.7.6 | - | - |
| 资产总计 | | 146,752,842.71 | 145,517,540.38 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2018 年 12 月 31 日 | 上年度末 2017 年 12 月 31 日 |
| 负 债： | | | |
| 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 | | 130,979.17 | 91,232.75 |
| 应付管理人报酬 | | 107,275.40 | 105,906.17 |
| 应付托管费 | | 21,455.08 | 21,181.21 |
| 应付销售服务费 | | - | - |
| 应付交易费用 | 7.4.7.7 | 59,218.29 | 34,214.18 |
| 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 | 161,983.17 | 61,971.18 |
| 负债合计 | | 480,911.11 | 314,505.49 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收基金 | 7.4.7.9 | 138,704,592.27 | 117,501,744.81 |
| 未分配利润 | 7.4.7.10 | 7,567,339.33 | 27,701,290.08 |
| 所有者权益合计 | | 146,271,931.60 | 145,203,034.89 |
| 负债和所有者权益总计 | | 146,752,842.71 | 145,517,540.38 |

注：报告截止日 2018 年 12 月 31 日，基金份额净值为人民币 1.055 元，基金份额总额 138,704,592.27 份。

7.2 利润表

会计主体：中海上证 50 指数增强型证券投资基金

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 |
|-----------------------|------------|---|--|
| 一、收入 | | -19,774,653.88 | 36,505,184.46 |
| 1.利息收入 | | 183,693.15 | 62,609.55 |
| 其中：存款利息收入 | 7.4.7.11 | 34,123.72 | 62,487.55 |
| 债券利息收入 | | 149,569.43 | 122.00 |
| 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） | | 6,142,718.94 | 7,980,312.39 |
| 其中：股票投资收益 | 7.4.7.12 | 2,769,542.03 | 4,645,159.22 |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | 7.4.7.13 | -417.69 | 47,643.84 |
| 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 | 3,373,594.60 | 3,287,509.33 |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.17 | -26,259,378.76 | 28,397,752.07 |
| 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 | 158,312.79 | 64,510.45 |
| 减：二、费用 | | 1,948,859.03 | 1,953,199.21 |
| 1. 管理人报酬 | 7.4.10.2.1 | 1,160,921.68 | 1,193,300.60 |

| | | | |
|---------------------|------------|-------------------|------------------|
| 2. 托管费 | 7.4.10.2.2 | 232, 184. 44 | 238, 660. 06 |
| 3. 销售服务费 | 7.4.10.2.3 | - | - |
| 4. 交易费用 | 7.4.7.19 | 228, 350. 27 | 193, 074. 32 |
| 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 | 327, 402. 64 | 328, 164. 23 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -21, 723, 512. 91 | 34, 551, 985. 25 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -21, 723, 512. 91 | 34, 551, 985. 25 |

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中海上证 50 指数增强型证券投资基金

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） | 117, 501, 744. 81 | 27, 701, 290. 08 | 145, 203, 034. 89 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润） | - | -21, 723, 512. 91 | -21, 723, 512. 91 |
| 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） | 21, 202, 847. 46 | 1, 589, 562. 16 | 22, 792, 409. 62 |
| 其中：1. 基金申购款 | 126, 145, 794. 31 | 23, 692, 755. 43 | 149, 838, 549. 74 |
| 2. 基金赎回款 | -104, 942, 946. 85 | -22, 103, 193. 27 | -127, 046, 140. 12 |
| 五、期末所有者权益（基金净值） | 138, 704, 592. 27 | 7, 567, 339. 33 | 146, 271, 931. 60 |
| 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） | 129, 175, 928. 32 | -3, 786, 936. 84 | 125, 388, 991. 48 |
| 二、本期经营活动产生 | - | 34, 551, 985. 25 | 34, 551, 985. 25 |

| | | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 的基金净值变动数（本期利润） | | | |
| 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） | -11,674,183.51 | -3,063,758.33 | -14,737,941.84 |
| 其中：1. 基金申购款 | 71,027,969.04 | 8,321,475.08 | 79,349,444.12 |
| 2. 基金赎回款 | -82,702,152.55 | -11,385,233.41 | -94,087,385.96 |
| 五、期末所有者权益（基金净值） | 117,501,744.81 | 27,701,290.08 | 145,203,034.89 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| _____ 杨皓鹏 _____ | _____ 宋宇 _____ | _____ 周琳 _____ |
| 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

中海上证 50 指数增强型证券投资基金(以下简称“本基金”)由中海基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》及有关法规规定，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]20 号《关于核准中海上证 50 指数增强型证券投资基金募集的批复》核准募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，基金管理人和注册登记机构均为中海基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司；有关基金募集文件已按规定向中国证券监督管理委员会备案；基金合同于 2010 年 3 月 25 日生效，该日的基金份额总额为 552,041,566.86 份，经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)苏公 W[2010]B023 号验资报告予以验证。

本基金资产投资于具有良好流动性的金融工具，包括上证 50 指数成份股及其备选成份股、新股、债券，以及中国证监会批准的允许本基金投资的其他金融工具。本基金业绩比较基准为：上证 50 指数×95%+一年期银行定期存款利率（税后）×5%。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制，同时，对于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修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《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》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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〉》、其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本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于 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和净值变动情况。

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。

7.4.5 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

本基金本报告期无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 税项

7.4.6.1 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

7.4.6.2 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，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；

根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，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；

根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，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；

根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 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，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；

7.4.6.3 城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例（2011 年修订）》、《征收教育费附加的暂行规定（2011 年修订）》及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育费附加。

7.4.6.4 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，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、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等

收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，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，暂不征收企业所得税。

7.4.6.5 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85 号文《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》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，证券投资基金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，暂减按 25% 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；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101 号文《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》的规定，自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

7.4.7 关联方关系

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|----------------------------------|---------------|
| 中海基金管理有限公司（“中海基金”） | 基金管理人、直销机构 |
| 中国工商银行股份有限公司 | 基金托管人、代销机构 |
| 中海信托股份有限公司（“中海信托”） | 基金管理人的股东 |
| 国联证券股份有限公司（“国联证券”） | 基金管理人的股东、代销机构 |
| 法国爱德蒙得洛希尔银行股份有限公司 （“法国洛希尔银行”） | 基金管理人的股东 |
| 中海恒信资产管理（上海）有限公司（“中 | 基金管理人的控股子公司 |

海恒信”)

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.8.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 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 | |
|-------|--|----------------------|---|----------------------|
| | 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 |
| 国联证券 | 12,849,269.74 | 7.83% | 4,036,534.78 | 3.23% |

7.4.8.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 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 | |
|-------|--|----------------------|---|----------------------|
| | 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 成交总额的 比例 |
| 国联证券 | 180,198.00 | 2.78% | - | - |

7.4.8.1.3 债券回购交易

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均未在关联方交易单元进行债券回购交易。

7.4.8.1.4 权证交易

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均未在关联方交易单元进行权证交易。

7.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 |
| 国联证券 | 11,966.65 | 8.32% | - | - |
| 关联方名称 | 上年度可比期间 2017 年 1 月 1 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 |

| | 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 |
|------|----------|----------------|----------|------------------|
| 国联证券 | 3,759.22 | 3.41% | - | - |

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取证管费、经手费和由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 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 |
|-----------------|--|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 1,160,921.68 | 1,193,300.60 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 539,313.77 | 551,481.89 |

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.85% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.85\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金基金管理费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令，基金托管人复核后于次月前 2 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

7.4.8.2.2 基金托管费

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 |
|----------------|--|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 232,184.44 | 238,660.06 |

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.17% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.17\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托

管费划款指令，基金托管人复核后于次月前 2 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

注：本报告期内及上年度可比期间基金管理人均未运用固有资金投资本基金。

7.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

注：本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方均未投资本基金。

7.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 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 | |
|--------------|--|-----------|---|-----------|
| | 期末余额 | 当期利息收入 | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 中国工商银行股份有限公司 | 1,589,020.58 | 32,545.75 | 9,246,500.60 | 61,674.84 |

注：除上表列示的金额外，本基金的证券交易结算资金通过托管银行备付金账户转存于中国证券登记结算有限责任公司，2018 年度获得的利息收入为人民币 1,351.06 元(2017 年度：人民币 681.87 元)，2018 年末结算备付金余额为人民币 86,599.03 元(2017 年末：人民币 29,947.28 元)。

7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金在本报告期及上年度可比期间均未在承销期内参与认购关联方承销的证券。

7.4.8.7 其他关联交易事项的说明

7.4.9 利润分配情况

7.4.10 期末（2018 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.10.1 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 1 日 | 新股流通受限 | 3.14 | 3.14 | 15,970 | 50,145.80 | 50,145.80 | - |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|---|-----|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 日 | 3 日 | | | | | | | |
|--|--|---|-----|--|--|--|--|--|--|--|

7.4.10.2 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 |
|--------|------|------------------|--------|--------|-----------------|--------|---------|---------------|---------------|----|
| 600030 | 中信证券 | 2018 年 12 月 25 日 | 重大事项停牌 | 16.01 | 2019 年 1 月 10 日 | 17.15 | 739,137 | 13,325,472.92 | 11,833,583.37 | - |
| 600485 | 信威集团 | 2016 年 12 月 26 日 | 重大事项停牌 | 10.03 | - | - | 70,731 | 1,075,494.00 | 709,431.93 | - |

7.4.10.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.10.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2018 年 12 月 31 日止，本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

7.4.10.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2018 年 12 月 31 日止，本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

7.4.11 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

7.4.14.1 公允价值

7.4.14.1.1 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银行存款、结算备付金、存出保证金、应收款项以及其他金融负债，其因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

7.4.14.1.2 以公允价值计量的金融工具

7.4.14.1.2.1 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人民币 125,797,661.41 元，属于第二层次的余额为人民币 18,729,040.70

元,无属于第三层次的余额(于 2017 年 12 月 31 日,属于第一层次的余额为人民币 134,562,519.57 元,属于第二层次的余额为人民币 1,528,673.45 元,无属于第三层次的余额)。

7.4.14.1.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和可转换债券等,若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况,本基金分别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不将相关股票和可转换债券等的公允价值列入第一层次;并根据估值调整中采用的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,确定相关股票和可转换债券公允价值应属第二层次或第三层次。本基金政策为以报告期初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。本基金持有的以公允价值计量的金融工具第三层次公允价值本期未发生变动。

7.4.14.1.2.3 第三层次公允价值余额和本期变动金额

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工具第三层次公允价值本期未发生变动。

7.4.14.2 承诺事项

截至资产负债表日,本基金无需要披露的重大承诺事项。

7.4.14.3 其他事项

截至资产负债表日,本基金无需要披露的其他重要事项。

7.4.14.4 财务报表的批准

本财务报表已于 2019 年 3 月 26 日经本基金的基金管理人批准。

§ 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 | 138,390,822.51 | 94.30 |
| | 其中：股票 | 138,390,822.51 | 94.30 |
| 2 | 基金投资 | — | — |
| 3 | 固定收益投资 | 6,135,879.60 | 4.18 |
| | 其中：债券 | 6,135,879.60 | 4.18 |
| | 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 | 1,675,619.61 | 1.14 |
| 8 | 其他各项资产 | 550,520.99 | 0.38 |
| 9 | 合计 | 146,752,842.71 | 100.00 |

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 | — | — |
| B | 采矿业 | 10,379,809.00 | 7.10 |
| C | 制造业 | 25,787,202.22 | 17.63 |
| D | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | — | — |
| E | 建筑业 | 5,807,761.37 | 3.97 |
| 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 | 1,128,094.00 | 0.77 |
| J | 金融业 | 91,444,989.62 | 62.52 |
| 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 | 134,547,856.21 | 91.98 |

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 | 816,155.64 | 0.56 |
| 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 | 3,026,810.66 | 2.07 |
| 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 | 3,842,966.30 | 2.63 |

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细

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前十名股票投资明细

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 | 601318 | 中国平安 | 372,101 | 20,874,866.10 | 14.27 |
| 2 | 600036 | 招商银行 | 568,287 | 14,320,832.40 | 9.79 |
| 3 | 600030 | 中信证券 | 739,137 | 11,833,583.37 | 8.09 |
| 4 | 600519 | 贵州茅台 | 13,625 | 8,038,886.25 | 5.50 |
| 5 | 601328 | 交通银行 | 1,302,166 | 7,539,541.14 | 5.15 |
| 6 | 601688 | 华泰证券 | 433,187 | 7,017,629.40 | 4.80 |
| 7 | 601166 | 兴业银行 | 355,801 | 5,315,666.94 | 3.63 |
| 8 | 601288 | 农业银行 | 1,469,891 | 5,291,607.60 | 3.62 |
| 9 | 601857 | 中国石油 | 541,400 | 3,903,494.00 | 2.67 |
| 10 | 600887 | 伊利股份 | 168,900 | 3,864,432.00 | 2.64 |

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于管理人网站的年度报告正文。

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前五名股票投资明细

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 | 600999 | 招商证券 | 163,317 | 2,188,447.80 | 1.50 |
| 2 | 600958 | 东方证券 | 98,898 | 788,217.06 | 0.54 |
| 3 | 600485 | 信威集团 | 70,731 | 709,431.93 | 0.49 |
| 4 | 603185 | 上机数控 | 1,345 | 66,039.50 | 0.05 |
| 5 | 601860 | 紫金银行 | 15,970 | 50,145.80 | 0.03 |

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 | 601318 | 中国平安 | 11,270,971.60 | 7.76 |
| 2 | 600036 | 招商银行 | 11,179,077.00 | 7.70 |
| 3 | 600030 | 中信证券 | 10,091,673.10 | 6.95 |
| 4 | 601688 | 华泰证券 | 6,155,888.00 | 4.24 |
| 5 | 601328 | 交通银行 | 4,581,423.00 | 3.16 |
| 6 | 600276 | 恒瑞医药 | 4,568,261.35 | 3.15 |
| 7 | 601857 | 中国石油 | 3,258,734.00 | 2.24 |
| 8 | 600028 | 中国石化 | 2,619,589.00 | 1.80 |

| | | | | |
|----|--------|------|--------------|------|
| 9 | 600519 | 贵州茅台 | 2,569,497.00 | 1.77 |
| 10 | 600547 | 山东黄金 | 2,506,631.88 | 1.73 |
| 11 | 601229 | 上海银行 | 2,007,188.20 | 1.38 |
| 12 | 601288 | 农业银行 | 1,962,593.00 | 1.35 |
| 13 | 600309 | 万华化学 | 1,887,719.00 | 1.30 |
| 14 | 601166 | 兴业银行 | 1,860,482.00 | 1.28 |
| 15 | 600016 | 民生银行 | 1,708,113.00 | 1.18 |
| 16 | 600585 | 海螺水泥 | 1,680,355.12 | 1.16 |
| 17 | 601988 | 中国银行 | 1,670,873.00 | 1.15 |
| 18 | 600690 | 青岛海尔 | 1,649,296.00 | 1.14 |
| 19 | 600000 | 浦发银行 | 1,629,695.00 | 1.12 |
| 20 | 600999 | 招商证券 | 1,619,624.00 | 1.12 |

注：本报告期内，累计买入股票成本总额是以股票成交金额（成交单价乘以成交数量）列示的，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 | 601318 | 中国平安 | 6,617,239.00 | 4.56 |
| 2 | 600016 | 民生银行 | 6,460,895.84 | 4.45 |
| 3 | 600048 | 保利地产 | 3,484,851.21 | 2.40 |
| 4 | 600036 | 招商银行 | 2,949,814.00 | 2.03 |
| 5 | 600837 | 海通证券 | 2,785,913.20 | 1.92 |
| 6 | 600519 | 贵州茅台 | 2,703,908.00 | 1.86 |
| 7 | 601328 | 交通银行 | 2,580,496.00 | 1.78 |
| 8 | 600518 | 康美药业 | 2,461,032.87 | 1.69 |
| 9 | 601166 | 兴业银行 | 1,705,121.00 | 1.17 |
| 10 | 601006 | 大秦铁路 | 1,699,814.00 | 1.17 |
| 11 | 601288 | 农业银行 | 1,601,512.00 | 1.10 |
| 12 | 600887 | 伊利股份 | 1,557,757.00 | 1.07 |
| 13 | 600919 | 江苏银行 | 1,535,837.56 | 1.06 |
| 14 | 601989 | 中国重工 | 1,526,086.80 | 1.05 |
| 15 | 601088 | 中国神华 | 1,456,642.00 | 1.00 |
| 16 | 601360 | 三六零 | 1,430,756.00 | 0.99 |
| 17 | 601988 | 中国银行 | 1,288,595.00 | 0.89 |
| 18 | 600030 | 中信证券 | 1,285,869.00 | 0.89 |

| | | | | |
|----|--------|------|--------------|------|
| 19 | 600000 | 浦发银行 | 1,149,130.00 | 0.79 |
| 20 | 601668 | 中国建筑 | 1,051,566.00 | 0.72 |

注：本报告期内，累计卖出股票金额是以股票成交金额（成交单价乘以成交数量）列示的，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 | 95,785,372.90 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 69,989,922.89 |

注：本报告期内买入股票成本总额和卖出股票收入都是以股票成交金额（成交单价乘以成交数量）列示的，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

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种 | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|----|-----------|--------------|--------------|
| 1 | 国家债券 | - | - |
| 2 | 央行票据 | - | - |
| 3 | 金融债券 | 6,135,879.60 | 4.19 |
| | 其中：政策性金融债 | 6,135,879.60 | 4.19 |
| 4 | 企业债券 | - | - |
| 5 | 企业短期融资券 | - | - |
| 6 | 中期票据 | - | - |
| 7 | 可转债（可交换债） | - | - |
| 8 | 同业存单 | - | - |
| 9 | 其他 | - | - |
| 10 | 合计 | 6,135,879.60 | 4.19 |

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

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 数量（张） | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|---------|--------|--------------|--------------|
| 1 | 018005 | 国开 1701 | 61,090 | 6,135,879.60 | 4.19 |

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

注：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

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

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

注：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

注：本基金本报告期末未持有股指期货合约。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

根据基金合同规定，本基金不参与股指期货交易。

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

根据基金合同规定，本基金不参与国债期货交易。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末未持有国债期货合约。

8.11.3 本期国债期货投资评价

根据基金合同规定，本基金不参与国债期货交易。

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

报告期内本基金指数部分投资的前十名证券的发行主体除招商银行、兴业银行、交通银行受到监管处罚外，其他发行主体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。

招商银行卡于 2018 年 5 月 4 日公告因(一)内控管理严重违反审慎经营规则;(二)违规批量转让以个人为借款主体的不良贷款;(三)同业投资业务违规接受第三方金融机构信用担保;(四)销售同业非保本理财产品时违规承诺保本;(五)违规将票据贴现资金直接转回出票人账户;(六)为同业投资业务违规提供第三方金融机构信用担保;(七)未将房地产企业贷款计入房地产开发贷款科目;(八)高管人员在获得任职资格核准前履职;(九)未严格审查贸易背景真实性办理银行承兑业务;(十)未严格审查贸易背景真实性开立信用证;(十一)违规签订保本合同销售同业非保本理财产品;(十二)非真实转让信贷资产;(十三)违规向典当行发放贷款;(十四)违规向关系人发放信用贷款等违法违规事实,受到银保监会行政处罚:罚款 6570 万元,没收违法所得 3.024 万元,罚没合计 6573.024 万元。

兴业银行卡于 2018 年 5 月 4 日公告因(一)重大关联交易未按规定审查审批且未向监管部门报

告;(二)非真实转让信贷资产;(三)无授信额度或超授信额度办理同业业务;(四)内控管理严重违反审慎经营规则,多家分支机构买入返售业务项下基础资产不合规;(五)同业投资接受隐性的第三方金融机构信用担保;(六)债券卖出回购业务违规出表;(七)个人理财资金违规投资;(八)提供日期倒签的材料;(九)部分非现场监管统计数据与事实不符;(十)个别董事未经任职资格核准即履职;(十一)变相批量转让个人贷款;(十二)向四证不全的房地产项目提供融资等违反违规事实,受到银保监会行政处罚:罚款 5870 万元。

交通银行于 2018 年 12 月 7 日公告因并购贷款占并购交易价款比例不合规;并购贷款尽职调查和风险评估不到位等违法违规事实受到银保监会罚款 50 万元的处罚。另于 2018 年 12 月 8 日公告因(一)不良信贷资产未洁净转让,理财资金投资本行不良信贷资产收益权;(二)未尽职调查并使用自有资金垫付承接风险资产;(三)档案管理不到位,内控管理存在严重漏洞;(四)理财资金借助保险资管渠道虚增本行存款规模;(五)违规向土地储备机构提供融资;(六)信贷资金违规承接本行表外理财资产;(七)理财资金违规投资项目资本金;(八)部分理财产品信息披露不合规;(九)现场检查配合不力等违法违规事实,受到银保监会罚款 690 万元的处罚。

招商银行、兴业银行、交通银行属上证 50 指数成分股,本基金投资上述上市公司的决策流程符合本基金管理人投资管理制度的相关规定。本基金管理人的投研团队对上述上市公司受处罚事件进行了及时分析和跟踪研究,认为该事件对上述公司投资价值未产生实质性影响。

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

报告期内本基金投资的前十名股票中没有在基金合同规定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 | 14,239.70 |
| 2 | 应收证券清算款 | - |
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | 171,262.72 |
| 5 | 应收申购款 | 365,018.57 |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 550,520.99 |

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注: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 | 600030 | 中信证券 | 11,833,583.37 | 8.09 | 重大事项停牌 |

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 | 600485 | 信威集团 | 709,431.93 | 0.49 | 重大事项停牌 |
| 2 | 601860 | 紫金银行 | 50,145.80 | 0.03 | 新股锁定 |

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

本基金由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 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

| 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 |
| 11, 054 | 12, 547. 91 | 850. 38 | 0. 00% | 138, 703, 741. 89 | 100. 00% |

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目 | 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 | 12, 074. 20 | 0. 0087% |

9.3 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 | 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 | 0 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 0 |

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 基金合同生效日（2010 年 3 月 25 日）基金份额总额 | 552,041,566.86 |
| 本报告期期初基金份额总额 | 117,501,744.81 |
| 本报告期期间基金总申购份额 | 126,145,794.31 |
| 减:本报告期期间基金总赎回份额 | 104,942,946.85 |
| 本报告期期末基金份额总额 | 138,704,592.27 |

§ 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

本报告期内，免去杨皓鹏先生代理督察长职务，聘任黄乐军先生担任督察长职务。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内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

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务，本报告期内已预提审计费 45,000.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日暂未支付，目前该会计师事务所已为本基金提供审计服务的连续年限为 2 年。

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

本报告期内本基金管理人、托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

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 | |
| 天风证券 | 2 | 35,761,097.64 | 21.79% | 26,152.03 | 18.19% | — |
| 长江证券 | 1 | 32,529,310.21 | 19.82% | 30,294.32 | 21.07% | — |

| | | | | | | |
|----------|---|---------------|--------|-----------|--------|---|
| 光大证券 | 1 | 27,843,466.49 | 16.97% | 25,930.59 | 18.03% | — |
| 国联证券 | 1 | 12,849,269.74 | 7.83% | 11,966.65 | 8.32% | — |
| 申万宏源 | 1 | 12,053,325.56 | 7.35% | 11,225.44 | 7.81% | — |
| 国泰君安 | 2 | 8,121,771.29 | 4.95% | 7,564.03 | 5.26% | — |
| 西藏东方财富证券 | 2 | 7,369,488.13 | 4.49% | 5,389.40 | 3.75% | — |
| 中泰证券 | 1 | 6,979,318.95 | 4.25% | 6,499.76 | 4.52% | — |
| 国信证券 | 1 | 6,594,909.60 | 4.02% | 6,141.80 | 4.27% | — |
| 华泰证券 | 2 | 5,193,453.21 | 3.17% | 4,836.80 | 3.36% | — |
| 海通证券 | 2 | 4,139,641.00 | 2.52% | 3,855.22 | 2.68% | — |
| 民生证券 | 1 | 1,953,563.43 | 1.19% | 1,428.67 | 0.99% | — |
| 东北证券 | 2 | 1,492,324.87 | 0.91% | 1,389.78 | 0.97% | — |
| 东方证券 | 2 | 1,205,927.62 | 0.73% | 1,123.03 | 0.78% | — |
| 高华证券 | 2 | — | — | — | — | — |
| 安信证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 东兴证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 中信建投 | 2 | — | — | — | — | — |
| 广发证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 国海证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 中金公司 | 1 | — | — | — | — | — |
| 平安证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 中信证券 | 3 | — | — | — | — | — |
| 东吴证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 银河证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 万联证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 国金证券 | 2 | — | — | — | — | — |
| 瑞银证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 兴业证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 方正证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 招商证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 川财证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 中银国际 | 1 | — | — | — | — | — |
| 西部证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 中山证券 | 1 | — | — | — | — | — |
| 中建银投资券 | 1 | — | — | — | — | — |

| | | | | | | |
|------|---|---|---|---|---|---|
| 华金证券 | 1 | - | - | - | - | - |
|------|---|---|---|---|---|---|

注 1：本基金以券商研究服务质量作为交易单元的选择标准，具体评分指标分为研究支持和服务支持，研究支持包括券商研究报告质量、投资建议、委托课题、业务培训、数据提供等；服务支持包括券商组织上门路演，联合调研和各类投资研讨会。根据我公司及基金法律文件中对券商交易单元的选择标准，并参照我公司券商研究服务质量评分标准，确定拟租用交易单元的所属券商名单；由我公司相关部门分别与券商对应部门进行商务谈判，草拟证券交易单元租用协议并汇总修改意见完成协议初稿；报风控稽核部审核后确定租用交易单元。

注 2：本报告期内本基金新增了东方证券的深圳交易单元。退租了安信证券的上海交易单元，和齐鲁证券的深圳交易单元。

注 3：上述佣金按市场佣金率计算，已扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取，并由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

注 4：由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

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 |
| 天风证券 | - | - | - | - | - | - |
| 长江证券 | - | - | - | - | - | - |
| 光大证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国联证券 | 180,198.00 | 2.78% | - | - | - | - |
| 申万宏源 | - | - | - | - | - | - |
| 国泰君安 | 6,310,511.50 | 97.22% | - | - | - | - |
| 西藏东方财富证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中泰证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国信证券 | - | - | - | - | - | - |
| 华泰证券 | - | - | - | - | - | - |
| 海通证券 | - | - | - | - | - | - |
| 民生证券 | - | - | - | - | - | - |
| 东北证券 | - | - | - | - | - | - |
| 东方证券 | - | - | - | - | - | - |
| 高华证券 | - | - | - | - | - | - |
| 安信证券 | - | - | - | - | - | - |
| 东兴证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中信建投 | - | - | - | - | - | - |
| 广发证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国海证券 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|------------|---|---|---|---|---|---|
| 中金公司 | - | - | - | - | - | - |
| 平安证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中信证券 | - | - | - | - | - | - |
| 东吴证券 | - | - | - | - | - | - |
| 银河证券 | - | - | - | - | - | - |
| 万联证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国金证券 | - | - | - | - | - | - |
| 瑞银证券 | - | - | - | - | - | - |
| 兴业证券 | - | - | - | - | - | - |
| 方正证券 | - | - | - | - | - | - |
| 招商证券 | - | - | - | - | - | - |
| 川财证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中银国际 | - | - | - | - | - | - |
| 西部证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中山证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中建银投证 券 | - | - | - | - | - | - |
| 华金证券 | - | - | - | - | - | - |

中海基金管理有限公司

2019 年 3 月 28 日