

工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证
券投资基金（LOF）（原工银瑞信睿智深证
100 指数分级证券投资基金基金转型）
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：中国民生银行股份有限公司

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。

基金托管人中国民生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。

原工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金报告期自 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 4 月 16 日止，工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金报告期自 2018 年 4 月 17 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

| | |
|--|-----------|
| §1 重要提示及目录 | 2 |
| 1.1 重要提示..... | 2 |
| 1.2 目录..... | 3 |
| §2 基金简介 | 6 |
| 2.1 基金基本情况（转型后）..... | 6 |
| 2.1 基金基本情况（转型前）..... | 6 |
| 2.2 基金产品说明（转型后）..... | 6 |
| 2.2 基金产品说明（转型前）..... | 7 |
| 2.3 基金管理人和基金托管人..... | 8 |
| 2.4 信息披露方式..... | 8 |
| 2.5 其他相关资料..... | 8 |
| §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况 | 9 |
| 3.1 主要会计数据和财务指标..... | 9 |
| 3.2 基金净值表现（转型后）..... | 10 |
| 3.2 基金净值表现（转型前）..... | 14 |
| 3.3 其他指标..... | 16 |
| 3.4 过去三年基金的利润分配情况..... | 16 |
| §4 管理人报告 | 17 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况..... | 17 |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明..... | 19 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明..... | 19 |
| 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..... | 20 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望..... | 21 |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况..... | 21 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明..... | 22 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明..... | 22 |
| 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..... | 22 |
| §5 托管人报告 | 23 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明..... | 23 |
| 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..... | 23 |
| 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..... | 23 |
| §6 审计报告（转型后） | 24 |
| 6.1 审计报告基本信息..... | 24 |
| 6.2 审计报告的基本内容..... | 24 |
| §6 审计报告（转型前） | 27 |
| 6.1 审计报告基本信息..... | 27 |
| 6.2 审计报告的基本内容..... | 27 |
| §7 年度财务报表（转型后） | 30 |
| 7.1 资产负债表（转型后）..... | 30 |
| 7.2 利润表..... | 31 |
| 7.3 所有者权益（基金净值）变动表..... | 32 |
| 7.4 报表附注..... | 33 |
| §7 年度财务报表（转型前） | 55 |

| | |
|---|------------|
| 7.1 资产负债表（转型前） | 55 |
| 7.2 利润表 | 56 |
| 7.3 所有者权益（基金净值）变动表 | 57 |
| 7.4 报表附注 | 58 |
| §8 投资组合报告（转型后） | 82 |
| 8.1 期末基金资产组合情况 | 82 |
| 8.2 期末按行业分类的股票投资组合 | 82 |
| 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 | 84 |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 | 86 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 | 88 |
| 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 | 88 |
| 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 | 88 |
| 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 | 88 |
| 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 | 88 |
| 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 | 88 |
| 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 | 88 |
| 8.12 投资组合报告附注 | 89 |
| §8 投资组合报告（转型前） | 91 |
| 8.1 期末基金资产组合情况 | 91 |
| 8.2 期末按行业分类的股票投资组合 | 91 |
| 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 | 92 |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 | 92 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 | 94 |
| 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 | 94 |
| 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 | 94 |
| 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 | 94 |
| 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 | 95 |
| 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 | 95 |
| 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 | 95 |
| 8.12 投资组合报告附注 | 95 |
| §9 基金份额持有人信息（转型后） | 97 |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 | 97 |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 | 97 |
| 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 | 97 |
| §9 基金份额持有人信息（转型前） | 99 |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 | 99 |
| 9.2 期末上市基金前十名持有人 | 99 |
| 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 | 100 |
| 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 | 100 |
| §10 开放式基金份额变动(转型后) | 101 |
| §10 开放式基金份额变动(转型前) | 102 |
| §11 重大事件揭示 | 103 |
| 11.1 基金份额持有人大会决议 | 103 |
| 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 | 103 |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 | 103 |

| | |
|--|------------|
| 11.4 基金投资策略的改变..... | 103 |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况..... | 103 |
| 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..... | 103 |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型后）..... | 104 |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型前）..... | 105 |
| 11.9 其他重大事件（转型后）..... | 107 |
| 11.9 其他重大事件（转型前）..... | 110 |
| §12 影响投资者决策的其他重要信息..... | 113 |
| 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（转型后）..... | 113 |
| 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（转型前）..... | 113 |
| 12.2 影响投资者决策的其他重要信息..... | 113 |
| §13 备查文件目录..... | 115 |
| 13.1 备查文件目录..... | 115 |
| 13.2 存放地点..... | 115 |
| 13.3 查阅方式..... | 115 |

§2 基金简介

2.1 基金基本情况（转型后）

| | | |
|-----------------|------------------------------|--------------|
| 基金名称 | 工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF） | |
| 基金简称 | 工银京津冀指数 | |
| 场内简称 | 京津冀 | |
| 基金主代码 | 164811 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2018 年 4 月 17 日 | |
| 基金管理人 | 工银瑞信基金管理有限公司 | |
| 基金托管人 | 中国民生银行股份有限公司 | |
| 报告期末基金份额总额 | 24,879,995.13 份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称 | 工银京津冀指数 A | 工银京津冀指数 C |
| 下属分级基金的交易代码 | 164811 | 164825 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 24,407,636.92 份 | 472,358.21 份 |

2.1 基金基本情况（转型前）

| | | | |
|------------------|-------------------------|----------------|-----------------|
| 基金名称 | 工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金 | | |
| 基金简称 | 工银深证 100 指数分级 | | |
| 场内简称 | 100 母基 | | |
| 基金主代码 | 164811 | | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | | |
| 基金合同生效日 | 2012 年 10 月 25 日 | | |
| 基金管理人 | 工银瑞信基金管理有限公司 | | |
| 基金托管人 | 中国民生银行股份有限公司 | | |
| 报告期末基金份额总额 | 50,960,178.94 份 | | |
| 基金合同存续期（若有） | 不定期 | | |
| 基金份额上市的证券交易所（若有） | 深圳证券交易所 | | |
| 上市日期（若有） | 2012 年 11 月 5 日 | | |
| 下属分级基金的基金简称 | 深 100A | 深 100B | 100 母基 |
| 下属分级基金的交易代码 | 150112 | 150113 | 164811 |
| 报告期末下属分级基金份额总额 | 5,350,826.00 份 | 8,432,217.00 份 | 37,177,135.94 份 |

2.2 基金产品说明（转型后）

| | |
|------|---|
| 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。 |
|------|---|

| | |
|--------|---|
| 投资策略 | 本基金原则上采取完全复制策略，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。 |
| 业绩比较基准 | 中证京津冀协同发展主题指数收益率×95%+金融机构人民币活期存款基准利率（税后）×5%。 |
| 风险收益特征 | 本基金为股票型基金，风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。 |

2.2 基金产品说明（转型前）

| | |
|------------|--|
| 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（若有） | 深证 100 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（若有） | 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。深证 100A 份额具有低风险、低预期收益的特征；深证 100B 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 | 中国民生银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 朱碧艳 | 罗菲菲 |
| | 联系电话 | 400-811-9999 | 010-58560666 |
| | 电子邮箱 | customerservice@icbccs.com.cn | tgbfxjdzx@cmbc.com.cn |
| 客户服务电话 | | 400-811-9999 | 95568 |
| 传真 | | 010-66583158 | 010-58560798 |
| 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 2 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 2 号 |
| 邮政编码 | | 100033 | 100031 |
| 法定代表人 | | 郭特华 | 洪崎 |

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

转型后

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2018年4月17日(基金合同生效日)至2018年12月31日 | |
|---------------|---------------------------------|------------|
| | 工银京津冀指数 A | 工银京津冀指数 C |
| 本期已实现收益 | -901,482.33 | -10,740.33 |
| 本期利润 | -2,489,264.77 | -35,358.12 |
| 加权平均基金份额本期利润 | -0.0922 | -0.3305 |
| 本期加权平均净值利润率 | -9.44% | -34.84% |
| 本期基金份额净值增长率 | -9.75% | -10.04% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2018年12月31日 | |
| 期末可供分配利润 | -9,306,083.27 | -47,419.27 |
| 期末可供分配基金份额利润 | -0.3813 | -0.1004 |
| 期末基金资产净值 | 22,027,901.67 | 424,938.94 |
| 期末基金份额净值 | 0.9025 | 0.8996 |
| 3.1.3 累计期末指标 | 2018年12月31日 | |
| 基金份额累计净值增长率 | -9.75% | -10.04% |

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10月25日。

5、本基金转型起始日为2018年4月17日。

6、本基金C类份额生效日为2018年4月26日。

转型前

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2018年1月1日至 2018年4月16日 | 2017年 | 2016年 |
|---------------|--------------------------|--------------|---------------|
| | 本期已实现收益 | 1,117,436.40 | -5,743,118.20 |
| 本期利润 | -3,206,599.74 | 8,553,119.67 | -6,122,706.97 |
| 加权平均基金份额本期利润 | -0.0914 | 0.2884 | -0.2297 |
| 本期加权平均净值利润率 | -6.43% | 22.17% | -19.06% |
| 本期基金份额净值增长率 | -5.65% | 22.22% | -16.49% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2018年4月16日 | 2017年末 | 2016年末 |

| | | | |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| 期末可供分配利润 | -17,586,344.16 | -14,862,996.61 | -15,564,042.93 |
| 期末可供分配基金份额利润 | -0.3451 | -0.4933 | -0.3219 |
| 期末基金资产净值 | 50,960,180.54 | 42,741,487.21 | 57,195,846.45 |
| 期末基金份额净值 | 1.0000 | 1.4186 | 1.1830 |
| 3.1.3 累计期末指标 | 2018年4月16日 | 2017年末 | 2016年末 |
| 基金份额累计净值增长率 | 51.70% | 60.49% | 31.31% |

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10月25日。

5、本基金转型起始日为2018年4月17日。

3.2 基金净值表现（转型后）

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

工银京津冀指数 A

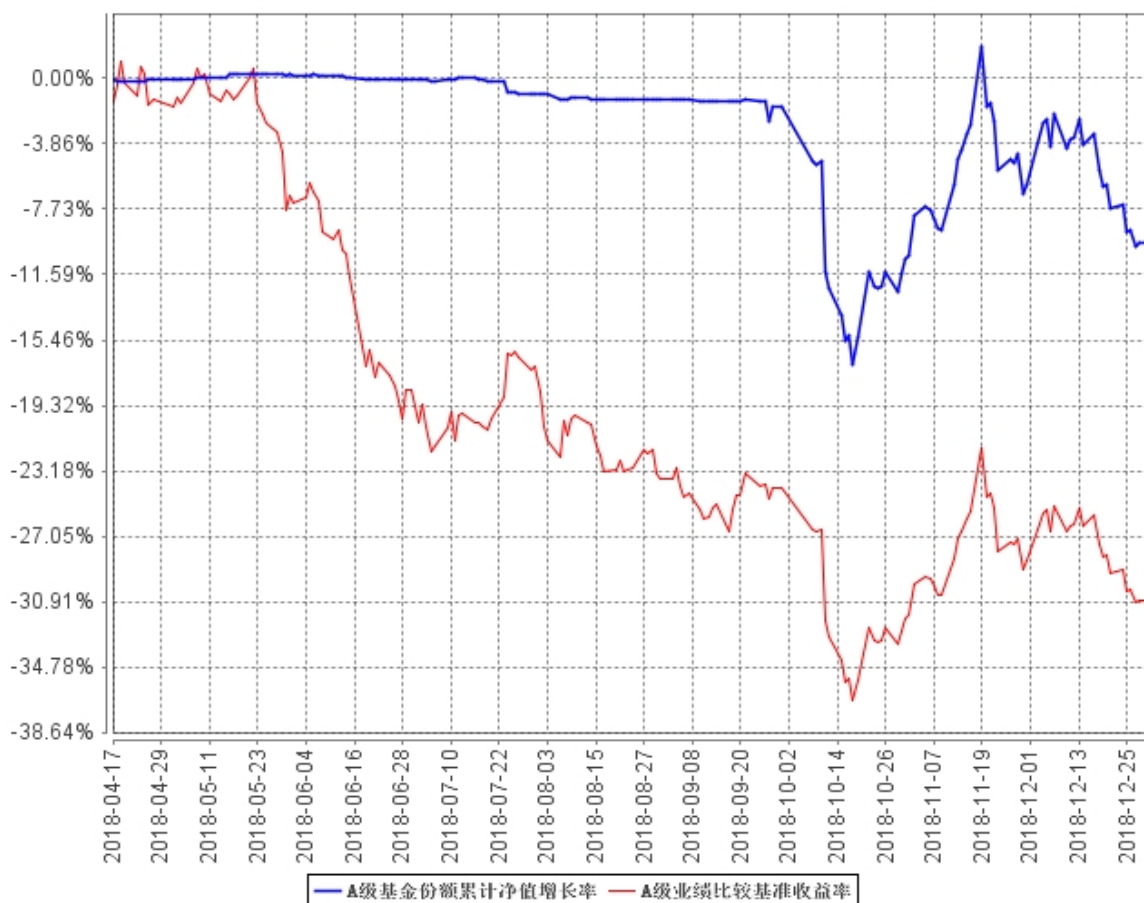
| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③ | ②—④ |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去三个月 | -8.23% | 1.86% | -8.77% | 1.96% | 0.54% | -0.10% |
| 过去六个月 | -9.71% | 1.30% | -15.21% | 1.61% | 5.50% | -0.31% |
| 自基金合同生效起至今 | -9.75% | 1.09% | -30.83% | 1.54% | 21.08% | -0.45% |

工银京津冀指数 C

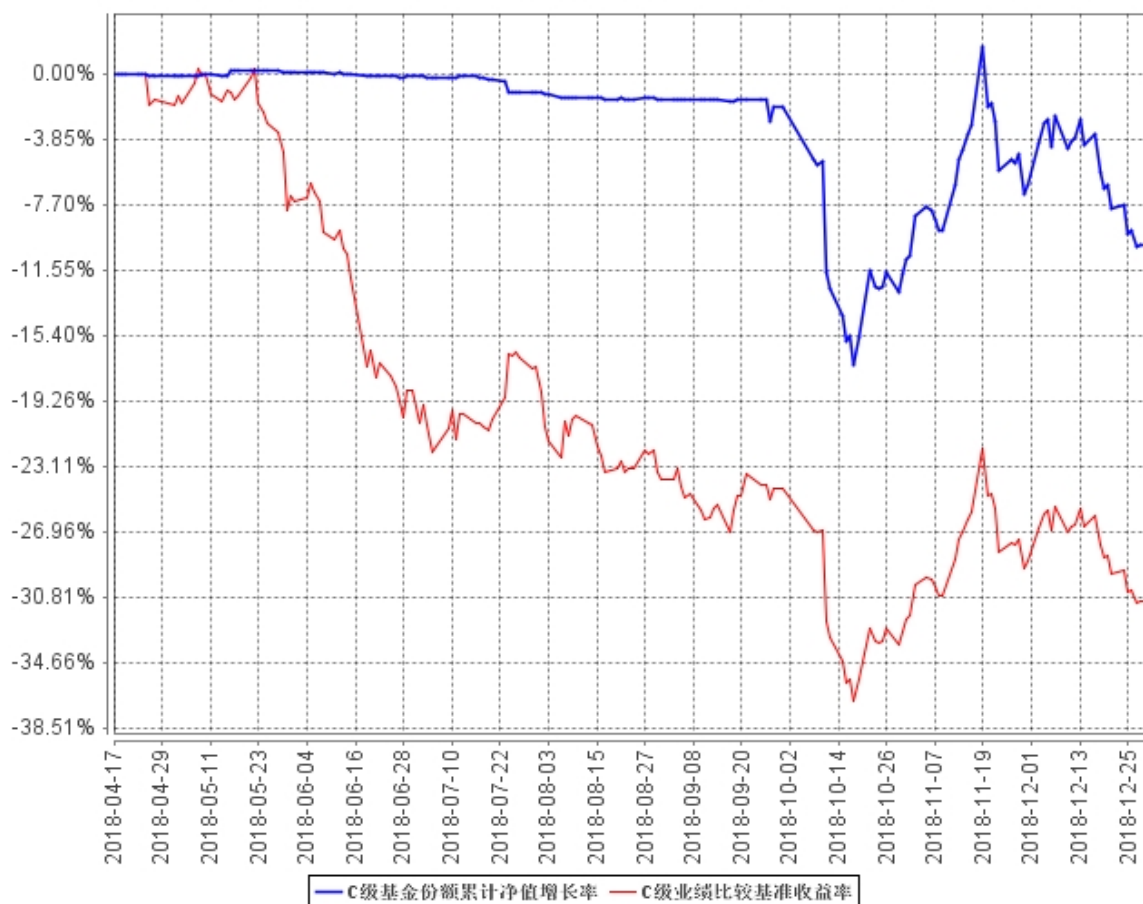
| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③ | ②—④ |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去三个月 | -8.28% | 1.87% | -8.77% | 1.96% | 0.49% | -0.09% |
| 过去六个月 | -9.89% | 1.30% | -15.21% | 1.61% | 5.32% | -0.31% |
| 自基金合同生效起至今 | -10.04% | 1.12% | -31.01% | 1.55% | 20.97% | -0.43% |

3.2.2 自基金转型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率变动的比较

A级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



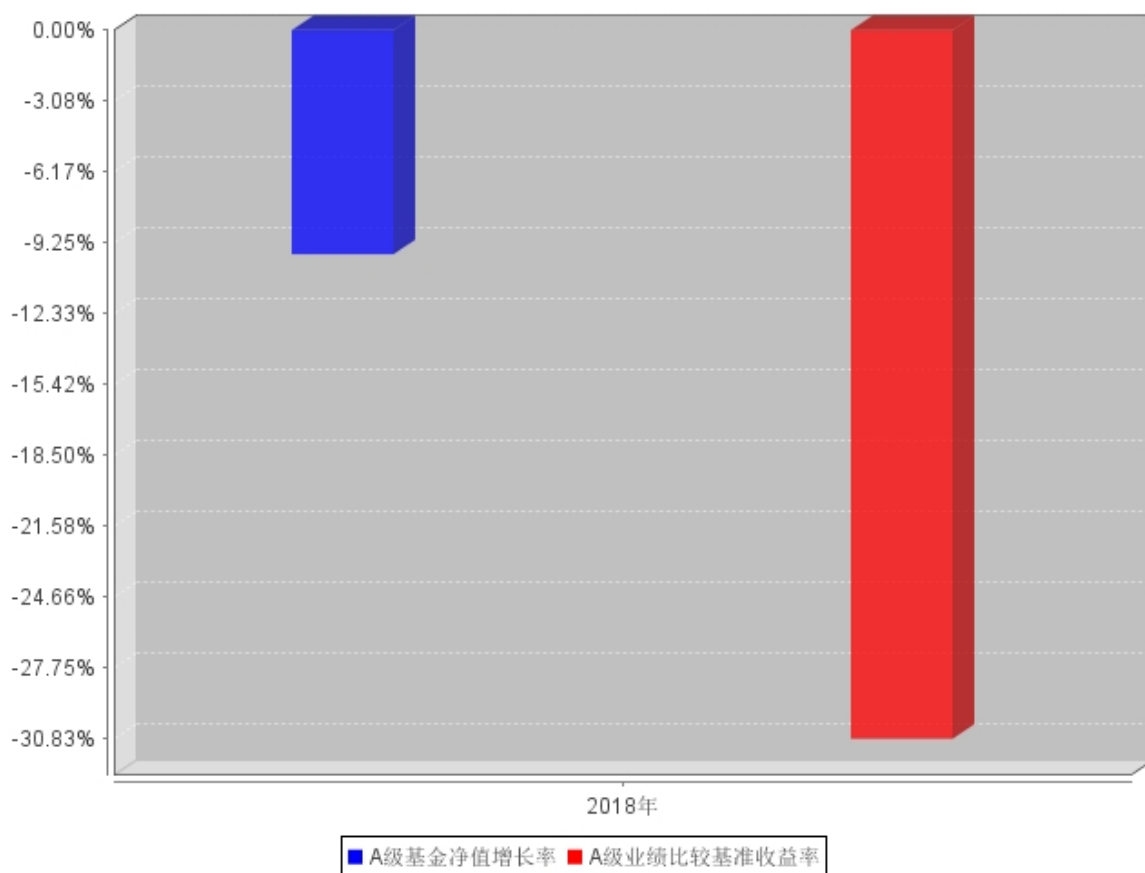
C级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



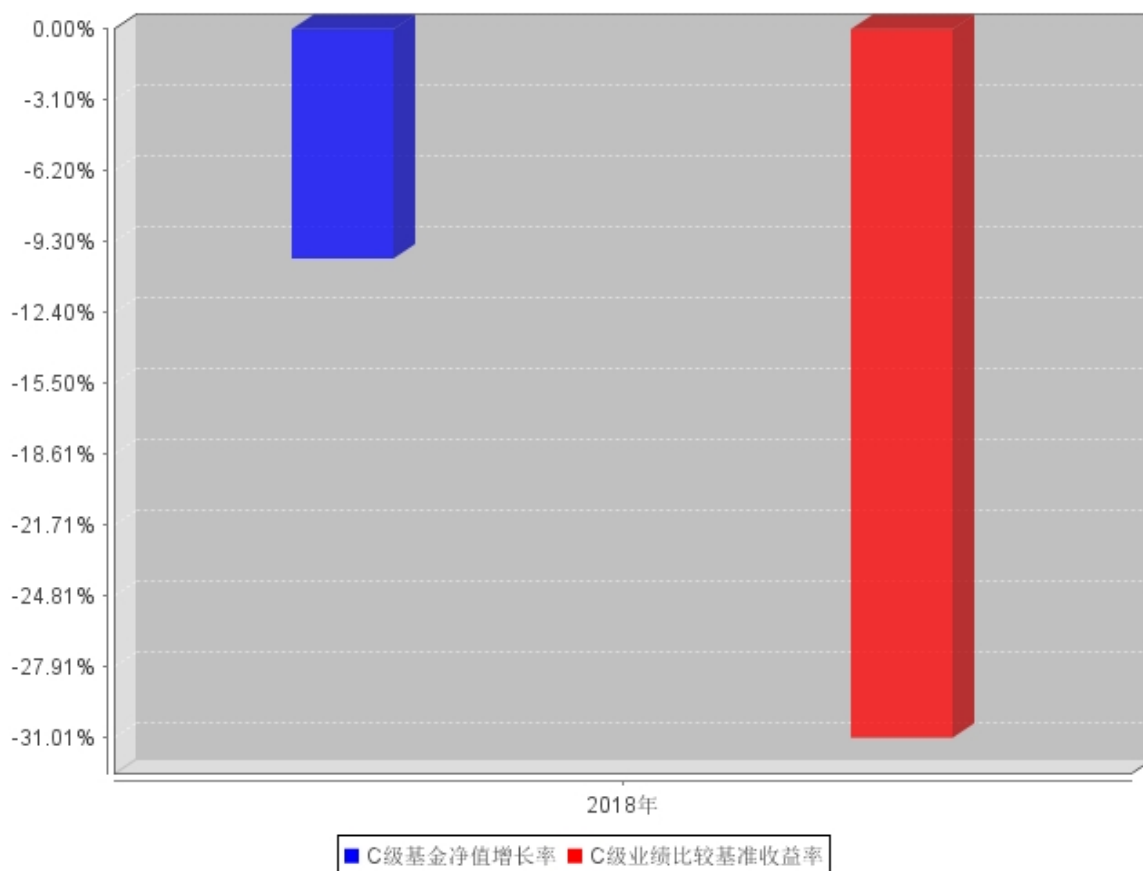
注 1、本基金于 2018 年 4 月 17 日由“工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金”转型而来。截至报告期末，本基金转型不满一年。

2、按基金合同规定，本基金建仓期为 6 个月。建仓期满，本基金的各项投资比例符合基金合同关于投资范围及投资限制的规定：本基金投资于中证京津冀协同发展主题指数成份股和备选成份股的资产不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%；任何交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，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%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。股指期货、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 自基金转型以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较 A级自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



C级自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注 1、本基金于 2018 年 4 月 17 日由“工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金”转型而来。截至报告期末，本基金转型不满一年。

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。

3.2 基金净值表现（转型前）

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 | -10.69% | 1.37% | -10.53% | 1.39% | -0.16% | -0.02% |
| 过去六个月 | -4.30% | 1.21% | -2.87% | 1.23% | -1.43% | -0.02% |
| 过去一年 | 9.82% | 1.03% | 11.73% | 1.03% | -1.91% | 0.00% |
| 过去三年 | -7.72% | 1.91% | -6.72% | 1.73% | -1.00% | 0.18% |
| 过去五年 | 45.34% | 1.69% | 51.27% | 1.57% | -5.93% | 0.12% |
| 自基金合同生效起至今 | 51.70% | 1.66% | 58.04% | 1.55% | -6.34% | 0.11% |

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

工银深证100指数分级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

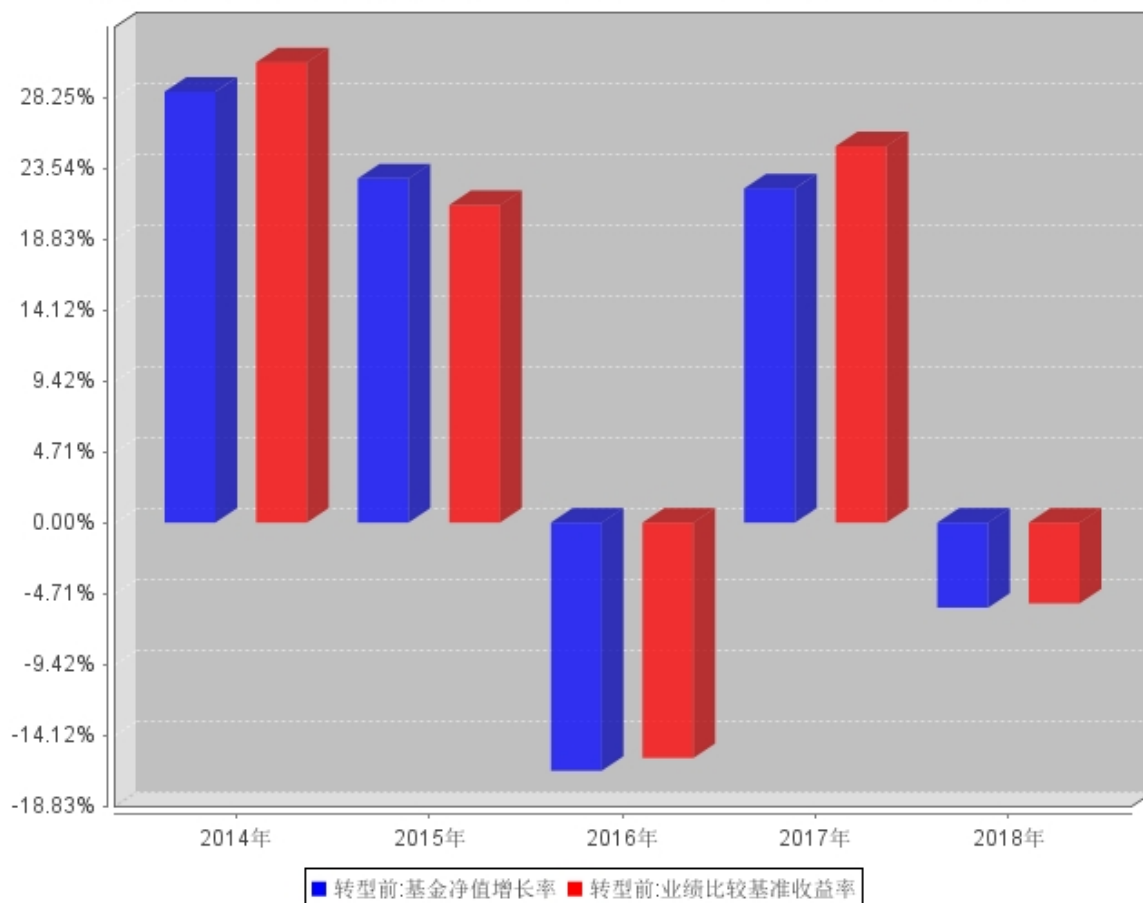


注：1、本基金基金合同于2012年10月25日生效。

2、按基金合同规定，本基金建仓期为6个月。截至报告期末，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：本基金投资于标的指数成份股票及其备选成份股票的资产比例不低于基金资产净值的90%；任何交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，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%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。股指期货、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、本基金转型前为“工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金”，基金合同生效日为 2012 年 10 月 25 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

转型前

无。

转型后

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（转型后）

| 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 | 2018 年 4 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 |

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| | | | | <p>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。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介（转型前）

| 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。 |
|--|--|--|--|--|---|

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；4) 转型期仓位变动因素等。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，转型前本基金净值增长率为-5.65%，业绩比较基准收益率为-5.37%；转型后本基金A类净值增长率为-9.75%，业绩比较基准收益率为-30.83%，C类净值增长率为-10.04%，业绩比较基准收益率为-31.01%。

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 risk 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

本基金在报告期内出现连续六十个工作日基金资产净值低于 5000 万元的情形，根据 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，我司已向证监会递交解决方案，并说明有关情况。

§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，中国民生银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同、托管协议的有关规定，依法安全保管了基金财产，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，按照相关法律法规和基金合同、托管协议的有关规定，本托管人对本基金的投资运作方面进行了监督，对基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，未发现基金管理人有关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，本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真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查的本报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告等内容真实、准确和完整。

§6 审计报告（转型后）

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 25281 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 | 工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金(LOF)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中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金(LOF)(原工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金,以下简称“工银京津冀指数基金”)的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表,2018 年 4 月 17 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日止期间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,公允反映了工银京津冀指数基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年 4 月 17 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日止期间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,我们独立于工银京津冀指数基金,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 | 工银京津冀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作编 |

| | |
|------------------------|---|
| | <p>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,基金管理人管理层负责评估工银京津冀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京津冀指数基金、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京津冀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,就可能导致对工银京津冀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;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</p> |

| | |
|-----------|--|
| | <p>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京津冀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 |

§6 审计报告（转型前）

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 25319 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 | 工银瑞信睿智深证 100 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深证 100 指数分级证券投资基金(以下简称“工银深证 100 指数分级基金”)的财务报表,包括 2018 年 4 月 16 日(基金转型日前一日)的资产负债表,2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 16 日(基金转型日前一日)止期间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,公允反映了工银深证 100 指数分级基金 2018 年 4 月 16 日(基金转型日前一日)的财务状况以及 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 16 日(基金转型日前一日)止期间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,我们独立于工银深证 100 指数分级基金,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>工银深证 100 指数分级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</p> |

| | |
|------------------------|---|
| | <p>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深证 100 指数分级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深证 100 指数分级基金、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深证 100 指数分级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,就可能导致对工银深证 100 指数分级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</p> |

| | |
|-----------|--|
| | <p>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深证 100 指数分级基金不能持续经营。</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（转型后）

7.1 资产负债表（转型后）

会计主体：工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金 (LOF)

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 |
|-----------------|------------|---------------------------------|
| 资产： | | |
| 银行存款 | 7.4.7.1 | 1,793,037.10 |
| 结算备付金 | | 24,168.62 |
| 存出保证金 | | 9,078.36 |
| 交易性金融资产 | 7.4.7.2 | 20,879,024.50 |
| 其中：股票投资 | | 20,879,024.50 |
| 基金投资 | | - |
| 债券投资 | | - |
| 资产支持证券投资 | | - |
| 贵金属投资 | | - |
| 衍生金融资产 | 7.4.7.3 | - |
| 买入返售金融资产 | 7.4.7.4 | - |
| 应收证券清算款 | | - |
| 应收利息 | 7.4.7.5 | 478.08 |
| 应收股利 | | - |
| 应收申购款 | | 18,327.22 |
| 递延所得税资产 | | - |
| 其他资产 | 7.4.7.6 | - |
| 资产总计 | | 22,724,113.88 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2018 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 | | 164,507.18 |
| 应付管理人报酬 | | 9,887.46 |
| 应付托管费 | | 1,977.48 |
| 应付销售服务费 | | 91.30 |
| 应付交易费用 | 7.4.7.7 | 4,272.67 |
| 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 | 90,537.18 |
| 负债合计 | | 271,273.27 |
| 所有者权益： | | |
| 实收基金 | 7.4.7.9 | 16,591,033.40 |
| 未分配利润 | 7.4.7.10 | 5,861,807.21 |
| 所有者权益合计 | | 22,452,840.61 |
| 负债和所有者权益总计 | | 22,724,113.88 |

注：1、本基金转型后基金合同生效日为 2018 年 4 月 17 日。

2、报告截止日 2018 年 12 月 31 日，基金份额总额为 24,879,995.13 份，其中 A 类基金份额净值为人民币 0.9025 元，份额总额为 24,407,636.92 份；C 类基金份额净值为人民币 0.8996 元，份额总额为 472,358.21 份。

3、本财务报表的实际编制期间为 2018 年 4 月 17 日至 2018 年 12 月 31 日。

7.2 利润表

会计主体：工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金 (LOF)

本报告期：2018 年 4 月 17 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2018 年 4 月 17 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日 |
|---------------------|------------|---|
| 一、收入 | | -2,219,036.95 |
| 1. 利息收入 | | 110,392.47 |
| 其中：存款利息收入 | 7.4.7.11 | 110,392.47 |
| 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） | | -766,692.95 |
| 其中：股票投资收益 | 7.4.7.12 | -766,627.72 |
| 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 | -65.23 |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号 | 7.4.7.17 | -1,612,400.23 |

| | | |
|-----------------------------|------------|---------------|
| 填列) | | |
| 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 | 49,663.76 |
| 减: 二、费用 | | 305,585.94 |
| 1. 管理人报酬 | 7.4.10.2.1 | 93,324.54 |
| 2. 托管费 | 7.4.10.2.2 | 18,664.87 |
| 3. 销售服务费 | 7.4.10.2.3 | 171.22 |
| 4. 交易费用 | 7.4.7.19 | 23,758.06 |
| 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 | 169,667.25 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | -2,524,622.89 |
| 减: 所得税费用 | | - |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | -2,524,622.89 |

注: 本基金转型后基金合同生效日为 2018 年 4 月 17 日。

7.3 所有者权益 (基金净值) 变动表

会计主体: 工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金 (LOF)

本报告期: 2018 年 4 月 17 日 (基金合同生效日) 至 2018 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

| 项目 | 本期 2018 年 4 月 17 日 (基金合同生效日) 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) | 33,653,801.71 | 17,306,378.83 | 50,960,180.54 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润) | - | -2,524,622.89 | -2,524,622.89 |
| 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) | -17,062,768.31 | -8,919,948.73 | -25,982,717.04 |
| 其中: 1. 基金申购款 | 7,354,889.46 | 3,228,050.90 | 10,582,940.36 |
| 2. 基金赎回款 (以“-”号填列) | -24,417,657.77 | -12,147,999.63 | -36,565,657.40 |
| 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) | 16,591,033.40 | 5,861,807.21 | 22,452,840.61 |

注: 本基金转型后基金合同生效日为 2018 年 4 月 17 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：

| | | |
|------------|------------|------------|
| <u>郭特华</u> | <u>赵紫英</u> | <u>关亚君</u> |
| 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

工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金(LOF) (以下简称“本基金”)是由原工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金转型而来。根据基金管理人工银瑞信基金管理有限公司于 2018 年 3 月 15 日发布的《工银瑞信基金管理有限公司关于工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，原工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金于 2018 年 3 月 14 日以现场方式召开了基金份额持有人大会。依据此次基金份额持有人大会决议，本基金《工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金(LOF)基金合同》自 2018 年 4 月 17 日起生效。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金(LOF)基金合同》的有关规定，本基金的投资范围包括中证京津冀协同发展主题指数的成份股及其备选成份股、其他股票（包括中小板、创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票）、权证、股指期货、债券（包括国债、地方政府债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券（含分离交易可转债）、可交换债券、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券等）、资产支持证券、债券回购、银行存款、货币市场工具、同业存单、现金，以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。基金的投资组合比例为：本基金投资于中证京津冀协同发展主题指数成份股和备选成份股的资产不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%；任何交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，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%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。股指期货、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。如法律法规或中国证监会允许，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。本基金的业绩比较基准为：中证京津冀协同发展主题指数收益率×95%+金融机构人民币活期存款基准利率（税后）×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》、《工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金(LOF)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。

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 4 月 17 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日止期间的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 4 月 17 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日止期间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。本期财务报表的实际编制期间为 2018 年 4 月 17 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日。

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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外,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。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

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、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

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

本基金本报告期末未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期末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 2018 年 12 月 31 日 |
|----------------|-------------------------|
| 活期存款 | 1,793,037.10 |
| 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： | 1,793,037.10 |

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 | 估值增值 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 股票 | 22,764,223.94 | 20,879,024.50 | -1,885,199.44 |
| 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 | 22,764,223.94 | 20,879,024.50 | -1,885,199.44 |

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 |
|------------|--------------------|
| 应收活期存款利息 | 461.58 |
| 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 | 11.99 |
| 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 | 4.51 |
| 合计 | 478.08 |

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 |
|-------------|--------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 4,272.67 |
| 银行间市场应付交易费用 | - |
| 合计 | 4,272.67 |

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2018年12月31日 |
|-------------|--------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | - |
| 应付赎回费 | 537.18 |
| 预提审计费 | 40,000.00 |
| 指数使用费 | 50,000.00 |
| 合计 | 90,537.18 |

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 工银京津冀指数 A | | |
|---------------|---------------------------------------|----------------|
| 项目 | 本期 2018年4月17日(基金合同生效日)至2018年12月31日 | |
| | 基金份额(份) | 账面金额 |
| 基金合同生效日 | 50,960,178.94 | 33,653,801.71 |
| 基金份额折算调整 | - | - |
| 未领取红利份额折算调整 | - | - |
| 集中申购募集资金本金及利息 | - | - |
| 基金拆分和集中申购完成后 | - | - |
| 本期申购 | 10,149,551.68 | 6,702,748.78 |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -36,702,093.70 | -24,237,875.30 |
| 本期末 | 24,407,636.92 | 16,118,675.19 |

金额单位：人民币元

| 工银京津冀指数 C | | |
|-------------|---------------------------------------|------|
| 项目 | 本期 2018年4月17日(基金合同生效日)至2018年12月31日 | |
| | 基金份额(份) | 账面金额 |
| 基金合同生效日 | - | - |
| 基金份额折算调整 | - | - |
| 未领取红利份额折算调整 | - | - |

| | | |
|---------------|-------------|-------------|
| 集中申购募集资金本金及利息 | - | - |
| 基金拆分和集中申购完成后 | - | - |
| 本期申购 | 652,140.68 | 652,140.68 |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -179,782.47 | -179,782.47 |
| 本期末 | 472,358.21 | 472,358.21 |

注：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。

7.4.7.10 未分配利润

金额单位：人民币元

| 工银京津冀指数 A | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
| 基金合同生效日 | -17,586,344.16 | 34,892,722.99 | 17,306,378.83 |
| 本期利润 | -901,482.33 | -1,587,782.44 | -2,489,264.77 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 9,181,743.22 | -18,089,630.80 | -8,907,887.58 |
| 其中：基金申购款 | -3,612,796.70 | 6,861,977.22 | 3,249,180.52 |
| 基金赎回款 | 12,794,539.92 | -24,951,608.02 | -12,157,068.10 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | -9,306,083.27 | 15,215,309.75 | 5,909,226.48 |

金额单位：人民币元

| 工银京津冀指数 C | | | |
|----------------|------------|------------|------------|
| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
| 基金合同生效日 | - | - | - |
| 本期利润 | -10,740.33 | -24,617.79 | -35,358.12 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -7,597.56 | -4,463.59 | -12,061.15 |
| 其中：基金申购款 | -12,861.93 | -8,267.69 | -21,129.62 |
| 基金赎回款 | 5,264.37 | 3,804.10 | 9,068.47 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | -18,337.89 | -29,081.38 | -47,419.27 |

7.4.7.11 存款利息收入

| 项目 | 本期 2018年4月17日(基金合同生效日)至2018年12月31日 |
|----------|---------------------------------------|
| 活期存款利息收入 | 109,880.65 |
| 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 | 262.11 |
| 其他 | 249.71 |
| 合计 | 110,392.47 |

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 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4月17日(基金合同生效日)至2018 年12月31日 |
|------------|---|
| 卖出股票成交总额 | 3,048,099.78 |
| 减：卖出股票成本总额 | 3,814,727.50 |
| 买卖股票差价收入 | -766,627.72 |

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 2018年4月17日(基金合同生效日)至2018年12月31日 |
|-------------|---------------------------------------|
| 股票投资产生的股利收益 | -65.23 |
| 基金投资产生的股利收益 | - |
| 合计 | -65.23 |

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期 2018年4月17日(基金合同生效日)至2018年12月31日 |
|----------------------------|---------------------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | -1,612,400.23 |
| ——股票投资 | -1,612,400.23 |
| ——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 | -1,612,400.23 |

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2018年4月17日(基金合同生效日)至2018年12月31日 |
|---------|---------------------------------------|
| 基金赎回费收入 | 49,663.76 |
| 合计 | 49,663.76 |

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2018年4月17日(基金合同生效日)至2018年12月31日 |
|----|---------------------------------------|
|----|---------------------------------------|

| | |
|-----------|-----------|
| 交易所市场交易费用 | 23,758.06 |
| 银行间市场交易费用 | - |
| 合计 | 23,758.06 |

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2018年4月17日(基金合同生效日)至2018 年12月31日 |
|-------|---|
| 审计费用 | 28,383.46 |
| 信息披露费 | - |
| 指数使用费 | 141,208.79 |
| 银行费用 | 75.00 |
| 合计 | 169,667.25 |

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

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的重大资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|------------------|----------------|
| 工银瑞信基金管理有限公司 | 基金管理人、基金销售机构 |
| 中国民生银行股份有限公司 | 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 |
|-----------------|--|
| | 2018 年 4 月 17 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日 |
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 93,324.54 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 17,402.88 |

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.50% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.50\% \div \text{当年天数}$$

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

基金管理费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。基金管理人与基金托管人账务核对无误后，由基金管理人在次月初 3 个工作日内出具资金划拨指令，基金托管人复核无误后当日从基金资产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|----------------|--|
| | 2018 年 4 月 17 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 18,664.87 |

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

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。基金管理人与基金托管人账务核对无误后，由基金管理人在次月初 3 个工作日内出具资金划拨指令，基金托管人复核无误后当日从基金资产中一次性支付给基金托管人。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期 2018年4月17日(基金合同生效日)至2018年12月31日 | | |
|----------------|---------------------------------------|-----------|-------|
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 工银京津冀指数 A | 工银京津冀指数 C | 合计 |
| 工银瑞信基金管理有限公司 | - | 10.06 | 10.06 |
| 中国民生银行股份有限公司 | - | 1.22 | 1.22 |
| 合计 | - | 11.28 | 11.28 |

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金资产净值的 0.25% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

销售服务费每日计提，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销售服务费划付指令，经基金托管人复核后在次月初 3 个工作日内从基金资产中一次性支付给登记机构。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

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 2018年4月17日(基金合同生效日)至2018年12月31日 | |
|--------------|---------------------------------------|------------|
| | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 中国民生银行股份有限公司 | 1,793,037.10 | 109,880.65 |

| | | |
|----|--|--|
| 公司 | | |
|----|--|--|

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

7.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金

本基金本报告期末未进行利润分配。

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

无。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

| 股票代码 | 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 |
|--------|------|------------|------|--------|-----------|--------|--------|------------|------------|-------|
| 000540 | 中天金融 | 2017年8月21日 | 重大事项 | 3.81 | 2019年1月2日 | 4.38 | 52,050 | 277,451.06 | 198,310.50 | 指数法估值 |

注：本基金因重大事项停牌的股票中包含按指数收益法确定公允价值的长期停牌股票，该类股票估值采用中国证券业协会基金估值小组提供的估值方法，并于 2018 年 12 月 31 日对资产净值和本期净利润的影响均为人民币-55,173.00 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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

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所持金融工具变现的难易程度。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。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，

因此除小部分流通受限证券外，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资产的公允价值。本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时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。

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

利率风险是指基金的财务状况和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。本基金持有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。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

金额单位：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 | 1,793,037.10 | - | - | - | - | - | 1,793,037.10 |
| 结算备付金 | 24,168.62 | - | - | - | - | - | 24,168.62 |
| 存出保证金 | 9,078.36 | - | - | - | - | - | 9,078.36 |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - | - | 20,879,024.50 | 20,879,024.50 |
| 应收利息 | - | - | - | - | - | 478.08 | 478.08 |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - | 18,327.22 | 18,327.22 |
| 资产总计 | 1,826,284.08 | - | - | - | - | 20,897,829.80 | 22,724,113.88 |
| 负债 | | | | | | | |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - | 164,507.18 | 164,507.18 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | - | - | 9,887.46 | 9,887.46 |
| 应付托管费 | - | - | - | - | - | 1,977.48 | 1,977.48 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | - | - | 91.30 | 91.30 |
| 应付交易费用 | - | - | - | - | - | 4,272.67 | 4,272.67 |
| 其他负债 | - | - | - | - | - | 90,537.18 | 90,537.18 |
| 负债总计 | - | - | - | - | - | 271,273.27 | 271,273.27 |
| 利率敏感度缺口 | 1,826,284.08 | - | - | - | - | 20,626,556.53 | 22,452,840.61 |

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

无。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险主要为市场价格风险，市场价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

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 2018 年 12 月 31 日 | |
|---------------|-------------------------|---------------|
| | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
| 交易性金融资产-股票投资 | 20,879,024.50 | 92.99 |
| 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 | 20,879,024.50 | 92.99 |

注：1、本基金投资于中证京津冀协同发展主题指数成份股和备选成份股的资产不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%；任何交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，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%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。股指期货、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。如法律法规或中国证监会允许，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。

2、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。

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） |
| | 业绩比较基准增加 5% | 594,505.14 |
| | 业绩比较基准减少 5% | -594,505.14 |

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 20,879,024.50 元，无属于第二或第三层次的余额。

(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期期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

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。

(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。

§7 年度财务报表（转型前）

7.1 资产负债表（转型前）

会计主体：工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金

报告截止日：2018 年 4 月 16 日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2018 年 4 月 16 日 | 上年度末 2017 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 资产： | | | |
| 银行存款 | 7.4.7.1 | 3,237,359.76 | 2,440,524.37 |
| 结算备付金 | | 791.14 | 303.80 |
| 存出保证金 | | 7,340.42 | 4,041.34 |
| 交易性金融资产 | 7.4.7.2 | 2,081,429.12 | 40,575,970.03 |
| 其中：股票投资 | | 2,081,429.12 | 40,575,970.03 |
| 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 | | 45,806,544.91 | - |
| 应收利息 | 7.4.7.5 | 2,155.43 | 689.13 |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | 1,758.27 | 9,216.69 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | 7.4.7.6 | - | - |
| 资产总计 | | 51,137,379.05 | 43,030,745.36 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2018 年 4 月 16 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 | | - | 13,810.11 |
| 应付赎回款 | | 382.00 | 138,542.43 |
| 应付管理人报酬 | | 22,828.70 | 36,441.74 |
| 应付托管费 | | 4,565.74 | 7,288.33 |
| 应付销售服务费 | | - | - |
| 应付交易费用 | 7.4.7.7 | 47,376.27 | 2,722.35 |
| 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 | 102,045.80 | 90,453.19 |
| 负债合计 | | 177,198.51 | 289,258.15 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收基金 | 7.4.7.9 | 33,653,801.71 | 26,631,164.06 |
| 未分配利润 | 7.4.7.10 | 17,306,378.83 | 16,110,323.15 |
| 所有者权益合计 | | 50,960,180.54 | 42,741,487.21 |
| 负债和所有者权益总计 | | 51,137,379.05 | 43,030,745.36 |

注：1、本基金转型前基金合同生效日为 2012 年 10 月 25 日。

2、报告截止日 2018 年 4 月 16 日，基金份额总额 50,960,178.94 份。其中，100 母基金份额净值 1.0000 元，基金份额为 37,177,135.94 份；深 100A 份额净值 1.0000 元，基金份额为 5,350,826.00 份；深 100B 份额净值 1.0000 元，基金份额为 8,432,217.00 份。

3、本期财务报表的实际编制期间系 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 16 日止。

7.2 利润表

会计主体：工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 16 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 16 日 | 上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
|-------------------|------------|--|--|
| 一、收入 | | -2,785,045.97 | 9,398,885.70 |
| 1. 利息收入 | | 8,512.97 | 24,027.57 |
| 其中：存款利息收入 | 7.4.7.11 | 8,512.97 | 24,027.57 |
| 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） | | 1,528,089.28 | -4,966,625.73 |
| 其中：股票投资收益 | 7.4.7.12 | 1,527,592.14 | -5,513,255.56 |
| 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 | 497.14 | 546,629.83 |
| 3. 公允价值变动收益（损失以 | 7.4.7.17 | -4,324,036.14 | 14,296,237.87 |

| | | | |
|-----------------------------|------------|---------------|--------------|
| “-”号填列) | | | |
| 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 | 2,387.92 | 45,245.99 |
| 减: 二、费用 | | 421,553.77 | 845,766.03 |
| 1. 管理人报酬 | 7.4.10.2.1 | 145,010.74 | 383,981.96 |
| 2. 托管费 | 7.4.10.2.2 | 29,002.14 | 76,796.36 |
| 3. 销售服务费 | 7.4.10.2.3 | - | - |
| 4. 交易费用 | 7.4.7.19 | 99,461.17 | 83,497.71 |
| 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 | 148,079.72 | 301,490.00 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | -3,206,599.74 | 8,553,119.67 |
| 减: 所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | -3,206,599.74 | 8,553,119.67 |

注: 本基金转型前基金合同生效日为 2012 年 10 月 25 日。

7.3 所有者权益 (基金净值) 变动表

会计主体: 工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金

本报告期: 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 16 日

单位: 人民币元

| 项目 | 本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 16 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) | 26,631,164.06 | 16,110,323.15 | 42,741,487.21 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润) | - | -3,206,599.74 | -3,206,599.74 |
| 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) | 7,022,637.65 | 4,402,655.42 | 11,425,293.07 |
| 其中: 1. 基金申购款 | 8,535,254.95 | 5,372,087.51 | 13,907,342.46 |
| 2. 基金赎回款 | -1,512,617.30 | -969,432.09 | -2,482,049.39 |
| 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) | - | - | - |

| | | | |
|--|----------------------------------|----------------|----------------|
| 填列) | | | |
| 五、期末所有者权益（基金净值） | 33,653,801.71 | 17,306,378.83 | 50,960,180.54 |
| 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） | 43,554,734.39 | 13,641,112.06 | 57,195,846.45 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润） | - | 8,553,119.67 | 8,553,119.67 |
| 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） | -16,923,570.33 | -6,083,908.58 | -23,007,478.91 |
| 其中：1. 基金申购款 | 10,579,493.26 | 4,134,493.53 | 14,713,986.79 |
| 2. 基金赎回款 | -27,503,063.59 | -10,218,402.11 | -37,721,465.70 |
| 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） | 26,631,164.06 | 16,110,323.15 | 42,741,487.21 |

注：本基金转型前基金合同生效日为2012年10月25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

工银瑞信睿智深证 100 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[2012]1123 号《关于核准工银瑞信睿智深证 100 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《工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 470,766,812.34 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 389 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金基金合同》于 2012 年 10

月 25 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 470,909,001.94 份基金份额，其中认购资金利息折合 142,189.60 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，基金托管人为中国民生银行股份有限公司。

根据《工银瑞信基金管理有限公司关于工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，本基金于 2018 年 4 月 17 日转型为股票型证券投资基金，基金名称变更为“工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）”。《工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）基金合同》、《工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）托管协议》自 2018 年 4 月 17 日起生效，原《工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金基金合同》、《工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金托管协议》自同一日起失效。

根据《工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金基金合同》和《工银瑞信睿智深证 100 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深证 100 指数分级证券投资基金之基础份额（以下简称“工银深证 100 份额”），工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金之 A 份额（以下简称“工银深证 100A 份额”）及工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金之 B 份额（以下简称“工银深证 100B 份额”）。其中，工银深证 100A 份额、工银深证 100B 份额的基金份额配比始终保持 1:1 的比例不变。本基金净资产优先确保工银深证 100A 份额的本金及工银深证 100A 份额累计约定日应得收益，则工银深证 100A 份额为低风险且预期收益相对稳定的基金份额；本基金在优先确保工银深证 100A 份额的本金及累计约定日应得收益后的剩余净资产计为工银深证 100B 份额的净资产，则工银深证 100B 份额为高风险且预期收益相对较高的基金份额。基金发售结束后，场外认购的全部份额将确认为工银深证 100 份额；场内认购的全部份额将按 1:1 的比例确认为工银深证 100A 份额与工银深证 100B 份额。合同生效后，工银深证 100 份额可办理场外与场内申购和赎回，但不上市交易；工银深证 100A 份额、工银深证 100B 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，工银深证 100A 份额与工银深证 100B 份额可申请终止运作。工银深证 100A 份额与工银深证 100B 份额终止运作后，工银深证 100A 份额与工银深证 100B 份额将全部转换为工银深证 100 份额的场内份额。本基金转为上市开放式基金（LOF）后，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（基金合同生效日所在会计年度除外）7 月份的第一个工作日对登记在册的工银深证 100 份额、工银深证 100A 份额进行基金的定期份额折算。工银深证 100A 份额和工银深证 100B 份额按照基金合同规定的参考净值计算规则进行计算，对工银深证 100A 份额的应得收益进行定期份额折算，每 2 份工银深证 100 份额将按 1 份工银深证 100A 份额获得约定

应得收益的新增折算份额。在基金份额折算前与折算后，工银深证 100A 份额和工银深证 100B 份额的份额配比保持 1:1 的比例。对于工银深证 100A 份额的约定年化应得收益，即工银深证 100A 份额每个会计年度 6 月 30 日份额净值超过 1.0000 元的部分，将折算为场内工银深证 100 份额分配给工银深证 100A 份额持有人。当工银深证 100 份额的基金份额净值达到 2.0000 元或工银深证 100B 份额的基金份额参考净值达到 0.2500 元时，本基金即可确定折算基准日，进行不定期份额折算。在折算基准日，本基金将对登记在册的工银深证 100 份额、工银深证 100A 份额和工银深证 100B 份额分别进行折算。份额折算后本基金将确保工银深证 100A 份额和工银深证 100B 份额的比例为 1:1；份额折算后工银深证 100 份额的基金份额净值、工银深证 100A 份额和工银深证 100B 份额的参考净值均调整为 1.0000 元。

经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）深证上[2012]第 362 号文审核同意，投资者场内认购的全部工银深证 100 份额按 1:1 比例自动分拆成的工银深证 100A 份额和工银深证 100B 份额于 2012 年 11 月 5 日在深圳证券交易所上市。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《工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金基金合同》的有关规定，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。本基金资产投资于具有良好流动性的金融工具，包括深证 100 指数的成份股及其备选成份股、首发和增发新股、债券、资产支持证券、债券回购、货币市场工具、股指期货、权证及法律法规或经中国证监会允许基金投资的其它金融工具。如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。本基金投资于标的指数成份股票及其备选成份股票的资产比例不低于基金资产净值的 90%；任何交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，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%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。股指期货、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。本基金投资组合的业绩比较基准为深证 100 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》、《工银瑞信睿智深证 100 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 1 月 1 日至 2018 年 4 月 16 日(基金转型日前一日)止期间的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 4 月 16 日(基金转型日前一日)的财务状况以及 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 16 日(基金转型日前一日)止期间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。本期财务报表的实际编制期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 16 日(基金转型日前一日)。

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或资产支持证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。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

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《工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金基金合同》，如果工银深证 100A 份额与工银深证 100B 份额未终止运作，在存续期内，本基金(包括工银深证 100 份额、工银深证 100A 份额、工银深证 100B 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 2018 年 4 月 16 日 | 上年度末 2017 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------------|--------------------------|
| 活期存款 | 3,237,359.76 | 2,440,524.37 |
| 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: | 3,237,359.76 | 2,440,524.37 |

7.4.7.2 交易性金融资产

单位:人民币元

| 项目 | 本期末 2018 年 4 月 16 日 | | |
|-----------|------------------------|--------------|-------------|
| | 成本 | 公允价值 | 估值增值 |
| 股票 | 2,354,228.33 | 2,081,429.12 | -272,799.21 |
| 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 | 2,354,228.33 | 2,081,429.12 | -272,799.21 |
| 项目 | 上年度末 | | |
| | 2017年12月31日 | | |
| | 成本 | 公允价值 | 估值增值 |
| 股票 | 36,524,733.10 | 40,575,970.03 | 4,051,236.93 |
| 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 | 36,524,733.10 | 40,575,970.03 | 4,051,236.93 |

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4月16日 | 上年度末 2017年12月31日 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 应收活期存款利息 | 2,048.35 | 683.29 |
| 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 | 98.30 | 3.86 |
| 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 | 8.78 | 1.98 |
| 合计 | 2,155.43 | 689.13 |

7.4.7.6 其他资产

无。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2018年4月16日 | 上年度末 2017年12月31日 |
|-------------|-------------------|---------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 47,376.27 | 2,722.35 |
| 银行间市场应付交易费用 | - | - |
| 合计 | 47,376.27 | 2,722.35 |

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2018年4月16日 | 上年度末 2017年12月31日 |
|-------------|-------------------|---------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | - | - |
| 应付赎回费 | 1.08 | 453.19 |
| 预提审计费 | 51,616.54 | 40,000.00 |
| 指数使用费 | 50,428.18 | 50,000.00 |
| 合计 | 102,045.80 | 90,453.19 |

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4月16日 | |
|-----------------------|----------------------------|---------------|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 上年度末 | 30,130,331.04 | 26,631,164.06 |
| 本期申购 | 9,656,909.29 | 8,535,254.95 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -1,711,365.67 | -1,512,617.30 |
| 2018年4月16日 基金拆分/份额折算前 | 38,075,874.66 | 33,653,801.71 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 基金拆分/份额折算变动份额 | 12,884,304.28 | - |
| 本期申购 | - | - |
| 本期赎回 (以“-”号填列) | - | - |
| 本期末 | 50,960,178.94 | 33,653,801.71 |

注：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。

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 | -14,862,996.61 | 30,973,319.76 | 16,110,323.15 |
| 本期利润 | 1,117,436.40 | -4,324,036.14 | -3,206,599.74 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -3,840,783.95 | 8,243,439.37 | 4,402,655.42 |
| 其中：基金申购款 | -4,685,998.93 | 10,058,086.44 | 5,372,087.51 |
| 基金赎回款 | 845,214.98 | -1,814,647.07 | -969,432.09 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | -17,586,344.16 | 34,892,722.99 | 17,306,378.83 |

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4月16日 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |
| 活期存款利息收入 | 7,721.43 | 22,422.12 |
| 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 | 271.23 | 557.87 |
| 其他 | 520.31 | 1,047.58 |
| 合计 | 8,512.97 | 24,027.57 |

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

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4月16日 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |
| 卖出股票成交总额 | 49,238,241.91 | 38,627,274.36 |
| 减：卖出股票成本总额 | 47,710,649.77 | 44,140,529.92 |
| 买卖股票差价收入 | 1,527,592.14 | -5,513,255.56 |

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 2018年1月1日至2018年4 月16日 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31 日 |
|-------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| 股票投资产生的股利收益 | 497.14 | 546,629.83 |
| 基金投资产生的股利收益 | - | - |
| 合计 | 497.14 | 546,629.83 |

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4月16日 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |
|------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. 交易性金融资产 | -4,324,036.14 | 14,296,237.87 |
| ——股票投资 | -4,324,036.14 | 14,296,237.87 |
| ——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 | -4,324,036.14 | 14,296,237.87 |

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4月16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 | 2,387.92 | 45,245.99 |
| 合计 | 2,387.92 | 45,245.99 |

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4月16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 | 99,461.17 | 83,497.71 |
| 银行间市场交易费用 | - | - |
| 合计 | 99,461.17 | 83,497.71 |

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4月16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 | 11,616.54 | 40,000.00 |
| 信息披露费 | - | - |

| | | |
|----------|------------|------------|
| 持有人大会公证费 | 10,000.00 | - |
| 上市年费 | 20,000.00 | 60,000.00 |
| 指数使用费 | 50,428.18 | 200,000.00 |
| 律师费 | 56,000.00 | - |
| 银行费用 | 35.00 | 1,290.00 |
| 账户维护费 | - | 200.00 |
| 合计 | 148,079.72 | 301,490.00 |

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

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的重大资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|------------------|----------------|
| 工银瑞信基金管理有限公司 | 基金管理人、基金销售机构 |
| 中国民生银行股份有限公司 | 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4月 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |
| | | |

| | 月 16 日 | 日 |
|------------------|------------|------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 145,010.74 | 383,981.96 |
| 其中: 支付销售机构的客户维护费 | 12,103.10 | 27,821.24 |

注: 基金管理人的基金管理费按基金资产净值的 1.0% 年费率计提。

在通常情况下, 基金管理费按前一日基金资产净值的 1.0% 年费率计提。计算方法如下:

$$H = E \times 1.0\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

基金管理费每日计提, 逐日累计至每个月月末, 按月支付。由基金管理人于次月首日起 3 个工作日内向基金托管人发送基金管理费划付指令, 经基金托管人复核后于 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。

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 4 月 16 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 | 29,002.14 | 76,796.36 |

注: 基金托管人的基金托管费按基金资产净值的 0.2% 年费率计提。

在通常情况下, 基金托管费按前一日基金资产净值的 0.2% 年费率计提。计算方法如下:

$$H = E \times 0.2\% \div \text{当年天数}$$

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, 逐日累计至每个月月末, 按月支付。由基金管理人于次月首日起 3 个工作日内向基金托管人发送基金托管费划付指令, 经基金托管人复核后于 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人。

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4月16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 |
| 中国民生银行股份有限公司 | 3,237,359.76 | 7,721.43 | 2,440,524.37 | 22,422.12 |

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**7.4.11.1 利润分配情况**

本基金本报告期末未进行利润分配。

7.4.12 期末（2018年4月16日）本基金持有的流通受限证券**7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

无。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌股票

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 |
|--------|------|---------|------|--------|--------|--------|--------|------------|------------|----|
| 002450 | 康得新 | 2018年2月 | 重大事项 | 19.78 | 2018年6 | 18.79 | 23,970 | 471,824.51 | 474,126.60 | - |

| | | | | | | | | | | |
|--------|------|------------|------|-------|------------|-------|--------|------------|------------|-------|
| | | 6日 | | | 月1日 | | | | | |
| 300072 | 三聚环保 | 2018年4月16日 | 临时停牌 | 31.05 | 2018年4月17日 | 31.00 | 12,450 | 414,613.81 | 386,572.50 | |
| 002252 | 上海莱士 | 2018年2月23日 | 重大事项 | 19.54 | 2018年12月7日 | 17.57 | 19,280 | 399,902.68 | 376,731.20 | |
| 002739 | 万达电影 | 2017年7月4日 | 重大事项 | 44.82 | 2018年11月5日 | 31.10 | 5,811 | 395,604.11 | 260,449.02 | 指数法估值 |
| 000540 | 中天金融 | 2017年8月21日 | 重大事项 | 7.35 | 2019年1月2日 | 4.38 | 34,700 | 277,451.06 | 255,045.00 | |
| 000826 | 启迪桑德 | 2018年4月16日 | 重大事项 | 29.32 | 2018年5月8日 | 30.20 | 7,340 | 263,773.16 | 215,208.80 | |
| 000415 | 渤海金控 | 2018年1月17日 | 重大事项 | 5.84 | 2018年7月17日 | 5.26 | 19,400 | 131,059.00 | 113,296.00 | |

注：本基金因重大事项停牌的股票中包含按指数收益法确定公允价值的长期停牌股票，该类股票估值采用中国证券业协会基金估值小组提供的估值方法，并于2018年4月16日对资产净值和本期净利润的影响均为人民币-41,955.42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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

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所持金融工具变现的难易程度。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。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，因此除小部分流通受限证券外，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资产的公允价值。本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时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。

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》、《货币市场基金监督管理办法》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流动性受限资产比例、份额持有人集中度、调整平均剩余期限和平均剩余存续期、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

利率风险是指基金的财务状况和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。本基金持有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。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

金额单位：人民币元

| 本期末 2018年4月16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 | 3,237,359.76 | - | - | - | - | - | 3,237,359.76 |
| 结算备付金 | 791.14 | - | - | - | - | - | 791.14 |
| 存出保证金 | 7,340.42 | - | - | - | - | - | 7,340.42 |

| | | | | | | | |
|---------------------|--------------|-------|--------|------|------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | - | - | - | - | - | 2,081,429.12 | 2,081,429.12 |
| 应收证券清算款 | - | - | - | - | - | 45,806,544.91 | 45,806,544.91 |
| 应收利息 | - | - | - | - | - | 2,155.43 | 2,155.43 |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - | 1,758.27 | 1,758.27 |
| 资产总计 | 3,245,491.32 | - | - | - | - | 47,891,887.73 | 51,137,379.05 |
| 负债 | - | - | - | - | - | - | - |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - | 382.00 | 382.00 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | - | - | 22,828.70 | 22,828.70 |
| 应付托管费 | - | - | - | - | - | 4,565.74 | 4,565.74 |
| 应付交易费用 | - | - | - | - | - | 47,376.27 | 47,376.27 |
| 其他负债 | - | - | - | - | - | 102,045.80 | 102,045.80 |
| 负债总计 | - | - | - | - | - | 177,198.51 | 177,198.51 |
| 利率敏感度缺口 | 3,245,491.32 | - | - | - | - | 47,714,689.22 | 50,960,180.54 |
| 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 | 2,440,524.37 | - | - | - | - | - | 2,440,524.37 |
| 结算备付金 | 303.80 | - | - | - | - | - | 303.80 |
| 存出保证金 | 4,041.34 | - | - | - | - | - | 4,041.34 |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - | - | 40,575,970.03 | 40,575,970.03 |
| 应收利息 | - | - | - | - | - | 689.13 | 689.13 |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - | 9,216.69 | 9,216.69 |
| 资产总计 | 2,444,869.51 | - | - | - | - | 40,585,875.85 | 43,030,745.36 |
| 负债 | - | - | - | - | - | - | - |
| 应付证券清算款 | - | - | - | - | - | 13,810.11 | 13,810.11 |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - | 138,542.43 | 138,542.43 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | - | - | 36,441.74 | 36,441.74 |
| 应付托管费 | - | - | - | - | - | 7,288.33 | 7,288.33 |
| 应付交易费用 | - | - | - | - | - | 2,722.35 | 2,722.35 |
| 其他负债 | - | - | - | - | - | 90,453.19 | 90,453.19 |
| 负债总计 | - | - | - | - | - | 289,258.15 | 289,258.15 |
| 利率敏感度缺口 | 2,444,869.51 | - | - | - | - | 40,296,617.70 | 42,741,487.21 |

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

无。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险主要为市场价格风险，市场价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

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 2018年4月16日 | | 上年度末 2017年12月31日 | |
|---------------|-------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
| 交易性金融资产-股票投资 | 2,081,429.12 | 4.08 | 40,575,970.03 | 94.93 |
| 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 | 2,081,429.12 | 4.08 | 40,575,970.03 | 94.93 |

注：1、本基金投资于深证 100 指数成份股和备选成份股的资产不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%；任何交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，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%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。股指期货、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。如法律法规或中国证监会允许，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。

2、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。

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 4 月 16 日) | 上年度末 (2017 年 12 月 31 日) |
|--|-------------|----------------------------|------------------------------|
| | 业绩比较基准增加 5% | 28,608.78 | 2,143,995.87 |
| | 业绩比较基准减少 5% | -28,608.78 | -2,143,995.87 |

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 4 月 16 日 (基金转型日前一)，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二层次的余额为 2,081,429.12 元，无属于第一层次的余额或第三层次的余额 (2017 年 12 月 31 日：第一层次 39,957,370.60 元，第二层次 521,944.23 元，第三层次 96,655.20 元)。

(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期期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，本基金未持有公允价值归属于第三层次的金融工具 (2017 年 12 月 31 日：96,655.20 元)。本基金本期从第三层次转出的权益工具投资的金额为 96,655.20 元，本期第三层

次金融工具未产生计入损益的利得或损失(2017 年度：转入第三层次 96,655.20 元，计入损益的第三层次金融工具公允价值变动-720,492.74 元，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)。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2018 年 4 月 16 日(基金转型日前一日)，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（转型后）

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 | 20,879,024.50 | 91.88 |
| | 其中：股票 | 20,879,024.50 | 91.88 |
| 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 | 1,817,205.72 | 8.00 |
| 8 | 其他各项资产 | 27,883.66 | 0.12 |
| 9 | 合计 | 22,724,113.88 | 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（元） | 占基金资产净值比例（%） |
|----|------------------|---------------|--------------|
| A | 农、林、牧、渔业 | - | - |
| B | 采矿业 | 149,736.00 | 0.67 |
| C | 制造业 | 8,011,558.60 | 35.68 |
| D | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 1,204,869.00 | 5.37 |
| E | 建筑业 | 1,726,761.80 | 7.69 |
| F | 批发和零售业 | 817,215.00 | 3.64 |
| G | 交通运输、仓储和邮政业 | 2,261,048.22 | 10.07 |
| H | 住宿和餐饮业 | - | - |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 258,330.00 | 1.15 |
| J | 金融业 | 329,061.00 | 1.47 |
| K | 房地产业 | 4,562,841.38 | 20.32 |
| L | 租赁和商务服务业 | 147,275.00 | 0.66 |
| M | 科学研究和技术服务业 | - | - |
| N | 水利、环境和公共设施管理业 | 1,212,018.00 | 5.40 |
| 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 | 20,680,714.00 | 92.11 |

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 | - | - |
| 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 | - | - |
| K | 房地产业 | 198,310.50 | 0.88 |
| 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 | 198,310.50 | 0.88 |

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 | 600376 | 首开股份 | 98,156 | 705,741.64 | 3.14 |
| 2 | 601919 | 中远海控 | 169,000 | 682,760.00 | 3.04 |
| 3 | 000401 | 冀东水泥 | 54,300 | 672,234.00 | 2.99 |
| 4 | 002146 | 荣盛发展 | 82,800 | 658,260.00 | 2.93 |
| 5 | 601000 | 唐山港 | 274,200 | 652,596.00 | 2.91 |
| 6 | 000158 | 常山北明 | 124,330 | 649,002.60 | 2.89 |
| 7 | 600266 | 北京城建 | 81,600 | 646,272.00 | 2.88 |
| 8 | 600340 | 华夏幸福 | 25,300 | 643,885.00 | 2.87 |
| 9 | 000709 | 河钢股份 | 224,900 | 638,716.00 | 2.84 |
| 10 | 000778 | 新兴铸管 | 145,800 | 628,398.00 | 2.80 |
| 11 | 601992 | 金隅集团 | 177,700 | 621,950.00 | 2.77 |
| 12 | 600246 | 万通地产 | 182,261 | 608,751.74 | 2.71 |
| 13 | 600008 | 首创股份 | 176,200 | 604,366.00 | 2.69 |
| 14 | 000615 | 京汉股份 | 113,800 | 604,278.00 | 2.69 |
| 15 | 002271 | 东方雨虹 | 46,000 | 595,700.00 | 2.65 |

| | | | | | |
|----|--------|------|---------|------------|------|
| 16 | 000786 | 北新建材 | 42,000 | 577,920.00 | 2.57 |
| 17 | 601633 | 长城汽车 | 99,800 | 558,880.00 | 2.49 |
| 18 | 300070 | 碧水源 | 70,600 | 550,680.00 | 2.45 |
| 19 | 601258 | 庞大集团 | 391,300 | 547,820.00 | 2.44 |
| 20 | 300055 | 万邦达 | 69,500 | 533,065.00 | 2.37 |
| 21 | 300137 | 先河环保 | 64,100 | 522,415.00 | 2.33 |
| 22 | 002310 | 东方园林 | 74,200 | 516,432.00 | 2.30 |
| 23 | 600717 | 天津港 | 72,646 | 513,607.22 | 2.29 |
| 24 | 002542 | 中化岩土 | 116,600 | 501,380.00 | 2.23 |
| 25 | 000959 | 首钢股份 | 132,800 | 495,344.00 | 2.21 |
| 26 | 002573 | 清新环境 | 62,900 | 454,138.00 | 2.02 |
| 27 | 600787 | 中储股份 | 82,417 | 412,085.00 | 1.84 |
| 28 | 600155 | 华创阳安 | 43,700 | 329,061.00 | 1.47 |
| 29 | 600874 | 创业环保 | 37,700 | 311,025.00 | 1.39 |
| 30 | 603616 | 韩建河山 | 25,600 | 295,680.00 | 1.32 |
| 31 | 000958 | 东方能源 | 89,900 | 289,478.00 | 1.29 |
| 32 | 000687 | 华讯方舟 | 38,400 | 272,640.00 | 1.21 |
| 33 | 000652 | 泰达股份 | 89,500 | 269,395.00 | 1.20 |
| 34 | 000897 | 津滨发展 | 112,100 | 261,193.00 | 1.16 |
| 35 | 300075 | 数字政通 | 23,700 | 258,330.00 | 1.15 |
| 36 | 002616 | 长青集团 | 34,600 | 252,580.00 | 1.12 |
| 37 | 600322 | 天房发展 | 76,700 | 249,275.00 | 1.11 |
| 38 | 002743 | 富煌钢构 | 41,400 | 241,362.00 | 1.07 |
| 39 | 600550 | 保变电气 | 61,600 | 226,688.00 | 1.01 |
| 40 | 603603 | 博天环境 | 14,000 | 207,200.00 | 0.92 |
| 41 | 002342 | 巨力索具 | 56,300 | 186,353.00 | 0.83 |
| 42 | 000965 | 天保基建 | 48,100 | 185,185.00 | 0.82 |
| 43 | 300117 | 嘉寓股份 | 42,280 | 175,884.80 | 0.78 |
| 44 | 600480 | 凌云股份 | 22,800 | 173,964.00 | 0.77 |
| 45 | 000923 | 河北宣工 | 11,010 | 149,736.00 | 0.67 |
| 46 | 603569 | 长久物流 | 13,700 | 147,275.00 | 0.66 |
| 47 | 603969 | 银龙股份 | 29,100 | 135,606.00 | 0.60 |
| 48 | 300334 | 津膜科技 | 13,200 | 100,980.00 | 0.45 |
| 49 | 300344 | 太空智造 | 12,100 | 84,700.00 | 0.38 |
| 50 | 300428 | 四通新材 | 7,300 | 80,446.00 | 0.36 |

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 | 000540 | 中天金融 | 52,050 | 198,310.50 | 0.88 |

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末基金资产净值 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 | 占期末基金资产净值比例（%） |
|----|--------|------|------------|----------------|
| 1 | 601633 | 长城汽车 | 783,096.40 | 3.49 |
| 2 | 000709 | 河钢股份 | 760,285.00 | 3.39 |
| 3 | 600376 | 首开股份 | 748,479.48 | 3.33 |
| 4 | 002310 | 东方园林 | 744,875.00 | 3.32 |
| 5 | 000401 | 冀东水泥 | 736,658.00 | 3.28 |
| 6 | 601919 | 中远海控 | 735,774.00 | 3.28 |
| 7 | 000778 | 新兴铸管 | 732,821.00 | 3.26 |
| 8 | 300070 | 碧水源 | 731,070.00 | 3.26 |
| 9 | 601000 | 唐山港 | 729,536.00 | 3.25 |
| 10 | 000786 | 北新建材 | 729,360.00 | 3.25 |
| 11 | 600246 | 万通地产 | 729,309.21 | 3.25 |
| 12 | 601992 | 金隅集团 | 720,849.00 | 3.21 |
| 13 | 002146 | 荣盛发展 | 716,516.00 | 3.19 |
| 14 | 600266 | 北京城建 | 711,119.00 | 3.17 |
| 15 | 600340 | 华夏幸福 | 710,817.00 | 3.17 |
| 16 | 000158 | 常山北明 | 708,217.70 | 3.15 |
| 17 | 000615 | 京汉股份 | 700,070.00 | 3.12 |
| 18 | 600008 | 首创股份 | 695,535.00 | 3.10 |
| 19 | 002271 | 东方雨虹 | 695,429.00 | 3.10 |
| 20 | 601258 | 庞大集团 | 690,916.00 | 3.08 |
| 21 | 300055 | 万邦达 | 677,441.00 | 3.02 |
| 22 | 300137 | 先河环保 | 659,134.00 | 2.94 |
| 23 | 600787 | 中储股份 | 657,952.34 | 2.93 |

| | | | | |
|----|--------|------|------------|------|
| 24 | 000959 | 首钢股份 | 593,184.00 | 2.64 |
| 25 | 600717 | 天津港 | 575,081.68 | 2.56 |
| 26 | 002542 | 中化岩土 | 535,099.00 | 2.38 |
| 27 | 002573 | 清新环境 | 509,239.00 | 2.27 |

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末基金资产净值 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 | 占期末基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|------------|-----------------|
| 1 | 002450 | 康得新 | 494,067.70 | 2.20 |
| 2 | 300072 | 三聚环保 | 333,162.00 | 1.48 |
| 3 | 000826 | 启迪桑德 | 224,163.60 | 1.00 |
| 4 | 002739 | 万达电影 | 185,040.68 | 0.82 |
| 5 | 300137 | 先河环保 | 169,257.00 | 0.75 |
| 6 | 000401 | 冀东水泥 | 159,173.00 | 0.71 |
| 7 | 002252 | 上海莱士 | 133,385.80 | 0.59 |
| 8 | 000958 | 东方能源 | 95,493.00 | 0.43 |
| 9 | 000415 | 渤海租赁 | 82,256.00 | 0.37 |
| 10 | 002616 | 长青集团 | 74,125.00 | 0.33 |
| 11 | 600340 | 华夏幸福 | 70,482.00 | 0.31 |
| 12 | 600787 | 中储股份 | 70,142.00 | 0.31 |
| 13 | 603603 | 博天环境 | 67,363.00 | 0.30 |
| 14 | 601992 | 金隅集团 | 63,078.00 | 0.28 |
| 15 | 601919 | 中远海控 | 53,959.00 | 0.24 |
| 16 | 002146 | 荣盛发展 | 42,015.00 | 0.19 |
| 17 | 601000 | 唐山港 | 41,865.00 | 0.19 |
| 18 | 000709 | 河钢股份 | 35,692.00 | 0.16 |
| 19 | 000778 | 新兴铸管 | 32,292.00 | 0.14 |
| 20 | 600246 | 万通地产 | 31,572.00 | 0.14 |

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 | 24,224,723.11 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 3,048,099.78 |

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。

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

新兴铸管

本报告期，本基金持有新兴铸管，其发行主体因环保问题被河北省环保厅处罚。

本基金对上述股票的投资属于跟踪标的指数的被动投资，投资决策流程符合基金管理人的制度要求。

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 其他资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称 | 金额 |
|----|---------|-----------|
| 1 | 存出保证金 | 9,078.36 |
| 2 | 应收证券清算款 | - |
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | 478.08 |
| 5 | 应收申购款 | 18,327.22 |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 27,883.66 |

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 | 流通受限情况说明 |
|----|------|------|-------------|-------|----------|
|----|------|------|-------------|-------|----------|

| | | | | 净值比例 (%) | |
|---|--------|------|------------|----------|------|
| 1 | 000540 | 中天金融 | 198,310.50 | 0.88 | 重大事项 |

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无。

§8 投资组合报告（转型前）

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 | 2,081,429.12 | 4.07 |
| | 其中：股票 | 2,081,429.12 | 4.07 |
| 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 | 3,238,150.90 | 6.33 |
| 8 | 其他资产 | 45,817,799.03 | 89.60 |
| 9 | 合计 | 51,137,379.05 | 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（元） | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|------------------|--------------|---------------|
| A | 农、林、牧、渔业 | - | - |
| B | 采矿业 | - | - |
| C | 制造业 | 1,237,430.30 | 2.43 |
| 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 | - | - |
| K | 房地产业 | 255,045.00 | 0.50 |
| L | 租赁和商务服务业 | 113,296.00 | 0.22 |

| | | | |
|---|---------------|--------------|------|
| M | 科学研究和技术服务业 | - | - |
| N | 水利、环境和公共设施管理业 | 215,208.80 | 0.42 |
| 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 | 260,449.02 | 0.51 |
| S | 综合 | - | - |
| | 合计 | 2,081,429.12 | 4.08 |

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

无。

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 | 002450 | 康得新 | 23,970 | 474,126.60 | 0.93 |
| 2 | 300072 | 三聚环保 | 12,450 | 386,572.50 | 0.76 |
| 3 | 002252 | 上海莱士 | 19,280 | 376,731.20 | 0.74 |
| 4 | 002739 | 万达电影 | 5,811 | 260,449.02 | 0.51 |
| 5 | 000540 | 中天金融 | 34,700 | 255,045.00 | 0.50 |
| 6 | 000826 | 启迪桑德 | 7,340 | 215,208.80 | 0.42 |
| 7 | 000415 | 渤海金控 | 19,400 | 113,296.00 | 0.22 |

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

无。

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 | 000651 | 格力电器 | 853,263.00 | 2.00 |
| 2 | 000333 | 美的集团 | 845,262.00 | 1.98 |
| 3 | 000002 | 万科 A | 484,839.00 | 1.13 |
| 4 | 000858 | 五粮液 | 476,871.00 | 1.12 |
| 5 | 000725 | 京东方 A | 474,335.00 | 1.11 |
| 6 | 002027 | 分众传媒 | 458,753.00 | 1.07 |
| 7 | 002415 | 海康威视 | 426,317.00 | 1.00 |
| 8 | 000001 | 平安银行 | 392,877.00 | 0.92 |
| 9 | 002594 | 比亚迪 | 336,529.00 | 0.79 |
| 10 | 300498 | 温氏股份 | 301,912.00 | 0.71 |
| 11 | 002475 | 立讯精密 | 236,195.00 | 0.55 |
| 12 | 000063 | 中兴通讯 | 232,140.00 | 0.54 |
| 13 | 002304 | 洋河股份 | 229,893.00 | 0.54 |
| 14 | 000413 | 东旭光电 | 215,102.00 | 0.50 |
| 15 | 002508 | 老板电器 | 196,672.00 | 0.46 |
| 16 | 000776 | 广发证券 | 184,842.00 | 0.43 |
| 17 | 300003 | 乐普医疗 | 180,887.00 | 0.42 |
| 18 | 001979 | 招商蛇口 | 172,774.00 | 0.40 |
| 19 | 002572 | 索菲亚 | 172,359.00 | 0.40 |
| 20 | 002271 | 东方雨虹 | 170,162.00 | 0.40 |

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 | 000333 | 美的集团 | 3,298,659.35 | 7.72 |
| 2 | 000651 | 格力电器 | 3,285,294.28 | 7.69 |
| 3 | 002415 | 海康威视 | 1,968,047.82 | 4.60 |
| 4 | 000725 | 京东方 A | 1,943,372.00 | 4.55 |
| 5 | 000858 | 五粮液 | 1,887,968.00 | 4.42 |
| 6 | 000002 | 万科 A | 1,832,482.40 | 4.29 |
| 7 | 000001 | 平安银行 | 1,417,334.76 | 3.32 |
| 8 | 300498 | 温氏股份 | 1,174,587.48 | 2.75 |

| | | | | |
|----|--------|------|--------------|------|
| 9 | 000063 | 中兴通讯 | 1,105,096.11 | 2.59 |
| 10 | 002304 | 洋河股份 | 929,256.43 | 2.17 |
| 11 | 002230 | 科大讯飞 | 858,080.15 | 2.01 |
| 12 | 002027 | 分众传媒 | 741,346.80 | 1.73 |
| 13 | 000776 | 广发证券 | 722,863.80 | 1.69 |
| 14 | 002008 | 大族激光 | 711,970.00 | 1.67 |
| 15 | 300059 | 东方财富 | 709,174.10 | 1.66 |
| 16 | 002024 | 苏宁易购 | 686,938.86 | 1.61 |
| 17 | 002594 | 比亚迪 | 661,597.00 | 1.55 |
| 18 | 000568 | 泸州老窖 | 644,204.75 | 1.51 |
| 19 | 000538 | 云南白药 | 635,199.60 | 1.49 |
| 20 | 001979 | 招商蛇口 | 633,949.92 | 1.48 |

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 | 13,540,145.00 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 49,238,241.91 |

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。

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 | 7,340.42 |
| 2 | 应收证券清算款 | 45,806,544.91 |

| | | |
|---|-------|---------------|
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | 2,155.43 |
| 5 | 应收申购款 | 1,758.27 |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 45,817,799.03 |

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 流通受限部分的公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) | 流通受限情况说明 |
|----|--------|------|-------------|---------------|----------|
| 1 | 002450 | 康得新 | 474,126.60 | 0.93 | 重大事项 |
| 2 | 300072 | 三聚环保 | 386,572.50 | 0.76 | 重大事项 |
| 3 | 002252 | 上海莱士 | 376,731.20 | 0.74 | 重大事项 |
| 4 | 002739 | 万达电影 | 260,449.02 | 0.51 | 重大事项 |
| 5 | 000540 | 中天金融 | 255,045.00 | 0.50 | 重大事项 |
| 6 | 000826 | 启迪桑德 | 215,208.80 | 0.42 | 重大事项 |
| 7 | 000415 | 渤海金控 | 113,296.00 | 0.22 | 重大事项 |

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

无。

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（转型后）

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 |
| 工银京津冀指数 A | 9,594 | 2,544.05 | 4,008,904.62 | 16.42% | 20,398,732.30 | 83.58% |
| 工银京津冀指数 C | 117 | 4,037.25 | 0.00 | 0.00% | 472,358.21 | 100.00% |
| 合计 | 9,711 | 2,562.04 | 4,008,904.62 | 16.11% | 20,871,090.51 | 83.89% |

9.2 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 | 工银京津冀指数 A | 297.96 | 0.00% |
| | 工银京津冀指数 C | 0.00 | 0.00% |
| | 合计 | 297.96 | 0.00% |

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 | 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 | 工银京津冀指数 A | 0 |
| | 工银京津冀指数 C | 0 |
| | 合计 | 0 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 工银京津冀指数 A | 0 |
| | 工银京津冀指数 C | 0 |

| | | |
|--|----|---|
| | 合计 | 0 |
|--|----|---|

§9 基金份额持有人信息（转型前）

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 |
| 深 100A | 135 | 39,635.75 | 1,913,494.00 | 35.76% | 3,437,332.00 | 64.24% |
| 深 100B | 669 | 12,604.21 | 0.00 | 0.00% | 8,432,217.00 | 100.00% |
| 100 母基 | 1,116 | 33,312.85 | 28,190,337.36 | 75.83% | 8,986,798.58 | 24.17% |
| 合计 | 1,920 | 26,541.76 | 30,103,831.36 | 59.07% | 20,856,347.58 | 40.93% |

9.2 期末上市基金前十名持有人

深 100A

| 序号 | 持有人名称 | 持有份额（份） | 占上市总份额比例 |
|----|---|--------------|----------|
| 1 | 太平资管—建设银行—太平资产 乾坤 10 号资管产品 | 1,139,813.00 | 21.30% |
| 2 | 黄晖 | 919,410.00 | 17.18% |
| 3 | 王宏 | 772,727.00 | 14.44% |
| 4 | 梁小红 | 344,201.00 | 6.43% |
| 5 | 建信基金—中信银行—建行群星 璀璨 1 期华夏未来 1 号特定多个 客户资管产品 | 341,367.00 | 6.38% |
| 6 | 张蓉 | 266,131.00 | 4.97% |
| 7 | 方春娣 | 241,607.00 | 4.52% |
| 8 | 田东明 | 197,533.00 | 3.69% |
| 9 | 鹏华资产—平安银行—鹏华资产 搏股通金 29 号（华夏未来）主动 管理一期资产管理计划 | 192,973.00 | 3.61% |
| 10 | 中国对外经济贸易信托有限公司 —外贸信托—华夏未来泽时进取 6 号 | 123,160.00 | 2.30% |

深 100B

| 序号 | 持有人名称 | 持有份额（份） | 占上市总份额比例 |
|----|-------|------------|----------|
| 1 | 白兴民 | 407,762.00 | 4.84% |
| 2 | 俞勤 | 295,506.00 | 3.50% |
| 3 | 陈颖 | 222,142.00 | 2.63% |
| 4 | 俞兆铭 | 199,215.00 | 2.36% |

| | | | |
|----|-----|------------|-------|
| 5 | 任荣昆 | 171,947.00 | 2.04% |
| 6 | 黄怡 | 163,759.00 | 1.94% |
| 7 | 蓝永蔚 | 163,759.00 | 1.94% |
| 8 | 丁莉芝 | 158,355.00 | 1.88% |
| 9 | 严礼欢 | 149,915.00 | 1.78% |
| 10 | 余敏德 | 117,743.00 | 1.40% |

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 | 深 100A | 0.00 | 0.00% |
| | 深 100B | 0.00 | 0.00% |
| | 100 母基 | 0.00 | 0.00% |
| | 合计 | 0.00 | 0.00% |

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

| 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 | 深 100A | 0 |
| | 深 100B | 0 |
| | 100 母基 | 0 |
| | 合计 | 0 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 深 100A | 0 |
| | 深 100B | 0 |
| | 100 母基 | 0 |
| | 合计 | 0 |

§ 10 开放式基金份额变动(转型后)

单位：份

| 项目 | 工银京津冀指数 A | 工银京津冀指数 C |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| 基金转型后合同生效日基金份额总额 | 50,960,178.94 | - |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额 | 10,149,551.68 | 652,140.68 |
| 减:基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额 | 36,702,093.70 | 179,782.47 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列） | - | - |
| 本报告期期末基金份额总额 | 24,407,636.92 | 472,358.21 |

注：1、报告期期间基金总申购份额含红利再投、转换入份额；

2、报告期期间基金总赎回份额含转换出份额。

§ 10 开放式基金份额变动(转型前)

单位：份

| 项目 | 深 100A | 深 100B | 100 母基 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 基金转型前合同生效日基金份额总额 | 105,074,269.00 | 105,074,270.00 | 260,760,462.94 |
| 本报告期期初基金份额总额 | 5,464,143.00 | 5,464,144.00 | 19,202,044.04 |
| 本报告期期间基金总申购份额 | - | - | 9,656,909.29 |
| 减：本报告期期间基金总赎回份额 | - | - | 1,711,365.67 |
| 本报告期期间基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列） | -113,317.00 | 2,968,073.00 | 10,029,548.28 |
| 本报告期期末基金份额总额 | 5,350,826.00 | 8,432,217.00 | 37,177,135.94 |

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

工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金于 2018 年 3 月 14 日以现场方式召开基金份额持有人大会，审议并通过了《关于工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金变更相关事项的议案》。《工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）基金合同》、《工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）托管协议》自 2018 年 4 月 17 日起生效。

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：

本基金托管人中国民生银行股份有限公司于 2018 年 4 月 19 日公告，根据工作需要，任命张庆先生担任本公司资产托管部总经理，主持资产托管部相关工作。

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（转型后）

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 | |
| 太平洋证券 | 2 | 16,191,435.78 | 59.37% | 11,516.94 | 62.97% | - |
| 申万宏源 | 2 | 11,081,387.11 | 40.63% | 6,773.75 | 37.03% | - |
| 中信证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 西南证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 国元证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 东方证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 中泰证券 | 2 | - | - | - | - | - |

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。

在报告期内本基金退租国元证券的 002920 深圳、38086 上海交易单元。

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 |
| 太平洋证券 | - | - | - | - | - | - |
| 申万宏源 | - | - | - | - | - | - |
| 中信证券 | - | - | - | - | - | - |
| 西南证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国元证券 | - | - | - | - | - | - |
| 东方证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中泰证券 | - | - | - | - | - | - |

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型前）

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 | |
| 太平洋证券 | 2 | 62,778,386.91 | 100.00% | 44,653.92 | 100.00% | - |
| 东方证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 国元证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 中信证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 西南证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 申万宏源 | 2 | - | - | - | - | - |
| 中泰证券 | 2 | - | - | - | - | - |

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。

在报告期内本基金退租国元证券的 002920 深圳、38086 上海交易单元。

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 |
| 太平洋证券 | - | - | - | - | - | - |
| 东方证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国元证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中信证券 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|------|---|---|---|---|---|---|
| 西南证券 | - | - | - | - | - | - |
| 申万宏源 | - | - | - | - | - | - |
| 中泰证券 | - | - | - | - | - | - |

11.9 其他重大事件（转型后）

| 序号 | 公告事项 | 法定披露方式 | 法定披露日期 |
|----|---|------------|------------|
| 1 | 工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）基金合同 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年4月18日 |
| 2 | 工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）基金合同摘要 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年4月18日 |
| 3 | 工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）托管协议 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年4月18日 |
| 4 | 工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）招募说明书 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年4月18日 |
| 5 | 工银瑞信睿智深证100指数分级证券投资基金基金份额转换结果公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年4月18日 |
| 6 | 工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）开放日常申购、赎回、定期定额投资业务的公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年4月23日 |
| 7 | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年4月25日 |

| | | | |
|----|--|------------|-----------------|
| | (LOF) C 类份额部分销售机构的公告 | | |
| 8 | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金销售机构的公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018 年 4 月 27 日 |
| 9 | 关于增加渤海证券股份有限公司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）销售机构的公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018 年 5 月 3 日 |
| 10 | 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 |
| 11 | 关于增加中国民生银行股份有限公司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）销售机构的公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018 年 5 月 18 日 |
| 12 | 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 |
| 13 | 关于增加中国光大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 5 月 22 日 |
| 14 | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加宜信普泽投资顾问（北京）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 6 月 14 日 |

| | | | |
|----|--|----------------|------------------|
| 15 | 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 |
| 16 | 关于增加南京苏宁基金销售有限公司为旗下基金销售机构并进行费率调整的公告 | 中国证监会指定的 媒介 | 2018 年 7 月 4 日 |
| 17 | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加北京唐鼎耀华基金销售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 8 月 28 日 |
| 18 | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加大连网金基金销售有限公司为旗下基金销售机构并进行费率调整的公告 | 中国证监会指定的 媒介 | 2018 年 9 月 13 日 |
| 19 | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加嘉实财富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 9 月 21 日 |
| 20 | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加众升财富（北京）基金销售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 9 月 26 日 |
| 21 | 关于增加华安证券股份有限公司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）销售机构的公告 | 中国证监会指定的 媒介 | 2018 年 10 月 24 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 | 中国证监会指定的 媒介 | 2018 年 11 月 29 日 |

| | | | |
|----|--|----------------|-------------|
| | 理有限公司旗下部分基金销售机构的公告 | | |
| 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 | 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 |
| 26 | 工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金参加苏州银行股份有限公司网上银行、手机银行、网点低柜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12月28日 |

11.9 其他重大事件（转型前）

| 序号 | 公告事项 | 法定披露方式 | 法定披露日期 |
|----|---|----------------|------------|
| 1 | 工银瑞信基金管理有限公司关于泰诚财富基金销售（大连）有限公司基金销售费率调整的公告 | 中国证监会指定的 媒介 | 2018年1月5日 |
| 2 | 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 |
| 3 | 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 | 中国证监会指定的 媒介 | 2018年1月10日 |

| | | | |
|----|--|------------|------------|
| | 新增银联通部分银行卡及费率优惠的公告 | | |
| 4 | 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 |
| 5 | 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 |
| 6 | 工银瑞信基金管理有限公司关于以现场方式召开工银瑞信睿智深证100指数分级证券投资基金基金份额持有人大会的公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年2月12日 |
| 7 | 工银瑞信基金管理有限公司关于以现场方式召开工银瑞信睿智深证100指数分级证券投资基金基金份额持有人大会的第一次提示性公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年2月13日 |
| 8 | 工银瑞信基金管理有限公司关于以现场方式召开工银瑞信睿智深证100指数分级证券投资基金基金份额持有人大会的第二次提示性公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年2月14日 |
| 9 | 关于工银瑞信睿智深证100指数分级证券投资基金基金份额持有人大会召开之日开始停牌的提示性公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年3月14日 |
| 10 | 工银瑞信基金管理有限公司关于工银瑞信睿智深证100指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年3月15日 |
| 11 | 关于工银瑞信睿智深证100指数分级证券投资基金实施转型的提示性公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018年3月15日 |
| 12 | 工银瑞信基金管理有限公司关于工银瑞信睿智深证100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 | 中国证监会指定的 | 2018年4月9日 |

| | | | |
|----|---|------------|-----------------|
| | 于副总经理变更的公告 | 媒介 | |
| 14 | 工银瑞信基金管理有限公司关于工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金之深证 100A 份额、深证 100B 份额终止上市的公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018 年 4 月 11 日 |
| 15 | 工银瑞信基金管理有限公司关于工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金之深证 100A 份额、深证 100B 份额终止上市的提示性公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018 年 4 月 13 日 |
| 16 | 关于工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金暂停申购、赎回、转换转出、定期定额、跨系统转托管和终止配对转换业务的公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018 年 4 月 14 日 |
| 17 | 工银瑞信基金管理有限公司关于工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金基金名称变更的公告 | 中国证监会指定的媒介 | 2018 年 4 月 14 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（转型后）

| 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 | 20180416-20180711 | 8,311,859.24 | 2,812,608.62 | 8,311,859.24 | 2,812,608.62 | 11.30% |
| | 2 | 20180416-20180426 | 12,689,650.54 | 4,293,987.60 | 16,983,638.14 | - | - |
| 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。 | | | | | | | |

12.1 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（转型前）

| 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 | 20180206-20180416 | 0.00 | 8,311,859.24 | 0.00 | 8,311,859.24 | 16.31% |
| | 2 | 20180101-20180207, 20180322-20180416 | 12,689,650.54 | 0.00 | 0.00 | 12,689,650.54 | 24.90% |
| 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《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。

2、工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金于 2018 年 3 月 14 日以现场方式召开基金份额持有人大会，审议并通过了《关于工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金变更相关事项的议案》，决议自 2018 年 3 月 14 日起生效。本次持有人大会决议生效后，本基金的选择期为 2018 年 3 月 15 日至 2018 年 4 月 13 日，基金份额转换基准日为 2018 年 4 月 16 日。《工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）基金合同》、《工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）托管协议》自 2018 年 4 月 17 日起生效，原《工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金基金合同》、《工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金托管协议》自同一日起失效。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、中国证监会准予工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金变更注册的文件
- 2、《工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）基金合同》
- 3、《工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）托管协议》
- 4、《工银瑞信中证京津冀协同发展主题指数证券投资基金（LOF）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