

国联安安稳灵活配置混合型证券投资基金

(原国联安安稳保本混合型证券投资基金)

2018年半年度报告摘要

(上接 B270 版)

基金管理人负责人:孟朝晖,主管会计工作负责人:李刚,会计机构负责人:钟晓峰
624 报表附注

624.1 基金基本情况
国联安安稳保本混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证监会基金部备案(以下简称“中国证监会”)(关于核准国联安安稳保本混合型证券投资基金募集的批复)(证监许可[2015]3157号)批准,由国联安基金管理有限公司(以下简称“国联安基金”)及其配套规则《国联安安稳保本混合型证券投资基金合同》发售,基金合同于2016年3月11日生效,本基金为契约开放式,存续期限不定,首次设立募集规模为3,702,040,228.17份基金份额。本基金的基金管理人为国联安基金管理有限公司,基金托管人为上海浦东发展银行股份有限公司。

本基金的保本周期每两年为一个周期,本基金第一个保本周期自基金合同生效之日起至两个公历年后对应日止,首个保本周期担保人为北京首创融资担保有限公司,保本周期届满时,若符合保本条件,本基金继续存续,否则,本基金变更为非保本的混合基金,基金名称相应变更为“国联安安稳灵活配置混合型证券投资基金”,如果本基金不符合法律法规及基金合同约定要求,则本基金将按照基金合同的约定终止。
根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则《国联安安稳保本混合型证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)及《国联安安稳保本混合型证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金投资范围具有良好流动性的金融工具,主要分为稳健资产和高风险资产,稳健资产包括国债、金融债、央行票据、企业债、可转债(含可分离交易可转债)、中小企业私募债、中期票据、可转换债券、可分离债、次级债、债转股、短期融资券(含超短期融资券)、国债期货、资产支持证券、银行存款以及法律法规和中国证监会允许投资的其他债券类金融工具、货币市场工具及贵金属,高风险资产主要包括股票、权证以及股指期货等权益类品种。本基金的投资组合比例为:高风险资产占基金资产的比例不高于40%;稳健资产占基金资产的比例不低于60%,每个交易日日终在扣除股指期货和国债期货合约需缴纳的保证金后,现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例合计不低于基金资产净值的5%。如法律法规或监管机构以后变更投资品种的投资比例限制,基金管理人可在履行适当程序后,可调整上述投资品种的投资比例。本基金的业绩比较基准为:2年期银行定期存款基准利率(税后)。

根据《国联安基金管理有限公司关于旗下部分基金提高基金份额净值精度并修改基金合同及托管协议的公告》,自2017年7月24日起,本基金的基金份额净值精度由保留到小数点后第3位(0.001元)提高至保留到小数点后第4位(0.0001元)。
根据《证券投资基金信息披露管理办法》,本基金定期报告公开披露的第二个工作日,报中国证监会和基金管理人主要办公场所所在地中国证监会派出机构备案。

624.2 会计报表的编制基础
本基金以持续经营为基础,本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求,同时参照原中国证券投资基金业协会《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>》以及中国证券投资基金业协会于2012年11月16日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

624.3 遵循企业会计准则及其他有关规定
本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注6.24.2中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的相关业务规则和规定要求,真实、完整地反映了本基金2018年3月19日的财务状况,2018年1月至2018年3月19日的经营成果和基金净值变动情况。

624.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致
本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。
624.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明
本基金本报告期内无会计政策和会计估计变更,未发生过会计差错。

624.6 税项
(1)主要税项说明
根据财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]30号文《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]140号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》及其他相关税务法规和实务操作,本基金适用的主要税项列示如下:

(a) 证券投资基金管理人运用基金买卖股票的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。

(b)自2016年5月1日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增)试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。

2018年1月1日(含)以后,资管产品管理人(以下简称管理人)运营资管过程中发生的增值税应税行为,以管理人作为增值税纳税人,按照适用税率缴纳增值税,按照3%的征收率减除增值税,对基金在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,已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券收入免征增值税。

(c)对投资者(包括个人和机构投资者)从基金分配中取得的收入,暂不征收企业所得税。

(d)对基金在2018年1月1日(含)以后运营过程中缴纳的增值税,按照证券投资基金管理人所在地适用的城市维护建设税和教育附加,计算缴纳城市维护建设税。

(e)对基金在2018年1月1日(含)以后运营过程中缴纳的增值税,分别按照证券投资基金管理人所在地适用的费率计算缴纳教育附加、地方教育费附加。

(2)应交税费 2018年3月19日 2017年6月30日

应交增值税 18,627.06
应交城市维护建设税 1,303.89
应交教育费附加及地方教育费附加 931.35
债券利息收入所得税

注:债券利息收入所得税是基金收取的债券发行人在支付债券利息时代扣代缴的利息税部分。

624.7 关联方关系
624.7.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况
本基金本报告期内不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

624.7.2 本报告期与基金存在关联关系的各关联方

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|------------------------|---------------|
| 国联安基金管理有限公司(“国联安”) | 基金管理人及基金控制的公司 |
| 国联安基金管理有限公司 | 基金管理人 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司(“浦发银行”) | 基金托管人 |
| 国联安证券股份有限公司(“国联安证券”) | 基金管理人的股东 |
| 国联安 | 基金管理人的股东 |

624.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易
下述关联交易均根据正常的商业交易条件进行,并以一般交易价格作为定价依据。

624.8.1 通过关联方交易单元进行的交易
624.8.1.1 股票交易
金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 2018年1月1日至2018年3月19日 | 2017年1月1日至2017年6月30日 | 上年度可比期间 |
|-------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 |
| 国泰君安 | - | - | 43,079,557.65 394.2% |

624.8.1.2 债券交易
本报告期及上年度可比期间,本基金与关联方无权证交易。

624.8.1.3 债券回购交易
金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 2018年1月1日至2018年3月19日 | 2017年1月1日至2017年6月30日 | 上年度可比期间 |
|-------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 |
| 国海证券 | 204,337,331.24 | 86.36% | 156,095,604.21 99.84% |

624.8.1.4 债券回购交易
金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 2018年1月1日至2018年3月19日 | 2017年1月1日至2017年6月30日 | 上年度可比期间 |
|-------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| 成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例 |
| 国泰君安 | - | - | 32,296,491,000.00 62.51% |

624.8.1.5 应支付关联方的佣金
金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 2018年1月1日至2018年3月19日 | 2017年1月1日至2017年6月30日 | 上年度可比期间 |
|-------|----------------------|----------------------|----------------|
| 当期佣金 | 占当期佣金总额的占比 | 当期佣金 | 占当期佣金总额的占比 |
| 国泰君安 | 39,516.36 | 39.27% | 4,650.38 7.35% |

624.8.2 关联方报酬
624.8.2.1 基金管理费
单位:人民币元

| 项目 | 2018年1月1日至2018年3月19日 | 2017年1月1日至2017年6月30日 | 上年度可比期间 |
|-----------------|----------------------|----------------------|---------|
| 当期发生的基础管理费 | 5,629,003.60 | 19,053,437.67 | - |
| 其中:支付给机构投资者的管理费 | 1,727,867.39 | 6,775,585.53 | - |

注:保本周期内,本基金的管理费按前一日基金资产净值的1.20%年费率计提。本基金管理费每日计提,逐日累计至每月月末,按月支付,每日计提的基金管理费=前一日基金资产净值×1.20%÷当年天数,若保本周期到期后,本基金不符合保本条件,而变更为“国联安安稳灵活配置混合型证券投资基金”后,管理费、托管费按变更为后的“国联安安稳灵活配置混合型证券投资基金”当日按上述标准开始计提,基金管理费按前一日基金资产净值的1.50%的年费率计提,基金托管费按前一日基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法同上。

624.8.2.2 基金托管费
单位:人民币元

| 项目 | 2018年1月1日至2018年3月19日 | 2017年1月1日至2017年6月30日 | 上年度可比期间 |
|------------|----------------------|----------------------|---------|
| 当期发生的基础托管费 | 938,167.26 | 3,175,572.92 | - |

注:保本周期内,本基金的托管费按前一日基金资产净值的0.20%的年费率计提。本基金托管费每日计提,逐日累计至每月月末,按月支付,每日计提的基金托管费=前一日基金资产净值×0.20%÷当年天数,若保本周期到期后,本基金不符合保本条件,而变更为“国联安安稳灵活配置混合型证券投资基金”后,管理费、托管费按变更为后的“国联安安稳灵活配置混合型证券投资基金”当日按上述标准开始计提,基金管理费按前一日基金资产净值的1.50%的年费率计提,基金托管费按前一日基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法同上。

624.8.2.3 基金销售服务费
单位:人民币元

| 项目 | 2018年1月1日至2018年3月19日 | 2017年1月1日至2017年6月30日 | 上年度可比期间 |
|--------------|----------------------|----------------------|---------|
| 当期发生的基础销售服务费 | 102,009,266.89 | 42,647,221.49 | - |

注:不考虑相关交易费用。

7.1.2 期末按债券品种分类的债券投资组合
金额单位:人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 数量(张) | 公允价值 | 占基金资产净值比例(%) |
|----|--------|--------|-----------|---------------|--------------|
| 1 | 600511 | 国开0511 | 430,000 | 11,588,500.00 | 7.54 |
| 2 | 000028 | 国债0511 | 226,000 | 11,277,000.00 | 7.33 |
| 3 | 000910 | 大亚0910 | 522,000 | 6,821,800.00 | 5.74 |
| 4 | 600048 | 保利0408 | 600,000 | 3,320,000.00 | 4.76 |
| 5 | 000671 | 阳光06 | 1,200,000 | 7,164,000.00 | 4.66 |
| 6 | 600380 | 健康04 | 600,000 | 7,116,000.00 | 4.63 |
| 7 | 002572 | 华泰05 | 200,000 | 6,436,000.00 | 4.19 |
| 8 | 002142 | 宁波银行 | 390,000 | 6,354,100.00 | 4.13 |
| 9 | 600486 | 徐工04 | 110,000 | 6,152,300.00 | 4.00 |
| 10 | 000425 | 重工04 | 1,400,000 | 5,936,000.00 | 3.86 |

投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细,应阅读载于基金管理人网站的半年度报告正文。

7.1.4 期末前十名股票投资组合的重大变动
7.1.4.1 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 | 600511 | 国开0511 | 13,447,609.06 | 8.74 |
| 2 | 000910 | 大亚0910 | 11,437,057.24 | 7.44 |
| 3 | 002943 | 万润股份 | 9,562,542.04 | 6.21 |
| 4 | 000671 | 阳光06 | 9,394,291.00 | 6.11 |
| 5 | 000028 | 国债0511 | 8,632,729.72 | 5.61 |
| 6 | 000001 | 平安银行 | 8,361,480.00 | 5.44 |
| 7 | 600048 | 保利04 | 8,175,000.00 | 5.32 |
| 8 | 300054 | 康乐药业 | 8,127,762.00 | 5.29 |
| 9 | 000409 | 齐翔腾达 | 7,976,017.00 | 5.19 |
| 10 | 002142 | 宁波银行 | 7,549,100.00 | 4.91 |
| 11 | 600380 | 健康04 | 7,254,000.00 | 4.72 |
| 12 | 601900 | 中国国航 | 6,825,000.00 | 4.44 |
| 13 | 000425 | 重工04 | 5,855,000.00 | 3.81 |
| 14 | 600713 | 南京医药 | 5,604,080.00 | 3.64 |
| 15 | 002159 | 三特索道 | 5,500,090.76 | 3.58 |
| 16 | 600486 | 徐工04 | 5,283,900.00 | 3.44 |
| 17 | 601688 | 华泰证券 | 4,979,801.00 | 3.24 |
| 18 | 002572 | 华泰05 | 4,359,300.00 | 2.83 |
| 19 | 002022 | 科恒股份 | 4,129,880.76 | 2.69 |
| 20 | 000513 | 顺络电子 | 4,051,100.00 | 2.64 |
| 21 | 002191 | 顺鑫农业 | 4,040,200.00 | 2.63 |
| 22 | 000639 | 西王食品 | 3,939,722.22 | 2.56 |
| 23 | 600188 | 兖州矿业 | 3,891,698.00 | 2.56 |
| 24 | 601788 | 光大证券 | 3,761,950.00 | 2.45 |
| 25 | 603686 | 龙马环卫 | 3,674,400.00 | 2.39 |
| 26 | 000902 | 新洋丰 | 3,584,647.00 | 2.33 |
| 27 | 601666 | 兴业银行 | 3,530,024.00 | 2.30 |
| 28 | 601168 | 西部矿业 | 3,455,756.00 | 2.25 |
| 29 | 600406 | 国电铝业 | 3,417,992.80 | 2.22 |
| 30 | 600337 | 美达股份 | 3,248,774.40 | 2.11 |
| 31 | 600119 | 宝硕股份 | 3,201,335.53 | 2.08 |

7.1.4.2 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 | 600511 | 国开0511 | 13,447,609.06 | 8.74 |
| 2 | 000910 | 大亚0910 | 11,437,057.24 | 7.44 |
| 3 | 002943 | 万润股份 | 9,562,542.04 | 6.21 |
| 4 | 000671 | 阳光06 | 9,394,291.00 | 6.11 |
| 5 | 000028 | 国债0511 | 8,632,729.72 | 5.61 |
| 6 | 000001 | 平安银行 | 8,361,480.00 | 5.44 |
| 7 | 600048 | 保利04 | 8,175,000.00 | 5.32 |
| 8 | 300054 | 康乐药业 | 8,127,762.00 | 5.29 |
| 9 | 000409 | 齐翔腾达 | 7,976,017.00 | 5.19 |
| 10 | 002142 | 宁波银行 | 7,549,100.00 | 4.91 |
| 11 | 600380 | 健康04 | 7,254,000.00 | 4.72 |
| 12 | 601900 | 中国国航 | 6,825,000.00 | 4.44 |
| 13 | 000425 | 重工04 | 5,855,000.00 | 3.81 |
| 14 | 600713 | 南京医药 | 5,604,080.00 | 3.64 |
| 15 | 002159 | 三特索道 | 5,500,090.76 | 3.58 |
| 16 | 600486 | 徐工04 | 5,283,900.00 | 3.44 |
| 17 | 601688 | 华泰证券 | 4,979,801.00 | 3.24 |
| 18 | 002572 | 华泰05 | 4,359,300.00 | 2.83 |
| 19 | 002022 | 科恒股份 | 4,129,880.76 | 2.69 |
| 20 | 000513 | 顺络电子 | 4,051,100.00 | 2.64 |
| 21 | 002191 | 顺鑫农业 | 4,040,200.00 | 2.63 |
| 22 | 000639 | 西王食品 | 3,939,722.22 | 2.56 |
| 23 | 600188 | 兖州矿业 | 3,891,698.00 | 2.56 |
| 24 | 601788 | 光大证券 | 3,761,950.00 | 2.45 |
| 25 | 603686 | 龙马环卫 | 3,674,400.00 | 2.39 |
| 26 | 000902 | 新洋丰 | 3,584,647.00 | 2.33 |
| 27 | 601666 | 兴业银行 | 3,530,024.00 | 2.30 |
| 28 | 601168 | 西部矿业 | 3,455,756.00 | 2.25 |
| 29 | 600406 | 国电铝业 | 3,417,992.80 | 2.22 |
| 30 | 600337 | 美达股份 | 3,248,774.40 | 2.11 |
| 31 | 600119 | 宝硕股份 | 3,201,335.53 | 2.08 |

7.1.4.3 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 | 300054 | 康乐药业 | 6,916,920.00 | 5.80 |
| 2 | 000409 | 齐翔腾达 | 6,975,063.00 | 5.84 |
| 3 | 603686 | 龙马环卫 | 3,768,732.00 | 3.24 |
| 4 | 002572 | 华泰05 | 3,675,160.00 | 3.20 |
| 5 | 000001 | 平安银行 | 3,501,496.00 | 2.98 |
| 6 | 600406 | 国电铝业 | 3,424,000.00 | 2.93 |
| 7 | 600119 | 宝硕股份 | 3,305,007.32 | 2.85 |
| 8 | 002943 | 万润股份 | 2,116,200.00 | 1.84 |
| 9 | 000028 | 国债0511 | 1,292,400.00 | 1.14 |
| 10 | 000639 | 西王食品 | 782,924.00 | 0.67 |
| 11 | 600157 | 美都能源 | 760,000.00 | 0.65 |
| 12 | 600511 | 国开0511 | 616,949.00 | 0.53 |
| 13 | 000910 | 大亚0910 | 545,480.00 | 0.46 |
| 14 | 000513 | 顺络电子 | 506,800.00 | 0.43 |
| 15 | 600337 | 美达股份 | 502,576.80 | 0.43 |
| 16 | 000425 | 重工04 | 430,000.00 | 0.36 |
| 17 | 601666 | 兴业银行 | 379,000.00 | 0.32 |
| 18 | 002142 | 宁波银行 | 371,601.00 | 0.24 |
| 19 | 300750 | 宁德时代 | 280,820.40 | 0.18 |
| 20 | 601066 | 中信银行 | 212,134.00 | 0.14 |

7.1.4.4 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

| 买入股票的成本(成交)总额 | 卖出股票的收入(成交)总额 |
|----------------|---------------|
| 162,009,266.89 | 42,647,221.49 |