工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金 2018年半年度报告摘要

基金管理人:工银瑞信基金管理有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
送出日期:二〇一八年八月二十四日

§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。本半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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定, 于2018年8月22日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险,投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计 。

本报告期自2018年01月01日起至06月30日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	工银工业4.0股票
基金主代码	001649
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2017年6月16日
基金管理人	工银瑞信基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	53,768,702.34份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	由“互联网+制造业”所引发的第四次工业革命浪潮,对传统制造业进行了重构、升级与再造,本基金通过重点选择坚持创新驱动、研发应用以及智能转型的优质上市公司进行投资,在风险可控的前提下追求最大化的投资收益。
投资策略	本基金将由投资研究团队及时跟踪市场环境变化,根据宏观经济运行态势、宏观经济政策变化、证券市场运行状况、国际市场变化情况等因素的深入研究,判断证券市场的发展趋势,结合行业状况、公司价值性和成长性分析,综合评价各类资产的风险收益水平。在充足的宏观形势判断和策略分析的基础上,采用动态调整策略,力求实现基金财产的长期稳定增值,从而有效提高不同市场状况下基金资产的整体收益水平。工业4.0是以信息技术和智能制造技术为基础,将物联网、服务网和数据网融合于制造业的第四次工业革命。智能制造所涉及的设备互联、信息集成、智能装备、智能生产、数据处理和产品服务创新等环节均属于工业4.0范畴。在工业4.0主题界定的基础上,本基金将通过定性分析和定量分析相结合的办法,重点关注能够坚持创新驱动、智能转型、积极研发并运用工业4.0时代的互联网、物联网、大数据等先进技术的上市公司,通过进一步对估值水平的评估,最终选择优质且估值合理的上市公司的股票进行投资。
业绩比较基准	80%×中证700指数收益率+20%×中债综合财富(总值)指数收益率。
风险收益特征	本基金为股票型基金,预期收益和风险水平高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		工银瑞信基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	朱碧艳	田青
	联系电话	400-811-9999	010-67595096
	电子邮箱	customerservice@icbccs.com.cn	tianqing1.zh@ccb.cn
客户服务电话?		400-811-9999	010-67595096
传真		010-66583158	010-66275853

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.icbccs.com.cn
基金半年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

§3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期(2018年1月1日 - 2018年6月30日)
本期已实现收益	-2,091,216.16
本期利润	-6,873,343.66
加权平均基金份额本期利润	-0.1236
本期基金份额净值增长率	-12.07%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2018年6月30日)
期末可供分配基金份额利润	-0.0893
期末基金资产净值	48,967,280.12
期末基金份额净值	0.911

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。

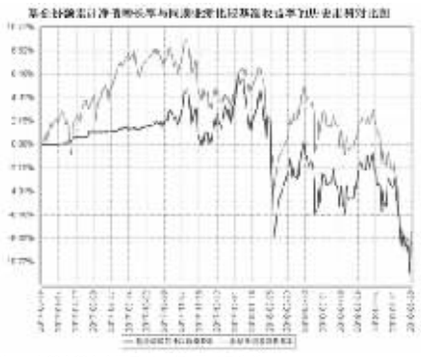
4、本基金基金合同生效日为2017年6月16日。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-4.71%	1.49%	-7.44%	1.35%	2.73%	0.14%
过去三个月	-6.37%	1.18%	-10.62%	1.03%	4.25%	0.15%
过去六个月	-12.07%	1.24%	-12.07%	1.07%	0.00%	0.17%
过去一年	-8.90%	0.94%	-9.96%	0.90%	1.06%	0.04%
自基金合同生效起至今	-8.90%	0.92%	-8.05%	0.89%	-0.85%	0.03%

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



注:1、本基金基金合同于2017年6月16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及投资限制的规定:股票资产占基金资产的比例为80% - 95%,其中投资于本基金界定的工业4.0主题范围内股票不低于非现金资产的80%。每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,应当保持不低于基金资产净值的5%的现金或到期日在一年以内的政府债券,其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。

§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、ROFII等多项业务资格。

截至2018年6月30日,公司旗下管理工银瑞信核心价值混合型证券投资基金、工银瑞信增强收益债券型证券投资基金、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60天理财债券型证券投资基金、工银瑞信金融地产股票型证券投资基金、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等113只公募基金。

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

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限 任职日期	离任日期	证券从业年限	说明
修世宇	本基金的基金经理	2017年6月16日	-	11	清华大学会计学专业博士;先后在工银瑞信基金管理有限公司担任研究员,在民生人寿保险股份有限公司担任分析师;2012年加入工银瑞信,现任研究部基金经理。2014年10月22日至2018年2月27日,担任工银高端制造行业股票型基金基金经理;2017年6月16日至今,担任工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金基金经理。
刘柯	本基金的基金经理	2017年6月16日	-	10	先后在中投证券担任投行部IPO助理,在中材国际担任投资事务经理;2011年加入工银瑞信,现任权益投资部基金经理,2014年11月18日至2018年6月5日,担任工银高端制造行业股票型基金基金经理;2015年10月27日至今,担任工银丰收回报灵活配置混合型基金基金经理;2017年6月16日至今,担任工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金基金经理;2017年6月21日至今,担任工银瑞信智能制造股票型证券投资基金基金经理。

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遵规守信情况的说明

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,无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

为了公平对待各类投资人,保护各类投资人利益,避免出现不正当关联交易、利益输送等违法违规行为,公司根据《证券投资基金法》、《基金管理公司特定客户资产管理业务试点办法》、《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》、《异常交易管理办法》,对公司管理的各类资产的公平对待做了明确具体的规定,并规定对买卖股票、债券时候的价格和市场价格差距较大,可能存在操纵股价、利益输送等违法违规情况进行监控。本报告期,按照时间优先、价格优先的原则,本公司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;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。

4.3.2 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未超过该证券当日成交量的5%。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2018年上半年,宏观经济整体稳定,消费、投资、出口等各项指标,均在平稳区间运行;CPI略有提升,PPI小幅回落,与年初的预期基本一致。

投资者对后续经济复苏的持续性有所担心,叠加贸易争端等因素的影响,市场整体风险偏好有所回落。年初以来,A股市场波动有所加大, 上证综指在冲高到3587点之后,开始进行调整,最低跌至2782点,调整幅度超过20%。风格层面,以中小市值为主的中证1000指数跌幅较大,指数年初以来下跌20.08%。行业层面上,餐饮旅游、医药、食品饮料为代表的消费板块表现较好,年初以来取得了正收益;综合、电力设备、通信等板块跌幅较大。

本基金在投资过程中,采取自上而下与自下而上相结合的方式,综合考虑宏观环境、市场风格、行业与企业发展前景、估值水平等因素,通过对优质公司的筛选,选择具备良好投资机会的公司进行配置,期望为投资者贡献良好回报。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内,本基金净值增长率为-12.07%,业绩比较基准收益率为-12.07%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

站在当前时点展望2018年下半年, 我们认为宏观经济依旧会在平稳区间运行。经济增长方面,预期下半年经济保持平稳,增速上不会进一步加速,但受益于技术进步、结构调整以及政策调整,经济增长波动性减弱,经济结构进一步优化,经济增长的质量进一步提升。通胀方面,预计2018年下半年通胀中枢水平略有抬升,仍旧处于温和区间。供给侧改革推动下, 工业品价格处于高位, 受基数影响,PPI较2017年小幅回落。流动性方面,预期货币政策仍将维持中性稳健,不会进一步收紧。上半年的贸易争端,为后续经济增长带来不确定性,是造成投资者风险偏好回落的因素之一。

随着经济结构的优化、增长质量的提升,中国经济已经走过大幅波动阶段,韧性不断增强。在此宏观背景下,市场份额将不断向优质公司集中,通过对优质公司的筛选,有望为投资者带来良好的投资回报。在经济的升级过程中,制造业的转型升级是重要的一环,在此过程中将孕育众多投资机会,这将是本基金重点投资的方向。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.6.1参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

4.6.1.1职责分工

参与估值小组成员为4人,分别是公司运作部负责人、研究部负责人、风险管理部负责人、法律合规部负责人,组长由运作部负责人担任。

各部门负责人也可推荐代表各部门参与估值小组的成员,如需更换,由相应部门负责人提出。小组成员需经运作部主管副总批准同意。

4.6.1.2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。

4.6.2基金经理参与或决定估值的程度

本公司基金经理参与讨论估值原则及方法,但不参与最终估值决策。

4.6.3参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。

4.6.4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。

4.7 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。

4.8 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二十个工作日基金资产净值低于5000万元的情形。

§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,中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中, 严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了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,本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定,对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,对本基金的投资运作方面进行了监督, 未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内,本基金未实施利润分配。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查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。

§6 半年度财务会计报告(未经审计)

6.1 资产负债表

会计主体:工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金

报告截止日: 2018年6月30日

单位:人民币元

资?产	附注号	本期末 2018年6月30日	上年度末 2017年12月31日
资?产:			
银行存款		5,442,648.79	8,891,203.02
结算备付金		57,628.86	682,917.22
存出保证金		16,747.27	8,382.24
交易性金融资产		43,630,310.46	51,679,764.45
其中:股票投资		43,630,310.46	50,048,238.05
基金投资		-	-
债券投资		-	1,631,526.40
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息		1,207.28	7,052.23
应收股利		-	-
应收申购款		1,494.32	1,583.70
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		49,150,036.98	61,270,902.86
负债和所有者权益	附注号	本期末 2018年6月30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		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	302,610.25
应付赎回款		20,635.92	22,920.77
应付管理人报酬		62,727.51	76,801.91
应付托管费		10,454.62	12,800.34
应付销售服务费		-	-
应付交易费用		19,896.09	57,806.65
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		69,042.72	44,582.21
负债合计		182,756.86	517,522.13
所有者权益:			
实收基金		53,768,702.34	58,632,189.30
未分配利润		-4,801,422.22	2,121,191.43
所有者权益合计		48,967,280.12	60,753,380.73
负债和所有者权益总计		49,150,036.98	61,270,902.86

注:1、本基金基金合同生效日为2017年6月16日。

2、报告截止日2018年6月30日,基金份额净值为人民币0.911元,基金份额总额为53,768,702.34份。

6.2 利润表

会计主体:工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金

本报告期:2018年1月1日至2018年6月30日

单位:人民币元

项?目	附注号	本期 2018年1月1日至2018年6月30日	上年度可比期间 2017年6月16日(基金合同生效日)至2017年6月30日
一、收入		-6,197,923.96	80,773.09
1.利息收入		31,086.51	80,773.09
其中:存款利息收入		28,226.59	80,773.09
债券利息收入		1,615.51	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		1,244.41	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		-1,458,346.82	-
其中:股票投资收益		-1,990,858.11	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益		109,380.03	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		423,131.26	-
3. 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-4,782,127.50	-
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)		11,463.85	-
减:二、费用		675,419.70	173,923.65
1. 管理人报酬		403,657.13	134,853.69
2. 托管费		67,276.18	22,475.61
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用		128,705.10	-
5. 利息支出		-	-
其中:卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		5.81	-
7. 其他费用		75,775.48	16,594.35
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-6,873,343.66	-93,150.56
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-6,873,343.66	-93,150.56

注:本基金基金合同生效日为2017年6月16日。

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金

本报告期:2018年1月1日至2018年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年6月30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)	58,632,189.30	2,121,191.43	60,753,380.73
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-6,873,343.66	-6,873,343.66
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)	-4,863,486.96	-49,269.99	-4,912,756.95
其中:1.基金申购款	2,057,409.92	-77,923.56	1,979,486.36
2.基金赎回款	-6,920,896.88	28,653.57	-6,892,243.31
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)	53,768,702.34	-4,801,422.22	48,967,280.12
项目	上年度可比期间 2017年6月16日(基金合同生效日)至2017年6月30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)	234,430,352.96	-	234,430,352.96
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-93,150.56	-93,150.56
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)	-	-	-
其中:1.基金申购款	-	-	-
2.基金赎回款	-	-	-
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)	234,430,352.96	-93,150.56	234,337,202.40

注:本基金基金合同生效日为2017年6月16日。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 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

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金(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[2015]1391 号《关于准予工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金注册的批复》和机构部函[2017]361号《关于工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金延期募集备案的回函》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《工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为股票型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集234,311,397.22元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2017)第485 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金基金合同》于2017年6月16日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为234,430,352.96 份基金份额,其中认购资金利息折合118,955.74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,基金托管人为中国建设银行股份有限公司(以下简称“中国建设银行”)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市交易的股票(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(包括但不限于国债、地方政府债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券、可交换债券、分离交易可转债、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、银行存款以及现金,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)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金的投资组合比例为:股票资产占基金资产的比例为80% - 95%,其中投资于本基金界定的工业4.0主题范围内股票不低于非现金资产的80%。每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,应当保持不低于基金资产净值的5%的现金或到期日在一年以内的政府债券,其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。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:80%×中证700 指数收益率+20%×中债综合财富(总值)指数收益率。

6.4.2 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》、《工银瑞信工业4.0股票型证券投资基金基金合同》和其他中国证监会、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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2018年上半年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金2018年6月30日的财务状况以及2018年上半年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 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相一致的说明

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相一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 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。

6.4.5.2 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。

6.4.5.3 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。

6.4.6 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。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 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

本报告期,与本基金存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

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、基金注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司	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

注:1、本报告期本基金关联方未发生变化。

2、以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年6月30日	上年度可比期间 2017年6月16日(基金合同生效日)至2017年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	403,657.13	134,853.69
其中:支付销售机构的客户维护费	29,321.57	14,810.60

注:方法如下:

H = E×1.5% ÷ 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。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年6月30日	上年度可比期间 2017年6月16日(基金合同生效日)至2017年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	67,276.18	22,475.61

注:本基金的托管费按前一日基金资产净值的0.25%的年费率计提。托管费的计算方法如下:

H = E×0.25% ÷ 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。

6.4.8.2.3 销售服务费

无。

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位:份

项目	本期 2018年1月1日至2018年6月30日	上年度可比期间 2017年6月16日(基金合同生效日)至2017年6月30日
基金合同生效日(2017年6月16日)持有的基金份额	0.00	-
期初持有的基金份额	14,660,828.66	-
期间申购/买入总份额	0.00	-
期间因拆分变动份额	0.00	-
减:期间赎回/卖出总份额	0.00	-
期末持有的基金份额	14,660,828.66	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	27.27%	-

注:1、基金管理人持有本基金基金份额的交易费用按市场公开的交易费率计算并支付;

2、期间申购/买入总份额:含红利再投、转换入份额;期间赎回/卖出总份额:含转换出份额。

6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位:人民币元

关联方名称	本期 2018年1月1日至2018年6月30日		上年度可比期间 2017年6月16日(基金合同生效日)至2017年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行股份有限公司	5,442,648.79	26,824.65	4,457,719.55	70,423.09

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.9 期末(2018年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

无。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

无。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§7 投资组合报告

7.1 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	43,630,310.46	88.77
	其中:股票	43,630,310.46	88.77
2	固定收益投资	-	-
	其中:债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中:买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	5,500,277.65	11.19
7	其他各项资产	19,448.87	0.04
8	合计	49,150,036.98	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。

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末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	1,130,317.87	2.31
C	制造业	36,039,731.71	73.60
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	1,978,293.15	4.04
G	交通运输、仓储和邮政业	2,116,160.95	4.32
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	503,622.00	1.03
J	金融业	947,784.78	1.94
K	房地产业	914,400.00	1.87
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	43,630,310.46	89.10

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。

7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

金额单位:人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	000039	中集集团	256,355	3,404,394.40	6.95
2	603960	克来机电	94,150	2,851,803.50	5.82
3	002690	美亚光电	113,706	2,710,751.04	5.54
4	600031	三一重工	291,400	2,613,858.00	5.34
5	600271	航天信息	78,600	1,986,222.00	4.06
6	000333	美的集团	37,800	1,973,916.00	4.03
7	600309	万华化学	39,000	1,771,380.00	3.