# 国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金(LOF) 2018年半年度报告摘要

2018年6月30日
基金管理人:国投瑞银基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一八年八月二十四日

## 1 重要提示

1.1 重要提示

| |
|---|
| 基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本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。<br>基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2018年8月23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。<br>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。<br>基金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。<br>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。<br>本报告中财务资料未经审计。<br>本报告期自2018年1月1日起至6月30日止。 |

## 2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | |
|---|---|
| 基金简称 | 国投瑞银瑞盛灵活配置混合(LOF) |
| 场内简称 | 国投瑞盛 |
| 基金主代码 | 161232 |
| 交易代码 | 161232 |
| 基金运作方式 | 契约型基金,基金合同生效后,封闭期为18个月(含18个月),本基金封闭期日基金合同生效之日起至18个月后对应日前一个工作日止,在封闭期内不开放申购、赎回业务,但投资人可在本基金上市交易后通过深圳证券交易所转让基金份额。封闭期届满后,本基金转换为上市开放式基金(LOF)。 |
| 基金合同生效日 | 2016年5月25日 |
| 基金管理人 | 国投瑞银基金管理有限公司 |
| 基金托管人 | 中国银行股份有限公司 |
| 报告期末基金份额总额 | 845,582,164.93份 |
| 基金合同存续期 | 不定期 |
| 基金份额上市的证券交易所 | 深圳证券交易所 |
| 上市日期 | 2016年8月19日 |

2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 在有效控制风险的前提下,通过股票与债券等资产的合理配置,力争基金资产的持续稳健增值。 |
| 投资策略 | 本基金的投资策略包括类别资产配置策略、股票精选策略、折价与溢价策略、债券投资策略等。<br>(一)类别资产配置<br>本基金根据各类资产的市场趋势和预期收益风险的比较判断,对股票、债券及货币市场工具等类别资产的配置比例进行动态调整,以期在投资中达到风险和收益的优化平衡。<br>(二)股票投资策略<br>股票投资管理包括行业配置策略和优选个股策略。<br>(三)折价与溢价策略<br>折价与溢价策略主要包括可转换投资策略、定向增发策略、大宗交易策略。<br>(四)债券投资管理<br>本基金采取"自上而下"的债券分析方法,确定债券投资组合,并管理组合风险。债券投资策略主要包括:久期策略、收益率曲线策略、类别选择策略和个券选择策略。<br>(五)衍生品投资策略<br>1.股指期货投资策略:为更好地实现投资目标,本基金在注重风险管理的前提下,以套期保值为目的,适度运用股指期货。<br>2.国债期货投资策略:为有效控制债券投资的系统性风险,本基金根据风险管理的原则,以套期保值为目的,适度运用国债期货,是高投资组合的运作效率。 |
| 业绩比较基准 | 沪深300指数收益率×50%+中债综合指数收益率×50% |
| 风险收益特征 | 本基金为混合型基金,属于中高风险、中高收益的基金品种,其预期风险和预期收益高于债券型基金和货币市场基金,低于股票型基金。 |

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 | | 国投瑞银基金管理有限公司 | 中国银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 刘凯 | 王永民 |
| | 联系电话 | 400-880-6868 | 010-66594896 |
| | 电子邮箱 | service@ubssdic.com | fcid@bankofchina.com |
| 客户服务电话 | | 400-880-6868 | 95566 |
| 传真 | | 0755-82904048 | 010-66594942 |

2.4 信息披露方式

| | |
|---|---|
| 登载基金半年度报告摘要的管理人互联网网址 | http://www.ubssdic.com |
| 基金半年度报告备置地点 | 深圳市福田区金田路4028号荣超经贸中心46层 |

## 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日至2018年6月30日) |
| 本期已实现收益 | -36,926,341.79 |
| 本期利润 | -152,441,428.72 |
| 加权平均基金份额本期利润 | -0.1604 |
| 本期基金份额净值增长率 | -20.48% |
| 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 | -0.3216 |
| 期末基金资产净值 | 565,159,941.96 |
| 期末基金份额净值 | 0.668 |

注:1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2、对期末可供分配利润,采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数(为期末余额,不是当期发生数)。

3、以上所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用(例如基金申购赎回费、基金转换费等),计入费用后实际利润水平要低于所列数字。

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

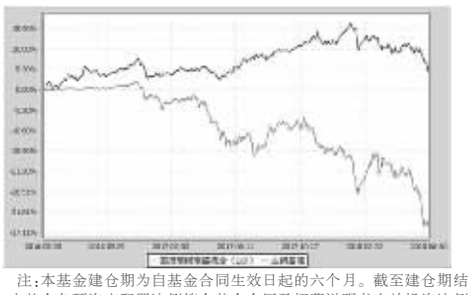
| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一个月 | -10.34% | 1.92% | -3.70% | 0.64% | -6.64% | 1.28% |
| 过去三个月 | -19.03% | 1.43% | -4.52% | 0.57% | -14.51% | 0.86% |
| 过去六个月 | -20.48% | 1.43% | -5.47% | 0.57% | -15.01% | 0.86% |
| 过去一年 | -23.74% | 1.16% | -1.46% | 0.47% | -22.28% | 0.69% |
| 自基金合同生效起至今 | -33.20% | 0.88% | 6.25% | 0.42% | -39.45% | 0.46% |

注:1、本基金的业绩比较基准中,沪深300指数是上海证券交易所和深圳证券交易所共同推出的沪深两个市场第一个统一指数,该指数编制合理、透明,有一定市场覆盖率,抗操纵性强,并且有较高的知名度和市场影响力。中债综合指数由中央国债登记结算有限责任公司编制,样本债券涵盖的范围全面,具有广泛的市场代表性,涵盖主要交易市场、不同发行主体和期限,能够很好地反映中国债券市场总体价格水平和变动趋势。综合考虑基金资产配置与市场指数代表性等因素,本基金选用沪深300指数和中债综合指数加权作为本基金的投资业绩评价基准。

2、本基金对业绩比较基准采用每日再平衡的计算方法。

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

国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金(LOF)
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2016年5月25日至2018年6月30日)



注:本基金建仓期为自基金合同生效日起的六个月。截至建仓期结束,本基金各项资产配置比例符合基金合同及招募说明书有关投资比例的约定。

## 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

国投瑞银基金管理有限公司(简称"公司"),原中融基金管理有限公司,经中国证券监督管理委员会批准,于2002年6月13日成立,注册资本1亿元人民币。公司是中国第一家外方持股比例达到49%的合资基金管理公司,公司股东为国投泰康信托有限公司(国家开发投资公司的控股子公司)及瑞士银行股份有限公司(UBS AG)。公司拥有完善的法人治理结构,建立了有效的风险管理及控制架构,以"诚信、创新、包容、客户关注"作为公司的企业文化。截止2018年6月底,在公募基金方面,公司共管理73只基金,已建立起覆盖高、中、低风险等级的完整产品线;在专户理财业务方面,自2008年获得特定客户资产管理业务资格以来,已成功运作管理的专户产品涵盖了灵活配置型、稳健增利型等常规产品,还包括分级、期指套利、商品期货、QDII等创新品种;在境外资产管理业务方面,公司自2006年开始为QFII信托计划提供投资咨询服务,具有丰富经验,并于2007年获得QDII资格。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

| 姓名 | 职务 | 任本基金的基金经理(助理)期限 | | 证券从业年限 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 任职日期 | 离任日期 | | |
| 杨冬冬 | 本基金基金经理,基金投资部总经理 | 2016-05-27 | - | 10 | 中国籍,硕士,具有基金从业资格。2008年4月加入国投瑞银基金,曾任国投瑞银稳利灵活配置混合型证券投资基金基金经理、现任国投瑞银融华债券型证券投资基金、国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金、国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金(LOF)和国投瑞银瑞信稳健灵活配置混合型证券投资基金基金经理。 |
| 吴潇 | 本基金基金经理 | 2016-12-29 | - | 5 | 中国籍,硕士,具有基金从业资格。2013年10月加入国投瑞银基金,2014年8月起担任年户投资部投资经理,2016年4月转入研究部,现任国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金(LOF)、国投瑞银瑞益灵活配置混合型证券投资基金(LOF)、国投瑞银瑞泰定增灵活配置混合型证券投资基金、国投瑞银瑞利灵活配置混合型证券投资基金、国投瑞银瑞沪深300指数增强型证券投资基金、国投瑞银瑞信稳健灵活配置混合型证券投资基金、国投瑞银瑞利灵活配置混合型证券投资基金、国投瑞银瑞信益消费灵活配置混合型证券投资基金基金经理。 |

注:任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日。证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

在报告期内,本基金管理人遵守《证券法》、《证券投资基金法》及其系列法规和《国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金(LOF)基金合同》等有关规定,本着恪守诚信、审慎勤勉,忠实尽职的原则,为基金份额持有人的利益管理和运用基金资产。在报告期内,基金的投资决策规范,基金运作合法合规,没有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

本报告期内,管理人通过制度、流程和技术手段保证了公平交易原则的实现,确保本基金管理人旗下各投资组合在研究、决策、交易执行等各方面均得到公平对待,通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督,形成了有效地公平交易体系。本报告期,本基金管理人各项公平交易制度流程均得到良好地贯彻执行,未发现存在违反公平交易原则的现象。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。

基金管理人管理的所有投资组合在本报告期内未出现参与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总成交量5%的情况。

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 报告期内本基金投资策略和运作分析

上半年随着去杠杆的推进以及中美贸易摩擦的升级,市场大幅的波动,总体呈现单边下行的趋势,资金不断流出,上证指数下跌13.9%,创业板指下跌8.33%。尽管当期的经济数据依然较为强劲,但社融的快速下滑造成的信用收缩使得市场对远期的经济数据较为悲观,房地产等周期产业链受到明显的压制,生物医药、计算机、消费等新兴成长行业表现出较强的防御性。本基金上半年进行了部分的调仓,增加了对计算机、生物医药、军工的配置,减少了对建筑、保险的配置。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末,本基金份额净值为0.668元,本报告期份额净值增长率-20.48%,同期业绩比较基准收益率为-5.47%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

随着国常会和政治局会议的定调,积极的财政政策将在下半年发力对冲社融的快速下滑,但贸易摩擦的升级依然给国内的经济带来极大的不确定性,货币依然维持中性,股票市场的估值难以大幅扩张,依然是以盈利导向为主,随着下半年估值开始切换,结构性机会仍主要存在于增长较为确定的新经济领域的成长股、以及少数估值合理的价值股。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人从事基金估值业务的组织机构主要包括估值委员会、运营部及相关部门。

本基金的日常估值程序通常由运营部估值核算岗执行并由业务复核岗复核估值结果,最终由估值核算员与产品托管人的估值结果核对一致。

本基金的特别估值程序由估值委员会秘书部门运营部在收到启动特殊估值程序的请求后,应通过估值核算人员及时与基金托管人沟通协商,必要时征求会计师事务所的专业意见,并将有关信息及材料一并报送全体估值委员会成员;估值委员会应综合考虑投资部门、研究部和运营部等各方面的意见和建议,并按照有关议事规则讨论审议,决定批准或不批准使用特殊估值调整;运营部应当根据经估值委员会审议通过的特别估值调整意见执行估值程序,准备特殊估值调整事项的临时公告,并发起信息披露审批流程;监察稽核部应当对特殊估值调整事项的相关信息披露进行合规审核。

截止报告期末,本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司、中证指数有限公司建立业务合作关系,由其按约定提供相关债券品种、流通受限股票的估值参考数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本期已实现收益为-36,926,341.79元,期末可供分配利润为-280,422,222.97元。

本基金本报告期未进行利润分配。

## 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称"本托管人")在对国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金(以下称"本基金")的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内,本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告(注:财务会计报告中的"金融工具风险及管理"部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## 6 半年度财务会计报告(未经审计)

6.1 资产负债表

会计主体:国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金(LOF)
报告截止日:2018年6月30日

单位:人民币元

| 资产 | 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 | 56,003,773.81 | 122,880,855.62 |
| 结算备付金 | - | 467,833.53 |
| 存出保证金 | 65,979.13 | 271,742.22 |
| 交易性金融资产 | 500,532,384.35 | 757,915,120.56 |
| 其中:股票投资 | 500,381,236.85 | 755,325,524.02 |
| 基金投资 | - | - |
| 债券投资 | 151,147.50 | 2,589,596.54 |
| 资产支持证券投资 | - | - |
| 贵金属投资 | - | - |
| 衍生工具投资 | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | 50,000,000.00 |
| 应收证券清算款 | - | 35,363,709.91 |
| 应收利息 | 14,443.90 | 107,683.35 |
| 应收股利 | - | - |
| 应收申购款 | 10,000,496.13 | 2,094.92 |
| 递延所得税资产 | - | - |
| 其他资产 | - | - |
| 资产总计 | 566,617,077.32 | 967,019,040.11 |
| 负债和所有者权益 | 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 | - | 19,853,124.44 |
| 应付赎回款 | 284,149.31 | 1,771,391.06 |
| 应付管理人报酬 | 724,357.52 | 1,302,013.59 |
| 应付托管费 | 120,726.23 | 217,002.27 |
| 应付销售服务费 | - | - |
| 应付交易费用 | 111,369.50 | 805,540.56 |
| 应交税费 | 235 | - |
| 应付利息 | - | - |
| 应付利润 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他负债 | 216,530.45 | 337,667.59 |
| 负债合计 | 1,457,135.36 | 24,286,739.51 |
| 所有者权益: | - | - |
| 实收基金 | 845,582,164.93 | 1,122,664,768.53 |
| 未分配利润 | -280,422,222.97 | -179,932,467.93 |
| 所有者权益合计 | 565,159,941.96 | 942,732,300.60 |
| 负债和所有者权益合计 | 566,617,077.32 | 967,019,040.11 |

注:本报告期末本基金份额净值人民币0.668元,基金份额总额845,582,164.93份。

6.2 利润表

会计主体:国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金(LOF)
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 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日 |
|---|---|---|
| 一、收入 | -145,177,282.65 | -147,218,256.85 |
| 1.利息收入 | 328,869.45 | 4,175,861.92 |
| 其中:存款利息收入 | 263,185.96 | 1,503,398.00 |
| 债券利息收入 | 806.75 | 2,660,738.70 |
| 资产支持证券利息收入 | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | 64,876.74 | 11,725.22 |
| 其他利息收入 | 0.00 | - |
| 2.投资收益(损失以"-"填列) | -30,149,266.40 | 6,998,570.57 |
| 其中:股票投资收益 | -34,791,990.00 | 2,505,296.02 |
| 基金投资收益 | - | - |
| 债券投资收益 | 163,962.56 | -1,575,078.08 |
| 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 | 4,478,761.04 | 6,068,352.63 |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | -115,515,086.93 | -158,392,689.34 |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | - | - |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | 158,201.23 | - |
| 减:二、费用 | 7,264,146.07 | 13,262,356.31 |
| 1.管理人报酬 | 5,551,178.89 | 11,029,151.04 |
| 2.托管费 | 925,196.46 | 1,838,191.84 |
| 3.销售服务费 | - | - |
| 4.交易费用 | 547,687.92 | 165,636.12 |
| 5.利息支出 | - | - |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | - | - |
| 6.税金及附加 | 299 | - |
| 7.其他费用 | 240,079.81 | 229,377.31 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | -152,441,428.72 | -160,480,613.16 |
| 减:所得税费用 | - | - |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | -152,441,428.72 | -160,480,613.16 |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金(LOF)
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) | 1,122,664,768.53 | -179,932,467.93 | 942,732,300.60 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | -152,441,428.72 | -152,441,428.72 |
| 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) | -277,082,603.60 | 51,951,673.68 | -225,130,929.92 |
| 其中:1.基金申购款 | 17,856,938.30 | -5,986,580.16 | 11,870,358.14 |
| 2.基金赎回款 | -294,939,541.90 | 57,938,253.84 | -237,001,288.06 |
| 四、本期向基金分配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) | 845,582,164.93 | -280,422,222.97 | 565,159,941.96 |
| 项目 | 上年度可比期间 2017年1月1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) | 1,585,068,166.01 | -36,856,213.13 | 1,548,211,952.88 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | -160,480,613.16 | -160,480,613.16 |
| 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、本期向基金分配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) | 1,585,068,166.01 | -197,336,826.29 | 1,387,731,339.72 |

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:

基金管理人负责人:王彬,主管会计工作负责人:王彬,会计机构负责人:冯伟

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金(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]2067号《关于准予国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》核准,由国投瑞银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《国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型基金开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币1,584,626,862.35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(2016)第522号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金基金合同》于2016年5月25日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为1,585,068,166.01份基金份额,其中认购资金利息折合441,303.66份基金份额。本基金的基金管理人为国投瑞银基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的相关规定,本基金合同生效后,封闭期为18个月,在封闭期内不开放申购、赎回业务,但投资人可在本基金上市交易后通过深圳证券交易所转让基金份额。封闭期届满后,本基金转换为上市开放式基金(LOF)。

经深圳证券交易所(以下简称"深交所")深证上[2016]535号文审核同意,本基金539,413,732.00份额于2016年8月19日在深交所挂牌交易。未上市交易的基金份额托管在场外,基金份额持有人可通过跨系统转托管业务将其转至深交所场内后即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和《国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》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,包括国内依法上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准发行上市的股票)、债券(包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、可转债(含可分离交易可转换债券)、次级债、短期融资券、中期票据、中小企业私募债券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款、货币市场工具、股指期货、国债期货、权证以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其它金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。本基金可参与融资。本基金的投资组合比例为:封闭期内股票资产占基金资产的比例范围为0%-100%;转换为上市开放基金(LOF)后股票资产占基金资产的比例范围为0%-95%;投资于权证的比例不超过基金资产净值的3%。在封闭期内,每个交易日日终在扣除国债期货和股指期货合约需缴纳的交易保证金后,应保证不低于交易保证金一倍的现金;转换为上市开放式基金(LOF)后,每个交易日日终在扣除国债期货和股指期货合约需要缴纳的交易保证金后,现金或到期日在一年以内的政府债券投资比例合计不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为:沪深300指数收益率×50%+中债综合指数收益率×50%。

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》、《国投瑞银瑞盛灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注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

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金于2018年6月30日的财务状况以及2018年1月1日至2018年6月30日止期间的经营成果和净值变动情况。

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

本基金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。

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

本基金本报告期无需要说明的会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无需要说明的会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金于本期未发生会计差错更正。

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]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行税额抵扣等增值税政策的通知》、国发[1985]19号发布和国务院令[2011]第588号修订的《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》、国务院令[2005]第448号《国务院关于修改〈征收教育费附加的暂行规定〉的决定》其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(a) 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。

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。金融商品转让,按照卖出价扣除买入价后的余额为销售额。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。存款利息收入不征收增值税。

(b) 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。

(c) 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。

(d) 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。

(e) 本基金分别按实际缴纳的增值税额的7%、3%和2%缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。根据上海市虹口区税务局规定,地方教育费附加的税率于2018年7月1日起由之前的2%调整为1%。

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

本报告期无与本基金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。

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 |
|---|---|
| 国投瑞银基金管理有限公司 | 基金管理人、基金销售机构 |
| 中国银行股份有限公司("中国银行") | 基金托管人、基金销售机构 |
| 瑞士银行股份有限公司("UBS AG") | 基金管理人的股东 |
| 安信证券股份有限公司("安信证券") | 与基金管理人受同一实际控制的公司、基金销售机构 |

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。

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

6.4.8.1.1 股票交易

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2018年1月1日至2018年6月30日 | | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 |
| 安信证券 | 5,874,105.30 | 1.81% | 1,406,052.79 | 1.12% |

6.4.8.1.2 应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2018年1月1日至2018年6月30日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 当期佣金 | 占当期佣金总量的比例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应付佣金总额的比例 |
| 安信证券 | 5,470.68 | 1.81% | 5,215.69 | 4.68% |
| 关联方名称 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日 | | | |
| | 当期佣金 | 占当期佣金总量的比例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应付佣金总额的比例 |
| 安信证券 | 1,309.49 | 1.12% | 1,309.49 | 2.37% |

注:1、上述佣金费率由本基金的基金管理人在正常业务范围内按一般商业条款与对方签订的席位租用协议进行约定,并扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费、经手费及证券结算风险基金后的净额列示,其中债券、回购及权证交易不计佣金。

2、该类席位租用协议服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

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1月1日至2017年6月30日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 5,551,178.89 | 11,029,151.04 |
| 其中:支付销售机构的客户维护费 | 702,251.67 | 1,684,089.09 |

注:基金管理费每日计提,按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的1.50%的年费率计提。计算方法如下:

H=E×1.50%/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

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1月1日至2017年6月30日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 925,196.46 | 1,838,191.84 |

注:基金托管费每日计提,按月支付。基金托管费按基金财产净值的0.25%年费率计提。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为前一日的基金财产净值

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

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

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

本报告期及上年度可比期间本基金基金管理人均未运用固有资金投资本基金的情况。

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

份额单位:份

| 关联方名称 | 本期末2018年6月30日 | | 上年度末2017年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 持有的基金份额 | 持有的基金份额占基金总份额的比例 | 持有的基金份额 | 持有的基金份额占基金总份额的比例 |
| UBS AG | 3,500,295.00 | 0.41% | 3,500,295.00 | 0.31% |

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1月1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 |
| 中国银行 | 56,003,773.81 | 255,255.71 | 45,318,161.74 | 224,649.80 |

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销证券。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间均无其他关联交易事项。

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

金额单位:人民币元

| 6.4.9.1.1 受限证券类别:股票 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 证券代码 | 证券名称 | 成功认购日 | 可流通日 | 流通受限类型 | 认购价格 | 期末估值单价 | 数量(单位:股) | 期末成本总额 | 期末估值总额 |
| 603678 | 火炬电子 | 2016-08-30 | 2018-08-25 | 非公开发行 | 28.00 | 24.05 | 1,833,298.00 | 51,325,010.81 | 44,090,816.90 |
| 300367 | 东方网力 | 2016-11-18 | 2018-11-20 | 非公开发行 | 24.50 | 11.66 | 2,877,551.00 | 70,499,999.50 | 33,552,244.66 |
| 002743 | 富煌钢构 | 2016-08-18 | 2018-08-18 | 非公开发行 | 12.85 | 6.85 | 4,669,261.00 | 60,000,003.85 | 31,984,437.85 |
| 002073 | 软控股份 | 2016-11-03 | 2018-11-05 | 非公开发行 | 10.30 | 5.40 | 5,339,806.00 | 55,000,001.80 | 28,834,952.40 |
| 002609 | 捷顺科技 | 2016-10-25 | 2018-10-26 | 非公开发行 | 17.60 | 8.73 | 2,840,909.00 | 49,999,998.40 | 24,801,135.57 |
| 603128 | 华贸物流 | 2016-07-18 | 2018-07-16 | 非公开发行 | 9.63 | 5.70 | 4,340,108.00 | 41,795,240.04 | 24,738,615.60 |
| 002239 | 奥特佳 | 2016-11-14 | 2018-11-15 | 非公开发行 | 5.41 | 3.16 | 6,930,693.00 | 37,499,999.63 | 21,900,986.88 |
| 002206 | 海利得 | 2016-07-15 | 2018-07-17 | 非公开发行 | 6.76 | 4.89 | 4,437,869.00 | 29,999,996.13 | 21,701,179.41 |
| 002367 | 康力电梯 | 2016-08-18 | 2018-08-18 | 非公开发行 | 15.41 | 5.75 | 3,244,546.00 | 49,999,994.86 | 18,656,714.50 |
| 002150 | 通润装备 | 2016-11-15 | 2018-11-15 | 非公开发行 | 15.95 | 6.22 | 2,400,000.00 | 38,280,000.00 |