英大策略优选混合型证券投资基金 2019年半年度报告摘要

基金管理人:英大基金管理有限公司
基金托管人:广发银行股份有限公司
送出日期:2019年8月26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。

基金托管人广发银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2019年8月20日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自2019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	英大策略优选混合	
基金主代码	001607	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2015年12月2日	
基金管理人	英大基金管理有限公司	
基金托管人	广发银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	88,280,738.01份	
下属分级基金的基金简称:	英大策略优选混合A	英大策略优选混合C
下属分级基金的交易代码:	001607	001608
报告期末下属分级基金的份额总额	88,030,444.87份	250,293.14份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险和保持资产流动性的基础上,本基金通过灵活的资产配置,在股票、固定收益证券和现金等大类资产中充分挖掘和利用潜在的投资机会,力求实现基金资产的持续稳定增值。	
投资策略	1.大类资产配置策略;2.股票投资策略;3.固定收益品种投资策略;4.股指期货投资策略;5.权证投资策略;6.资产支持证券投资策略。	
业绩比较基准	1年期银行定期存款利率(税后)+2%	
风险收益特征	本基金为混合型基金,其预期风险、预期收益高于货币市场基金和债券型基金,低于股票型基金。	
	英大策略优选混合A	英大策略优选混合C

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		英大基金管理有限公司	广发银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘轶	戴辉
	联系电话	010-59112020	010-66169595
	电子邮箱	liuyi@yingdacm.com	daihui@cgbchina.com.cn
客户服务电话		400-890-5288	4008308003
传真		010-59112222	010-66169565

2.4 信息披露方式

登载基金半年报报告正文的管理人互联网网址	http://www.yingdacm.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的办公地址

§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

基金级别	英大策略优选混合A	英大策略优选混合C
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2019年1月1日-2019年6月30日)	报告期(2019年1月1日-2019年6月30日)
本期已实现收益	-1,770,591.59	-30,340.66
本期利润	21,800,085.18	164,922.50
加权平均基金份额本期利润	0.2476	0.3209
本期基金份额净值增长率	24.42%	24.50%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2019年6月30日)	
期末可供分配基金份额利润	0.1409	0.0913
期末基金资产净值	111,089,642.05	303,630.16
期末基金份额净值	1.2617	1.2131

注:1、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,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、净值相关数据计算中涉及天数的,包括所有交易日以及季末最后一自然日(如非交易日)。 4、期末可供分配利润采用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。

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

英大策略优选混合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
过去一个月	6.58%	1.03%	0.24%	0.01%	6.34%	1.02%
过去三个月	1.07%	1.29%	0.78%	0.01%	0.29%	1.28%
过去六个月	24.42%	1.32%	1.56%	0.01%	22.87%	1.31%
过去一年	10.32%	1.32%	3.19%	0.01%	7.13%	1.31%
过去三年	21.79%	0.95%	10.27%	0.01%	11.52%	0.94%
自基金合同生效起至今	26.17%	0.87%	12.50%	0.01%	13.67%	0.86%

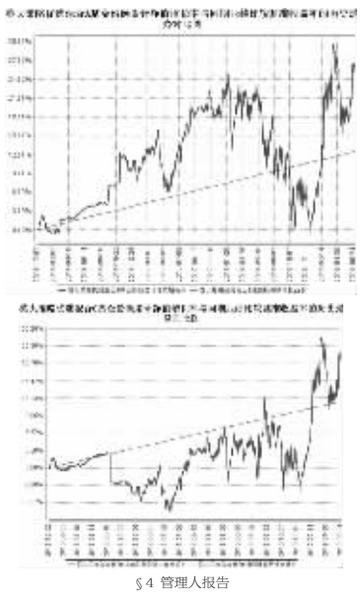
英大策略优选混合C

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
过去一个月	6.86%	1.03%	0.24%	0.01%	6.31%	1.02%
过去三个月	1.01%	1.29%	0.78%	0.01%	0.23%	1.28%
过去六个月	24.50%	1.31%	1.56%	0.01%	22.95%	1.30%
过去一年	14.38%	1.33%	3.19%	0.01%	11.19%	1.32%
过去三年	18.70%	0.98%	10.27%	0.01%	8.43%	0.97%
自基金合同生效起至今	21.31%	0.90%	12.50%	0.01%	8.81%	0.89%

注:①本基金合同于2015年12月2日生效;

②本基金的业绩比较基准为:1年期银行定期存款利率(税后)+2%。

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



§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

英大基金管理有限公司(以下简称“公司”)成立于2012年8月17日,注册资本金为20,000万元人民币。现有三家股东,分别是网英大国际控股集团有限公司、中国交通建设股份有限公司、航天科工财务有限责任公司,持股比例分别为49%、36%和15%。

公司业务范围包括基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理和中国证监会许可的其他业务。公司90%以上的员工来自于基金公司等金融机构,平均行业从业时间超过10年,硕士以上学历的员工占员工总数70%以上,核心团队拥有丰富的经验和行业影响力。

公司自成立就秉承了国有企业诚信、责任、奉献的优良传统,确立了以“诚信、责任、专业、创新”为核心的企业文化,坚持以维护基金持有人利益为经营原则,坚持公募、私募协同发展、两翼齐飞的战略,坚持以市场为导向,坚持价值投资、长期投资理念,注重发展和创新,建立了科学、专业的投研体系和严谨的风控体系,力争成为具有核心竞争力、受人尊敬、业内领先的专业财富管理公司。

截至2019年6月30日,本公司管理英大纯债债券型证券投资基金、英大领先回报混合型发起式证券投资基金、英大现金宝货币市场基金、英大国企改革主题股票型证券投资基金、英大灵活配置混合型发起式证券投资基金、英大策略优选混合型证券投资基金、英大睿鑫灵活配置混合型证券投资基金、英大睿盛混合型证券投资基金8只开放式证券投资基金,同时,管理过多个特定客户资产投资组合。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
张娓	基金经理	2019年3月11日	-	5	北京工业大学博士,5年以上证券从业经历,曾任中国国际期货有限公司资产管理部高级量化分析师。2016年9月加入英大基金管理有限公司权益投资部,现任英大睿盛灵活配置混合型证券投资基金、英大国企改革主题股票型证券投资基金基金经理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

在本报告期内,本基金管理人严格按照《证券投资基金法》和其他相关法律法规的规定以及《英大策略优选混合型证券投资基金基金合同》、《英大策略优选混合型证券投资基金招募说明书》的约定,以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产。本基金管理人通过不断完善法人治理结构和内部控制制度,加强内部管理,规范基金运作。本报告期内,基金运作合法合规,没有发生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

报告期内,本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及《英大基金管理有限公司公平交易管理办法》的规定,从研究分析、投资决策、交易执行、事后监控等环节严格把关,通过公司公平交易系统监测和人工复核等方式在各个环节严格控制交易公平执行,未发现不同投资组合之间存在非公平交易的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内,本基金不存在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成交量的5%的情况,且不存在其他可能导致非公平交易和利益输送的异常交易行为。

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

经历2018年的大幅波动后,2019 年上半年全球股票资产回报可观。国内经济自2018年底实施逆周期调节后出现阶段性回暖。受到逆周期政策加码推动悲观预期修正、货币政策边际宽松后信用环境改善和中美贸易摩擦缓和等内外多重利好因素共同作用,A 股走出快速修复估值的上涨行情。进入二季度以来,国内经济企稳复苏的势头有所减弱,二季度GDP增速滑落至6.2%,累计增速6.3%。当前投资领域各细分项目同比回落态势明显,消费增速在居民不断加杠杆的情形下,持续下滑;出口增速受累于外部需求减弱的影响而加速下滑,且在6月份由正转负。经济增速未能现持续性好转,市场形成震荡格局。二季度涨幅较大的行业主要集中在消费、金融、休闲服务行业,多数行业下跌。

根据前期对市场或出现调整及结构性行情的判断,本季度策略优选基金坚持大样本、分散化策略构建投资组合,加大了对金融消费行业的布局,同时保持对信息科技、高端制造等行业的一定配置倾斜。在坚持重点行业的配置的同时,选股倾向于基本面扎实、业绩有保障同时市场价格弹性较好的个股,并积极参与一级市场网下配售提升基金业绩。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末英大策略优选混合A基金份额净值为1.2617元,本报告期基金份额净值增长率为24.42%;截至本报告期末英大策略优选混合C基金份额净值为1.2131元,本报告期基金份额净值增长率为24.5%;同期业绩比较基准收益率为1.55%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2019年下半年,为应对国内经济的下行压力,政策的逆周期调节力度或强于预期。政策方面,结构性改革有可能成为中国推进新一轮经济增长的着力点,通过国企改革、减税降费、“负面清单”清理及资本市场改革,以进一步的改革开放推动高质量发展。货币政策方面,料将维持稳健中性灵活调控的基调,维持银行间流动性相对宽松。上半年社融增量抬升,主要来源于地方政府专向债,但企业中长期贷款未见持续回升。预计下半年货币政策的主要内容仍将是定向调节,疏通宽货币向宽信用的传导机制。展望下半年,在重大利好及利空因素均较难预见的背景下,A股向上和向下的空间相对有限,关注震荡格局下的结构性机会。在配置方向上,关注企业的业绩和增长空间:一是在经济下行周期,业绩增长稳定性高、估值与盈利匹配度较好的个股;二是符合未来发展新方向,同时政策大力支持、成长空间大的科技创新类股票。本基金将灵活参与权益市场结构性机会,审慎投资,精选个股,降低风险,努力在下半年为投资者带来更好的净值表现。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内,本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定,基金日常估值由基金管理人进行。基金份额净值由基金管理人完成估值后,将估值结果以电子形式报给基金托管人,基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核,基金托管人复核无误后以电子签名形式返回给基金管理人,由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定予以公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值委员会。估值委员会主任由分管投资的副总经理或实际履行上述职务的其他人员担任;成员包括基金运营部、监察稽核部的负责人及其他根据议题需要指定的相关人员;委员会秘书由基金运营部负责人担任。基金管理人估值委员和基金会计均具有专业胜任能力和相关工作经历。报告期内,基金经理参加估值委员会会议,但不介入基金日常估值业务。本报告期内,参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期本基金未进行利润分配,本基金的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

本报告期内,本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万的情形。

§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

本报告期内,广发银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在对英大策略优选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,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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方面进行了必要的监督,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。本报告期内本基金未进行利润分配。

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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、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:英大策略优选混合型证券投资基金

报告截止日:2019年6月30日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期末 2019年6月30日	上年度末 2018年12月31日
资 产:			
银行存款	6.4.7.1	6,794,083.86	4,965,982.81
结算备付金		1,183,527.01	
存出保证金		27,768.51	26,300.81
交易性金融资产	6.4.7.2	96,632,393.56	73,113,489.85
其中:股票投资		96,614,629.36	73,113,489.85
基金投资		-	-
债券投资		17,764.20	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	7,000,000.00	12,500,000.00
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	3,585.43	14,940.51
应收股利		-	-
应收申购款		60.00	40.00
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		111,641,418.37	90,620,753.98
负债和所有者权益	附注号	本期末 2019年6月30日	上年度末 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	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		521.68	175.36
应付管理人报酬		52,849.27	47,226.30
应付托管费		22,020.52	19,677.62
应付销售服务费		105.28	290.40
应付交易费用	6.4.7.7	106,141.68	6,385.32
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	86,507.73	399,000.00
负债合计		268,146.16	472,761.00
所有者权益:			
实收基金	6.4.7.9	88,280,738.01	88,930,453.69
未分配利润	6.4.7.10	23,092,534.20	1,217,539.29
所有者权益合计		111,373,272.21	90,147,992.98
负债和所有者权益总计		111,641,418.37	90,620,753.98

注:报告截止日2019年6月30日,英大策略优选混合A份额净值人民币1.2617元,基金份额总额88,030,444.87份,英大策略优选混合C份额净值人民币1.2131元,基金份额总额250,293.14份,总份额合计88,280,738.01份。

6.2 利润表

会计主体:英大策略优选混合型证券投资基金

本报告期:2019年1月1日至2019年6月30日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期 2019年1月1日至2019年6月30日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日
一、收入		22,736,696.11	-3,380,704.71
1.利息收入		142,539.76	223,965.02
其中:存款利息收入	6.4.7.11	39,620.46	67,480.10
债券利息收入		59.60	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		102,859.70	156,484.92
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		-1,173,434.48	2,691,060.73
其中:股票投资收益	6.4.7.12	-2,126,614.75	1,966,190.48
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	9,536.44	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-	-
股利收益	6.4.7.16	943,643.83	724,869.25
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6.4.7.17	23,765,954.82	-6,299,509.35
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	6.4.7.18	1,636.01	3,779.89
减:二、费用		771,473.43	714,682.20
1、管理人报酬	6.4.10.2.1	308,907.10	313,760.04
2、托管费	6.4.10.2.2	128,711.22	130,733.34
3、销售服务费	6.4.10.2.3	1,076.51	68.15
4、交易费用	6.4.7.19	237,470.79	58,326.79
5、利息支出		-	-
其中:卖出回购金融资产支出		-	-
6、税金及附加		0.06	-
7、其他费用	6.4.7.20	95,307.73	211,794.88
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		21,965,222.68	-4,095,386.91
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		21,965,222.68	-4,095,386.91

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:英大策略优选混合型证券投资基金

本报告期:2019年1月1日至2019年6月30日

单位:人民币元

资 产	本期 2019年1月1日至2019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)	88,930,453.69	1,217,539.29	90,147,992.98
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	21,965,222.68	21,965,222.68
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)	-649,715.68	-90,027.77	-739,743.45
其中:1.基金申购款	416,972.51	56,867.41	473,839.99
2.基金赎回款	-1,066,688.19	-146,895.25	-1,213,583.44
四、本期所有者权益(基金净值)	88,280,738.01	23,092,534.20	111,373,272.21
项目	上年度可比期间 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)	88,068,471.57	16,745,939.01	104,814,410.58
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-4,095,386.91	-4,095,386.91
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	-16,568.73	-4,355.22	-20,913.95
其中:1.基金申购款	260,328.98	-4,244.15	256,084.83
2.基金赎回款	-276,897.71	-111.04	-276,998.75
五、期末所有者权益(基金净值)	88,041,912.84	12,646,196.88	100,688,109.72

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:

_____马晓燕_____ _____朱志_____ _____李婷_____

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

英大策略优选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]1334号《关于核准英大策略优选混合型证券投资基金募集的批复》核准,由英大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《英大策略优选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200,081,805.26元,已经瑞华会计师事务所验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《英大策略优选混合型证券投资基金基金合同》于2015年12月2日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为200,081,805.26份,本基金的基金管理人为英大基金管理有限公司,基金托管人为广发银行股份有限公司。

根据《英大策略优选混合型证券投资基金基金合同》和《英大策略优选混合型证券投资基金招募说明书》,并报中国证监会备案,本基金根据认购/申购费用、销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同类别。在投资人认购/申购时收取认购/申购费用的,而不计提销售服务费的,称为A类基金份额;在投资人认购/申购时不收取认购/申购费用,而是从本基金类别基金资产中计提销售服务费的,称为C类基金份额。 本基金A类、C类基金份额分别设基金代码。由于基金费用的不同,本基金A类、C类基金份额将分别计算基金份额净值并单独公告。投资人可自行选择认购/申购的基金分类别。本基金A类基金份额和C类基金份额之间不得互相转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《英大策略优选混合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的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、权证、股指期货等权益类金融工具、债券等固定收益类金融工具(包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、次级债、地方政府债券、中期票据、可转换债券(含分离交易可转债)、短期融资券、资产支持证券、债券回购、银行存款等)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)。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,其投资比例遵循届时有效法律法规或相关规定。 本基金投资组合资产配置比例:股票资产占基金资产的 0%-95%;权证投资占基金资产 净值的比例为 0%-3%;投资于债券、债券回购、货币市场工具、银行存款以及法律法规或中 国证监会允许基金投资的其他金融工具不低于基金资产的 5%;每个交易日日终在扣除股指期 货保证金以后,本基金保留的现金及到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。 如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种或对投资比例要求有变更的,基金管理人在履行适当程序后,可以做出相应调整。

6.4.2 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,同时亦按照中国证券监督管理委员会(以下简称“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)》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。

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2019年6月30日的财务状况及2019年1月1日起至2019年6月30日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。此外,本财务报表在所有重大方面符合中国证监会颁布的《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)》中有关财务报表及其附注的披露要求。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

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

本基金本报告期无会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税〔2002〕128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2012]85号文《财政部、国家税务总局、证监会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《财政部国家税务总局证监会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[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字[2008]16号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于2008年9月18日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、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]36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〕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《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:

(1)对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。

(2)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(以下称管理人)运营资管产品基金过程中发生的增值税应税行为,以管理人为增值税纳税人,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、债券收入取得的金融商品转让收入免征增值税;对国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来取得的利息收入免征增值税;同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。免征增值税。

(3)基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价,暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(4)对基金从上市公司取得的股息、红利所得对基金取得的股票的股息、红利收入,由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税。自2013年1月1日起,对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额: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%计入个人所得税应纳税所得额。股权登记日为自2013年1月1日起至2015年9月7日期间的,暂减按25%计入应纳税所得额,股权登记日在2015年9月8日及以后的,暂免征收个人所得税。

(5)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。

(6)对投资者从证券投资基金分配中取得的收入,暂不征收企业所得税。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。

(7)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税率,计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

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

本基金本报告期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
英大基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
广发银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构

注:①下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

②本报告期本基金关联方未发生变化。

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

注:本报告期及上年度可比期间,本基金未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.8.1.2 债券交易

注:本报告期及上年度可比期间,本基金未通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.8.1.3 债券回购交易

注:本报告期及上年度可比期间,本基金未通过关联方交易单元进行回购交易。

6.4.8.1.4 权证交易

注:本报告期及上年度可比期间,本基金未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

注:本报告期及上年度可比期间,本基金无应支付关联方的佣金。

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 2019年1月1日至2019年6月30日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	308,907.10	313,760.04
其中:支付销售机构的客户维护费	832.42	60.82

注:①支付基金管理人的基金管理人报酬按前一日基金资产净值0.6%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:日管理人报酬=前一日基金资产净值 × 0.6% / 当年天数。

②客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用,该费用从基金管理人收取的基金管理费中列支,不属于从基金资产中列支的费用项目。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年6月30日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	128,711.22	130,733.34

注:支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:日托管费=前一日基金资产净值 × 0.25% / 当年天数。

6.4.8.2.3 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 2019年1月1日至2019年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	英大策略优选混合A	英大策略优选混合C	合计
英大基金管理有限公司	-	12.25	12.25
合计	-	12.25	12.25
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	英大策略优选混合A	英大策略优选混合C	合计
英大基金管理有限公司	-	25.55	25.55
合计	-	25.55	25.55

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类基金份额资产净值的0.40%年费率计提。计算方法如下:C类基金份额每日应计提的销售服务费=C类基金份额前一日基金资产净值×0.40%÷当年天数

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

注:本报告期及上年度可比期间,本基金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

注:本基金本报告期及上年度可比期间,基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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

注:本基金本报告期末及上年度末,其他关联方未持有本基金。

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 2019年1月1日至2019年6月30日		上年度可比期间 2018年1月1日至2018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
广发银行股份有限公司	6,794,083.86	36,413.72	28,005,753.96	63,256.60

注:本基金通过“广发银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金和存出保证金,于2019年6月30日的相关余额为人民币 1,211,295.52 元。(2018年6月30日:人民币591,363.97 元)

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注:本报告期及上年度可比期间,本基金未在承销期内参与认购关联方承销的证券。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

本期末及上年度末,本基金无其他关联交易事项。

6.4.9 期末(2019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

6.4.12.1.1 受限证券类别:股票									
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
601236	红塔证券	2019年6月26日	2019年7月8日	新股流通受限	3.46	3.46	9,799	33,909.94	33,909.94	-

6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注:本基金本报告期末未持有需披露的暂时停牌股票。

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

本基金本期期末未持有银行间市场债券正回购。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

本期末及上年度末,本基金未持有交易所市场债券正回购。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其