信诚至利灵活配置混合型证券投资基金 2019年半年度报告摘要

基金管理人:中信保诚基金管理有限公司
基金托管人:中信银行股份有限公司
送出日期:2019年08月26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。

基金托管人中信银行股份有限公司根据本基金合同规定, 于2019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。

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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2019年1月1日起至2019年6月30日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	信诚至利	
基金主代码	003234	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2016年09月02日	
基金管理人	中信保诚基金管理有限公司	
基金托管人	中信银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	148,546.36份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	信诚至利A	信诚至利C
下属分级基金的交易代码	003234	003235
报告期末下属分级基金的份额总额	18,779.80份	129,766.56份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险的前提下,通过合理的资产配置,综合运用多种投资策略,力争获得超越业绩比较基准的绝对回报。
投资策略	1.资产配置策略 本基金主要通过对宏观经济运行状况、国家财政和货币政策、国家产业政策以及资本市场资金环境、证券市场走势的分析,在评价未来一段时间股票、债券市场相对收益率的基础上,动态优化调整权益类、固定收益类资产的配置,在严格控制风险的前提下,力争获得超越业绩比较基准的绝对回报。 2.股票投资策略 在灵活的类别资产配置的基础上,本基金通过自上而下及自下而上相结合的方法挖掘优质的上市公司,严选其中安全边际较高的个股构建投资组合。自上而下地分析行业的增长前景、行业结构、商业模式、竞争要素等分析把握其投资机会;自下而上地评判企业的产品、核心竞争力、管理层、治理结构等;并结合企业基本面和估值水平进行综合的研判,严选安全边际较高的个股。 3.固定收益投资策略 本基金将根据当前宏观经济形势、金融市场环境、运用基于债券研究的各种投资分析技术,进行个券精选。 4.证券公司短期公司债券投资策略 本基金通过对证券公司短期公司债券发行人基本面的深入调研分析,结合发行人资产负债状况、盈利能力、现金流、经营稳定性以及债券流动性、信用利差、信用评级、违约风险等的综合评估结果,选取具有价格优势和获利机会的优质信用债券进行投资。 5.资产支持证券投资策略 资产支持证券的定价受市场利率、发行条款、标的资产的构成及质量、提前偿还率等多种因素影响。本基金将在基本面分析和债券市场宏观分析的基础上,对资产支持证券的交易结构风险、信用风险、提前偿还风险和利率风险等进行分析,策略包括收益率曲线策略、信用利差曲线策略、预期利率波动率策略等积极主动的投资策略,投资于资产支持证券。 6.股指期货投资策略 基金管理人可运用股指期货,以提高投资效率更好地达到本基金的投资目标。本基金在股指期货投资中将根据风险管理的原则,以套期保值为目的,在风险可控的前提下,本着谨慎原则,参与股指期货的投资,以管理投资组合的系统性风险,改善组合的风险收益特性。此外,本基金还将运用股指期货来对冲诸如预期大额申购赎回、大量分红等特殊情况下的流动性风险以进行有效的现金管理。
业绩比较基准	30%×沪深300指数收益率+70%×中证综合债指数收益率。
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。

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		中信保诚基金管理有限公司	中信银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	周浩	李修崇
	联系电话	021-68649788	4006800000
	电子邮箱	haozhou@ctiscprufunds.com.cn	lixiusiu@citicbank.com
客户服务电话		400-666-0066	95558
传真		021-50120888	010-85230024

注:本基金管理人法定名称于2017年12月18日起变更为“中信保诚基金管理有限公司”。

本基金管理人已于2017年12月20日在中国证监会指定媒介以及公司网站上刊登了公司法定名称变更的公告。

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.citicprufunds.com.cn
基金半年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

§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(2019年01月01日-2019年06月30日)	
	信诚至利A	信诚至利C
本期已实现收益	5,292.75	352,296.00
本期利润	1,987.36	403,984.49
加权平均基金份额本期利润	0.0809	0.2037
本期基金份额净值增长率	10.73%	11.61%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2019年06月30日)	
期末可供分配利润	1,511.81	11,572.30
期末可供分配基金份额利润	0.0806	0.0892
期末基金资产净值	20,291.61	141,338.86
期末基金份额净值	1.0806	1.0892

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、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。

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

信诚至利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	0.31%	0.07%	1.99%	0.34%	-1.68%	-0.27%
过去三个月	1.80%	0.20%	0.23%	0.44%	1.57%	-0.24%
过去六个月	10.73%	0.31%	9.29%	0.45%	1.44%	-0.14%
过去一年	4.42%	0.36%	7.54%	0.45%	-3.12%	-0.09%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	8.05%	0.27%	12.45%	0.34%	-4.40%	-0.07%

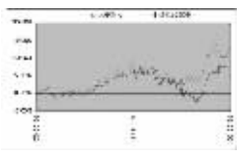
信诚至利C

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	0.63%	0.12%	1.99%	0.34%	-1.36%	-0.22%
过去三个月	3.67%	0.32%	0.23%	0.44%	3.44%	-0.12%
过去六个月	11.61%	0.37%	9.29%	0.45%	2.32%	-0.08%
过去一年	5.82%	0.39%	7.54%	0.45%	-1.72%	-0.06%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	8.92%	0.29%	12.45%	0.34%	-3.53%	-0.05%

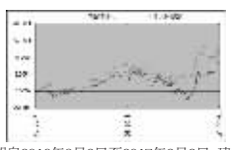
注: 本基金的业绩比较基准为:30%×沪深300指数收益率+70%×中证综合债指数收益率。

3.2.2 自基金合同生效以来基金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

信诚至利A



信诚至利C



注:本基金建仓期自2016年9月2日至2017年3月2日,建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

§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

本基金管理人中信保诚基金管理有限公司经中国证监会批准, 于2005年9月30日正式成立,注册资本2亿元,注册地为上海。公司股东为中信信托有限责任公司、英国保诚集团股份有限公司和中新苏州工业园区创业投资有限公司,各股东出资比例分别为49%、49%、2%。因业务发展需要,经国家工商行政管理总局核准,本基金管理人法定名称于2017年12月18日起由 “信诚基金管理有限公司” 变更为“中信保诚基金管理有限公司”。本基金管理人已于2017年12月20日在中国证监会指定媒介以及公司网站上刊登了公司法定名称变更的公告。

截至2019年6月30日,本基金管理人管理的运作中基金为67只, 分别为信诚四季红混合型证券投资基金、中信保诚精萃成长混合型证券投资基金、中信保诚盛世蓝筹混合型证券投资基金、信诚三得益债券型证券投资基金、信诚优胜精选混合型证券投资基金、信诚中小盘混合型证券投资基金、信诚深度价值混合型证券投资基金(LOF)、信诚增强收益债券型证券投资基金(LOF)、信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)、信诚中证500指数分级证券投资基金、信诚货币市场证券投资基金、信诚新机遇混合型证券投资基金 (LOF)、信诚全球商品主题证券投资基金(LOF)、信诚沪深300指数分级证券投资基金、信诚双盈债券型证券投资基金(LOF)、信诚周期轮动混合型证券投资基金(LOF)、信诚理财7日盈债券型证券投资基金、信诚至远灵活配置混合型证券投资基金、信诚优质纯债债券型证券投资基金、信诚新双盈分级债券型证券投资基金、信诚新兴产业混合型证券投资基金、信诚中证800医药指数分级证券投资基金、信诚中证800有色指数分级证券投资基金、信诚年年有余定期开放债券型证券投资基金、信诚中证800金融指数分级证券投资基金、信诚幸福消费混合型证券投资基金、信诚薪金宝货币市场基金、信诚中证TMT产业主题指数分级证券投资基金、信诚新选回报灵活配置混合型证券投资基金、信诚新锐回报灵活配置混合型证券投资基金、信诚新旺回报灵活配置混合型证券投资基金(LOF)、信诚中证信息安全指数分级证券投资基金、信诚中证智能家居指数分级证券投资基金、信诚中证基建工程指数型证券投资基金(LOF)、信诚鼎利灵活配置混合型证券投资基金(LOF)、中信保诚稳利债券型证券投资基金、信诚惠盈债券型证券投资基金、信诚稳健债券型证券投资基金、信诚至利灵活配置混合型证券投资基金、中信保诚惠泽18个月定期开放债券型证券投资基金、信诚稳瑞债券型证券投资基金、中信保诚稳益债券型证券投资基金、信诚至裕灵活配置混合型证券投资基金、信诚至瑞灵活配置混合型证券投资基金、信诚至选灵活配置混合型证券投资基金、信诚景瑞债券型证券投资基金、信诚新悦回报灵活配置混合型证券投资基金、中信保诚稳丰债券型证券投资基金、信诚永益一年定期开放混合型证券投资基金、信诚稳悦债券型证券投资基金、信诚稳泰债券型证券投资基金、信诚稳鑫债券型证券投资基金、信诚至诚灵活配置混合型证券投资基金、信诚理财28日盈债券型证券投资基金、信诚至泰灵活配置混合型证券投资基金、信诚多策略灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)、信诚新泽回报灵活配置混合型证券投资基金、信诚量化阿尔法股票型证券投资基金、信诚智惠金货币市场基金、中信保诚嘉鑫定期开放债券型发起式证券投资基金、中信保诚稳鸿债券型证券投资基金、中信保诚至兴灵活配置混合型证券投资基金、中信保诚稳达债券型证券投资基金、中信保诚新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金、中信保诚景泰债券型证券投资基金、中信保诚景丰债券型证券投资基金、中信保诚新成长灵活配置混合型证券投资基金、中信保诚创新成长灵活配置混合型证券投资基金。

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		
王颖	本基金基金经理	2017年09月14日	-	5	经济学硕士,曾任职于平安资产管理有限责任公司、招任研究经理。2016年9月加入中信保诚基金管理有限公司,历任助理投资经理、基金经理助理。现任信诚至利灵活配置混合基金的基金经理。

注:1.上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

2.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《信诚至利灵活配置混合型证券投资基金基金合同》、《信诚至利灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》的约定,本着诚实信用、勤勉尽职的原则管理和运用基金财产。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

根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,以及公司拟定的《信诚基金公平交易管理制度》,公司采取了一系列的行动实际落实公平交易管理的各项要求。各部门在公平交易执行中各司其职,投资研究前端不断完善研究方法和投资决策流程,确保各投资组合享有公平的投资决策机会,建立公平交易的制度环境;交易环节加强交易执行的内部控制,利用恒生交易系统公平交易相关程序,及其它的流程控制,确保不同基金在一、二级市场对同一证券交易时的公平;公司同时不断完善和改进公平交易分析系统,在事后加以了严格的行为监控,分析评估以及报告与信息披露。当期公司整体公平交易制度执行情况良好,未发现有违背公平交易的相关情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内, 未发现本基金与其它投资组合之间有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。报告期内,未出现多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5%的交易(完全复制的指数基金除外)。

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

2019年上半年,国内经济继续平稳回落,宏观政策围绕稳经济、促内需推动。一季度,国内宏观政策较2018年底进一步宽松:1月,央行下调基础准备金,3月,两会工作报告提出增值税两档分别下调3%和1%,国内经济略超预期,资本市场悲观情绪修正。二季度,虽然政策仍偏宽松,但是经济企稳速度和程度均低于预期,在金融供给侧改革的背景下,政策层面仅托底经济、房住不炒的态度也愈发明确。同时,5月以来,中美贸易战谈判进程反覆,市场预期再次反转,风险偏好回落。

从国际环境看,2019年上半年,美联储转向鸽派,年内降息概率提升,中美贸易摩擦在二季度进一步加剧,全球经济数据低于预期,国内货币政策压力减轻,但出口和经济压力抬升。虽然6月底中美重启谈判进程,但是即使短期内达成协议也大概率不改变长期摩擦的格局, 对国内经济和政策的长期影响大概率仍被市场低估。

从A股市场看,2019年一季度,国内经济、金融政策转暖,经济数据超预期,中美关系缓和, 市场预期和风险偏好较2018年底得以修正,A股市场呈普涨行情,交投情绪明显回升,券商、TMT为代表的成长股领涨,农林牧渔、白酒、家电和地产后周期板块涨幅居前。二季度,虽然资本市场政策仍然积极,科创板推进力度不断超预期,但是经济数据反覆,伴随中美贸易摩擦加剧、金融供给侧改革加码,乐观情绪回落,A股市场呈震荡格局。其中,受益于提振内需和MSCI扩容的食品饮料、旅游、家电等消费板块表现较强,银行、保险等白马股受避险需求推升,相对抗跌,而受贸易战影响较大的TMT板块和周期板块跌幅较大。

从债券市场看,2019年上半年,政策维持宽信用,流动性整体宽松,利率债收益率窄幅震荡。在经济压力较大的背景下,货币向信用传导的进程受限,宽信用进展缓慢,短端信用利差缓慢下行,长短信用利差小幅走阔。3月,经济数据超预期引发市场对流动性的担忧,货币政策4月边际收紧,推动债券中长端收益率略有上行;5月,中美贸易摩擦再起,外部不确定性加大,叠加包商银行事件冲击流动性,央行MLF超量续作维稳资金面,收益率下行,6月,包商事件引发流动性分层,央行增加券商短融发行额度,提供流动性,收益率平坦化下行,但是信用利差仍走阔。

2019年上半年,信诚至利A净值累计涨幅10.73%, 信诚至利C净值累计涨幅11.61%,同期基准累计涨幅9.29%。

4.4.2 报告期内的基金业绩表现

本报告期内,本基金A、C份额净值增长率分别为10.73%和11.61%,同期业绩比较基准收益率为9.29%,基金A、C份额超越业绩比较基准分别为1.44%和2.32%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望2019年下半年,在国内经济呈压、全球经济下行、美联储降息预期提升的背景下,货币政策和财政政策料仍将大概率维持宽松。但是,在政府稳杠杆+金融供给侧改革的基调下,本轮宽松周期更注重调结构而非总量。展望A股市场,随着中美重回谈判通道,风险偏好略有修复,符合政策支持的制造业转型、改革开放方向的产业和行业仍将具有更好的表现。同时, 内需将成为稳定国内经济的重要力量,经营稳健、业绩维持高增长的消费板块个股和受益于长期资本流入的白马板块将更具抗跌属性。

展望债券市场,在经济基本面和CPI出现拐点之前,货币和财政政策仍将维持宽松,利率中枢仍可能逐步下行,但是在经济偏弱和金融供给侧改革的大背景下,流动性补偿无法解决风险偏好下行和流动性分层的问题, 信用利差大概率仍将走阔。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1.基金估值程序

为了向基金投资人提供更好的证券投资管理服务, 本基金管理人对估值和定价过程进行了严格控制。本基金管理人通过估值决策委员会来更有效的完善估值服务。估值决策委员会包括下列成员: 分管基金运营业务的领导(委员会主席)、风险管理部负责人、权益投资负责人、固定收益投资负责人、研究部负责人、交易部负责人、运营部负责人、基金会计主管(委员会秘书)。本基金管理人在充分衡量市场风险、信用风险、流动性风险、货币风险、衍生工具和结构性产品等影响估值和定价因素的基础上,综合运营部、稽核部、投资部、风控部和其它相关部门的意见,确定本基金管理人采用的估值政策。

估值政策和程序的确立和修订须经本基金管理人总经理批准后方可实行。基金在采用新投资策略或投资新品种时,应评价现有估值政策和程序的适用性,并在不适用的情况下,及时召开估值决策委员会。

在每个估值日,本基金管理人的运营部使用估值政策确定的估值方法,确定证券投资基金的份额净值。

基金管理人采用专用的估值业务系统进行基金核算及账务处理, 对基金资产进行估值后, 将基金份额净值结果发送基金托管人, 基金托管人按照托管协议中“基金资产净值计算和会计核算”确定的规则复核,复核无误后,由基金管理人对外公布。

2.基金管理人估值业务的职责分工

本基金管理人的估值业务采用双人双岗,所有业务操作需经复核方可生效。

3.基金管理人估值人员的专业胜任能力和相关工作经历

本基金管理人的估值人员均具备估值业务所需的专业胜任能力, 具有基金从业人员资格。

4.基金经理参与或决定估值的程序

本基金管理人的后台与投资业务隔离,基金经理不直接参与或决定估值。

基金经理持续保持对基金估值所采用估值价格的关注, 在认为基金估值所采用的估值价格不足够公允时,可申请召开估值决策委员会临时会议,通过会议讨论决定是否调整基金管理人所采用的估值政策。

5.参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。

6.已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

本基金未与任何第三方签订定价服务协议。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金收益分配应遵循下列原则:

1.《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配;

2.本基金收益分配方式分两种:现金分红与红利再投资,投资人可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资;若投资人不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红;

3.同一类别内的每份基金份额享有同等分配权;

4.法律法规或监管机关另有规定的,从其规定。

本基金于本期间未进行过利润分配,该处理符合基金利润分配原则。

4.8 报告期内可能对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, 本基金自2018年9月7日起至2019年6月28日止基金资产净值低于五千万元,已经连续六十个工作日以上。本基金管理人已按规定向中国证监会进行了报告并提交了解决方案。

§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

作为本基金的托管人,中信银行严格遵守了《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, 对信诚至利灵活配置混合型证券投资基金2019年上半年的投资运作,进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督,履行了托管人的义务,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为, 中信保诚基金管理有限公司在信诚至利灵活配置混合型证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上,不存在损害基金份额持有人利益的行为;在报告期内,严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

本基金于本期间未进行过利润分配。

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

本托管人认为,中信保诚基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定,基金管理人所编制和披露的2019年半年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整,未发现有损害基金持有人利益的行为。

§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:信诚至利灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日: 2019年06月30日

单位:人民币元

资产	附注号	本期末(2019年06月30日)	上年度末(2018年12月31日)
资产:			
银行存款	6.4.7.1	519,716.83	901,989.38
结算备付金		-	5,639.97
存出保证金		1,669.39	19,709.87
交易性金融资产	6.4.7.2	-	4,423,931.50
其中:股票投资		-	1,333,414.00
基金投资		-	-
债券投资		-	3,090,517.50
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	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	101.32	121,620.51
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	10,900.00	-
资产总计		532,387.54	5,472,891.23
负债和所有者权益	附注号	本期末(2019年06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		-	30,106.69
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		86.68	2,533.63
应付托管费		14.35	422.27
应付销售服务费		12.24	420.61
应付交易费用	6.4.7.7	-	2,175.39
应交税费		-	7.24
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	370,643.80	529,000.00
负债合计		370,757.07	564,668.83
所有者权益:			
实收基金	6.4.7.9	148,546.36	5,029,325.87
未分配利润	6.4.7.10	13,084.11	-121,100.47
所有者权益合计		161,630.47	4,908,225.40
负债和所有者权益总计		532,387.54	5,472,891.23

注:截止本报告期末,基金份额总额148,546.36 份。下属分级基金:信诚至利A的份额净值1.0805元;基金份额总额18,779.80 份;信诚至利C的基金份额净值1.0892元,基金份额总额129,766.56份。

6.2 利润表

会计主体:信诚至利灵活配置混合型证券投资基金

本报告期:2019年01月01日-2019年06月30日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期(2019年01月01日至2019年06月30日)	上年度可比期间(2018年01月01日至2018年06月30日)
一、收入		429,934.41	1,252,529.26
1.利息收入		34,856.35	1,526,470.23
其中:存款利息收入	6.4.7.11	2,823.68	28,765.82
债券利息收入		32,032.67	1,429,262.32
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	68,442.09
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		344,563.77	2,494,602.59
其中:股票投资收益	6.4.7.12	379,023.99	2,515,076.51
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	-34,430.22	-45,482.54
资产支持证券投资收益	6.4.7.13.1	-	-
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	-30.00	25,008.62
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6.4.7.17	48,383.10	-2,768,547.02
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	2,131.19	3.46
减:二、费用		23,962.56	791,193.36
1. 管理人报酬		6,233.84	267,150.61
2. 托管费		1,038.96	44,525.06
3. 销售服务费		1,026.44	21,245.03
4. 交易费用	6.4.7.19	5,711.59	261,873.76
5. 利息支出		-	10,763.54
其中:卖出回购金融资产支出		-	10,763.54
6.税金及附加		2.38	742.10
7. 其他费用	6.4.7.20	9,949.45	184,893.27
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		405,971.85	461,335.90
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		405,971.85	461,335.90

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:信诚至利灵活配置混合型证券投资基金

本报告期:2019年01月01日-2019年06月30日

单位:人民币元

项目	本期(2019年01月01日至2019年06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)	5,029,325.87	-121,100.47	4,908,225.40
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	405,971.85	405,971.85
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)	-4,880,779.51	-271,787.27	-5,152,566.78
其中:1.基金申购款	508,697.00	34,378.39	543,075.39
2.基金赎回款	-5,389,476.51	-306,165.66	-5,695,642.17
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)	148,546.36	13,084.11	161,630.47

项目	上年度可比期间(2018年01月01日至2018年06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)	220,910,449.12	11,044,073.10	231,954,522.22
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	461,335.90	461,335.90
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)	-168,450,663.52	-9,745,479.90	-178,196,143.42
其中:1.基金申购款	2,020.38	58.00	2,078.38
2.基金赎回款	-168,452,683.90	-9,745,537.90	-178,198,221.80
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)	52,459,785.60	1,759,929.10	54,219,714.70

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:

唐世春	陈逸辛	刘卓
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

信诚至利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[2016]1623号《关于准予信诚至利灵活配置混合型证券投资基金募集的批复》核准,由中信保诚基金管理有限公司(原名为 “信诚基金管理有限公司”)依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《信诚至利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500,190,068.40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1155号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《信诚至利灵活配置混合型证券投资基金基金合同》于2016年9月2日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为500,210,069.31份基金份额, 其中认购资金利息折合20,000.91份基金份额。本基金的基金管理人为中信保诚基金管理有限公司,基金托管人为中信银行股份有限公司。

根据中信保诚基金管理有限公司于2017年12月20日发布的《中信保诚基金管理有限公司关于公司名称变更的函》, 经中华人民共和国国家工商行政管理总局核准,公司名称由 “信诚基金管理有限公司” 变更为 “中信保诚基金管理有限公司”,并由上海市工商行政管理局于2017年12月18日核发新的营业执照。

根据《信诚至利灵活配置混合型证券投资基金基金合同》, 本基金根据认购费、申购费与销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资人认购、申购时收取认购费、申购费,赎回时根据持有期限收取赎回费的,称为A类基金份额;在投资人认购、申购时不收取认购、申购费用而是从本类别基金资产中计提销售服务费,且对持有期限少于30日的本类别基金份额的赎回收取赎回费的,称为C 类基金份额。

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(包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(含国债、金融债、地方政府债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、次级债、可转换债券、可交换债券、证券公司短期公司债及其他中国证监会允许投资的债券)、资产支持证券、债券回购、货币市场工具、银行存款、同业存单、权证、股指期货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相关规定)。基金的投资组合比例为:股票资产占基金资产的比例为0%-95%;基金持有全部权证的市值不得超过基金资产净值的3%;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, 基金保留的现金或投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计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。本基金的业绩比较基准为:30%×沪深300指数收益率+70%×中证综合债指数收益率。

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》、《信诚至利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6.4.4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。

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的相关规定,开放式基金在基金合同生效后, 连续60个工作日出现基金份额持有人数量不满200人或者基金资产净值低于5,000万元情形的,基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案,如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等,并召开基金份额持有人大会进行表决。于2019年6月30日,本基金出现连续60个工作日基金资产净值低于5,000万元的情形, 本基金的基金管理人已按规定向中国证监会进行了报告并提交了解决方案,故本财务报表仍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2019年1月1日至2019年6月30日止期间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日的财务状况以及2019年1月1日至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。

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的说明)

本基金本报告期所采用的会计政策、会计估计除 6.4.5 所列变更外,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

本基金在本报告期内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