

B214		信息披露	Disclosure	2018年3月28日 星期三	中国证券报							
(上接B213版)												
根据财政部、国家税务总局财税[2017]90号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定,自2018年1月1日起,资管产品管理人运营资管产品提供的借款服务、发生的部分金融商品转让业务,按照以下规定确定销售额:提供贷款服务,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;转让2017年12月31日前取得的股票(不包括限售股),债券、基金、非货物期货,可以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股票收盘价(2017年最后一个交易日为停牌期间的股票,为停牌前最后一个交易日收盘价)、债券面值(中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值),基金份额净值,非货物期货计算价格作为买入价计算销售额。												
证券投资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)个人所得税												
A类基金份额投资者的个人所得税税率为20%。												
基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入,由上市公司、银行、企业及金融机构在向基金派发股息、红利、债券的利息及储蓄利息时代扣代缴个人所得税。												
基金从上市公司分配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。												
根据中国证监会、财政部、国家税务总局财税[2015]125号文《财政部、国家税务总局、证监会关于内地与香港基金互认有关税收政策的通知》的规定,对H类基金份额投资者(包括企业和个人)通过基金互认从内地基金分得的收益,由内地上市公司所在地基金互认分得红利时,对H类基金份额投资者按照10%的税率代扣所得税,或发行证券的企业向该内地基金互认基金时,对H类基金份额投资者按照7%的税率代扣所得税,并由内地上市公司或发行证券的企业向其主管税务机关办理扣缴申报。该内地基金向投资对象分收益时,不再扣缴所得税。												
暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。												
7.4.7 关联方关系												
关联方名称	与本基金的关系											
长城长城基金管理有限公司	基金管理人、注册登记人、基金销售机构											
中国农业银行	基金托管人、基金销售机构											
长城证券股份有限公司“长城证券”	基金销售代理人、基金销售机构											
望京资产管理有限公司	基金管理人股东											
开源证券有限责任公司	基金管理人股东											
大连金健德集团有限公司	基金管理人股东											
望京·城资产管(深圳)有限公司	基金管理人子公司											
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。												
7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易												
7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易												
7.4.8.1.1 股票交易												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">关联方名称</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	关联方名称	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
关联方名称		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
成交金额	占当期股票成交金额的比例	成交金额	占当期股票成交金额的比例									
长城证券	129,623,491.14	20%	-	-								
7.4.8.1.2 权证交易												
本基金在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权证交易。												
7.4.8.1.3 应付关联方的佣金												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">关联方名称</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	关联方名称	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
关联方名称		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
成交金额	占当期佣金总额的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例									
长城证券	120,718.82	20%	-	-								
7.4.8.2 关联方报酬												
7.4.8.2.1 基金管理费												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">关联方名称</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	关联方名称	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
关联方名称		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
支付金额	占当期管理费总额的比例	应付金额	占当期管理费总额的比例									
长城证券	120,718.82	20%	-	-								
7.4.8.2.2 基金托管费												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">关联方名称</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	关联方名称	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
关联方名称		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
支付金额	占当期管理费总额的比例	应付金额	占当期管理费总额的比例									
长城证券	4,935,776.17	5,776,397.33	-	-								
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易												
本基金在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。												
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况												
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">项目</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	项目	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
项目		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
当期发生的基金应支付的管理费	29,614,657.39	34,658,384.31	-	-								
其中:支付销售机构的客户服务费	6,515,126.41	5,604,724.89	-	-								
注:基金管理人的管理费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付。基金管理人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为每日报提的基金管理费												
E为前一日的基本资产净值。												
7.4.8.2.2 基金托管费												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">项目</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	项目	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
项目		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
当期发生的基金应支付的托管费	4,935,776.17	5,776,397.33	-	-								
注:基金管理费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下:												
H=E×0.25% 当年天数												
H为每日报提的基金管理费												
E为前一日的基本资产净值。												
7.4.8.2.2.1 基金托管费												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">项目</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	项目	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
项目		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
当期发生的基金应支付的托管费	4,935,776.17	5,776,397.33	-	-								
注:基金管理费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下:												
H=E×0.25% 当年天数												
H为每日报提的基金管理费												
E为前一日的基本资产净值。												
7.4.8.2.2.2 基金托管费												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">项目</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	项目	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
项目		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
当期发生的基金应支付的托管费	4,935,776.17	5,776,397.33	-	-								
注:基金管理费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下:												
H=E×0.25% 当年天数												
H为每日报提的基金管理费												
E为前一日的基本资产净值。												
7.4.8.2.2.3 基金托管费												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">项目</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	项目	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
项目		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
当期发生的基金应支付的托管费	4,935,776.17	5,776,397.33	-	-								
注:基金管理费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下:												
H=E×0.25% 当年天数												
H为每日报提的基金管理费												
E为前一日的基本资产净值。												
7.4.8.2.2.4 基金托管费												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">项目</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	项目	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
项目		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
当期发生的基金应支付的托管费	4,935,776.17	5,776,397.33	-	-								
注:基金管理费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下:												
H=E×0.25% 当年天数												
H为每日报提的基金管理费												
E为前一日的基本资产净值。												
7.4.8.2.2.5 基金托管费												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">项目</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	项目	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
项目		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
当期发生的基金应支付的托管费	4,935,776.17	5,776,397.33	-	-								
注:基金管理费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下:												
H=E×0.25% 当年天数												
H为每日报提的基金管理费												
E为前一日的基本资产净值。												
7.4.8.2.2.6 基金托管费												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">项目</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	项目	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
项目		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
当期发生的基金应支付的托管费	4,935,776.17	5,776,397.33	-	-								
注:基金管理费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下:												
H=E×0.25% 当年天数												
H为每日报提的基金管理费												
E为前一日的基本资产净值。												
7.4.8.2.2.7 基金托管费												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">项目</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	项目	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
项目		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
当期发生的基金应支付的托管费	4,935,776.17	5,776,397.33	-	-								
注:基金管理费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下:												
H=E×0.25% 当年天数												
H为每日报提的基金管理费												
E为前一日的基本资产净值。												
7.4.8.2.2.8 基金托管费												
金额单位:人民币元												
<table border="1"><tr><td rowspan="2">项目</td><td>本期</td><td>2017年1月1日至2017年12月31日</td><td>2016年1月1日至2016年12月31日</td></tr><tr><td>上年度可比期间</td><td></td><td></td></tr></table>	项目	本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间							
项目		本期	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日								
	上年度可比期间											
当期发生的基金应支付的托管费	4,935,776.17	5,776,397.33	-	-								
注:基金管理费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下:												
H=E×0.25% 当年天数												