

工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资 基金 2015 年年度报告

2015 年 12 月 31 日

基金管理人：工银瑞信基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：二〇一六年三月二十八日

§ 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2016 年 3 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。

本报告期自 2015 年 01 月 01 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
3.3 其他指标.....	9
3.4 过去三年基金的利润分配情况.....	9
§4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	12
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.....	16
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	16
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	16
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	17
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	17
4.9 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.....	17
§5 托管人报告	18
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	18
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	18
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	18
§6 审计报告	18
6.1 审计报告基本信息.....	18
6.2 审计报告的基本内容.....	18
§7 年度财务报表	19
7.1 资产负债表.....	19
7.2 利润表.....	21
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	22
7.4 报表附注.....	23
§8 投资组合报告	47
8.1 期末基金资产组合情况.....	47
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	47
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	49
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	62
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	64
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	64

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	64
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	64
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	64
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	64
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	65
8.12 投资组合报告附注	65
§9 基金份额持有人信息	66
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	66
9.2 期末上市基金前十名持有人	66
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	67
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	67
§10 开放式基金份额变动	68
§11 重大事件揭示	68
11.1 基金份额持有人大会决议	68
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	68
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	69
11.4 基金投资策略的改变	69
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	69
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	69
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	69
11.8 其他重大事件	71
§12 影响投资者决策的其他重要信息	76
§13 备查文件目录	76
13.1 备查文件目录	76
13.2 存放地点	77
13.3 查阅方式	77

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金		
基金简称	工银中证 500 指数		
场内简称	工银 500		
基金主代码	164809		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2012 年 1 月 31 日		
基金管理人	工银瑞信基金管理有限公司		
基金托管人	中国银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	36,048,604.90 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	2012 年 3 月 30 日		
下属分级基金的基金简称	500A	500B	工银 500
下属分级基金的交易代码	150055	150056	164809
报告期末下属分级基金份额总额	2,167,122.00 份	3,250,684.00 份	30,630,798.90 份

注：根据相关的法律法规，经与基金托管人中国银行股份有限公司协商一致，决定自 2015 年 3 月 3 日起将本基金稳健收益类份额(代码：150055)的场内简称由“工银 500A”更名为“500A”；本基金积极收益类份额(代码：150056)的场内简称由“工银 500B”更名为“500B”。

2.2 基金产品说明

投资目标	采用指数化投资，通过控制基金投资组合相对于标的指数的偏离度，实现对标的指数的有效跟踪。通过产品分级设置，为不同份额投资者提供具有差异化收益和风险特征的投资工具。
投资策略	本基金采取完全复制策略，即按照标的指数的成份股构成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。但因特殊情况（如市场流动性不足、成份股被限制投资等）导致基金无法获得足够数量的股票时，基金管理人将运用其他合理的投资方法构建本基金的实际投资组合，追求尽可能贴近目标指数的表现。本基金对标的指数的跟踪目标是：力争使得基金日收益率与业绩比较基准日收益率偏离度的年度平均值不超过 0.35%，偏离度年化标准差不超过 4%。
业绩比较基准	中证 500 指数收益率×95%+商业银行税后活期存款利率×5%。
风险收益特征	本基金属于股票型基金，其风险与收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。此外，本基金作为指数型基金，采用完全复制策略，跟踪标的指数市场表现，目标为获取市场平均收益，是股票基金中处于中等风险水平的基金产品。本基金的分级设定则决定了不同份额具有不同的风险和收益特征。睿智 A 份额具有低风险、低预期收益的特征；睿智 B 份额具有高风险、高预期收益的特征。

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	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	朱碧艳	王永民
	联系电话	400-811-9999	010-66594896
	电子邮箱	customerservice@icbccs.com.cn	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-811-9999	95566
传真		010-66583158	010-66594942
注册地址		北京市西城区金融大街 5 号、甲 5 号 6 层甲 5 号 601、甲 5 号 7 层甲 5 号 701、甲 5 号 8 层甲 5 号 801、甲 5 号 9 层甲 5 号 901	北京市西城区复兴门内大街 1 号
办公地址		北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 A 座 6-9 层	北京市西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码		100033	100818
法定代表人		郭特华	田国立

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.icbccs.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

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	2015 年	2014 年	2013 年
本期已实现收益	28,054,071.08	12,899,009.38	6,079,184.66
本期利润	20,167,384.47	18,504,996.29	19,312,160.02

加权平均基金份额本期利润	0.4445	0.3284	0.1716
本期加权平均净值利润率	26.15%	29.81%	17.71%
本期基金份额净值增长率	25.39%	33.36%	14.71%
3.1.2 期末数据和指标	2015 年末	2014 年末	2013 年末
期末可供分配利润	25,498,369.37	15,741,814.36	3,525,761.23
期末可供分配基金份额利润	0.7073	0.2916	0.0518
期末基金资产净值	58,992,246.12	71,837,446.29	69,694,754.41
期末基金份额净值	1.6365	1.3307	1.0237
3.1.3 累计期末指标	2015 年末	2014 年末	2013 年末
基金份额累计净值增长率	76.13%	40.46%	5.33%

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”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（为期末余额，不是当期发生数）；

（4）本基金基金合同生效日为 2012 年 1 月 31 日。

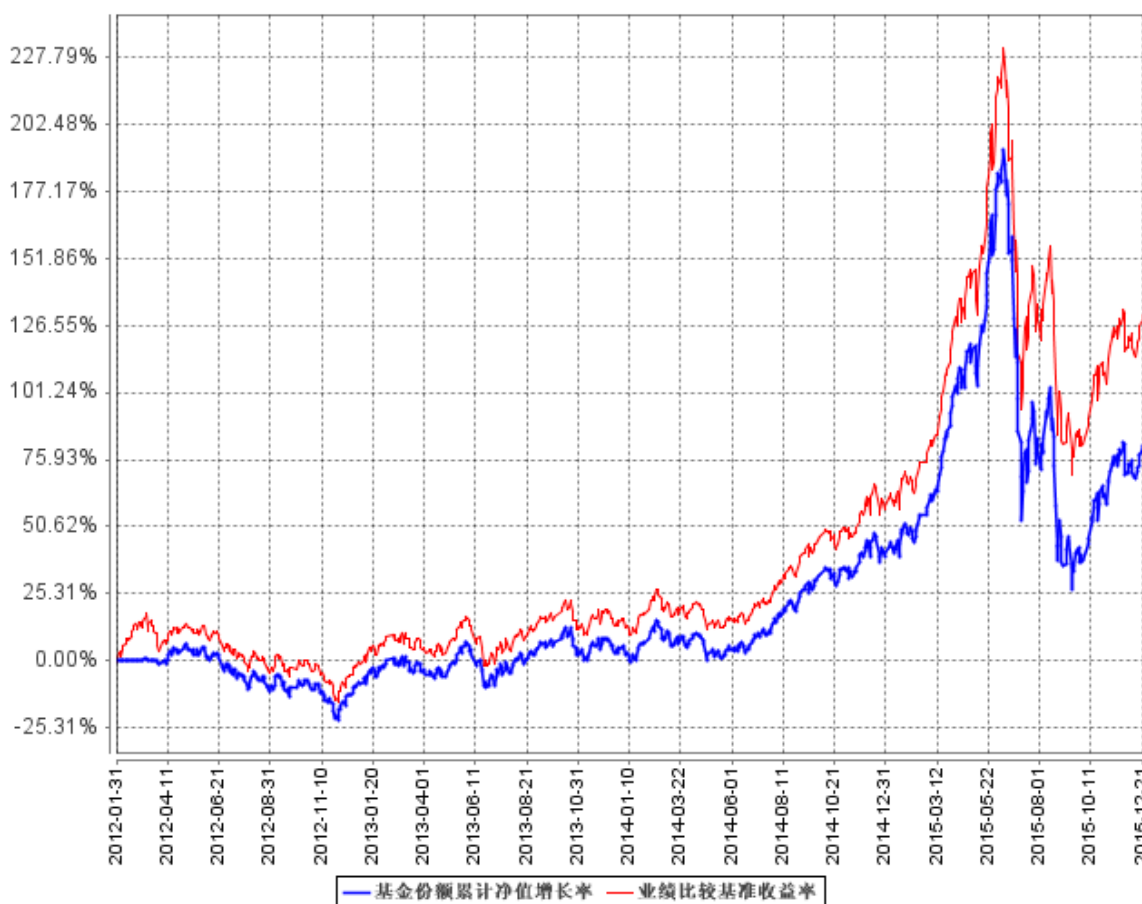
3.2 基金净值表现

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
过去三个月	27.83%	2.08%	23.13%	1.94%	4.70%	0.14%
过去六个月	-21.67%	3.59%	-13.51%	3.07%	-8.16%	0.52%
过去一年	25.39%	3.01%	41.26%	2.68%	-15.87%	0.33%
过去三年	91.82%	2.02%	124.58%	1.86%	-32.76%	0.16%
自基金合同生效以来	76.13%	1.85%	123.80%	1.75%	-47.67%	0.10%

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

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

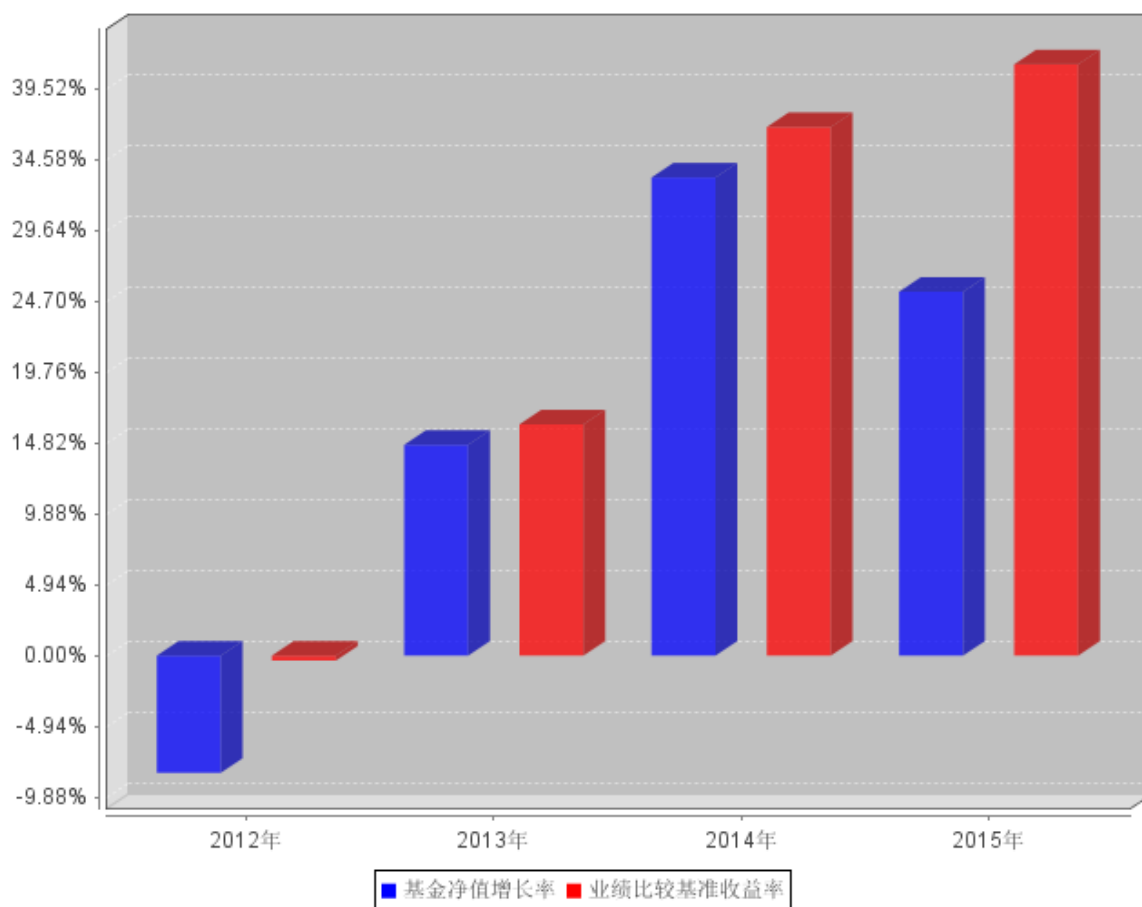


注：1、本基金基金合同于 2012 年 1 月 31 日生效。

2、按基金合同规定，本基金建仓期为六个月。截至本报告期末，本基金的各项投资比例符合基金合同关于投资范围、投资禁止行为与限制的规定：本基金投资于股票资产占基金资产净值的比例为 90%-95%，其中标的指数成分股票、备选成分股票占基金资产净值的比例不低于 90%；现金、债券资产以及中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产净值的比例为 5%-10%，其中现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值 5%。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：1、本基金合同生效日为 2012 年 1 月 31 日；
2、合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 其他指标

无。

3.4 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年均未实施利润分配。

§ 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 21 日，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，注册资本为 2 亿元人民币，注册地在北京。公司目

前拥有共同基金募集和管理资格、境外证券投资管理业务资格、企业年金基金投资管理人资格、特定客户资产管理业务资格、全国社保基金境内投资管理人资格。

截至 2015 年 12 月 31 日, 公司旗下管理 74 只公募基金——工银瑞信核心价值混合型证券投资基金、工银瑞信货币市场基金、工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金、工银瑞信稳健成长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、工银瑞信红利混合型证券投资基金、工银瑞信中国机会全球配置股票证券投资基金、工银瑞信信用添利债券型证券投资基金、工银瑞信大盘蓝筹混合型证券投资基金、工银瑞信沪深 300 指数证券投资基金、上证中央企业 50 交易型开放式指数证券投资基金、工银瑞信中小盘成长混合型证券投资基金、工银瑞信全球精选股票型证券投资基金、工银瑞信双利债券型证券投资基金、深证红利交易型开放式指数证券投资基金、工银瑞信深证红利 ETF 联接基金、工银瑞信四季收益债券型证券投资基金、工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金、工银瑞信添颐债券型证券投资基金、工银瑞信主题策略混合型证券投资基金、工银瑞信保本混合型证券投资基金、工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金、工银瑞信基本面量化策略混合型证券投资基金、工银瑞信纯债定期开放债券型证券投资基金、工银瑞信 7 天理财债券型证券投资基金、工银瑞信睿智深证 100 指数分级证券投资基金、工银瑞信 14 天理财债券型发起式证券投资基金、工银瑞信信用纯债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、工银瑞信保本 2 号混合型发起式证券投资基金、工银瑞信增利分级债券型证券投资基金、工银瑞信产业债债券型证券投资基金、工银瑞信信用纯债一年定期开放债券型证券投资基金、工银瑞信信用纯债两年定期开放债券型证券投资基金、工银瑞信标普全球自然资源指数证券投资基金、工银瑞信保本 3 号混合型证券投资基金、工银瑞信月月薪定期支付债券型证券投资基金、工银瑞信金融地产行业混合型证券投资基金、工银瑞信双债增强债券型证券投资基金、工银瑞信添福债券型证券投资基金、工银瑞信信息产业混合型证券投资基金、工银瑞信薪金货币市场基金、工银瑞信纯债债券型证券投资基金、工银瑞信绝对收益策略混合型发起式证券投资基金、工银瑞信目标收益一年定期开放债券型投资基金、工银瑞信新财富灵活配置混合型证券投资基金、工银瑞信现金快线货币市场基金、工银瑞信添益快线货币市场基金、工银瑞信高端制造业股票型证券投资基金、工银瑞信研究精选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、工银瑞信创新动力股票型证券投资基金、工银瑞信国企改革主题股票型证券投资基金、工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金、工银瑞信新金融股票型证券投资基金、工银瑞信美丽城镇主题股票型证券投资基金、工银瑞信总回报灵活配置混合型证券投资基金、工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金、工银瑞信养老产业股票型证券投资基金、工银瑞信丰盈回报灵活配置混合型证券投资基金、工银瑞信中证传媒指数分级证券投资基金、工银瑞信

农业产业股票型证券投资基金、工银瑞信生态环境行业股票型证券投资基金、工银瑞信互联网加股票型证券投资基金、工银瑞信财富快线货币市场基金、工银瑞信聚焦 30 股票型证券投资基金、工银瑞信中证新能源指数分级证券投资基金、工银瑞信中证环保产业指数分级证券投资基金、工银瑞信中证高铁产业指数分级证券投资基金、工银瑞信新蓝筹股票型证券投资基金、工银瑞信丰收回报灵活配置混合型证券投资基金、工银瑞信中高等级信用债债券型证券投资基金、工银瑞信新趋势灵活配置混合型证券投资基金、工银瑞信文体产业股票型证券投资基金，证券投资基金管理规模逾 4400 亿元人民币。

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		
刘伟琳	本基金的基金经理	2014 年 10 月 17 日	-	5	中国人民大学金融工程博士；2010 年加入工银瑞信，历任金融工程分析师、投资经理助理、投资经理，现任指数投资部基金经理。2014 年 10 月 17 日至今，担任工银深证 100 指数分级基金基金经理；2014 年 10 月 17 日至今，担任工银沪深 300 指数基金基金经理；2014 年 10 月 17 日至今，担任工银中证 500 指数分级基金基金经理；2015 年 5 月 21 日至今，担任工银瑞信中证传媒指数分级基金基金经理；2015 年 7 月 23 日至今，担任工银中证高铁产业指数分级基金基金经理。

注：1、任职日期说明：

1) 刘伟琳的任职日期为公司执委会决议正式生效日期

2、离任日期说明：无

3、证券从业年限的计算标准：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、本基金无基金经理助理

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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 公平交易制度和控制方法

1、公平交易原则

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，为公平对待不同基金份额持有人，公平对待基金持有人和其他资产委托人，在投资管理活动中公平对待公司所管理的不同基金财产和客户资产，不得直接或通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。

2、适用范围

本制度适用于本公司所管理的不同投资组合，包括封闭式基金、开放式基金，以及社保组合、企业年金、特定客户资产管理组合等其他受托资产。基金经理，指管理公募基金基金经理，如封闭式基金、开放式基金。投资经理，指管理其他受托资产的投资经理，如企业年金、特定客户资产管理等专项受托资产。

3、公平交易的具体措施

3.1 在研究和投资决策环节：

3.1.1 在公司股票池的基础上，研究部根据不同投资组合的投资目标、投资风格、投资范围和关联交易限制等，参考公司《股票池管理办法》，建立股票池，各基金基金经理、其他受托资产投资经理在此基础上根据投资授权构建具体的投资组合。

3.1.2 各基金基金经理、其他受托资产投资经理投资决策参照《投资授权管理办法》执行，在授权的范围内，独立、自主、审慎决策。

3.1.3 基金经理不得兼任投资经理，且各投资组合的基金经理、投资经理投资系统权限要严格分离。

3.1.4 对于涉及到关联交易的投资行为，参考公司《关联交易管理制度》执行。

3.2 在交易执行环节：

3.2.1 交易人员、投资交易系统权限的适当分离。在必要的情况下，对于社保基金或其他专项受托资产组合配备专门的交易员，未经授权，其他交易员不得参与社保基金或其他专项受托资产组合的日常交易，并进行交易系统权限的屏蔽。

3.2.2 公平交易执行原则：价格优先、时间优先、综合平衡、比例实施，保证交易在不同基

金资产、不同受托资产间的公正，保证公司所管理的不同基金资产、受托资产间的利益公平。

3.2.3 公平交易执行方法：

3.2.3.1 交易员必须严格按照“价格优先、时间优先”的交易执行原则，及时、迅速、准确地执行。

3.2.3.2 在投资交易系统中设置“公平交易模块”，对于涉及到同一证券品种的交易执行，系统自动通过公平交易模块完成。

公平交易模块执行原理如下：

1) 同向交易指令：

a) 限价指令：交易员采用投资交易系统中的公平委托系统，按照各组合委托数量设置委托比例，按比例具体执行；b) 市价指令：对于市价同向交易指令，交易员首先应该按照“时间优先”的原则执行交易指令，并在接到后到达指令后按照先到指令剩余数量和新到指令数量采用公平委托系统执行；对于同时同向交易指令，交易员应采用投资交易系统中的公平委托模块，按照各基金委托数量设置委托比例，按比例具体执行；c) 部分限价指令与部分市价指令：对于不同基金经理下达的不同类型的同向交易指令，交易员应该按照“价格优先”的原则执行交易指令，在市场价格未达到限价时，先执行市价指令、后执行限价指令；

2) 反向交易指令

a) 交易员不得接受可能导致同一投资组合或不同投资组合之间对敲的同一证券品种的指令，并由风险中台在投资系统中设置严禁所有产品在证券交易时对敲。b) 根据证监会 2011 年修订的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》中相关条款，公司规定同一公募基金、年金、专户、社保组合或前述组合之间不允许同日针对同一证券的反向投资指令；c) 同一公募基金不允许两日内针对同一证券的反向投资指令。d) 确因投资组合要求的投资策略或流动性等需求而发生的同日反向交易，按要求投资组合经理要填写反向交易申请表，并要求相关投资经理提供决策依据，并保留记录备查。e) 以上反向交易要求完全按照指数的构成进行投资的组合等除外。

3.2.4 对于银行间市场交易、交易所大宗交易、债券一级市场申购等非集中竞价交易，涉及到两个或以上基金或投资组合参与同一证券交易的情况，各基金/投资经理在交易前独立确定各投资组合的交易价格和数量，中央交易室按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配。参照《集中交易管理办法》，银行间市场债券买卖和回购交易，由交易员填写《银行间市场交易审批单》，经相关基金经理/投资经理、交易主管审批，并由交易员双人复核后方可执行。公司对非公开发行股票申购、以公司名义进行的债券一级市场申购的申购方案和分配过程进行审核和监控，保证分配结果符合公平交易的原则。交易所大宗交易，填写《大宗交易申请表》，经公司内部审批

后执行。债券一级市场交易，填写《债券投标审批表》及《债券分销审批表》，经公司内部审批后执行。其他非集中竞价交易，参考上述审批流程执行。

3.2.5 对于非公开发行股票申购，各基金/投资经理在申购前参照《投资流通受限证券工作流程》，独立确定申购价格和数量，中央交易室按照价格优先、比例分配的原则进行分配。

3.2.6 对于由于特殊原因不能参与公平交易程序的交易指令，中央交易室填写《公平交易审批单》，经公司内部审批后执行。

3.2.7 公平交易争议处理

在公平交易执行过程中若发生争议，或出现基金/投资经理对交易员执行公平交易结果不满情况，交易主管将具体情况报告公司主管领导，公司主管领导与相关基金/投资经理、交易主管就争议内容进行协调处理。

3.3 公平交易的检查和价格监控

3.3.1 法律合规部可通过投资交易系统对于公平交易的执行情况进行稽核，并定期向督察长报告。如发现有疑问的交易情况，就交易时间、交易价格、交易数量、交易理由等提出疑问，由基金/投资经理作出合理解释。

3.3.2 风险管理部根据市场公认的第三方信息，对于投资组合与交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行审查，如发现异常情况的，基金/投资经理应对交易价格的异常情况进行合理性解释。

3.3.3 法律合规部应对不同投资组合在交易所公开竞价交易中同日同向交易的交易时机和交易价差进行监控，同时对不同投资组合临近交易日的同向交易和反向交易的交易时机和交易价差进行分析，如发现异常应向基金/投资经理提出，相关基金/投资经理应对异常交易情况进行合理性解释。风险管理部和法律合规部应对其他可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控，对于异常交易发生前后不同投资组合买卖该异常交易证券的情况进行分析。相关基金/投资经理应对异常交易情况进行合理性解释。

3.4 评估和分析

3.4.1 风险管理部应分别于每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异进行分析，对连续四个季度期间内、不同时间窗下（如日内、3日内、5日内）公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行分析，由投资组合经理、督察长、总经理签署后，妥善保存分析报告备查。如果在上述分析期间内，公司管理的所有投资组合同向交易价差出现异常情况，应重新核查公司投资决策和交易执行环节的内部控制，针对潜在问题完善公平交易制度，进行专项说明，提交法律合规部，法律合规部应将此说明载入监察稽

核季度报告和年度报告中对此做专项说明。

3.4.2 中央交易室负责在各投资组合的定期报告中披露公司整体公平交易制度执行情况。风险管理部负责在各投资组合的定期报告中对异常交易行为进行专项说明，其中，如果报告期内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超过该证券当日成交量的 5%，应说明该类交易的次数及原因。各投资组合的年度报告中，除上述内容外，还应披露公平交易制度和控制方法，并在公司整体公平交易制度执行情况中，对当年度同向交易价差做专项分析。

4. 报告

公司相关部门如果发现涉嫌违背公平交易原则的行为，应及时向公司管理层汇报并采取相关控制和改进措施。

4.3.2 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；未出现清算不到位的情况，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。

公司于每季度和年度对公司管理的不同投资组合进行了同向交易价差分析，采用了日内、3 日内、5 日内的时间窗口，假设不同组合间价差为零，进行了 T 分布检验。对于没有通过检验的交易，公司根据交易价格、交易频率、交易数量、交易时间进行了具体分析。经分析，本报告期未出现公司管理的不同投资组合间有同向交易价差异常的情况。

4.3.3 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超过该证券当日成交量的 5%的情况有 10 次。投资组合经理因投资组合的投资策略而发生同日反向交易，未导致不公平交易和利益输送。

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

本报告期内，基金净值增长相对于业绩比较基准的偏离主要来自于：1) 申购赎回的影响；2) 成份股票的停牌；3) 指数中成份股票的调整等。

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 25.39%，业绩比较基准收益率为 41.26%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

本基金为指数型基金，基金管理人将继续按照基金合同的要求，坚持指数化投资策略，通过运用定量分析等技术，分析和应对导致基金跟踪误差的因素，继续努力将基金的跟踪误差控制在较低水平。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，基金管理人持续加强法律合规风险管理和监察稽核工作，使得法律合规风险被及时识别并得到控制，保障公司各项业务的合法合规。

合规管理方面，一是积极跟踪法律法规的变化和监管动态，及时向业务部门解读、传达最新法规和监管要求及其对公司业务的影响，落实各项要求的责任部门，使得公司从业人员知法、守法；二是严格事前的监督审查和控制机制，保障业务开展的合法合规性。事前合法合规审核全面覆盖公司的新产品设计、基金募集和持续营销、宣传推介、基金等各受托资产的投资交易管理、基金信息披露等业务，并利用系统对相关投资组合的投资合规风险实现事前控制。三是严格的事中指标监控机制，保证投资过程的合规性：公司设置专人专岗监控投资指标，利用系统和人工结合的方式，实现重点监控环节的刚性控制，系统无法实现控制的环节进行人工审核与复核。四是及时的事后风险管理机制，保证潜在合规风险得到及时解决：通过系统事后监测并提示各投资组合的被动超标情况，跟踪其限期回归到合规范围之内；五是继续开展合规培训，不断增强公司员工合规意识，促进公司合规文化的建设。公司通过对新员工的合规培训、对全体人员的年度合规培训、对投研人员、销售人员等的专项培训等多种形式，结合新出台的法律法规和行业风险事件，加深员工对法律法规和 risk 的理解，从而使得相关法规、政策、制度在公司内部更有效的得到落实。

监察稽核方面，一是定期对本基金投资、销售和后台运营等各项业务开展情况、内部规章制度执行情况、合规控制和风险控制情况进行系统全面的检查和评价，并及时督促业务部门改进存在的问题。二是采用有效手段，日常监控投资管理人员的个人行为，以及利用公平交易监控模型

分析投资人员的投资行为，防范出现违反“三条底线”的情形。三是在开展定期稽核同时，有针对性的开展专项稽核工作。2015 年度，公司对反洗钱管理、销售管理、投资与研究业务、内部交易及关联交易管理、交易管理业务、“八条底线”防范的专项检查工作，组织开展了工会管理、信息安全管理自查和报告工作，对发现的风险隐患予以提示，使得前述业务进一步规范化。四是全面梳理各项业务的工作流程，对其中的各项风险进行识别、评估，并对现有的控制手段提出改进性建议。同时，结合出台的法律法规和行业的新要求，督促公司及时制定、更新规章制度和完善业务流程，2015 年度，公司完成了 52 项现有制度的更新。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.7.1 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

4.7.1.1 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、风险管理部负责人和法律合规部负责人，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。

4.7.1.2 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。

4.7.2 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。

4.7.3 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。

4.7.4 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。

4.8 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。

4.9 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

本基金在报告期内没有触及 2014 年 8 月 8 日生效的《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条规定的条件。

§ 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”）在对工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金（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 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2016)第 22707 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金(以下简称“工银瑞信中证 500 指数基金”)的财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是工银瑞信中证 500 指数基金的基金

	<p>管理人工银瑞信基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：</p> <p>(1) 按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“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财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p>
注册会计师的责任段	<p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
审计意见段	<p>我们认为，上述工银瑞信中证 500 指数基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中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，公允反映了工银瑞信中证 500 指数基金 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和基金净值变动情况。</p>
注册会计师的姓名	单峰 张勇
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所的地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
审计报告日期	2016 年 3 月 23 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金

报告截止日：2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	3,788,726.58	5,401,367.86
结算备付金		161.96	2,631.78
存出保证金		39,614.90	13,740.01
交易性金融资产	7.4.7.2	55,669,225.90	67,900,355.38
其中：股票投资		55,669,225.90	67,900,355.38
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	904,014.47
应收利息	7.4.7.5	946.36	1,306.00
应收股利		-	-
应收申购款		9,550.68	56,584.16
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		59,508,226.38	74,279,999.66
负债和所有者权益	附注号	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		229,343.77	2,152,051.64
应付管理人报酬		50,951.94	67,678.86
应付托管费		10,190.40	13,535.78
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	20,352.72	98,538.26
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	205,141.43	110,748.83
负债合计		515,980.26	2,442,553.37
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	33,493,876.75	51,142,008.27

未分配利润	7.4.7.10	25,498,369.37	20,695,438.02
所有者权益合计		58,992,246.12	71,837,446.29
负债和所有者权益总计		59,508,226.38	74,279,999.66

注：1、本基金基金合同生效日为 2012 年 1 月 31 日。

2、报告截止日 2015 年 12 月 31 日，基金份额总额 36,048,604.90 份。其中工银 500 基金份额净值 1.6365 元，基金份额总额 30,630,798.90 份，500A 基金份额净值 1.0625 元，基金份额总额 2,167,122.00 份；500B 基金份额净值 2.0192 元，基金份额总额 3,250,684.00 份。

7.2 利润表

会计主体：工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
一、收入		22,169,825.57	20,037,663.62
1.利息收入		53,517.81	31,223.82
其中：存款利息收入	7.4.7.11	53,361.98	31,223.82
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		155.83	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		29,610,465.86	14,322,345.49
其中：股票投资收益	7.4.7.12	29,210,970.55	13,799,951.21
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.2	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	399,495.31	522,394.28
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-7,886,686.61	5,605,986.91
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	392,528.51	78,107.40
减：二、费用		2,002,441.10	1,532,667.33
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	763,128.62	621,643.80
2. 托管费	7.4.10.2.2	152,625.76	124,328.69
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	603,517.29	254,591.26

5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.20	483,169.43	532,103.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,167,384.47	18,504,996.29
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,167,384.47	18,504,996.29

注：本基金基金合同生效日为 2012 年 1 月 31 日。

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 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）	51,142,008.27	20,695,438.02	71,837,446.29
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	20,167,384.47	20,167,384.47
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）	-17,648,131.52	-15,364,453.12	-33,012,584.64
其中：1. 基金申购款	161,247,072.34	150,174,694.50	311,421,766.84
2. 基金赎回款	-178,895,203.86	-165,539,147.62	-344,434,351.48
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）	33,493,876.75	25,498,369.37	58,992,246.12
项目	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 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）	66,168,993.18	3,525,761.23	69,694,754.41
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利	-	18,504,996.29	18,504,996.29

润)			
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)	-15,026,984.91	-1,335,319.50	-16,362,304.41
其中：1. 基金申购款	63,657,275.25	21,503,564.19	85,160,839.44
2. 基金赎回款	-78,684,260.16	-22,838,883.69	-101,523,143.85
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)	51,142,008.27	20,695,438.02	71,837,446.29

注：本基金基金合同生效日为 2012 年 1 月 31 日。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>郭特华</u>	<u>郭特华</u>	<u>朱辉毅</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金(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[2011]第 1541 号《关于核准工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金募集的批复》核准，由工银瑞信基金管理有限公司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《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为上市开放式基金(LOF)，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 341,078,123.87 元，业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2012)第 007 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》于 2012 年 1 月 31 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 341,299,798.53 份基金份额，其中认购资金利息折合 221,674.66 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，基金托管人为中国银行股份有限公司(以下简称“中国银行”)。

根据《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》和《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案，本基金的基金份额包括确认为工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金之基础份额(以下简称“睿智 500 份额”)，工银瑞信睿智

中证 500 指数分级证券投资基金之 A 份额(以下简称“睿智 A 份额”)及工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金之 B 份额(以下简称“睿智 B 份额”)。其中,睿智 A 份额、睿智 B 份额的基金份额配比始终保持 4:6 的比例不变。本基金净资产优先确保睿智 A 份额的本金及睿智 A 份额累计约定日应得收益,则睿智 A 份额为低风险且预期收益相对稳定的基金份额;本基金在优先确保睿智 A 份额的本金及累计约定日应得收益后的剩余净资产计为睿智 B 份额的净资产,则睿智 B 份额为高风险且预期收益相对较高的基金份额。基金合同生效后,场外认购的全部份额将确认为睿智 500 份额;场内认购的全部份额将按 4:6 的比例确认为睿智 A 份额与睿智 B 份额。睿智 500 份额可办理场外与场内申购和赎回,睿智 A 份额、睿智 B 份额只上市交易,不可单独申购和赎回。经基金份额持有人大会决议通过,睿智 A 份额与睿智 B 份额可申请终止运作。睿智 A 份额与睿智 B 份额终止运作后,睿智 A 份额与睿智 B 份额将全部转换为睿智 500 份额的场内份额。本基金转为上市开放式基金(LOF),投资者可通过场内、场外进行基金份额的申购、赎回。

本基金在存续期内的每个会计年度(除基金合同生效日所在会计年度外)第一个工作日进行基金的定期份额折算。本基金在存续期内的每个会计年度(除基金合同生效日所在会计年度外)最后一个交易日收市后,基金管理人根据基金资产净值计算睿智 500 份额净值,根据基金份额净值计算规则确定睿智 A 份额和睿智 B 份额的期末参考净值。然后对睿智 A 份额的应得收益进行定期份额折算,每 10 份睿智 500 份额将按 4 份睿智 A 份额获得约定应得收益的新增折算份额。定期份额折算后睿智 A 份额的基金份额参考净值调整为 1.0000 元,基金份额折算日前睿智 A 份额的基金份额参考净值超出 1.0000 元的部分将折算为睿智 500 份额的场内份额分配给睿智 A 份额持有人。睿智 B 份额的基金份额参考净值达到 0.2500 元时,基金管理人即可确定折算基准日,进行不定期份额折算。对基金份额折算基准日登记在册的睿智 500 份额、睿智 A 和睿智 B 份额进行折算。份额折算后睿智 500 份额的基金份额净值、睿智 A 和睿智 B 份额的基金份额参考净值均调整为 1.0000 元,折算后睿智 500 份额、睿智 A 和睿智 B 份额的基金份额均相应缩减,睿智 A 和睿智 B 份额的比例为 4:6。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上字[2012]第 66 号文审核同意,工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金之睿智 A 份额和睿智 B 份额于 2012 年 3 月 30 日开始在深圳证券交易所上市交易。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》和《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金资产投资于具有良好流动性的金融工具,包括中证 500 指数的成份股及其备选成份股、首发和增发新股、债券、权证以及经中国证监会批准的允许基金投资的其

它金融工具。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。本基金投资于股票资产占基金资产净值的比例为 90%-95%，其中标的指数成分股票、备选成分股票占基金资产净值的比例不低于 90%。现金、债券资产以及中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产净值的比例为 5%-10%，其中现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值 5%。权证及其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。本基金的业绩比较基准为中证 500 指数收益率×95%+商业银行税后活期存款利率×5%。

7.4.2 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》、《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 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。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2015 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 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资、债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括其他各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则

按直线法计算。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

根据《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》，如果睿智 A 份额与睿智 B 份额未终止运作，在存续期内，本基金(包括睿智 500 份额、睿智 A 份额、睿智 B 份额)不进行收益分配。

7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1) 对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

(2) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 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。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外),鉴于其交易量和交易频率不足以提供持续的定价信息,本基金本报告期改为采用中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的估值结果确定公允价值。

7.4.5.3 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。

7.4.6 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[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》及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1)以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围,不征收营业税。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

(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,股权的股息、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,于 2015 年 9 月 8 日前暂减按 25% 计入应纳税所得额,自 2015 年 9 月 8 日起,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。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
活期存款	3,788,726.58	5,401,367.86
定期存款	-	-
其中：存款期限 1-3 个月	-	-
其他存款	-	-
合计：	3,788,726.58	5,401,367.86

注：本基金本报告期与上年度可比期间均未投资于定期存款。

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	54,464,495.67	55,669,225.90	1,204,730.23
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	54,464,495.67	55,669,225.90	1,204,730.23
项目	上年度末 2014 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	58,808,938.54	67,900,355.38	9,091,416.84
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	58,808,938.54	67,900,355.38	9,091,416.84

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均无买断式逆回购交易，也无在买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	926.77	1,297.97
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	0.01	1.21
应收债券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	19.58	6.82
合计	946.36	1,306.00

注：“其他”为应收结算保证金利息。

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	20,352.72	98,538.26
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	20,352.72	98,538.26

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	641.43	6,248.83
预提信息披露费	100,000.00	-
预提审计费	50,000.00	50,000.00
应付指数使用费	50,000.00	50,000.00
预提账户维护费	4,500.00	4,500.00
合计	205,141.43	110,748.83

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	53,983,853.46	51,142,008.27
本期申购	71,526.69	67,760.27
本期赎回（以“-”号填列）	-385,579.64	-365,275.99
2015 年 1 月 5 日 基金拆分/份 额折算前	53,669,800.51	50,844,492.55
基金拆分/份额折算变动份额	1,052,653.17	-
本期申购	173,473,429.74	161,179,312.07
本期赎回（以“-”号填列）	-192,147,278.52	-178,529,927.87
本期末	36,048,604.90	33,493,876.75

注：1. 截至 2015 年 12 月 31 日止，本基金于深交所上市的基金份额为 5,683,417.00 份（2014 年 12 月 31 日：14,249,550.00 份），托管在场外未上市交易的基金份额为 30,365,187.90 份（2014 年 12 月 31 日：39,734,303.46 份）。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回；未上市的基金份额登记在注册登记系统，按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

2. 根据本基金基金合同的有关规定，本基金的基金管理人于 2015 年 1 月 5 日对在该日登记在册的睿智 500 份额和睿智 A 份额办理定期份额折算业务。睿智 500 份额折算前基金份额净值为 1.3528 元；份额折算比例为 0.019613528，折算前睿智 500 场外份额为 39,424,277.51 份，折算后份额为 40,197,526.68 份，折算前睿智 500 场内份额为 1,387,497.00 份，折算后份额为 1,666,901.00 份；睿智 500 份额折算后基金份额净值为 1.3267 元。睿智 A 份额折算前基金份额

净值为 1.0659 元，份额折算比例为 0.049033820，折算前份额为 5,143,210.00 份，折算后份额为 5,143,210.00 份，折算后基金份额净值为 1.0008 元。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	15,741,814.36	4,953,623.66	20,695,438.02
本期利润	28,054,071.08	-7,886,686.61	20,167,384.47
本期基金份额交易产生的变动数	-13,055,082.95	-2,309,370.17	-15,364,453.12
其中：基金申购款	123,948,437.03	26,226,257.47	150,174,694.50
基金赎回款	-137,003,519.98	-28,535,627.64	-165,539,147.62
本期已分配利润	-	-	-
本期末	30,740,802.49	-5,242,433.12	25,498,369.37

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	49,330.81	30,545.49
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	2,692.21	352.24
其他	1,338.96	326.09
合计	53,361.98	31,223.82

注：“其他”为结算保证金利息收入及申购款利息收入。

7.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	210,992,543.71	89,856,426.14
减：卖出股票成本总额	181,781,573.16	76,056,474.93
买卖股票差价收入	29,210,970.55	13,799,951.21

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

本基金本报告期及上年度可比期间均未有债券投资收益。

7.4.7.13.2 资产支持证券投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均未有资产支持证券投资收益。

7.4.7.14 贵金属投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间均未有贵金属投资收益。

7.4.7.15 衍生工具收益

7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间均未有买卖权证差价收入。

7.4.7.15.2 衍生工具收益 ——其他投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间均无衍生工具其他投资收益。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	399,495.31	522,394.28
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	399,495.31	522,394.28

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-7,886,686.61	5,605,986.91
——股票投资	-7,886,686.61	5,605,986.91
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-

3. 其他	-	-
合计	-7,886,686.61	5,605,986.91

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年 12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12 月31日
基金赎回费收入	392,528.51	78,107.40
合计	392,528.51	78,107.40

注：本基金的场外赎回费率按持有期间递减，场内赎回费率为赎回金额的 0.5%，赎回费不低于总额的 25% 归入基金资产。

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12 月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12 月31日
交易所市场交易费用	603,517.29	254,591.26
银行间市场交易费用	-	-
合计	603,517.29	254,591.26

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年 12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12 月31日
审计费用	50,000.00	50,000.00
信息披露费	150,000.00	200,000.00
指数使用费	200,000.00	200,000.00
上市年费	60,000.00	60,000.00
账户维护费	18,000.00	18,000.00
银行费用	5,169.43	4,103.58
合计	483,169.43	532,103.58

注：指数使用费为支付标的指数供应商的标的指数许可使用费，按前一日基金资产净值的 0.02% 的年费率计提，逐日累计，按季支付，标的指数许可使用费的收取下限为每季(自然季度)人民币 50,000 元。

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

根据本基金基金合同的有关规定，本基金的基金管理人于 2016 年 1 月 4 日对在该日登记在册的睿智 500 份额和睿智 A 份额办理定期份额折算业务。睿智 500 份额折算前基金份额净值为 1.5043 元；份额折算比例为 0.016899382，折算前睿智 500 场外份额为 30,282,610.77 份，折算后份额为 30,794,368.17 份，折算前睿智 500 场内份额为 281,171.00 份，折算后份额为 377,181.00 份；睿智 500 份额折算后基金份额净值为 1.4793 元。睿智 A 份额折算前基金份额净值为 1.0630 元，份额折算比例为 0.042248455，折算前份额为 2,160,058.00 份，折算后份额为 2,160,058.00 份，折算后基金份额净值为 1.0005 元。

除以上情况外，无其他需要说明的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

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、基金销售机构
中国银行股份有限公司	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
瑞士信贷银行股份有限公司	基金管理人股东
工银瑞信资产管理（国际）有限公司	基金管理人的子公司
工银瑞信投资管理有限公司	基金管理人的子公司

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。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 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。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	763,128.62	621,643.80
其中：支付销售机构的客	212,341.74	226,451.95

户维护费		
------	--	--

注：支付基金管理人工银瑞信基金管理有限公司的管理费按前一日基金资产净值 1.0% 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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 1.0\% / \text{当年天数}。$$

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	152,625.76	124,328.69

注：支付基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值 0.2% 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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.2\% / \text{当年天数}。$$

7.4.10.3 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。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

本基金的管理人在本报告期内与上年度可比期间均未运用自有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 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

本基金除基金管理人之外的其他关联方在本报告期末与上年度末均未持有本基金。

7.4.10.5 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		上年度可比期间	
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日		2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行股份有限公司	3,788,726.58	49,330.81	5,401,367.86	30,545.49

注：1、本年度期末余额仅为活期存款，利息收入仅为活期存款利息收入。

2、上年度期末余额仅为活期存款，利息收入仅为活期存款利息收入。

3、本基金的银行存款由基金托管人中国银行股份有限公司保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.6 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上述各关联方及托管人股东承销的证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无须作说明的其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末未进行利润分配。

7.4.12 期末（2015 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券**7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
600978	宜华木业	2015年6月18日	重大事项	21.31	2016年1月21日	20.10	22,940	251,549.12	488,851.40	指数法估值
000748	长城信息	2015年6月18日	重大事项	24.68	2016年3月10日	31.39	12,600	314,838.28	310,968.00	指数法估值
002018	华信国际	2015年6月15日	重大事项	30.62	-	-	8,400	114,878.56	257,208.00	指数法估值
600654	中安消	2015年12月14日	重大事项	28.84	-	-	8,600	153,751.26	248,024.00	-
600584	长电科技	2015年11月30日	重大事项	22.02	-	-	10,500	180,228.96	231,210.00	-
600122	宏图高科	2015年12月25日	重大事项	19.42	-	-	11,600	129,750.87	225,272.00	-
600645	中源协和	2015年12月30日	重大事项	65.01	2016年1月4日	63.90	3,344	150,857.76	217,393.44	-
002219	恒康医疗	2015年7月8日	重大事项	18.18	-	-	11,400	135,235.80	207,252.00	指数法估值
002049	同方国芯	2015年12月11日	重大事项	63.22	2016年3月11日	54.14	3,200	142,035.70	202,304.00	指数法估值

										值
600200	江苏吴中	2015年11月26日	重大事项	27.89	2016年3月16日	25.10	7,200	170,775.87	200,808.00	-
002340	格林美	2015年12月29日	重大事项	15.20	2016年1月6日	14.35	12,874	185,092.83	195,684.80	-
000066	长城电脑	2015年6月18日	重大事项	15.19	2016年3月10日	19.39	12,800	159,074.04	194,432.00	指数法估值
000982	中银绒业	2014年8月25日	重大事项	8.69	2016年2月25日	5.10	22,177	99,198.26	192,718.13	指数法估值
600219	南山铝业	2015年9月29日	重大事项	6.58	2016年1月25日	7.00	28,200	273,094.64	185,556.00	-
600729	重庆百货	2015年7月24日	重大事项	32.39	2016年1月4日	29.90	4,900	145,720.05	158,711.00	-
600851	海欣股份	2015年12月21日	重大事项	14.70	2016年1月19日	13.23	9,600	105,742.42	141,120.00	-
002568	百润股份	2015年12月21日	重大事项	42.69	2016年1月18日	38.42	3,300	136,245.00	140,877.00	-
300088	长信科技	2015年12月14日	重大事项	14.03	2016年2月29日	12.63	9,300	112,841.02	130,479.00	-
000973	佛塑科技	2015年12月18日	重大事项	13.00	2016年2月22日	11.70	9,800	82,424.61	127,400.00	-
600759	洲际油气	2015年9月21日	重大事项	7.85	-	-	16,080	169,319.74	126,228.00	-
002174	游族网络	2015年7月23日	重大事项	89.53	2016年2月15日	80.58	1,400	116,438.60	125,342.00	-
300043	互动娱乐	2015年12月17日	重大事项	15.80	-	-	7,900	150,921.08	124,820.00	-
002143	印纪传媒	2015年12月9日	重大事项	40.55	2016年1月5日	36.50	3,000	109,666.29	121,650.00	-
000028	国药一致	2015年10月21日	重大事项	66.15	2016年3月25日	63.05	1,800	118,896.15	119,070.00	-
000829	天音控股	2015年11月9日	重大事项	12.22	-	-	9,300	124,306.97	113,646.00	-
600572	康恩贝	2015年12月28日	重大事项	13.36	2016年1月4日	13.18	8,430	124,722.77	112,624.80	-
002011	盾安环境	2015年12月28日	重大事项	16.72	2016年2月22日	15.05	6,400	97,112.11	107,008.00	-
601000	唐山港	2015年10月29日	重大事项	8.25	2016年2月17日	7.98	12,831	135,986.47	105,855.75	-
002048	宁波华翔	2015年11月19日	重大事项	17.40	-	-	5,900	114,029.78	102,660.00	-

600859	王府井	2015年12月21日	重大事项	27.22	2016年1月4日	27.22	3,700	97,669.08	100,714.00	-
601717	郑煤机	2015年12月18日	重大事项	7.52	-	-	12,300	110,729.14	92,496.00	-
600699	均胜电子	2015年11月4日	重大事项	31.25	2016年3月10日	29.00	2,900	100,259.16	90,625.00	-
002242	九阳股份	2015年12月24日	重大事项	22.68	2016年1月11日	20.41	3,800	63,538.34	86,184.00	-
600120	浙江东方	2015年10月12日	重大事项	19.86	-	-	4,300	119,453.49	85,398.00	-
600880	博瑞传播	2015年9月16日	重大事项	7.50	2016年1月18日	8.25	10,900	180,878.78	81,750.00	-
600282	南钢股份	2015年12月30日	重大事项	3.17	2016年1月12日	3.24	25,000	76,666.67	79,250.00	-
002698	博实股份	2015年12月28日	重大事项	29.33	2016年1月5日	26.40	2,590	66,543.70	75,964.70	-
601678	滨化股份	2015年12月31日	重大事项	8.02	2016年1月5日	7.22	8,800	75,091.85	70,576.00	-
000426	兴业矿业	2015年10月28日	重大事项	7.06	2016年3月21日	7.77	8,554	58,945.54	60,391.24	-
600864	哈投股份	2015年10月9日	重大事项	10.88	2016年1月14日	11.97	4,700	68,409.15	51,136.00	-
002371	七星电子	2015年10月8日	重大事项	19.28	2016年1月11日	21.21	2,528	76,324.72	48,739.84	-
600429	三元股份	2015年9月21日	重大事项	7.29	2016年1月27日	7.49	6,400	64,735.40	46,656.00	-
002678	珠江钢琴	2015年12月21日	重大事项	17.21	2016年1月19日	15.49	2,600	42,948.55	44,746.00	-

注：本基金因重大事项停牌的股票中包含按指数收益法确定公允价值的长期停牌股票，该类股票估值采用中国证券业协会基金估值小组提供的估值方法，并于2015年12月31日对资产净值和本期净利润的影响均为人民币-211,707.75元。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末在银行间市场未持有债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末在交易所市场未持有债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为进行被动化指数投资的股票型证券投资基金，其风险与收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。此外，本基金作为指数型基金，采用完全复制策略，跟踪标的指数市场表现，目标为获取市场平均收益，是股票基金中处于中等风险水平的基金产品。本基金的分级设定则决定了不同份额具有不同的风险和收益特征。睿智 A 份额具有低风险、低预期收益的特征；睿智 B 份额具有高风险、高预期收益的特征。本基金投资的金融工具主要包括股票投资等。本基金以标的指数成份股、备选成份股为主要投资对象。本基金采用完全复制法，跟踪中证 500 指数，以完全按照标的指数成份股组成及其权重构建基金股票投资组合为原则，进行被动式指数化投资。股票在投资组合中的权重原则上根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。但在因特殊情况（如流动性不足等）导致无法获得足够数量的股票时，基金管理人将搭配使用其他合理方法进行适当的替代，力求与标的指数的跟踪偏离度与跟踪误差的最小化。

本基金的基金管理人实行全面、系统的风险管理，风险管理覆盖公司所有战略环节、业务环节和操作环节。同时制定了系统化的风险管理程序，对风险管理的整个流程进行评估和改进。公司构建了分工明确、相互协作、彼此牵制的风险管理组织结构，形成了由四大防线共同筑成的风险管理体系：第一道防线由各个业务部门构成，各业务部门总监作为风险责任人，负责制订本部门的作业流程以及风险控制措施；第二道监控防线由公司专属风险管理部门法律合规部和风险管理部构成，法律合规部负责对公司业务的法律合规风险进行监控管理，风险管理部负责对公司投资管理风险和运作风险进行监控管理；第三道防线是由公司经营管理层和风险管理委员会构成，公司管理层通过执行委员会下的风险管理委员会对风险状况进行全面监督并及时制定相应的对策和实施监控措施；在上述这三道风险监控防线中，公司督察长和监察稽核人员对风险控制措施和合规风险情况进行全面检查、监督，并视所发生问题情节轻重及时反馈给各部门经理、公司总经理、公司治理与风险控制委员会、董事会、监管机构。督察长独立于公司其他业务部门和公司管理层，对内部控制制度的执行情况实行严格检查和及时反馈，并独立报告；第四道监控防线由董事会和公司治理与风险控制委员会构成，公司治理与风险控制委员会通过督察长和监察稽核人员的工作，掌握整体风险状况并进行决策。公司治理与风险控制委员会负责检查公司业务的内控制度的实施情况，监督公司对相关法律法规和公司制度的执行。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具

特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人中国银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

于 2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，本基金未持有按短期信用评级的债券投资。

7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

于 2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，本基金未持有按长期信用评级的债券投资。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的股票市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管

理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

本基金所承担的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款及结算备付金。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2015 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	3,788,726.58	-	-	-	-	-	3,788,726.58
结算备付金	161.96	-	-	-	-	-	161.96
存出保证金	39,614.90	-	-	-	-	-	39,614.90
交易性金融资产	-	-	-	-	-	55,669,225.90	55,669,225.90
应收利息	-	-	-	-	-	946.36	946.36
应收申购款	-	-	-	-	-	9,550.68	9,550.68

其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	3,828,503.44	-	-	-	-	-55,679,722.94	59,508,226.38
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	229,343.77	229,343.77
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	50,951.94	50,951.94
应付托管费	-	-	-	-	-	10,190.40	10,190.40
应付交易费用	-	-	-	-	-	20,352.72	20,352.72
其他负债	-	-	-	-	-	205,141.43	205,141.43
负债总计	-	-	-	-	-	515,980.26	515,980.26
利率敏感度缺口	3,828,503.44	-	-	-	-	-55,163,742.68	58,992,246.12
上年度末 2014 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	5,401,367.86	-	-	-	-	-	5,401,367.86
结算备付金	2,631.78	-	-	-	-	-	2,631.78
存出保证金	13,740.01	-	-	-	-	-	13,740.01
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-67,900,355.38	67,900,355.38
应收证券清算款	-	-	-	-	-	904,014.47	904,014.47
应收利息	-	-	-	-	-	1,306.00	1,306.00
应收申购款	-	-	-	-	-	56,584.16	56,584.16
资产总计	5,417,739.65	-	-	-	-	-68,862,260.01	74,279,999.66
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	2,152,051.64	2,152,051.64
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	67,678.86	67,678.86
应付托管费	-	-	-	-	-	13,535.78	13,535.78
应付交易费用	-	-	-	-	-	98,538.26	98,538.26
其他负债	-	-	-	-	-	110,748.83	110,748.83
负债总计	-	-	-	-	-	2,442,553.37	2,442,553.37
利率敏感度缺口	5,417,739.65	-	-	-	-	-66,419,706.64	71,837,446.29

注：表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2015 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2014 年 12 月 31 日：同)。

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金采取“自上而下”与“自下而上”相结合的主动投资管理方法，通过对宏观经济运行周期、财政及货币政策、资金供需情况、证券市场估值水平等方面问题的深入研究，分析股票市场、债券市场、货币市场三大类资产的预期风险和收益，并应用量化模型进行优化计算，根据计算结果和风险的评估、建议适时、动态地调整基金资产在股票、债券、现金三大类资产的配置比例。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资于股票资产占基金资产净值的比例为 90%-95%，其中标的指数成分股票、备选成分股票占基金资产净值的比例不低于 90%。现金、债券资产以及中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产净值的比例为 5%-10%，其中现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值 5%。权证及其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日		上年度末 2014 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金资 产净值比 例 (%)
交易性金融资产—股票投资	55,669,225.90	94.37	67,900,355.38	94.52
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	55,669,225.90	94.37	67,900,355.38	94.52

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	1、假定本基金的业绩比较基准变化 5%，其他变量不变；		
	2、用期末时点比较基准浮动 5%基金资产净值相应变化来估测组合市场价格风险；		
	3、Beta 系数是根据组合在过去一个年度的净值数据和基准指数数据回归得出，反映了基金和基准的相关性。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2015 年 12 月 31 日）	上年度末（2014 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准增加 5%	3,252,867.85	3,557,390.34
	业绩比较基准减少 5%	-3,252,867.85	-3,557,390.34

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2015 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为 49,439,425.80 元，属于第二层次的余额为 6,229,800.10 元，无属于第三层次的余额(2014 年 12 月 31 日：第一层次 62,870,812.26 元，第二层次 5,345,324.72 元，无第三层次)。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2015 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2014 年 12 月 31 日：同)。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项

§ 8 投资组合报告

8.1 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	55,669,225.90	93.55
	其中：股票	55,669,225.90	93.55
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	3,788,888.54	6.37
7	其他各项资产	50,111.94	0.08
8	合计	59,508,226.38	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。

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 期末指数投资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	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	1,013,283.10	1.72

B	采矿业	1,773,788.02	3.01
C	制造业	32,731,760.53	55.48
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,645,122.00	2.79
E	建筑业	1,454,960.42	2.47
F	批发和零售业	3,450,125.25	5.85
G	交通运输、仓储和邮政业	1,691,356.75	2.87
H	住宿和餐饮业	128,300.00	0.22
I	信息传输、软件和信息技术服务业	3,599,194.47	6.10
J	金融业	561,344.20	0.95
K	房地产业	3,739,874.39	6.34
L	租赁和商务服务业	1,066,683.49	1.81
M	科学研究和技术服务业	289,128.44	0.49
N	水利、环境和公共设施管理业	410,269.26	0.70
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	139,080.00	0.24
R	文化、体育和娱乐业	747,865.00	1.27
S	综合	777,164.45	1.32
	合计	55,219,299.77	93.60

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。

8.2.2 期末积极投资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	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	449,926.13	0.76
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	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-

H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
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	449,926.13	0.76

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。

8.2.3 报告期末按行业分类的沪港通投资股票投资组合

无。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

8.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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	600978	宜华木业	22,940	488,851.40	0.83
2	000748	长城信息	12,600	310,968.00	0.53
3	002466	天齐锂业	2,000	281,500.00	0.48
4	002405	四维图新	7,210	279,748.00	0.47
5	002368	太极股份	4,050	271,755.00	0.46
6	600160	巨化股份	11,400	267,558.00	0.45
7	600201	生物股份	7,200	266,184.00	0.45
8	600816	安信信托	11,200	255,024.00	0.43
9	600079	人福医药	11,400	253,764.00	0.43
10	600654	中安消	8,600	248,024.00	0.42
11	600635	大众公用	24,950	246,007.00	0.42
12	600026	中海发展	26,100	241,164.00	0.41

13	002030	达安基因	5,820	239,667.60	0.41
14	002004	华邦健康	16,600	234,890.00	0.40
15	002439	启明星辰	7,300	233,600.00	0.40
16	600584	长电科技	10,500	231,210.00	0.39
17	002400	省广股份	9,100	228,865.00	0.39
18	600122	宏图高科	11,600	225,272.00	0.38
19	600673	东阳光科	21,800	222,142.00	0.38
20	600503	华丽家族	16,200	221,940.00	0.38
21	600158	中体产业	8,500	221,680.00	0.38
22	600482	风帆股份	4,700	221,135.00	0.37
23	600645	中源协和	3,344	217,393.44	0.37
24	600410	华胜天成	8,149	216,029.99	0.37
25	000566	海南海药	5,500	213,730.00	0.36
26	002276	万马股份	7,080	213,108.00	0.36
27	600643	爱建集团	14,500	212,425.00	0.36
28	600522	中天科技	9,240	211,596.00	0.36
29	000997	新大陆	8,320	210,662.40	0.36
30	002701	奥瑞金	7,400	209,124.00	0.35
31	000998	隆平高科	8,800	209,000.00	0.35
32	002219	恒康医疗	11,400	207,252.00	0.35
33	600525	长园集团	11,000	207,130.00	0.35
34	600655	豫园商城	12,700	205,232.00	0.35
35	300253	卫宁健康	4,850	203,118.00	0.34
36	002049	同方国芯	3,200	202,304.00	0.34
37	600200	江苏吴中	7,200	200,808.00	0.34
38	000887	中鼎股份	8,440	199,184.00	0.34
39	002340	格林美	12,874	195,684.80	0.33
40	000066	长城电脑	12,800	194,432.00	0.33
41	600694	大商股份	3,700	191,031.00	0.32
42	600498	烽火通信	6,600	188,166.00	0.32
43	600074	保千里	11,400	187,758.00	0.32
44	600879	航天电子	10,460	186,920.20	0.32
45	600388	龙净环保	10,800	186,624.00	0.32
46	601012	隆基股份	13,646	186,267.90	0.32
47	600219	南山铝业	28,200	185,556.00	0.31
48	002308	威创股份	7,390	182,163.50	0.31
49	000078	海王生物	7,600	182,096.00	0.31
50	002573	清新环境	8,100	181,764.00	0.31
51	600770	综艺股份	9,900	180,873.00	0.31

52	000930	中粮生化	12,200	180,316.00	0.31
53	600478	科力远	8,180	179,305.60	0.30
54	002191	劲嘉股份	11,600	178,176.00	0.30
55	600376	首开股份	14,200	177,500.00	0.30
56	601168	西部矿业	24,000	177,360.00	0.30
57	000718	苏宁环球	13,440	177,273.60	0.30
58	000012	南玻A	13,200	176,220.00	0.30
59	600487	亨通光电	11,000	175,340.00	0.30
60	002085	万丰奥威	5,400	173,772.00	0.29
61	600664	哈药股份	14,500	172,985.00	0.29
62	300182	捷成股份	7,200	172,800.00	0.29
63	600436	片仔癀	2,500	171,975.00	0.29
64	000547	航天发展	9,000	171,450.00	0.29
65	600601	方正科技	27,700	171,186.00	0.29
66	000511	烯碳新材	14,600	170,966.00	0.29
67	600138	中青旅	7,300	170,163.00	0.29
68	601929	吉视传媒	27,500	169,950.00	0.29
69	600594	益佰制药	8,000	169,600.00	0.29
70	600500	中化国际	13,200	169,092.00	0.29
71	600312	平高电气	8,600	167,700.00	0.28
72	000988	华工科技	7,900	167,322.00	0.28
73	002161	远望谷	7,500	167,250.00	0.28
74	600143	金发科技	19,400	166,840.00	0.28
75	300257	开山股份	5,400	166,590.00	0.28
76	600881	亚泰集团	23,000	166,520.00	0.28
77	300072	三聚环保	4,900	166,453.00	0.28
78	000656	金科股份	31,357	165,564.96	0.28
79	600198	大唐电信	6,700	165,289.00	0.28
80	600516	方大炭素	13,000	162,630.00	0.28
81	600418	江淮汽车	11,100	161,949.00	0.27
82	600240	华业资本	10,760	161,938.00	0.27
83	600611	大众交通	10,500	161,175.00	0.27
84	600499	科达洁能	7,100	160,673.00	0.27
85	000031	中粮地产	11,400	160,170.00	0.27
86	002657	中科金财	2,000	159,980.00	0.27
87	002444	巨星科技	7,700	159,390.00	0.27
88	600729	重庆百货	4,900	158,711.00	0.27
89	000697	炼石有色	5,699	158,546.18	0.27
90	300291	华录百纳	4,400	156,640.00	0.27

91	000661	长春高新	1,300	156,585.00	0.27
92	002273	水晶光电	3,828	155,416.80	0.26
93	600017	日照港	23,300	152,382.00	0.26
94	600521	华海药业	5,969	151,552.91	0.26
95	000970	中科三环	10,800	151,524.00	0.26
96	300085	银之杰	2,700	150,930.00	0.26
97	002022	科华生物	5,180	150,738.00	0.26
98	000050	深天马 A	7,100	150,591.00	0.26
99	000690	宝新能源	15,300	149,634.00	0.25
100	600797	浙大网新	10,400	149,552.00	0.25
101	002489	浙江永强	13,728	148,811.52	0.25
102	000671	阳光城	16,423	148,299.69	0.25
103	600704	物产中大	8,400	148,008.00	0.25
104	600967	北方创业	8,300	147,325.00	0.25
105	300147	香雪制药	5,890	147,308.90	0.25
106	000592	平潭发展	7,300	145,854.00	0.25
107	600811	东方集团	16,800	145,824.00	0.25
108	600094	大名城	13,700	145,494.00	0.25
109	600651	飞乐音响	9,840	145,140.00	0.25
110	000541	佛山照明	8,690	145,123.00	0.25
111	600325	华发股份	8,900	145,070.00	0.25
112	600171	上海贝岭	6,800	144,092.00	0.24
113	600108	亚盛集团	19,600	143,864.00	0.24
114	002271	东方雨虹	7,366	143,857.98	0.24
115	300122	智飞生物	3,949	143,664.62	0.24
116	002266	浙富控股	17,510	142,531.40	0.24
117	002665	首航节能	4,650	141,825.00	0.24
118	000616	海航投资	18,020	141,637.20	0.24
119	002179	中航光电	3,730	141,590.80	0.24
120	600884	杉杉股份	3,600	141,264.00	0.24
121	600851	海欣股份	9,600	141,120.00	0.24
122	300055	万邦达	6,500	141,115.00	0.24
123	002568	百润股份	3,300	140,877.00	0.24
124	002073	软控股份	8,300	140,270.00	0.24
125	600176	中国巨石	5,517	140,186.97	0.24
126	600787	中储股份	13,900	139,556.00	0.24
127	002223	鱼跃医疗	3,626	139,419.70	0.24
128	002250	联化科技	7,375	139,166.25	0.24
129	600497	驰宏锌锗	12,600	139,104.00	0.24

130	300244	迪安诊断	2,000	139,080.00	0.24
131	002595	豪迈科技	6,100	138,409.00	0.23
132	002325	洪涛股份	8,850	138,325.50	0.23
133	002508	老板电器	3,075	138,221.25	0.23
134	600380	健康元	10,000	138,200.00	0.23
135	300199	翰宇药业	5,600	137,928.00	0.23
136	600755	厦门国贸	14,720	137,190.40	0.23
137	300274	阳光电源	5,000	137,100.00	0.23
138	000939	凯迪生态	9,500	136,800.00	0.23
139	000006	深振业 A	11,869	136,612.19	0.23
140	600511	国药股份	3,600	136,512.00	0.23
141	600151	航天机电	11,000	135,960.00	0.23
142	002390	信邦制药	9,450	135,607.50	0.23
143	600422	昆药集团	3,400	135,388.00	0.23
144	600435	北方导航	4,700	134,890.00	0.23
145	600536	中国软件	3,700	133,496.00	0.23
146	000681	视觉中国	3,500	133,035.00	0.23
147	002013	中航机电	5,850	132,561.00	0.22
148	600528	中铁二局	9,200	131,836.00	0.22
149	300267	尔康制药	3,900	131,040.00	0.22
150	300088	长信科技	9,300	130,479.00	0.22
151	600064	南京高科	6,800	128,860.00	0.22
152	600754	锦江股份	2,500	128,300.00	0.22
153	000667	美好集团	25,800	127,968.00	0.22
154	600587	新华医疗	3,522	127,954.26	0.22
155	000973	佛塑科技	9,800	127,400.00	0.22
156	002063	远光软件	5,993	126,692.02	0.21
157	000762	西藏矿业	4,800	126,240.00	0.21
158	600759	洲际油气	16,080	126,228.00	0.21
159	600316	洪都航空	5,400	126,036.00	0.21
160	603766	隆鑫通用	5,300	125,769.00	0.21
161	600320	振华重工	21,014	125,453.58	0.21
162	300273	和佳股份	6,000	125,400.00	0.21
163	002174	游族网络	1,400	125,342.00	0.21
164	002498	汉缆股份	16,800	124,992.00	0.21
165	300043	互动娱乐	7,900	124,820.00	0.21
166	002005	德豪润达	12,300	124,722.00	0.21
167	600597	光明乳业	7,800	124,176.00	0.21
168	002299	圣农发展	5,600	123,144.00	0.21

169	600169	太原重工	21,400	122,836.00	0.21
170	600058	五矿发展	5,400	122,580.00	0.21
171	002217	合力泰	7,200	122,040.00	0.21
172	000777	中核科技	3,880	121,793.20	0.21
173	600270	外运发展	4,500	121,770.00	0.21
174	002143	印纪传媒	3,000	121,650.00	0.21
175	002642	荣之联	2,100	121,569.00	0.21
176	600835	上海机电	4,010	121,543.10	0.21
177	000926	福星股份	7,200	121,248.00	0.21
178	600426	华鲁恒升	8,400	121,212.00	0.21
179	002001	新和成	6,900	120,336.00	0.20
180	001696	宗申动力	8,700	120,234.00	0.20
181	600517	置信电气	9,440	119,510.40	0.20
182	000816	智慧农业	14,300	119,262.00	0.20
183	000028	国药一致	1,800	119,070.00	0.20
184	002373	千方科技	2,600	118,950.00	0.20
185	002285	世联行	7,306	118,576.38	0.20
186	600808	马钢股份	37,600	118,440.00	0.20
187	002050	三花股份	11,090	118,108.50	0.20
188	601311	骆驼股份	5,400	117,882.00	0.20
189	002428	云南锗业	5,800	117,624.00	0.20
190	300115	长盈精密	3,500	117,495.00	0.20
191	600039	四川路桥	22,800	116,280.00	0.20
192	600765	中航重机	5,900	115,876.00	0.20
193	600267	海正药业	7,300	115,705.00	0.20
194	002168	深圳惠程	9,760	115,460.80	0.20
195	000732	泰禾集团	4,700	115,150.00	0.20
196	000650	仁和药业	10,875	114,948.75	0.19
197	000543	皖能电力	13,560	114,853.20	0.19
198	000587	金叶珠宝	5,400	114,750.00	0.19
199	600067	冠城大通	13,120	114,668.80	0.19
200	600187	国中水务	18,400	114,264.00	0.19
201	600557	康缘药业	4,560	114,091.20	0.19
202	002431	棕榈园林	4,243	113,882.12	0.19
203	000829	天音控股	9,300	113,646.00	0.19
204	002714	牧原股份	2,400	112,968.00	0.19
205	600572	康恩贝	8,430	112,624.80	0.19
206	600289	亿阳信通	5,700	112,290.00	0.19
207	000021	深科技	9,300	112,158.00	0.19

208	002437	誉衡药业	3,700	111,925.00	0.19
209	600161	天坛生物	3,200	111,776.00	0.19
210	000758	中色股份	7,500	111,600.00	0.19
211	600175	美都能源	15,435	111,595.05	0.19
212	002477	雏鹰农牧	6,560	110,929.60	0.19
213	002440	闰土股份	5,800	110,490.00	0.19
214	600433	冠豪高新	9,600	110,016.00	0.19
215	300202	聚龙股份	3,415	109,928.85	0.19
216	600428	中远航运	10,700	109,782.00	0.19
217	000861	海印股份	14,190	109,688.70	0.19
218	600872	中炬高新	7,000	109,550.00	0.19
219	600805	悦达投资	8,640	109,382.40	0.19
220	002244	滨江集团	13,700	109,052.00	0.18
221	002344	海宁皮城	7,100	108,914.00	0.18
222	000860	顺鑫农业	5,100	108,630.00	0.18
223	002311	海大集团	7,760	108,407.20	0.18
224	002092	中泰化学	12,301	108,248.80	0.18
225	600894	广日股份	5,400	107,946.00	0.18
226	600580	卧龙电气	7,000	107,940.00	0.18
227	600351	亚宝药业	6,900	107,778.00	0.18
228	300026	红日药业	5,100	107,610.00	0.18
229	002269	美邦服饰	15,950	107,024.50	0.18
230	002011	盾安环境	6,400	107,008.00	0.18
231	600125	铁龙物流	11,602	106,622.38	0.18
232	600970	中材国际	8,900	106,355.00	0.18
233	002384	东山精密	5,300	106,106.00	0.18
234	600056	中国医药	6,376	106,032.88	0.18
235	601000	唐山港	12,831	105,855.75	0.18
236	000685	中山公用	7,452	105,445.80	0.18
237	600062	华润双鹤	4,600	104,926.00	0.18
238	600086	东方金钰	8,500	104,635.00	0.18
239	002603	以岭药业	5,700	103,341.00	0.18
240	600220	江苏阳光	18,000	103,320.00	0.18
241	600216	浙江医药	8,300	102,671.00	0.17
242	002048	宁波华翔	5,900	102,660.00	0.17
243	600366	宁波韵升	4,700	102,648.00	0.17
244	000062	深圳华强	2,800	102,480.00	0.17
245	002672	东江环保	5,038	101,616.46	0.17
246	600292	中电远达	4,910	101,538.80	0.17

247	002180	艾派克	2,200	101,530.00	0.17
248	601880	大连港	17,000	101,320.00	0.17
249	000488	晨鸣纸业	11,300	100,796.00	0.17
250	600859	王府井	3,700	100,714.00	0.17
251	002221	东华能源	4,300	100,534.00	0.17
252	002681	奋达科技	2,300	100,510.00	0.17
253	603019	中科曙光	1,100	100,287.00	0.17
254	600736	苏州高新	9,100	100,100.00	0.17
255	002051	中工国际	3,900	98,787.00	0.17
256	300134	大富科技	3,280	98,728.00	0.17
257	600885	宏发股份	3,299	98,607.11	0.17
258	603188	亚邦股份	4,400	98,472.00	0.17
259	600348	阳泉煤业	15,200	98,192.00	0.17
260	002396	星网锐捷	4,050	97,807.50	0.17
261	600628	新世界	5,400	97,686.00	0.17
262	600416	湘电股份	4,700	97,431.00	0.17
263	000600	建投能源	9,100	97,006.00	0.16
264	002190	成飞集成	2,200	96,272.00	0.16
265	600284	浦东建设	7,020	96,103.80	0.16
266	002064	华峰氨纶	14,800	96,052.00	0.16
267	000680	山推股份	12,500	95,625.00	0.16
268	002463	沪电股份	14,732	95,168.72	0.16
269	600259	广晟有色	2,400	95,040.00	0.16
270	000848	承德露露	5,691	93,901.50	0.16
271	000563	陕国投 A	6,210	93,895.20	0.16
272	000897	津滨发展	16,400	93,480.00	0.16
273	000652	泰达股份	13,100	93,403.00	0.16
274	000979	中弘股份	23,277	93,108.00	0.16
275	002588	史丹利	2,860	93,035.80	0.16
276	600826	兰生股份	2,700	92,988.00	0.16
277	002181	粤传媒	5,860	92,881.00	0.16
278	000572	海马汽车	14,500	92,800.00	0.16
279	000519	江南红箭	5,460	92,710.80	0.16
280	002505	大康牧业	10,900	92,541.00	0.16
281	601717	郑煤机	12,300	92,496.00	0.16
282	600481	双良节能	10,202	92,430.12	0.16
283	002414	高德红外	3,000	91,410.00	0.15
284	000090	天健集团	5,368	91,363.36	0.15
285	000961	中南建设	5,900	91,214.00	0.15

286	600409	三友化工	11,750	91,062.50	0.15
287	600699	均胜电子	2,900	90,625.00	0.15
288	600183	生益科技	9,100	89,999.00	0.15
289	002653	海思科	4,100	89,749.00	0.15
290	002482	广田股份	3,060	89,505.00	0.15
291	002345	潮宏基	5,300	89,464.00	0.15
292	000830	鲁西化工	12,900	89,397.00	0.15
293	600006	东风汽车	10,049	89,034.14	0.15
294	000049	德赛电池	1,565	88,860.70	0.15
295	600812	华北制药	10,300	88,683.00	0.15
296	000513	丽珠集团	1,540	88,442.20	0.15
297	600614	鼎立股份	7,600	88,388.00	0.15
298	600260	凯乐科技	5,900	88,146.00	0.15
299	600458	时代新材	4,970	87,969.00	0.15
300	002551	尚荣医疗	2,659	87,667.23	0.15
301	300039	上海凯宝	6,300	87,318.00	0.15
302	002028	思源电气	5,480	87,077.20	0.15
303	000931	中关村	6,800	86,360.00	0.15
304	002254	泰和新材	5,432	86,314.48	0.15
305	002242	九阳股份	3,800	86,184.00	0.15
306	600112	天成控股	5,140	86,146.40	0.15
307	600120	浙江东方	4,300	85,398.00	0.14
308	000975	银泰资源	6,800	85,136.00	0.14
309	601010	文峰股份	11,675	84,877.25	0.14
310	603077	和邦生物	12,600	84,798.00	0.14
311	600757	长江传媒	7,700	84,546.00	0.14
312	000786	北新建材	7,100	84,490.00	0.14
313	000088	盐田港	9,800	84,476.00	0.14
314	002025	航天电器	3,250	84,467.50	0.14
315	000969	安泰科技	6,500	84,370.00	0.14
316	600993	马应龙	3,830	84,336.60	0.14
317	600073	上海梅林	5,955	84,263.25	0.14
318	600180	瑞茂通	3,800	83,904.00	0.14
319	603369	今世缘	2,500	83,825.00	0.14
320	600460	士兰微	9,470	83,809.50	0.14
321	601777	力帆股份	4,800	83,232.00	0.14
322	600566	济川药业	3,000	82,980.00	0.14
323	002106	莱宝高科	6,200	82,708.00	0.14
324	600004	白云机场	5,800	82,534.00	0.14

325	000528	柳 工	9,900	82,071.00	0.14
326	600850	华东电脑	1,587	81,968.55	0.14
327	600880	博瑞传播	10,900	81,750.00	0.14
328	600823	世茂股份	6,650	81,329.50	0.14
329	600750	江中药业	2,300	81,167.00	0.14
330	000636	风华高科	7,100	81,011.00	0.14
331	002479	富春环保	6,040	80,936.00	0.14
332	601005	重庆钢铁	24,600	80,934.00	0.14
333	000612	焦作万方	10,580	80,725.40	0.14
334	600496	精工钢构	13,420	80,654.20	0.14
335	600280	中央商场	7,200	80,424.00	0.14
336	002093	国脉科技	5,400	80,352.00	0.14
337	002251	步 步 高	4,900	79,870.00	0.14
338	000099	中信海直	5,400	79,812.00	0.14
339	600282	南钢股份	25,000	79,250.00	0.13
340	600831	广电网络	5,000	79,050.00	0.13
341	002029	七 匹 狼	5,778	78,985.26	0.13
342	600586	金晶科技	12,900	78,819.00	0.13
343	600825	新华传媒	6,600	78,804.00	0.13
344	000550	江铃汽车	2,600	77,948.00	0.13
345	000869	张 裕 A	1,700	77,826.00	0.13
346	002155	湖南黄金	8,600	77,314.00	0.13
347	000726	鲁 泰 A	5,700	77,064.00	0.13
348	600337	美克家居	4,900	76,538.00	0.13
349	600298	安琪酵母	2,500	76,050.00	0.13
350	600300	维维股份	10,600	76,002.00	0.13
351	002698	博实股份	2,590	75,964.70	0.13
352	000417	合肥百货	6,900	75,417.00	0.13
353	600545	新疆城建	6,800	75,276.00	0.13
354	002727	一 心 堂	1,300	75,179.00	0.13
355	601801	皖新传媒	2,300	75,164.00	0.13
356	000900	现代投资	8,958	75,157.62	0.13
357	002041	登海种业	4,450	74,982.50	0.13
358	600790	轻纺城	9,200	74,796.00	0.13
359	002317	众生药业	5,610	74,276.40	0.13
360	000401	冀东水泥	6,800	74,120.00	0.13
361	002342	巨力索具	9,700	73,817.00	0.13
362	600748	上实发展	5,500	73,810.00	0.13
363	002358	森源电气	4,000	73,800.00	0.13

364	600761	安徽合力	5,512	73,585.20	0.12
365	000631	顺发恒业	7,400	73,408.00	0.12
366	601886	江河创建	5,800	73,138.00	0.12
367	000620	新华联	7,200	72,792.00	0.12
368	600392	盛和资源	5,900	72,629.00	0.12
369	002078	太阳纸业	12,800	72,064.00	0.12
370	000933	神火股份	14,400	71,712.00	0.12
371	601369	陕鼓动力	8,200	71,668.00	0.12
372	600639	浦东金桥	3,200	71,648.00	0.12
373	600869	智慧能源	7,500	71,625.00	0.12
374	002281	光迅科技	1,100	71,313.00	0.12
375	603883	老百姓	1,000	70,970.00	0.12
376	600563	法拉电子	1,700	70,737.00	0.12
377	000501	鄂武商 A	3,300	70,620.00	0.12
378	601678	滨化股份	8,800	70,576.00	0.12
379	600596	新安股份	6,900	70,380.00	0.12
380	002056	横店东磁	2,500	70,275.00	0.12
381	601666	平煤股份	15,000	69,900.00	0.12
382	600720	祁连山	7,895	69,712.85	0.12
383	002332	仙琚制药	4,600	69,690.00	0.12
384	601515	东风股份	4,200	69,636.00	0.12
385	002277	友阿股份	5,000	69,450.00	0.12
386	002203	海亮股份	6,300	69,300.00	0.12
387	601002	晋亿实业	6,000	69,180.00	0.12
388	002237	恒邦股份	6,900	68,862.00	0.12
389	600236	桂冠电力	9,200	68,816.00	0.12
390	002663	普邦园林	8,626	68,490.44	0.12
391	000418	小天鹅 A	2,839	68,136.00	0.12
392	600251	冠农股份	6,000	67,800.00	0.11
393	601126	四方股份	5,100	67,728.00	0.11
394	600509	天富能源	6,900	67,689.00	0.11
395	600575	皖江物流	10,900	67,471.00	0.11
396	000669	金鸿能源	3,000	66,990.00	0.11
397	600059	古越龙山	6,090	66,929.10	0.11
398	600657	信达地产	9,600	66,720.00	0.11
399	600022	山东钢铁	21,200	65,932.00	0.11
400	002233	塔牌集团	4,500	65,925.00	0.11
401	600773	西藏城投	3,600	65,520.00	0.11
402	000030	富奥股份	6,400	65,280.00	0.11

403	000603	盛达矿业	3,600	64,980.00	0.11
404	000919	金陵药业	3,775	64,930.00	0.11
405	002327	富安娜	5,378	64,697.34	0.11
406	000693	华泽钴镍	3,420	63,714.60	0.11
407	600809	山西汾酒	3,300	63,591.00	0.11
408	002293	罗莱生活	3,475	63,384.00	0.11
409	601233	桐昆股份	4,800	63,120.00	0.11
410	002118	紫鑫药业	3,200	62,432.00	0.11
411	002122	天马股份	7,492	62,408.36	0.11
412	000877	天山股份	7,740	62,152.20	0.11
413	600743	华远地产	9,136	61,942.08	0.11
414	601908	京运通	7,500	61,650.00	0.10
415	600329	中新药业	2,900	61,422.00	0.10
416	600425	青松建化	10,500	61,320.00	0.10
417	002503	搜于特	3,860	61,142.40	0.10
418	603699	纽威股份	2,800	61,096.00	0.10
419	000426	兴业矿业	8,554	60,391.24	0.10
420	002309	中利科技	3,200	60,096.00	0.10
421	600395	盘江股份	7,300	59,933.00	0.10
422	600551	时代出版	2,600	59,150.00	0.10
423	600803	新奥股份	3,700	58,682.00	0.10
424	600141	兴发集团	4,000	58,480.00	0.10
425	002392	北京利尔	7,500	58,350.00	0.10
426	601001	大同煤业	10,500	58,275.00	0.10
427	600874	创业环保	5,500	58,025.00	0.10
428	600184	光电股份	2,000	57,820.00	0.10
429	600195	中牧股份	2,700	57,726.00	0.10
430	002354	天神娱乐	600	57,588.00	0.10
431	600640	号百控股	2,699	57,245.79	0.10
432	603567	珍宝岛	1,100	56,980.00	0.10
433	600617	国新能源	3,700	56,721.00	0.10
434	603328	依顿电子	1,900	56,069.00	0.10
435	600546	山煤国际	12,600	55,818.00	0.09
436	002635	安洁科技	2,000	55,600.00	0.09
437	603005	晶方科技	1,100	55,330.00	0.09
438	600776	东方通信	4,800	54,912.00	0.09
439	000703	恒逸石化	4,900	54,439.00	0.09
440	600537	亿晶光电	3,630	54,377.40	0.09
441	600456	宝钛股份	2,669	54,180.70	0.09

442	002408	齐翔腾达	4,006	53,319.86	0.09
443	600483	福能股份	3,100	53,289.00	0.09
444	603555	贵人鸟	1,500	53,145.00	0.09
445	002267	陕天然气	4,200	52,920.00	0.09
446	002315	焦点科技	551	52,901.51	0.09
447	002646	青青稞酒	2,300	52,486.00	0.09
448	600397	安源煤业	8,800	51,392.00	0.09
449	600864	哈投股份	4,700	51,136.00	0.09
450	000596	古井贡酒	1,400	51,100.00	0.09
451	603001	奥康国际	1,500	50,430.00	0.09
452	601139	深圳燃气	5,500	50,050.00	0.08
453	002140	东华科技	2,300	48,990.00	0.08
454	002371	七星电子	2,528	48,739.84	0.08
455	002204	大连重工	4,856	48,560.00	0.08
456	600088	中视传媒	1,600	48,176.00	0.08
457	002493	荣盛石化	3,100	48,050.00	0.08
458	601101	昊华能源	6,100	47,946.00	0.08
459	600132	重庆啤酒	2,990	47,810.10	0.08
460	002194	武汉凡谷	2,800	47,600.00	0.08
461	600510	黑牡丹	3,933	47,313.99	0.08
462	600429	三元股份	6,400	46,656.00	0.08
463	002216	三全食品	4,056	46,197.84	0.08
464	601965	中国汽研	4,822	45,278.58	0.08
465	600618	氯碱化工	2,800	45,192.00	0.08
466	600335	国机汽车	2,400	44,976.00	0.08
467	002678	珠江钢琴	2,600	44,746.00	0.08
468	600997	开滦股份	7,900	44,082.00	0.07
469	000525	红太阳	2,600	44,044.00	0.07
470	603169	兰石重装	2,400	43,800.00	0.07
471	000921	海信科龙	4,581	43,656.93	0.07
472	002238	天威视讯	1,930	42,846.00	0.07
473	603366	日出东方	4,000	42,400.00	0.07
474	002419	天虹商场	3,100	41,850.00	0.07
475	600780	通宝能源	5,800	41,122.00	0.07
476	600507	方大特钢	6,700	40,870.00	0.07
477	603806	福斯特	800	39,992.00	0.07
478	002461	珠江啤酒	2,600	39,702.00	0.07
479	600971	恒源煤电	6,300	39,627.00	0.07
480	600468	百利电气	2,200	38,984.00	0.07

481	000951	中国重汽	2,100	38,010.00	0.06
482	600751	天海投资	3,900	37,518.00	0.06
483	601226	华电重工	2,900	36,685.00	0.06
484	000852	石化机械	1,700	36,312.00	0.06
485	002430	杭氧股份	3,100	35,650.00	0.06
486	603698	航天工程	1,000	35,050.00	0.06
487	002128	露天煤业	4,100	34,645.00	0.06
488	002249	大洋电机	2,600	34,476.00	0.06
489	603589	口子窖	800	34,352.00	0.06
490	603899	晨光文具	800	33,648.00	0.06
491	600917	重庆燃气	2,200	33,418.00	0.06
492	002648	卫星石化	3,000	32,430.00	0.05
493	000719	大地传媒	1,500	30,600.00	0.05
494	000552	靖远煤电	2,800	28,224.00	0.05
495	603355	莱克电气	600	28,020.00	0.05
496	603568	伟明环保	500	25,350.00	0.04
497	000582	北部湾港	1,100	24,761.00	0.04
498	002745	木林森	500	20,465.00	0.03
499	603025	大豪科技	500	20,455.00	0.03
500	600801	华新水泥	2,400	19,560.00	0.03

8.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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	002018	华信国际	8,400	257,208.00	0.44
2	000982	中银绒业	22,177	192,718.13	0.33

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	600219	南山铝业	1,094,308.00	1.52
2	000592	平潭发展	984,394.00	1.37
3	600143	金发科技	957,328.00	1.33

4	300033	同花顺	954,225.00	1.33
5	600655	豫园商城	932,751.00	1.30
6	300253	卫宁健康	924,867.00	1.29
7	600079	人福医药	921,554.00	1.28
8	601718	际华集团	901,082.00	1.25
9	600594	益佰制药	896,471.00	1.25
10	600500	中化国际	882,989.00	1.23
11	600895	张江高科	853,177.00	1.19
12	600201	生物股份	851,508.00	1.19
13	600881	亚泰集团	832,164.00	1.16
14	600601	方正科技	831,317.00	1.16
15	002030	达安基因	825,165.00	1.15
16	600037	歌华有线	818,480.00	1.14
17	600525	长园集团	812,494.00	1.13
18	600021	上海电力	794,122.00	1.11
19	600435	北方导航	787,810.00	1.10
20	000998	隆平高科	781,721.00	1.09

注：1、买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票；
2、买入金额按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	300059	东方财富	2,074,410.20	2.89
2	300168	万达信息	1,460,669.46	2.03
3	601099	太平洋	1,356,901.00	1.89
4	600895	张江高科	1,333,998.00	1.86
5	601718	际华集团	1,327,928.00	1.85
6	600037	歌华有线	1,187,835.89	1.65
7	600737	中粮屯河	1,154,721.00	1.61
8	600219	南山铝业	1,056,567.00	1.47
9	600201	生物股份	1,035,847.00	1.44
10	600881	亚泰集团	1,006,521.00	1.40
11	000540	中天城投	1,004,145.00	1.40
12	600021	上海电力	1,000,871.00	1.39
13	000998	隆平高科	996,737.00	1.39

14	600601	方正科技	994,814.60	1.38
15	002030	达安基因	984,102.00	1.37
16	300253	卫宁健康	984,001.00	1.37
17	600435	北方导航	969,101.00	1.35
18	600820	隧道股份	935,987.00	1.30
19	000997	新大陆	935,745.00	1.30
20	600158	中体产业	924,743.00	1.29

注：1、卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票；

2、卖出金额按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	177,437,130.29
卖出股票收入（成交）总额	210,992,543.71

注：买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属投资。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有股指期货投资，也无期间损益。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本报告期内，本基金未运用股指期货进行投资。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本报告期内，本基金未运用国债期货进行投资。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货投资，也无期间损益。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本报告期内，本基金未运用国债期货进行投资。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.12.2 基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	39,614.90
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	946.36
5	应收申购款	9,550.68
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	50,111.94

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	600978	宜华木业	488,851.40	0.83	重大事项

2	000748	长城信息	310,968.00	0.53	重大事项
3	600654	中安消	248,024.00	0.42	重大事项

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	002018	华信国际	257,208.00	0.44	重大事项
2	000982	中银绒业	192,718.13	0.33	重大事项

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
500A	241	8,992.21	80.00	0.00%	2,167,042.00	100.00%
500B	309	10,520.01	717,649.00	22.08%	2,533,035.00	77.92%
工银 500	3,393	9,027.64	2,445.00	0.01%	30,628,353.90	99.99%
合计	3,943	9,142.43	720,174.00	2.00%	35,328,430.90	98.00%

9.2 期末上市基金前十名持有人

500A

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例
1	叶明	334,400.00	15.43%
2	王奕	115,000.00	5.31%
3	王昊	114,184.00	5.27%
4	周鹏林	102,600.00	4.73%

5	郑志坤	97,800.00	4.51%
6	万美芳	85,000.00	3.92%
7	范智军	65,900.00	3.04%
8	罗杰	62,900.00	2.90%
9	张焕君	57,000.00	2.63%
10	马小钧	50,000.00	2.31%

500B

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	利得资本管理有限公司—利得资本—利得盈 1 号资产管理计划	717,625.00	22.08%
2	林瑞连	334,968.00	10.30%
3	穆轶	300,006.00	9.23%
4	顾红	289,100.00	8.89%
5	黄志勤	100,000.00	3.08%
6	董翠萍	67,700.00	2.08%
7	曾志坚	62,700.00	1.93%
8	姜一鸣	61,800.00	1.90%
9	黄宇震	60,720.00	1.87%
10	李玉华	41,800.00	1.29%

注：以上数据由中国证券登记结算有限公司提供，持有人为场内持有人。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	500A	0.00	0.00%
	500B	0.00	0.00%
	工银 500	31,740.50	0.10%
	合计	31,740.50	0.09%

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	500A	0
	500B	0
	工银 500	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	500A	0
	500B	0

	工银 500	0
	合计	0

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	500A	500B	工银 500
基金合同生效日（2012 年 1 月 31 日）基金份额总额	7,672,942.00	11,509,414.00	322,117,442.53
本报告期期初基金份额总额	5,245,198.00	7,867,798.00	40,870,857.46
本报告期基金总申购份额	-	-	173,544,956.43
减:本报告期基金总赎回份额	-	-	192,532,858.16
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-3,078,076.00	-4,617,114.00	8,747,843.17
本报告期末基金份额总额	2,167,122.00	3,250,684.00	30,630,798.90

注：1. 报告期期间基金总申购份额含红利再投、转换入份额；

2. 报告期期间基金总赎回份额含转换出份额；

3. 拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换份额，报告期末基金份额总额为三级份额之和；

4. 本基金于 2015 年 1 月 5 日进行了定期折算。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、基金管理人：

基金管理人于 2015 年 4 月 28 日在指定媒介上披露了《工银瑞信基金管理有限公司关于副总经理变更的公告》，经基金管理人第四届董事会第四次会议审议并通过，毕万英先生不再担任副总经理职务。

基金管理人于 2015 年 6 月 2 日在指定媒介上披露了《工银瑞信基金管理有限公司关于副总经理变更的公告》，经基金管理人第四届董事会第七次会议审议并通过，库三七先生不再担任副总经理职务。

基金管理人于 2015 年 9 月 16 日在指定媒介上披露了《工银瑞信基金管理有限公司董事长变更公告》，经基金管理人第五十七次股东会和第四届董事会第十次会议审议通过，陈焕祥先生辞去公司董事长职务，董事长变更为沈立强先生。

2、基金托管人：

2015 年 4 月，李爱华先生不再担任中国银行股份有限公司托管业务部总经理职务。上述人事变动已按相关规定备案、公告。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理业务、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未有改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内应支付给普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计费用伍万元整，该审计机构自基金合同生效日起向本基金提供审计服务。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受到稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
海通证券	1	207,024,140.65	53.30%	188,905.79	53.98%	-
招商证券	1	181,385,763.95	46.70%	161,036.85	46.02%	-
上海证券	1	-	-	-	-	-

第一创业	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
中信证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-

注：1. 券商的选择标准和程序

(1) 选择标准：注重综合服务能力

a) 券商财务状况良好、经营行为规范、风险管理先进、投资风格与工银瑞信有互补性、在最近一年内无重大违规行为。

b) 券商具有较强的综合研究能力：能及时、全面、定期提供高质量的关于宏观、行业、资本市场、个股分析的报告及其他丰富全面的信息咨询服务；有很强的分析能力，能根据工银瑞信所管理基金的特定要求，提供专门研究报告；具有开发量化投资组合模型的能力以及其他综合服务能力。

c) 与其他券商相比，该券商能够提供最佳交易执行和优惠合理的佣金率。

(2) 选择程序

a) 新增券商的选定：根据以上标准对券商进行考察、选择和确定。在合作之前，券商需提供至少两个季度的服务，并与其他已合作券商一起参与投资研究部门（权益投资部，固定收益部，专户投资部，研究部和中央交易室）两个季度对券商的研究服务评估。公司投委会根据对券商研究服务评估结果决定是否作为新增合作券商。

b) 签订委托协议：与被选择的券商签订委托代理协议，明确签定协议双方的公司名称、委托代理期限、佣金率、双方的权利义务等，经签章有效。委托代理协议一式五份，协议双方及证券主管机关各留存一份，我方协议由研究部和战略发展部存档，并报相关证券主管机关留存报备。

2. 券商的评估，保留和更换程序

(1) 席位的租用期限暂定为一年，合同到期 15 天内，投资研究部门将根据各券商研究在服务期间的综合证券服务质量等情况，进行评估。

(2) 对于符合标准的券商，工银瑞信将与其续约；对于不能达到标准的券商，不与其续约，并根据券商选择标准和程序，重新选择其它经营稳健、研究能力强、综合服务质量高的证券经营机构，租用其交易席位。

(3) 若券商提供的综合证券服务不符合要求，工银瑞信有权按照委托协议规定，提前中止租用其交易席位。

证券公司席位的变更情况

在报告期内本基金中止租用东兴证券股份有限公司的 23048 上海交易单元。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例

海通证券	-	-	2,000,000.00	100.00%	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
上海证券	-	-	-	-	-	-
第一创业	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-
中银国际	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 1 月 5 日
2	工银瑞信基金管理有限公司关于电子自助交易系统基金转换费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 1 月 5 日
3	关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务期间工银 500A 份额停牌的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 1 月 6 日
4	关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金之 A 份额 2015 年度约定年基准收益率的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 1 月 6 日
5	关于工银 500A 定期份额折算后次日前收盘价调整的风险提示公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 1 月 7 日
6	关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复交易的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 1 月 7 日
7	工银瑞信基金管理有限公司关于开通旗下开放式证券投资基金电子自助交易系统业务以及部分费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 1 月 19 日
8	工银瑞信基金管理有限公司	中国证监会指定的	2015 年 1 月 22 日

	关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	媒介	
9	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 1 月 24 日
10	工银瑞信基金管理有限公司关于增加北京唐鼎耀华投资咨询有限公司为旗下基金销售机构并实行费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 1 月 26 日
11	工银瑞信基金管理有限公司关于增加中国国际金融有限公司为旗下部分基金代销机构的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 2 月 6 日
12	工银瑞信基金管理有限公司关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金变更子份额场内简称的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 3 月 2 日
13	工银瑞信基金管理有限公司关于直销渠道基金定投申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 3 月 3 日
14	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下部分基金参与杭州数米基金销售有限公司申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 3 月 6 日
15	工银瑞信基金管理有限公司关于公司董事、监事、高级管理人员以及其他从业人员在子公司兼职情况变更的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 3 月 14 日
16	工银瑞信基金管理有限公司关于增加海银基金销售有限公司为旗下基金销售机构并实行费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 3 月 16 日
17	工银瑞信基金管理有限公司关于基金直销电子自助交易业务开通中国银行和交通银行支付方式及部分费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 3 月 27 日
18	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金调整交易所固定收益品种估值方法的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 3 月 27 日
19	工银瑞信基金管理有限公司	中国证监会指定的	2015 年 3 月 27 日

	关于直销渠道转换费率优惠活动的公示	媒介	
20	工银瑞信基金管理有限公司关于增加上海大智慧财富管理有限公司为旗下基金销售机构并实行费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 4 月 20 日
21	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金参与深圳众禄基金销售有限公司认/申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 4 月 24 日
22	工银瑞信基金管理有限公司关于副总经理变更的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 4 月 28 日
23	工银瑞信基金管理有限公司关于公司董事、监事、高级管理人员以及其他从业人员在子公司兼职情况变更的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 5 月 12 日
24	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下部分基金参加一路财富（北京）信息科技有限公司网上费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 5 月 28 日
25	工银瑞信基金管理有限公司关于副总经理变更的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 6 月 2 日
26	工银瑞信基金管理有限公司关于增加上海汇付金融服务有限公司为旗下基金销售机构并实行费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 6 月 30 日
27	工银瑞信基金管理有限公司关于在“京东金融”平台实行基金申购费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 7 月 7 日
28	工银瑞信基金管理有限公司关于参加数米基金网费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 7 月 8 日
29	工银瑞信基金管理有限公司关于增加汉口银行股份有限公司为旗下基金销售机构并实行费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 7 月 21 日
30	工银瑞信基金管理有限公司关于住所变更的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 7 月 30 日
31	工银瑞信基金管理有限公司关于在北京京东世纪贸易有限公司“京东金融”平台实行基金申购费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 8 月 13 日
32	工银瑞信基金管理有限公司关于增加诺亚正行（上海）基	中国证监会指定的媒介	2015 年 8 月 13 日

	金销售投资顾问有限公司为旗下部分基金销售机构并实行费率优惠的公告		
33	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下部分基金参加中金公司申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 8 月 19 日
34	工银瑞信基金管理有限公司关于增加上海陆金所资产管理有限公司为旗下基金销售机构并实行费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 9 月 1 日
35	工银瑞信基金管理有限公司董事长变更公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 9 月 16 日
36	工银瑞信基金管理有限公司关于增加上海联泰资产管理有限公司为旗下基金销售机构并实行费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 10 月 22 日
37	工银瑞信基金管理有限公司关于增加东莞农村商业银行股份有限公司为旗下基金销售机构并实行费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 10 月 26 日
38	工银瑞信基金管理有限公司关于增加齐商银行股份有限公司为旗下基金销售机构的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 10 月 28 日
39	工银瑞信基金管理有限公司关于增加北京君德汇富投资咨询有限公司为旗下基金销售机构并实行费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 10 月 29 日
40	工银瑞信基金管理有限公司关于参加上海长量基金销售投资顾问有限公司费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 11 月 2 日
41	工银瑞信基金管理有限公司关于参加乐融多源费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 11 月 11 日
42	工银瑞信基金管理有限公司关于增加上海凯石财富基金销售有限公司为旗下基金销售机构并实行费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 11 月 17 日
43	工银瑞信基金管理有限公司	中国证监会指定的	2015 年 11 月 23 日

	关于增加北京微动利投资管理有限公司为旗下基金销售机构并实行费率优惠的公告	媒介	
44	工银瑞信基金管理有限公司关于参加上海利得费率优惠活动的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 11 月 27 日
45	工银瑞信基金管理有限公司关于增加德州银行股份有限公司为旗下基金销售机构的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 11 月 27 日
46	工银瑞信基金管理有限公司关于增加上海陆金所资产管理有限公司为旗下部分基金代销机构的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 11 月 30 日
47	工银瑞信基金管理有限公司关于增加威海市商业银行股份有限公司为旗下基金销售机构的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 12 月 1 日
48	工银瑞信基金管理有限公司关于增加深圳富济财富管理有限公司为旗下基金销售机构并实行费率优惠的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 12 月 3 日
49	工银瑞信基金管理有限公司关于诺亚正行费率调整的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 12 月 17 日
50	工银瑞信基金管理有限公司关于增加宁波银行股份有限公司为旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 12 月 21 日
51	关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 12 月 29 日
52	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金在指数熔断期间调整开放时间的提示性公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 12 月 31 日
53	关于增加北京乐融多源投资咨询有限公司为工银瑞信旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会指定的媒介	2015 年 12 月 31 日

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

1. 本基金以 2015 年 1 月 5 日为份额折算基准日, 对本基金工银 500 份额以及工银 500A 份额办理了定期份额折算业务。

2. 根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》, 自 2015 年 3 月 26 日起, 本基金管理人对旗下证券投资基金持有的在上海证券交易所、深圳证券交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种 (估值处理标准另有规定的除外), 主要依据由第三方估值机构(中证指数有限公司)提供的价格数据进行估值。详情请见 2015 年 3 月 27 日在中国证券报、上海证券报、证券时报及公司网站发布的《工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金调整交易所固定收益品种估值方法的公告》。

3. 本基金以 2015 年 1 月 5 日为份额折算基准日对本基金工银 500 份额以及工银 500A 份额办理了定期份额折算业务。

4. 2015 年 3 月 2 日基金管理人刊登公告, 经与基金托管人中国银行股份有限公司协商一致, 决定自 2015 年 3 月 3 日起将工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金 (以下简称“本基金”) 稳健收益类份额 (代码: 150055) 的场内简称由“工银 500A”更名为“500A”; 本基金积极收益类份额 (代码: 150056) 的场内简称由“工银 500B”更名为“500B”。对基金份额持有人无实质性影响, 不需召开基金份额持有人大会。

5. 根据《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》及深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司的相关业务规定, 工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金在 2016 年 1 月 4 日办理定期份额折算业务。详见基金管理人官网 2015 年 12 月 29 日《关于工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务的公告》。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金募集的文件
- 2、《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金基金合同》

- 3、《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金托管协议》
- 4、《工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金招募说明书》
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照
- 7、报告期内基金管理人在指定报刊上披露的各项公告

13.2 存放地点

基金管理人或基金托管人的住所。

13.3 查阅方式

投资者可于营业时间免费查阅，或登录基金管理人网站查阅。也可在支付工本费后，在合理时间内取得上述文件的复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人——工银瑞信基金管理有限公司。

客户服务中心电话：400-811-9999

网址：www.icbccs.com.cn