

国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金（LOF）

2016 年半年度报告摘要

2016 年 6 月 30 日

基金管理人：国投瑞银基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一六年八月二十六日

1 重要提示

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2016 年 8 月 25 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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2016 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	国投瑞银深证 100 指数（LOF）	
场内简称	深证 100	
基金主代码	161227	
交易代码	161227(前端)	161228(后端)
基金运作方式	上市契约型开放式	
基金合同生效日	2015 年 8 月 14 日	
基金管理人	国投瑞银基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	816,814,986.53 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	

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过被动的指数化投资管理，实现对深证 100 价格指数的有效跟踪，力求将基金净值收益率与业绩比较基准之间的日平均跟踪误差控制在 0.35% 以内，年跟踪误差控制在 4% 以内。
投资策略	<p>本基金投资于深证 100 指数成份股票及其备选成份股票的市值不低于基金资产净值的 80%；投资于标的指数成份股票及其备选成份股票的市值加上买入、卖出股指期货合约的轧差合计值不低于基金资产净值的 90%；本基金持有的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的 5%；权证以及其他金融工具的投资比例符合法律法规和中国证监会的规定。</p> <p>本基金为被动式指数基金，原则上采用指数复制投资策略，按照个股在基准指数中的基准权重构建股票组合，并根据基准指数成份股及其权重的变动进行相应调整，以复制和跟踪基准指数。</p> <p>当预期指数成份股调整和成份股将发生分红、配股、增发等行为时，或者因特殊情况（如股权分置改革等）导致基金无法有效复制和跟踪基准指数时，基金管理人可以对基金的投资组合进行适当调整，并可在条件允许的情况下，辅以金融衍生工具进行投资管理，以有效控制基金的跟踪误差。</p>
业绩比较基准	95%×深证 100 价格指数收益率+5%×银行活期存款利率（税后）
风险收益特征	从基金资产整体运作来看，本基金为股票型基金，属于高风险、高收益的基金品种，基金资产整体的预期收益和预期风险高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	国投瑞银基金管理有限公	中国工商银行股份有限公

		司	司
信息披露 负责人	姓名	刘凯	洪渊
	联系电话	400-880-6868	010-66105799
	电子邮箱	service@ubssdic.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-880-6868	95588
传真		0755-82904048	010-66105798

2.4 信息披露方式

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

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期 (2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	-53,247,249.91
本期利润	-155,277,044.91
加权平均基金份额本期利润	-0.1686
本期基金份额净值增长率	-14.97%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2016 年 6 月 30 日)
期末可供分配基金份额利润	-0.3566
期末基金资产净值	701,139,421.67
期末基金份额净值	0.858

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

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

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	2.88%	1.40%	1.55%	1.23%	1.33%	0.17%
过去三个月	0.94%	1.42%	-0.13%	1.22%	1.07%	0.20%
过去六个月	-14.97%	2.33%	-14.76%	2.05%	-0.21%	0.28%
自基金合同生效起至今	-13.30%	2.50%	-18.40%	2.25%	5.10%	0.25%

注：1、由于本基金的投资标的为深证 100 指数成份股及备选股，现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值 5%，因此，本基金将业绩比较基准定为 95%×深证 100 价格指数收益率+5%×银行活期存款利率（税后）。

2、本基金对业绩比较基准采用每日再平衡的计算方法。

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金（LOF）
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
 （2015 年 8 月 14 日至 2016 年 6 月 30 日）



注：1、截至本报告期末各项资产配置比例分别为股票投资占基金净值比例 91.14%，权证投资占基金净值比例 0%，债券投资占基金净值比例 0%，现金和到期日不超过 1 年的政府债券占基金净值比例 5.61%，符合基金合同的相关规定。

2、本基金基金合同生效日为 2015 年 8 月 14 日，基金合同生效日至报告期期末，本基金运作时间未满一年。

4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

国投瑞银基金管理有限公司（简称“公司”），原中融基金管理有限公司，经中国证券监督管理委员会批准，于 2002 年 6 月 13 日正式成立，注册资本 1 亿元人民币。公司是中国第一家外方持股比例达到 49% 的合资基金管理公司，公司股东为国投泰康信托有限公司（国家开发投资公司的控股子公司）及瑞士银行股份有限公司（UBS AG）。公司拥有完善的法人治理结构，建立了有效的风险管理及控制架构，以“诚信、创新、包容、客户关注”作为公司的企业文化。截止 2016 年 6 月底，在公募基金方面，公司共管理 59 只基金，已建立起覆盖高、中、低风险等级的完整产品线；在专户理财业务方面，自 2008 年获得特定客户资产管理业务资格以来，已成功运作管理的专户产品涵盖了灵活配置型、稳健增利型等常规产品，还包括分级、期指套利、商品期货、QDII 等创新品种；在境外资产管理业务方面，公司自 2006 年开始为 QFII 和信托计划提供投资咨询服务，具有丰富经验，并于 2007 年获得 QDII 资格。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
赵建	本基金基金经理	2013-09-26	-	13	中国籍，博士，具有基金从业资格。曾任职于上海博弘投资有限公司、上海数君投资有限公司、上海一维科技有限公司。2010 年 6 月加入国投瑞银。现任国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基

					金（LOF）、国投瑞银中证下游消费与服务产业指数证券投资基金（LOF）、国投瑞银金融地产交易型开放式指数证券投资基金联接基金、国投瑞银瑞泽中证创业成长指数分级证券投资基金和国投瑞银白银期货证券投资基金（LOF）基金经理。
--	--	--	--	--	--

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

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

在报告期内，本基金管理人遵守《证券法》、《证券投资基金法》及其系列法规、《国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金基金合同》有关规定，本着恪守诚信、审慎勤勉，忠实尽职的原则，为基金份额持有人的利益管理和运用基金资产。在报告期内，基金的投资决策规范，基金运作合法合规，没有损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

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

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。

基金管理人管理的所有投资组合在本报告期内未出现参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日总成交量 5%的情况

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2016 年上半年, 在经历了持续的货币宽松和各个地方对房地产的支持的政策之后, 房地产销售回暖、新开工由负转正, 宏观经济有企稳态势; 供给侧改革稳步推进, 在煤炭、钢铁等行业取得一定成效。国际市场, 英国公投脱欧, 全球金融市场增加了不确定性。

1 月份全球金融市场震荡, A 股也难以幸免, 2、3 月份市场逐步企稳。1 月份的下跌缘于市场本身高估值对于全球流动性收缩等利空因素的敏感反应, 同时风险也得到较大的释放。2 月份到 6 月份, 指数基本上呈现震荡走势, 结构性机会此起彼伏, 新能源、禽类、有色、白酒等行业表现较好。

基金投资操作上, 作为指数基金, 投资操作以严格控制跟踪误差为主, 研究应对成分股调整、成分股停牌替代等机会成本、同时密切关注基金日常申购、赎回带来的影响及市场出现的结构性机会。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止本报告期末, 本基金份额净值为 0.858 元, 本报告期份额净值增长率为-14.97%, 同期业绩比较基准收益率为-14.76%, 基金净值增长率低于业绩比较基准, 主要受报告期内停牌股票估值调整、指数成分股调整、基金的申购赎回活动、部分利息股息收入及扣减费率等综合因素的影响。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年, 考虑稳增长的滞后效果, 预计下半年经济增速与上半年大致持平或略有改善, 而 PPI 同比增速的一路上行会给予企业盈利同比增速一定支持, 有助于部分行业企业盈利预期的改善。下半年“资产荒”环境未变, 股债两个市场再融资规模的收缩, 使得可投资的风险资产进一步减少, 大类资产配置中仍然有利于股权投资, 权益类指数型基金的表现值得关注。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人从事基金估值业务的组织机构主要包括合规与风险控制委员会、估值小组及运营部。合规与风险控制委员会负责对估值政策进行评估, 并对基金估值程

序进行监督；估值小组负责跟踪现行估值政策、议定估值政策方案及特别估值程序的报告等事项，估值小组的成员包括运营部总监、估值核算员、基金经理或其他资产管理经理以及监察稽核部指定人员；运营部负责日常的基金资产的估值业务，执行基金估值政策，设立基金估值核算员岗负责日常估值业务。基金管理人参与估值的相关成员均具有相应的专业胜任能力和相关工作经历。

本基金的日常估值程序由运营部基金估值核算员执行、运营部内部复核估值结果，并与托管银行的估值结果核对一致。基金估值政策的议定和修改采用集体讨论机制，基金经理作为估值小组成员，对本基金持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感，向估值小组提供估值参考信息，参与估值政策讨论。对需采用特别估值程序的证券，基金管理人及时启动特别估值程序，由估值小组讨论议定特别估值方案并与托管行沟通，在上报合规与风险控制委员会审议后由运营部具体执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突，截止报告期末未与外部估值定价服务机构签约。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本期已实现收益为-53,247,249.91 元，期末可供分配利润为-291,306,960.06 元。

本基金本期未进行利润分配。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金（LOF）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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，基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内，国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金

(LOF) 未进行利润分配。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对国投瑞银基金管理有限公司编制和披露的国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金 (LOF) 2016 年半年度报告中财务指标、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进行了核查, 以上内容真实、准确和完整。

6 半年度财务会计报告 (未经审计)

6.1 资产负债表

会计主体: 国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金 (LOF)

报告截止日: 2016 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

资产	本期末 2016 年 6 月 30 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
资产:	-	-
银行存款	38,637,106.81	61,676,348.39
结算备付金	664,983.30	4,884,275.50
存出保证金	79,699.28	2,696,053.78
交易性金融资产	646,061,500.70	940,357,798.19
其中: 股票投资	646,061,500.70	940,357,798.19
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	-	-
买入返售金融资产	15,000,000.00	-
应收证券清算款	5,003,538.89	-
应收利息	8,083.33	13,699.14
应收股利	-	0.00
应收申购款	38,867.86	97,245.08
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	705,493,780.17	1,009,725,420.08
负债和所有者权益	本期末 2016 年 6 月 30 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
负债:	-	-

短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付证券清算款	-	173,571.44
应付赎回款	2,772,972.32	1,414,257.54
应付管理人报酬	429,017.88	645,201.10
应付托管费	85,803.56	129,040.22
应付销售服务费	-	0.00
应付交易费用	430,171.79	3,137,717.41
应交税费	-	0.00
应付利息	-	0.00
应付利润	-	0.00
递延所得税负债	-	0.00
其他负债	636,392.95	1,582,236.56
负债合计	4,354,358.50	7,082,024.27
所有者权益：	-	-
实收基金	992,446,381.73	1,207,914,507.85
未分配利润	-291,306,960.06	-205,271,112.04
所有者权益合计	701,139,421.67	1,002,643,395.81
负债和所有者权益总计	705,493,780.17	1,009,725,420.08

注：报告截止日 2016 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.858 元，基金份额总额 816,814,986.53 份。

6.2 利润表

会计主体：国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金 (LOF)

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
一、收入	-149,774,627.62
1.利息收入	355,083.40
其中：存款利息收入	346,694.51
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	8,388.89
其他利息收入	-
2.投资收益（损失以“-”填列）	-48,731,364.73
其中：股票投资收益	-54,187,530.24
基金投资收益	-
债券投资收益	-

资产支持证券投资收益	-
贵金属投资收益	-
衍生工具收益	-
股利收益	5,456,165.51
3.公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-102,029,795.00
4.汇兑收益 (损失以“-”号填列)	-
5.其他收入 (损失以“-”号填列)	631,448.71
减: 二、费用	5,502,417.29
1. 管理人报酬	2,843,856.12
2. 托管费	568,771.19
3. 销售服务费	-
4. 交易费用	1,726,712.29
5. 利息支出	-
其中: 卖出回购金融资产支出	-
6. 其他费用	363,077.69
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-155,277,044.91
减: 所得税费用	-
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-155,277,044.91

注: 本基金基金合同生效日为 2015 年 8 月 14 日, 无上年度可比期间数据。

6.3 所有者权益 (基金净值) 变动表

会计主体: 国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金 (LOF)

本报告期: 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益 (基金净值)	1,207,914,507.85	-205,271,112.04	1,002,643,395.81
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	-	-155,277,044.91	-155,277,044.91
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数 (净值减少以“-”号填列)	-215,468,126.12	69,241,196.89	-146,226,929.23
其中: 1. 基金申购款	17,089,755.11	-5,291,150.82	11,798,604.29
2. 基金赎回款	-232,557,881.23	74,532,347.71	-158,025,533.52
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)	992,446,381.73	-291,306,960.06	701,139,421.67

注：本基金基金合同生效日为 2015 年 8 月 14 日，无上年度可比期间数据。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：王彬，主管会计工作负责人：王彬，会计机构负责人：冯伟

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金(LOF)是由国投瑞银瑞福深证 100 指数分级证券投资基金(以下简称“原基金”)分级运作期届满转型而来。原基金的基金合同于 2012 年 7 月 17 日生效，并于 2012 年 8 月 14 日进入为期三年的分级运作期。根据《国投瑞银瑞福深证 100 指数分级证券投资基金基金合同》的相关规定，原基金分级运作期届满后，无需召开基金份额持有人大会，自动转换为上市开放式基金(LOF)。原基金的三年分级运作期已于 2015 年 8 月 13 日到期，根据《瑞福深证 100 指数分级基金分级运作期届满基金名称变更的公告》，自 2015 年 8 月 14 日起，原基金的基金名称变更为国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金(LOF)(以下简称“本基金”)。根据《国投瑞银瑞福深证 100 指数分级基金分级运作期届满瑞福优先现金给付及瑞福进取份额转换结果的公告》，在份额转换基准日 2015 年 8 月 13 日日终，原基金优先级基金份额以基金份额净值 1.028513698 元为基准进行了现金给付；原基金进取级基金份额按照份额转换基准日的份额数等额转换为本基金份额，转换后本基金总份额数为 3,645,807,269.28 份。本基金的基金管理人为国投瑞银基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金招募说明书》和《关于国投瑞银瑞福深证 100 指数证券投资基金(LOF)份额折算结果的公告》，本基金以 2015 年 8 月 17 日为份额折算基准日进行份额折算。折算前基金份额总额为 3,645,807,269.28 份，折算前基金份额净值为 1.892 元。根据基金份额折算公式，基金份额折算比例为 1.891553256，折算后基金份额总额为 6,896,238,610.60 份，折算后基金份额净值为

1.000 元。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上[2015]401 号文审核同意, 本基金 6,873,263,250.00 份基金份额于 2015 年 8 月 28 日在深交所挂牌交易。未上市交易的基金份额托管在场外, 基金份额持有人可通过跨系统转托管业务将其转至深交所场内后即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国投瑞银瑞福深证 100 指数分级证券投资基金基金合同》的有关规定, 本基金的投资对象是具有良好流动性的金融工具, 包括国内依法发行上市的股票(包括创业板、中小板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、权证、股指期货及法律、法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资于深证 100 指数成份股票及其备选成份股票的市值不低于基金资产净值的 80%; 投资于标的指数成份股票及其备选成份股票的市值加上买入、卖出股指期货合约的轧差合计值不低于基金资产净值的 90%; 本基金持有的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的 5%; 权证以及其他金融工具的投资比例符合法律法规和中国证监会的规定。本基金的业绩比较基准为: $95\% \times \text{深证 100 价格指数收益率} + 5\% \times \text{银行活期存款利率(税后)}$ 。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《国投瑞银瑞福深证 100 指数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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2016 年 1 月 1 日至 2016 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 2016 年 6 月 30 日的财务状况以及从 2016 年 1 月 1 日至 2016 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 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本基金本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无需要说明的会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期间无需说明的会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金于本期未发生会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、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》、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补充政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1) 于 2016 年 5 月 1 日前,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。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税。自 2016 年 5 月 1 日起,金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。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,对金融同业往来利息收入亦免征增值税。

(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。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期无与本基金存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
国投瑞银基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司("中国工商银行")	基金托管人、基金代销机构

注: 以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本期未通过关联方交易单元进行交易。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位: 人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	2,843,856.12
其中: 支付销售机构的客户维护费	378,707.21

注：支付基金管理人国投瑞银基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.75% 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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.75\% \div \text{当年天数}。$$

6.4.8.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	568,771.19

注：支付基金托管人中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值 0.15% 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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.15\% \div \text{当年天数}。$$

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期无与关联方进行的银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
基金合同生效日（2015年8月14日）持有的基金份额	38,099,267.00
期初持有的基金份额	72,066,793.00
期间申购/买入总份额	-
期间因拆分变动份额	-
减：期间赎回/卖出总份额	17,818,092.00
期末持有的基金份额	54,248,701.00
期末持有的基金份额占基金总份额比例	6.64%

注：注：基金管理人国投瑞银基金管理有限公司在本年度卖出本基金的交易委托国信证券办理，适用费率为 0.10%。

6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金本期末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期	
	2016年1月1日至2016年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	38,637,106.81	177,020.75

注：本基金的活期银行存款由基金托管人中国工商银行保管，按银行同业利率计息。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期未在承销期内参与关联方承销证券。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

本基金本期无其他关联交易事项。

6.4.9 期末（2016年6月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

6.4.9.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
300520	科大国创	2016-06-30	2016-07-08	新股未上市	10.05	10.05	926.00	9,306.30	9,306.30	-
002805	丰元股份	2016-06-29	2016-07-07	新股未上市	5.80	5.80	971.00	5,631.80	5,631.80	-

6.4.9.2 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	数量(单位：)	期末成本总额	期末估值总额	备注
------	------	------	------	--------	------	-----	---------	--------	--------	----

						盘单 价	股)			
000002	万科 A	2015-12-18	重大事项停牌	18.20	2016-07-04	21.99	2,392,794.00	35,084,765.54	43,548,850.80	-
000651	格力电器	2016-02-19	重大事项停牌	22.07	-	-	1,468,409.00	26,847,895.99	32,407,786.63	-
002065	东华软件	2015-12-21	重大事项停牌	18.72	2016-07-04	22.59	508,943.00	11,425,710.82	9,527,412.96	-
002465	海格通信	2016-06-07	重大事项停牌	12.44	-	-	619,000.00	8,438,475.71	7,700,360.00	-
000728	国元证券	2016-06-07	重大事项停牌	16.72	2016-07-08	17.37	223,400.00	4,386,878.97	3,735,248.00	-
000629	*ST 钒钛	2016-05-25	重大事项停牌	2.39	-	-	1,088,900.00	4,065,824.06	2,602,471.00	-
002129	中环股份	2016-04-22	重大事项停牌	8.29	-	-	310,600.00	3,220,488.88	2,574,874.00	-
300508	维宏股份	2016-06-29	股票交易异常波动停牌	254.50	2016-07-06	242.00	970.00	19,477.60	246,865.00	-

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末未持有银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

7 投资组合报告

7.1 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	646,061,500.70	91.58

	其中：股票	646,061,500.70	91.58
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	15,000,000.00	2.13
	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	39,302,090.11	5.57
7	其他各项资产	5,130,189.36	0.73
8	合计	705,493,780.17	100.00

注：本基金本报告期末未持有通过沪港通交易机制投资的港股。

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 指数投资期末按行业分类的股票投资组合

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	3,676,981.96	0.52
B	采矿业	2,602,471.00	0.37
C	制造业	321,331,134.01	45.83
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	3,372,868.24	0.48
E	建筑业	3,309,105.00	0.47
F	批发和零售业	8,313,210.54	1.19
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	80,612,241.14	11.50

	业		
J	金融业	91,874,222.33	13.10
K	房地产业	72,101,553.55	10.28
L	租赁和商务服务业	9,180,616.34	1.31
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	20,481,590.14	2.92
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	21,136,773.34	3.01
S	综合	5,877,300.00	0.84
	合计	643,870,067.59	91.83

7.2.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

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	1,421,804.20	0.20
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	96,097.77	0.01
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	317,357.40	0.05
J	金融业	356,173.74	0.05
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	2,191,433.11	0.31

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

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	000002	万 科 A	2,392,794.00	43,548,850.80	6.21
2	000651	格力电器	1,468,409.00	32,407,786.63	4.62
3	000333	美的集团	953,846.00	22,625,227.12	3.23
4	000001	平安银行	2,120,589.00	18,449,124.30	2.63
5	000776	广发证券	1,011,650.00	16,955,254.00	2.42
6	300104	乐视网	316,521.00	16,747,126.11	2.39
7	000858	五 粮 液	469,940.00	15,287,148.20	2.18
8	002450	康得新	731,132.00	12,502,357.20	1.78
9	000783	长江证券	1,009,639.00	11,711,812.40	1.67
10	002594	比亚迪	164,322.00	10,025,285.22	1.43

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于基金管理人网站的半年度报告正文。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 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	000858	五 粮 液	17,126,629.00	1.71
2	000069	华侨城 A	15,372,696.61	1.53
3	000166	申万宏源	14,092,741.52	1.41
4	000625	长安汽车	12,890,224.80	1.29
5	002146	荣盛发展	12,817,663.00	1.28
6	000750	国海证券	12,800,721.98	1.28
7	002594	比亚迪	12,410,876.62	1.24
8	000776	广发证券	12,268,384.37	1.22
9	000540	中天城投	11,592,206.12	1.16
10	000793	华闻传媒	10,601,303.53	1.06
11	000001	平安银行	10,345,469.00	1.03
12	000061	农 产 品	9,153,008.00	0.91
13	000338	潍柴动力	8,685,014.00	0.87
14	002304	洋河股份	8,623,019.73	0.86
15	002008	大族激光	8,507,377.95	0.85
16	002292	奥飞娱乐	8,206,217.96	0.82
17	000630	铜陵有色	8,184,431.00	0.82
18	000783	长江证券	8,007,323.99	0.80
19	000917	电广传媒	7,905,676.18	0.79
20	300058	蓝色光标	7,667,737.79	0.76

注：“买入金额”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。

7.4.2 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	002594	比亚迪	20,969,768.25	2.09
2	000876	新 希 望	19,355,464.25	1.93
3	000858	五 粮 液	19,141,866.08	1.91
4	002304	洋河股份	17,359,296.48	1.73
5	002146	荣盛发展	16,020,170.42	1.60
6	001979	招商蛇口	16,012,639.65	1.60
7	000783	长江证券	15,732,669.89	1.57
8	300059	东方财富	14,969,874.30	1.49
9	002450	康得新	14,079,445.53	1.40
10	000725	京东方 A	13,197,983.36	1.32
11	000001	平安银行	12,686,784.80	1.27

12	000100	TCL 集团	12,386,955.00	1.24
13	002142	宁波银行	12,223,837.45	1.22
14	000776	广发证券	11,303,897.61	1.13
15	000625	长安汽车	11,145,863.71	1.11
16	002736	国信证券	10,953,812.32	1.09
17	000839	中信国安	10,578,739.21	1.06
18	000046	泛海控股	10,516,767.56	1.05
19	000728	国元证券	10,463,217.64	1.04
20	000166	申万宏源	10,059,875.77	1.00

注：“卖出金额”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。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

金额单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	476,769,298.06
卖出股票的收入（成交）总额	614,858,725.31

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。

7.5 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。

7.6 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。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名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。

7.8 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。

7.9 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。

7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.10.1 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投资股指期货。

7.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

为有效控制指数的跟踪误差，本基金在注重风险管理的前提下，以套期保值为目的，适度运用股指期货。

本基金利用股指期货流动性好、交易成本低和杠杆操作等特点，通过股指期货就本基金投资组合对标的指数的拟合效果进行及时、有效地调整，并提高投资组合的运作效率等。例如在本基金的建仓期或发生大额净申购时，可运用股指期货有效减少基金组合资产配置与跟踪标的之间的差距；在本基金发生大额净赎回时，可运用股指期货控制基金较大幅度减仓时可能存在的冲击成本，从而确保投资组合对指数跟踪的效果。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

根据基金合同规定，本基金不参与国债期货交易。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 本基金投资的前十名证券中，持有“广发证券”市值 16,955,254.00 元，占基金资产净值 2.42%。根据广发证券股份有限公司 2015 年 8 月 26 日和 2015 年 9 月 12 日公告，该公司因涉嫌未按规定审查、了解客户身份等违法违规行为，被中国证券监督管理委员会立案调查，并已出具行政处罚事先告知书，该公司被没收违法所得 6,805,135.75 元，并处以 20,415,407.25 元罚款，王新栋等直接责任人员分别被予以警告和处以罚款。基金管理人认为，该公司上述被调查事项有利于公司加强内部管理，公司当前总体生产经营和财务状况保持稳定，事件对该公司经营活动未产生实质性影响，不改变该公司基本面。

本基金对上述证券的投资严格执行了基金管理人规定的投资决策程序。

除上述情况外，本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有被监管部门立案调查的，在报告编制日前一年内未受到公开谴责、处罚。

7.12.2 基金投资的前十名股票均属于基金合同规定备选股票库之内的股票。

7.12.3 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	79,699.28
2	应收证券清算款	5,003,538.89
3	应收股利	-

4	应收利息	8,083.33
5	应收申购款	38,867.86
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	5,130,189.36

7.12.4 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处于转股期的可转债。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.12.5.1 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	000002	万科 A	43,548,850.80	6.21	重大事项停牌
2	000651	格力电器	32,407,786.63	4.62	重大事项停牌

7.12.5.2 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	300508	维宏股份	246,865.00	0.04	股票交易异常波动停牌

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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
25,757	31,712.35	169,304,384.00	20.73%	647,510,602.53	79.27%

8.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例
1	国投瑞银基金管理 有限公司	54,248,701.00	6.96%
2	中国太平洋人寿保 险股份有限公司一 传统-普通保险产 品	53,395,845.00	6.85%
3	中国太平洋人寿保 险股份有限公司一 分红-个人分红	29,318,994.00	3.76%
4	上海富远软件技术 有限公司	13,119,793.00	1.68%
5	何叶	8,854,361.00	1.14%
6	郝丽娟	8,680,338.00	1.11%
7	陈淮	8,511,990.00	1.09%
8	刘晓秋	5,674,660.00	0.73%
9	恒安标准人寿保险 有限公司一投连险 05	4,909,007.00	0.63%
10	李春林	3,751,979.00	0.48%

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	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	27,663.41	0.00%

8.4 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	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	0
本基金基金经理持有本开放式	0

基金	
----	--

注：本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人，本基金基金经理于本报告期末均未持有本基金份额。

9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2015 年 8 月 14 日）基金份额总额	3,645,807,269.28
本报告期期初基金份额总额	994,118,932.10
本报告期基金总申购份额	14,063,018.12
减：本报告期基金总赎回份额	191,366,963.69
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	816,814,986.53

10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

10.2 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

报告期内，基金管理人的重大人事变动如下：

- 1、刘纯亮先生自 2016 年 2 月 3 日起不再担任管理人总经理；
- 2、王彬女士自 2016 年 2 月 3 日起担任管理人总经理；
- 3、包爱丽女士自 2016 年 2 月 3 日起不再担任管理人副总经理。

另，储诚忠先生自 2016 年 8 月 12 日起任管理人副总经理。

报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及对公司运营管理及基金运作产生重大影响的，与本基金管理人、基金财产、基金托管业务相关的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

报告期内基金投资策略未发生变化。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内本基金继续聘请普华永道中天会计师事务所为本基金提供审计服务，未

发生改聘会计师事务所的情况。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 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	2	412,098,717.11	37.81%	383,788.21	37.81%	-
华创证券	1	310,790,412.86	28.51%	289,439.05	28.51%	-
东北证券	1	158,059,561.15	14.50%	147,201.29	14.50%	-
国金证券	1	136,726,681.28	12.54%	127,333.49	12.54%	-
安信证券	3	39,771,350.29	3.65%	37,039.04	3.65%	-
东兴证券	1	32,594,554.91	2.99%	30,355.54	2.99%	-
齐鲁证券	1	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	-
民生证券	1	-	-	-	-	-
方正证券	1	-	-	-	-	-

10.7.2 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		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
齐鲁证券	-	-	20,000,000.00	26.67%	-	-
中信证券	-	-	20,000,000.00	26.67%	-	-
民生证券	-	-	15,000,000.00	20.00%	-	-
方正证券	-	-	20,000,000.00	26.67%	-	-

注：1、本基金管理人在租用证券机构交易单元上符合中国证监会的有关规定。本基金管理人将证券经营机构的注册资本、研究水平、财务状况、经营状况、经营行为以及通讯交易条件作为基金专用交易单元的选择标准，由研究部、投资部及交易部对券商进行考评并提出交易单元租用及更换方案。根据董事会授权，由公司执行委员会批准。

2、本报告期本基金未发生交易所债券和权证交易。

3、本基金本报告期退租东海证券 1 个交易单元。

国投瑞银基金管理有限公司

二〇一六年八月二十六日