

工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资 基金 2017 年年度报告摘要

2017 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：二〇一八年三月二十七日

§ 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 2018 年 3 月 20 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

本报告期自 2017 年 01 月 01 日起至 12 月 31 日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

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	158,076,689.52 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	6,116,794.00 份	9,175,192.00 份	142,784,703.52 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

	<p>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、成分股被限制投资等）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%。</p>
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	<p>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。</p>

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

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.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
------------	----------------

§ 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	2017 年	2016 年	2015 年
本期已实现收益	-3,533,063.37	-3,553,603.59	28,054,071.08
本期利润	-5,212,489.43	-12,196,629.91	20,167,384.47
加权平均基金份额本期利润	-0.0577	-0.2683	0.4445
本期基金份额净值增长率	-0.89%	-18.18%	25.39%
3.1.2 期末数据和指标	2017 年末	2016 年末	2015 年末
期末可供分配基金份额利润	0.3854	0.4031	0.7073
期末基金资产净值	203,179,372.63	98,141,412.76	58,992,246.12
期末基金份额净值	1.2853	1.3167	1.6365

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、本期已实现收益是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、所列数据截止到报告期最后一日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

4、本基金基金合同生效日为 2012 年 1 月 31 日。

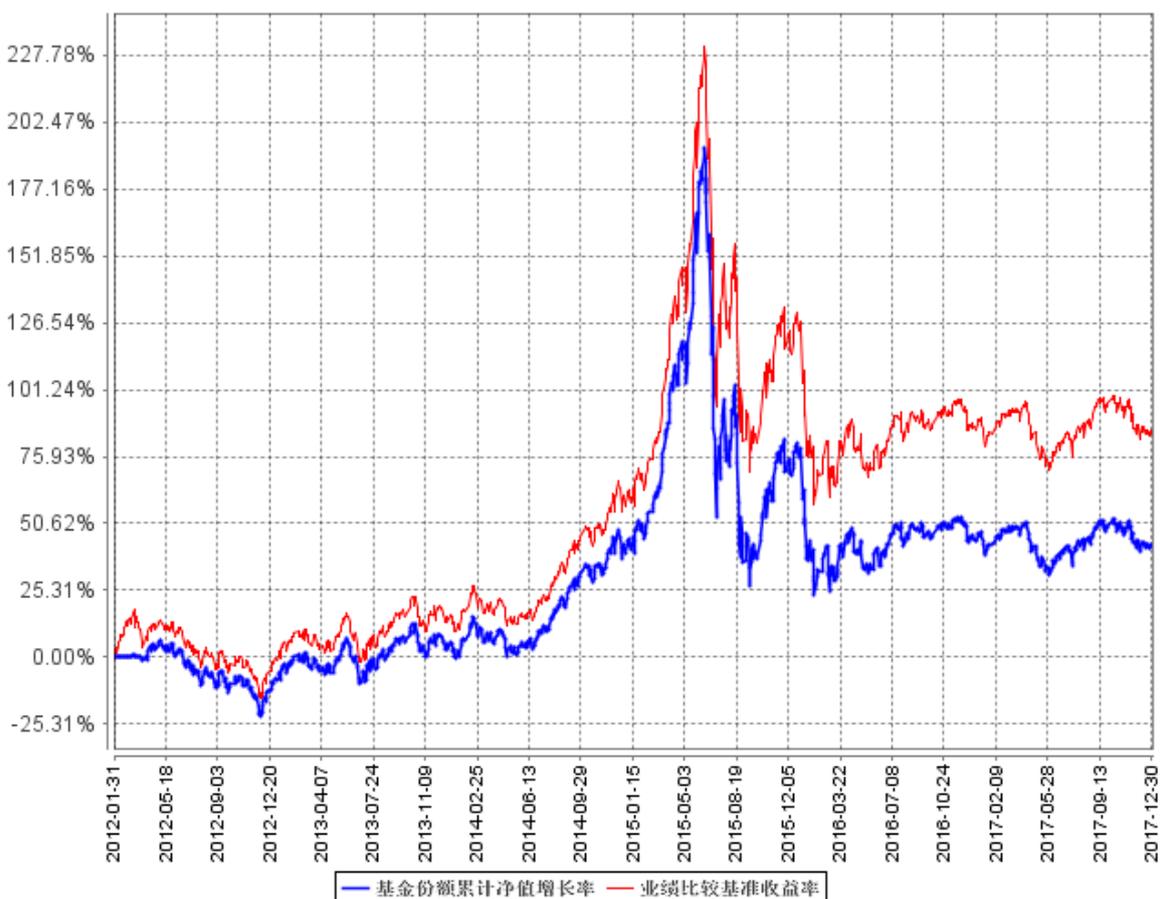
3.2 基金净值表现

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	-4.68%	0.93%	-5.06%	0.93%	0.38%	0.00%
过去六个月	1.72%	0.91%	1.78%	0.91%	-0.06%	0.00%
过去一年	-0.89%	0.88%	-0.13%	0.88%	-0.76%	0.00%
过去三年	1.68%	2.09%	17.43%	1.93%	-15.75%	0.16%
过去五年	55.55%	1.81%	86.68%	1.70%	-31.13%	0.11%
自基金合同生效起至今	42.82%	1.72%	86.03%	1.65%	-43.21%	0.07%

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

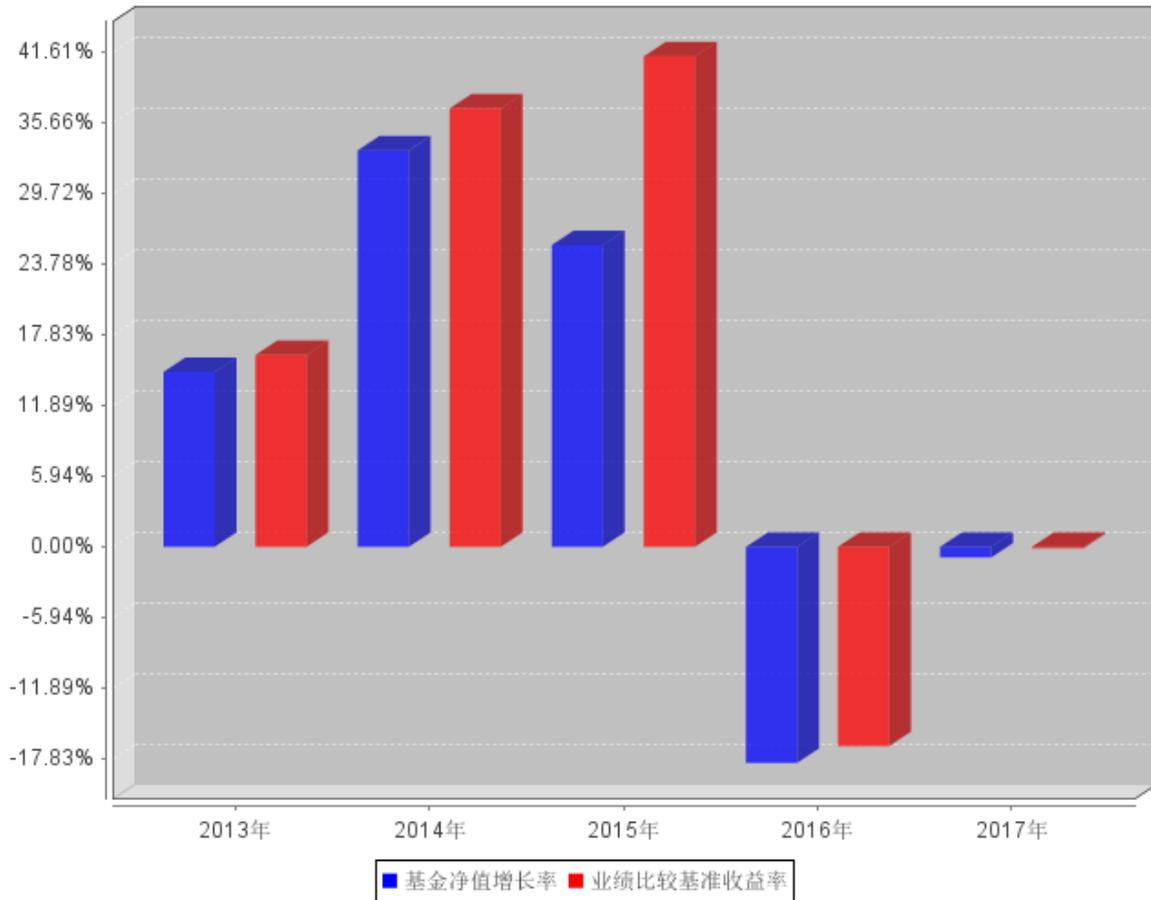


注：1、本基金基金合同于 2012 年 1 月 31 日生效。

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 过去五年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

过去五年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 过去三年基金的利润分配情况

无。

§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，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。公司目前在北京、上海、深圳设有分公司，在香港和上海设有全资子公司——工银瑞信资产管理（国际）有限公司、工银瑞信投资管理有限公司。

公司（含子公司）拥有公募基金、特定资产管理、企业年金基金投资管理、全国社会保障基金境内外投资管理、基本养老保险基金证券投资管理、保险资产管理、企业年金养老金产品投资管理、QDII、QFII、RQFII 等多项业务资格。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司旗下管理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、工银瑞信中国机会全球配置股票型证券投资基金、工银瑞信沪深 300 指数证券投资基金、工银瑞信添颐债券型证券投资基金、工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金、工银瑞信 60 天理财债券型证券投资基金、工银瑞信金融地产行业混合型证券投资基金、工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金、工银瑞信沪港深股票型证券投资基金、深证红利交易型开放式指数证券投资基金、工银瑞信香港中小盘股票型证券投资基金（QDII）等 113 只公募基金。

公司始终坚持“以稳健的投资管理，为客户提供卓越的理财服务”为使命，依托强大的股东背景、稳健的经营理念、科学的投研体系、严密的风控机制和资深的管理团队，立足市场化、专业化、规范化和国际化，坚持“稳健投资、价值投资、长期投资”，致力于为广大投资者提供一流的投资管理服务。

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	-	7	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，现任指数投资中心研

					<p>究负责人、基金经理。</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>2017 年 9 月 15 日至今，担任工银瑞信深证成份指数证券投资基金（LOF）基金经理。</p>
--	--	--	--	--	--

注：1、任职日期为基金合同生效日或本基金管理人对外披露的任职日期；离职日期为本基金管理人对外披露的离职日期。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券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

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，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 内控稽核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 内控稽核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。风险管理部和内控稽核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，提交内控稽核部，内控稽核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 3 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-0.89%，业绩比较基准收益率为-0.13%。

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 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.6.1 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

4.6.1.1 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。

4.6.1.2 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。

4.6.2 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。

4.6.3 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。

4.6.4 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。

4.7 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。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本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(2018)第 22212 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
审计意见	<p>我们审计了工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金(以下简称“工银中证 500 指数基金”)的财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表,2017 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。</p> <p>我们认为,后附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,公允反映了工银中证 500 指数基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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> <p>按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于工银中证 500 指数基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
强调事项	-
其他事项	-

其他信息	-
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>工银中证 500 指数基金的基金管理人工银瑞信基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、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财务报表,使其实现公允反映,并设计、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> <p>在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估工银中证 500 指数基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金管理人管理层计划清算工银中证 500 指数基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督工银中证 500 指数基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:</p> <p>(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险;设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(二) 了解与审计相关的内部控制,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。</p> <p>(三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估</p>

	<p>计及相关披露的合理性。</p> <p>(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对工银中证 500 指数基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致工银中证 500 指数基金不能持续经营。</p> <p>(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
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)
注册会计师的姓名	单峰 朱宏宇
会计师事务所的地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场二座普华永道中心 11 楼
审计报告日期	2018 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：2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款		9,646,693.98	7,999,700.48
结算备付金		157,632.20	129,792.77
存出保证金		49,901.18	18,497.06
交易性金融资产		163,855,303.22	90,647,044.92
其中：股票投资		163,855,303.22	90,647,044.92
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		-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息		2,234.82	2,000.23
应收股利		-	-
应收申购款		30,010,930.83	37,726.48
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		203,722,696.23	98,834,761.94
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 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		-	-
应付赎回款		77,558.93	349,085.60
应付管理人报酬		148,381.33	84,658.20
应付托管费		29,676.27	16,931.61
应付销售服务费		-	-
应付交易费用		47,486.01	91,358.19
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		240,221.06	151,315.58
负债合计		543,323.60	693,349.18
所有者权益：			
实收基金		142,255,629.63	68,100,563.27
未分配利润		60,923,743.00	30,040,849.49
所有者权益合计		203,179,372.63	98,141,412.76
负债和所有者权益总计		203,722,696.23	98,834,761.94

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 2017 年 12 月 31 日，基金份额总额 158,076,689.52 份。其中，工银 500 份额净值 1.2853 元，基金份额为 142,784,703.52 份；500A 份额净值 1.0500 元，基金份额为 6,116,794.00 份；500B 份额净值 1.4422 元，基金份额为 9,175,192.00 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：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
一、收入		-3,016,622.25	-10,935,657.34
1.利息收入		66,258.65	36,772.91
其中：存款利息收入		66,258.65	36,772.91
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		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-1,508,373.25	-2,377,363.27
其中：股票投资收益		-2,255,204.56	-2,716,093.36
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		746,831.31	338,730.09
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,679,426.06	-8,643,026.32
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）		104,918.41	47,959.34
减：二、费用		2,195,867.18	1,260,972.57
1. 管理人报酬		1,172,578.73	593,264.38
2. 托管费		234,515.77	118,652.76

3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用		335,467.12	155,311.33
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用		453,305.56	393,744.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,212,489.43	-12,196,629.91
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,212,489.43	-12,196,629.91

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：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期		
	2017 年 1 月 1 日至 2017 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）	68,100,563.27	30,040,849.49	98,141,412.76
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-5,212,489.43	-5,212,489.43
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）	74,155,066.36	36,095,382.94	110,250,449.30
其中：1. 基金申购款	136,374,756.35	64,852,117.42	201,226,873.77

2. 基金赎回款	-62,219,689.99	-28,756,734.48	-90,976,424.47
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）	142,255,629.63	60,923,743.00	203,179,372.63
项目	上年度可比期间		
	2016 年 1 月 1 日至 2016 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）	33,493,876.75	25,498,369.37	58,992,246.12
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-12,196,629.91	-12,196,629.91
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）	34,606,686.52	16,739,110.03	51,345,796.55
其中：1. 基金申购款	62,644,677.57	30,020,285.33	92,664,962.90
2. 基金赎回款	-28,037,991.05	-13,281,175.30	-41,319,166.35
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）	68,100,563.27	30,040,849.49	98,141,412.76

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>赵紫英</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 \times 95%+商业银行税后活期存款利率 \times 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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2017 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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 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

除 7.4.5.2 会计估计变更所述内容外,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。

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

根据中国基金业协会中基协发[2017]6 号《关于发布<证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)>的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》,对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票,本基金自 2017 年 12 月 20 日起改为按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

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[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政策的补充通知》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，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。

(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，股票的股息、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，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 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。

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	1,172,578.73	593,264.38
其中：支付销售机构的客户维护费	196,776.32	163,472.73

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：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 1.0% / 当年天数。

7.4.8.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	234,515.77	118,652.76

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：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.2% / 当年天数。

7.4.8.2.3 销售服务费

无。

7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况**7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

无。

7.4.8.4.2 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

无。

7.4.8.5 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 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 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	9,646,693.98	58,545.50	7,999,700.48

7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.8.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.9 期末（2017 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券**7.4.9.1 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

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券	证券	成功	可流	流通受	认购	期末估	数量	期末	期末估值	备注

代码	名称	认购日	通日	限类型	价格	值单价	(单位: 股)	成本总额	总额	
300664	鹏鹞 环保	2017 年 12 月 28 日	2018 年 1 月 5 日	新股流 通受限	8.88	8.88	3,640	32,323.20	32,323.20	-
603161	科华 控股	2017 年 12 月 28 日	2018 年 1 月 5 日	新股流 通受限	16.75	16.75	1,239	20,753.25	20,753.25	-
002923	润都 股份	2017 年 12 月 28 日	2018 年 1 月 5 日	新股流 通受限	17.01	17.01	954	16,227.54	16,227.54	-
603080	新疆 火炬	2017 年 12 月 25 日	2018 年 1 月 3 日	新股流 通受限	13.60	13.60	1,187	16,143.20	16,143.20	-

7.4.9.2 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 开盘单价	数量(股)	期末 成本总额	期末估值总 额	备注
600525	长园集 团	2017 年 12 月 25 日	重大事 项	15.79	2018 年 1 月 10 日	17.30	51,860	882,326.22	818,869.40	-
002366	台海核	2017	重大事	26.45	-	-	20,800	571,191.59	550,160.00	-

	电	年	项							
		12 月								
		6 日								
000930	中粮生 化	2017 年 10 月 24 日	重大事 项	13.34	-	-	34,600	453,025.53	461,564.00	-
600614	鹏起科 技	2017 年 12 月 26 日	重大事 项	10.16	-	-	41,700	501,098.91	423,672.00	-
000566	海南海 药	2017 年 11 月 22 日	重大事 项	12.89	-	-	32,000	426,484.58	412,480.00	-
300383	光环新 网	2017 年 11 月 7 日	重大事 项	13.19	2018 年 3 月 19 日	14.51	31,100	419,914.52	410,209.00	-
002512	达华智 能	2017 年 12 月 6 日	重大事 项	18.07	2018 年 3 月 6 日	16.26	21,900	393,400.92	395,733.00	-
000547	航天发 展	2017 年 10 月 30 日	重大事 项	10.83	-	-	35,900	512,373.70	388,797.00	-
002745	木林森	2017 年	重大事 项	45.50	2018 年	46.50	8,300	388,827.00	377,650.00	-

		12月 28日			1月 5日					
002004	华邦健 康	2017 年 12月 14日	重大事 项	6.73	2018 年 3月 14日	7.30	56,000	486,456.23	376,880.00	-
000401	冀东水 泥	2017 年 11月 21日	重大事 项	13.79	2018 年 1月 15日	15.17	26,900	410,782.14	370,951.00	-
300156	神雾环 保	2017 年 7月 17日	重大事 项	24.16	2018 年 1月 17日	21.74	14,900	405,940.25	359,984.00	-
000926	福星股 份	2017 年 12月 26日	重大事 项	10.89	2018 年 1月 10日	11.98	29,900	371,023.64	325,611.00	-
600645	中源协 和	2017 年 10月 9日	重大事 项	28.40	2018 年 1月 19日	25.56	11,044	332,379.78	313,649.60	-
300159	新研股 份	2017 年 11月 23日	重大事 项	10.40	2018 年 3月 22日	9.36	29,800	410,442.59	309,920.00	-
600664	哈药股 份	2017 年 9月	重大事 项	5.81	2018 年 2月	6.00	53,290	396,794.87	309,614.90	-

		28 日			27 日					
300116	坚瑞沃能	2017 年 12 月 18 日	重大事项	7.62	-	-	38,400	390,510.08	292,608.00	-
000939	凯迪生态	2017 年 11 月 16 日	重大事项	4.99	-	-	56,600	327,667.55	282,434.00	-
002168	深圳惠程	2017 年 12 月 19 日	重大事项	13.76	-	-	19,160	262,849.39	263,641.60	-
000156	华数传媒	2017 年 12 月 26 日	重大事项	11.40	-	-	22,600	292,581.41	257,640.00	-
300134	大富科技	2017 年 12 月 18 日	重大事项	16.45	2018 年 3 月 19 日	14.81	15,080	343,032.35	248,066.00	-
002122	天马股份	2017 年 12 月 19 日	重大事项	8.49	-	-	27,992	301,243.31	237,652.08	-
600187	国中水务	2017 年 11 月 9 日	重大事项	4.68	2018 年 3 月 20 日	4.21	47,500	257,506.97	222,300.00	-

002358	森源电 气	2017 年 12月 7日	重大事 项	14.86	2018 年 3月 7日	15.05	14,900	263,829.84	221,414.00	-
000031	中粮地 产	2017 年 7月 24日	重大事 项	8.00	-	-	26,600	260,752.16	212,800.00	-
000766	通化金 马	2017 年 11月 24日	重大事 项	13.60	-	-	15,493	245,934.69	210,704.80	-
002345	潮宏基	2017 年 12月 20日	重大事 项	10.75	-	-	17,800	187,550.98	191,350.00	-
300032	金龙机 电	2017 年 11月 27日	重大事 项	13.89	-	-	13,100	203,852.71	181,959.00	-
000592	平潭发 展	2017 年 8月 9日	重大事 项	5.75	2018 年 1月 29日	5.70	31,100	274,162.96	178,825.00	-
300010	立思辰	2017 年 11月 17日	重大事 项	10.07	2018 年 2月 22日	10.05	17,500	259,061.97	176,225.00	指数法估 值
000979	中弘股	2017	重大事 项	1.94	2018	1.75	90,028	186,767.39	174,654.32	-

	份	年	项		年					
		9 月			2 月					
		7 日			14 日					
000806	银河生 物	2017 年 7 月 18 日	重大事 项	10.76	2018 年 1 月 18 日	10.01	16,200	253,616.25	174,312.00	-
000006	深振业 A	2017 年 9 月 11 日	重大事 项	9.85	2018 年 3 月 8 日	8.87	16,669	160,955.57	164,189.65	-
002344	海宁皮 城	2017 年 11 月 1 日	重大事 项	7.93	2018 年 1 月 31 日	7.44	18,500	190,876.37	146,705.00	-
000511	*ST 烯 碳	2017 年 5 月 2 日	重大事 项	5.27	-	-	15,300	138,373.83	80,631.00	-
000693	*ST 华 泽	2016 年 3 月 1 日	重大事 项	12.50	2018 年 3 月 21 日	11.88	3,420	91,898.93	42,750.00	-
300730	科创信 息	2017 年 12 月 25 日	重大事 项	41.55	2018 年 1 月 2 日	45.71	821	6,863.56	34,112.55	-
002919	名臣健 康	2017 年	重大事 项	35.26	2018 年	38.79	821	10,311.76	28,948.46	-

		12 月			1 月					
		28 日			2 日					

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 2017 年 12 月 31 日对资产净值和本期净利润的影响均为人民币-19,250.00 元。

7.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.9.3.1 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。

7.4.9.3.2 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。

7.4.10 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 2017 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 153,140,188.67 元，属于第二层次的余额为 10,715,114.55 元，无属于第三层次的余额(2016 年 12 月 31 日：第一层次 85,118,967.83 元，第二层次 5,528,077.09 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)、或属于非公开发行等情况，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 2017 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(2016 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) 增值税

根据财政部、国家税务总局于 2016 年 12 月 21 日颁布的财税[2016]140 号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。

根据财政部、国家税务总局于 2017 年 6 月 30 日颁布的财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

此外，财政部、国家税务总局于 2017 年 12 月 25 日颁布的财税[2017]90 号《关于租入固定资产进行税额抵扣等增值税政策的通知》对资管产品管理人自 2018 年 1 月 1 日起运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务的销售额确定做出规定。

上述税收政策对本基金截至 2017 年 12 月 31 日止的财务状况和经营成果无影响。

(3) 除公允价值和增值税外，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	163,855,303.22	80.43
	其中：股票	163,855,303.22	80.43
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	9,804,326.18	4.81
7	其他各项资产	30,063,066.83	14.76
8	合计	203,722,696.23	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	2,592,510.10	1.28
B	采矿业	5,632,752.62	2.77
C	制造业	96,398,469.64	47.45

D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	5,157,235.60	2.54
E	建筑业	3,762,933.12	1.85
F	批发和零售业	8,775,611.37	4.32
G	交通运输、仓储和邮政业	5,351,802.60	2.63
H	住宿和餐饮业	203,427.00	0.10
I	信息传输、软件和信息技术服务业	13,482,550.98	6.64
J	金融业	3,079,454.00	1.52
K	房地产业	9,247,212.80	4.55
L	租赁和商务服务业	2,763,050.90	1.36
M	科学研究和技术服务业	313,649.60	0.15
N	水利、环境和公共设施管理业	1,836,083.00	0.90
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	195,902.00	0.10
Q	卫生和社会工作	305,170.40	0.15
R	文化、体育和娱乐业	2,170,144.20	1.07
S	综合	844,255.00	0.42
	合计	162,112,214.93	79.79

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	42,750.00	0.02
C	制造业	1,599,801.40	0.79
D	电力、热力、燃气及水生产和供	16,143.20	0.01

	应业		
E	建筑业		-
F	批发和零售业		-
G	交通运输、仓储和邮政业	17,957.94	0.01
H	住宿和餐饮业		-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	34,112.55	0.02
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	32,323.20	0.02
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	1,743,088.29	0.86

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港股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	600516	方大炭素	42,200	1,218,736.00	0.60
2	600201	生物股份	35,400	1,123,596.00	0.55
3	600176	中国巨石	68,956	1,123,293.24	0.55
4	002405	四维图新	40,365	1,065,232.35	0.52
5	000661	长春高新	5,320	973,560.00	0.48
6	002422	科伦药业	33,950	845,355.00	0.42
7	002271	东方雨虹	20,866	833,805.36	0.41
8	600525	长园集团	51,860	818,869.40	0.40
9	002001	新和成	21,400	814,484.00	0.40
10	600584	长电科技	37,500	799,875.00	0.39

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于公司网站的年度报告正文。

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	300156	神雾环保	14,900	359,984.00	0.18
2	002916	深南电路	3,068	267,621.64	0.13
3	002168	深圳惠程	19,160	263,641.60	0.13
4	002920	德赛西威	4,569	178,784.97	0.09
5	002399	海普瑞	8,236	125,846.08	0.06
6	000511	*ST 烯碳	15,300	80,631.00	0.04
7	603507	振江股份	1,093	43,938.60	0.02
8	300735	光弘科技	3,011	43,328.29	0.02
9	000693	*ST 华泽	3,420	42,750.00	0.02
10	002915	中欣氟材	1,085	38,181.15	0.02
11	603477	振静股份	1,955	37,027.70	0.02
12	300730	科创信息	821	34,112.55	0.02

13	603856	东宏股份	1,619	33,302.83	0.02
14	300664	鹏鹞环保	3,640	32,323.20	0.02
15	002919	名臣健康	821	28,948.46	0.01
16	002922	伊戈尔	1,245	22,248.15	0.01
17	603161	科华控股	1,239	20,753.25	0.01
18	603283	赛腾股份	1,349	19,614.46	0.01
19	603329	上海雅仕	1,183	17,957.94	0.01
20	002923	润都股份	954	16,227.54	0.01
21	603080	新疆火炬	1,187	16,143.20	0.01
22	300684	中石科技	827	11,528.38	0.01
23	603655	朗博科技	881	8,193.30	0.00

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	002460	赣锋锂业	1,230,031.00	1.25
2	300136	信维通信	1,054,985.00	1.07
3	601012	隆基股份	957,627.84	0.98
4	600525	长园集团	950,704.00	0.97
5	600516	方大炭素	915,146.00	0.93
6	603799	华友钴业	909,641.00	0.93
7	600487	亨通光电	891,024.00	0.91
8	000066	中国长城	856,853.04	0.87
9	002405	四维图新	848,502.00	0.86
10	600642	申能股份	798,507.00	0.81

11	600004	白云机场	751,140.00	0.77
12	002049	紫光国芯	714,662.00	0.73
13	000050	深天马 A	708,636.00	0.72
14	600176	中国巨石	699,707.00	0.71
15	600219	南山铝业	699,444.50	0.71
16	000009	中国宝安	689,062.00	0.70
17	600256	广汇能源	688,314.00	0.70
18	600201	生物股份	688,276.00	0.70
19	600291	西水股份	665,377.00	0.68
20	600438	通威股份	664,082.00	0.68

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	300136	信维通信	2,035,943.59	2.07
2	601012	隆基股份	1,966,002.17	2.00
3	002460	赣锋锂业	1,891,766.26	1.93
4	600487	亨通光电	1,800,877.00	1.83
5	603799	华友钴业	1,113,649.00	1.13
6	600219	南山铝业	1,097,969.50	1.12
7	002572	索菲亚	1,096,361.00	1.12
8	300296	利亚德	896,532.00	0.91
9	002217	合力泰	741,183.00	0.76
10	600699	均胜电子	732,173.00	0.75
11	300122	智飞生物	720,903.40	0.73
12	600809	山西汾酒	676,970.00	0.69

13	600522	中天科技	672,375.50	0.69
14	002508	老板电器	670,704.72	0.68
15	600528	中铁工业	609,515.00	0.62
16	600682	南京新百	564,561.00	0.58
17	600436	片仔癀	536,122.00	0.55
18	002601	龙鳞佰利	469,862.00	0.48
19	000697	炼石有色	454,702.92	0.46
20	600198	大唐电信	447,548.04	0.46

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	168,207,592.13
卖出股票收入（成交）总额	91,064,703.21

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。

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 本基金投资的前十名证券的发行主体本期未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 本基金投资的前十名股票未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	49,901.18
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-

4	应收利息	2,234.82
5	应收申购款	30,010,930.83
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	30,063,066.83

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处于转股期的可转换债券。

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	600525	长园集团	818,869.40	0.40	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	300156	神雾环保	359,984.00	0.18	重大事项
2	002168	深圳惠程	263,641.60	0.13	重大事项

§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	154	39,719.44	4,918,823.00	80.42%	1,197,971.00	19.58%
500B	250	36,700.77	6,484,428.00	70.67%	2,690,764.00	29.33%
工银 500	5,228	27,311.53	102,166,242.11	71.55%	40,618,461.41	28.45%
合计	5,632	28,067.59	113,569,493.11	71.84%	44,507,196.41	28.16%

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	华夏未来资本管理有限公司—华夏未来添时 2 号基金	812,314.00	13.28%
2	未来泽时（上海）资产管理中心（有限合伙）—华夏未来添时三号	632,588.00	10.34%
3	华夏未来资本管理有限公司—华夏未来添时 1 号基金	555,204.00	9.08%
4	华夏未来资本管理有限公司—华夏未来添时 6 号私募证券投资基金	454,005.00	7.42%
5	鹏华资产—中信银行—鹏华资产华夏未来泽时进取 7 号 1 期资产管理计划	349,080.00	5.71%
6	叶明	334,300.00	5.47%

7	工银瑞信基金—农业银行—中油财务有限责任公司	293,788.00	4.80%
8	华夏未来资本管理有限公司—华夏未来泽时进取 1 号基金	270,000.00	4.41%
9	福建道冲投资管理有限公司—道冲补天 1 号私募基金	250,016.00	4.09%
10	中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—华夏未来泽时进取 6 号	243,728.00	3.98%

500B

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	福建道冲投资管理有限公司—道冲补天 1 号私募基金	5,489,602.00	59.83%
2	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	734,148.00	8.00%
3	顾红	330,994.00	3.61%
4	林瑞连	300,000.00	3.27%
5	熊春林	283,200.00	3.09%
6	工银瑞信基金—农业银行—中油财务有限责任公司	260,478.00	2.84%
7	黄之林	117,728.00	1.28%
8	郑凯鹏	111,200.00	1.21%
9	杨景海	100,000.00	1.09%
10	穆轶	100,000.00	1.09%

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	0.00	0.00%

	合计	0.00	0.00%
--	----	------	-------

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	12,284,858.00	18,427,288.00	43,821,283.54
本报告期基金总申购份额	-	-	151,539,154.71
减:本报告期基金总赎回份额	-	-	69,138,135.3
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-6,168,064.00	-9,252,096.00	16,562,400.57
本报告期末基金份额总额	6,116,794.00	9,175,192.00	142,784,703.52

注：1、拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换份额及定期折算调整份额，报告期末基金份额总额为三级份额之和；

2、报告期期间基金总申购份额含红利再投、转换入份额；

3、报告期期间基金总赎回份额含转换出份额。

§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 2017 年 2 月 8 日发布《工银瑞信基金管理有限公司董事长变更公告》，经基金管理人第六十一次股东会和第四届董事会第二十六次会议审议通过，沈立强先生辞去公司董事长职务，董事长变更为尚军先生。

基金管理人于 2017 年 4 月 25 日发布《工银瑞信基金管理有限公司关于副总经理变更的公告》，郝炜先生自 2017 年 4 月 19 日起担任工银瑞信基金管理有限公司副总经理。

2、基金托管人托管部门

2017 年 8 月，陈四清先生担任中国银行股份有限公司董事长、执行董事、董事会战略发展委员会主席及委员等职务。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）审计费用肆万元整，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	
招商证券	1	137,071,608.57	53.18%	117,175.44	52.84%	-
海通证券	1	120,678,599.64	46.82%	104,598.38	47.16%	-
东北证券	2	-	-	-	-	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
第一创业	1	-	-	-	-	-
中泰证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
中信证券	1	-	-	-	-	-
中银国际	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

- 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。
- 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。
- 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

- 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。
- 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。

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
招商证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-
第一创业	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
中银国际	-	-	-	-	-	-

§12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	20170914-20171231	58,701,203.40	0.00	0.00	58,701,203.40	37.13%
个人	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
本基金份额持有人较为集中，存在基金规模大幅波动的风险，以及由此导致基金收益较大波动的风险。							

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

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》的规定，基金定期份额折算基准日为每个会计年度第一个工作日。工银瑞信睿智中证 500 指数分级证券投资基金在 2017 年 1 月 3 日、2018 年 1 月 2 日办理了定期份额折算业务，详见基金管理人官网公告。