

# 长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金 2018 年年度报告

2018 年 12 月 31 日

基金管理人：长盛基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2019 年 3 月 29 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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2019 年 3 月 28 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。

本年度报告财务资料已经审计，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告。

本报告期自 2018 年 01 月 01 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
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.....	7
2.5 其他相关资料.....	7
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>8</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	8
3.2 基金净值表现.....	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	10
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>11</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	11
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.....	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.....	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	15
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.....	15
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>16</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	16
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.....	16
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.....	16
<b>§6 审计报告</b> .....	<b>17</b>
6.1 审计报告基本信息.....	17
6.2 审计报告的基本内容.....	17
<b>§7 年度财务报表</b> .....	<b>19</b>
7.1 资产负债表.....	19
7.2 利润表.....	20
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	22
7.4 报表附注.....	23
<b>§8 投资组合报告</b> .....	<b>50</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	50
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	50
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.....	52
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	58
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	60
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.....	60
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序所有资产支持证券投资明细.....	60

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	60
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	60
8.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	60
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	61
8.12	投资组合报告附注	61
<b>§9</b>	<b>基金份额持有人信息</b>	<b>63</b>
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	63
9.2	期末上市基金前十名持有人	63
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	64
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	64
<b>§10</b>	<b>开放式基金份额变动</b>	<b>65</b>
<b>§11</b>	<b>重大事件揭示</b>	<b>66</b>
11.1	基金份额持有人大会决议	66
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	66
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	66
11.4	基金投资策略的改变	66
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	66
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	67
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	67
11.8	其他重大事件	68
<b>§12</b>	<b>影响投资者决策的其他重要信息</b>	<b>71</b>
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	71
12.2	影响投资者决策的其他重要信息	71
<b>§13</b>	<b>备查文件目录</b>	<b>72</b>
13.1	备查文件目录	72
13.2	存放地点	72
13.3	查阅方式	72

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金		
基金简称	长盛同瑞中证 200 分级		
场内简称	长盛同瑞		
基金主代码	160808		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2011 年 12 月 6 日		
基金管理人	长盛基金管理有限公司		
基金托管人	中国农业银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	11,663,475.23 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 1 月 12 日		
下属分级基金的基金简称	长盛同瑞 A	长盛同瑞 B	长盛同瑞中证 200 分级
下属分级基金的场内简称	同瑞 A	同瑞 B	长盛同瑞
下属分级基金的交易代码	150064	150065	160808
报告期末下属分级基金份额总额	1,236,725.00 份	1,855,087.00 份	8,571,663.23 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金运用指数化投资方式，通过严格的投资纪律约束和数量化风险管理手段，力争将本基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值控制在 0.35% 以内，年跟踪误差控制在 4% 以内，以实现中证 200 指数的有效跟踪。
投资策略	本基金采用完全复制法，按照成份股在中证 200 指数中的组成及其基准权重构建股票投资组合，以拟合、跟踪中证 200 指数的收益表现，并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。本基金投资于股票的资产占基金资产的比例为 90%—95%，其中投

	<p>资于中证 200 指数成份股和备选成份股的资产不低于股票资产的 90%。现金、债券资产及中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产比例为 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%)。基金管理人将综合考虑市场情况、基金资产的流动性要求等因素确定各类资产的具体配置比例。</p>		
业绩比较基准	中证 200 指数收益率×95%+一年期银行定期存款利率(税后)×5%		
风险收益特征	<p>本基金为完全复制指数的股票型基金，具有较高风险、较高预期收益的特征，其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。</p>		
下属分级基金的风险收益特征	长盛同瑞 A: 低风险、收益相对稳定	长盛同瑞 B: 高风险、高预期收益	长盛同瑞中证 200 分级: 较高风险、较高预期收益

### 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		长盛基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张利宁	贺倩
	联系电话	010-86497608	010-66060069
	电子邮箱	zhangln@csfunds.com.cn	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		400-888-2666、 010-86497888	95599
传真		010-86497999	010-68121816
注册地址		深圳市福田区中心区福中三路诺德金融中心主楼 10D	北京市东城区建国门内大街 69 号
办公地址		北京市朝阳区安定路 5 号院 3 号楼中建财富国际中心 3-5 层	北京西城区复兴门内大街 28 号 凯晨世贸中心东座 9 层
邮政编码		100029	100031
法定代表人		周兵	周慕冰

**2.4 信息披露方式**

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券日报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.csfunds.com.cn">http://www.csfunds.com.cn</a>
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的办公地址

**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）	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 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	2018 年	2017 年	2016 年
本期已实现收益	-822,485.15	-950,511.89	-988,340.53
本期利润	-3,678,615.67	1,048,488.12	-3,637,762.11
加权平均基金份额本期利润	-0.3075	0.0700	-0.1805
本期加权平均净值利润率	-34.05%	6.77%	-17.80%
本期基金份额净值增长率	-30.12%	6.21%	-16.87%
3.1.2 期末数据和指标	2018 年末	2017 年末	2016 年末
期末可供分配利润	-3,100,380.76	-2,487,659.23	-2,419,260.30
期末可供分配基金份额利润	-0.2658	-0.2000	-0.1358
期末基金资产净值	8,470,068.04	13,157,114.46	18,091,812.96
期末基金份额净值	0.726	1.058	1.016
3.1.3 累计期末指标	2018 年末	2017 年末	2016 年末
基金份额累计净值增长率	-14.92%	21.76%	14.63%

注：1、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，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。表中的“期末”均指本报告期最后一日，即 12 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	-12.42%	1.71%	-11.70%	1.72%	-0.72%	-0.01%
过去六个月	-19.42%	1.52%	-18.76%	1.52%	-0.66%	0.00%
过去一年	-30.12%	1.38%	-30.43%	1.37%	0.31%	0.01%

过去三年	-38.30%	1.32%	-37.81%	1.30%	-0.49%	0.02%
过去五年	-18.89%	1.62%	1.29%	1.64%	-20.18%	-0.02%
自基金合同生效起至今	-14.92%	1.52%	-3.36%	1.56%	-11.56%	-0.04%

注：本基金业绩比较基准=中证 200 指数收益率×95%+一年期银行定期存款利率（税后）×5%。

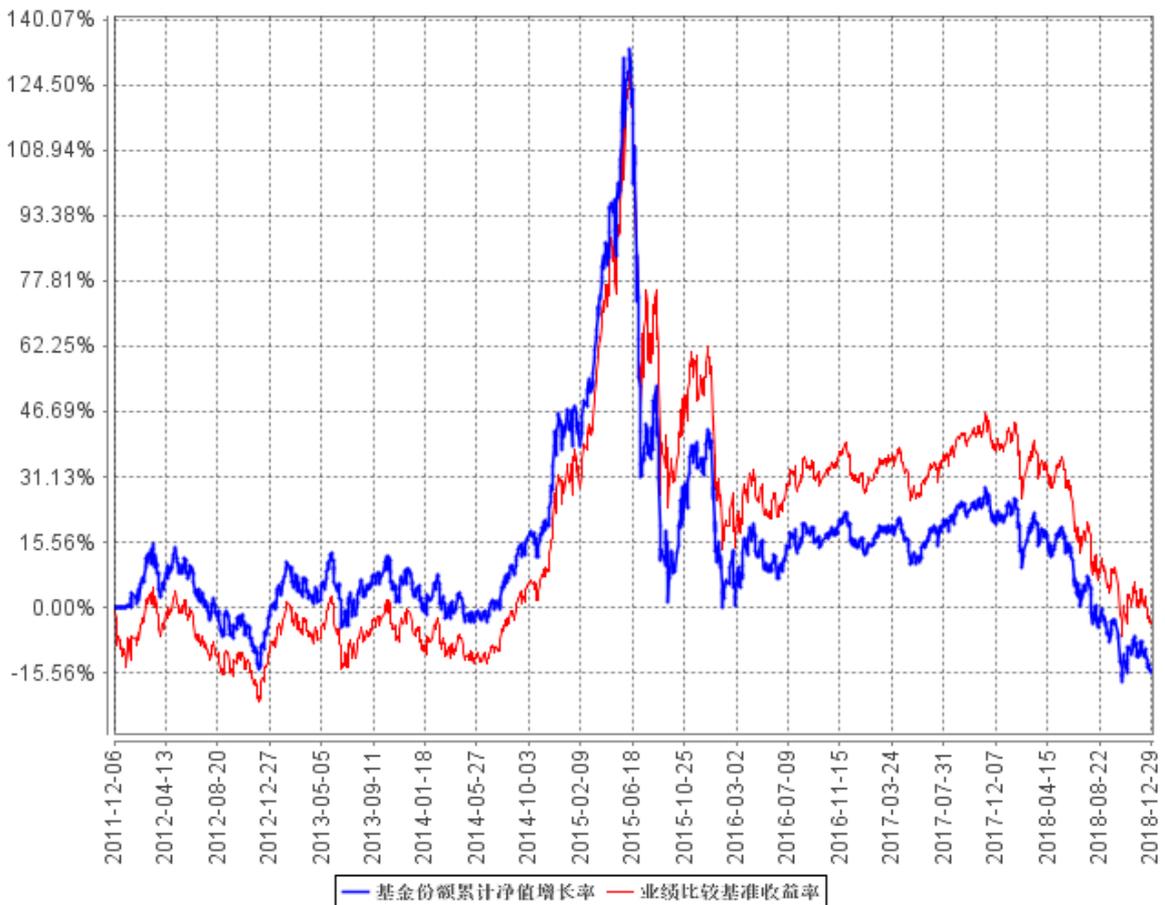
基准指数：中证 200 指数

本基金的业绩比较基准中证 200 指数由中证指数有限公司构建和发布。具体的编制规则和再平衡过程请参见中证 200 指数指数编制细则。

再平衡：由于基金资产配置比例处于动态变化的过程中，需要通过再平衡来使资产的配置比例符合基金合同要求，业绩比较基准中证 200 指数、一年期银行定期存款每日按照 95%、5%的比例采取再平衡，再用连锁计算的方式得到基准指数的时间序列。

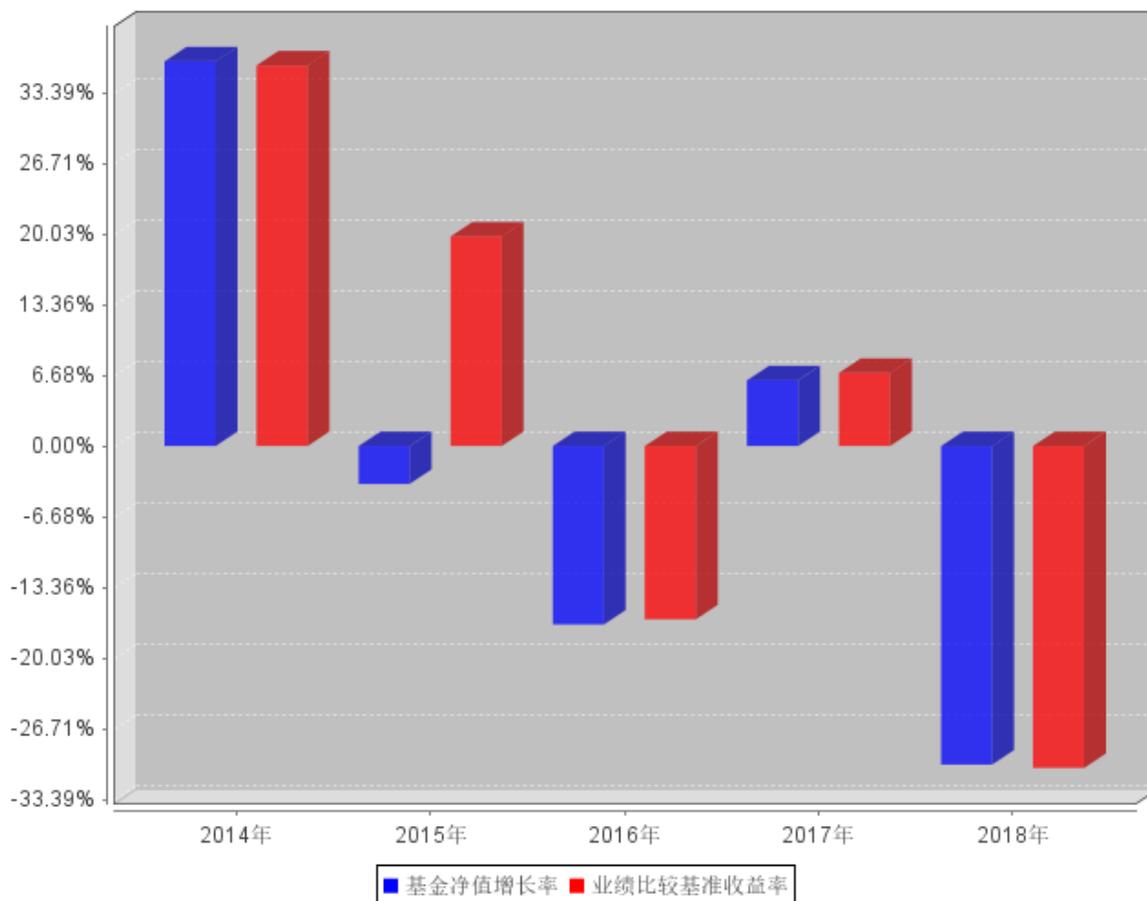
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

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



### 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



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

注：本基金于 2018 年度、2017 年度、2016 年度会计期间未进行利润分配。

## § 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

本基金管理人为长盛基金管理有限公司（以下简称公司），成立于 1999 年 3 月 26 日，是国内最早成立的十家基金管理公司之一。公司注册资本为人民币 18900 万元。公司注册地在深圳，总部设在北京，并在北京、上海、成都设有分公司，在深圳设有营销中心，并拥有长盛基金（香港）有限公司、长盛创富资产管理有限公司两家全资子公司。目前，公司股东及其出资比例为：国元证券股份有限公司占注册资本的 41%，新加坡星展银行有限公司占注册资本的 33%，安徽省信用担保集团有限公司占注册资本的 13%，安徽省投资集团控股有限公司占注册资本的 13%。公司拥有公募基金、全国社保基金、特定客户资产管理、合格境内机构投资者（QDII）、合格境外机构投资者（QFII）、保险资产管理人等业务资格。截至 2018 年 12 月 31 日，基金管理人共管理五十八只开放式基金，并管理多个全国社保基金组合和专户产品。公司同时兼任境外 QFII 基金和专户理财产品的投资顾问。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
王超	本基金基金经理，长盛同庆中证 800 指数型证券投资基金（LOF）基金经理，长盛中证金融地产指数分级证券投资基金基金经理，长盛量化红利策略混合型证券投资基金基金经理，长盛量化多策略灵活配置混合型证券投资基金，长盛中小盘精选混合型证券投资基金基金经理，长盛医疗行业量化配置股票型证券投资基金基金经理，长盛同智优势成长混合型证券投资基金（LOF）基金经理，长盛同盛成长优选灵活配置混合型证券投资基金（LOF）基金经理，长盛上证 50 指数分级证券投资基金基金经理，长盛多因子策略优选股票型证券投资基金基金经理。	2011 年 12 月 6 日	-	11 年	王超先生，1981 年 9 月出生。中央财经大学硕士，CFA（特许金融分析师），FRM（金融风险管理师）。2007 年 7 月加入长盛基金管理有限公司，曾任金融工程与量化投资部金融工程研究员等职务。

注：1、上表基金经理的任职日期和离任日期均指公司决定确定的聘任日期和解聘日期；

2、“证券从业年限”中“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》及其各项实施准则、本基金的基金合同和其他有关法律法规、监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，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 公平交易制度和控制方法

本报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及公司相关制度等规定，从投资授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等环节严格把关，通过系统和人工等方式在各个环节严格控制交易公平执行，确保公平对待不同投资组合，包括公募基金、社保组合、特定客户资产管理组合等，切实防范利益输送，保护投资者的合法权益。具体如下：

研究支持，公司旗下所有投资组合共享公司研究部门研究成果，所有投资组合经理在公司研究平台上拥有同等权限。

投资授权与决策，公司实行投资决策委员会领导下的投资组合经理负责制，各投资组合经理在投资决策委员会的授权范围内，独立完成投资组合的管理工作。各投资组合经理遵守投资信息隔离墙制度。

交易执行，公司实行集中交易制度，所有投资组合的投资指令均由交易部统一执行委托交易。交易部依照《公司公平交易细则》的规定，场内交易，强制开启恒生交易系统公平交易程序；场外交易，严格遵守相关工作流程，保证交易执行的公平性。

投资管理行为的监控与分析评估，公司风险管理部、监察稽核部，依照《公司公平交易细则》的规定，持续、动态监督公司投资管理全过程，并进行分析评估，及时向公司管理层报告发现问题，保障公司旗下所有投资组合均被公平对待。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及公司相关制度等规定，从投资授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等环节严格把关，通过系统和人工等方式在各个环节严格控制交易公平执行，确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送，保护投资者的合法权益。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，未发现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% 的交易。

本报告期内，本基金未发生可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为。

## 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

在报告期内，我们运用数量化投资手段精细化执行跟踪指数策略，尽量降低申购赎回、个股配股、分红、增发等事件对基金组合产生的不利影响，将本基金的跟踪误差和日均跟踪偏离度绝对值控制在合理水平。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 0.726 元；本报告期基金份额净值增长率为-30.12%，业绩比较基准收益率为-30.43%。本基金日均跟踪偏离度绝对值为 0.07%，控制在 0.35% 之内；年化跟踪误差为 1.41%，控制在 4% 之内。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

全年股票市场呈现震荡下跌走势，个股和行业分化严重。行业上，休闲服务、银行表现相对较好，跌幅较小，电子、有色金属和传媒等行业表现较差。风格上，低市净率、低市盈率、大盘股等风格表现相对较好，跌幅较小，微利股、亏损股和高市盈率股等风格表现较差。

在操作中，我们严格遵守基金合同，在指数权重调整和基金申赎变动时，应用指数复制和数量化手段降低交易成本和减少跟踪误差。

## 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，本基金管理人从合规运作，保障资产委托人利益出发，结合监管要求、市场形势及自身业务发展需要，由独立于业务部门的监察稽核部对公司经营、受托资产的运作及员工行为的合规性进行监督、检查，发现问题及时督促相关部门改进，并定期制作检查报告报送公司管理层。具体工作情况如下：

1、强调合规宣导与培训，夯实公司合规文化环境基础。报告期内，监察稽核部通过外请律师、内部自学、岗前培训、基金经理合规谈话、合规考试等多种形式，有重点、有针对性地开展合规培训工作，深化员工合规理念，提高员工合规意识，改善员工合规工作技能，努力夯实公司合规内控环境基础。

2、持续推动公司完善制度规章建设，扎实公司内控制度基础。根据新法规、新监管要求，以及公司业务发展实际，及时督促业务部门调整相关业务制度与流程，保证公司制度规章的合法合

规、全面、适时、有效。报告期内，公司新订或修订了《公司基金从业人员从业资格管理规定》《公司非居民金融账户涉税信息收集及信息报送制度》《长盛基金管理有限公司投资管理制度》《长盛基金管理有限公司关联交易管理制度》《长盛基金管理有限公司员工合规手册》《公司投研体系重大突发事件快速响应流程》《公司场内期权投资管理暂行办法》《公司投资产品风险评级管理制度》《公司及员工廉洁从业管理规定》等多部制度或流程。

3、加强合规监督，确保受托资产投资运作合法合规。紧密跟踪与投资运作相关的法律、法规、受托资产合同及公司制度等的规定，全面把控受托资产投资运作风险点，并以前述风险点为依据，检查、监督各受托资产投资运作合规情况。根据《公司公平交易细则》的规定，通过量化分析、日常合规监督及事后专项检查评估等，确保公司旗下各受托资产被公平对待。

4、加强专项稽核与检查，严肃制度规章执行力，合理保障公司运营及受托资产投资运作合规。报告期内，公司监察稽核部按照年初工作计划，开展专项稽核四十余项，内容涵盖受托资产投资、研究、交易、销售、清算、产品开发、员工行为等。此外，根据业务发展需要、监管机构通报的业内问题，以及公司在日常监督中发现的问题，临时增加多个检查项目。稽核、检查工作中，监察稽核部重视对发现问题改进完成情况的跟踪，强调问题改进效率与效果，合理保障公司及受托资产合规、稳健运作。

5、积极参与新产品设计、新业务拓展工作，提供合规意见或建议。

本基金管理人承诺：在今后的工作中，我们将继续以保障资产委托人的利益为宗旨，不断提高内部监察工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，保障公司、受托资产合规运作。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及本基金合同约定，本基金管理人严格按照《企业会计准则》、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持投资品种进行估值。本基金管理人制订了证券投资基金估值政策与估值程序，设立基金估值小组，参考行业协会估值意见和独立第三方机构估值数据，确保基金估值的公平、合理。

本基金管理人制订的证券投资基金估值政策与估值程序确定了估值目的、估值日、估值对象、估值程序、估值方法以及估值差错处理、暂停估值和特殊情形处理等事项。本基金管理人设立了由公司总经理（担任估值工作小组组长）、公司督察长（担任估值工作小组副组长）、公司相关投资、研究部门分管领导、公司运营部分管领导、相关研究部门、相关投资部门、监察稽核部、风险管理部、信息技术部及业务运营部总监或指定人员组成的估值工作小组，负责研究、指导并执行基金估值业务。小组成员均具有多年证券、基金从业经验，具备基金估值运作、行业研究、风

险管理或法律合规等领域的专业胜任能力。

基金经理参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

参与估值流程的各方还包括本基金托管人和会计师事务所。托管人根据法律法规要求对基金估值及净值计算履行复核责任，当存有异议时，托管人有责任要求基金管理公司作出合理解释，通过积极商讨达成一致意见。会计师事务所对估值委员会采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。上述参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已分别与中债金融估值中心有限公司和中证指数有限公司签署服务协议，由其分别按约定提供在银行间同业市场交易的债券品种和在交易所市场交易或挂牌的部分债券品种的估值数据。

#### **4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

根据本基金基金合同对基金利润分配原则的约定，在存续期内，本基金（包括同瑞基金份额、长盛同瑞 A 份额、长盛同瑞 B 份额）不进行收益分配。

#### **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**

本基金自 2016 年 6 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间出现连续 60 个工作日基金资产净值低于 5000 万元的情形，本基金管理人已向中国证监会报告本基金的解决方案。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—长盛基金管理有限公司 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

### 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

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

### 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

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

## § 6 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(2019)第 22261 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	长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>(一)我们审计的内容</p> <p>我们审计了长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金(以下简称“长盛同瑞中证 200 指数分级基金”)的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表,2018 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>(二)我们的意见</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,公允反映了长盛同瑞中证 200 指数分级基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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,我们独立于长盛同瑞中证 200 指数分级基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>长盛同瑞中证 200 指数分级基金的基金管理人长盛基金管理有限公司(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。在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估长盛同瑞中证 200 指数分级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长盛同瑞中证 200 指数分级基金、终止运营或别无其他现实的选择。基金管理人治理层负责监督长盛同瑞中证 200 指数分级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</p>

	<p>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，就可能对长盛同瑞中证 200 指数分级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长盛同瑞中证 200 指数分级基金不能持续经营。</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	薛竞   叶尔甸
会计师事务所的地址	中国·上海市
审计报告日期	2019 年 3 月 27 日

## § 7 年度财务报表

## 7.1 资产负债表

会计主体：长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金

报告截止日：2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	822,780.61	896,915.77
结算备付金		-	-
存出保证金		47.98	1,768.79
交易性金融资产	7.4.7.2	7,748,797.07	12,440,380.58
其中：股票投资		7,748,797.07	12,437,880.58
基金投资		-	-
债券投资		-	2,500.00
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		-	-
应收利息	7.4.7.5	351.96	413.37
应收股利		-	-
应收申购款		1,214.51	77.91
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		8,573,192.13	13,339,556.42
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2018 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2017 年 12 月 31 日</b>

<b>负 债：</b>			
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		-	2.59
应付赎回款		25,462.17	19,770.90
应付管理人报酬		5,592.46	8,396.27
应付托管费		1,118.50	1,679.25
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	1,418.12	3,084.30
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	69,532.84	149,508.65
负债合计		103,124.09	182,441.96
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	10,169,228.11	11,054,163.41
未分配利润	7.4.7.10	-1,699,160.07	2,102,951.05
所有者权益合计		8,470,068.04	13,157,114.46
负债和所有者权益总计		8,573,192.13	13,339,556.42

注：报告截止日 2018 年 12 月 31 日，基金份额总额 11,663,475.23 份，其中长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金之基础份额的份额总额为 8,571,663.23 份，基金份额净值 0.726 元；长盛同瑞 A 的份额总额为 1,236,725.00 份，基金份额参考净值 1.050 元；长盛同瑞 B 的份额总额为 1,855,087.00 份，基金份额参考净值 0.510 元。

## 7.2 利润表

会计主体：长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		-3,373,061.59	1,410,630.78
1.利息收入		14,832.61	18,371.25
其中：存款利息收入	7.4.7.11	14,823.79	18,371.04
债券利息收入		8.82	0.21
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）		-532,707.85	-613,469.55
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-689,577.35	-790,631.81
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	2,229.84	-
资产支持证券投资收益		-	-
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	154,639.66	177,162.26
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-2,856,130.52	1,999,000.01
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	944.17	6,729.07
<b>减：二、费用</b>		305,554.08	362,142.66
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	81,067.95	116,497.87
2. 托管费	7.4.10.2.2	16,213.58	23,299.55
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	7,717.55	22,140.24

5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		-	-
7. 其他费用	7.4.7.20	200,555.00	200,205.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,678,615.67	1,048,488.12
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,678,615.67	1,048,488.12

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期		
	2018 年 1 月 1 日至 2018 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）	11,054,163.41	2,102,951.05	13,157,114.46
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-3,678,615.67	-3,678,615.67
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）	-884,935.30	-123,495.45	-1,008,430.75
其中：1. 基金申购款	719,819.18	30,857.30	750,676.48
2. 基金赎回款	-1,604,754.48	-154,352.75	-1,759,107.23
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）	10,169,228.11	-1,699,160.07	8,470,068.04
项目	上年度可比期间		
	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）	16,138,639.90	1,953,173.06	18,091,812.96
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	1,048,488.12	1,048,488.12
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）	-5,084,476.49	-898,710.13	-5,983,186.62
其中：1. 基金申购款	721,612.23	109,939.11	831,551.34
2. 基金赎回款	-5,806,088.72	-1,008,649.24	-6,814,737.96
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）	11,054,163.41	2,102,951.05	13,157,114.46

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>林培富</u>	<u>刁俊东</u>	<u>龚珉</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

长盛同瑞中证 200 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]1659 号《关于核准长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金募集的批复》核准,由长盛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《长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集 622,918,669.86 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(2011)第 465 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金基金合同》于 2011 年 12 月 6 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 623,196,268.63 份基金份额,其中认购资金利息折合 277,598.77 份基金份额。本基金的基金管理人为长盛基金管理有限公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据《长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金基金合同》的相关规定,本基金的基金份额包括长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金之基础份额(以下简称“同瑞基金份额”)、长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金之稳健收益类份额(以下简称“同瑞 A 份额”)及长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金之积极收益类份额(以下简称“同瑞 B 份额”)。本基金通过场外、场内两种方式公开发售同瑞基金份额。投资人场外认购所得的同瑞基金份额,不进行自动分离或分拆。投资人场内认购所得的同瑞基金份额,将按 4:6 的基金份额配比自动分离为同瑞 A 份额和同瑞 B 份额。同瑞 A 份额和同瑞 B 份额的数量保持 4:6 的比例不变。基金合同生效后,同瑞基金份额将根据基金合同约定分别开放场外和场内申购、赎回,但是不进行上市交易。在满足上市条件的情况下,同瑞 A 份额和同瑞 B 份额将申请上市交易但是不开放申购和赎回等业务。场内同瑞基金份额与同瑞 A 份额和同瑞 B 份额之间可以按照规定约定的规则进行场内份额的配对转换,包括分拆与合并。分拆指基金份额持有人将其持有的每 1 份场内同瑞基金份额按照 4:6 的份额配比转换成 0.4 份同瑞 A 份额与 0.6 份同瑞 B 份额的行为。合并指基金份额持有人将其持有的每 0.4 份同瑞 A 份额与 0.6 份同瑞 B 份额按照 4:6 的基金份额配比转换成 1 份场内同瑞基金份额的行为。

基金份额的净值按如下原则计算:同瑞基金份额的基金份额净值为净值计算日的基金资产净值除以基金份额总数,其中基金份额总数为同瑞基金份额、同瑞 A 份额和同瑞 B 份额数量的总和。本基金每 0.4 份同瑞 A 份额与每 0.6 份同瑞 B 份额构成一对份额组合,该份额组合的基金份额参考净值之和等于 1 份同瑞基金份额的基金份额净值。同瑞 A 份额的约定收益率为一年期同期银行定期存款利率(税后)+3.5%,同瑞 A 份额的份额净值每日按该约定收益率逐日计算,计算出同瑞 A 份额的基金份额参考净值后,根据同瑞基金份额的基金份额净值与同瑞 A 份额、同瑞 B 份

额之间的基金份额参考净值关系，可以计算出同瑞 B 份额的基金份额参考净值。

本基金进行定期份额折算。在本基金存续期内每年第一个工作日(除基金合同生效日所在会计年度外)，本基金将进行基金的定期份额折算：定期份额折算后同瑞 A 份额的基金份额参考净值调整为 1.000 元，基金份额折算基准日折算前同瑞 A 份额的基金份额参考净值超出 1.000 元的部分将折算为场内同瑞基金份额分配给同瑞 A 份额持有人。同瑞基金份额持有人持有的每 1 份同瑞基金份额将按 0.4 份同瑞 A 份额获得新增同瑞基金份额的分配。持有场外同瑞基金份额的基金份额持有人将按前述折算方式获得新增场外同瑞基金份额的分配；持有场内同瑞基金份额的基金份额持有人将按前述折算方式获得新增场内同瑞基金份额的分配。经过上述份额折算后，同瑞 A 份额的参考净值和同瑞基金份额的净值将相应调整。在基金份额折算前与折算后，同瑞 A 份额和同瑞 B 份额的份额配比保持 4:6 的比例。同瑞 B 份额不参与定期份额折算，每次定期份额折算不改变同瑞 B 份额的基金份额参考净值及其份额数。

除以上的定期份额折算外，当同瑞基金份额的基金份额净值大于或等于 2.000 元时，或当同瑞 B 份额的基金份额参考净值小于或等于 0.250 元时，本基金将以该日后的次一交易日为本基金不定期折算基准日，进行不定期份额折算：份额折算后本基金将确保同瑞 A 份额和同瑞 B 份额的比例为 4:6，份额折算后同瑞 A 份额的基金份额参考净值、同瑞 B 份额的基金份额参考净值和同瑞基金份额的基金份额净值均调整为 1.000 元。当同瑞基金份额的基金份额净值大于或等于 2.000 元时，基金份额折算基准日折算前同瑞基金份额的基金份额净值及同瑞 A 份额、同瑞 B 份额的基金份额参考净值超出 1.000 元的部分均将折算为同瑞基金份额分别分配给同瑞基金份额、同瑞 A 份额和同瑞 B 份额的持有人。当同瑞 B 份额的基金份额参考净值小于或等于 0.250 元时，同瑞基金份额、同瑞 A 份额和同瑞 B 份额的份额数将相应缩减。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上[2012]4 号核准，本基金同瑞 A 份额 41,364,880.00 份基金份额与同瑞 B 份额 62,047,320.00 份基金份额于 2012 年 1 月 12 日在深交所挂牌交易。对于托管在场内的同瑞基金份额，基金份额持有人在符合相关办理条件的前提下，将其分拆为同瑞 A 份额和同瑞 B 份额即可上市流通；对于托管在场外的同瑞基金份额，基金份额持有人在符合相关办理条件的前提下，将其跨系统转托管至深圳证券交易所场内后分拆为同瑞 A 份额和同瑞 B 份额即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、权证、债券、货币市场工具、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资的标的指数为中证 200 指数，股票投资占基金资产的比例为 90%-95%，

其中投资于中证 200 指数成份股和备选成份股的资产不低于股票资产的 90%。现金、债券资产及中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产比例为 5%-10%(其中权证资产占基金资产比例为 0-3%，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%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金及应收申购款等)。本基金通过被动的指数化投资管理，实现对中证指数的有效跟踪，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限定的范围之内。本基金的业绩比较基准为： $95\% \times \text{中证 200 指数收益率} + 5\% \times \text{一年期银行定期存款税后利率}$ 。

本财务报表由本基金的基金管理人长盛基金管理有限公司于 2019 年 3 月 27 日批准报出。

#### 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》、《长盛同瑞中证 200 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。

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的相关规定，开放式基金在基金合同生效后，连续 60 个工作日出现基金份额持有人数量不满 200 人或者基金资产净值低于 5,000 万元情形的，基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案，如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等，并召开基金份额持有人大会进行表决。于 2018 年 12 月 31 日，本基金出现连续 60 个工作日基金资产净值低于 5,000 万元的情形，本基金的基金管理人已向中国证监会报告并在评估后续处理方案，故本财务报表仍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 2018 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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

##### 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、资产支持证券投资和衍生工具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以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表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。本基金目前暂无金融负债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卖出回购金融资产款和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或资产支持证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、资产支持证券投资和衍生工具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；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 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。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 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及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值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《长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金基金合同》的有关规定，在存续期内，本基金(包括同瑞基金份额、同瑞 A 份额和同瑞 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和债券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和债券，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[2017]13 号《中国证监会关于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、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(2) 于 2017 年 9 月 4 日前，对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会证监会字[2007]21 号《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》之附件《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。自 2017 年 9 月 4 日起，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，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)》(以下简称“指引”)，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。

(3) 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)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13 号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的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所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的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

本基金本报告期未发生会计估计变更。

#### 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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让2017年12月31日前取得的非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以2017年最后一个交易日的非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

(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。

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

## 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	上年度末
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
活期存款	822,780.61	896,915.77
定期存款	-	-
其中：存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
合计：	822,780.61	896,915.77

### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末		
	2018 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	10,007,082.24	7,748,797.07	-2,258,285.17
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	10,007,082.24	7,748,797.07	-2,258,285.17
项目	上年度末		
	2017 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	11,840,035.23	12,437,880.58	597,845.35
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	2,500.00	2,500.00
	银行间市场	-	-
	合计	2,500.00	2,500.00
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	11,842,535.23	12,440,380.58	597,845.35

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注：无余额。

#### 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

注：无余额。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：无。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	351.96	412.36

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	-	-
应收债券利息	-	0.21
应收资产支持证券利息	-	-
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	-	0.80
合计	351.96	413.37

#### 7.4.7.6 其他资产

注：无余额。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	1,418.12	3,084.30
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	1,418.12	3,084.30

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	26.04	1.85
其他	9,506.80	9,506.80
预提费用	60,000.00	140,000.00
合计	69,532.84	149,508.65

## 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	12,440,683.69	11,054,163.41
本期申购	247.34	219.84
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
2018 年 1 月 2 日 基金拆分/份 额折算前	12,440,931.03	11,054,383.25
基金拆分/份额折算变动份额	237,660.65	-
本期申购	825,386.28	719,599.34
本期赎回（以“-”号填列）	-1,840,502.73	-1,604,754.48
本期末	11,663,475.23	10,169,228.11

注：1. 申购含转换入；赎回含转换出。

2. 根据《长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金基金合同》的相关规定和《关于长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金定期份额折算结果及同瑞 A 恢复交易的公告》，本基金的基金管理人确定 2018 年 1 月 2 日为份额折算基准日，对同瑞基金份额的场外份额和场内份额以及同瑞 A 份额实施定期份额折算。折算前，同瑞基金份额场外份额总额和场内份额总额分别为 8,062,859.03 份和 927,275.00 份，根据基金份额折算公式，份额折算比例为 0.019103124，折算后同瑞基金份额场外份额总额和场内份额总额分别为 8,216,885.68 份和 1,010,909.00 份，同瑞基金份额份额净值为 1.047 元；折算前，同瑞 A 份额的份额总额为 1,380,319.00 份，根据基金份额折算公式，份额折算比例为 0.047757810，折算后同瑞 A 份额的份额总额为 1,380,319.00 份，份额净值为 1.000 元。

3. 截至 2018 年 12 月 31 日止，本基金于深交所上市的同瑞 A 份额为 1,236,725.00 份（2017 年 12 月 31 日：1,380,319.00 份），同瑞 B 份额为 1,855,087.00 份（2017 年 12 月 31 日：2,070,478.00 份），托管在场内未上市交易的同瑞基金份额为 859,196.00 份（2017 年 12 月 31 日：927,275.00 份），托管在场外未上市交易的同瑞基金份额 7,712,467.23 份（2017 年 12 月 31 日：8,062,611.69 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。同瑞基金份额与同瑞 A 份额、同瑞 B 份额之间可以按约定的规则进行场内份额配对转换，包括基金份额的分拆和合并两种转换行为。

#### 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	-2,487,659.23	4,590,610.28	2,102,951.05
本期利润	-822,485.15	-2,856,130.52	-3,678,615.67
本期基金份额交易产生的变动数	209,763.62	-333,259.07	-123,495.45
其中：基金申购款	-172,101.03	202,958.33	30,857.30
基金赎回款	381,864.65	-536,217.40	-154,352.75
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-3,100,380.76	1,401,220.69	-1,699,160.07

#### 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
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
活期存款利息收入	14,786.44	18,309.95
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	28.81	29.65
其他	8.54	31.44
合计	14,823.79	18,371.04

#### 7.4.7.12 股票投资收益

##### 7.4.7.12.1 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
	2018年1月1日至2018	2017年1月1日至2017年

	年 12 月 31 日	12 月 31 日
卖出股票成交总额	2,921,939.89	9,265,769.81
减：卖出股票成本总额	3,611,517.24	10,056,401.62
买卖股票差价收入	-689,577.35	-790,631.81

#### 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

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018 年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年 12月31日
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	2,229.84	-
债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	2,229.84	-

##### 7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018 年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年 12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	25,338.87	-
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	23,100.00	-
减：应收利息总额	9.03	-
买卖债券差价收入	2,229.84	-

#### 7.4.7.14 贵金属投资收益

注：无。

**7.4.7.15 衍生工具收益**

注：无。

**7.4.7.16 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	154,639.66	177,162.26
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	154,639.66	177,162.26

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-2,856,130.52	1,999,000.01
——股票投资	-2,856,130.52	1,999,000.01
——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	-	-
减：应税金融商品公允价值 变动产生的预估增值税	-	-
合计	-2,856,130.52	1,999,000.01

**7.4.7.18 其他收入**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	944.17	6,698.70
基金转换费收入	-	30.37
合计	944.17	6,729.07

注：1. 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%，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

2. 本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中转出基金的赎回费的 25% 归入转出基金的基金资产。

#### 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	7,717.55	22,140.24
银行间市场交易费用	-	-
合计	7,717.55	22,140.24

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
审计费用	60,000.00	50,000.00
信息披露费	80,000.00	90,000.00
上市费	60,000.00	60,000.00
银行汇划费	555.00	205.00
合计	200,555.00	200,205.00

## 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

无。

### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

## 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
长盛基金管理有限公司（“长盛基金公司”）	基金管理人、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”）	基金托管人、基金销售机构
国元证券股份有限公司（“国元证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构
新加坡星展银行有限公司	基金管理人的股东
安徽省信用担保集团有限公司	基金管理人的股东
安徽省投资集团控股有限公司	基金管理人的股东
长盛基金(香港)有限公司	基金管理人的全资子公司
长盛创富资产管理有限公司	基金管理人的全资子公司

注：下述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

注：无。

### 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
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	81,067.95	116,497.87
其中：支付销售机构的客	27,940.04	36,199.10

户维护费		
------	--	--

注：支付基金管理人长盛基金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：

日管理人报酬=前一日基金资产净值×0.75%÷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
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	16,213.58	23,299.55

注：支付基金托管人中国农业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：

日托管费=前一日基金资产净值×0.15%÷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

注：无。

#### 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固有资金投资本基金的情况

注：无。

##### 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

注：无。

#### 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	
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日		2017 年 1 月 1 日至 2017 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
中国农业银行	822,780.61	14,786.44	896,915.77	18,309.95

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，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**

注：无。

**7.4.10.7 其他关联交易事项的说明**

无。

**7.4.11 利润分配情况**

注：无。

**7.4.12 期末（2018 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**

注：无。

**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
000540	中天金融	2017 年 8 月 21 日	重大事项停牌	2.59	2019 年 1 月 2 日	4.38	18,150	99,510.48	47,008.50	-

**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**

无。

**7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

无。

**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**

本基金为被动式指数基金，原则上采用复制指数投资策略，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而进行相应调整，以复制和跟踪基准指数。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设,建立了以风险控制管理委员会为核心的、由风险控制管理委员会、风险控制委员会、监察稽核部与风险管理部、相关业务部门构成的四级风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险控制管理委员会,负责制定风险管理的宏观政策,审议通过风险控制的总体措施等;在管理层层面设立风险控制委员会,讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施;在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部与风险管理部负责,协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。

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。而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。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管人中国农业银行,因而与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。

于 2018 年 12 月 31 日,本基金未持有除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券(2017 年 12 月 31 日:本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券和资产支持证券占基金资产净值的比例为 0.02%)。

#### **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。

于 2018 年 12 月 31 日，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 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券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发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受该比例限制)。

本基金所持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，部分基金资产流暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。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。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。于 2018 年 12 月 31 日，本基金持有流动性受限的资产的估值占基金资产净值的比例符合上述要求。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。于 2018 年 12 月 31 日，本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的账面价值超过经确认的当日净赎回金额。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，

以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

#### 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和存出保证金等。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2018 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	822,780.61	-	-	-	822,780.61
存出保证金	47.98	-	-	-	47.98
交易性金融资产	-	-	-	7,748,797.07	7,748,797.07
应收利息	-	-	-	351.96	351.96
应收申购款	-	-	-	1,214.51	1,214.51
资产总计	822,828.59	-	-	7,750,363.54	8,573,192.13
负债					
应付赎回款	-	-	-	25,462.17	25,462.17
应付管理人报酬	-	-	-	5,592.46	5,592.46
应付托管费	-	-	-	1,118.50	1,118.50
应付交易费用	-	-	-	1,418.12	1,418.12

其他负债	-	-	-	69,532.84	69,532.84
负债总计	-	-	-	103,124.09	103,124.09
利率敏感度缺口	822,828.59	-	-	7,647,239.45	8,470,068.04
上年度末 2017 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	896,915.77	-	-	-	896,915.77
存出保证金	1,768.79	-	-	-	1,768.79
交易性金融资产	2,500.00	-	-	12,437,880.58	12,440,380.58
应收利息	-	-	-	413.37	413.37
应收申购款	-	-	-	77.91	77.91
资产总计	901,184.56	-	-	12,438,371.86	13,339,556.42
负债					
应付证券清算款	-	-	-	2.59	2.59
应付赎回款	-	-	-	19,770.90	19,770.90
应付管理人报酬	-	-	-	8,396.27	8,396.27
应付托管费	-	-	-	1,679.25	1,679.25
应付交易费用	-	-	-	3,084.30	3,084.30
其他负债	-	-	-	149,508.65	149,508.65
负债总计	-	-	-	182,441.96	182,441.96
利率敏感度缺口	901,184.56	-	-	12,255,929.90	13,157,114.46

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合同约定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2018 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券投资（2017 年 12 月 31 日：本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金资产净值的比例为 0.02%），因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响（2017 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。

本基金原则上采用复制指数投资策略，股票资产跟踪的标的指数为中证 200 指数，通过指数

化分散投资降低其他价格风险。本基金投资组合中包括中证 200 指数成份股、备选成份股、新股(如一级市场初次发行或增发)等, 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%。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。

#### 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 2018 年 12 月 31 日		上年度末 2017 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	7,748,797.07	91.48	12,437,880.58	94.53
合计	7,748,797.07	91.48	12,437,880.58	94.53

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准(附注 7.4.1)以外的其他市场变量保持不变		
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(2018 年 12 月 31 日)	上年度末(2017 年 12 月 31 日)
	1. 业绩比较基准(附注 7.4.1)上升 5%	424,892.28	657,855.72
2. 业绩比较基准(附注 7.4.1)下降 5%	-424,892.28	-657,855.72	

#### 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 2018 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 7,701,788.57 元，无属于第二层次的余额，属于第三层次的余额为 47,008.50 元(2017 年 12 月 31 日：第一层次的余额为 11,772,641.08 元，属于第二层次的余额为 667,739.50 元，无属于第三层次的余额)。

(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

第三层次资产变动如下：

	交易性金融资产		合计
	债券投资	权益工具投资	
2018 年 1 月 1 日	-	-	-
购买	-	-	-
出售	-	-	-
转入第三层次	-	47,008.50	47,008.50
转出第三层次	-	-	-
计入损益的利得或损失	-	-	-
2018 年 12 月 31 日	-	47,008.50	47,008.50
2018 年 12 月 31 日仍持有的资产计入 2018 年半年度损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	-46,887.50	-46,887.50

计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益、投资收益等项目。

使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2018 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	不可观察 输入值名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
交易性金融资产 ——股票投资	47,008.50	市场法	市净率	1.2	正向
			流动性折扣	26%	反向

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2018 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(2017 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	7,748,797.07	90.38
	其中：股票	7,748,797.07	90.38
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	822,780.61	9.60
8	其他各项资产	1,614.45	0.02
9	合计	8,573,192.13	100.00

### 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	72,450.00	0.86
B	采矿业	224,499.26	2.65
C	制造业	4,305,723.57	50.83
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	269,940.00	3.19

E	建筑业	184,044.87	2.17
F	批发和零售业	275,946.62	3.26
G	交通运输、仓储和邮政业	229,587.16	2.71
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	725,210.27	8.56
J	金融业	758,900.85	8.96
K	房地产业	318,612.77	3.76
L	租赁和商务服务业	29,085.66	0.34
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	62,107.04	0.73
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	152,155.00	1.80
R	文化、体育和娱乐业	93,525.50	1.10
S	综合	-	-
	合计	7,701,788.57	90.93

### 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	-	-
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	47,008.50	0.55
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	47,008.50	0.55

### 8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有港股通投资股票。

### 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	600332	白云山	4,874	174,294.24	2.06
2	600406	国电南瑞	8,497	157,449.41	1.86
3	601939	建设银行	24,600	156,702.00	1.85
4	600031	三一重工	14,000	116,760.00	1.38
5	000338	潍柴动力	14,944	115,068.80	1.36
6	002230	科大讯飞	4,650	114,576.00	1.35
7	600660	福耀玻璃	4,800	109,344.00	1.29

8	600436	片仔癀	1,100	95,315.00	1.13
9	600570	恒生电子	1,803	93,719.94	1.11
10	600886	国投电力	11,300	90,965.00	1.07
11	600271	航天信息	3,869	88,561.41	1.05
12	002475	立讯精密	6,079	85,470.74	1.01
13	600547	山东黄金	2,802	84,760.50	1.00
14	600196	复星医药	3,638	84,656.26	1.00
15	600741	华域汽车	4,500	82,800.00	0.98
16	600795	国电电力	31,700	81,152.00	0.96
17	601012	隆基股份	4,620	80,572.80	0.95
18	002008	大族激光	2,602	78,996.72	0.93
19	600588	用友网络	3,706	78,937.80	0.93
20	300015	爱尔眼科	3,000	78,900.00	0.93
21	002044	美年健康	4,900	73,255.00	0.86
22	002714	牧原股份	2,520	72,450.00	0.86
23	000423	东阿阿胶	1,812	71,664.60	0.85
24	000963	华东医药	2,707	71,627.22	0.85
25	601607	上海医药	4,100	69,700.00	0.82
26	600352	浙江龙盛	7,208	69,557.20	0.82
27	601155	新城控股	2,898	68,653.62	0.81
28	300124	汇川技术	3,301	66,482.14	0.78
29	002202	金风科技	6,650	66,433.50	0.78
30	601600	中国铝业	18,400	65,320.00	0.77
31	601377	兴业证券	13,800	64,032.00	0.76
32	600383	金地集团	6,600	63,492.00	0.75
33	600029	南方航空	9,428	62,601.92	0.74
34	600089	特变电工	9,199	62,461.21	0.74
35	300003	乐普医疗	3,001	62,450.81	0.74

36	600100	同方股份	6,400	62,272.00	0.74
37	600487	亨通光电	3,640	62,062.00	0.73
38	002466	天齐锂业	2,101	61,601.32	0.73
39	300142	沃森生物	3,200	61,120.00	0.72
40	000100	TCL 集团	24,700	60,515.00	0.71
41	601901	方正证券	11,300	60,003.00	0.71
42	600674	川投能源	6,900	59,823.00	0.71
43	600176	中国巨石	6,100	58,987.00	0.70
44	002007	华兰生物	1,795	58,876.00	0.70
45	300122	智飞生物	1,500	58,140.00	0.69
46	002460	赣锋锂业	2,550	56,304.00	0.66
47	600867	通化东宝	4,047	56,253.30	0.66
48	600111	北方稀土	6,300	55,251.00	0.65
49	600535	天士力	2,801	53,779.20	0.63
50	600066	宇通客车	4,538	53,775.30	0.63
51	600705	中航资本	12,500	53,000.00	0.63
52	000661	长春高新	300	52,500.00	0.62
53	600068	葛洲坝	8,300	52,456.00	0.62
54	600893	航发动力	2,400	52,128.00	0.62
55	600522	中天科技	6,300	51,345.00	0.61
56	600498	烽火通信	1,801	51,274.47	0.61
57	601877	正泰电器	2,100	50,904.00	0.60
58	601919	中远海控	12,555	50,722.20	0.60
59	600085	同仁堂	1,838	50,545.00	0.60
60	600489	中金黄金	5,824	49,969.92	0.59
61	002236	大华股份	4,350	49,851.00	0.59
62	300136	信维通信	2,300	49,703.00	0.59
63	002422	科伦药业	2,400	49,560.00	0.59

64	002311	海大集团	2,100	48,657.00	0.57
65	000768	中航飞机	3,665	48,524.60	0.57
66	600516	方大炭素	2,900	48,459.00	0.57
67	600177	雅戈尔	6,680	48,029.20	0.57
68	600637	东方明珠	4,680	47,923.20	0.57
69	000783	长江证券	9,283	47,807.45	0.56
70	000503	国新健康	3,008	47,767.04	0.56
71	000157	中联重科	13,328	47,447.68	0.56
72	002493	荣盛石化	4,700	47,423.00	0.56
73	000413	东旭光电	10,400	46,800.00	0.55
74	601788	光大证券	5,300	46,481.00	0.55
75	600739	辽宁成大	4,407	46,097.22	0.54
76	000876	新希望	6,300	45,864.00	0.54
77	300024	机器人	3,469	45,860.18	0.54
78	300408	三环集团	2,700	45,684.00	0.54
79	300144	宋城演艺	2,042	43,596.70	0.51
80	002241	歌尔股份	6,302	43,357.76	0.51
81	600438	通威股份	5,200	43,056.00	0.51
82	000425	徐工机械	13,326	43,042.98	0.51
83	002456	欧菲科技	4,613	42,393.47	0.50
84	601555	东吴证券	6,304	42,236.80	0.50
85	002081	金螳螂	5,133	41,577.30	0.49
86	600398	海澜之家	4,900	41,552.00	0.49
87	600038	中直股份	1,100	41,096.00	0.49
88	600109	国金证券	5,725	40,991.00	0.48
89	600219	南山铝业	19,400	40,934.00	0.48
90	600362	江西铜业	3,068	40,374.88	0.48
91	002153	石基信息	1,522	39,511.12	0.47

92	002673	西部证券	5,100	39,117.00	0.46
93	000630	铜陵有色	19,610	38,631.70	0.46
94	300072	三聚环保	3,900	38,376.00	0.45
95	600027	华电国际	8,000	38,000.00	0.45
96	603799	华友钴业	1,260	37,938.60	0.45
97	300017	网宿科技	4,792	37,521.36	0.44
98	002146	荣盛发展	4,694	37,317.30	0.44
99	600153	建发股份	5,232	36,885.60	0.44
100	600118	中国卫星	2,101	36,389.32	0.43
101	600221	海航控股	19,340	36,359.20	0.43
102	002602	世纪华通	1,760	36,344.00	0.43
103	002065	东华软件	5,222	36,292.90	0.43
104	300070	碧水源	4,611	35,965.80	0.42
105	000709	河钢股份	12,654	35,937.36	0.42
106	002411	延安必康	1,700	35,836.00	0.42
107	601021	春秋航空	1,100	34,991.00	0.41
108	000625	长安汽车	5,300	34,927.00	0.41
109	601198	东兴证券	3,600	34,416.00	0.41
110	002508	老板电器	1,700	34,323.00	0.41
111	600583	海油工程	7,000	34,300.00	0.40
112	600688	上海石化	6,800	33,932.00	0.40
113	000786	北新建材	2,400	33,024.00	0.39
114	601333	广深铁路	10,099	31,912.84	0.38
115	600208	新潮中宝	10,924	31,679.60	0.37
116	002797	第一创业	5,800	31,436.00	0.37
117	002294	信立泰	1,500	31,335.00	0.37
118	600482	中国动力	1,400	31,178.00	0.37
119	600369	西南证券	8,828	30,721.44	0.36

120	300033	同花顺	800	30,560.00	0.36
121	002572	索菲亚	1,800	30,150.00	0.36
122	600816	安信信托	6,768	29,576.16	0.35
123	002050	三花智控	2,300	29,187.00	0.34
124	600415	小商品城	8,334	29,085.66	0.34
125	000792	盐湖股份	4,028	28,115.44	0.33
126	601117	中国化学	5,200	27,872.00	0.33
127	601992	金隅集团	7,752	27,132.00	0.32
128	000839	中信国安	7,950	26,791.50	0.32
129	600170	上海建工	8,819	26,721.57	0.32
130	600549	厦门钨业	2,210	26,696.80	0.32
131	000402	金融街	4,126	26,571.44	0.31
132	000826	启迪桑德	2,516	26,141.24	0.31
133	600297	广汇汽车	6,400	25,984.00	0.31
134	000983	西山煤电	4,700	25,803.00	0.30
135	600977	中国电影	1,800	25,776.00	0.30
136	600704	物产中大	5,601	25,652.58	0.30
137	600926	杭州银行	3,400	25,160.00	0.30
138	000671	阳光城	4,800	24,912.00	0.29
139	600809	山西汾酒	700	24,535.00	0.29
140	300251	光线传媒	3,178	24,152.80	0.29
141	603833	欧派家居	300	23,916.00	0.28
142	002310	东方园林	3,400	23,664.00	0.28
143	600372	中航电子	1,801	23,376.98	0.28
144	601216	君正集团	8,700	22,794.00	0.27
145	000938	紫光股份	700	21,882.00	0.26
146	601997	贵阳银行	2,000	21,360.00	0.25
147	000627	天茂集团	3,700	20,757.00	0.25

148	000961	中南建设	3,201	17,957.61	0.21
149	000959	首钢股份	4,500	16,785.00	0.20
150	600157	永泰能源	11,642	15,600.28	0.18
151	600909	华安证券	3,200	15,104.00	0.18
152	002555	三七互娱	1,500	14,160.00	0.17
153	600188	兖州煤业	1,602	14,065.56	0.17
154	600233	圆通速递	1,300	13,000.00	0.15
155	601611	中国核建	1,800	11,754.00	0.14
156	603858	步长制药	460	11,628.80	0.14
157	603160	汇顶科技	100	7,870.00	0.09

### 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	000540	中天金融	18,150	47,008.50	0.55

## 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	600332	白云山	99,985.95	0.76
2	600867	通化东宝	92,660.30	0.70
3	600795	国电电力	78,616.00	0.60
4	600487	亨通光电	78,520.00	0.60
5	600406	国电南瑞	73,000.00	0.55
6	601901	方正证券	70,399.00	0.54
7	600516	方大炭素	69,963.00	0.53
8	601600	中国铝业	69,736.00	0.53
9	000413	东旭光电	62,712.00	0.48

10	300408	三环集团	61,695.00	0.47
11	600398	海澜之家	61,299.00	0.47
12	600176	中国巨石	61,000.00	0.46
13	300142	沃森生物	59,827.00	0.45
14	601788	光大证券	56,551.00	0.43
15	600637	东方明珠	53,712.00	0.41
16	000661	长春高新	52,890.00	0.40
17	600893	航发动力	52,769.00	0.40
18	002422	科伦药业	49,043.00	0.37
19	002493	荣盛石化	47,987.00	0.36
20	000625	长安汽车	47,170.00	0.36

#### 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	601888	中国国旅	216,559.84	1.65
2	600309	万华化学	205,744.00	1.56
3	600009	上海机场	204,244.00	1.55
4	000568	泸州老窖	168,504.77	1.28
5	601933	永辉超市	112,133.56	0.85
6	002450	康得新	76,773.88	0.58
7	000623	吉林敖东	54,037.40	0.41
8	601099	太平洋	52,215.00	0.40
9	601939	建设银行	46,518.00	0.35
10	600219	南山铝业	46,164.00	0.35
11	000413	东旭光电	45,539.00	0.35
12	600150	*ST 船舶	39,362.70	0.30
13	002465	海格通信	37,532.48	0.29

14	002470	金正大	37,181.92	0.28
15	300315	掌趣科技	36,792.00	0.28
16	000060	中金岭南	35,243.00	0.27
17	600895	张江高科	34,805.41	0.26
18	000686	东北证券	34,674.08	0.26
19	600820	隧道股份	34,573.00	0.26
20	300027	华谊兄弟	32,286.65	0.25

#### 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	1,778,564.25
卖出股票收入（成交）总额	2,921,939.89

注：本项中 8.4.1、8.4.2、8.4.3 表中的“买入金额”（或“买入股票成本”）、“卖出金额”（或“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

注：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

注：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所有资产支持证券投资明细

注：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

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

#### 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

注：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

注：本基金本报告期末无股指期货投资。

##### 8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期内未投资股指期货。

## 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

本基金本报告期内未投资国债期货。

### 8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末无国债期货投资。

### 8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期内未投资国债期货。

## 8.12 投资组合报告附注

### 8.12.1

报告期内基金投资的前十名证券的发行主体无被监管部门立案调查，无在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚。

### 8.12.2

基金投资的前十名股票，均为基金合同规定备选股票库之内的股票。

### 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	47.98
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	351.96
5	应收申购款	1,214.51
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,614.45

### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券（可交换债券）。

**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**

注：本基金本报告期末指数投资前十名股票不存在流通受限情况。

**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	000540	中天金融	47,008.50	0.55	重大事项停牌

**8.12.6 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。

## § 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
长盛同瑞 A	157	7,877.23	0.00	0.00%	1,236,725.00	100.00%
长盛同瑞 B	918	2,020.79	0.00	0.00%	1,855,087.00	100.00%
长盛同瑞 中证 200 分 级	2,513	3,410.93	507,455.74	5.92%	8,064,207.49	94.08%
合计	3,588	3,250.69	507,455.74	4.35%	11,156,019.49	95.65%

注：对于分级基金，比例的分母采用各自级别的份额；对于合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数。

### 9.2 期末上市基金前十名持有人

长盛同瑞 A

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	何峻	241,600.00	19.54%
2	周达宏	165,300.00	13.37%
3	李燕	145,000.00	11.72%
4	谢晋龙	100,928.00	8.16%
5	方春娣	98,100.00	7.93%
6	康凯	90,100.00	7.29%
7	苏全胜	57,000.00	4.61%
8	黄德林	41,800.00	3.38%
9	方纯	34,200.00	2.77%
10	吴益群	28,100.00	2.27%

长盛同瑞 B

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	谢志松	97,587.00	5.26%

2	杜炳金	68,144.00	3.67%
3	谢昭镇	55,764.00	3.01%
4	林锦龙	53,578.00	2.89%
5	丁兴朝	45,137.00	2.43%
6	戚海勇	35,992.00	1.94%
7	张润强	35,136.00	1.89%
8	甘遵义	33,000.00	1.78%
9	黄小波	29,725.00	1.60%
10	杨吉利	28,983.00	1.56%

注：1、以上信息中持有人为场内持有人，由中国证券登记结算有限责任公司提供。

2、对于长盛同瑞 A、长盛同瑞 B 前十名持有人持有份额比例的分母采用各自级别的份额。

### 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	长盛同瑞 A	0.00	0.0000%
	长盛同瑞 B	0.00	0.0000%
	长盛同瑞中证 200 分级	0.00	0.0000%
	合计	0.00	0.0000%

注：对于分级基金，比例的分母采用各自级别的份额；对于合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数。

### 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	长盛同瑞 A	0
	长盛同瑞 B	0
	长盛同瑞中证 200 分级	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	长盛同瑞 A	0
	长盛同瑞 B	0
	长盛同瑞中证 200 分级	0
	合计	0

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	长盛同瑞 A	长盛同瑞 B	长盛同瑞中证 200 分级
基金合同生效日（2011 年 12 月 6 日）基金份额总额	41,364,880.00	62,047,320.00	519,784,068.63
本报告期期初基金份额总额	1,380,319.00	2,070,478.00	8,989,886.69
本报告期期间基金总申购份额	-	-	825,633.62
减:本报告期期间基金总赎回份额	-	-	1,840,502.73
本报告期期间基金拆分变动份额 (份额减少以“-”填列)	-143,594.00	-215,391.00	596,645.65
本报告期期末基金份额总额	1,236,725.00	1,855,087.00	8,571,663.23

注：拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换及基金折算变动份额。

## § 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

#### 11.2.1 本基金管理人的高级管理人员重大人事变动情况

原督察长叶金松先生因退休离任，由张利宁女士担任本公司督察长。

上述变更事项已经公司第七届董事会第七次会议审议通过，并按规定向相关监管机构备案。

2018 年 4 月 27 日，中国证券监督管理委员会北京监管局作出《关于对长盛基金管理有限公司拟任合规负责人任职资格的意见》（京证监发〔2018〕136 号），对张利宁女士担任本公司督察长无异议。

#### 11.2.2 基金经理的变动情况

本报告期本基金基金经理未曾变动。

#### 11.2.3 本基金托管人的基金托管部门重大人事变动情况

本报告期内，本行总行聘任刘琳同志、李智同志为本行托管业务部高级专家。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及本基金管理人、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

本报告期本基金投资策略没有改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘任的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），本报告期内本基金未更换会计师事务所，本报告期应支付给该会计师事务所的报酬 60,000.00 元，已连续提供审计服务 7 年。

**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**

基金管理人、托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。
-------------------------------

**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	
华创证券	1	2,964,630.64	63.07%	2,761.04	63.07%	-
国联证券	1	1,735,873.50	36.93%	1,616.66	36.93%	-

**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
华创证券	6,018.80	23.75%	-	-	-	-
国联证券	19,320.07	76.25%	-	-	-	-

注：1、本公司选择证券经营机构的标准

(1) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能及时为本公司提供高质量的咨询服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析、个股分析报告等，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告。

(2) 资力雄厚，信誉良好。

(3) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定。

(4) 经营行为规范，最近两年未因重大违规行为而受到中国证监会和中国人民银行处罚。

(5) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求。

(6) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本公司基金进行证券交易的

需要，并能为本公司基金提供全面的信息服务。

## 2、本公司租用券商交易单元的程序

- (1) 研究机构提出服务意向，并提供相关研究报告；
- (2) 研究机构的研究报告需要有一定的试用期。试用期视服务情况和研究服务评价结果而定；
- (3) 研究发展部、投资管理等部门试用研究机构的研究报告后，按照研究服务评价规定，对研究机构进行综合评价；
- (4) 试用期满后，评价结果符合条件，双方认为有必要继续合作，经公司领导审批后，我司与研究机构签定《研究服务协议》、《券商交易单元租用协议》，并办理基金专用交易单元租用手续。评价结果如不符合条件则终止试用；
- (5) 本公司每两个月对签约机构的服务进行一次综合评价。经过评价，若本公司认为签约机构的服务不能满足要求，或签约机构违规受到国家有关部门的处罚，本公司有权终止签署的协议，并撤销租用的交易单元；
- (6) 交易单元租用协议期限为一年，到期后若双方没有异议可自动延期一年。

## 3、报告期内租用证券公司交易单元的变更情况：

- (1) 本基金报告期内新增租用交易单元情况：无。
- (2) 本基金报告期内停止租用交易单元情况：无。

## 11.8 其他重大事件

除上述事项外，均已作为临时报告在指定媒体披露过的其他在本报告期内发生的重大事项如下：

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	长盛基金管理有限公司关于办公地址变更的公告	《证券日报》及本公司网站	2018年12月3日
2	长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金 2018 年第 3 季度报告	同上	2018年10月24日
3	长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金 2018 年半年度报告	同上	2018年8月29日
4	长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金 2018 年半年度报告 摘要	同上	2018年8月29日

5	长盛同瑞中证 200 指数分级 证券投资基金招募说明书(更 新)	同上	2018 年 7 月 20 日
6	长盛同瑞中证 200 指数分级 证券投资基金招募说明书(更 新)摘要	同上	2018 年 7 月 20 日
7	长盛同瑞中证 200 指数分级 证券投资基金 2018 年第 2 季 度报告	同上	2018 年 7 月 20 日
8	长盛基金管理有限公司关于 上海基煜基金销售有限公司 参加费率优惠活动的公告	同上	2018 年 6 月 12 日
9	长盛基金管理有限公司高级 管理人员督察长变更的公告	同上	2018 年 5 月 3 日
10	长盛同瑞中证 200 指数分级 证券投资基金 2018 年第 1 季 度报告	同上	2018 年 4 月 20 日
11	长盛同瑞中证 200 指数分级 证券投资基金 2017 年度报告	同上	2018 年 3 月 31 日
12	长盛同瑞中证 200 指数分级 证券投资基金 2017 年度报告 摘要	同上	2018 年 3 月 31 日
13	长盛基金管理有限公司关于 旗下部分基金参加中国工商 银行个人电子银行基金申购 优惠活动的公告	同上	2018 年 3 月 31 日
14	长盛基金管理有限公司关于 旗下基金参加交通银行手机 银行渠道基金申购及定期定	同上	2018 年 3 月 30 日

	额投资手续费率优惠活动的公告		
15	长盛基金管理有限公司关于旗下基金参加展恒基金费率优惠活动的公告	同上	2018 年 3 月 26 日
16	长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金招募说明书(更新)	同上	2018 年 1 月 19 日
17	长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金招募说明书(更新)摘要	同上	2018 年 1 月 19 日
18	关于长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务期间同瑞 A 份额停复牌的公告	同上	2018 年 1 月 3 日
19	长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金关于同瑞 A 份额调整约定年收益率的公告	同上	2018 年 1 月 3 日

## § 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

注：本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

本基金本报告期内无影响投资者决策的其他重要信息。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、关于中国证券监督管理委员会同意设立长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金的批复；
- 2、《长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金基金合同》；
- 3、《长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金托管协议》；
- 4、《长盛同瑞中证 200 指数分级证券投资基金招募说明书》；
- 5、法律意见书；
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 7、基金托管人业务资格批件、营业执照。

### 13.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的办公地址。

### 13.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的办公场所及/或管理人互联网站免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人长盛基金管理有限公司。

客户服务中心电话：400-888-2666、010-86497888。

网址：<http://www.csfunds.com.cn>。

长盛基金管理有限公司

2019 年 3 月 29 日