

中融国证钢铁行业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:中融基金管理有限公司
基金托管人:海通证券股份有限公司
送出日期:2018年03月30日

51 重要提示及目录
基金管理人、基金托管人、基金销售机构不存在虚假记载、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。本年度报告已经会计师事务所审计,并由会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。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,应当阅读年度报告正文。

52 基金基本情况
2.1 基金基本情况
基金名称:中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金
基金简称:中融钢铁
场内简称:中融钢铁
基金代码:168203
基金运作方式:上市契约型开放式
基金合同生效日:2015年06月19日
基金管理人:中融基金管理有限公司
基金托管人:海通证券股份有限公司
报告期末基金份额总额:628,714,300.74份
基金合同存续期:不定期
上市日期:2015-06-29
上市地点:深圳证券交易所
基金代码:中融钢铁A 中融钢铁B 中融钢铁母基金
基金代码:150287 150288 168203
报告期末基金份额总额:139,083,574.0份 139,083,574.0份 350,547,152.74份

2.2 基金产品说明
投资目标:本基金采用指数化投资策略,通过严谨的量化管理和严格的投资程序,力争使基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度绝对值控制在0.35%以内,平铺跟踪误差控制在4%以内,实现对国证钢铁行业指数的有效跟踪。
投资策略:本基金主要采用完全复制法进行投资,按照成份股在标的指数中的权重进行配置,并根据标的指数权重进行动态调整。当期成份股发生变更、分红、增发、送股、配股等,以及因基金申购和赎回导致基金份额变动、跟踪误差扩大的,基金管理人可采取包括但不限于合理措施,在合理期限内进行适当的调整,力争使跟踪误差控制在限定的范围之内。
业绩比较基准:95%国证钢铁行业指数收益率+5%同期银行活期存款利率(税后)
风险收益特征:本基金为跟踪指数的股票型基金,具有较高预期风险、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。从本基金所跟踪的国证钢铁行业指数来看,钢铁行业属于周期性强、预期收益较高的行业。
基金管理人:中融基金管理有限公司
基金托管人:海通证券股份有限公司

2.3 基金管理人及基金托管人
基金管理人:中融基金管理有限公司
基金托管人:海通证券股份有限公司

2.4 信息披露方式
基金选定的信息披露报纸名称:证券日报
基金年度报告正文的管理人互联网网址:www.zrfunds.com.cn
基金年度报告备置地点:基金管理人及基金托管人住所

53 主要财务指标和基金净值及利润分配情况
3.1 主要财务指标和基金净值
3.1.1 期间数据和指标
3.1.2 期末数据和指标
3.1.3 累计期末指标
3.2 基金净值指标
3.2.1 基金份额净值增长率及其同期业绩比较基准收益率的比较
3.2.2 自基金合同生效以来基金净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率的比较

3.2.1 基金份额净值增长率及其同期业绩比较基准收益率的比较
注:本基金合同生效当年按实际存续期间计算,不按照自然年度进行折算。
3.2.2 自基金合同生效以来基金净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率的比较
注:按基金合同和招募说明书的约定,本基金自基金合同生效日起6个月内为建仓期,建仓期结束时本基金的各项投资比例符合基金合同的有关规定。
3.2.3 自基金合同生效以来基金净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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:上海师报字(2018)第 1155 号

6.2 审计报告的基本内容
6.2.1 审计报告标题
6.2.2 审计报告收件人
6.2.3 审计意见
6.2.4 形成审计意见的基础
6.2.5 强调事项
6.2.6 其他事项
6.2.7 其他信息

6.2.1 审计报告标题
中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金
我们审计了中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金(以下简称“中融钢铁”)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、所有者权益变动表以及财务报表附注。我们认为,后附的中融钢铁的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了中融钢铁2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量变动情况。

6.2.2 审计报告收件人
中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金全体持有人
我们审计了中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金(以下简称“中融钢铁”)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、所有者权益变动表以及财务报表附注。我们认为,后附的中融钢铁的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了中融钢铁2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量变动情况。

6.2.3 审计意见
我们认为,中融钢铁的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了中融钢铁2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量变动情况。

6.2.4 形成审计意见的基础
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遵守审计准则的过程中,按照中国注册会计师审计准则的规定,我们实施了审计程序,获取了审计证据,以支持我们的审计意见。我们认为,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。

6.2.5 强调事项
我们提醒财务报表使用者关注后附财务报表附注中关于“中融钢铁”的说明,即“中融钢铁”为跟踪国证钢铁行业指数的证券投资基金,其投资标的为“国证钢铁行业指数”,其业绩比较基准为“95%国证钢铁行业指数收益率+5%同期银行活期存款利率(税后)”。

6.2.6 其他事项
我们提醒财务报表使用者关注后附财务报表附注中关于“中融钢铁”的说明,即“中融钢铁”为跟踪国证钢铁行业指数的证券投资基金,其投资标的为“国证钢铁行业指数”,其业绩比较基准为“95%国证钢铁行业指数收益率+5%同期银行活期存款利率(税后)”。

6.2.7 其他信息
我们阅读了中融钢铁2017年年度报告全文,除财务报表及其附注外,未发现其他信息存在重大不一致。我们提醒财务报表使用者,我们不对其他信息发表审计意见。

管理层和治理层对财务报表的责任
管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其真实公允反映,并完整披露所有交易事项。治理层负责监督财务报告的编制过程,并确保财务报表真实公允反映。
注册会计师对财务报表审计的责任
注册会计师的责任是在执行审计工作的过程中对财务报表是否在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了中融钢铁2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量变动情况发表审计意见。

57 年度财务报表
7.1 资产负债表
7.2 利润表
7.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4 报表附注

7.1 资产负债表
7.2 利润表
7.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

注:投资截至2017年12月31日,钢铁基金份额净值0.885元,钢铁A份额净值1.002元,钢铁B份额净值0.767元。基金份额总额628,714,300.74份,其中钢铁母基金份额350,547,152.74份,钢铁A份额139,083,574.00份,钢铁B份额139,083,574.00份。

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

注:投资截至2017年12月31日,钢铁母基金份额净值0.885元,钢铁A份额净值1.002元,钢铁B份额净值0.767元。基金份额总额628,714,300.74份,其中钢铁母基金份额350,547,152.74份,钢铁A份额139,083,574.00份,钢铁B份额139,083,574.00份。

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

注:投资截至2017年12月31日,钢铁母基金份额净值0.885元,钢铁A份额净值1.002元,钢铁B份额净值0.767元。基金份额总额628,714,300.74份,其中钢铁母基金份额350,547,152.74份,钢铁A份额139,083,574.00份,钢铁B份额139,083,574.00份。

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注

7.4.1 资产负债表
7.4.2 利润表
7.4.3 所有者权益(基金净值)变动表
7.4.4 报表附注