

中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金2017年半年度报告

2017年06月30日

基金管理人：中加基金管理有限公司

基金托管人：杭州银行股份有限公司

送出日期：2017年08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。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事会签发。

基金托管人杭州银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2017年8月25日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2017年1月1日起至6月30日止。

1.2 目录

§1	重要提示及目录	2
§2	基金简介	5
2.1	基金基本情况	5
2.2	基金产品说明	5
2.3	基金管理人和基金托管人	6
2.4	信息披露方式	6
2.5	其他相关资料	6
§3	主要财务指标和基金净值表现	6
3.1	主要会计数据和财务指标	7
3.2	基金净值表现	7
§4	管理人报告	9
4.1	基金管理人及基金经理情况	9
4.2	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	11
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
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	11
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	12
4.7	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	12
§5	托管人报告	13
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明	13
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	13
5.3	托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	13
§6	半年度财务会计报告（未经审计）	13
6.1	资产负债表	13
6.2	利润表	15
6.3	所有者权益（基金净值）变动表	17
6.4	报表附注	18
§7	投资组合报告	43
7.1	期末基金资产组合情况	43
7.2.1	期末按行业分类的股票投资组合	44
7.3	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细	44
7.4	报告期内股票投资组合的重大变动	45
7.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	45
7.6	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	46
7.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	46
7.8	报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	46
7.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	46
7.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	46
7.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	47
7.12	投资组合报告附注	47
§8	基金份额持有人信息	48
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	48
8.2	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况	48
8.3	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情况	48
§9	开放式基金份额变动	49
§10	重大事件揭示	49
10.1	基金份额持有人大会决议	49
10.2	基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	49
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	49
10.4	基金投资策略的改变	49

10.5	基金改聘会计师事务所情况.....	49
10.6	管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况.....	50
10.7	本期基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	50
10.8	其他重大事件.....	50
§11	影响投资者决策的其他重要信息.....	51
§12	备查文件目录.....	51
12.1	备查文件目录.....	51
12.2	存放地点.....	51
12.3	查阅方式.....	51

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金	
基金简称	中加纯债两年	
基金主代码	003660	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2016年11月11日	
基金管理人	中加基金管理有限公司	
基金托管人	杭州银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	1,000,162,128.92	
基金合同存续期	不定期	
下属两级基金的基金简称	中加纯债两年A	中加纯债两年C
下属两级基金的交易代码	003660	003661
报告期末下属两级基金的份额总额	1,000,159,948.92	2,180.00

2.2 基金产品说明

投资目标	在控制风险并保持资产流动性的基础上，力争实现超越业绩比较基准的投资收益。
投资策略	<p>1、封闭期投资策略</p> <p>本基金将在基金合同约定的投资范围内，通过对宏观经济运行状况、国家货币政策和财政政策、国家产业政策及资本市场资金环境的研究，积极把握宏观经济发展趋势、利率走势、债券市场相对收益率、券种的流动性以及信用水平，结合定量分析方法，确定资产在非信用类固定收益类证券（国债、中央银行票据等）和信用类固定收益类证券之间的配置比例。</p> <p>2、开放期投资策略</p> <p>开放期内，本基金为保持较高的组合流动性，方便投资人安排投资，在遵守本基金有关投资限制与投资比例的前提下，将主要投资于高流动性的投资品种，防范流动性风险，满足开放期流动性的需求。</p>

业绩比较基准	中债综合全价（总值）指数收益率
风险收益特征	本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，其预期风险与预期收益水平高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		中加基金管理有限公司	杭州银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘向途	陈凯伦
	联系电话	400-00-95526	0571-87253683
	电子邮箱	service@bobbs.com	chenkailun@hzbank.com.cn
客户服务电话		400-00-95526	400-888-8508
传真		010-66226080	0571-86475525
注册地址		北京市顺义区仁和镇顺泽大街65号317室	杭州市下城区庆春路46号
办公地址		北京市西城区南纬路35号	杭州市下城区庆春路46号 杭州银行大厦19层
邮政编码		100050	310003
法定代表人		闫冰竹	陈震山

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.bobbs.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人处

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中加基金管理有限公司	北京市西城区南纬路35号

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	报告期（2017年01月01日-2017年06月30日）	
3.1.1 期间数据和指标	中加纯债两年A	中加纯债两年C
本期已实现收益	12,199,654.97	22.93
本期利润	14,618,618.74	28.16
加权平均基金份额本期利润	0.0146	0.0129
本期基金加权平均净值利润率	1.45%	1.28%
本期基金份额净值增长率	1.45%	1.29%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2017年06月30日)	
期末可供分配利润	15,952,272.10	30.05
期末可供分配基金份额利润	0.0159	0.0138
期末基金资产净值	1,021,496,410.23	2,221.75
期末基金份额净值	1.0213	1.0192
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2017年06月30日)	
基金份额累计净值增长率	2.13%	1.92%

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。

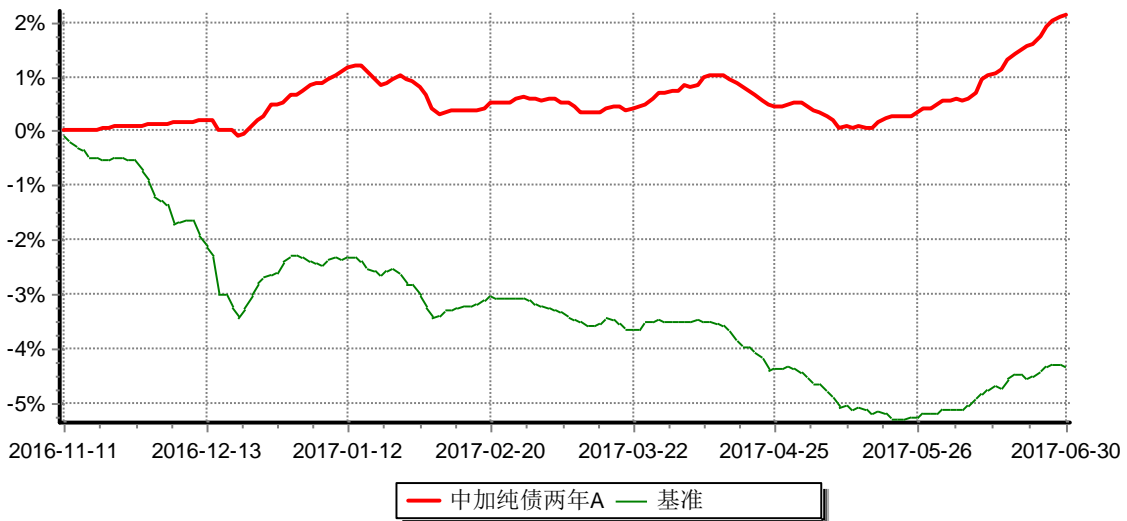
3.2 基金净值表现

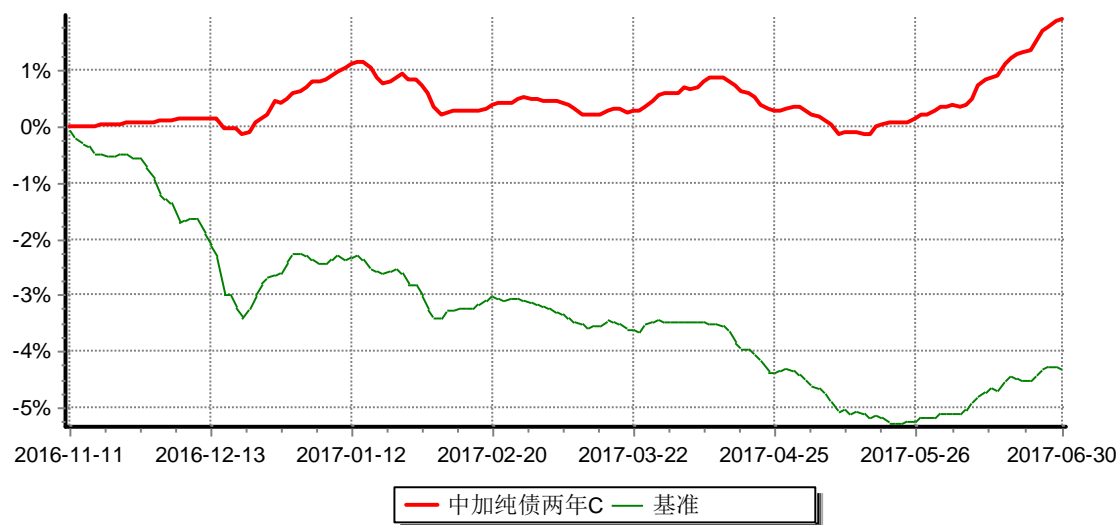
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段 (中加纯债两年A)	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	1.72%	0.07%	0.90%	0.06%	0.82%	0.01%
过去三个月	1.38%	0.08%	-0.88%	0.08%	2.26%	0.00%
过去六个月	1.45%	0.07%	-2.10%	0.08%	3.55%	-0.01%

自基金合同生效日起至今（2016年11月11日-2017年06月30日）	2.13%	0.07%	-4.33%	0.11%	6.46%	-0.04%
阶段 (中加纯债两年C)	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	1.70%	0.07%	0.90%	0.06%	0.80%	0.01%
过去三个月	1.30%	0.08%	-0.88%	0.08%	2.18%	0.00%
过去六个月	1.29%	0.07%	-2.10%	0.08%	3.39%	-0.01%
自基金合同生效日起至今（2016年11月11日-2017年06月30日）	1.92%	0.07%	-4.33%	0.11%	6.25%	-0.04%

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





注：1. 本基金基金合同于2016年11月11日生效，截至报告期末，本基金基金合同生效不满一年。
2. 按基金合同规定，本基金建仓期为6个月，截至报告期末，已完成建仓，建仓期结束时本基金的各项投资比例符合基金合同关于投资范围及投资限制规定。

§ 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

本基金的基金管理人为中加基金管理有限公司，成立于2013年3月27日，是第三批银行系试点中首家获批的基金管理公司，注册资本为3亿元人民币，注册地为北京，股东分别为北京银行股份有限公司、加拿大丰业银行、北京有色金属研究总院，持股比例分别为62%、33%、5%。

报告期内，本公司共管理十三只基金，分别是中加货币市场基金（基金代码：A类000331, C类000332）、中加纯债一年定期开放债券型证券投资基金（基金代码：A类000552, C类000553），中加纯债债券型证券投资基金（基金代码：A类000914）、中加改革红利灵活配置混合型证券投资基金（基金代码：001537）、中加心享灵活配置混合型证券投资基金（基金代码：A类002027, C类002533）、中加心安保本混合型证券投资基金（基金代码：002440）、中加丰润纯债债券型证券投资基金（基金代码：A类002881，C类002882）、中加丰尚纯债债券型证券投资基金（基金代码：003155）、中加丰盈纯债债券型证券投资基金（基金代码：003428）、中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金（基金代码：A类003660, C类003661）、中加丰享纯债债券型证券投资基金（基金代码：003445）、中加丰裕纯债债券型证券投资基金（基金代码：003673）、中加丰泽纯债债券型证券投资基金（基金代码：003417）。

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期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
杨宇俊	本基金基金经理	2016年11月11日	—	9	金融工程博士，北京银行博士后，具有多年债券市场投资研究经验。曾任北京银行总行资金交易部分析师，负责债券市场和货币市场的研究与投资工作。2013年加入中加基金，任专户投资经理，具备基金从业资格。现任中加心安保本混合型证券投资基金基金经理（2016年3月23日至今）、中加丰润纯债债券型证券投资基金基金经理（2016年6月17日至今）、中加丰尚纯债债券型证券投资基金基金经理（2016年8月19日至今）、中加丰泽纯债债券型证券投资基金基金经理（2016年12月19日至今）、中加丰盈纯债债券型证券投资基金基金经理（2016年11月2日至今）、中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金基金经理（2016年11月11日至今）、中加丰享纯债债券型证券投资基金基金经理（2016年11月11日至今）、中加丰裕纯债债券型证券投资基金基金经理（2016年11月28日至今）。

注：1、杨宇俊的任职日期以本基金基金合同生效公告为准。

- 2、离任日期说明：无。
- 3、证券从业年限的计算标准：证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。
- 4、本基金无基金经理助理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，基金管理人不存在损害基金份额持有人利益的行为。基金管理人勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同的规定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金交易过程中严格遵守《中加基金管理有限公司公平交易管理办法》，对买卖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。本报告期内不存在损害投资者利益的不公平交易行为。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了同日反向交易控制的规则，同时加强对组合间同日反向交易的监控和隔日反向交易的检查。同时，公司利用公平交易分析系统，对各组合间不同时间窗口下的同向交易指标进行持续监控，定期对组合间的同向交易进行分析。本报告期内基金管理人管理的所有投资组合间不存在同日反向交易。投资组合间虽然存在同向交易行为，但结合交易价差分布统计分析和潜在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性，未出现异常交易的情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2017年上半年，在经济基本面好转、货币政策稳健中性、金融去杠杆的背景下，债券市场延续调整走势，收益率先上后下。具体来看，前5个月收益率大幅上行，10年国债收益率一度摸高3.67%以上，但进入6月，在各部门强调协调监管与央行呵护流动性的利好下，风险偏好边际明显改善，债市出现回暖，长债收益率出现明显下行。

报告期内，基于对债市政策面、基本面、资金面、市场情绪面等进行判断，组合维持较低的杆杆水平与久期水平，较好的规避了收益率上行带来的风险。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，中加纯债两年A基金资产净值为1,021,496,410.23，本报告期内基金份额净值增长率为1.45%，同期业绩比较基准收益率为-2.10%；中加纯债两年C基金资产净值为2,221.75，本报告期内基金份额净值增长率为1.29%，同期业绩比较基准收益率为-2.10%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望三季度，预计经济增长在融资收紧的拖累下将逐步回落，但幅度有限。主要由于目前需求端房地产销量维持高位，房地产投资难以出现明显下滑；工业企业利润水平保持在高位，库存水平也较低，对经济负面影响程度不大；信贷对实体经济的支持力度仍较强，金融去杠杆对经济压制尚未体现。预计整体债市收益率将进入震荡区间，长端利率的下降想要打开更大的空间和想象力，需要等待经济的进一步放缓以及美联储加息路径的调整。后续投资操作上，针对利率债，若收益率再度上行至安全区间，组合将择机拉长久期，波段操作，增强组合收益；针对信用债，重点关注短久期高票息品种。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司成立估值小组和风险内控小组。公司总经理任估值小组负责人，成员由投资研究部门负责人、运营保障部门负责人、基金会计人员、投资研究相关人员组成，主要负责投资品种估值政策的制定和公允价值的计算，并在定期报告中计算公允价值对基金资产净值及当期损益的影响。公司督察长任风险内控小组负责人，成员包括风险管理部门、监察稽核部门相关人员，主要负责对估值时所采用的估值模型、假设、参数及其验证机制进行审核并履行相关信息披露义务。

本基金管理人、本基金托管人和本基金聘请的会计师事务所参与本基金的估值流程，基金经理不参与决定本基金估值的程序。

本公司已与中央国债登记结算有限责任公司签订协议，采用其提供的估值数据对银行间债券进行估值。

上述参与估值流程人员均具有估值业务所需的专业胜任能力及相关工作经历。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

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进行利润分配。

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

本基金本报告期内未发生连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于人民币五千万元的情形。

§ 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，杭州银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金信息披露管理办法》及其他法律法规、相关实施准则、基金合同、托管协议等的规定，依法安全托管了基金的全部资产，对本基金的投资运作进行了全面的会计核算和应有的监督，对发现的问题及时提出了意见和建议。按规定如实、独立地向监管机构提交了本基金运作情况报告，没有发生任何损害基金份额持有人利益的行为，诚实信用、勤勉尽责地履行了作为基金托管人所应尽的义务。

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

杭州银行股份有限公司依据《证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金信息披露管理办法》及其他法律法规、相关实施准则、基金合同、托管协议等的规定，对基金管理人--中加基金管理有限公司的投资运作、信息披露等行为进行了复核、监督，未发现基金管理人在投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等方面存在损害基金份额持有人利益的行为。该基金在运作中遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规的要求；各重要方面由投资管理人依据基金合同及实际运作情况进行处理。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

杭州银行股份有限公司依法对基金管理人--中加基金管理有限公司编制的“中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金2017年半年度报告”进行了复核，报告中相关财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容是真实、准确和完整的。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金

报告截止日：2017年06月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017年06月30日	上年度末 2016年12月31日
----	-----	--------------------	---------------------

资产：			
银行存款	6.4.7.1	4,393,942.70	100,215,253.24
结算备付金		11,753,387.14	—
存出保证金		75,284.08	—
交易性金融资产	6.4.7.2	1,355,013,000.00	601,429,000.00
其中：股票投资		—	—
基金投资		—	—
债券投资		1,355,013,000.00	601,429,000.00
资产支持证券投资		—	—
贵金属投资		—	—
衍生金融资产	6.4.7.3	—	—
买入返售金融资产	6.4.7.4	—	299,500,889.25
应收证券清算款		—	—
应收利息	6.4.7.5	18,839,356.45	10,764,998.67
应收股利		—	—
应收申购款		—	—
递延所得税资产		—	—
其他资产		—	—
资产总计		1,390,074,970.37	1,011,910,141.16
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017年06月30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		367,808,936.09	4,600,000.00
应付证券清算款		—	1,382.56
应付赎回款		—	—
应付管理人报酬		332,307.61	339,439.16
应付托管费		83,076.93	84,859.79
应付销售服务费		0.60	0.62

应付交易费用	6.4.7.6	33,788.00	4,346.49
应交税费		—	—
应付利息		66,267.66	127.46
应付利润		—	—
递延所得税负债		—	—
其他负债	6.4.7.7	251,961.50	—
负债合计		368,576,338.39	5,030,156.08
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.8	1,000,162,128.92	1,000,162,128.92
未分配利润	6.4.7.9	21,336,503.06	6,717,856.16
所有者权益合计		1,021,498,631.98	1,006,879,985.08
负债和所有者权益总计		1,390,074,970.37	1,011,910,141.16

注：报告截止日2017年06月30日，基金份额净值1.0213元，基金份额总额1,000,162,128.92份，其中：中加纯债两年A基金份额净值1.0213元，基金份额总额1,000,159,948.92份；中加纯债两年C基金份额净值1.0192元，基金份额总额2,180.00份。

6.2 利润表

会计主体：中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金

本报告期：2017年01月01日-2017年06月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2017年01月01日-2017 年06月30日	上年度可比期间2016 年01月01日-2016年06 月30日
一、收入		21,868,724.58	—
1. 利息收入		30,218,091.54	—
其中：存款利息收入	6.4.7 .10	716,537.81	—
债券利息收入		29,059,275.00	—
资产支持证券利息收入		—	—
买入返售金融资产收入		442,278.73	—
其他利息收入		—	—
2. 投资收益		-10,768,335.96	—

其中：股票投资收益	6.4.7 .11	—	—
基金投资收益		—	—
债券投资收益	6.4.7 .12	-10,768,335.96	—
资产支持证券投资收益	6.4.7 .12.3	—	—
贵金属投资收益	6.4.7 .13	—	—
衍生工具收益	6.4.7 .14	—	—
股利收益	6.4.7 .15	—	—
3. 公允价值变动收益	6.4.7 .16	2,418,969.00	—
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		—	—
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7 .17	—	—
减：二、费用		7,250,077.68	—
1. 管理人报酬		1,997,309.33	—
2. 托管费		499,327.37	—
3. 销售服务费		3.62	—
4. 交易费用	6.4.7 .18	15,705.01	—
5. 利息支出		4,474,970.85	—
其中：卖出回购金融资产支出		4,474,970.85	—
6. 其他费用	6.4.7 .19	262,761.50	—
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,618,646.90	—
减：所得税费用		—	—
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,618,646.90	—

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金

本报告期：2017年01月01日-2017年06月30日

单位：人民币元

项目	本期		
	2017年01月01日-2017年06月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	1,000,162,128.92	6,717,856.16	1,006,879,985.08
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	14,618,646.90	14,618,646.90
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)	—	—	—
其中：1. 基金申购款	—	—	—
2. 基金赎回款	—	—	—
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)	1,000,162,128.92	21,336,503.06	1,021,498,631.98
项目	上年度可比期间		
	2016年01月01日-2016年06月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	—	—	—
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	—	—
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	—	—	—

其中：1. 基金申购款	—	—	—
2. 基金赎回款	—	—	—
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）	—	—	—

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告6.1至6.4财务报表由下列负责人签署：

夏英

陈昕

陈昕

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金已经中国证券监督管理委员会2016年10月12日证监许可[2016]2320号《关于准予中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金注册的批复》核准募集，由中加基金管理有限公司（以下简称“中加基金”）依照《中华人民共和国证券投资基金法》及配套规则和《中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金合同》公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限为不定期。本基金的管理人为中加基金管理有限公司，托管人为杭州银行股份有限公司。

本基金通过中加基金管理有限公司直销中心公开发售，募集期为2016年11月1日至2016年11月7日。本基金于2016年11月11日成立，成立之日基金实收份额为1,000,162,128.92份（其中中加纯债两年债券A：1,000,159,948.92份，含利息结转份额人民币3.72份。中加纯债两年债券C：2,180.00份，含利息结转份额0份），发行价格为人民币1.00元。该资金已由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具验资报告。

本基金根据销售服务费及认购 / 申购费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。收取认购/申购费，而不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为A类基金份额；不收取认购/申购费，而从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为C类基金份额。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金基金合同》和《中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金招募说明书》的有关规定，本基金投资于具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行和上

市交易的国债、金融债、企业债、公司债、地方政府债、次级债、可转换债券（含可分离交易可转债）、可交换债券、中小企业私募债券、央行票据、中期票据、同业存单、短期融资券、资产支持证券、债券回购、银行存款（协议存款、通知存款、定期存款）、国债期货等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（但须符合中国证监会相关规定）。本基金不直接买入股票或权证。但可持有因可转换债券转股所形成的股票或可分离交易可转债分离交易的权证等资产。因上述原因持有的股票和权证等资产，在其可上市交易后不超过10个交易日的时间内卖出。

本基金自《基金合同》生效后，每两年开放一次申购和赎回，申购和赎回的开放期起始日为《基金合同》生效日的下两个自然年度的对日（如该日为非工作日或日历年度不存在该对应日期的，则顺延至下一工作日），开放时间不少于五个工作日并且最长不超过二十个工作日，具体时间由基金管理人在开始办理申购和赎回的具体日期前依照《信息披露办法》的有关规定在指定媒介上予以公告。若由于不可抗力的或本基金合同约定的其他情形导致原定开放期起始日不能办理基金的申购与赎回，则开放期起始日顺延至不可抗力或本基金合同约定的其他情形的影响因素消除之日起的下一个工作日。如在开放期内发生不可抗力或本基金合同约定的其他情形致使基金无法按时开放申购与赎回业务的，开放期时间中止计算，在不可抗力或本基金合同约定的其他情形影响因素消除之日起的下一个工作日继续计算该开放期时间，直至满足开放期的时间要求。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（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颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金合同》编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2017年1月1日至2017年6月30日期间的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期间财务状况、经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

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

6.4.4.1 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。本期财务报表的实际编制期间为

2017年1月1日至2017年6月30日。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 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债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无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。

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的债券等，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

金融资产转移，是指本基金将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）；本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债；

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

(1) 债券投资

买入债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，按上述会计处理方法核算；

卖出债券于成交日确认债券投资收益，卖出债券的成本按移动加权平均法结转；

(2) 回购协议

本基金持有的回购协议（封闭式回购），以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

估值应符合基金合同、《证券投资基金会计核算业务指引》、证监会计字[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》、中国证监会[2008]38号公告《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、中基协发[2014]24号《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》及其他法律、法规、行业协会自律规则的规定，如法律法规未做明确规定的，参照证券投资基金的行业通行做法处理。估值数据应依据合法的数据来源独立取得。

基本原则如下：

(1) 对存在活跃市场的投资品种，如估值日有市价的，应采用市价确定公允价值。估值日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，应采用最近交易市价确定公允价值。如估值日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化且证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件的，应

参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，应对最近交易的市价进行调整，确定公允价值。

(2) 对不存在活跃市场的投资品种，应采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。运用估值技术得出的结果，应反映估值日在公平条件下进行正常商业交易所采用的交易价格。采用估值技术确定公允价值时，应尽可能使用市场参与者在定价时考虑的所有市场参数，并应通过定期校验，确保估值技术的有效性。

(3) 有充足理由表明按以上估值原则仍不能客观反映相关投资品种的公允价值的，资产管理人应根据具体情况与托管人进行商定，按最能恰当反映公允价值的价格估值。

6.4.4.6 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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6.4.4.7 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。

6.4.4.8 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)。

6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(5) 债券投资收益于卖出债券成交日确认，并按卖出债券成交金额与其成本、应收利息及相关费用的差额入账；

(6) 公允价值变动收益/（损失）系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(7) 其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

6.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.4% 的年费率逐日计提；

(2) 基金托管费按前一日基金资产净值的 0.1% 的年费率逐日计提；

(3) A类基金不收取销售服务费，C类基金的销售服务费按前一日的C类基金资产净值的0.3%的年费率逐日计提；

(4) 卖出回购证券支出，按卖出回购金融资产的成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提；

(5) 其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第四位的，则采用待摊或预提的方法。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

1、在符合有关基金分红条件的前提下，本基金可进行收益分配。每次收益分配比例详见届时基金管理人发布的公告；

2、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资。投资人可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

3、基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

4、A类基金份额和C类基金份额之间由于A类基金份额不收取而C类基金份额收取销售服务费将导致在可供分配利润上有所不同；本基金同一类别的每份基金份额享有同等分配权；每一基金份额享有同等分配权；

- 5、基金可供分配利润为正的情况下，方可进行收益分配；
- 6、投资者的现金红利和红利再投资形成的基金份额均保留到小数点后第2位，小数点后第3位开始舍去，舍去部分归基金资产；
- 7、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

6.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

根据《关于发布〈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〉的通知》（中基协发[2014]24号），本基金对所持有的在上海证券交易所、深圳证券交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外）采用第三方估值机构提供的价格进行估值。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更事项。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更事项。

6.4.5.3 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。

6.4.6 税项

根据财税[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》、财税[2016]140号《关于明确金融、房地产开、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

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

(2)对基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入,股权的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入,应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

项目	本期末 2017年06月30日
活期存款	4,393,942.70
定期存款	—
其中:存款期限1-3个月	—
其他存款	—
合计	4,393,942.70

6.4.7.2 交易性金融资产

单位:人民币元

项目	本期末2017年06月30日		
	成本	公允价值	估值增值
股票	—	—	—
贵金属投资-金交所黄金合约	—	—	—
债券	交易所市场	205,283,610.42	208,549,000.00
	银行间市场	1,144,345,188.67	1,146,464,000.00
	合计	1,349,628,799.09	1,355,013,000.00
资产支持证券	—	—	—
其他	—	—	—
合计	1,349,628,799.09	1,355,013,000.00	5,384,200.91

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位:人民币元

项目	本期末2017年06月30日
----	----------------

	合同/名义金额	公允价值		备注
		资产	负债	
权益衍生工具	—	—	—	
其他衍生工具	—	—	—	
合计	—	—	—	

注：本基金本报告期末未持有衍生金融工具。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

注：本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末:2017年06月30日
应收活期存款利息	121.03
应收定期存款利息	—
应收其他存款利息	33.90
应收结算备付金利息	5,289.00
应收债券利息	18,833,912.52
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	—
合计	18,839,356.45

注：应收其他存款利息为应收保证金利息。

6.4.7.6 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2017年06月30日
交易所市场应付交易费用	—

银行间市场应付交易费用	33,788.00
合计	33,788.00

6.4.7.7 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2017年06月30日
应付券商交易单元保证金	—
应付赎回费	—
预提费用	251,961.50
合计	251,961.50

6.4.7.8 实收基金

金额单位：人民币元

项目 (中加纯债两年A)	本期 2017年01月01日-2017年06月30日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	1,000,159,948.92	1,000,159,948.92
本期申购	—	—
本期赎回	—	—
期末数	1,000,159,948.92	1,000,159,948.92
项目 (中加纯债两年C)	基金份额(份)	账面金额
上年度末	2,180.00	2,180.00
本期申购	—	—
本期赎回	—	—
期末数	2,180.00	2,180.00

注：份额减少以“-”号填列。

6.4.7.9 未分配利润

单位：人民币元

项目 (中加纯债两年A)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计

上年度末	3,752,617.13	2,965,225.44	6,717,842.57
本期利润	12,199,654.97	2,418,963.77	14,618,618.74
本期基金份额交易产生的变动数	—	—	—
其中：基金申购款	—	—	—
基金赎回款	—	—	—
本期已分配利润	—	—	—
本期末	15,952,272.10	5,384,189.21	21,336,461.31

单位：人民币元

项目 (中加纯债两年C)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	7.12	6.47	13.59
本期利润	22.93	5.23	28.16
本期基金份额交易产生的变动数	—	—	—
其中：基金申购款	—	—	—
基金赎回款	—	—	—
本期已分配利润	—	—	—
本期末	30.05	11.70	41.75

6.4.7.10 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日-2017年06月30日
活期存款利息收入	5,534.91
定期存款利息收入	638,888.87
其他存款利息收入	—
结算备付金利息收入	71,571.30
其他	542.73

合计	716,537.81
----	------------

注：其他为交易所保证金利息收入。

6.4.7.11 股票投资收益

6.4.7.11.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2017年01月01日-2017年06月30日
卖出股票成交总额	—
减：卖出股票成本总额	—
买卖股票差价收入	—

6.4.7.12 债券投资收益

6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期
	2017年01月01日-2017年06月30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	-10,768,335.96
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	-10,768,335.96

6.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2017年01月01日-2017年06月30日
卖出债券(、债转股及债券到 期兑付)成交总额	1,080,730,921.14
减：卖出债券(、债转股及债	1,073,346,059.71

券到期兑付) 成本总额	
减: 应收利息总额	18, 153, 197. 39
买卖债券差价收入	-10, 768, 335. 96

6. 4. 7. 12. 3 资产支持证券投资收益

本报告期内本基金无资产支持证券投资收益。

6. 4. 7. 13 贵金属投资收益

6. 4. 7. 13. 1 贵金属投资收益项目构成

本报告期内本基金无贵金属投资收益。

6. 4. 7. 14 衍生工具收益

注: 本报告期内本基金无衍生工具收益。

6. 4. 7. 15 股利收益

单位: 人民币元

项目	本期 2017年01月01日-2017年06月30日
股票投资产生的股利收益	—
基金投资产生的股利收益	—
合计	—

注: 本报告期内本基金无股利收益。

6. 4. 7. 16 公允价值变动收益

单位: 人民币元

项目名称	本期 2017年01月01日-2017年06月30日
1. 交易性金融资产	2, 418, 969. 00
——股票投资	—
——债券投资	2, 418, 969. 00
——资产支持证券投资	—
——贵金属投资	—
2. 衍生工具	—

——权证投资	—
3. 其他	—
合计	2,418,969.00

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2017年01月01日-2017年06月30日
基金赎回费收入	—
合计	—

6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2017年01月01日-2017年06月30日
交易所市场交易费用	267.51
银行间市场交易费用	15,437.50
合计	15,705.01

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2017年01月01日-2017年06月30日
审计费用	44,630.98
信息披露费	198,354.28
其他费用	300.00
上清所账户维护费	8,988.12
中债登账户维护费	10,488.12
合计	262,761.50

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金无需作披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

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

本报告期不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
中加基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
杭州银行股份有限公司	基金托管人
北京银行股份有限公司	基金管理人的控股股东

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年01月01日-2017 年06月30日	上年度可比期间 2016年01月01日-2016 年06月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,997,309.33	—
其中：支付销售机构的客户维护费	—	—

注：支付基金管理人中加基金管理有限公司的报酬按前一日基金资产净值0.4%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=前一基金资产净值×0.4%/当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年01月01日-2017	上年度可比期间 2016年01月01日-2016
-------	------------------------	-----------------------------

	年06月30日	年06月30日
当期发生的基金应支付的托管费	499,327.37	—

注：支付基金托管人中国光大银行的托管人报酬按前一日基金资产净值0.1%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=前一基金资产净值×0.1%/当年天数。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2017年01月01日-2017年06月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	中加纯债两年A	中加纯债两年C	合计
中加基金管理有限公司	—	3.62	3.62
北京银行股份有限公司	—	—	—
杭州银行股份有限公司	—	—	—
合计	—	3.62	3.62

注：本基金A类基金份额不收取销售服务费。C类基金份额的销售服务费年费率为0.3%。本基金销售服务费将专门用于本基金的销售与基金份额持有人服务。销售服务费按前一日C类基金资产净值的0.3%年费率计提。计算方法下：

$H = E \times 0.3\% / \text{当年天数}$

H为C类基金份额每日应计提的销售服务费

E为C类基金份额前一日基金资产净值

销售服务费每日计提，按月支付。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：本基金的管理人于本报告期间未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2017年01月01日-2017年06月 30日		2016年01月01日-2016年06月 30日	
	中加纯债两年A	中加纯债两年C	中加纯债两年A	中加纯债两年C
期初持有的基金份额	—	—	—	—
期间申购/买入总份额	—	—	—	—
期间因拆分变动份额	—	—	—	—
减：期间赎回/卖出总 份额	—	—	—	—
期末持有的基金份额	—	—	—	—
占基金总份额比例	—	—	—	—

注：本报告期内，本基金管理人未运用自有资金投资本基金。截至本报告期末，本基金管理人未持有本基金。

6.4.10.4.2 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

份额单位：份

关联方名称		本期末 2017年06月30日		上年度末 2016年12月31日	
		持有的 基金份额	持有的基金 份额 占基金总份 额的比例	持有的 基金份额	持有的基金 份额 占基金总份 额的比例
中加 纯债 两年 A	北京银行股份 有限公司	999,999,000.0 0	99.98%		—

注：关联方投资本基金的费率按照基金合同及招募说明书的规定确定，符合公允性要求。

6.4.10.5 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 2017年01月01日-2017年06月30 日	上年度可比期间 2016年01月01日-2016年06月30 日

	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
杭州银行活期存款	4,393,942.70	5,534.91	—	—

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金本报告期末在承销期内参与各关联方承销的证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

上述各关联方交易均按照一般商业条款订立。

6.4.11 利润分配情况

6.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金

注：本报告期内本基金无利润分配事项。

6.4.12 期末（2017年06月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注：本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌股票

注：无。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2017年6月30日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券余额367,808,936.09元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
011697005	16冀中峰峰SCP011	2017-07-03	100.48	200,000	20,096,000.00
011698718	16冀中峰峰SCP008	2017-06-30	100.60	500,000	50,300,000.00
011698895	16冀中	2017-07-03	100.51	180,000	18,091,800.00

	峰峰 SCP009				
011698977	16渤海 金投 SCP002	2017-07-03	100.35	300,000	30,105,000.00
011752023	17鲁商 SCP003	2017-07-03	100.26	1,000,000	100,260,000.00
011754086	17大同 煤矿 SCP003	2017-06-30	100.55	305,000	30,667,750.00
011754086	17大同 煤矿 SCP003	2017-07-03	100.55	595,000	59,827,250.00
011759034	17中化 工 SCP003	2017-07-03	100.30	500,000	50,150,000.00
011760064	17蒙高 路 SCP002	2017-06-30	100.28	500,000	50,140,000.00
011761014	17奇瑞 SCP001	2017-06-30	100.34	500,000	50,170,000.00
011761023	17阳煤 SCP004	2017-07-03	100.09	494,000	49,444,460.00
011761023	17阳煤 SCP004	2017-06-30	100.09	406,000	40,636,540.00
011787001	17津航 空 SCP001	2017-06-30	100.06	500,000	50,030,000.00
041758016	17本溪 城建 CP001	2017-06-30	99.85	300,000	29,955,000.00
101460025	14潍坊 滨投	2017-07-03	103.91	300,000	31,173,000.00

	MTN001				
101561008	15渝保 税 MTN001	2017-06-30	102.18	400,000	40,872,000.00
101581002	15赣开 MTN001	2017-06-30	102.75	300,000	30,825,000.00
1280317	12湘临 港债	2017-07-03	51.43	200,000	10,286,000.00
1522006	15交银 租赁债	2017-07-03	99.62	200,000	19,924,000.00
合计				7,680,000	762,953,800.00

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为债券型证券投资基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，其预期风险与预期收益水平高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。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在控制风险并保持资产流动性的基础上，力争实现超越业绩比较基准的投资收益。

基金管理人风险管理的政策是保护基金份额持有人的合法权益，确保基金管理人规范经营、稳健运作，防止和减少各类风险的发生。基金管理人建立了在董事会领导下的，由风险管理委员会、督察长、风险控制委员会、监察稽核部门、风险管理部门和相关业务部门组成的多层次风险管理组织架构。形成了一个由决策系统、执行系统和监督系统组成的有机整体，对公司的各类风险进行全面有效的控制。

本基金的基金管理人对金融工具的风险管理办法主要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，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的可能性。从定量分析的角度，根据本基金的投资目标，结合基金资产运用金融工具特征进行特定的风险量化分析，建立量化模型及相关指标，形成日常量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠的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范围内。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指本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。

本基金的银行存款存放在本基金的托管人杭州银行股份有限公司和信用风险较低的股份制商业银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金投资于信用类产品以及投资于资产支持证券的信用级别评级应为BBB以上（含BBB），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；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。

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。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2017年06月30日	上年度末 2016年12月31日
A-1	29,955,000.00	—
A-1以下	—	—
未评级	631,953,000.00	—
合计	661,908,000.00	—

注：根据中国人民银行2006年3月29日发布的“银发[2006]95号”《中国人民银行信用评级管理指导意见》，以及2006年11月21日发布的《信贷市场和银行间定期报告债券市场信用评级规范》等文件的有关规定，短期债券信用评级等级划分为四等六级，符号表示为：A-1、A-2、A-3、B、C、D。每一个信用等级均不进行微调。

6.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2017年06月30日	上年度末 2016年12月31日
AAA	112,999,000.00	360,117,000.00
AAA以下	493,916,000.00	241,312,000.00

未评级	86,190,000.00	—
合计	693,105,000.00	601,429,000.00

注：根据中国人民银行2006年3月29日发布的“银发[2006]95号”《中国人民银行信用评级管理指导意见》，以及2006年11月21日发布的《信贷市场和银行间定期报告债券市场信用评级规范》等文件的有关规定，银行间债券市场长期债券信用等级划分为三等九级，符号表示为：AAA、AA、A、BBB、BB、B、CCC、CC、C。除AAA级、CCC级以下等级外，每一个信用等级可用“+”、“-”符号进行微调，表示略高或略低于本等级，但不包括AAA+。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。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。

本基金为普通债券型证券投资基金，投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国债、央行票据、金融债、地方政府债、企业债（含中小企业私募债）、公司债、短期融资券、中期票据、次级债、可转换债券（含可分离交易可转债）、资产支持证券、债券回购、银行存款、国债期货等以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其它金融工具，但须符合中国证监会相关规定。期末除6.4.12列示券种流通暂时受限制不能自由转让外，其余均能及时变现。

于2017年6月30日，除卖出回购金融资产款余额中有367,808,936.09元将在一个月內到期且计息（该利息金额不重大）外，本基金所承担的其他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，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.4 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。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生的波动的风险。本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。本基金管理人定期对基金面临的利率敏感度缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率进行管理。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2017年06月30 日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	4,393,942. 70	—	—	—	4,393,942. 70
结算备付金	11,753,387 .14	—	—	—	11,753,387 .14
存出保证金	75,284.08	—	—	—	75,284.08
交易性金融资产	793,113,00 0.00	505,685,00 0.00	56,215,000 .00	—	1,355,013, 000.00
应收利息	—	—	—	18,839,356 .45	18,839,356 .45
资产总计	809,335,61 3.92	505,685,00 0.00	56,215,000 .00	18,839,356 .45	1,390,074, 970.37
负债					
卖出回购金融资产款	367,808,93 6.09	—	—	—	367,808,93 6.09
应付管理人报酬	—	—	—	332,307.61	332,307.61
应付托管费	—	—	—	83,076.93	83,076.93
应付销售服务费	—	—	—	0.60	0.60
应付交易费用	—	—	—	33,788.00	33,788.00
应付利息	—	—	—	66,267.66	66,267.66
预提费用	—	—	—	251,961.50	251,961.50
负债总计	367,808,93 6.09	—	—	767,402.30	368,576,33 8.39
利率敏感度缺口	441,526,67 7.83	505,685,00 0.00	56,215,000 .00	18,071,954 .15	1,021,498, 631.98
上年度末 2016年12月31	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计

日					
资产					
银行存款	100,215,25 3.24	—	—	—	100,215,25 3.24
交易性金融资产	—	447,210,00 0.00	154,219,00 0.00	—	601,429,00 0.00
买入返售金融资产	299,500,88 9.25	—	—	—	299,500,88 9.25
应收利息	—	—	—	10,764,998 .67	10,764,998 .67
资产总计	399,716,14 2.49	447,210,00 0.00	154,219,00 0.00	10,764,998 .67	1,011,910, 141.16
负债					
卖出回购金融资产款	4,600,000. 00	—	—	—	4,600,000. 00
应付证券清算款	—	—	—	1,382.56	1,382.56
应付管理人报酬	—	—	—	339,439.16	339,439.16
应付托管费	—	—	—	84,859.79	84,859.79
应付销售服务费	—	—	—	0.62	0.62
应付交易费用	—	—	—	4,346.49	4,346.49
应付利息	—	—	—	127.46	127.46
负债总计	4,600,000. 00	—	—	430,156.08	5,030,156. 08
利率敏感度缺口	395,116,14 2.49	447,210,00 0.00	154,219,00 0.00	10,334,842 .59	1,006,879, 985.08

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

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率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 2017年06月30日	上年度末 2016年12月31日
	市场利率下降25个基点	4,070,202.6800	3,879,217.0500
	市场利率上升25个基点	-4,070,202.6800	-3,879,217.0500

6.4.13.4.2 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。

6.4.13.4.3 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。本基金主要投资于固定收益类金融工具，主要风险为利率风险和信用风险，其他的市场因素对本基金资产净值无重大影响。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险的敏感性分析

注：无

6.4.14 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2017年6月30日，本基金持有的第二层次的余额为1,355,013,000.00元。无属于第一层次的余额。

(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) 报告期内无第三层次公允价值余额和本期变动金额。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于2017年6月30日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(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之间无重大差异。

(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。

§ 7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	—	—
	其中：股票	—	—
2	固定收益投资	1,355,013,000.00	97.48
	其中：债券	1,355,013,000.00	97.48
	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	16,147,329.84	1.16
7	其他资产	18,914,640.53	1.36
8	合计	1,390,074,970.37	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	—	—
B	采矿业	—	—
C	制造业	—	—
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	—	—
E	建筑业	—	—
F	批发和零售业	—	—
G	交通运输、仓储和邮政业	—	—
H	住宿和餐饮业	—	—
I	信息传输、软件和信息技术服务业	—	—
J	金融业	—	—
K	房地产业	—	—
L	租赁和商务服务业	—	—
M	科学研究和技术服务业	—	—
N	水利、环境和公共设施管理业	—	—
O	居民服务、修理和其他服务业	—	—
P	教育	—	—
Q	卫生和社会工作	—	—
R	文化、体育和娱乐业	—	—
S	综合	—	—
	合计	—	—

注：截止报告期末本基金未持有股票。

7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

截止报告期末本基金未持有港股通股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细

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（%）
----	------	------	-------	------	--------------

注：截止报告期末本基金未持有股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
----	------	------	----------	----------------

注：本基金本报告期末未持有股票。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
----	------	------	----------	----------------

注：本基金本报告期末未持有股票。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

金额单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	—
卖出股票收入（成交）总额	—

注：本基金本报告期末未持有股票。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	—	—
2	央行票据	—	—
3	金融债券	39,848,000.00	3.90
	其中：政策性金融债	—	—
4	企业债券	333,090,000.00	32.61
5	企业短期融资券	661,908,000.00	64.80

6	可转债	—	—
7	中期票据	233,977,000.00	22.91
8	同业存单	86,190,000.00	8.44
9	其他	—	—
10	合计	1,355,013,000.00	132.65

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	011752023	17鲁商SCP003	1,000,000	100,260,000.00	9.81
2	011754086	17大同煤矿SCP003	900,000	90,495,000.00	8.86
3	011761023	17阳煤SCP004	900,000	90,081,000.00	8.82
4	101562005	15长春润德MTN001	800,000	81,736,000.00	8.00
5	124830	14桂铁投	500,000	56,215,000.00	5.50

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：本基金本报告期末未持有权证。

7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末投资股指期货。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末投资国债期货。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 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。

7.12.2 本基金本报告期末未持有股票，故不存在本基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库的情形。

7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	75,284.08
2	应收证券清算款	—
3	应收股利	—
4	应收利息	18,839,356.45
5	应收申购款	—
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	18,914,640.53

注：无。

7.12.4 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。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末未持有股票。

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因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 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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
中加纯 债两年A	124	8,065,806. 04	999,999,00 0.00	99.98%	160,948.92	0.02%
中加纯 债两年C	91	23.96	—	—	2,180.00	100.00%
合计	215	4,651,916. 88	999,999,00 0.00	99.98%	163,128.92	0.02%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

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 持有本开放式基金	中加纯债两年A	138,739.57	0.01%
	中加纯债两年C	720.00	33.03%
	合计	139,459.57	0.01%

8.3 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	中加纯债两 年A	—
	中加纯债两 年C	—
	合计	—
本基金基金经理持有本开放 式基金	中加纯债两 年A	—
	中加纯债两	—

	年C	
	合计	-

注：本公司高级管理人员、基金投资研究部分负责人、本基金基金经理未持有本基金份额。

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

	中加纯债两年A	中加纯债两年C
基金合同生效日(2016年11月11日) 基金份额总额	1,000,159,948.92	2,180.00
本报告期期初基金份额总额	1,000,159,948.92	2,180.00
本报告期基金总申购份额	—	—
减：本报告期基金总赎回份额	—	—
本报告期基金拆分变动份额	—	—
本报告期末基金份额总额	1,000,159,948.92	2,180.00

§ 10 重大事件揭示

10.1 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。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金管理人本报告期内人事变动情况：2017年6月30日，公司新任副总经理宗喆先生。本报告期内，基金托管人托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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。

10.4 基金投资策略的改变

无。

10.5 基金改聘会计师事务所情况

自本基金成立日起至今聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务，本报告期内未发生变动。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况

本基金管理人、基金托管人涉及托管业务的部门及其高级管理人员在本报告期内未受到任何处分。

10.7 本期基金租用证券公司交易单元的有关情况

金额单位：

券商名称	交易单元数量	股票交易		债券交易		债券回购交易		权证交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占股票成交总额比例	成交金额	占债券成交总额比例	成交金额	占债券回购成交总额比例	成交金额	占权证成交总额比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中信建投	2	—	—	263,195,072.58	100.00%	9,766,600,000.00	100.00%	—	—	—	—	

注：1. 公司选择提供交易单元的券商时，考虑以下几方面：

- (1) 基本情况：公司资本充足、财务指标等符合监管要求且经营行为规范；
- (2) 公司治理：公司治理完善，内部管理规范，内控制度健全；
- (3) 研究服务实力。

2. 券商及交易单元的选择流程如下：

(1) 投资研究部经集体讨论后遵照《中加基金管理有限公司交易单元管理办法》标准填写《券商选择标准评分表》，并据此提出拟选券商名单以及相应的席位租用安排。挑选时应考虑在沪深两个市场都租用足够多的席位以保障交易安全，并符合监管要求；

(2) 公司执行委员会负责审批、确定券商名单及相应的席位租用安排；

(3) 券商名单及相应的席位租用安排确定后，由监察稽核部门负责审查相关协议内容，交易室负责协调办理正式协议签署等相关事宜。

3. 投资研究部于每年第一季度内根据《券商选择标准评分表》对券商进行重新评估，拟定是否需要新增、续用或取消券商、调整相应席位安排，并报公司执行委员会审批、确定。

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	信息披露方式	披露日期
1	中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金2017年第1季度报告	公司官网、四大报	2017-04-21
2	中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金招募说明书（更新）	公司官网	2017-06-20
3	中加纯债两年定期开放债券型证	公司官网、四大报	2017-06-20

	券投资基金招募说明书（更新） 摘要		
--	----------------------	--	--

注：上述表格“四大报”是指《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 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	20170101-20170630	999,999,000.00	—	—	999,999,000.00	99.9800%

注：本基金报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况，该投资者所持有的基金份额的占比较大，该投资者在赎回所持有的基金份额时，存在基金份额净值波动的风险；另外，该投资者在大额赎回其所持有的基金份额时，基金可能存在为应对赎回证券变现产生的冲击成本。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金募集的文件
- 2、《中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金基金合同》
- 3、《中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金托管协议》
- 4、《中加纯债两年定期开放债券型证券投资基金招募说明书》
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照
- 7、报告期内基金管理人在指定报刊上披露的各项公告

12.2 存放地点

基金管理人或基金托管人的办公场所。

12.3 查阅方式

投资者可于营业时间查阅、或登录基金管理人网站查阅。

投资者可在营业时间免费查阅。也可在支付工本费后，在合理时间内取得上述文件的复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人-中加基金管理有限公司客户服务中心电话：400-00-95526。

网址：www.bobbns.com

中加基金管理有限公司
二〇一七年八月二十九日