

金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金

2016 年半年度报告摘要

2016 年 6 月 30 日

基金管理人：金鹰基金管理有限公司

基金托管人：中国光大银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一六年八月二十七日

1 重要提示

1.1 重要提示

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

基金托管人中国光大银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2016 年 8 月 26 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2016 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	金鹰产业整合混合
基金主代码	001366
交易代码	001366
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2015 年 6 月 16 日
基金管理人	金鹰基金管理有限公司
基金托管人	中国光大银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	844,403,306.05 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在有效控制投资组合风险并保持良好流动性的前提下，努力把握宏观经济结构调整、产业发展以及产业整合的规律和特征，精选产业整合相关主题股票，重点投资于已经实现整合或具有潜在整合前景的优势企业，追求基金资产的长期持续增值。
投资策略	本基金在构建和管理基金的投资组合的过程中，以产业整合作为行业配置与个股精选的投资主线，深入挖掘受益于产业结构调整与整合的上市公司企业价值，进行长期价值投资。
业绩比较基准	本基金业绩比较基准：沪深 300 指数收益率×60%+中证全债指数收益率×40%。
风险收益特征	本基金为混合型基金，属于证券投资基金中较高预期收益、较高预期风险的品种，其预期风险收益水平低于股票型基金、高于债券型基金及货币市场基金。

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		金鹰基金管理有限公司	中国光大银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	苏文锋	石立平
	联系电话	020-83282627	010-68560675
	电子邮箱	csmail@gefund.com.cn	shiliping@cebbank.com
客户服务电话		4006135888,020-83936180	95595
传真		020-83282856	010-63636713

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告摘要的管理人互联网网址	http://www.gefund.com.cn
基金半年度报告备置地点	广东省广州市天河区珠江新城珠江东路 28 号越秀金融大厦 30 层

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2016年1月1日至2016年6月30日）
本期已实现收益	-130,859,766.01
本期利润	-153,865,495.11
加权平均基金份额本期利润	-0.1867
本期基金份额净值增长率	-22.18%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2016年6月30日)
期末可供分配基金份额利润	-0.2142
期末基金资产净值	663,524,277.86
期末基金份额净值	0.786

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

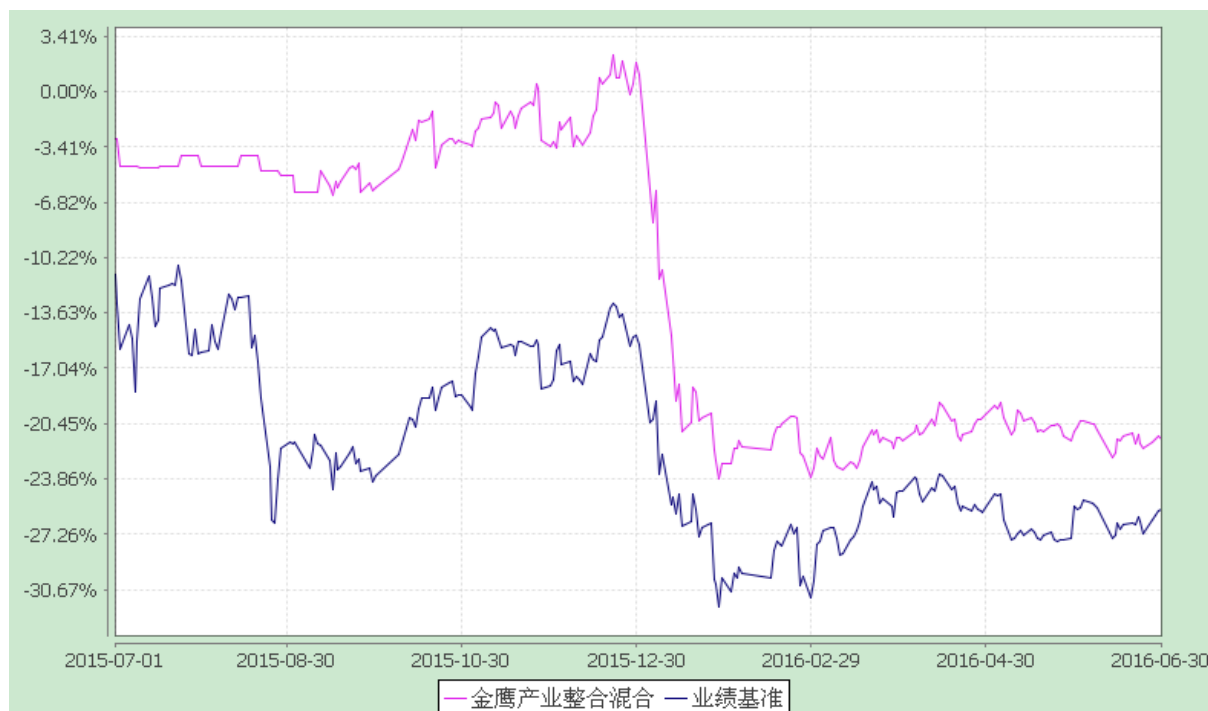
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-0.63%	0.70%	-0.24%	0.78%	-0.39%	-0.08%
过去三个月	-0.13%	0.67%	-1.48%	0.81%	1.35%	-0.14%
过去六个月	-22.18%	1.36%	-12.00%	1.48%	-10.18%	-0.12%
过去一年	-19.05%	1.11%	-18.83%	1.55%	-0.22%	-0.44%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	-21.40%	1.10%	-25.76%	1.61%	4.36%	-0.51%

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

金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2015年6月16日至2016年6月30日）



注：1、本基金投资组合中股票资产占基金资产的比例为0-95%。本基金每个交易日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，保持现金以及到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%，权证、股指期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。本基金投资于产业整合相关主题的证券不低于非现金基金资产的80%。当法律法规的相关规定变更时，基金管理人在履行适当程序后可对上述资产配置比例进行适当调整；

2、业绩比较基准：沪深 300 指数收益率×60%+中证全债指数收益率×40%

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

金鹰基金管理有限公司经中国证监会证监基字[2002]97号文批准，于2002年12月25日成立，总部设在广州，目前注册资本2.5亿元人民币。2011年12月公司获得特定客户资产管理计划业务资格，2013年7月子公司-深圳前海金鹰资产管理有限公司成立。

“以人为本、互信协作；创新谋变、挑战超越”是金鹰人的核心价值观，在新经营团队的带领下，通过全体员工的奋发努力，公司近两年各方面都发生了积极的蜕变，追求以更高的标准为投资者提供贴心专业的财富管理服务，赢得市场认可。

截至2016年6月末，公司下设权益投资部等17个一级职能部门、北京、广州、上海、深圳、

成都分公司以及一个子公司—深圳前海金鹰资产管理有限公司。截至 2016 年 6 月末，公司旗下管理公募基金 24 只以及特定客户资产管理业务，资产管理总规模 939 亿元。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理 (助理) 期限		证券从业 年限	说明
		任职日期	离任日期		
王喆	权益投资部总监、基金经理	2015-06-16	-	17	王喆先生，工商管理硕士，证券从业经历 17 年。历任沈阳商品交易所分析员、宏源研究发展中心高级行业研究员、宏源证券资产管理部高级投资经理。2010 年加入广州证券，担任投资管理部助理投资总监、广州证券红棉 1 号投资主办等职。2014 年 11 月加入金鹰基金管理有限公司，现任权益投资部总监、金鹰红利价值灵活配置混合型证券投资基金、金鹰成份股优选证券投资基金、金鹰技术领先灵活配置混合型证券投资基金、金鹰民族新兴灵活配置混合型证券投资基金、金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金及金鹰改革红利灵活配置混合型证券投资基金基金经理。
于利强	研究部总监、基金经理	2015-06-16	-	7	于利强先生，复旦大学金融学学士，证券从业经历 7 年。历任安永华明会计师事务所审计师，华禾投资管理有限公司风险投资经理，2009 年加入银华基金管理有限公司，历任旅游、地产、中小盘行业研究员和银华中小盘基金经理助理。2015 年 1 月加入金鹰基金管理有限公司，担任研究部总监。现任金鹰中小盘精选证券投资基金、金鹰元丰保本混合型证券投资基金、金鹰元安保本混合型证券投资基金、金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金及金鹰改革红利灵活配置混合型证券投资基金基金经理。

注：1、任职日期和离任日期指公司公告聘任或解聘日期；

2、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，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作合法合规，无出现重大违法违规或违反基金合同的行为，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

报告期内，公司严格执行证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度，各投资组合按投资管理制度和流程独立决策，并在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。公司通过完善交易范围内各类交易的公平交易执行细则、严格的流程控制、持续的技术改进，确保公平交易原则的实现。同时通过投资交易系统中的公平交易功能执行交易，以尽可能确保公平对待各投资组合。

报告期，公司对连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3 日内、5 日内）公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行分析，未发现违反公平交易制度的异常行为。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

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

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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

回顾 2016 年上半年，在货币政策和财政政策刺激下，宏观经济见底企稳。投资方面，房地产销售出现火爆局面，房地产价格大幅上涨，土地投资热情高涨地王频出，房地产投资增速见底并大幅回升；财政投资拉动基建项目投资增速小幅回升，其中中央项目贡献较大；制造业投资增速仍持续回落，规模以上工业企业增加值同比增速见底企稳，工业企业利润增速转正，但 PMI 仍在荣枯线附近徘徊，显示需求不旺。消费方面，社会消费品零售总额增速平稳，其中电商销售额增速出现明显下滑；出口方面，外需依旧疲弱，出口下滑速度有所扩大。汇率方面，美元加息受美国经济复苏不确定性影响一再推迟，但英国脱欧事件推动美元强势走高，人民币汇率创出五年内新低。上半年整体市场风险偏好下降，但局部呈现结构性行情，上证、深证、创业板和中小板分别下跌 17.22%、

17.17%、17.92%和 17.88%，跌幅基本一致。上半年本基金判断市场风险偏好大幅下降，流动性进一步宽松受限，市场处于存量博弈阶段，保持了中性偏低仓位，重点配置了养殖、周期品、消费品和医药等合理估值行业。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2016 年 6 月 30 日，基金份额净值为 0.786 元，报告期份额净值增长率为-22.18%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，在外部强势美元的约束条件下，国内实体经济去产能和金融去杠杆的过程中，需警惕信用风险阶段性暴露。此外房地产销售先导指标出现回落，房地产投资增速拐点大概率在下半年出现，基建投资新批项目也出现大幅度减少，下半年经济增速存在阶段性回落的风险。预计下半年整体市场仍将处于存量博弈环境下，本基金将采取均衡配置策略，维持中性仓位的谨慎投资策略，重点配置医药、消费、轻工等中低估值行业，对于新兴产业等待股价回调时机，密切关注信用风险和流动性环境变化。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》、2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证券监督管理委员会颁布的《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》（证监会计字[2007]15 号）与《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》（证监会公告[2008]38 号等相关规定和基金合同的约定，日常估值由本基金管理人同本基金托管人一同进行，基金份额净值由本基金管理人完成估值后，经本基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账务的核对同时进行。

为确保公司估值程序的正常进行，本公司还成立了资产估值委员会。资产估值委员会由公司总经理、分管领导、权益投资部总监、固定收益部总监、研究发展部总监、基金事务部总监、基金经理、投资经理、基金会计和相关人员组成。在特殊情况下，公司召集估值委员会会议，讨论和决策特殊估值事项，估值委员会集体决策，需到会的三分之二估值委员会成员表决通过。

本公司参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突。

报告期内，本基金未签约与估值相关的定价服务。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行基金利润分配。

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

本报告期内无应当说明的预警事项。

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，基金托管人在本基金的托管过程中，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、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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

本报告期，金鹰基金管理有限公司在本基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本报告期内本基金未进行收益分配，符合基金合同的规定。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见

本报告期，由金鹰基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关本基金的年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日：2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	本期末 2016 年 6 月 30 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
资产：	-	-
银行存款	323,003,969.77	148,647,577.80
结算备付金	2,164,372.06	3,234,810.97

存出保证金	1,343,503.84	668,295.78
交易性金融资产	326,087,012.04	511,659,483.17
其中：股票投资	326,087,012.04	511,659,483.17
基金投资	-	-
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	50,000,195.00	43,000,421.50
应收证券清算款	-	7,630,931.91
应收利息	76,241.91	26,046.28
应收股利	-	-
应收申购款	15,463.58	33,741.88
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	702,690,758.20	714,901,309.29
负债和所有者权益	本期末 2016 年 6 月 30 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
负债：	-	-
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付证券清算款	35,768,675.63	13,385,998.08
应付赎回款	941,102.99	1,995,203.62
应付管理人报酬	822,339.74	746,326.20
应付托管费	137,056.66	124,387.70
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	1,202,912.46	1,379,897.65
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	294,392.86	186,519.12
负债合计	39,166,480.34	17,818,332.37
所有者权益：	-	-
实收基金	844,403,306.05	689,866,772.46
未分配利润	-180,879,028.19	7,216,204.46
所有者权益合计	663,524,277.86	697,082,976.92
负债和所有者权益总计	702,690,758.20	714,901,309.29

注：截至本报告期末 2016 年 6 月 30 日，本基金基金份额净值 0.786 元，基金份额总额 844,403,306.05 份。

6.2 利润表

会计主体：金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2015 年 6 月 16 日（基 金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
一、收入	-142,913,183.94	-20,380,771.11
1.利息收入	1,773,213.98	180,829.75
其中：存款利息收入	1,344,680.17	180,829.75
债券利息收入	1,273.56	-
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	427,260.25	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）	-121,735,112.66	-25,286,766.49
其中：股票投资收益	-123,737,115.79	-25,803,451.71
基金投资收益	-	-
债券投资收益	534,068.14	-
资产支持证券投资收益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	1,467,934.99	516,685.22
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-23,005,729.10	4,725,165.63
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	54,443.84	-
减：二、费用	10,952,311.17	797,497.76
1. 管理人报酬	4,890,442.50	419,217.55
2. 托管费	815,073.78	69,869.59
3. 销售服务费	-	-
4. 交易费用	5,072,496.91	294,517.97
5. 利息支出	-	-
其中：卖出回购金融资产支出	-	-
6. 其他费用	174,297.98	13,892.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-153,865,495.11	-
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-153,865,495.11	-21,178,268.87

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	689,866,772.46	7,216,204.46	697,082,976.92
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-153,865,495.11	-153,865,495.11
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）	154,536,533.59	-34,229,737.54	120,306,796.05
其中：1.基金申购款	195,573,147.07	-41,982,286.54	153,590,860.53
2.基金赎回款	-41,036,613.48	7,752,549.00	-33,284,064.48
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）	844,403,306.05	-180,879,028.19	663,524,277.86

注：本基金合同生效日为 2015 年 6 月 16 日，无上年度可比数据。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：刘岩，主管会计工作负责人：曾长兴，会计机构负责人：谢文君

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金（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”）2015 年 5 月 11 日证监许可[2015]874 号文《关于准予金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》批准发行，由金鹰基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金销售管理办法》、《证券投资基金运作管理办法》、《金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金基金合同》及其他有关法律法规负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限为不定期。首次设立募集资金为 739,679,234.59 元，认购资金在募集期间产生的利息 71,534.91 元，合计 739,750,769.50 元，按照每份基金份额面值人民币 1.00 元计算，折合基金份额为 739,750,769.50 份，业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金基金合同》于 2015 年 6 月 16 日正

式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 739,750,769.50 份。本基金的基金管理人为金鹰基金管理有限公司，基金托管人为中国光大银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、权证、债券、中期票据、短期融资券、资产支持证券、中小企业私募债、债券回购、银行存款、货币市场工具、股指期货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)。股票资产占基金资产净值的比例为 0%~95%； 本基金每个交易日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,保持现金以及到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%；权证、股指期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。本基金投资于产业整合相关主题的证券不低于非现金基金资产的 80%。当法律法规的相关规定变更时,基金管理人在履行适当程序后可对上述资产配置比例进行适当调整。

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 日颁布并于 2014 年 7 月修改的《企业会计准则—基本准则》和 41 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会发布的《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>》和中国证监会发布的基金行业实务操作的有关规定而编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2016 年 6 月 30 日的财务状况以及 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日期间的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

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，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[2008]38 号《关于进一步规范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、市盈率法等估值技术进行估值。

(2) 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》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。

(3) 在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

(4) 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)，按照中证指数有限公司根据《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》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年1月1日至12月31日。

6.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产分类

金融资产应当在初始确认时划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项，以及可供出售金融资产。金融资产分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。

本基金将持有的股票投资、债券投资和衍生工具（主要系权证投资）于初始确认时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。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。

本基金将持有的其他金融资产划分为贷款和应收款项，包括银行存款和各类应收款项等。

(2)金融负债分类

金融负债应当在初始确认时划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

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。

基金初始确认金融资产或金融负债，应当按照取得时的公允价值作为初始确认金额。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股票投资、债券投资等，以及不作为有效套期工具的衍生金融工具，相关的交易费用在发生时计入当期损益。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，相关交易费用在发生时计入初始确认金额。

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或现金股利，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。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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，其中包括同时结转的公允价值变动收益。

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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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；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)股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资，股票投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账。

因股权分置改革而获得非流通股股东支付的现金对价，于股权分置改革方案实施后的股票复牌

日，冲减股票投资成本。

卖出股票于成交日确认股票投资收益，出售股票的成本按移动加权平均法于成交日结转。

(2) 债券投资

买入证券交易所交易的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。

买入未上市债券和银行间同业市场交易的债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交总额扣除交易费用入账，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、到期价和发行期限计算应收利息，按上述会计处理方法核算。

卖出证券交易所交易的债券于成交日确认债券投资收益。

卖出未上市债券和银行间同业市场交易的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。

(3) 权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资。权证投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用后入账。

配股权证及由股权分置改革而被动获得的权证，在确认日记录所获分配的权证数量，该类权证初始成本为零。

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，出售权证的成本按移动加权平均法于成交日结转。

(4) 分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于获得日，按可分离权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本。

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述(2)、(3)中相关原则进行计算。

(5) 回购协议

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

本基金目前金融资产和金融负债的估值原则和方法如下：

1、股票估值原则和方法

(1) 上市流通股票的估值

上市流通股票按估值日其所在证券交易所的收盘价估值；估值日无交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，以最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可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，确定公允价格。

(2) 未上市股票的估值

送股、转增股、配股和公开增发新股等发行未上市的股票，按估值日在交易所挂牌的同一股票的收盘价估值；估值日无交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，以最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可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，确定公允价格。

首次发行未上市的股票，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量的情况下，按成本估值。

(3) 长期停牌股票的估值

已停牌股票且潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25% 以上的，本基金根据中国证监会公告[2008]38 号《关于进一步规范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、市盈率法等估值技术进行估值。

(4) 有明确锁定期股票的估值

首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，按交易所上市的同一股票的收盘价估值；非公开发行且处于明确锁定期的股票，按监管机构或行业协会的有关规定确定公允价值。

2、固定收益证券的估值原则和方法

(1) 交易所市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种（另有规定的除外），选取第三方估值机构提供的相应品种当日的估值净价进行估值；

(2) 交易所市场上市交易的可转换债券，按估值日收盘价减去可转换债券收盘价中所含债券应收利息后得到的净价进行估值；估值日没有交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，按最近交易日债券收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价。如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可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，确定公允价格。

(3) 交易所市场挂牌转让的资产支持证券和私募债券，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本估值。

(4) 交易所市场发行未上市或未挂牌转让的固定收益品种，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本估值；

(5) 银行间市场交易的固定收益品种，选取第三方估值机构提供的相应品种当日的估值净价进行估值。

(6) 对银行间市场未上市，且第三方估值机构未提供估值价格的固定收益品种，按成本估值。

(7) 同一债券同时在两个或两个以上市场交易的，按债券所处的市场分别估值。

3、权证估值原则和方法

认沽/认购权证的估值，从持有确认日起到卖出日或行权日止，上市交易的认沽/认购权证按估值日的最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可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，确定公允价格。未上市交易的认沽/认购权证采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量的情况下，按成本估值；停止交易、但未行权的权证，采用估值技术确定公允价值。

4、股指期货估值原则和方法

股指期货合约，一般以估值当日股指期货的结算价进行估值，估值当日无结算价的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，采用最近交易日结算价估值。当日结算价及结算规则以《中国金融期货交易所结算细则》为准。如法律法规今后另有规定的，从其规定。

5、其他资产的估值原则和方法

其他资产按照国家有关规定或行业约定进行估值。

6、在任何情况下，基金管理人采用上述 1-5 项规定的方法对基金财产进行估值，均应被认为采用了适当的估值方法。但是，如果基金管理人有着充足的理由认为按上述方法对基金财产进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可在综合考虑市场成交价、市场报价、流动性、收益率曲线等多种因素的基础上与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值。

7、国家有最新规定的，按其规定进行估值。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。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的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。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确认，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，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摊余成本及实际利率（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、股票投资收益于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交总额与其成本和相关费用的差额入账；

6、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、应收利息的差额入账；

7、衍生工具投资收益于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交总额与其成本的差额入账；

8、股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

9、公允价值变动收益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；

10、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、基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.5% 的年费率逐日计提；
- 2、基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.25% 的年费率逐日计提；
- 3、卖出回购证券支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率（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；
- 4、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五位的，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，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每份基金份额每次收益分配比例不得低于收益分配基准日每份基金份额该次可供分配利润的 10%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；
- 2、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资；投资者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；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；选择红利再投资的，基金份额的现金红利将按除息后的基金份额净值折算成基金份额，红利再投资的份额免收申购费；
- 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、每一基金份额享有同等分配权；
- 5、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。基金管理人在履行适当程序后，将对上述基金收益分配政策进行调整。

6.4.4.12 分部报告

本基金本报告期内无分部报告。

6.4.4.13 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，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[2008]38号《关于进一步规范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、市盈率法等估值技术进行估值。

(2) 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》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。

(3) 在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

(4) 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)，按照中证指数有限公司根据《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》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

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

本基金报告期内无会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无差错更正。

6.4.6 税项

1、印花税

根据财政部、国家税务总局财税字[2007]84号文《关于调整证券(股票)交易印花税率的通知》

的规定，自 2007 年 5 月 30 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 1‰调整为 3‰；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税；

经国务院批准，根据财政部、国家税务总局《关于调整证券（股票）交易印花税率的通知》的规定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，证券（股票）交易印花税调整为单边征税，由出让方按证券（股票）交易印花税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

2、营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征营业税和企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

3、个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》，对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入，由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴 20%的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字【2012】85 号文《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》以及财政部、国家税务总局、证监会财税字[2015]101 号文《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》，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，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，暂减按 25%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。

6.4.7 关联方关系

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

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
广州证券股份有限公司	基金管理人股东、基金代销机构
中国光大银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
金鹰基金管理有限公司	基金发起人、管理人、销售机构

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2016年1月1日至2016年6月30日		上年度可比期间 2015年6月16日（基金合同生效日） 至2015年6月30日	
	成交金额	占当期股 票成交总 额的比例	成交金额	占当期股 票成交总 额的比例
广州证券	2,234,445,869.47	59.30%	-	-

注：本基金合同生效日为 2015 年 6 月 16 日，无上年度可比期间数据。

6.4.8.1.2 权证交易

本基金合同生效日为 2015 年 6 月 16 日，无上年度可比期间数据，本报告期内无通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.8.1.3 债券交易

本基金合同生效日为 2015 年 6 月 16 日，无上年度可比期间数据，本报告期内无通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.8.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2016年1月1日至2016年6月30日		上年度可比期间 2015年6月16日（基金合同生效日） 至2015年6月30日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
广州证券	431,900,000.00	100.00%	-	-

注：本基金合同生效日为 2015 年 6 月 16 日，无上年度可比期间数据。

6.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2016年1月1日至2016年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
广州证券	1,589,361.82	56.07%	433,523.56	36.05%
关联方名称	上年度可比期间 2015年6月16日（基金合同生效日）至2015年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例

注：本基金合同生效日为 2015 年 6 月 16 日，无上年度可比期间数据。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日	上年度可比期间 2015年6月16日（基金合同生效日）至2015年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	4,890,442.50	-
其中：支付销售机构的客户维护费	1,245,852.15	-

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 1.5% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 1.5\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金管理人与基金托管人约定于次

月前 2 个工作日内从基金财产中直接支付给基金管理人。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的,顺延至法定节假日、休息日结束之日起 2 个工作日内或不可抗力情形消除之日起 2 个工作日内支付。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年6月30日	2015年6月16日（基金合同生效日）至2015年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	815,073.78	-

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.25% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金管理人与基金托管人约定于次月前 2 个工作日内从基金财产中直接支付给基金托管人。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的,顺延至法定节假日、休息日结束之日起 2 个工作日内或不可抗力情形消除之日起 2 个工作日内支付。

6.4.8.2.3 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
	2016年1月1日至2016年6月30日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
金鹰基金管理有限 公司	0.00
光大银行股份有限 公司	0.00
广州证券股份有限 公司	0.00
合计	0.00
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间
	2015年6月16日（基金合同生效日）至2015年6月30日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
金鹰基金管理有限 公司	0.00

光大银行股份有限 公司	0.00
广州证券股份有限 公司	0.00
合计	0.00

注：本基金合同生效日为 2015 年 6 月 16 日，无上年度可比期间数据。

6.4.8.3 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2016年1月1日至2016年6月30日		上年度可比期间 2015年6月16日（基金合同生效 日）至2015年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国光大银行股份有限公 司	323,003,969. 77	1,305,301.47	-	-

注：本基金用于证券交易结算的资金通过“光大银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司，按银行同业利率计息，在资产负债表中的“结算备付金”科目中单独列示。结算备付金本报告期末余额 2,164,372.06 元，利息收入 36,147.23 元。本基金合同生效日为 2015 年 6 月 16 日，无上年度可比数据。

6.4.8.4 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金未参与关联方承销证券。

6.4.9 期末（2016 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

6.4.9.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功 认购日	可流 通日	流通 受 限类 型	认购 价格	期末估 值单价	数量(单 位：股)	期末 成本 总额	期末 估值 总额	备注
00280 5	丰元 股份	2016- 06-29	2016- 07-07	新股 待上 市	5.80	5.80	970.00	5,626. 00	5,626. 00	-
30052 0	科大 国创	2016- 06-30	2016- 07-08	新股 待上 市	10.05	10.05	926.00	9,306. 30	9,306. 30	-

603016	新宏泰	2016-06-23	2016-07-04	新股待上市	8.49	8.49	1,602.00	13,600.98	13,600.98	-
601966	玲珑轮胎	2016-06-24	2016-07-06	新股待上市	12.98	12.98	3,396.00	44,080.08	44,080.08	-

6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
600203	福日电子	2016-06-30	重大事项	13.80	2016-07-01	13.25	1,455,468.00	18,795,772.45	20,085,458.40	-
601611	中国核建	2016-06-30	重大事项	20.92	2016-07-01	23.01	18,656.00	64,736.32	390,283.52	-
000401	冀东水泥	2016-04-06	重大事项	10.60	2016-07-14	11.32	1,887,626.00	20,428,579.45	20,008,835.60	-

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购，故不存在作为抵押的债券。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购，故不存在作为抵押的债券。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

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。

对于证券交易所上市的股票，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，确定相关股票公允价值应属第二层次还是第三层次。

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	326,087,012.04	46.41
	其中：股票	326,087,012.04	46.41
2	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	50,000,195.00	7.12
	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	325,168,341.83	46.27
7	其他各项资产	1,435,209.33	0.20
8	合计	702,690,758.20	100.00

7.2 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	205,202,816.86	30.93
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	390,283.52	0.06

F	批发和零售业	20,085,458.40	3.03
G	交通运输、仓储和邮政业	100,317,834.76	15.12
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	70,492.40	0.01
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	20,126.10	0.00
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	326,087,012.04	49.14

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	002394	联发股份	2,625,223	39,640,867.30	5.97
2	600419	天润乳业	622,800	33,562,692.00	5.06
3	600029	南方航空	4,525,800	31,952,148.00	4.82
4	600115	东方航空	4,702,900	31,086,169.00	4.69
5	603818	曲美家居	1,714,100	27,425,600.00	4.13
6	601965	中国汽研	2,775,044	26,668,172.84	4.02
7	002454	松芝股份	1,456,233	26,474,315.94	3.99
8	600203	福日电子	1,455,468	20,085,458.40	3.03
9	000401	冀东水泥	1,887,626	20,008,835.60	3.02
10	002694	顾地科技	1,119,356	19,857,375.44	2.99

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

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2% 或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600029	XD 南方航	71,741,040.24	10.29
2	600115	东方航空	67,085,757.35	9.62
3	600362	江西铜业	58,083,127.35	8.33
4	000630	铜陵有色	57,883,423.03	8.30
5	002245	澳洋顺昌	42,136,885.03	6.04
6	600958	东方证券	41,107,403.67	5.90
7	601021	春秋航空	41,033,738.37	5.89
8	601555	东吴证券	40,397,514.46	5.80
9	002394	联发股份	38,644,692.02	5.54
10	000878	云南铜业	37,618,346.45	5.40
11	600048	保利地产	37,351,758.00	5.36
12	600804	鹏博士	34,040,161.60	4.88
13	000401	冀东水泥	32,803,865.45	4.71
14	601111	中国国航	32,739,205.98	4.70
15	600203	福日电子	32,698,532.86	4.69
16	300498	温氏股份	32,455,595.77	4.66
17	002221	东华能源	30,404,723.75	4.36
18	002157	正邦科技	30,373,254.63	4.36
19	600293	三峡新材	28,383,707.28	4.07
20	603818	曲美家居	26,567,976.55	3.81
21	601965	中国汽研	26,536,219.52	3.81
22	002454	松芝股份	26,531,486.64	3.81
23	002539	新都化工	20,956,517.06	3.01
24	600259	广晟有色	20,785,400.85	2.98
25	600058	五矿发展	20,734,740.99	2.97
26	600221	海南航空	20,653,003.36	2.96
27	300418	昆仑万维	20,571,464.00	2.95
28	000425	徐工机械	20,567,359.86	2.95
29	002367	康力电梯	20,485,625.48	2.94
30	600815	厦工股份	20,484,564.04	2.94
31	600195	中牧股份	20,476,121.66	2.94
32	000060	中金岭南	20,449,569.00	2.93
33	600031	三一重工	20,433,662.66	2.93
34	603788	宁波高发	20,423,802.52	2.93
35	600419	天润乳业	20,336,520.87	2.92
36	600030	中信证券	20,296,570.68	2.91
37	603885	吉祥航空	20,262,064.76	2.91
38	002411	必康股份	20,255,434.00	2.91
39	600837	海通证券	20,166,957.40	2.89
40	300128	锦富新材	20,007,431.83	2.87
41	002694	顾地科技	19,471,146.36	2.79

42	002037	久联发展	19,340,170.00	2.77
43	600352	浙江龙盛	18,983,249.22	2.72
44	600777	新潮实业	18,966,591.50	2.72
45	002440	闰土股份	18,948,183.29	2.72
46	600999	招商证券	18,931,864.00	2.72
47	000902	新洋丰	18,889,708.73	2.71
48	002146	荣盛发展	18,855,917.37	2.70
49	000671	阳光城	18,519,622.56	2.66
50	001979	招商蛇口	18,490,558.42	2.65
51	002041	登海种业	16,944,159.48	2.43
52	600108	亚盛集团	16,928,310.19	2.43
53	002068	黑猫股份	16,767,033.69	2.41
54	002353	杰瑞股份	16,733,928.05	2.40
55	002045	国光电器	15,790,657.43	2.27

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600362	江西铜业	58,710,199.71	8.42
2	000630	铜陵有色	58,138,557.25	8.34
3	600958	东方证券	41,908,721.25	6.01
4	601555	东吴证券	41,488,386.97	5.95
5	600029	XD 南方航	40,026,019.66	5.74
6	000878	云南铜业	39,143,117.09	5.62
7	002037	久联发展	36,951,872.33	5.30
8	600048	保利地产	36,670,201.25	5.26
9	002245	澳洋顺昌	35,713,691.59	5.12
10	600115	东方航空	34,873,341.14	5.00
11	600804	鹏博士	33,176,714.22	4.76
12	601111	中国国航	33,002,052.43	4.73
13	002221	东华能源	29,394,083.88	4.22
14	600293	三峡新材	29,062,221.97	4.17
15	300498	温氏股份	28,632,489.85	4.11
16	601799	星宇股份	25,875,822.93	3.71
17	600735	新华锦	24,328,131.90	3.49
18	000793	华闻传媒	24,074,142.83	3.45
19	002157	正邦科技	23,574,900.36	3.38
20	002539	新都化工	21,924,781.87	3.15
21	600815	厦工股份	21,767,341.90	3.12
22	600259	广晟有色	21,410,030.19	3.07
23	601021	春秋航空	21,239,123.50	3.05

24	000628	高新发展	21,216,180.44	3.04
25	300128	锦富新材	21,188,196.34	3.04
26	600031	三一重工	20,848,286.63	2.99
27	600221	海南航空	20,841,740.16	2.99
28	000425	徐工机械	20,496,631.97	2.94
29	600030	中信证券	20,373,486.06	2.92
30	000060	中金岭南	20,196,734.35	2.90
31	300418	昆仑万维	20,191,346.96	2.90
32	601566	九牧王	20,159,677.52	2.89
33	600352	浙江龙盛	20,000,691.23	2.87
34	600837	海通证券	19,981,651.00	2.87
35	600058	五矿发展	19,944,266.59	2.86
36	002440	闰土股份	19,791,803.27	2.84
37	002411	必康股份	19,733,173.25	2.83
38	600873	梅花生物	19,719,443.52	2.83
39	600195	中牧股份	19,498,592.51	2.80
40	600999	招商证券	19,473,700.82	2.79
41	603788	宁波高发	19,272,313.85	2.76
42	600777	新潮实业	19,187,978.53	2.75
43	002367	康力电梯	19,137,247.09	2.75
44	002353	杰瑞股份	19,006,291.61	2.73
45	002394	联发股份	18,986,952.02	2.72
46	300103	达刚路机	18,428,041.35	2.64
47	001979	招商蛇口	18,337,189.60	2.63
48	002146	荣盛发展	18,297,866.15	2.62
49	002068	黑猫股份	18,265,355.74	2.62
50	000902	新洋丰	18,143,248.07	2.60
51	000671	阳光城	17,306,809.99	2.48
52	002605	姚记扑克	17,054,957.25	2.45
53	002041	登海种业	16,694,217.04	2.39
54	600108	亚盛集团	16,532,003.00	2.37
55	002086	东方海洋	16,209,345.98	2.33
56	002438	江苏神通	15,942,958.88	2.29
57	002045	国光电器	15,685,216.46	2.25
58	300165	天瑞仪器	15,297,606.00	2.19
59	000705	浙江震元	14,579,112.78	2.09
60	600467	好当家	14,146,955.86	2.03

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

金额单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	1,864,917,364.59
卖出股票的收入（成交）总额	1,903,746,990.83

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明**7.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细**

本基金本报告期末未投资股指期货。

7.11 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**

本基金本报告期末未投资国债期货。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 本基金投资的前十名证券在过去一年出现过违规的情形：2015 年 7 月 25 日，本基金投资的前十名证券之一松芝股份发布收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告。基金管理人在进行该股票投资时已履行了投资决策程序。

7.12.2 报告期内基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

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	1,343,503.84
2	应收证券清算款	-

3	应收股利	-
4	应收利息	76,241.91
5	应收申购款	15,463.58
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,435,209.33

7.12.4 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的 公允价值	占基金资产净 值比例(%)	流通受限情 况说明
1	600203	福日电子	20,085,458.40	3.03	重大事项停 牌
2	000401	冀东水泥	20,008,835.60	3.02	重大事项停 牌

8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数(户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额 比例	持有份额	占总份额 比例
9,077	93,026.69	340,270,650.02	40.30%	504,132,656.03	59.70%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	0.00	0.00%

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的情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式基金	0
本基金基金经理持有本开放式基金	0

9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2015年6月16日）基金份额总额	739,750,769.50
本报告期期初基金份额总额	689,866,772.46
本报告期基金总申购份额	195,573,147.07
减：本报告期基金总赎回份额	41,036,613.48
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	844,403,306.05

10 重大事件揭示**10.1 基金份额持有人大会决议**

本基金本报告期内未召开基金份额持有人大会，无会议决议。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、经本基金管理人第五届董事会第 25 次会议审议通过，报中国证券投资基金业协会备案，并于 2016 年 5 月 13 日在证监会指定媒体披露，曾长兴同志从 2016 年 5 月 13 日起担任本基金管理人的副总经理。

2、报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本基金报告期内没有改变基金投资策略。

10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本报告期未改聘会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内基金管理人、基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况**10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况**

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
华泰证券	1	496,153,405.63	13.17%	352,914.02	12.45%	-
长江证券	1	280,858,534.95	7.45%	255,947.29	9.03%	-
宏信证券	2	265,785,911.81	7.05%	189,051.47	6.67%	-
华林证券	2	257,105,395.93	6.82%	234,302.92	8.27%	-
上海证券	1	25,405,687.49	0.67%	23,152.34	0.82%	-
广州证券	2	2,234,445,869.47	59.30%	1,589,361.82	56.07%	-
光大证券	1	208,123,125.37	5.52%	189,662.35	6.69%	-
国都证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	1	-	-	-	-	-
华融证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
长江证券	2,505,041.70	100.00%	-	-	-	-
广州证券	-	-	431,900,000.00	100.00%	-	-

11 影响投资者决策的其他重要信息

因工作安排，本基金基金经理王喆先生于 2016 年 7 月 13 日离任，王喆先生离任后由于利强先生单独管理本基金。该事项已按规定在中国证券投资基金业协会备案、报备中国证监会广东监管局并于 2016 年 7 月 13 日证监会指定媒体公告。

金鹰基金管理有限公司

二〇一六年八月二十七日