

益民服务领先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：益民基金管理有限公司

基金托管人：中国光大银行股份有限公司

送出日期：2016 年 8 月 24 日

§ 1 重要提示

1.1 重要提示

本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。

本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 17 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。

本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 2016 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

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。

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	益民服务领先混合
基金主代码	000410
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2013 年 12 月 13 日
基金管理人	益民基金管理有限公司
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	56,310,457.02 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	在中国经济转型发展和产业升级加快的大背景下，积极把握服务业加速成长、逐渐转型成为经济发展主要动力的机会，在分享企业成长性的同时合理控制组合风险，追求基金资产的长期稳定增值。
投资策略	本基金管理人通过益民经济周期模型与分析家的审慎研究相结合的方式，密切跟踪全球和中国宏观经济因素变化的情况，从经济增长、国家政策、市场资金面、海外市场环境等多个方面进行深入研究，判断证券市场总体变动趋势。结合对证券市场各资产类别中长期运行趋势、风险收益特征的分析比较，确定基金大类资产配置比例和变动原则。本基金所指的服务业从服务对象上可以分为生产性服务业和生活性服务业。本基金将从这两大方面出发明确界定属于服务业的相关行业，严格遵照投资范围进行投资。同时，本基金还将密切跟踪国家政策和产业升级变化情况，研究随国民经济发展和科学技术进步带来的领导经济、产业转型升级的服务业所涵盖的行业范围的拓展和变化，适时调整投资范围，确保本基金对服务类行业和上市公司的投资比例符合服务业的界定。
业绩比较基准	65%×沪深 300 指数收益率+35%×中证全债指数收益率
风险收益特征	本基金为混合型基金，属于较高风险、较高收益的投资品种，其预期风险和预期收益低于股票型基金，但高于债券型基金和货币市场基金

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		益民基金管理有限公司	中国光大银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘伟	张建春
	联系电话	010-63105556	010-63639180
	电子邮箱	jcb@ymfund.com	zhangjianchun@cebbank.com
客户服务电话		400-650-8808	95595
传真		010-63100588	010-63639132

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.ymfund.com
基金半年度报告备置地点	北京市西城区宣外大街 10 号庄胜广场中央办公楼南翼 13A

§ 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 - 2016 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	-15,641,123.73
本期利润	-15,867,535.78
加权平均基金份额本期利润	-0.2084
本期基金份额净值增长率	-2.86%
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	1.0799
期末基金资产净值	137,926,874.72
期末基金份额净值	2.449

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

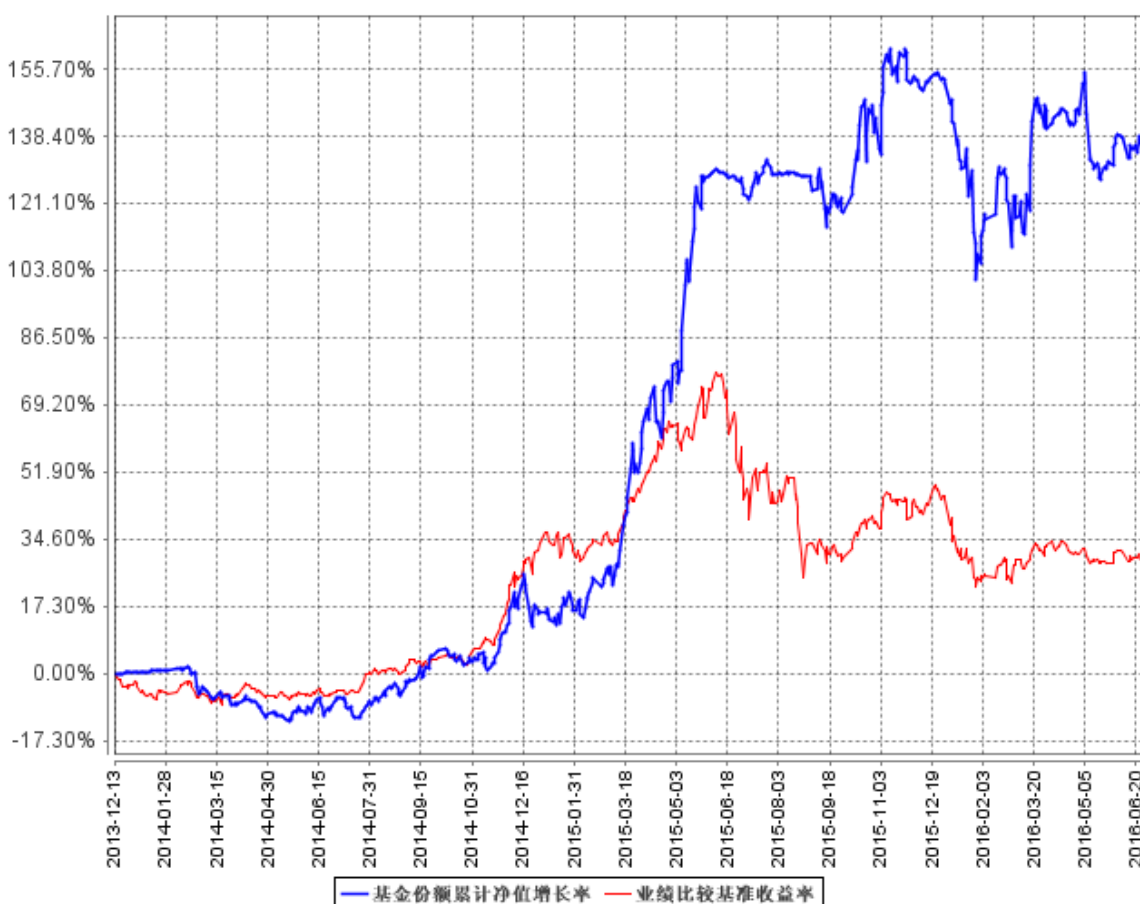
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
----	----------	-------------	------------	---------------	-----	-----

过去一个月	3.86%	0.96%	-0.05%	0.64%	3.91%	0.32%
过去三个月	-0.04%	1.19%	-1.11%	0.66%	1.07%	0.53%
过去六个月	-2.86%	1.87%	-9.41%	1.20%	6.55%	0.67%
过去一年	7.55%	1.62%	-17.13%	1.50%	24.68%	0.12%
自基金合同生效起至今	144.90%	1.51%	31.28%	1.25%	113.62%	0.26%

注：本着公允性原则、可复制性原则和再平衡等原则，本基金选取“65%×沪深 300 指数收益率+35%×中证全债指数收益率。”作为本基金的比较基准。

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



§ 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

益民基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准，于 2005 年 12 月 12 日正式成立。公

司股东由重庆国际信托有限公司（出资比例 49%）、中国新纪元有限公司（出资比例 31%）、中山证券有限责任公司（出资比例 20%）组成，注册资本为 1 亿元人民币，注册地：重庆，主要办公地点：北京。截止 2016 年 6 月末，公司管理的基金共有七只，均为开放式基金。其中，益民货币市场基金于 2006 年 7 月 17 日成立；益民红利成长混合型证券投资基金于 2006 年 11 月 21 日成立；益民创新优势混合型证券投资基金于 2007 年 7 月 11 日成立；益民多利债券型投资基金于 2008 年 5 月 21 日成立；益民核心增长灵活配置混合型证券投资基金于 2012 年 8 月 16 日成立；益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金于 2013 年 12 月 13 日成立；益民品质升级灵活配置混合型证券投资基金于 2015 年 5 月 6 日成立。

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		
李道滢	益民货币市场基金基金经理、益民多利债券型证券投资基金基金经理、益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金基金经理	2015 年 6 月 16 日	-	8	曾任国家开发银行信贷经理、联合证券研究所研究员、大公国际资信评估有限公司信用分析师。2011 年加入益民基金管理有限公司，先后担任研究部研究员、基金经理助理。自 2013 年 9 月 13 日起任益民货币市场基金基金经理；自 2014 年 9 月 25 日起任益民多利债券型证券投资基金基金经理；自 2015 年 6 月 16 日起任益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金基金经理。

注：此处的“任职日期”为基金合同生效日或根据公司决定确定的聘任日期，“离职日期”为根据公司决定确定的解聘日期。证券从业的含义遵从行业协会《证券从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期，益民基金管理有限公司作为益民服务领先混合型证券投资基金的管理人，严格按照《基金法》、《证券法》、《益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金基金合同》以及其它有关

法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，以尽可能减少和分散投资风险，力保基金资产的安全并谋求基金资产长期稳定的增长为目标，管理和运用基金资产，无损害基金持有人利益的行为，基金投资组合符合有关法规及基金合同的规定。

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

为了保证公司管理的不同投资组合得到公平对待，保护投资者的合法权益，避免出现不公平交易、利益输送等违法违规行为，公司根据《证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的要求，制定了《益民基金管理有限公司公平交易管理制度》、《益民基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》，并建立了有效的异常交易行为日常监控和分析评估体系，确保各投资组合在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。

公司严格遵守公平交易管理制度的相关规定，在投资管理活动中公平对待不同投资组合。对于交易所公开竞价交易，公司均执行交易系统内的公平交易程序，即按照时间优先、价格优先的原则执行所有指令；因特殊原因不能参与公平交易程序的交易指令，需履行事先审批流程；对不同投资组合均进行债券一级市场申购、非公开发行股票申购等非集中竞价交易的投资对象，各投资组合经理需要在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和交易数量，公司在获配额度确定后按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配；公司根据市场公认的第三方信息，对投资组合与交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行审查，相关投资组合经理应对交易价格异常情况进行合理性解释。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守了公平交易管理制度的规定，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，不存在直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送的行为。

本报告期内，各投资组合 1 日、3 日、5 日同向交易价差大部分通过统计检验，不存在价差显著的情况。但因投资组合规模悬殊、投资组合经理对市场判断的差异及决策时机不同，导致投资组合间七组配对分析出现 1 日、3 日、5 日同向交易价差检验显著的情况。

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

2016 年上半年，在美联储加息预期、人民币汇率贬值、英国脱欧、通胀预期抬头、政策宽松

受限、十三五规划推进、科技创新渐入生活、外围市场动荡等因素影响下，市场处于下探后底部震荡格局，上证指数、创业板分别下跌 17.22%、17.92%；虽然指数乏善可陈但结构性机会较为活跃，行业表现方面，食品饮料、有色、银行、家电、煤炭等行业较抗跌，传媒、餐饮旅游、交运、计算机、零售等行业跌幅居前；主题概念方面，次新股、锂电池、稀土永磁、新材料、新能源汽车等板块涨幅居前。

本基金在年初仓位较低，在市场下跌时抗跌较为明显且有显著超额回报，市场处于底部震荡区域时，本基金通过结构优化并配合灵活波段操作，获得了正向的绝对回报，总体来讲组合上半年收益较为理想，基金灵活配置的特点得到了充分发挥。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期末，本基金份额单位净值为 2.449 元，份额累计净值为 2.449 元。本报告期份额净值增长率为-2.86%，同期业绩比较基准收益率为-9.41%。

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 2016 年下半年，本基金认为，在经济稳定、通胀温和、政策环境友好、上市公司中报业绩预告符合预期以及上半年诸多利空因素释放完毕等因素影响下，市场有望震荡上行，我们将充分发挥投研团队的力量以及基金经理的组合管理能力，积极主动灵活操作，通过结构优化和精选个股，力争继续为投资者创造理想的投资回报。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1、有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历的描述：

根据相关规定，本基金管理人成立估值委员会，估值委员会是基金估值的最高决策机构，负责公司估值相关决策及执行。成员由公司总经理、投资总监、基金运营部、产品开发部、监察稽核部、基金会计等相关人员组成。相关参与人员应当具有上市公司研究和估值、基金投资等方面较丰富的经验，熟悉相关法规和估值方法。

研究部行业研究员：研究部负责人及行业研究员负责长期停牌股票等没有市价的投资品种所属行业的专业研究，参与基金组合停牌股票行业属性和重估方法的确定，并在估值讨论中承担确定参考行业指数的职责；相关参与人员应当具有多年的行业研究经验，能够较好的对行业发展趋势做出判断，熟悉相关法规和估值方法。

监察稽核部：监察稽核部参与估值流程的人员，应当对有关估值政策、估值流程和程序、估值方法等相关事项的合法合规性进行审核和监督，发现问题及时要求整改；参与估值流程的人员

必须具有一定的会计核算估值知识和经验，应当具备熟知与估值政策相关的各项法律法规、估值原则和方法的专业能力，并有从事会计、核算、估值等方面业务的经验和工作经历。

产品开发部产品开发人员：产品开发人员负责估值相关数值的处理和计算，并参与公司对基金的估值方法的确定。该成员应当在基金的风险控制与绩效评估工作方面具有较为丰富的经验，具备基金绩效评估专业能力，并熟悉相关法规和估值方法。

基金运营部基金会计：基金会计在估值流程中的相关工作职责是负责日常核算，并参与基金组合停牌股票估值方法的确定，复核由估值委员会提供的估值价格，并与相关托管行进行核对确认。如有不符合的情况出现，立即向估值委员会反映情况，并提出合理的调整建议。基金会计人员应当与估值相关的外部机构保持良好的沟通，获悉的与基金估值相关的重大信息及时向公司及估值小组反馈。基金会计应当具备多年基金从业经验，在基金核算与估值方面掌握了丰富的知识和经验，具备熟悉及了解基金估值法规、政策和方法的专业能力。

2、基金经理参与或决定估值的程度：

基金管理公司估值委员会成员中不包括基金经理。基金经理不参与估值工作决策和执行的过程。

3、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。

4、本公司现没有进行任何定价服务的签约。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

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；

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；

法律法规或监管机构另有规定的，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。

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

无。

§ 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

2016 年上半年度，中国光大银行在益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、《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，对益民服务领先灵活配置混合型证券投资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

2016 年上半年度，中国光大银行依据《证券投资基金法》、《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——益民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

中国光大银行依法对基金管理人——益民基金管理有限公司编制的“益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金 2016 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、准确的。

中国光大银行股份有限公司

2016 年 8 月 17 日

§ 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：益民服务领先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	附注号	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		34,125,294.65	217,786,538.69
结算备付金		3,167,114.79	2,335,321.66
存出保证金		1,105,957.22	514,320.50
交易性金融资产		107,130,006.90	91,117,344.01
其中：股票投资		107,033,489.40	55,731,185.41
基金投资		-	-
债券投资		96,517.50	35,386,158.60
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收证券清算款		7,808,017.30	16,810,644.74
应收利息		8,699.47	797,973.58
应收股利		-	-
应收申购款		3,170,986.18	62,551.90
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		156,516,076.51	329,424,695.08
负债和所有者权益	附注号	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		2,663,282.33	-
应付赎回款		14,261,358.07	134,406.32

应付管理人报酬		111,860.20	259,384.41
应付托管费		31,072.27	72,051.22
应付销售服务费		-	-
应付交易费用		1,375,094.56	1,139,491.71
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		146,534.36	50,108.93
负债合计		18,589,201.79	1,655,442.59
所有者权益：			
实收基金		56,310,457.02	130,041,359.29
未分配利润		81,616,417.70	197,727,893.20
所有者权益合计		137,926,874.72	327,769,252.49
负债和所有者权益总计		156,516,076.51	329,424,695.08

注：报告截止日 2016 年 6 月 30 日，基金份额净值 2.449 元，基金份额总额 56,310,457.02 份。

6.2 利润表

会计主体：益民服务领先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	附注号	本期	上年度可比期间
		2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
一、收入		-8,363,514.95	50,530,052.00
1.利息收入		412,249.07	432,159.46
其中：存款利息收入		314,641.94	228,999.82
债券利息收入		80,592.64	112,631.64
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		17,014.49	90,528.00
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-9,440,162.25	53,210,518.27
其中：股票投资收益		-9,675,270.83	52,354,768.31
基金投资收益		-	-
债券投资收益		117,156.48	280,590.00
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		117,952.10	575,159.96
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-226,412.05	-3,261,378.82
4.汇兑收益（损失以“-”号填		-	-

列)			
5.其他收入(损失以“-”号填列)		890,810.28	148,753.09
减:二、费用		7,504,020.83	3,245,381.99
1. 管理人报酬		800,439.50	1,028,698.65
2. 托管费		222,344.32	171,449.78
3. 销售服务费	6.4.8.2.3	-	-
4. 交易费用		6,332,459.73	1,862,472.66
5. 利息支出		1,289.94	-
其中: 卖出回购金融资产支出		1,289.94	-
6. 其他费用		147,487.34	182,760.90
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-15,867,535.78	47,284,670.01
减: 所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-15,867,535.78	47,284,670.01

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 益民服务领先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)	130,041,359.29	197,727,893.20	327,769,252.49
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	-15,867,535.78	-15,867,535.78
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)	-73,730,902.27	-100,243,939.72	-173,974,841.99
其中: 1.基金申购款	75,252,266.69	104,041,480.30	179,293,746.99
2. 基金赎回款	-148,983,168.96	-204,285,420.02	-353,268,588.98
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	56,310,457.02	81,616,417.70	137,926,874.72

项目	上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
	金净值)		
一、期初所有者权益(基金净值)	55,126,502.60	8,702,783.26	63,829,285.86
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	47,284,670.01	47,284,670.01
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)	194,035,235.63	262,222,356.17	456,257,591.80
其中：1.基金申购款	241,789,468.43	306,874,963.39	548,664,431.82
2.基金赎回款	-47,754,232.80	-44,652,607.22	-92,406,840.02
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)	249,161,738.23	318,209,809.44	567,371,547.67

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：

黄桦
基金管理人负责人

吴晓明
主管会计工作负责人

吴晓明
会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金(以下简称“服务领先基金”)为经中国证监会证监许可【2013】1346号《关于核准益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金募集的批复》及基金部函【2013】935号《关于益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金募集时间安排的确认函》核准后进行募集,由益民基金管理有限公司负责基金发起并担任基金管理人,中国光大银行股份有限公司担任基金托管人。

本基金自2013年11月11日至2013年12月10日止向境内个人投资者和机构投资者及合格境外机构投资者公开募集,募集期结束后经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)以安永华明

(2013) 验字第 61036918_A03 号验资报告验证, 并报中国证监会备案, 中国证监会于 2013 年 12 月 13 日以基金部函【2013】1064 号《关于益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金备案确认的函》书面确认。经验资及备案后, 核心增长基金合同于 2013 年 12 月 13 日生效。

本基金为契约型开放式, 存续期限不定。

本基金设立时募集的实收基金本金为人民币 1,084,040,595.40 元, 募集期间产生的利息 83,137.30 元, 上述募集的实收基金根据每份基金份额的面值人民币 1.00 元折合为 1,084,123,732.70 份基金份额。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金以财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)和中国证券业协会 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会允许的基金行业实务操作的规定编制财务报表。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2016 年上半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 2016 年 6 月 30 日的财务状况以及 2016 年上半年度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

本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报表所采用的会计政策、会计估计一致。

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

本基金本报告期不存在重大会计差错更正事项。

6.4.6 税项

印花税

经国务院批准, 财政部、国家税务总局研究决定, 自 2008 年 4 月 24 日起, 调整证券(股票)交易印花税税率, 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，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

根据财政部、国家税务总局财税[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。

营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，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[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；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资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。

个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》的规定，对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入、储蓄存款利息收入，由上市公司、发行债券的企业和银行在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2005]107 号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》的规定，自 2005 年 6 月 13 日起，对证券投资基金从上市公司分配取得的股息红利所得，按照财税[2005]102 号文规定，扣缴义务人在代扣代缴个人所得税时，减按 50% 计算应纳税所得额；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[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》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，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；

根据财政部、国家税务总局财税[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[2008]132 号《财政部国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。

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

本报告期内无控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

6.4.7.2 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
益民基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国光大银行股份有限公司（“光大银行”）	基金托管人、基金代销机构
重庆国际信托有限公司	基金管理人的控股股东
中山证券有限责任公司（“中山证券”）	基金管理人的股东、基金的代销机构
中国新纪元有限公司	基金管理人的股东
国泓资产管理有限公司	基金管理人的子公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

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

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.8.1.2 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.8.1.3 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

6.4.8.1.4 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间均无应支付关联方的佣金。

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	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年6月30日	2015年1月1日至2015年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	800,439.50	1,028,698.65
其中：支付销售机构的客户维护费	292,878.92	107,472.51

注：基金管理费按前一日基金资产净值的 1.50% 年费率计算（本基金管理人于 2015 年 7 月 6 日发布了《益民基金关于益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金调整管理费率并修改基金合同和托管协议的公告》，自 2015 年 7 月 6 日起本基金管理费率调整至 0.9%/年），计算方法如下：

$$H = E \times 0.9\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

基金管理人的管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付。经基金管理人和基金托管人双方核对后，由基金托管人于次月前 5 个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、休息日，支付日期顺延。

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1月1日至2015年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	222,344.32	171,449.78

6.4.8.2.3 销售服务费

本基金本报告期无销售服务费。

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金管理人本报告期及上年度可比期间均未持有本基金份额。

6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2016年6月30日		上年度末 2015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
国泓资产管理 有限公司	0.00	0.0000%	17,888,640.43	13.7561%

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2016年1月1日至2016年6月30日		上年度可比期间 2015年1月1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
光大银行	34,125,294.65	279,319.57	512,704,198.41	190,073.16

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均不存在在承销期内参与关联方承销证券的情况。

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**

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而于期末流通受限证券。

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 (股)	期末 成本总额	期末估值总 额	备注
300110	华仁药业	2016年1月 27日	临时停牌	10.73	2016年7 月12日	10.48	454,659	4,717,589.65	4,878,491.07	-
002246	北化股份	2015年11 月23日	临时停牌	12.07	2016年8 月1日	12.69	328,090	3,447,558.34	3,960,046.30	-
002654	万润科技	2015年5月 7日	临时停牌	17.25	-	-	214,800	3,077,886.20	3,705,300.00	-
600649	城投控股	2016年6月 20日	临时停牌	14.36	-	-	257,300	3,812,198.93	3,694,828.00	-

002280	联络互动	2016 年 4 月 25 日	临时停牌	19.71	-	-	113,000	2,215,357.26	2,227,230.00	-
002766	索菱股份	2016 年 3 月 21 日	临时停牌	31.74	2016 年 8 月 17 日	40.10	58,500	1,622,894.00	1,856,790.00	-
000932	华菱钢铁	2016 年 3 月 28 日	临时停牌	3.95	2016 年 8 月 8 日	4.35	173,600	679,510.00	685,720.00	-
300299	富春通信	2016 年 6 月 20 日	临时停牌	27.51	-	-	10,849	370,601.10	298,455.99	-
300242	明家联合	2016 年 6 月 27 日	临时停牌	34.99	2016 年 8 月 12 日	36.69	600	17,978.70	20,994.00	-
600358	国旅联合	2016 年 4 月 5 日	临时停牌	13.50	2016 年 8 月 5 日	12.57	900	11,424.66	12,150.00	-
002274	华昌化工	2016 年 6 月 21 日	临时停牌	10.50	2016 年 7 月 7 日	10.65	31	271.96	325.50	-

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余额。

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余额。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

银行存款、结算备付金、买入反售金融资产、应收证券清算款，因其剩余期限不长，公允价值和账面价值相若。

(1) 各层次金融工具公允价值

本基金报告期末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是 85,693,158.54 元，第二层次是 21,436,848.36 元，无属于第三层次的余额。

(2) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金政策为报告期初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。本基金报告期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，在第一层次和第二层次之间无重大转移。本基金本报告期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未发生转入或转出第三层次公允价值的情况。

§ 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	107,033,489.40	68.38
	其中：股票	107,033,489.40	68.38
2	固定收益投资	96,517.50	0.06
	其中：债券	96,517.50	0.06
	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	37,292,409.44	23.83
7	其他各项资产	12,093,660.17	7.73
8	合计	156,516,076.51	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	2,781,387.00	2.02
B	采矿业	767,811.00	0.56
C	制造业	43,905,818.57	31.83
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	4,551,756.00	3.30
F	批发和零售业	3,160,972.95	2.29
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	24,782,675.84	17.97
J	金融业	6,562,826.00	4.76

K	房地产业	7,281,016.00	5.28
L	租赁和商务服务业	6,018,080.40	4.36
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	910,163.80	0.66
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	6,310,981.84	4.58
S	综合	-	-
	合计	107,033,489.40	77.60

7.2.2 报告期末按行业分类的沪港通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有沪港通投资股票。

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	002183	怡亚通	365,820	5,238,542.40	3.80
2	300110	华仁药业	454,659	4,878,491.07	3.54
3	300059	东方财富	183,775	4,079,805.00	2.96
4	002246	北化股份	328,090	3,960,046.30	2.87
5	002673	西部证券	148,500	3,840,210.00	2.78
6	002292	奥飞娱乐	128,021	3,834,228.95	2.78
7	600391	成发科技	98,100	3,771,945.00	2.73
8	002654	万润科技	214,800	3,705,300.00	2.69
9	600649	城投控股	257,300	3,694,828.00	2.68
10	300383	光环新网	87,636	3,321,404.40	2.41

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	300059	东方财富	58,912,754.66	17.97
2	002673	西部证券	55,853,363.54	17.04
3	300369	绿盟科技	40,905,060.55	12.48
4	300383	光环新网	36,113,928.00	11.02
5	002292	奥飞娱乐	35,306,532.79	10.77
6	300101	振芯科技	34,812,725.63	10.62
7	002279	久其软件	33,689,710.23	10.28
8	002466	天齐锂业	29,727,530.84	9.07
9	300078	思创医惠	28,563,670.46	8.71
10	300279	和晶科技	25,502,563.49	7.78
11	300367	东方网力	24,819,420.59	7.57
12	600589	广东榕泰	24,748,074.77	7.55
13	002067	景兴纸业	24,361,165.92	7.43
14	300166	东方国信	24,275,250.50	7.41
15	601198	东兴证券	24,152,038.04	7.37
16	300207	欣旺达	23,832,635.40	7.27
17	002657	中科金财	22,579,980.57	6.89
18	300168	万达信息	22,287,703.68	6.80
19	300352	北信源	21,804,497.60	6.65
20	300295	三六五网	21,604,858.83	6.59
21	300096	易联众	21,469,864.32	6.55
22	300479	神思电子	20,526,179.37	6.26
23	300213	佳讯飞鸿	20,202,361.45	6.16
24	002368	太极股份	20,131,034.65	6.14
25	600074	保千里	19,227,847.45	5.87
26	600682	南京新百	18,393,175.20	5.61
27	600360	华微电子	18,095,531.92	5.52
28	600730	中国高科	17,900,885.50	5.46
29	002226	江南化工	17,092,077.91	5.21
30	300110	华仁药业	17,056,770.50	5.20

31	300271	华宇软件	16,801,931.32	5.13
32	300250	初灵信息	15,744,404.75	4.80
33	300231	银信科技	15,321,868.49	4.67
34	002224	三力士	15,069,749.75	4.60
35	300276	三丰智能	14,242,529.07	4.35
36	002055	得润电子	13,887,088.28	4.24
37	002739	万达院线	13,809,825.00	4.21
38	300085	银之杰	13,285,986.65	4.05
39	000793	华闻传媒	13,109,801.02	4.00
40	002488	金固股份	12,880,659.18	3.93
41	002667	鞍重股份	12,727,373.99	3.88
42	002153	石基信息	12,714,124.99	3.88
43	300364	中文在线	12,372,960.50	3.77
44	300299	富春通信	12,335,749.55	3.76
45	300339	润和软件	12,318,536.25	3.76
46	300390	天华超净	12,095,315.86	3.69
47	600570	恒生电子	11,606,377.25	3.54
48	300223	北京君正	11,557,730.90	3.53
49	002587	奥拓电子	11,461,577.62	3.50
50	300324	旋极信息	11,415,594.60	3.48
51	002373	千方科技	10,676,100.70	3.26
52	000961	中南建设	10,526,586.07	3.21
53	600184	光电股份	10,365,202.00	3.16
54	600391	成发科技	10,201,839.06	3.11
55	300229	拓尔思	9,854,607.64	3.01
56	300322	硕贝德	9,827,408.80	3.00
57	300413	快乐购	9,708,160.00	2.96
58	300007	汉威电子	9,649,687.60	2.94
59	002366	台海核电	9,606,110.40	2.93
60	002380	科远股份	9,588,341.40	2.93
61	300195	长荣股份	9,550,878.36	2.91
62	300081	恒信移动	9,337,815.58	2.85
63	300027	华谊兄弟	9,255,152.94	2.82
64	600701	*ST 工新	9,171,119.80	2.80
65	300098	高新兴	9,047,561.15	2.76
66	600271	航天信息	8,935,983.65	2.73

67	600318	巢东股份	8,887,616.76	2.71
68	600855	航天长峰	8,866,913.00	2.71
69	002780	三夫户外	8,847,437.00	2.70
70	600283	钱江水利	8,774,784.59	2.68
71	600958	东方证券	8,593,024.56	2.62
72	300245	天玑科技	8,383,434.00	2.56
73	000815	美利纸业	8,342,045.08	2.55
74	300212	易华录	8,172,777.50	2.49
75	002284	亚太股份	8,117,929.31	2.48
76	300302	同有科技	8,082,686.00	2.47
77	002260	德奥通航	8,023,231.76	2.45
78	002137	麦达数字	7,971,075.15	2.43
79	600501	航天晨光	7,947,976.56	2.42
80	600783	鲁信创投	7,945,531.92	2.42
81	002335	科华恒盛	7,783,652.24	2.37
82	300419	浩丰科技	7,780,013.60	2.37
83	600895	张江高科	7,702,388.26	2.35
84	300036	超图软件	7,632,863.00	2.33
85	300005	探路者	7,561,238.30	2.31
86	300113	顺网科技	7,388,990.86	2.25
87	300333	兆日科技	7,387,062.74	2.25
88	000555	神州信息	7,349,202.50	2.24
89	002241	歌尔股份	7,345,286.66	2.24
90	002381	双箭股份	7,273,237.25	2.22
91	300310	宜通世纪	7,249,854.00	2.21
92	002456	欧菲光	7,247,433.97	2.21
93	300431	暴风集团	7,240,159.75	2.21
94	002446	盛路通信	7,225,317.98	2.20
95	603019	中科曙光	7,144,257.00	2.18
96	000488	晨鸣纸业	7,142,599.22	2.18
97	300075	数字政通	7,124,237.00	2.17
98	300178	腾邦国际	7,105,375.40	2.17
99	002707	众信旅游	6,848,608.70	2.09
100	300182	捷成股份	6,802,114.61	2.08
101	000829	天音控股	6,619,715.80	2.02

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	300059	东方财富	56,454,557.30	17.22
2	002673	西部证券	52,452,302.62	16.00
3	300369	绿盟科技	40,670,875.17	12.41
4	002292	奥飞娱乐	32,965,964.44	10.06
5	002279	久其软件	32,470,055.72	9.91
6	300383	光环新网	32,188,354.05	9.82
7	300101	振芯科技	31,864,242.32	9.72
8	300078	思创医惠	29,782,346.04	9.09
9	002466	天齐锂业	29,604,459.98	9.03
10	300279	和晶科技	25,142,492.77	7.67
11	300166	东方国信	24,474,181.45	7.47
12	300207	欣旺达	24,468,263.42	7.47
13	002067	景兴纸业	23,896,189.73	7.29
14	600589	广东榕泰	22,427,415.47	6.84
15	300352	北信源	22,068,002.55	6.73
16	300367	东方网力	21,661,380.53	6.61
17	300168	万达信息	21,566,689.14	6.58
18	300096	易联众	21,425,419.18	6.54
19	300295	三六五网	21,288,899.72	6.50
20	601198	东兴证券	21,191,289.64	6.47
21	300479	神思电子	20,724,694.06	6.32
22	300213	佳讯飞鸿	19,972,371.44	6.09
23	600074	保千里	19,800,416.71	6.04
24	002657	中科金财	19,334,808.69	5.90
25	600682	南京新百	19,185,096.95	5.85
26	002368	太极股份	18,157,789.69	5.54
27	600360	华微电子	17,955,119.68	5.48
28	600502	安徽水利	17,685,156.03	5.40
29	002226	江南化工	17,652,090.21	5.39
30	300271	华宇软件	16,486,535.89	5.03
31	002224	三力士	15,912,966.98	4.85
32	300250	初灵信息	15,722,380.82	4.80
33	600730	中国高科	14,992,182.03	4.57
34	300231	银信科技	14,768,727.20	4.51

35	300276	三丰智能	14,240,040.05	4.34
36	002739	万达院线	13,278,193.44	4.05
37	002153	石基信息	13,116,386.88	4.00
38	002055	得润电子	12,994,619.53	3.96
39	002488	金固股份	12,914,044.79	3.94
40	300339	润和软件	12,752,295.74	3.89
41	002587	奥拓电子	12,470,520.56	3.80
42	300085	银之杰	12,265,788.64	3.74
43	000793	华闻传媒	12,085,599.42	3.69
44	300364	中文在线	11,762,655.98	3.59
45	002667	鞍重股份	11,715,846.65	3.57
46	300390	天华超净	11,678,462.20	3.56
47	300110	华仁药业	11,620,068.00	3.55
48	300324	旋极信息	11,551,929.18	3.52
49	002373	千方科技	11,548,135.13	3.52
50	300223	北京君正	11,397,706.12	3.48
51	300299	富春通信	11,397,010.90	3.48
52	600570	恒生电子	11,330,399.25	3.46
53	600168	武汉控股	11,001,351.97	3.36
54	600026	中海发展	10,662,580.25	3.25
55	300322	硕贝德	10,414,998.99	3.18
56	000961	中南建设	10,215,129.14	3.12
57	300229	拓尔思	10,051,729.14	3.07
58	600184	光电股份	9,739,444.08	2.97
59	300007	汉威电子	9,670,123.70	2.95
60	300027	华谊兄弟	9,375,676.00	2.86
61	002380	科远股份	9,351,854.32	2.85
62	002284	亚太股份	9,326,411.08	2.85
63	300081	恒信移动	9,069,817.58	2.77
64	002780	三夫户外	9,022,685.79	2.75
65	300195	长荣股份	9,008,744.00	2.75
66	600701	*ST 工新	8,804,023.49	2.69
67	300098	高新兴	8,789,099.76	2.68
68	300413	快乐购	8,759,956.13	2.67
69	002260	德奥通航	8,536,152.99	2.60
70	300036	超图软件	8,503,392.00	2.59
71	600855	航天长峰	8,394,056.38	2.56
72	002366	台海核电	8,388,126.50	2.56

73	600958	东方证券	8,386,541.74	2.56
74	600318	巢东股份	8,376,284.59	2.56
75	300245	天玑科技	8,284,978.71	2.53
76	300212	易华录	8,173,281.16	2.49
77	600271	航天信息	8,172,710.70	2.49
78	300302	同有科技	8,129,983.56	2.48
79	002137	麦达数字	8,112,529.71	2.48
80	002381	双箭股份	8,032,325.31	2.45
81	002335	科华恒盛	7,918,736.06	2.42
82	600283	钱江水利	7,801,497.07	2.38
83	002456	欧菲光	7,794,329.24	2.38
84	600895	张江高科	7,737,452.53	2.36
85	300419	浩丰科技	7,729,382.05	2.36
86	600501	航天晨光	7,704,122.31	2.35
87	600783	鲁信创投	7,391,867.17	2.26
88	300333	兆日科技	7,324,482.72	2.23
89	300431	暴风集团	7,269,535.40	2.22
90	300113	顺网科技	7,269,363.93	2.22
91	300178	腾邦国际	7,266,449.07	2.22
92	603019	中科曙光	7,238,380.50	2.21
93	300310	宜通世纪	7,037,510.23	2.15
94	002446	盛路通信	6,975,374.94	2.13
95	002707	众信旅游	6,768,610.06	2.07
96	000555	神州信息	6,765,409.62	2.06
97	002241	歌尔股份	6,700,848.70	2.04
98	300075	数字政通	6,626,168.28	2.02
99	600845	宝信软件	6,614,381.85	2.02

注：“卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.3 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	2,123,406,984.21
卖出股票收入（成交）总额	2,062,309,736.98

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	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	96,517.50	0.07
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	96,517.50	0.07

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	113009	广汽转债	690	81,854.70	0.06
2	110034	九州转债	120	14,662.80	0.01

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

本基金基金合同的投资范围尚未包含股指期货投资。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1

本基金投资的华仁药业（占本基金资产净值的比例为 3.54%）、万润科技（占本基金资产净值的比例为 2.69%）公告了其收到的相关证监会的处罚通知。具体如下：

一、华仁药业 2015 年 11 月 13 日公告了其股东收到中国证监会监督管理委员会《行政处罚决定书》[2015]51 号。该决定书的主要内容为：华仁世纪集团作为持股华仁药业 5%以上股份的股东，于 2014 年 12 月 4 日至 2015 年 1 月 30 日期间，通过大宗交易减持华仁药业股份 6,050 万股，占华仁药业已发行股份的 8.996%。根据华仁世纪集团违法行为，依据《证券法》规定，中国证监会做如下决定：

1、对华仁世纪集团超比例减持未披露及在限制转让期限内的减持行为予以警告，同时对其直接负责的主管人员董传文予以警告。

2、对华仁世纪集团超比例减持行为处以 1,300 万元罚款，对直接负责人董传文处以 40 万元罚款。

二、江明投资作为万润科技控股股东的一致行动人，于 2015 年 11 月 12 日至 2015 年 11 月 19 日减持万润科技股份共计 70.5 万股，上述行为违反了证监会[2015]年 18 号公告第一条“从即日起 6 个月内，上市公司控股股东和持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员不得通过二级市场减持本公司股份”的规定及 2015 年 7 月 11 日《万润科技关于维护资本市场稳定的公告》第三条“公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员承诺自即日起 6 个月内不通过二级市场减持公司股票”的承诺。2、罗平作为万润科技控股股东的一致行动

人，于 2015 年 11 月 18 日减持万润科技股份 100 万股，上述行为违反了证监会[2015]年 18 号公告第一条“从即日起 6 个月内，上市公司控股股东和持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员不得通过二级市场减持本公司股份”的规定及 2015 年 7 月 11 日《万润科技关于维护资本市场稳定的公告》第三条“公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员承诺自即日起 6 个月内不通过二级市场减持公司股票”的承诺。中国证监会深圳证监局上述万润科技控股股东的一致行动人采取了出具警示函等监管措施。

基金管理人将严格遵守公司投资决策流程，对华仁药业、万润科技的上述情况进行密切跟踪和关注，最大限度维护基金份额持有人的利益。

本基金投资的其余八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、处罚的情况。

7.12.2

报告期内本基金投资的前十名股票均在备选股票库内。

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	1,105,957.22
2	应收证券清算款	7,808,017.30
3	应收股利	-
4	应收利息	8,699.47
5	应收申购款	3,170,986.18
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	12,093,660.17

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.12.5 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	300110	华仁药业	4,878,491.07	3.54	临时停牌
2	002246	北化股份	3,960,046.30	2.87	临时停牌
3	002654	万润科技	3,705,300.00	2.69	临时停牌
4	600649	城投控股	3,694,828.00	2.68	临时停牌

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，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 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

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
9,751	5,774.84	38,368.40	0.07%	56,272,088.62	99.93%

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	98.82	0.0002%

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（2013年12月13日）基金份额总额	1,084,123,732.70
本报告期期初基金份额总额	130,041,359.29
本报告期基金总申购份额	75,252,266.69
减：本报告期基金总赎回份额	148,983,168.96
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期末基金份额总额	56,310,457.02

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内没有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

本报告期内，基金管理人——益民基金管理有限公司第二届董事会第四次会议通过有关决议，聘任黄桦先生担任益民基金管理有限公司总经理职务，任职公告已于2016年1月14日在公司网站和相关媒体进行披露。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内无基金投资策略的改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，为本基金进行审计的会计师事务所未发生变化。

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

本报告期无管理人、托管人及其高级管理人员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	
浙商证券	1	1,480,642,531.14	35.37%	1,378,924.55	35.37%	-
长江证券	1	1,017,656,218.77	24.31%	947,745.03	24.31%	-
西南证券	1	878,277,265.70	20.98%	817,940.21	20.98%	-
华创证券	1	510,131,035.10	12.19%	475,084.22	12.19%	-
方正证券	2	232,761,205.24	5.56%	216,768.32	5.56%	-
信达证券	1	66,248,465.24	1.58%	61,696.80	1.58%	-
中泰证券	1	-	-	-	-	-
渤海证券	1	-	-	-	-	-
长城证券	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		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
浙商证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	1,161,994.00	6.31%	30,000,000.00	12.87%	-	-
方正证券	4,066,593.80	22.07%	93,100,000.00	39.94%	-	-
信达证券	13,199,539.40	71.63%	110,000,000.00	47.19%	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
渤海证券	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-

注：1、本公司租用券商交易单元的选择标准：

(1) 基本情况：包括但不限于资本充足，财务状况及最近三年盈利情况良好；经营行为规范，最近一年未发生重大违规行为而受到有关管理机构的处罚；主要股东实力强大；具备投资组合运

作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合进行证券交易的需要，并能为投资组合提供全面的信息服务；

(2) 公司治理：公司治理完善，股东会、董事会、监事会及管理层权责明确，内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足投资组合运作高度保密的要求；

(3) 研究实力：有固定的研究机构和数量足够的专职研究人员以及研究水平处于行业领先水平的研究员；研究覆盖面广，能涵盖宏观经济、行业、个股、债券、策略等各项领域，并能在符合相关法规及执业规范的前提下，根据公司的特定要求，提供专题研究报告；研究报告应分析严谨，观点独立、客观，并具备较强的风险意识和风险测算能力；

(4) 服务能力：具备较强的服务意识，能主动为公司投资组合提供及时的市场信息及各种路演、公司联合调研、券商会议的信息和参加机会；或者具备某一区域的调研服务能力的优势；

(5) 综合业务能力：在投资银行业务上有较强的实力，能协助本公司投资组合参与股票、债券的发行；在新产品开发方面经验丰富，能帮助公司拓展资产管理业务（如 QDII、专户等集合理财产品）；在证券创新品种开发方面处于行业前列（如交易所固定收益平台、融资融券、金融期货等）；

(6) 其他因素（在某一具体方面的特别优势）。

2、本公司租用券商交易单元的程序：

(1) 基金的交易单元选择，投资总监、研究部、金融工程部、投资部经集体讨论后遵照上述标准填写《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。挑选时应考虑在深沪两个市场都租用足够多的席位以保障交易安全。必要时可要求券商提供相应证明文件；

(2) 投资总监向投资决策委员会上报拟选券商名单、相应的席位租用安排以及相关评选材料；

(3) 投资决策委员会审查拟选券商名单及相应的席位租用安排，审查通过后由总经理上报董事会，董事会如对公司管理层有相应授权的，由公司管理层依据授权内容办理；

(4) 券商名单及相应的席位租用安排确定后，集中交易部参照公司《证券交易单元租用协议》及《综合服务协议》范本负责协调办理正式协议签署等相关事宜。若实际签署协议与协议范本不一致的，由集中交易部将实际签署协议提交监察稽核部进行合规性审核。

3、本报告期内基金租用券商交易单元未发生变化。

益民基金管理有限公司
2016 年 8 月 24 日