

益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金 2016 年年度报告

2016 年 12 月 31 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：2017 年 3 月 27 日

§ 1 重要提示及目录

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 2017 年 3 月 22 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。

本报告期自 2016 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§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.....	5
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、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	9
§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.....	10
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 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	12
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	13
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	14
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....	14
§5 托管人报告	15
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	15
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.....	15
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	15
§6 审计报告	16
6.1 审计报告基本信息.....	16
6.2 审计报告的基本内容.....	16
§7 年度财务报表	17
7.1 资产负债表.....	17
7.2 利润表.....	18
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	19
7.4 报表附注.....	20
§8 投资组合报告	42
8.1 期末基金资产组合情况.....	42
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	43
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	44
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	46
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	54
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	54
8.7 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.....	54

8.8	报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	54
8.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	55
8.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	55
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	55
8.12	投资组合报告附注	55
§9	基金份额持有人信息	56
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	56
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	56
9.3	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	56
§10	开放式基金份额变动	57
§11	重大事件揭示	57
11.1	基金份额持有人大会决议	57
11.2	基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	57
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	57
11.4	基金投资策略的改变	57
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	57
11.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	58
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	58
11.8	其他重大事件	60
§12	备查文件目录	64
12.1	备查文件目录	64
12.2	存放地点	64
12.3	查阅方式	65

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金
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	47,405,505.98 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	jianchabu@ymfund.com	zhangjianchun@cebbank.com
客户服务电话	400-650-8808	95595	
传真	010-63100588	010-63639132	
注册地址	重庆市渝中区上清寺路110号	北京市西城区太平桥大街25号、甲25号中国光大中心	
办公地址	北京市西城区宣外大街10号庄胜广场中央办公楼南翼13A	北京市西城区太平桥大街25号中国光大中心	
邮政编码	100052	100033	
法定代表人	翁振杰	唐双宁	

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

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层
注册登记机构	益民基金管理有限公司	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、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2016 年	2015 年	2014 年
本期已实现收益	-5,144,127.00	71,707,969.46	7,975,392.10
本期利润	-9,607,234.90	72,885,748.06	10,731,598.64
加权平均基金份额本期利润	-0.1512	0.6554	0.0409
本期加权平均净值利润率	-6.24%	29.74%	4.23%
本期基金份额净值增长率	1.67%	117.70%	15.57%
3.1.2 期末数据和指标	2016 年末	2015 年末	2014 年末

期末可供分配利润	60,429,987.41	159,272,673.16	7,694,828.08
期末可供分配基金份额利润	1.2747	1.2248	0.1396
期末基金资产净值	121,488,837.50	327,769,252.49	63,829,285.86
期末基金份额净值	2.563	2.521	1.158
3.1.3 累计期末指标	2016 年末	2015 年末	2014 年末
基金份额累计净值增长率	156.30%	152.10%	15.80%

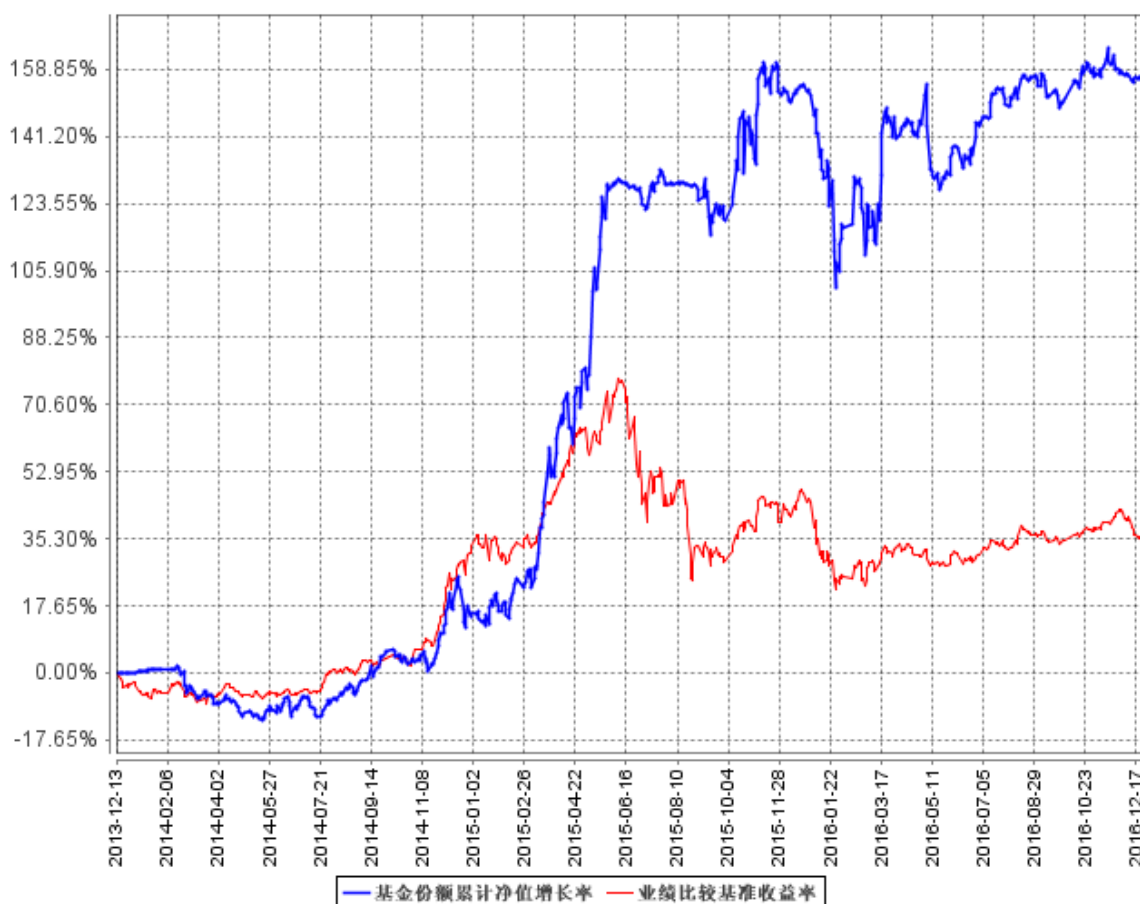
3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	2.15%	0.52%	0.53%	0.48%	1.62%	0.04%
过去六个月	4.65%	0.54%	3.40%	0.50%	1.25%	0.04%
过去一年	1.67%	1.37%	-6.33%	0.91%	8.00%	0.46%
过去三年	155.79%	1.40%	38.76%	1.16%	117.03%	0.24%
自基金合同生效起至今	156.30%	1.39%	35.75%	1.16%	120.55%	0.23%

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

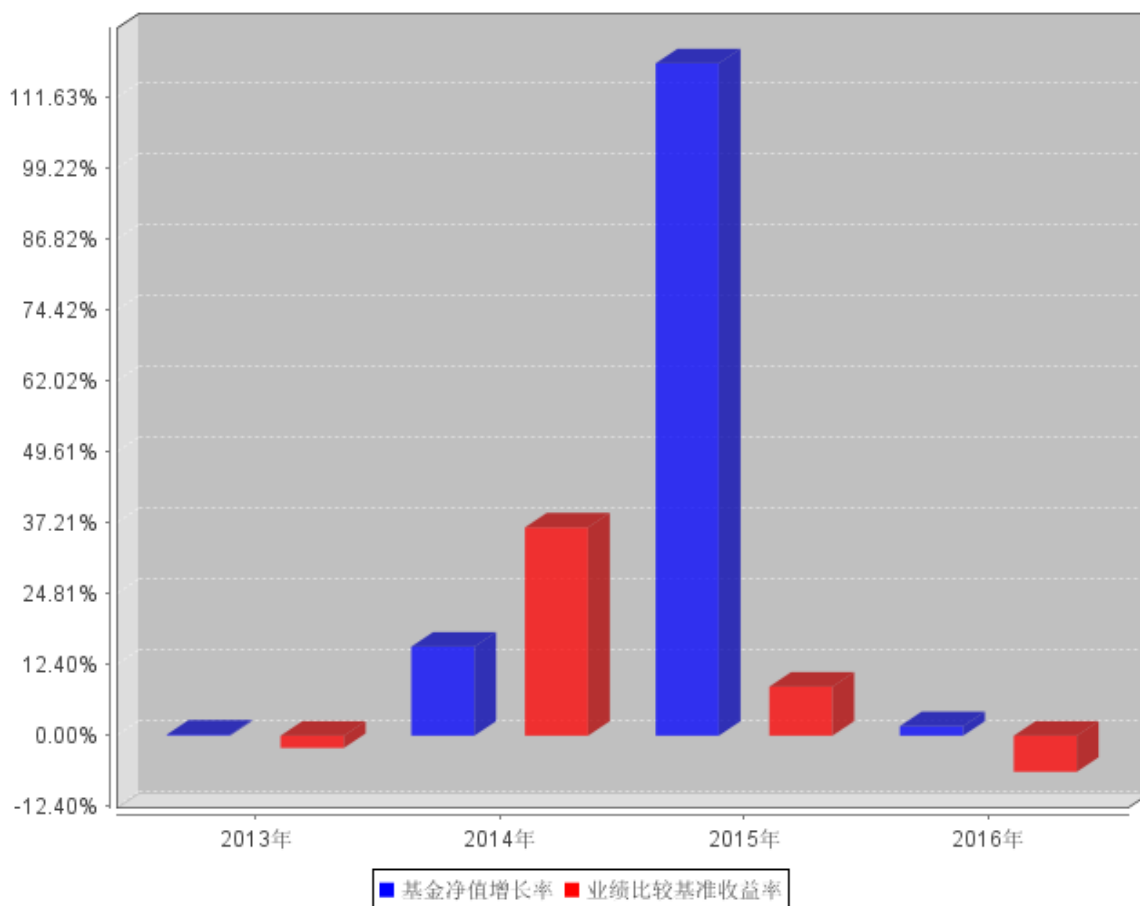


注：1、图示日期为 2013 年 12 月 13 日至 2016 年 12 月 31 日。

2、按照基金合同约定，本基金自基金合同生效日起 6 个月为建仓期，建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同约定。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金合同于 2013 年 12 月 13 日生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未进行利润分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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股份有限公司（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，首发规模近 14 亿份。

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	-	9	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 公平交易制度和控制方法

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合理性解释。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格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 日同向交易价差通过统计检验，不存在价差显著的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未发生可能导致不公平交易及利益输送的异常交易行为，不同投资组合之间不存在交易所公开竞价同日反向交易，不存在报告期内所有投资组合参与的交易所公开竞价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% 的情形。

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，在年初熔断、供给侧结构性改革国企改革推进、经济弱复苏、大宗涨价、通胀抬头、企业盈利结构性改善、人民币贬值、融资政策趋严(再融资趋紧&IPO 提速)、金融去杠杆、机构投

资者行为监管、货币政策宽松中趋紧、深港通启动、英国脱欧、美国大选、联储加息等因素的综合影响下，A股市场总体呈现“年初年末下跌、其余时间震荡上行”的倒N型走势，上证指数、创业板分别下跌12.3%、27.7%；但其中仍然不乏明显的结构性机会，食品饮料、家电、银行、煤炭等行业录得正收益，供给侧改革、国企改革、涨价、新能源汽车、新零售、PPP、土地流转、一带一路等主题均有过不错的阶段性表现；计算机、传媒、餐饮旅游、军工等行业以及网络安全、互联网金融、人工智能、云计算等主题表现较为逊色。

本基金2016年在结构和节奏上把握的比较到位，通过“资产配置(仓位管理)+结构优化+个股精选”三位一体的组合管理策略，全年组合收益+1.67%，大幅跑赢了业绩比较基准和主要市场指数，为投资者获得了难得的绝对正向回报和显著的超额收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期末，本基金份额净值为2.563元。本报告期份额净值增长率为1.67%，同期业绩比较基准收益率为-6.33%。

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2017年，考虑到经济增长和通胀水平可能阶段性见顶、企业盈利改善的持续性仍有不确定性、金融监管力度不减、货币政策边际收紧、人民币仍有贬值压力、特朗普上任后经济政策尚有不稳定性，本基金认为A股市场整体仍然难见趋势性机会，大概率仍然维持结构性机会明显的震荡市为主。在组合管理上，需要合理平衡好风险与机遇之间的关系，综合运用仓位管理、结构优化、个股精选多种策略，充分发挥投研团队的力量以及基金经理的组合管理能力，通过积极、主动、灵活的操作，力争继续为投资者创造理想、可观、可持续的绝对及超额投资回报。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人在内部监察稽核工作中，一切从合规运作、保障基金份额持有人的利益出发，由督察长领导独立的监察稽核部门对公司经营、基金运作及员工行为的合规性进行定期和不定期检查，推动公司内部控制机制的完善与优化，保证各项法规和管理制度的落实，发现问题及时提出建议，并跟踪改进落实情况。本报告期内，公司监察稽核体系运行顺利，本基金运作没有出现违法违规行为。

本报告期内，本基金管理人内部监察稽核工作重点集中于以下几个方面：

1、根据基金监管法律法规的最新变化，推动公司各部门及时完善与更新制度规范和业务流程，制定、颁布和更新了一系列公司基本管理制度，确保内控制度的适时性、全面性和合法合规性，并加强内部督导，将风险意识贯穿于各岗位与各业务环节。

2、日常监察和专项监察相结合，通过定期检查、不定期抽查、专项监察等工作方法，加强了对基金日常业务的合规审核和合规监测，并加强了对重要业务和关键业务环节的监督检查，完成了对投资研究、交易环节及后台运营等专项监察。

3、规范基金销售业务，保证基金销售业务的合法合规性。公司在基金募集和持续营销活动中，严格规范基金销售业务，按照《证券投资基金销售管理办法》及相关法规规定审查宣传推介材料，逐步落实反洗钱法律法规各项要求，并督促销售部门做好投资者教育工作。

4、规范基金投资业务，保证投资管理工作规范有序、合法合规进行。公司制定了严格规范的投资管理制度和流程机制，投资业务均按照管理制度和业务流程执行，以投资决策委员会为最高投资决策机构，并且有效地规避关联交易。

5、以外聘律师、讲座等多种方式加强合规教育与培训，促进公司合规文化的建设，及时向公司传达基金相关的法律法规；加大了对员工行为的监察稽核力度，从源头上防范合规风险，防范利益输送行为。

公司自成立以来，各项业务运作正常，内部控制和风险防范措施逐步完善并积极发挥作用。我们将继续以风险控制为核心，进一步提高内部监察工作的科学性和有效性，切实保障基金的规范运作，充分保障基金份额持有人的利益。

4.7 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。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

基金收益分配原则：

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，每次收益分配比例不得低于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；

5、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

本报告期内，本基金未进行利润分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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 年度，中国光大银行股份有限公司在益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金托管过程中，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、基金合同、托管协议等的规定，依法安全保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。同时，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 年度，中国光大银行股份有限公司依据《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、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

中国光大银行股份有限公司依法对基金管理人——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 年年度报告”进行了复核，认为报告中相关财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告等内容真实、准确。

中国光大银行股份有限公司

2017 年 3 月 22 日

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明（2017）审字第 61036918_A06 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告	
审计报告收件人	益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金全体基金份额持有人	
引言段	我们审计了后附的益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表和所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。	
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是基金管理人益民基金管理有限公司的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。	
注册会计师的责任段	<p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价基金管理人选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>	
审计意见段	我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和净值变动情况。	
注册会计师的姓名	汤 骏	贺 耀
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	
会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层	

审计报告日期	2017 年 3 月 22 日
--------	-----------------

§ 7 年度财务报表

7.1 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 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	62,781,990.89	217,786,538.69
结算备付金		1,079,541.50	2,335,321.66
存出保证金		404,443.65	514,320.50
交易性金融资产	7.4.7.2	70,766,074.87	91,117,344.01
其中：股票投资		70,620,922.87	55,731,185.41
基金投资		-	-
债券投资		145,152.00	35,386,158.60
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	16,810,644.74
应收利息	7.4.7.5	21,746.19	797,973.58
应收股利		-	-
应收申购款		27,494.08	62,551.90
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		135,081,291.18	329,424,695.08
负债和所有者权益	附注号	本期末 2016 年 12 月 31 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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		12,675,637.49	-
应付赎回款		90,982.21	134,406.32
应付管理人报酬		94,018.69	259,384.41
应付托管费		26,116.30	72,051.22

应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	545,529.01	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	7.4.7.8	160,169.98	50,108.93
负债合计		13,592,453.68	1,655,442.59
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	47,405,505.98	130,041,359.29
未分配利润	7.4.7.10	74,083,331.52	197,727,893.20
所有者权益合计		121,488,837.50	327,769,252.49
负债和所有者权益总计		135,081,291.18	329,424,695.08

注：报告截止日 2016 年 12 月 31 日，基金份额净值 2.563 元，基金份额总额 47,405,505.98 份。

7.2 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 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
一、收入		854,526.80	81,718,505.48
1. 利息收入		695,692.66	2,370,323.83
其中：存款利息收入	7.4.7.11	573,503.20	855,780.52
债券利息收入		80,627.97	1,378,500.65
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		41,561.49	136,042.66
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		3,528,684.80	75,462,052.31
其中：股票投资收益	7.4.7.12	3,301,655.53	75,292,377.10
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	114,290.25	-377,735.85
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	112,739.02	547,411.06
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-4,463,107.90	1,177,778.60
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	1,093,257.24	2,708,350.74
减：二、费用		10,461,761.70	8,832,757.42

1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,392,731.46	2,639,737.87
2. 托管费	7.4.10.2.2	386,869.86	606,123.41
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	8,384,670.44	5,181,992.61
5. 利息支出		1,289.94	32,203.53
其中：卖出回购金融资产支出		1,289.94	32,203.53
6. 其他费用	7.4.7.20	296,200.00	372,700.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,607,234.90	72,885,748.06
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,607,234.90	72,885,748.06

7.3 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 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	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（本期利润）	-	-9,607,234.90	-9,607,234.90
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）	-82,635,853.31	-114,037,326.78	-196,673,180.09
其中：1. 基金申购款	93,330,241.23	131,959,455.66	225,289,696.89
2. 基金赎回款	-175,966,094.54	-245,996,782.44	-421,962,876.98
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（基金净值）	47,405,505.98	74,083,331.52	121,488,837.50
项目	上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日		

	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	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（本期利润）	-	72,885,748.06	72,885,748.06
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）	74,914,856.69	116,139,361.88	191,054,218.57
其中：1. 基金申购款	296,336,073.70	377,564,998.57	673,901,072.27
2. 基金赎回款	-221,421,217.01	-261,425,636.69	-482,846,853.70
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）	130,041,359.29	197,727,893.20	327,769,252.49

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 - 至 - 财务报表由下列负责人签署：

 黄桦 吴晓明 吴晓明
 基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金（以下简称“本基金”），系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2013]1346 号文《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》的注册，由益民基金管理有限公司于 2013 年 11 月 11 日至 2013 年 12 月 10 日向社会公开募集，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。首次募集规模为 1,084,123,732.70 份基金份额。本基金的基金管理人和注册登记机构为益民基金管理有限公司，基金托管人为中国光大银行股份有限公司。

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（包括中小板、创业板和其他经中国证监会核准上市的股票）、债券、权证、货币市场工具、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资

范围。基金的投资组合比例为：本基金的股票等权益类资产合计市值占基金资产净值的比例为 0%-95%，其中持有的权证合计市值占基金资产净值的比例为 0%-3%；固定收益类资产（包括货币市场工具）合计市值占基金资产总值的比例为 0%-100%。固定收益类资产主要包括国债、金融债、公司债、企业债、短期融资券、中期票据、央票、债券回购、可转换债券、资产支持证券、货币市场工具等。本基金持有的现金或者到期日在一年以内的政府债券的合计市值不低于基金资产净值的 5%。本基金 80%以上的非现金基金资产投资于服务业相关证券。如果法律法规对上述投资比例要求有变更的，本基金将及时对其做出相应调整，并以调整变更后的投资比例为准。本基金的业绩比较基准为：65%×沪深 300 指数收益率+35%×中证全债指数收益率。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《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》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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〉》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

采用若干修订后/新会计准则

2014 年 1 至 3 月，财政部制定了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》；修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》；上述 7 项会计准则均自 2014 年 7 月 1 日起施行。2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，在 2014 年年度及以后期间的财务报告中施行。

上述会计准则的变化对本财务报表无重大影响。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本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于 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 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、会计估计与上年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项；

本基金目前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主要包括股票投资和债券投资等；

(2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类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。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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股票、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；

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，即从本基金账户和资产负债表内予以转销；

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；

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) 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；

卖出股票于成交日确认股票投资收益，卖出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；

(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；

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，卖出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

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。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的股票投资、债券投资和权证投资等投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的市价作为公允价值；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，按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或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价，确定公允价值；

(2) 不存在活跃市场的金融工具，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。本基金采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值；

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映金融资产公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 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。

7.4.4.7 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。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益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利得/（损失）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。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(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) 股票投资收益/（损失）于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(6) 债券投资收益/（损失）于成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(7) 衍生工具收益/（损失）于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金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/（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；

(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。

7.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 基金管理费按前一日基金资产净值的 1.50% 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 0.25% 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四位的，则采用待摊或预提的方法。

7.4.4.11 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；

(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。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无需要说明的其他重要会计政策和会计估计事项。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

会计政策变更的说明可参见 7.4.2 会计报表的编制基础。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无需要说明会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 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、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 号文《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。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
活期存款	62,781,990.89	217,786,538.69
定期存款	-	-
其中：存款期限 1-3 个月	-	-
其他存款	-	-
合计：	62,781,990.89	217,786,538.69

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	71,156,141.50	70,620,922.87	-535,218.63
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	139,056.13	145,152.00
	银行间市场	-	-
	合计	139,056.13	145,152.00
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	71,295,197.63	70,766,074.87	-529,122.76

项目	上年度末 2015 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	51,900,861.55	55,731,185.41	3,830,323.86
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	18,178,499.00	18,189,258.60
	银行间市场	17,103,998.32	17,196,900.00
	合计	35,282,497.32	35,386,158.60
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	87,183,358.87	91,117,344.01	3,933,985.14

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产或负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	20,958.99	49,823.25
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	534.38	1,155.99
应收债券利息	52.60	746,739.59
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	0.02	0.10
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	200.20	254.65
合计	21,746.19	797,973.58

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2016年12月31日	2015年12月31日
交易所市场应付交易费用	545,529.01	1,139,331.71
银行间市场应付交易费用	-	160.00
合计	545,529.01	1,139,491.71

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2016年12月31日	2015年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	169.98	108.93
预提费用	160,000.00	50,000.00
合计	160,169.98	50,108.93

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2016年1月1日至2016年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	130,041,359.29	130,041,359.29
本期申购	93,330,241.23	93,330,241.23
本期赎回(以“-”号填列)	-175,966,094.54	-175,966,094.54
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	47,405,505.98	47,405,505.98

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	159,272,673.16	38,455,220.04	197,727,893.20

本期利润	-5,144,127.00	-4,463,107.90	-9,607,234.90
本期基金份额交易产生的变动数	-93,698,558.75	-20,338,768.03	-114,037,326.78
其中：基金申购款	103,741,945.76	28,217,509.90	131,959,455.66
基金赎回款	-197,440,504.51	-48,556,277.93	-245,996,782.44
本期已分配利润	-	-	-
本期末	60,429,987.41	13,653,344.11	74,083,331.52

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
活期存款利息收入	521,098.10	791,547.60
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	38,706.09	34,468.42
其他	13,699.01	29,764.50
合计	573,503.20	855,780.52

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
卖出股票成交总额	2,752,518,337.97	1,728,982,195.45
减：卖出股票成本总额	2,749,216,682.44	1,653,689,818.35
买卖股票差价收入	3,301,655.53	75,292,377.10

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	114,290.25	-377,735.85
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	114,290.25	-377,735.85

7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016 年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年 12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑 付）成交总额	36,389,466.21	102,788,589.72
减：卖出债券（、债转股及债券到 期兑付）成本总额	35,447,079.18	99,299,070.64
减：应收利息总额	828,096.78	3,867,254.93
买卖债券差价收入	114,290.25	-377,735.85

7.4.7.13.3 资产支持证券投资收益

本基金于本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

7.4.7.14 贵金属投资收益

本基金于本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

7.4.7.15 衍生工具收益

本基金于本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12 月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月 31日
股票投资产生的股利收益	112,739.02	547,411.06
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	112,739.02	547,411.06

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2016年1月1日至2016 年12月31日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年 12月31日

1. 交易性金融资产	-4,463,107.90	1,177,778.60
——股票投资	-4,365,542.49	1,063,192.32
——债券投资	-97,565.41	114,586.28
——资产支持证券投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	-4,463,107.90	1,177,778.60

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
基金赎回费收入	1,092,361.36	2,676,308.42
转换费收入	895.88	13,704.28
其他	-	18,338.04
合计	1,093,257.24	2,708,350.74

7.4.7.19 交易费用

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12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
交易所市场交易费用	8,384,027.94	5,180,547.61
银行间市场交易费用	642.50	1,445.00
合计	8,384,670.44	5,181,992.61

7.4.7.20 其他费用

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12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
审计费用	60,000.00	50,000.00
信息披露费	200,000.00	300,000.00
其他	200.00	200.00
银行间帐户维护费	36,000.00	22,500.00

合计	296,200.00	372,700.00
----	------------	------------

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金并无须作披露的重大资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

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
重庆国际信托股份有限公司	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。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 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。

7.4.10.1.2 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。

7.4.10.1.3 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。

7.4.10.1.4 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。

7.4.10.1.5 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。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	1,392,731.46	2,639,737.87
其中：支付销售机构的客户维护费	679,738.40	295,768.14

注：基金管理费每日计提，按月支付。基金管理费按前一日基金资产净值的 1.50% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.50\% / \text{当年天数}$$

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

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	386,869.86	606,123.41

注：基金托管费每日计提，按月支付。基金托管费按前一日基金资产净值的 0.25% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% / \text{当年天数}$$

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

7.4.10.2.3 销售服务费

本基金本报告期及上年度可比期间均无销售服务费。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金于本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的管理人于本报告期及上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2016年12月31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	-	-	17,888,640.43	13.7561%

注：除基金管理人之外的其他关联方持有本基金基金份额的交易费用按市场公开的交易费率计算并支付。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2016年1月1日至2016年12月31日		上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
光大银行	62,781,990.89	521,098.10	217,786,538.69	791,547.60

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金于本报告期及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.11 利润分配情况

7.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金

本基金于本报告期末进行利润分配。

7.4.12 期末（2016年12月31日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

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。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
000829	天音控股	2016年9月29日	重大事项	11.28	-	-	56,300	678,978.00	635,064.00	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购余额。

7.4.12.3.2 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。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

投研部根据投资决策委员会有关资产流动性的原则性规定，制定具体的评估指标、评估方法，每月对基金投资组合的流动性进行评估，撰写评估报告，对基金组合的流动性指标提出维持及修正建议，分送基金经理、投资总监和投资决策委员会，然后各部门和相关人员做出反馈，以利于进一步完善流动性风险管理。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；本基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

7.4.13.2.1 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 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
A-1	-	17,196,900.00
A-1 以下	-	-
未评级	-	18,189,258.60
合计	-	35,386,158.60

注：表中列示的未评级债券投资为国家政策性金融债。

7.4.13.2.2 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 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	145,152.00	-
未评级	-	-
合计	145,152.00	-

注：本基金于上年度末未持有按长期信用评级的债券投资。

7.4.13.3 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。

本基金所持证券在证券交易所上市或在银行间同业市场交易，因此，除在附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值（所有者权益）无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。

本基金管理人通过对投资品种的流动性指标监控来评估、选择、跟踪和控制基金投资的流动性风险。本基金管理人通过基金合同约定巨额赎回条款，设计了非常情况下赎回资金的处理模式，控制因开放模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本基金所面临的利率风险主要来源于本基金所持有的生息资产。本基金的生息资产主要为债券投资、银行存款等。本基金持有的交易性金融资产中债券投资比重较低，因此基金净值受利率变动的影响较小。本基金管理人通过对利率水平的预测、分析收益率曲线及优化利率重定价日组合等方法对上述利率风险进行管理。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2016年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	62,781,990.89	-	-	-	-	-	62,781,990.89
结算备付金	1,079,541.50	-	-	-	-	-	1,079,541.50
存出保证金	404,443.65	-	-	-	-	-	404,443.65
交易性金融资产	-	-	-	145,152.00	-	-70,620,922.87	70,766,074.87
应收利息	-	-	-	-	-	21,746.19	21,746.19
应收申购款	-	-	-	-	-	27,494.08	27,494.08
资产总计	64,265,976.04	-	-	145,152.00	-	-70,670,163.14	135,081,291.18
负债							
应付证券清算款	-	-	-	-	-	-12,675,637.49	12,675,637.49
应付赎回款	-	-	-	-	-	90,982.21	90,982.21
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	94,018.69	94,018.69
应付托管费	-	-	-	-	-	26,116.30	26,116.30
应付交易费用	-	-	-	-	-	545,529.01	545,529.01
其他负债	-	-	-	-	-	160,169.98	160,169.98
负债总计	-	-	-	-	-	-13,592,453.68	13,592,453.68
利率敏感度缺口	64,265,976.04	-	-	145,152.00	-	-57,077,709.46	121,488,837.50
上年度末 2015年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计

日							
资产							
银行存款	217,786,538.69	-	-	-	-	-	-217,786,538.69
结算备付金	2,335,321.66	-	-	-	-	-	2,335,321.66
存出保证金	514,320.50	-	-	-	-	-	514,320.50
交易性金融资产	-	-35,386,158.60	-	-	-55,731,185.41	91,117,344.01	
应收证券清算款	-	-	-	-	-16,810,644.74	16,810,644.74	
应收利息	-	-	-	-	797,973.58	797,973.58	
应收申购款	-	-	-	-	62,551.90	62,551.90	
资产总计	220,636,180.85	-35,386,158.60	-	-	-73,402,355.63	329,424,695.08	
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	134,406.32	134,406.32	
应付管理人报酬	-	-	-	-	259,384.41	259,384.41	
应付托管费	-	-	-	-	72,051.22	72,051.22	
应付交易费用	-	-	-	-	1,139,491.71	1,139,491.71	
其他负债	-	-	-	-	50,108.93	50,108.93	
负债总计	-	-	-	-	1,655,442.59	1,655,442.59	
利率敏感度缺口	220,636,180.85	-35,386,158.60	-	-	-71,746,913.04	327,769,252.49	

注：上表统计了本基金交易的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	该利率敏感性分析基于本基剧报表日的利率风险状况；		
	假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其它变量不变；		
	此项影响并未考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。		
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（2016年12月31日）	上年度末（2015年12月31日）
	+25%个基点	-	-40,926.37
	-25%个基点	-	41,076.50

注：上表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的债券公允价值的变动对基金资产净值产生的影响。

本基金于本报告期内相关风险变量变动 25 个基点，对基金资产净值不会产生较大影响。

7.4.13.4.2 外汇风险

本基金持有的金融工具以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

本基金其他价格风险主要是市场价格风险，是指金融工具的公允价值受市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动发生波动的风险。该风险可能与特定投资相关，也有可能与投资组合整体相关。对本基金而言，其他价格风险源自于交易性金融资产的公允价值受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。本基金通过优化投资组合、设置相关监控参数、跟踪与业绩基准的差异，及时调整资产配置比例、行业配置比例等方法来降低其他价格风险。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日		上年度末 2015年12月31日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金资 产净值比 例 (%)
交易性金融资产-股票投资	70,620,922.87	58.13	55,731,185.41	17.00
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	145,152.00	0.12	35,386,158.60	10.80
交易性金融资产-贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	70,766,074.87	58.25	91,117,344.01	27.80

注：本基金投资组合中股票等权益类资产合计市值占基金资产净值的比例为 0%-95%，其中持有的权证合计市值占基金资产净值的比例为 0%-3%；固定收益类资产（包括货币市场工具）合计市值占基金资产总值的比例为 0%-100%。固定收益类资产主要包括国债、金融债、公司债、企业债、短期融资券、中期票据、央票、债券回购、可转换债券、资产支持证券、货币市场工具等。本基金持有的现金或者到期日在一年以内的政府债券的合计市值不低于基金资产净值的 5%。于 2016 年 12 月 31 日，本基金面临的整体其他价格风险列示如上图。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准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（2016年12月31日）	上年度末（2015年12月31日）
	+5%	6,495,933.04	7,006,807.16
	-5%	-6,495,933.04	-7,006,807.16

注：本基金管理人运用定量分析方法对本基金的其他价格风险进行分析。下表为其他价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券投资价格发生合理、可能的变动时，将对基金资产净值产生的影响。

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

本基金未采用风险价值法或类似方法进行分析、管理市场风险。

7.4.14 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、买入返售金融资产、应收证券清算款、应付交易费用等，因其剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

(1) 各层次金融工具公允价值

本基金本报告期末持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层次余额为 70,131,010.87 元，属于第二层次的余额人民币为 635,064.00 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

本基金政策为以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。本基金本报告期持有的以公允价值计量的金融工具，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的金融工具未发生转入或转出第三层次公允价值的情况。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	70,620,922.87	52.28
	其中：股票	70,620,922.87	52.28
2	固定收益投资	145,152.00	0.11
	其中：债券	145,152.00	0.11
	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	63,861,532.39	47.28
7	其他各项资产	453,683.92	0.34
8	合计	135,081,291.18	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 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	-	-
B	采矿业	68,060.05	0.06
C	制造业	15,645,041.15	12.88
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	780,415.16	0.64
G	交通运输、仓储和邮政业	24,357.52	0.02
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	36,386,829.55	29.95
J	金融业	7,283,324.25	6.00
K	房地产业	1,680,364.00	1.38
L	租赁和商务服务业	3,298,807.20	2.72
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	2,875,495.49	2.37
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	121,545.00	0.10
R	文化、体育和娱乐业	2,456,683.50	2.02
S	综合	-	-
	合计	70,620,922.87	58.13

8.2.2 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。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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	300166	东方国信	156,993	3,263,884.47	2.69
2	002195	二三四五	255,100	2,887,732.00	2.38
3	603869	北部湾旅	101,143	2,875,495.49	2.37
4	601311	骆驼股份	166,900	2,725,477.00	2.24
5	300017	网宿科技	45,829	2,456,892.69	2.02
6	300369	绿盟科技	71,108	2,415,538.76	1.99
7	300033	同花顺	31,800	2,187,204.00	1.80
8	601688	华泰证券	121,800	2,175,348.00	1.79
9	002649	博彦科技	49,600	1,929,440.00	1.59
10	300368	汇金股份	85,157	1,858,125.74	1.53
11	600037	歌华有线	120,100	1,839,932.00	1.51
12	002368	太极股份	59,600	1,824,356.00	1.50
13	300315	掌趣科技	189,800	1,753,752.00	1.44
14	300465	高伟达	90,800	1,645,296.00	1.35
15	300036	超图软件	92,969	1,617,660.60	1.33
16	300071	华谊嘉信	158,800	1,565,768.00	1.29
17	002280	联络互动	102,027	1,425,317.19	1.17
18	002712	思美传媒	48,142	1,376,861.20	1.13
19	300377	赢时胜	35,900	1,340,147.00	1.10
20	600728	佳都科技	142,400	1,206,128.00	0.99
21	002739	万达院线	22,300	1,205,761.00	0.99
22	300339	润和软件	37,285	1,140,921.00	0.94
23	002241	歌尔股份	41,600	1,103,232.00	0.91
24	600459	贵研铂业	42,514	973,570.60	0.80
25	600109	国金证券	74,400	969,432.00	0.80
26	000776	广发证券	57,400	967,764.00	0.80
27	000671	阳光城	168,900	940,773.00	0.77
28	002797	第一创业	25,295	880,266.00	0.72
29	300333	兆日科技	48,944	830,579.68	0.68
30	600061	国投安信	47,925	748,109.25	0.62
31	000718	苏宁环球	85,700	739,591.00	0.61

32	002230	科大讯飞	27,100	734,139.00	0.60
33	300043	互动娱乐	66,257	671,845.98	0.55
34	300336	新文化	33,090	650,218.50	0.54
35	000829	天音控股	56,300	635,064.00	0.52
36	600643	爱建集团	50,100	621,741.00	0.51
37	600271	航天信息	30,700	612,465.00	0.50
38	002303	美盈森	59,000	606,520.00	0.50
39	300383	光环新网	24,287	606,203.52	0.50
40	000728	国元证券	30,400	604,960.00	0.50
41	300114	中航电测	26,500	603,670.00	0.50
42	002315	焦点科技	10,000	602,900.00	0.50
43	002079	苏州固锴	65,700	602,469.00	0.50
44	300364	中文在线	15,200	600,704.00	0.49
45	000666	经纬纺机	28,100	600,497.00	0.49
46	002424	贵州百灵	31,700	600,398.00	0.49
47	300059	东方财富	35,400	599,322.00	0.49
48	600198	大唐电信	37,700	598,299.00	0.49
49	600410	华胜天成	55,000	597,850.00	0.49
50	300219	鸿利智汇	55,100	597,835.00	0.49
51	600536	中国软件	24,800	596,688.00	0.49
52	002194	武汉凡谷	46,100	592,846.00	0.49
53	000815	美利云	21,300	437,715.00	0.36
54	300245	天玑科技	25,400	434,594.00	0.36
55	300113	顺网科技	15,853	426,287.17	0.35
56	002657	中科金财	9,800	422,968.00	0.35
57	300025	华星创业	34,800	382,800.00	0.32
58	002769	普路通	17,400	356,178.00	0.29
59	002070	众和股份	25,000	347,000.00	0.29
60	300228	富瑞特装	26,800	342,772.00	0.28
61	002673	西部证券	15,200	315,704.00	0.26
62	300292	吴通控股	33,080	288,788.40	0.24
63	300312	邦讯技术	17,300	246,871.00	0.20
64	300507	苏奥传感	2,300	242,650.00	0.20
65	002137	麦达数字	18,600	235,290.00	0.19
66	300386	飞天诚信	5,960	150,847.60	0.12
67	300170	汉得信息	11,708	138,271.48	0.11
68	300458	全志科技	1,400	128,002.00	0.11
69	300011	鼎汉技术	6,000	124,320.00	0.10
70	300347	泰格医药	4,500	121,545.00	0.10

71	300020	银江股份	7,700	121,506.00	0.10
72	300075	数字政通	6,400	119,296.00	0.10
73	300221	银禧科技	6,000	118,440.00	0.10
74	002577	雷柏科技	3,900	118,326.00	0.10
75	300297	蓝盾股份	9,500	118,180.00	0.10
76	002782	可立克	4,300	117,433.00	0.10
77	600153	建发股份	10,900	116,630.00	0.10
78	300520	科大国创	1,500	114,480.00	0.09
79	002786	银宝山新	5,300	110,293.00	0.09
80	300419	浩丰科技	3,800	108,148.00	0.09
81	002655	共达电声	5,166	72,427.32	0.06
82	601225	陕西煤业	14,033	68,060.05	0.06
83	300037	新宙邦	1,100	54,230.00	0.04
84	300359	全通教育	2,667	52,779.93	0.04
85	300101	振芯科技	2,491	46,183.14	0.04
86	000860	顺鑫农业	1,747	38,434.00	0.03
87	300078	思创医惠	1,287	33,346.17	0.03
88	002758	华通医药	969	28,721.16	0.02
89	300203	聚光科技	932	28,472.60	0.02
90	300350	华鹏飞	979	24,357.52	0.02
91	000839	中信国安	2,644	24,271.92	0.02
92	300287	飞利信	1,463	17,409.70	0.01
93	603899	晨光文具	751	13,668.20	0.01
94	300348	长亮科技	251	6,234.84	0.01

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	002673	西部证券	69,066,811.68	21.07
2	300059	东方财富	66,607,913.66	20.32
3	300369	绿盟科技	49,414,411.71	15.08
4	300383	光环新网	44,931,496.60	13.71
5	002292	奥飞娱乐	43,696,640.03	13.33
6	300101	振芯科技	37,713,055.05	11.51
7	002279	久其软件	37,185,007.23	11.34

8	300078	思创医惠	35,918,738.46	10.96
9	300207	欣旺达	32,336,132.76	9.87
10	300367	东方网力	31,405,739.35	9.58
11	002466	天齐锂业	30,395,274.84	9.27
12	300166	东方国信	29,577,294.06	9.02
13	300352	北信源	26,308,630.70	8.03
14	300279	和晶科技	25,502,563.49	7.78
15	300168	万达信息	25,340,801.68	7.73
16	601198	东兴证券	24,795,345.04	7.56
17	600589	广东榕泰	24,748,074.77	7.55
18	002067	景兴纸业	24,361,165.92	7.43
19	002657	中科金财	24,336,092.57	7.42
20	300295	三六五网	21,985,763.83	6.71
21	002368	太极股份	21,959,471.65	6.70
22	300479	神思电子	21,675,315.37	6.61
23	300096	易联众	21,469,864.32	6.55
24	002153	石基信息	21,143,840.81	6.45
25	300390	天华超净	21,030,992.05	6.42
26	600074	保千里	20,594,304.45	6.28
27	300213	佳讯飞鸿	20,587,025.97	6.28
28	600360	华微电子	20,153,661.60	6.15
29	600730	中国高科	19,887,357.50	6.07
30	002226	江南化工	19,791,499.91	6.04
31	300085	银之杰	19,195,205.73	5.86
32	600682	南京新百	18,393,175.20	5.61
33	300110	华仁药业	17,878,381.50	5.45
34	002739	万达院线	17,645,976.50	5.38
35	002224	三力士	17,504,377.75	5.34
36	300271	华宇软件	16,801,931.32	5.13
37	300250	初灵信息	15,744,404.75	4.80
38	600570	恒生电子	15,693,901.67	4.79
39	300231	银信科技	15,321,868.49	4.67
40	300339	润和软件	15,295,200.98	4.67
41	000793	华闻传媒	14,507,167.02	4.43
42	002488	金固股份	14,245,702.85	4.35
43	300276	三丰智能	14,242,529.07	4.35

44	300364	中文在线	14,196,733.08	4.33
45	300324	旋极信息	14,081,213.91	4.30
46	300113	顺网科技	14,034,621.85	4.28
47	002055	得润电子	13,887,088.28	4.24
48	300336	新文化	13,488,624.72	4.12
49	002712	思美传媒	13,297,756.07	4.06
50	300036	超图软件	13,246,652.31	4.04
51	002667	鞍重股份	12,727,373.99	3.88
52	000815	美利云	12,719,466.08	3.88
53	300081	恒信移动	12,719,457.58	3.88
54	300299	富春通信	12,659,149.55	3.86
55	300431	暴风集团	12,493,747.91	3.81
56	300033	同花顺	11,946,312.92	3.64
57	300322	硕贝德	11,894,064.80	3.63
58	300005	探路者	11,768,208.07	3.59
59	300223	北京君正	11,557,730.90	3.53
60	002587	奥拓电子	11,461,577.62	3.50
61	002373	千方科技	11,453,532.70	3.49
62	000555	神州信息	11,138,596.34	3.40
63	300098	高新兴	11,091,397.15	3.38
64	000829	天音控股	11,015,869.76	3.36
65	600271	航天信息	10,841,378.65	3.31
66	000961	中南建设	10,526,586.07	3.21
67	002446	盛路通信	10,454,526.00	3.19
68	300007	汉威电子	10,423,366.60	3.18
69	600184	光电股份	10,365,202.00	3.16
70	600391	成发科技	10,201,839.06	3.11
71	600318	新力金融	9,990,579.56	3.05
72	002366	台海核电	9,975,534.40	3.04
73	300302	同有科技	9,912,658.00	3.02
74	603019	中科曙光	9,907,110.00	3.02
75	300419	浩丰科技	9,870,950.60	3.01
76	300229	拓尔思	9,854,607.64	3.01
77	600283	钱江水利	9,821,726.59	3.00
78	300413	快乐购	9,708,160.00	2.96
79	300027	华谊兄弟	9,653,513.94	2.95

80	300245	天玑科技	9,632,283.02	2.94
81	002380	科远股份	9,588,341.40	2.93
82	300195	长荣股份	9,550,878.36	2.91
83	002284	亚太股份	9,485,046.32	2.89
84	300236	上海新阳	9,402,627.94	2.87
85	600701	*ST 工新	9,171,119.80	2.80
86	002241	歌尔股份	9,107,530.78	2.78
87	600501	航天晨光	8,888,083.56	2.71
88	600855	航天长峰	8,866,913.00	2.71
89	601311	骆驼股份	8,852,709.38	2.70
90	002780	三夫户外	8,847,437.00	2.70
91	600958	东方证券	8,593,024.56	2.62
92	300020	银江股份	8,537,640.93	2.60
93	600584	长电科技	8,362,487.50	2.55
94	300333	兆日科技	8,236,441.26	2.51
95	600037	歌华有线	8,218,287.41	2.51
96	002137	麦达数字	8,212,658.15	2.51
97	300212	易华录	8,172,777.50	2.49
98	002335	科华恒盛	8,168,376.24	2.49
99	300368	汇金股份	8,153,933.66	2.49
100	600895	张江高科	8,087,804.26	2.47
101	002196	方正电机	8,059,781.04	2.46
102	002188	巴士在线	8,048,872.00	2.46
103	002260	德奥通航	8,023,231.76	2.45
104	600783	鲁信创投	7,945,531.92	2.42
105	300144	宋城演艺	7,912,251.78	2.41
106	300017	网宿科技	7,849,203.09	2.39
107	600667	太极实业	7,571,841.86	2.31
108	002707	众信旅游	7,525,037.70	2.30
109	002273	水晶光电	7,290,297.35	2.22
110	002381	双箭股份	7,273,237.25	2.22
111	300310	宜通世纪	7,249,854.00	2.21
112	002456	欧菲光	7,247,433.97	2.21
113	300075	数字政通	7,245,005.00	2.21
114	300104	乐视网	7,204,858.51	2.20
115	002245	澳洋顺昌	7,192,152.00	2.19

116	300077	国民技术	7,188,276.10	2.19
117	300226	上海钢联	7,173,174.59	2.19
118	000488	晨鸣纸业	7,142,599.22	2.18
119	300178	腾邦国际	7,105,375.40	2.17
120	002253	川大智胜	7,105,271.31	2.17
121	300465	高伟达	7,082,599.60	2.16
122	002577	雷柏科技	7,050,790.67	2.15
123	300377	赢时胜	6,977,468.99	2.13
124	600358	国旅联合	6,976,240.28	2.13
125	300188	美亚柏科	6,895,952.57	2.10
126	300287	飞利信	6,841,752.00	2.09
127	002189	利达光电	6,841,393.00	2.09
128	300182	捷成股份	6,802,114.61	2.08
129	000718	苏宁环球	6,613,064.67	2.02
130	300228	富瑞特装	6,587,996.38	2.01
131	000671	阳光城	6,577,942.67	2.01

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	002673	西部证券	69,219,331.98	21.12
2	300059	东方财富	67,610,238.94	20.63
3	300369	绿盟科技	47,648,649.65	14.54
4	002292	奥飞娱乐	45,649,308.97	13.93
5	300383	光环新网	43,184,004.26	13.18
6	002279	久其软件	37,612,168.69	11.48
7	300078	思创医惠	37,143,372.08	11.33
8	300101	振芯科技	34,730,384.93	10.60
9	300207	欣旺达	33,090,367.55	10.10
10	300367	东方网力	31,417,417.94	9.59
11	002466	天齐锂业	30,263,213.98	9.23
12	300352	北信源	26,678,891.60	8.14
13	300166	东方国信	26,625,784.93	8.12
14	300279	和晶科技	25,142,492.77	7.67
15	300168	万达信息	24,568,242.57	7.50

16	601198	东兴证券	24,517,923.66	7.48
17	002067	景兴纸业	23,896,189.73	7.29
18	002657	中科金财	23,726,534.55	7.24
19	600589	广东榕泰	22,427,415.47	6.84
20	300479	神思电子	21,921,346.20	6.69
21	002153	石基信息	21,821,018.18	6.66
22	300295	三六五网	21,667,655.72	6.61
23	300096	易联众	21,425,419.18	6.54
24	002368	太极股份	21,282,279.09	6.49
25	600074	保千里	21,145,620.71	6.45
26	300390	天华超净	20,785,408.06	6.34
27	300213	佳讯飞鸿	20,378,432.35	6.22
28	002226	江南化工	20,351,663.97	6.21
29	600360	华微电子	20,037,784.08	6.11
30	300085	银之杰	19,719,301.98	6.02
31	600730	中国高科	19,223,251.32	5.86
32	600682	南京新百	19,185,096.95	5.85
33	300110	华仁药业	18,652,864.68	5.69
34	002224	三力士	18,272,685.68	5.57
35	600502	安徽水利	17,685,156.03	5.40
36	300271	华宇软件	16,486,535.89	5.03
37	002739	万达院线	15,974,991.59	4.87
38	300250	初灵信息	15,722,380.82	4.80
39	600570	恒生电子	15,456,702.67	4.72
40	300231	银信科技	14,768,727.20	4.51
41	300339	润和软件	14,553,394.08	4.44
42	300324	旋极信息	14,263,429.43	4.35
43	002488	金固股份	14,256,404.54	4.35
44	300276	三丰智能	14,240,040.05	4.34
45	000793	华闻传媒	13,545,802.44	4.13
46	300113	顺网科技	13,452,798.51	4.10
47	300364	中文在线	13,085,141.23	3.99
48	002712	思美传媒	13,001,838.87	3.97
49	002055	得润电子	12,994,619.53	3.96
50	300081	恒信移动	12,593,447.65	3.84
51	000815	美利云	12,574,786.02	3.84
52	300431	暴风集团	12,538,997.23	3.83
53	002587	奥拓电子	12,470,520.56	3.80

54	300322	硕贝德	12,454,524.99	3.80
55	002373	千方科技	12,360,255.13	3.77
56	300036	超图软件	12,307,021.45	3.75
57	300299	富春通信	12,048,278.82	3.68
58	002667	鞍重股份	11,715,846.65	3.57
59	300005	探路者	11,699,545.78	3.57
60	300223	北京君正	11,397,706.12	3.48
61	300336	新文化	11,221,078.97	3.42
62	600168	武汉控股	11,001,351.97	3.36
63	300098	高新兴	10,963,711.08	3.34
64	000961	中南建设	10,911,269.14	3.33
65	600026	中远海能	10,662,580.25	3.25
66	002284	亚太股份	10,656,524.88	3.25
67	000829	天音控股	10,570,540.75	3.22
68	300007	汉威电子	10,443,880.70	3.19
69	600271	航天信息	10,423,924.98	3.18
70	000555	神州信息	10,322,916.44	3.15
71	002446	盛路通信	10,100,053.05	3.08
72	300229	拓尔思	10,051,729.14	3.07
73	300033	同花顺	10,029,841.31	3.06
74	300302	同有科技	9,860,776.28	3.01
75	603019	中科曙光	9,823,290.57	3.00
76	300236	上海新阳	9,807,993.95	2.99
77	300027	华谊兄弟	9,778,531.00	2.98
78	600184	光电股份	9,739,444.08	2.97
79	300419	浩丰科技	9,683,950.60	2.95
80	600391	成发科技	9,564,077.71	2.92
81	600318	新力金融	9,526,600.65	2.91
82	002380	科远股份	9,351,854.32	2.85
83	300245	天玑科技	9,065,927.71	2.77
84	002780	三夫户外	9,022,685.79	2.75
85	300195	长荣股份	9,008,744.00	2.75
86	600283	钱江水利	8,865,523.07	2.70
87	600701	*ST 工新	8,804,023.49	2.69
88	002366	台海核电	8,773,805.98	2.68
89	300413	快乐购	8,759,956.13	2.67
90	300020	银江股份	8,748,336.13	2.67
91	600501	航天晨光	8,698,533.18	2.65

92	002260	德奥通航	8,536,152.99	2.60
93	600855	航天长峰	8,394,056.38	2.56
94	600958	东方证券	8,386,541.74	2.56
95	002335	科华恒盛	8,299,028.06	2.53
96	002196	方正电机	8,273,441.34	2.52
97	600584	长电科技	8,178,736.70	2.50
98	300212	易华录	8,173,281.16	2.49
99	002188	巴士在线	8,157,095.99	2.49
100	002241	歌尔股份	8,124,259.70	2.48
101	002137	麦达数字	8,112,529.71	2.48
102	600895	张江高科	8,109,725.52	2.47
103	002381	双箭股份	8,032,325.31	2.45
104	300144	宋城演艺	8,001,442.98	2.44
105	600667	太极实业	7,949,667.04	2.43
106	002456	欧菲光	7,794,329.24	2.38
107	002707	众信旅游	7,451,860.06	2.27
108	002245	澳洋顺昌	7,430,155.24	2.27
109	300077	国民技术	7,409,888.48	2.26
110	600783	鲁信创投	7,391,867.17	2.26
111	000488	晨鸣纸业	7,391,630.48	2.26
112	300333	兆日科技	7,324,482.72	2.23
113	002192	融捷股份	7,308,739.06	2.23
114	300178	腾邦国际	7,266,449.07	2.22
115	002253	川大智胜	7,201,384.65	2.20
116	300287	飞利信	7,180,836.13	2.19
117	300188	美亚柏科	7,140,547.15	2.18
118	300182	捷成股份	7,115,984.28	2.17
119	300053	欧比特	7,089,597.58	2.16
120	600358	国旅联合	7,056,599.65	2.15
121	300310	宜通世纪	7,037,510.23	2.15
122	002273	水晶光电	7,020,364.71	2.14
123	300386	飞天诚信	6,959,555.73	2.12
124	300104	乐视网	6,829,058.65	2.08
125	300496	中科创达	6,779,790.74	2.07
126	300226	上海钢联	6,763,192.50	2.06
127	300368	汇金股份	6,649,152.61	2.03
128	300075	数字政通	6,626,168.28	2.02
129	002189	利达光电	6,624,228.56	2.02

130	600845	宝信软件	6,614,381.85	2.02
-----	--------	------	--------------	------

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	2,768,471,962.39
卖出股票收入（成交）总额	2,752,518,337.97

8.5 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）	145,152.00	0.12
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	145,152.00	0.12

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

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	128009	歌尔转债	1,200	145,152.00	0.12

8.7 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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

本基金基金合同的投资范围尚未包含股指期货投资。

8.11 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。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 申明本基金投资的前十名证券的发行主体本期是否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

本基金持有的同花顺（占本基金资产净值的比例为 1.80%）、华泰证券（占本基金资产净值的比例为 1.79%）公告了其收到相关证监会的处罚通知。其中，同花顺于 2016 年 11 月 26 日收到中国证监会下发的[2016]124 号《行政处罚决定书》，华泰证券股份有限公司于 2016 年 11 月 28 日收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2016]126 号）。

基金管理人投资前述股票严格遵守公司投资决策流程，并将对同花顺、华泰证券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。

8.12.2 申明基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

报告期内本基金投资的前十名股票中没有在备选股票库之外的股票。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	404,443.65
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	21,746.19
5	应收申购款	27,494.08
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	453,683.92

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	128009	歌尔转债	145,152.00	0.12

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限的情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

1. 报告期内，本基金未运用基金财产买卖基金管理人、基金托管人及其控股股东、实际控制人或者与其有其他重大利害关系的公司发行的证券或承销期内承销的证券或进行其他关联交易。

2. 由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息**9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构**

份额单位：份

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
6,204	7,641.12	38.36	0.00%	47,405,467.62	100.00%

9.2 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	0.0001%

9.3 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、基金投资和研发部门负责人持有本开放式基金	0~10

本基金基金经理持有本开放式基金	0~10
-----------------	------

§ 10 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	93,330,241.23
减:本报告期基金总赎回份额	175,966,094.54
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	47,405,505.98

注：本期申购中包含转入份额，本期赎回中包含转出份额。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内没有召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

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。

基金托管人——中国光大银行股份有限公司无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内无基金投资策略的改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本年度，为本基金进行审计的会计师事务所为安永华明会计师事务所。本年度为其提供审计服务的第4年，本报告期内应付审计费60,000.00元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

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。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
浙商证券	1	1,880,183,935.66	34.06%	1,751,017.76	34.06%	-
长江证券	1	1,017,656,218.77	18.43%	947,745.03	18.43%	-
方正证券	2	1,015,551,945.63	18.39%	945,781.20	18.39%	-
西南证券	1	1,012,334,192.30	18.34%	942,787.34	18.34%	-
华创证券	1	510,131,035.10	9.24%	475,084.22	9.24%	-
信达证券	1	66,248,465.24	1.20%	61,696.80	1.20%	-
中泰证券	1	18,884,507.66	0.34%	17,587.20	0.34%	-
长城证券	1	-	-	-	-	-
渤海证券	1	-	-	-	-	-

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
浙商证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	4,302,466.80	23.05%	124,600,000.00	43.78%	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	1,161,994.00	6.23%	30,000,000.00	10.54%	-	-
信达证券	13,199,539.40	70.72%	110,000,000.00	38.65%	-	-
中泰证券	-	-	20,000,000.00	7.03%	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-
渤海证券	-	-	-	-	-	-

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、产品开发部、主动管理事业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，中央交易室参照公司《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，由中央交易室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的变更情况：

深市新增租用方正证券交易单元 1 个。

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	20151231 基金每日净值表	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 1 月 4 日
2	益民基金管理有限公司 2016 年 1 月 4 日关于旗下基金调整开放时间间的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 1 月 4 日
3	益民基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 1 月 5 日
4	益民基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 1 月 12 日
5	益民基金管理有限公司关于变更高级管理人员的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 1 月 14 日
6	益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金 2015 年第 4 季度报告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 1 月 22 日
7	益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金更新招募说明书	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 1 月 26 日
8	益民服务领先基金更新招募说明书（摘要）	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 1 月 26 日
9	益民基金管理有限公司关于新增北京钱景财富投资管理有限公司为代销机构并参加费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 3 月 7 日
10	益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金 2015 年年度报告 摘要	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 3 月 26 日
11	益民服务领先灵活配置混合型证	《中国证券报》、《证	2016 年 3 月 26 日

	券投资基金 2015 年年度报告	券日报》及公司网站	
12	益民基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 3 月 31 日
13	益民基金管理有限公司关于旗下基金参加上海陆金所资产管理有 限公司费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 4 月 14 日
14	益民服务领先灵活配置混合型证 券投资基金第一季度报告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 4 月 20 日
15	益民基金管理有限公司关于新增 上海凯石财富基金销售有限公司 为销售机构并参加费率优惠活 动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 5 月 6 日
16	益民基金管理有限公司关于旗下 开放式基金参加中信建投证券股 份有限公司费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 5 月 6 日
17	益民基金管理有限公司关于旗下 基金参加上海好买基金销售有 限公司费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 5 月 18 日
18	益民基金管理有限公司关于新增 上海天天基金销售有限公司为销 售机构的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 5 月 21 日
19	益民基金管理有限公司关于参加 天天基金网费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 5 月 26 日
20	益民基金管理有限公司关于旗下 开放式基金在上海陆金所资产管 理有限公司开通定期定额投资业 务的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 6 月 24 日
21	益民基金管理有限公司关于新增	《中国证券报》、《证	2016 年 6 月 27 日

	深圳市新兰德证券投资咨询有限公司为销售机构并参加费率优惠活动的公告	券日报》及公司网站	
22	益民基金管理有限公司关于新增恒天明泽基金销售有限公司为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 6 月 29 日
23	益民基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 6 月 29 日
24	益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金 2016 年第 2 季度报告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 7 月 18 日
25	益民基金管理有限公司关于新增浙江同花顺基金销售有限公司为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 7 月 29 日
26	益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金更新招募说明书	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 8 月 2 日
27	益民服务领先基金更新招募说明书（摘要）	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 8 月 2 日
28	益民基金管理有限公司关于新增深圳市金斧子投资咨询有限公司并参加费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 8 月 3 日
29	益民基金管理有限公司关于新增上海长量基金销售投资顾问有限公司并参加费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 8 月 3 日
30	益民基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 8 月 8 日

31	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	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 8 月 24 日
32	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	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 8 月 24 日
33	益民基金管理有限公司关于新增平安证券有限责任公司为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 9 月 12 日
34	益民基金管理有限公司关于新增北京汇成基金管理有限公司为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 9 月 12 日
35	益民基金管理有限公司关于新增北京晟视天下投资管理有限公司为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 9 月 13 日
36	益民基金管理有限公司关于旗下基金参加交通银行手机银行渠道基金申购及定期定额投资手续费率优惠的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 9 月 20 日
37	益民基金管理有限公司关于新增上海利得基金销售有限公司为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 10 月 19 日
38	益民基金管理有限公司关于参加深圳众禄金融控股股份有限公司费率优惠的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 10 月 24 日
39	益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金 2016 年第 3 季度报告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 10 月 26 日

40	益民基金管理有限公司关于新增上海万得投资顾问有限公司为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 11 月 7 日
41	益民基金管理有限公司关于新增珠海盈米财富管理有限公司为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 11 月 11 日
42	益民基金管理有限公司关于旗下基金参加交通银行手机银行渠道基金申购及定期定额投资	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 12 月 22 日
43	益民基金管理有限公司关于新增浦发银行为销售机构的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 12 月 27 日
44	益民基金管理有限公司关于旗下基金参加光大银行电子渠道基金定投申购手续费率优惠的公告	《中国证券报》、《证券日报》及公司网站	2016 年 12 月 31 日

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准设立益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金的文件；
- 2、益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金基金合同；
- 3、益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金托管协议；
- 4、益民服务领先灵活配置混合型证券投资基金招募说明书；
- 5、中国证监会批准设立益民基金管理有限公司的文件；
- 6、报告期内在指定报刊上披露的各项公告。

12.2 存放地点

北京市西城区宣武门外大街 10 号庄胜广场中央办公楼南翼 13A。

12.3 查阅方式

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人益民基金管理有限公司。

咨询电话：(86) 010-63105559 4006508808

传真：(86) 010-63100608

公司网址：<http://www.ymfund.com>

益民基金管理有限公司
2017年3月27日