

# 中金中证 500 指数增强型发起式证券投资 基金 2016 年年度报告

2016 年 12 月 31 日

基金管理人：中金基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2017 年 3 月 31 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2017 年 3 月 30 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自 2016 年 7 月 22 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	7
2.5 其他相关资料.....	7
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>7</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	12
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>12</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	12
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	14
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	14
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.....	15
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	15
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	15
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	16
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	16
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.....	16
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>16</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	16
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.....	17
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.....	17
<b>§6 审计报告</b> .....	<b>17</b>
6.1 审计报告基本信息.....	17
6.2 审计报告的基本内容.....	17
<b>§7 年度财务报表</b> .....	<b>18</b>
7.1 资产负债表.....	18
7.2 利润表.....	20
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	20
7.4 报表附注.....	21
<b>§8 投资组合报告</b> .....	<b>44</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	44
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	45
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.....	46
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	53
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	59
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.....	59
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.....	59

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 .....	59
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 .....	59
8.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....	59
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	60
8.12	投资组合报告附注 .....	60
<b>§9</b>	<b>基金份额持有人信息 .....</b>	<b>61</b>
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	61
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	61
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 .....	61
9.4	发起式基金发起资金持有份额情况 .....	62
<b>§10</b>	<b>开放式基金份额变动 .....</b>	<b>62</b>
<b>§11</b>	<b>重大事件揭示 .....</b>	<b>63</b>
11.1	基金份额持有人大会决议 .....	63
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 .....	63
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	63
11.4	基金投资策略的改变 .....	63
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	63
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 .....	63
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	64
11.8	其他重大事件 .....	65
<b>§12</b>	<b>影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>66</b>
<b>§13</b>	<b>备查文件目录 .....</b>	<b>66</b>
13.1	备查文件目录 .....	66
13.2	存放地点 .....	66
13.3	查阅方式 .....	66

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金	
基金简称	中金中证 500	
基金主代码	003016	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2016 年 7 月 22 日	
基金管理人	中金基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	10,270,605.46 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	中金中证 500A	中金中证 500C
下属分级基金的交易代码:	003016	003578
报告期末下属分级基金的份额总额	10,270,512.84 份	92.62 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票指数增强型发起式证券投资基金，在力求对中证 500 指数进行有效跟踪的基础上，通过数量化的方法进行积极的指数组合管理与风险控制，力争实现超越目标指数的投资收益，谋求基金资产的长期增值。本基金力争使日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%，年化跟踪误差不超过 8.0%。
投资策略	<p>1、资产配置策略</p> <p>本基金为股票指数增强型发起式证券投资基金，股票投资比例范围为基金资产的 90%—95%，大类资产配置不作为本基金的核心策略。一般情况下将保持各类资产配置的基本稳定。在综合考量系统性风险、各类资产收益风险比值、股票资产估值、流动性要求、申购赎回以及分红等因素后，对基金资产配置做出合适调整。</p> <p>2、股票投资策略</p> <p>本基金作为股票指数增强型发起式证券投资基金，股票投资策略为本基金的核心策略。本基金股票投资主要策略为标的指数投资策略，通过复制目标股票指数作为基本投资组合，然后通过量化增强策略考虑基本面与技术面等多种因素，找出具有相对于标的指数超额收益的相关量化因子，并根据因子对应的股票权重调整基本投资组合，最后对投资组合进行跟踪误差以</p>

	<p>及交易成本等相关优化，力争在控制风险的基础上实现超越目标指数的相对收益。</p> <p>3、债券投资策略</p> <p>出于对流动性、跟踪误差、有效利用基金资产的考量，本基金适时对债券进行投资。通过研究国内外宏观经济、货币和财政政策、市场结构变化、资金流动情况，采取自上而下的策略判断未来利率变化和收益率曲线变动的趋势及幅度，确定组合久期。进而根据各类资产的预期收益率，确定债券资产配置。</p> <p>4、股指期货投资策略</p> <p>本基金可投资股指期货。本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约。本基金力争利用股指期货的杠杆作用，降低股票仓位调整的频率、交易成本和带来的跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。</p>
业绩比较基准	中证 500 指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%。
风险收益特征	本基金是一只股票指数增强型发起式证券投资基金，属于较高预期风险、较高预期收益的证券投资基金品种，其预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。

### 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		中金基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	杜季柳	郭明
	联系电话	010-63211122	010-66105799
	电子邮箱	xxpl@ciccfund.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-868-1166	95588
传真		010-66159121	010-66105798
注册地址		北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 26 层 05 室	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址		北京市西城区太平桥大街 18 号丰融国际中心北楼 17 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码		100032	100140
法定代表人		林寿康	易会满

## 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》、《上海证券报》、《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.ciccfund.com/
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	中国北京东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层
注册登记机构	中金基金管理有限公司	北京市西城区太平桥大街 18 号丰融国际中心北楼 17 层

## § 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 7 月 22 日(基金合同生效日)-2016 年 12 月 31 日	
	中金中证 500A	中金中证 500C
本期已实现收益	443,915.38	-2.41
本期利润	242,108.70	-5.10
加权平均基金份额本期利润	0.0239	-0.0551
本期加权平均净值利润率	2.30%	-5.29%
本期基金份额净值增长率	2.49%	-5.10%
3.1.2 期末数据和指标	2016 年末	
期末可供分配利润	255,314.03	2.28
期末可供分配基金份额利润	0.0249	0.0246
期末基金资产净值	10,525,826.87	94.90
期末基金份额净值	1.0249	1.0246
3.1.3 累计期末指标	2016 年末	
基金份额累计净值增长率	2.49%	-5.10%

注：1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益；

2、本报告所列示的基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字；

3、期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分孰低数；

4、本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，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。

### 3.2 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

中金中证 500A

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	-0.44%	0.79%	-0.95%	0.78%	0.51%	0.01%
自基金合同生效起至今	2.49%	0.80%	-2.61%	0.90%	5.10%	-0.10%

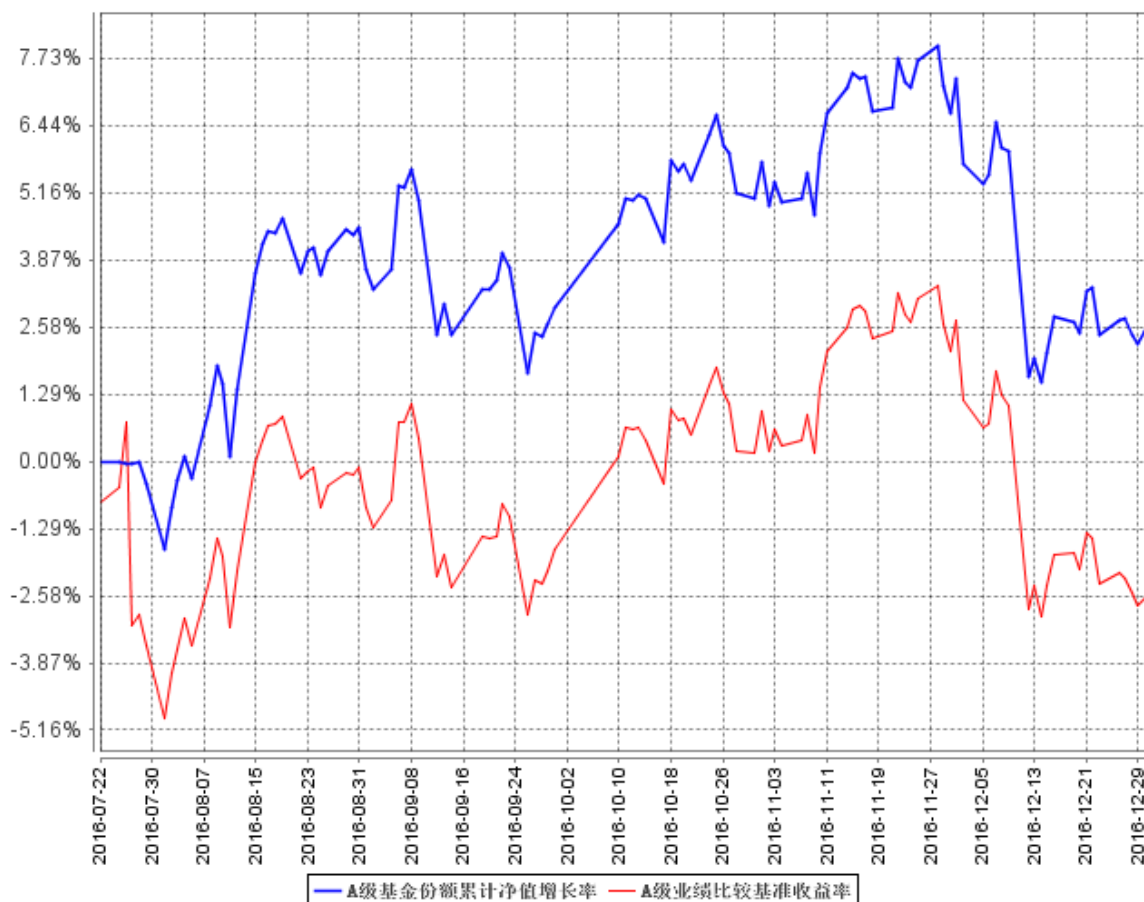
中金中证 500C

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
自基金合同生效起至今	-5.10%	0.98%	-5.80%	0.94%	0.70%	0.04%

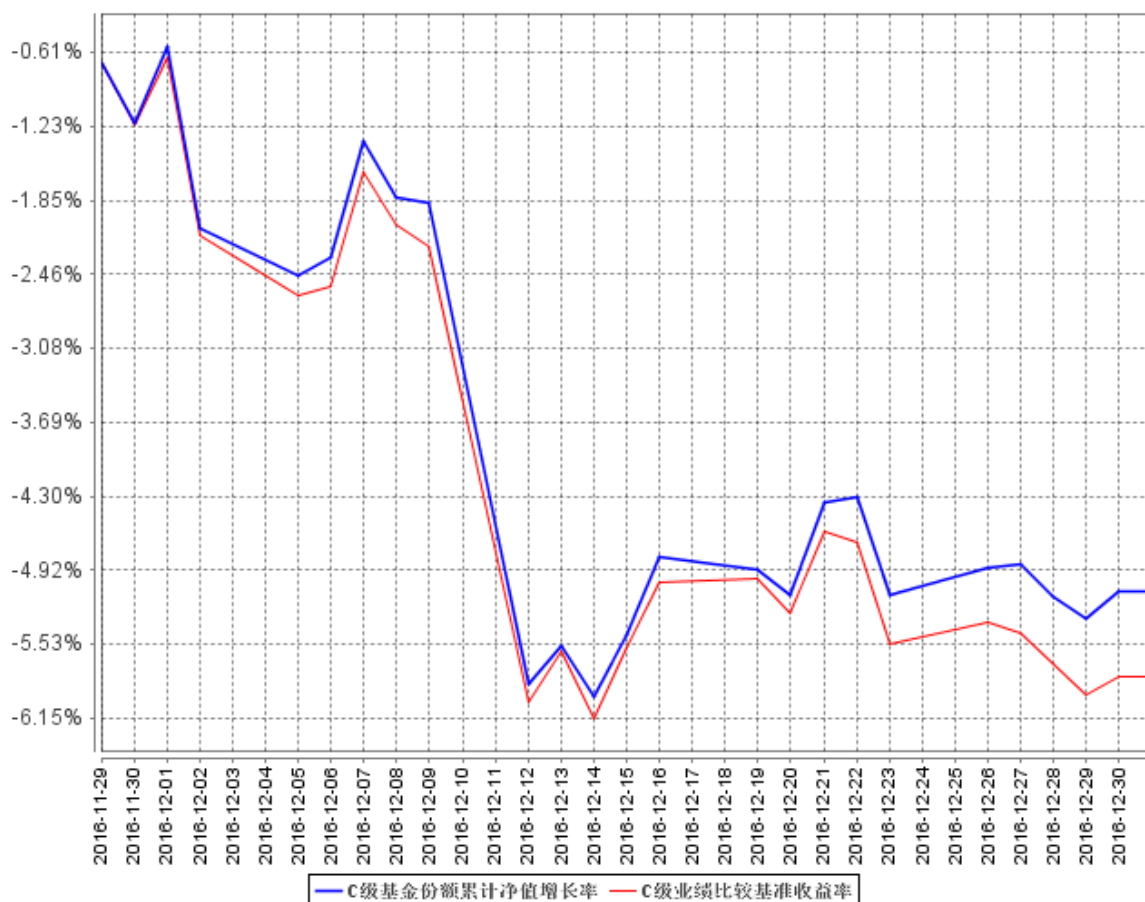


### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

A级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



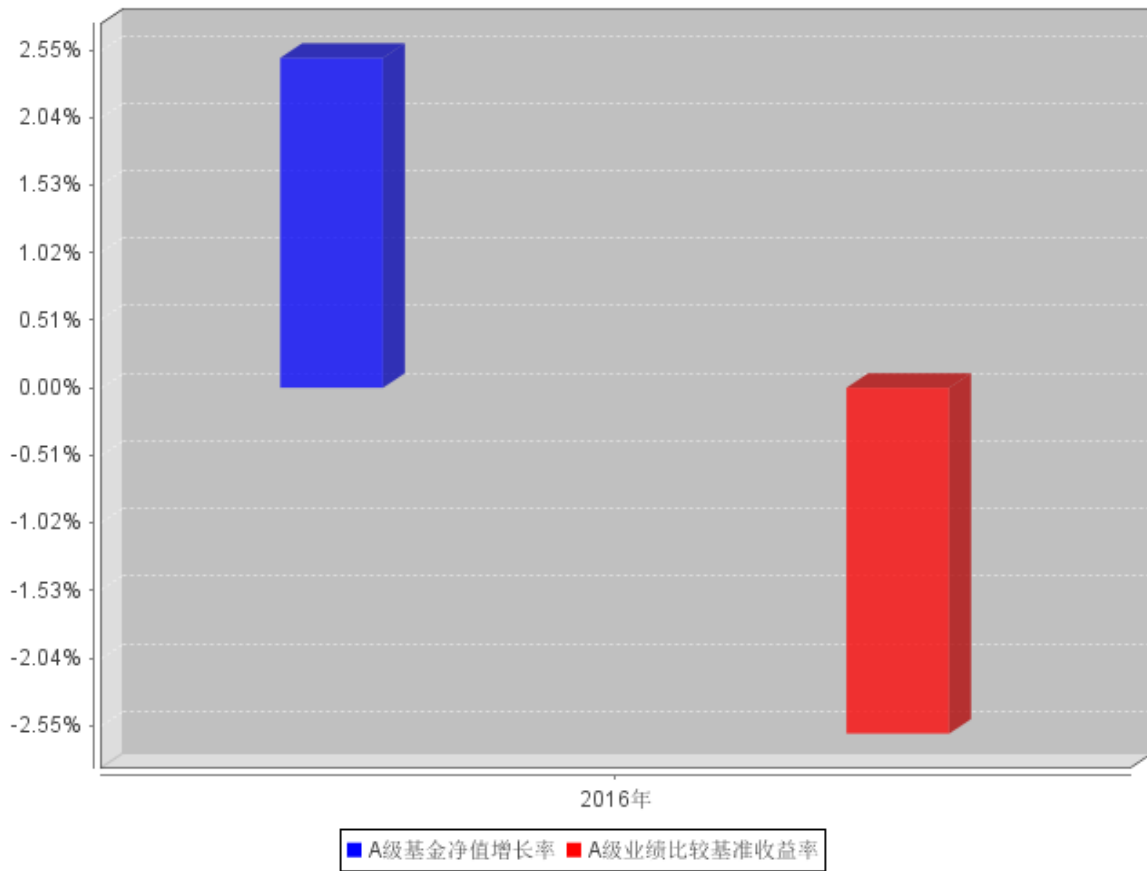
C级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



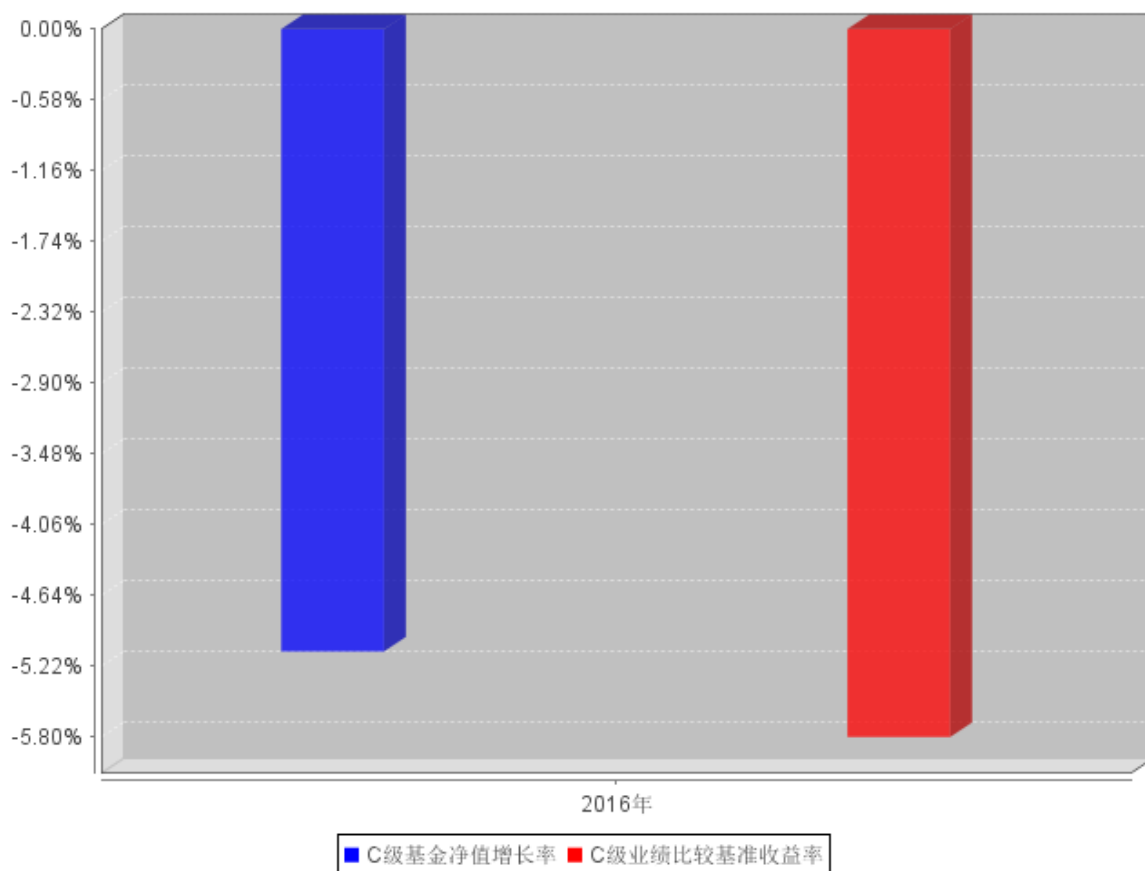
注：本基金的基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日。按照本基金的基金合同规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。截至本报告期末，本基金建仓期尚未结束。

### 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

A级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



**C级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：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，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

根据基金相关法律法规和基金合同的要求，结合本基金实际运作情况，自成立以来本基金未进行收益分配。

## § 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

中金基金管理有限公司（简称“中金基金”、“公司”）成立于 2014 年 2 月，由中国国际金融股份有限公司（简称“中金公司”）作为全资股东，是证监会批准设立的第 90 家公募基金公司，也是首家通过发起设立方式由单一股东持股的基金公司，注册资本 2.00 亿元人民币。母公司中金公司作为中国第一家中外合资投资银行，致力于为国内外机构及个人客户提供高品质的金融服务。

中金基金管理有限公司注册地址为北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 26 层 05 室，办公地址为北京市西城区太平桥大街 18 号丰融国际中心北楼 17 层。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司旗下管理 8 支开放式基金--中金现金管家货币市场基金、中金纯债债券型证券投资基金、中金绝对收益策略定期开放混合型发起式证券投资基金、中金消费升级股票型证券投资基金、中金沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金、中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金、中金量化多策略灵活配置混合型证券投资基金和中金金利债券型证券投资基金，证券投资基金管理规模 35.64 亿。

#### 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		
李云琪	本基金的基金经理	2016 年 7 月 22 日	-	9	李云琪先生，工学硕士。历任摩根士丹利信息技术（上海）有限公司固定收益部分析员、经理；中国国际金融股份有限公司证券投资部经理、高级经理。现任中金基金管理有限公司量化公募投资部副总经理。2015 年 4 月起任中金绝对收益策略定期开放混合型发起式证券投资基金基金经理。2016 年 7 月起任中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金经理和中金沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金基金经理。2016 年 11 月起任中金量化多策略灵活配置混合型证券投资基金基金经理。

注：1、任职日期说明：任职日期为基金合同生效日

2、证券从业年限的计算标准：证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定

### 3、本基金无基金经理助理

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《基金管理公司开展投资、研究活动防控内幕交易指导意见》、基金合同和其他法律法规，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，没有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 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》（2011 年修订）的规定，制定了《中金基金管理有限公司公平交易管理办法》，对投资决策的内部控制、交易执行的内部控制、公平交易实施效果评估、信息披露与报告制度等多方面进行了规定，公平对待不同投资组合，严禁直接或通过第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。为保证各投资组合在投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会，公司建立了科学合理的投资运作体系和规范的投资流程，加强交易执行环节的内部控制，并通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。

##### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一直坚持公平对待旗下所有投资组合，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，规范投资、研究和交易等各相关流程，通过系统控制和人工监控等方式在各环节严格控制，确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。

本报告期内，本基金运作符合法律法规和公司公平交易制度的规定。

##### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

本报告期内，本公司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未超过该证券当日成交量的 5%。

## 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

进入 2016 年以来，国际政治经济形势不确定性进一步增多。中国经济改革出现积极变化，但是结构性问题仍然较为突出。A 股市场在年初经历较大波动之后，总体表现稳健，以结构性行情为主。本报告期为基金成立之后的第 1 个年度报告期。在本报告期内，本基金严格遵守基金合同，采用量化策略进行产品的正常运作。在运用量化增强策略的同时，本基金对相对于指数的市值等因子进行了相应的风险控制，力求在跟踪指数的同时获得更佳的风险收益比，截止本年度末，量化策略表现理想，获得了较为明显的超额收益。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，中金中证 500A 类份额净值增长率为 2.49%，同期业绩比较基准收益率为-2.61%，中金中证 500C 类份额净值增长率为-5.10%，同期业绩比较基准收益率为-5.80%。

## 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，我们认为货币政策将从相对宽松转向稳健中性，更加强调金融风险，同时需要高度关注通胀预期变化对政策的影响。A 股市场短期受到新股发行节奏加快，增量资金不足的影响，导致股指的向上动力不足。长期来看，企业盈利状况的实质性改善有望带动市场的向上突破和情绪改善，全年来看，我们认为仍将以结构性行情为主。从国际宏观形势来看，需要重点关注美元的加息步伐给国内带来的经济扰动以及特朗普政府的贸易保护主义政策对中国的影响。管理人将结合宏观经济的复苏节奏，继续坚持量化研究，精选个股，同时注意控制指数偏离度等风险指标，进一步改进指数增强策略，力争增厚基金收益。

## 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，本基金管理人进一步健全了风险控制和监察稽核机制，根据不同的基金特点与发展情况，及时界定新的风险点，评价风险级别，并纳入稽核计划。

首先本基金管理人以中国证监会《季度监察稽核项目表》为基础，对本基金的投资、研究、交易、基金会计、注册登记、营销、宣传推介等重要业务进行每季度的风险自查。在持续关注《季度监察稽核项目》表中识别的风险点进行自查的同时，还定期进行有重点的检查。在研究投资交易环节，本基金管理人对投资对象建立筛选流程、对投资对象池（库）进行日常维护与更新，并对基金的投资比例进行日常监控，对关联交易的日常维护，对基金持仓流动性风险定期关注，并对公平交易执行情况进行检查等；在营销与销售方面，本基金管理人定期对本基金宣传推介材料的合规性和费率优惠业务等进行检查；在基金的运作保障方面，本基金管理人通过加强对注册登

记业务、基金会计业务、基金清算业务以及基金估值业务的检查来确保本基金财务数据的准确性；在法律合规方面，本基金管理人对公司制度规范、合同协议、产品方案、对外文件等进行合规性审核。本基金管理人对监察稽核工作流程进行了完善和优化，并按照既定的稽核计划开展内部稽核，对检查出来的问题及时提出改进意见并督促相关部门有效落实。

本报告期内，本基金管理人严格按照信息披露管理办法的规定，认真做好本基金的信息披露工作，确保信息披露内容的真实、准确、完整、及时。

#### 4.7 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《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定，日常估值由基金管理人与基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值后，经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目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值委员会，委员由公司总经理、分管运营领导、研究部、基金运营部、风险管理部、监察稽核部等相关人员组成，负责研究、指导基金估值业务。基金管理人估值委员会和基金会计均具有专业胜任能力和相关工作经验。报告期内，基金经理参加估值委员会会议，但不介入基金日常估值业务；参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定提供债券品种的估值数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的规定以及本基金基金合同对基金利润分配原则的约定，本报告期内未实施利润分配。

#### 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

本基金为发起式基金，截止本报告期末，本基金成立未满三年。《公开募集证券投资基金运作管理办法》关于基金份额持有人数量及基金资产净值的限制性条款暂不适用于本基金。

## § 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

本报告期内，本基金托管人在对中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额



持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

## 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

本报告期内，中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金的管理人——中金基金管理有限公司在中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

## 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

本托管人依法对中金基金管理有限公司编制和披露的中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2016 年年度报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

# § 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	毕马威华振审字第 1701521 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	中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金(以下简称“该基金”)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表,自 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日止期间的利润表、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该基金管理人中金基金管理有限公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作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中金基金管理有限公司管理层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	<p>我们认为，该基金财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制，公允反映了该基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及自 2016 年 7 月 22 日（基金合同生效日）至 2016 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p>	
注册会计师的姓名	程海良	管祎铭
会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	
会计师事务所的地址	中国北京东长安街 1 号东方广场东 2 办公楼 8 层	
审计报告日期	2017 年 3 月 30 日	

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金

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
<b>资产：</b>		
银行存款	7.4.7.1	863,207.13
结算备付金		170,084.42
存出保证金		4,471.96
交易性金融资产	7.4.7.2	9,655,984.06

其中：股票投资		9,655,984.06
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	7.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-
应收证券清算款		19,203.50
应收利息	7.4.7.5	255.94
应收股利		-
应收申购款		-
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		10,713,207.01
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2016年12月31日</b>
<b>负 债：</b>		
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		11,151.16
应付赎回款		-
应付管理人报酬		4,516.51
应付托管费		1,354.93
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	59,832.55
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	110,430.09
负债合计		187,285.24
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	7.4.7.9	10,270,605.46
未分配利润	7.4.7.10	255,316.31
所有者权益合计		10,525,921.77
负债和所有者权益总计		10,713,207.01

注：1、报告截止日 2016 年 12 月 31 日，中金中证 500A 基金份额净值 1.0249 元，中金中证 500C 基金份额净值 1.0246 元；中金中证 500 基金份额总额 10,270,605.46 份(其中 A 类 10,270,512.84 份，C 类 92.62 份)。

2、本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度对比数据。

## 7.2 利润表

会计主体：中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金

本报告期：2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效 日)至 2016 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		573,440.91
1.利息收入		4,922.10
其中：存款利息收入	7.4.7.11	4,400.85
债券利息收入		-
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		521.25
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		769,928.18
其中：股票投资收益	7.4.7.12	767,699.30
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-
贵金属投资收益		-
衍生工具收益	7.4.7.14	-
股利收益	7.4.7.15	2,228.88
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	-201,809.37
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	400.00
<b>减：二、费用</b>		331,337.31
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	41,134.92
2. 托管费	7.4.10.2.2	6,983.33
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-
4. 交易费用	7.4.7.18	171,953.17
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	7.4.7.19	111,265.89
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		242,103.60
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		242,103.60

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

## 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金

本报告期：2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)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）	10,001,000.00	-	10,001,000.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	242,103.60	242,103.60
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）	269,605.46	13,212.71	282,818.17
其中：1. 基金申购款	269,605.46	13,212.71	282,818.17
2. 基金赎回款	-	-	-
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	10,270,605.46	255,316.31	10,525,921.77

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度对比数据。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>孙菁</u>	<u>杜季柳</u>	<u>白娜</u>
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

中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金（以下简称“本基金”）依据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于 2016 年 7 月 5 日证监许可 [2016] 1517 号《关于准予中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金注册的批复》核准，由中金基金管理有限公司（以下简称“中金基金”）依照《中华人民共和国证券投资基金法》及配套规则和《中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》公开募集。本基金为契约型开放式指数型基金，存续期限为不定期。本基金的管理人为中金基金，托管人为中国工商银行股份有限公司（以下简称“工商银行”）。

本基金通过中金基金直销中心公开发售，于 2016 年 7 月 18 日募集。经向中国证监会备案，《中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》于 2016 年 7 月 22 日正式生效，合同生效日基金实收份额为 10,001,000.00 份，发行价格为人民币 1.00 元。该资金已由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具验资报告。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》和《中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金招募说明书》的有关规定，本基金为股票指数增强型发起式证券投资基金，在力求对中证 500 指数进行有效跟踪的基础上，通过数量化的方法进行积极的指数组合管理与风险控制，力争实现超越目标指数的投资收益，谋求基金资产的长期增值。本基金力争使日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%，年化跟踪误差不超过 8.0%。本基金投资范围主要为标的指数成分股及备选成分股。此外，为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于部分非成分股（包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准发行的股票）、衍生工具（权证、股指期货等）、债券资产（国债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券、分离交易可转债、央行票据、中期票据、短期融资券等）、债券回购、银行存款等固定收益类资产，以及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的相关规定）。

本基金根据认购/申购费用、赎回费用、销售服务费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购、申购时收取认购、申购费用，在赎回时根据持有期限收取赎回费用的基金份额，称为 A 类基金份额；从本类别基金资产中计提销售服务费而不收取申购费用，在赎回时根据持有期限收取赎回费用的基金份额，称为 C 类基金份额。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础。本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和半年度报告〉》以及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》编制财务报表。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况、自 2016 年 7 月 22 日（基金合同生效日）至 2016 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

## 7.4.4 重要会计政策和会计估计

### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表是本基金的首份财务报表，涵盖期间为自 2016 年 7 月 22 日（基金合同生效日）至 2016 年 12 月 31 日止期间。

### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本基金选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

本基金在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。本基金现无金融资产分类为持有至到期投资和可供出售金融资产。本基金现无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本基金目前持有的投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

### 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

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本基金终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本基金将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本基金终止确认该金融负债或其一部分。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

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。

本基金估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并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。

存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，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，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易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，调整最近交易市价以确定公允价值。

当金融工具不存在活跃市场，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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本基金具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额拆分引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日根据拆分前的基金份额数及确定的拆分比例计算认列。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认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基



金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金核算在基金份额发生变动时，申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益，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根据交易申请日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。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的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进行确认和计量，并于会计期末全额转入“未分配利润 /（累计亏损）”。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资收益、债券投资收益和衍生工具收益按相关金融资产于处置日成交金额与其成本的差额确认。

股利收益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（如适用）后的净额确认。

债券利息收入按债券投资的票面价值与票面利率计算的金额扣除应由发行债券的企业代扣代缴的个人所得税（如适用）后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，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，逐日计提利息收入。如票面利率与实际利率出现重大差异，按实际利率计算利息收入。

存款利息收入按每日存款余额与适用的利率逐日计提。

买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额，在回购期内按实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

本基金的交易费用用于进行股票、债券、权证等交易发生时按照确定的金额确认。

卖出回购金融资产利息支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额，在回购期内以实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

本基金的其他费用如不影响估值日基金份额净值小数点后第四位，发生时直接计入基金损益；如果影响基金份额净值小数点后第四位的，应采用待摊或预提的方法，待摊或预提计入基金损益。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

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该次可供分配利润的 10%，若《中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资。投资人可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；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；每一基金份额享有同等分配权。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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、现金流量折现法等估值技术进行估值。

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》，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所交易天数占锁定期内总交易所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。

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》（以下简称“估值处理标准”），在上海证券交易所、深圳证券交易所及银行间同业市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

## 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

无

### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

无

### 7.4.5.3 差错更正的说明

无

## 7.4.6 税项

根据财税字 [1998] 55 号文《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收问题的通知》、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》、财税 [2004] 78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税 [2012] 85 号文《财政部、国家税务总局、证监会关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税 [2015] 101 号《财政部 国家税务总局 证监会关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税 [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》、上证交字 [2008] 16 号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税 [2008] 1 号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税 [2016] 36 号文《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税 [2016] 140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税 [2017] 2 号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税 [2015] 125 号文《关于内地与香港基金互认有关税收政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

- (1) 以发行基金方式募集资金，不属于营业税征收范围，不征收营业税。
- (2) 证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。
- (3) 自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下称营改增）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

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、债券收入免征增值税。

2017 年 7 月 1 日（含）以后，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理

人为增值税纳税人，按照现行规定缴纳增值税。对资管产品在 2017 年 7 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。因此，截至 2016 年 12 月 31 日，本基金没有计提有关增值税费用。

(4)基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价，暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(5)对基金取得的股票的股息、红利收入，债券的利息收入，由上市公司、发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴 20%的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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，股权登记日为自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 9 月 7 日期间的，暂减按 25%计入应纳税所得额，股权登记日在 2015 年 9 月 8 日及以后的，暂免征收个人所得税。

(6)基金卖出股票按 0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

(7)对投资者（包括个人和机构投资者）从基金分配中取得的收入，暂不征收个人所得税和企业所得税。

## 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
活期存款	863,207.13
定期存款	-
其中：存款期限 1-3 个月	-
其他存款	-
合计：	863,207.13

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

### 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	9,857,793.43	9,655,984.06	-201,809.37

贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	9,857,793.43	9,655,984.06	-201,809.37

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/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
应收活期存款利息	169.48
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	84.26
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	2.20
合计	255.94

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	59,832.55
银行间市场应付交易费用	-
合计	59,832.55

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
预提费用	110,000.00
指数使用费	430.09
合计	110,430.09

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

中金中证 500A		
项目	本期 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	10,001,000.00	10,001,000.00
本期申购	269,512.84	269,512.84
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
- 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	10,270,512.84	10,270,512.84

金额单位：人民币元

中金中证 500C		
项目	本期 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	-	-
本期申购	92.62	92.62

本期赎回（以“-”号填列）	-	-
- 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	92.62	92.62

注：（1）申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额；

（2）本基金于 2016 年 7 月 18 日向社会公开募集，截至 2016 年 7 月 22 日（基金合同生效日）止，募集的扣除认购费后的实收基金（本金）为人民币 10,001,000.00 元，折合为 10,001,000.00 份基金份额。

#### 7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

中金中证 500A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	443,915.38	-201,806.68	242,108.70
本期基金份额交易产生的变动数	13,233.46	-28.13	13,205.33
其中：基金申购款	13,233.46	-28.13	13,205.33
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-	-	-
本期末	457,148.84	-201,834.81	255,314.03

单位：人民币元

中金中证 500C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	-2.41	-2.69	-5.10
本期基金份额交易产生的变动数	6.52	0.86	7.38
其中：基金申购款	6.52	0.86	7.38
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-	-	-
本期末	4.11	-1.83	2.28

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年

	12 月 31 日
活期存款利息收入	3,579.91
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	795.84
其他	25.10
合计	4,400.85

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

#### 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 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日) 至 2016 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	62,308,909.46
减：卖出股票成本总额	61,541,210.16
买卖股票差价收入	767,699.30

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

#### 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

本基金本报告期无债券投资收益。

##### 7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期无买卖债券差价收入。

##### 7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期无赎回差价收入。

##### 7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期无申购差价收入。

##### 7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

#### 7.4.7.14 衍生工具收益

##### 7.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期无买卖权证差价收入。



#### 7.4.7.14.2 衍生工具收益 ——其他投资收益

本基金本报告期无其他衍生工具投资收益。

#### 7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	2,228.88
基金投资产生的股利收益	-
合计	2,228.88

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

#### 7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-201,809.37
——股票投资	-201,809.37
——债券投资	-
——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	-201,809.37

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

#### 7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	-
其他	400.00
合计	400.00

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

#### 7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	171,953.17
银行间市场交易费用	-
合计	171,953.17

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

#### 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日
审计费用	50,000.00
信息披露费	60,000.00
其他	400.00
指数使用费	744.89
汇划手续费	121.00
合计	111,265.89

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

#### 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，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的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
中金基金	基金管理人、基金发起人、基金注册登记机构及基金销售机构
工商银行	基金托管人
中金公司	基金管理人的股东

注：1、本基金本报告期关联方未发生变化。

2、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

关联方名称	本期 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的比例
中金公司	32,132,473.27	24.03%

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

##### 7.4.10.1.2 债券交易

本基金本报告期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

关联方名称	本期 2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日	
	回购成交金额	占当期债券回购 成交总额的比例
中金公司	9,000,000.00	100.00%

注：本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

##### 7.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期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

关联方名称	本期 2016年7月22日(基金合同生效日)至2016年12月31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
中金公司	23,498.93	24.03%	0.00	0.00%

注：1、上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取证管费、经手费和由券商承担的证券结算风险金后的净额列示。

2、该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场服务信息。

3、本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

### 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
	2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	41,134.92
其中：支付销售机构的客户维护费	-

注：1、支付基金管理人中金基金管理有限公司的基本管理费按前一日基金资产净值 1.00%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日基本管理费=前一日基金资产净值×1.00%/当年天数；

2、本基金管理人自 2016 年 11 月 25 日起对本基金实施调整后的基金管理费率，调整后的基金管理费为年费率 0.50%；

3、根据《开放式证券投资基金销售费用管理规定》，本基金本报告期无销售服务机构的客户维护费；

4、本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	6,983.33

注：1、支付基金托管人工商银行的托管费按前一日基金资产净值 0.15%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日托管费=前一日基金资产净值×0.15%/当年天数。

2、本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2016 年 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	中金中证 500A	中金中证 500C	合计
中金基金	-	-	-
工商银行	-	-	-
中金公司	-	-	-
合计	-	-	-

- 注：1、本基金 A 类基金份额不收取销售服务费；本基金 C 类基金份额收取销售服务费；  
 2、支付基金销售机构的 C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金资产净值 0.40% 的年费率计提，自基金合同生效之日起每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。其计算公式为：C 类基金份额每日应计提的销售服务费=C 类基金份额前一日基金资产净值×0.40% / 当年天数；  
 3、本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

### 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。

### 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

份额单位：份

项目	本期 2016 年 7 月 22 日（基金合同生效日）至 2016 年 12 月 31 日	
	中金中证 500A	中金中证 500C
基金合同生效日（2016 年 7 月 22 日）持有的基金份额	10,000,000.00	-
期间申购/买入总份额	0.00	-
期间因拆分变动份额	0.00	-
减：期间赎回/卖出总份额	0.00	-
期末持有的基金份额	10,000,000.00	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	97.37%	-

- 注：1、报告期期间基金总申购份额含红利再投、转换入份额、基金总赎回份额含转换出份额；  
 2、基金管理人投资本基金相关的费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定支付。  
 3、本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

#### 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

本报告期末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

#### 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 7 月 22 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日	

	期末余额	当期利息收入
工商银行	863,207.13	3,579.91

注：1、本基金的银行存款由基金托管人工商银行保管，按银行同业利率或约定利率计息。

2、本基金通过“工商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的结算备付金和存出保证金，于 2016 年 12 月 31 日的相关余额为人民币 174,556.38 元，本期产生的利息收入为人民币 820.94 元。

3、本基金合同生效日为 2016 年 7 月 22 日，无上年度可比期间数据。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期未在承销期内参与认购关联方承销的证券。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无

#### 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

本基金本报告期内未实施利润分配。

#### 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/增发证券而流通受限的证券。

##### 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
600151	航天机电	2016 年 11 月 11 日	重大事项停牌	10.97	-	-	8,320	91,660.71	91,270.40	-
600551	时代出版	2016 年 11 月 28 日	重大事项停牌	20.32	-	-	3,500	71,800.75	71,120.00	-
002025	航天电器	2016 年 9 月 12 日	重大事项停牌	25.20	-	-	2,549	62,621.85	64,234.80	-

002681	奋达科技	2016 年 12 月 19 日	重大事项停牌	12.93	-	-	4,937	65,600.30	63,835.41	-
002396	星网锐捷	2016 年 9 月 12 日	重大事项停牌	19.70	2017 年 2 月 21 日	19.01	2,200	43,385.86	43,340.00	-
002727	一心堂	2016 年 12 月 28 日	重大事项停牌	21.20	2017 年 1 月 5 日	20.95	1,793	38,489.54	38,011.60	-
600859	王府井	2016 年 9 月 27 日	重大事项停牌	16.28	-	-	2,300	37,882.00	37,444.00	-
600673	东阳光科	2016 年 11 月 15 日	重大事项停牌	7.29	-	-	4,000	28,906.00	29,160.00	-
300088	长信科技	2016 年 9 月 12 日	重大事项停牌	15.80	-	-	1,800	28,746.58	28,440.00	-
000050	深天马 A	2016 年 9 月 12 日	重大事项停牌	18.82	2017 年 3 月 23 日	20.70	1,500	28,481.38	28,230.00	-
002440	闰土股份	2016 年 10 月 24 日	重大事项停牌	16.34	2017 年 1 月 12 日	15.40	1,588	24,471.50	25,947.92	-
600655	豫园商城	2016 年 12 月 20 日	重大事项停牌	11.42		-	1,500	16,806.00	17,130.00	-
002491	通鼎互联	2016 年 12 月 22 日	重大事项停牌	15.54	2017 年 1 月 3 日	15.50	1,000	15,163.08	15,540.00	-
600161	天坛生物	2016 年 12 月 6 日	重大事项停牌	39.40	2017 年 3 月 24 日	43.34	378	14,986.86	14,893.20	-
600537	亿晶光电	2016 年 12 月 27 日	重大事项停牌	7.43	2017 年 1 月 13 日	7.54	1,496	11,673.37	11,115.28	-
601168	西部矿业	2016 年 12 月 19 日	重大事项停牌	7.83	-	-	975	7,986.08	7,634.25	-

002400	省广股份	2016 年 11 月 28 日	重大事项停牌	13.79	-	-	500	6,759.00	6,895.00	-
--------	------	------------------	--------	-------	---	---	-----	----------	----------	---

### 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

本基金为指数增强型股票基金，属于较高预期风险、较高预期收益的证券投资基金品种，其预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金投资风险主要包括：信用风险、流动性风险、市场风险等。对于上述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对相应风险进行控制，从而控制风险，实现本基金的投资目标。

本基金管理人风险管理的目标为在有效控制风险的前提下，实现基金份额持有人利益最大化；建立并完善风险控制体系，实现从公司决策、执行到监督的有效运作，从而将各种风险控制在合理水平，保障业务稳健运行。

本基金管理人建立科学严密的风险管理体系和职责清晰的五道内部控制防线，采用“自上而下”和“自下而上”相结合的方式进行风险管理。“自上而下”是指通过董事会、风控与合规委员会、公司下设的风险管理委员会和风险管理部、各业务部门以及每个业务环节和岗位自上而下形成的风险管理和监督体系。“自下而上”是指每个业务环节和岗位，各业务部门以及风险管理部对相关风险进行监控并逐级上报从而形成的风险控制和反馈体系。通过这种上下结合的风险控制体系，实现风险控制的有效性和全面性。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中发生交收违约，或者基金所投资的债券发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金持有一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的



证券，不超过该证券的 10%。除通过上述投资限定控制相应信用风险外，本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资金状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。

#### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末无按短期信用评级列示的债券投资。

#### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末无按长期信用评级列示的债券投资。

### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险指基金投资组合的证券会因为各种原因使交易的执行难度提高，买入成本或变现成本增加。本基金的流动性风险主要来自两个方面：一是基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，二是基金投资品种所处的交易市场不活跃而造成变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。本基金保持不低于基金资产净值 5% 的现金或者到期日在一年以内的政府债券，以备支付基金份额持有人的赎回款项。本基金持有一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券，不超过该证券的 10%。此外，本基金亦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。本基金所持有的大部分证券在证券交易所交易，除在“期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制的情况外，其余均能及时变现。

### 7.4.13.4 市场风险

市场风险是指证券市场中各种证券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，导致基金收益的不确定性。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

利率风险是指由于市场利率变动导致金融工具的公允价值或现金流量发生波动，由此带来基金收益的不确定性。利率敏感性金融工具面临因市场利率上升而导致公允价值下降的风险。市场利率的变化还将带来票息的再投资风险，对基金的收益造成影响。本基金管理人在利率风险管理方面，定期监控本基金面临的利率风险敞口，并通过调整基金投资组合的久期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	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
-----	-------	-------	-------	-----	----

2016 年 12 月 31 日					
资产					
银行存款	863,207.13	-	-	-	863,207.13
结算备付金	170,084.42	-	-	-	170,084.42
存出保证金	4,471.96	-	-	-	4,471.96
交易性金融资产-股票投资	-	-	-	9,655,984.06	9,655,984.06
交易性金融资产-债券投资	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	19,203.50	19,203.50
应收利息	-	-	-	255.94	255.94
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
资产总计	1,037,763.51	-	-	9,675,443.50	10,713,207.01
负债					
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	11,151.16	11,151.16
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	4,516.51	4,516.51
应付托管费	-	-	-	1,354.93	1,354.93
应付交易费用	-	-	-	59,832.55	59,832.55
应付利息	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	110,430.09	110,430.09
负债总计	-	-	-	187,285.24	187,285.24
利率敏感度缺口	1,037,763.51	-	-	9,488,158.26	10,525,921.77
上年度末 2015 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
负债					

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

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本期末本基金未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

### 7.4.13.4.3 其他价格风险

本基金面临的其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市的股票，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

#### 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	9,655,984.06	91.74	-	-
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	-	-	-	-
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	9,655,984.06	91.74	-	-

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

本期末本基金成立未满一年，尚无足够经验数据。

#### 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

#### (1) 公允价值

##### (a) 公允价值计量的层次

下表列示了本基金在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

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。

单位：人民币元

	2016 年 12 月 31 日			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
交易性金融资产				
股票投资	9,061,742.20	594,241.86	-	9,655,984.06
合计	9,061,742.20	594,241.86	-	9,655,984.06

对于在资产负债表日以公允价值计量的交易性金融资产的公允价值信息，本基金在估计公允价值时运用的主要方法和假设参见财务报表附注。

(b) 公允价值所属层次间的重大变动

对于本基金投资的证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）、或属于限售期间等情况时，本基金将相应进行估值方法的变更。根据估值方法的变更，本基金综合考虑估值调整中采用的可观察与不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关证券公允价值的层次。

于 2016 年 12 月 31 日，本基金持有的流通受限的股票由于公开价格无法正常获取而从第一层次调整至第二层次，账面价值为人民币 594,241.86 元。于报告期期末，本基金持有的以公允价值计量的资产的第一层次与第二层次之间没有发生其他重大转换。本基金是在发生转换当年的报告期末确认各层次之间的转换。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2016 年 12 月 31 日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具。

(2) 其他金融工具的公允价值(年末非以公允价值计量的项目)

不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

## § 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	9,655,984.06	90.13

	其中：股票	9,655,984.06	90.13
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	-	-
	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	1,033,291.55	9.65
7	其他各项资产	23,931.40	0.22
8	合计	10,713,207.01	100.00

## 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1 期末指数投资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	34,536.00	0.33
B	采矿业	409,638.31	3.89
C	制造业	5,713,404.86	54.28
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	347,982.58	3.31
E	建筑业	160,254.96	1.52
F	批发和零售业	1,014,362.89	9.64
G	交通运输、仓储和邮政业	281,210.75	2.67
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	546,043.04	5.19
J	金融业	-	-
K	房地产业	711,059.12	6.76
L	租赁和商务服务业	28,023.08	0.27
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	126,315.09	1.20
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	225,998.35	2.15
S	综合	57,155.03	0.54
	合计	9,655,984.06	91.74

### 8.2.2 期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

### 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

#### 8.3.1 期末指数投资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	600335	国机汽车	8,858	107,624.70	1.02
2	002309	中利科技	7,238	102,851.98	0.98
3	600458	时代新材	6,947	98,300.05	0.93
4	002368	太极股份	3,044	93,176.84	0.89
5	600586	金晶科技	19,800	91,674.00	0.87
6	600151	航天机电	8,320	91,270.40	0.87
7	600729	重庆百货	3,845	90,088.35	0.86
8	600180	瑞茂通	6,520	88,280.80	0.84
9	601002	晋亿实业	8,762	83,414.24	0.79
10	600743	华远地产	18,373	81,759.85	0.78
11	300043	星辉娱乐	8,002	81,140.28	0.77
12	000028	国药一致	1,206	80,681.40	0.77
13	000973	佛塑科技	10,683	80,122.50	0.76
14	600874	创业环保	9,848	80,064.24	0.76
15	601231	环旭电子	7,400	79,254.00	0.75
16	600397	安源煤业	15,282	78,855.12	0.75
17	600981	汇鸿集团	9,282	78,804.18	0.75
18	000761	本钢板材	14,500	78,010.00	0.74
19	600292	远达环保	6,257	77,399.09	0.74
20	600195	中牧股份	3,630	77,137.50	0.73
21	000587	金洲慈航	5,109	76,021.92	0.72
22	600580	卧龙电气	8,354	76,021.40	0.72
23	600664	哈药股份	8,819	75,667.02	0.72
24	600872	中炬高新	5,334	75,102.72	0.71
25	601001	大同煤业	11,987	73,240.57	0.70

26	600551	时代出版	3,500	71,120.00	0.68
27	600823	世茂股份	10,111	70,979.22	0.67
28	603806	福斯特	1,510	69,867.70	0.66
29	002106	莱宝高科	6,200	69,688.00	0.66
30	002327	富安娜	7,800	68,640.00	0.65
31	000418	小天鹅 A	2,116	68,389.12	0.65
32	600757	长江传媒	8,141	67,651.71	0.64
33	000543	皖能电力	8,839	67,264.79	0.64
34	002029	七匹狼	6,558	66,957.18	0.64
35	002551	尚荣医疗	3,353	66,758.23	0.63
36	600067	冠城大通	9,300	66,588.00	0.63
37	600978	宜华生活	6,202	66,051.30	0.63
38	002011	盾安环境	6,926	65,935.52	0.63
39	300274	阳光电源	6,120	64,504.80	0.61
40	002025	航天电器	2,549	64,234.80	0.61
41	002681	奋达科技	4,937	63,835.41	0.61
42	600736	苏州高新	7,009	63,291.27	0.60
43	002261	拓维信息	5,300	63,176.00	0.60
44	600270	外运发展	3,770	62,355.80	0.59
45	002589	瑞康医药	1,904	61,784.80	0.59
46	000089	深圳机场	7,672	61,376.00	0.58
47	603188	亚邦股份	3,436	61,366.96	0.58
48	600517	置信电气	6,300	61,299.00	0.58
49	002221	东华能源	4,944	61,256.16	0.58
50	600971	恒源煤电	9,700	60,819.00	0.58
51	000970	中科三环	4,400	58,740.00	0.56
52	600073	上海梅林	5,066	58,005.70	0.55
53	002048	宁波华翔	2,563	56,744.82	0.54
54	603567	珍宝岛	2,870	56,711.20	0.54
55	002050	三花智控	5,123	56,557.92	0.54
56	603883	老百姓	1,208	56,353.20	0.54
57	000426	兴业矿业	6,400	55,808.00	0.53
58	002317	众生药业	4,500	55,575.00	0.53
59	600240	华业资本	5,045	54,183.30	0.51
60	601000	唐山港	13,430	53,854.30	0.51
61	000877	天山股份	7,624	53,749.20	0.51
62	600056	中国医药	2,795	53,188.85	0.51
63	600801	华新水泥	6,774	52,498.50	0.50
64	002128	露天煤业	5,995	51,557.00	0.49

65	601886	江河集团	4,800	51,120.00	0.49
66	600277	亿利洁能	7,098	50,466.78	0.48
67	600894	广日股份	3,658	50,004.86	0.48
68	000919	金陵药业	3,690	49,925.70	0.47
69	000417	合肥百货	5,700	49,191.00	0.47
70	002311	海大集团	3,264	49,123.20	0.47
71	002573	清新环境	2,800	48,916.00	0.46
72	600267	海正药业	3,675	48,326.25	0.46
73	600143	金发科技	6,200	48,236.00	0.46
74	600597	光明乳业	3,677	48,021.62	0.46
75	002005	德豪润达	8,300	47,725.00	0.45
76	002268	卫士通	1,494	46,941.48	0.45
77	000541	佛山照明	4,757	46,808.88	0.44
78	603077	和邦生物	9,100	46,592.00	0.44
79	600862	中航高科	3,800	46,512.00	0.44
80	002701	奥瑞金	5,284	45,653.76	0.43
81	600388	龙净环保	3,674	45,447.38	0.43
82	300159	新研股份	3,300	44,814.00	0.43
83	002250	联化科技	2,755	44,575.90	0.42
84	002004	华邦健康	4,900	44,443.00	0.42
85	603198	迎驾贡酒	2,059	44,371.45	0.42
86	600657	信达地产	7,233	44,121.30	0.42
87	002244	滨江集团	6,249	43,618.02	0.41
88	002396	星网锐捷	2,200	43,340.00	0.41
89	600499	科达洁能	5,703	43,114.68	0.41
90	002498	汉缆股份	10,000	43,000.00	0.41
91	002392	北京利尔	7,393	42,583.68	0.40
92	601016	节能风电	4,800	42,480.00	0.40
93	002315	焦点科技	700	42,203.00	0.40
94	600826	兰生股份	1,521	41,553.72	0.39
95	600563	法拉电子	1,130	41,437.10	0.39
96	600251	冠农股份	5,100	41,361.00	0.39
97	000616	海航投资	7,893	41,201.46	0.39
98	600220	江苏阳光	9,454	41,030.36	0.39
99	300055	万邦达	2,496	40,884.48	0.39
100	002572	索菲亚	749	40,565.84	0.39
101	000969	安泰科技	3,824	40,304.96	0.38
102	002332	仙琚制药	3,111	40,038.57	0.38
103	600433	冠豪高新	4,987	39,995.74	0.38



104	600521	华海药业	1,815	39,984.45	0.38
105	603528	多伦科技	600	39,210.00	0.37
106	002410	广联达	2,674	39,040.40	0.37
107	002325	洪涛股份	4,800	38,448.00	0.37
108	600259	广晟有色	900	38,241.00	0.36
109	000528	柳工	5,200	38,012.00	0.36
110	002727	一心堂	1,793	38,011.60	0.36
111	300113	顺网科技	1,406	37,807.34	0.36
112	600338	西藏珠峰	1,300	37,674.00	0.36
113	600859	王府井	2,300	37,444.00	0.36
114	000600	建投能源	4,200	37,296.00	0.35
115	600022	山东钢铁	14,900	37,250.00	0.35
116	600831	广电网络	2,829	36,946.74	0.35
117	600483	福能股份	3,300	36,531.00	0.35
118	300001	特锐德	2,100	36,414.00	0.35
119	600017	日照港	8,900	36,045.00	0.34
120	601311	骆驼股份	2,200	35,926.00	0.34
121	600300	维维股份	5,277	35,250.36	0.33
122	000667	美好置业	9,500	35,055.00	0.33
123	600366	宁波韵升	1,778	35,008.82	0.33
124	002271	东方雨虹	1,600	34,704.00	0.33
125	600751	天海投资	4,100	34,276.00	0.33
126	600835	上海机电	1,751	34,179.52	0.32
127	601717	郑煤机	4,859	34,158.77	0.32
128	600765	中航重机	2,383	34,148.39	0.32
129	600773	西藏城投	2,828	33,738.04	0.32
130	000825	太钢不锈	8,500	33,490.00	0.32
131	600825	新华传媒	3,844	33,404.36	0.32
132	603868	飞科电器	700	32,802.00	0.31
133	002242	九阳股份	1,800	32,454.00	0.31
134	600059	古越龙山	3,146	32,215.04	0.31
135	600094	大名城	3,578	31,844.20	0.30
136	000652	泰达股份	5,684	31,375.68	0.30
137	600216	浙江医药	2,465	31,256.20	0.30
138	002698	博实股份	1,998	31,108.86	0.30
139	002078	太阳纸业	4,641	31,001.88	0.29
140	300199	翰宇药业	1,718	30,889.64	0.29
141	002191	劲嘉股份	2,932	30,522.12	0.29
142	002371	七星电子	1,135	30,191.00	0.29

143	600694	大商股份	754	30,107.22	0.29
144	000681	视觉中国	1,538	29,314.28	0.28
145	600673	东阳光科	4,000	29,160.00	0.28
146	600881	亚泰集团	5,326	29,133.22	0.28
147	002422	科伦药业	1,800	29,016.00	0.28
148	600062	华润双鹤	1,300	28,899.00	0.27
149	002266	浙富控股	5,000	28,800.00	0.27
150	600496	精工钢构	6,716	28,744.48	0.27
151	600064	南京高科	1,716	28,743.00	0.27
152	000897	津滨发展	6,662	28,513.36	0.27
153	300088	长信科技	1,800	28,440.00	0.27
154	000050	深天马 A	1,500	28,230.00	0.27
155	600879	航天电子	1,826	27,828.24	0.26
156	600175	美都能源	5,600	27,720.00	0.26
157	600312	平高电气	1,766	27,584.92	0.26
158	600850	华东电脑	1,139	27,541.02	0.26
159	600058	五矿发展	1,800	27,414.00	0.26
160	002022	科华生物	1,364	27,280.00	0.26
161	002123	梦网荣信	1,800	27,000.00	0.26
162	600557	康缘药业	1,576	26,681.68	0.25
163	002440	闰土股份	1,588	25,947.92	0.25
164	000158	常山股份	2,034	25,425.00	0.24
165	600755	厦门国贸	3,015	24,723.00	0.23
166	000931	中关村	2,900	24,563.00	0.23
167	600600	青岛啤酒	833	24,523.52	0.23
168	002657	中科金财	568	24,514.88	0.23
169	300291	华录百纳	1,100	24,508.00	0.23
170	600418	江淮汽车	2,105	24,333.80	0.23
171	000830	鲁西化工	4,352	24,327.68	0.23
172	600468	百利电气	1,800	23,436.00	0.22
173	000552	靖远煤电	6,167	23,372.93	0.22
174	000680	山推股份	4,100	22,673.00	0.22
175	601929	吉视传媒	5,300	22,207.00	0.21
176	002190	成飞集成	674	21,554.52	0.20
177	002477	雏鹰农牧	4,200	21,084.00	0.20
178	600183	生益科技	1,911	21,021.00	0.20
179	300032	金龙机电	1,273	20,482.57	0.19
180	300166	东方国信	982	20,415.78	0.19
181	000690	宝新能源	2,200	20,394.00	0.19

182	000049	德赛电池	482	20,268.10	0.19
183	600395	盘江股份	2,492	20,110.44	0.19
184	600596	新安股份	1,900	19,456.00	0.18
185	600282	南钢股份	6,131	19,006.10	0.18
186	600201	生物股份	600	18,954.00	0.18
187	600805	悦达投资	2,207	18,737.43	0.18
188	600750	江中药业	607	18,707.74	0.18
189	000598	兴蓉环境	3,241	18,668.16	0.18
190	002238	天威视讯	1,270	18,605.50	0.18
191	600138	中青旅	864	18,118.08	0.17
192	002642	荣之联	901	18,110.10	0.17
193	000959	首钢股份	2,600	17,212.00	0.16
194	600425	青松建化	3,700	17,205.00	0.16
195	600655	豫园商城	1,500	17,130.00	0.16
196	600717	天津港	1,688	17,015.04	0.16
197	600409	三友化工	1,796	16,864.44	0.16
198	600970	中材国际	2,300	16,307.00	0.15
199	601010	文峰股份	3,100	16,306.00	0.15
200	000099	中信海直	1,391	16,288.61	0.15
201	600525	长园集团	1,164	16,237.80	0.15
202	002285	世联行	2,120	16,112.00	0.15
203	600053	九鼎投资	346	15,936.76	0.15
204	002588	史丹利	1,400	15,890.00	0.15
205	002491	通鼎互联	1,000	15,540.00	0.15
206	600549	厦门钨业	700	15,414.00	0.15
207	002414	高德红外	655	14,920.90	0.14
208	600161	天坛生物	378	14,893.20	0.14
209	002595	豪迈科技	699	14,713.95	0.14
210	600187	国中水务	2,700	14,553.00	0.14
211	002646	青青稞酒	735	14,148.75	0.13
212	600410	华胜天成	1,300	14,131.00	0.13
213	600260	凯乐科技	895	13,854.60	0.13
214	603589	口子窖	431	13,848.03	0.13
215	002354	天神娱乐	200	13,832.00	0.13
216	601678	滨化股份	1,887	13,756.23	0.13
217	000596	古井贡酒	300	13,650.00	0.13
218	002505	大康农业	3,800	13,452.00	0.13
219	000636	风华高科	1,366	13,332.16	0.13
220	002416	爱施德	900	13,257.00	0.13

221	002640	跨境通	693	12,681.90	0.12
222	601012	隆基股份	945	12,653.55	0.12
223	300039	上海凯宝	1,221	12,490.83	0.12
224	600811	东方集团	1,722	12,312.30	0.12
225	002437	誉衡药业	1,475	12,198.25	0.12
226	600079	人福医药	600	11,970.00	0.11
227	300273	和佳股份	700	11,942.00	0.11
228	600851	海欣股份	910	11,766.30	0.11
229	600869	智慧能源	1,500	11,610.00	0.11
230	600537	亿晶光电	1,496	11,115.28	0.11
231	002179	中航光电	300	10,887.00	0.10
232	600298	安琪酵母	600	10,692.00	0.10
233	300147	香雪制药	813	10,487.70	0.10
234	002038	双鹭药业	374	9,989.54	0.09
235	600628	新世界	700	9,891.00	0.09
236	600635	大众公用	1,599	9,609.99	0.09
237	002249	大洋电机	1,100	9,493.00	0.09
238	001696	宗申动力	1,000	9,400.00	0.09
239	002223	鱼跃医疗	300	9,306.00	0.09
240	600863	内蒙华电	2,996	9,227.68	0.09
241	600307	酒钢宏兴	3,300	9,009.00	0.09
242	000669	金鸿能源	500	8,575.00	0.08
243	002407	多氟多	301	8,214.29	0.08
244	002161	远望谷	700	8,071.00	0.08
245	002281	光迅科技	100	7,850.00	0.07
246	002384	东山精密	400	7,844.00	0.07
247	002444	巨星科技	500	7,800.00	0.07
248	601168	西部矿业	975	7,634.25	0.07
249	600141	兴发集团	500	7,605.00	0.07
250	000810	创维数字	514	7,231.98	0.07
251	000869	张裕A	200	7,200.00	0.07
252	600351	亚宝药业	700	6,916.00	0.07
253	002400	省广股份	500	6,895.00	0.07
254	600748	上实发展	840	6,879.60	0.07
255	603766	隆鑫通用	300	6,234.00	0.06
256	000786	北新建材	600	6,174.00	0.06
257	600169	太原重工	1,500	6,045.00	0.06
258	002233	塔牌集团	603	5,638.05	0.05
259	002463	沪电股份	1,116	5,334.48	0.05

260	000581	威孚高科	200	4,488.00	0.04
261	600160	巨化股份	400	4,232.00	0.04
262	000960	锡业股份	275	3,608.00	0.03
263	002479	富春环保	217	3,215.94	0.03
264	600808	马钢股份	1,113	3,149.79	0.03
265	002118	紫鑫药业	412	2,966.40	0.03
266	601689	拓普集团	85	2,500.70	0.02
267	002581	未名医药	94	2,281.38	0.02
268	300026	红日药业	400	2,172.00	0.02
269	002707	众信旅游	100	1,555.00	0.01
270	000861	海印股份	300	1,455.00	0.01
271	002503	搜于特	100	1,439.00	0.01
272	600884	杉杉股份	100	1,408.00	0.01
273	600266	北京城建	100	1,333.00	0.01
274	002375	亚厦股份	100	1,058.00	0.01
275	600422	昆药集团	70	945.70	0.01
276	600776	东方通信	87	744.72	0.01
277	000926	福星股份	51	649.74	0.01
278	000401	冀东水泥	35	416.50	0.00
279	002544	杰赛科技	14	393.96	0.00
280	000501	鄂武商 A	19	370.88	0.00
281	600720	祁连山	41	334.97	0.00
282	600864	哈投股份	9	102.78	0.00

### 8.3.2 期末积极投资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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

## 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末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	600335	国机汽车	366,764.00	3.48
2	600750	江中药业	350,307.00	3.33
3	600056	中国医药	349,218.00	3.32
4	600240	华业资本	339,575.00	3.23
5	000418	小天鹅 A	334,172.00	3.17

6	600743	华远地产	315,293.00	3.00
7	300274	阳光电源	313,831.00	2.98
8	300043	星辉娱乐	313,562.00	2.98
9	600282	南钢股份	312,708.00	2.97
10	002589	瑞康医药	304,676.00	2.89
11	600874	创业环保	302,201.00	2.87
12	000543	皖能电力	297,332.00	2.82
13	000552	靖远煤电	295,608.00	2.81
14	600755	厦门国贸	289,499.00	2.75
15	600664	哈药股份	289,072.00	2.75
16	600079	人福医药	288,608.00	2.74
17	002551	尚荣医疗	288,038.00	2.74
18	000501	鄂武商 A	287,013.00	2.73
19	002250	联化科技	285,053.00	2.71
20	002078	太阳纸业	281,196.00	2.67
21	600312	平高电气	279,930.00	2.66
22	600409	三友化工	277,841.00	2.64
23	601666	平煤股份	276,875.64	2.63
24	002414	高德红外	276,266.00	2.62
25	600736	苏州高新	275,619.00	2.62
26	002050	三花智控	275,520.00	2.62
27	600872	中炬高新	273,722.00	2.60
28	002048	宁波华翔	273,433.00	2.60
29	000636	风华高科	273,359.00	2.60
30	000926	福星股份	272,012.00	2.58
31	600978	宜华生活	271,779.00	2.58
32	600183	生益科技	271,406.00	2.58
33	002238	天威视讯	269,978.00	2.56
34	600831	广电网络	269,592.00	2.56
35	600748	上实发展	269,070.00	2.56
36	000703	恒逸石化	264,077.00	2.51
37	002384	东山精密	261,175.00	2.48
38	002001	新 和 成	261,045.00	2.48
39	002179	中航光电	260,927.00	2.48
40	600971	恒源煤电	259,360.00	2.46
41	002317	众生药业	257,983.00	2.45

42	603077	和邦生物	257,829.00	2.45
43	000970	中科三环	257,249.00	2.44
44	002242	九阳股份	256,641.00	2.44
45	002244	滨江集团	256,234.00	2.43
46	600823	世茂股份	255,994.00	2.43
47	000417	合肥百货	254,710.00	2.42
48	000030	富奥股份	252,241.55	2.40
49	000969	安泰科技	252,147.78	2.40
50	300182	捷成股份	251,544.00	2.39
51	600835	上海机电	251,397.00	2.39
52	600507	方大特钢	250,738.00	2.38
53	002461	珠江啤酒	250,692.00	2.38
54	600298	安琪酵母	248,103.00	2.36
55	002327	富安娜	247,570.00	2.35
56	600510	黑牡丹	247,417.00	2.35
57	000726	鲁泰 A	245,351.00	2.33
58	000786	北新建材	243,881.00	2.32
59	002309	中利科技	242,563.00	2.30
60	000810	创维数字	242,455.00	2.30
61	000973	佛塑科技	242,163.00	2.30
62	300001	特锐德	242,093.00	2.30
63	600521	华海药业	241,862.00	2.30
64	600580	卧龙电气	240,355.00	2.28
65	000997	新大陆	240,236.00	2.28
66	002004	华邦健康	239,991.00	2.28
67	002221	东华能源	239,311.00	2.27
68	002267	陕天然气	238,658.00	2.27
69	600073	上海梅林	238,478.00	2.27
70	002503	搜于特	237,947.00	2.26
71	002308	威创股份	237,352.52	2.25
72	601000	唐山港	237,307.00	2.25
73	600729	重庆百货	236,921.00	2.25
74	600699	均胜电子	236,200.00	2.24
75	600270	外运发展	234,267.00	2.23
76	002463	沪电股份	233,675.00	2.22
77	600138	中青旅	233,558.06	2.22

78	600517	置信电气	232,301.00	2.21
79	600426	华鲁恒升	231,782.00	2.20
80	000830	鲁西化工	231,696.00	2.20
81	600597	光明乳业	231,533.00	2.20
82	600879	航天电子	230,980.00	2.19
83	600277	亿利洁能	230,441.00	2.19
84	600563	法拉电子	227,652.00	2.16
85	600869	智慧能源	227,307.00	2.16
86	300039	上海凯宝	226,931.00	2.16
87	300199	翰宇药业	226,383.00	2.15
88	600062	华润双鹤	226,296.00	2.15
89	000028	国药一致	225,012.00	2.14
90	002572	索菲亚	224,612.00	2.13
91	600993	马应龙	224,572.00	2.13
92	600216	浙江医药	224,326.11	2.13
93	600201	生物股份	223,865.00	2.13
94	600059	古越龙山	222,620.00	2.11
95	601886	江河集团	221,864.60	2.11
96	000877	天山股份	221,737.00	2.11
97	002681	奋达科技	221,452.00	2.10
98	600850	华东电脑	220,652.80	2.10
99	600587	新华医疗	220,477.00	2.09
100	000861	海印股份	219,285.00	2.08
101	603567	珍宝岛	218,495.00	2.08
102	600757	长江传媒	218,353.00	2.07
103	600586	金晶科技	217,911.00	2.07
104	600894	广日股份	217,733.00	2.07
105	600808	马钢股份	216,978.00	2.06
106	002191	劲嘉股份	216,844.00	2.06
107	002479	富春环保	216,770.00	2.06
108	600717	天津港	215,329.00	2.05
109	600511	国药股份	214,974.00	2.04
110	002573	清新环境	214,811.00	2.04
111	600094	大名城	214,013.00	2.03
112	600416	湘电股份	213,441.00	2.03
113	002311	海大集团	213,337.00	2.03



114	002261	拓维信息	212,634.00	2.02
115	600260	凯乐科技	212,387.00	2.02
116	300113	顺网科技	212,296.00	2.02
117	600458	时代新材	212,201.00	2.02
118	002595	豪迈科技	211,411.00	2.01

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	600750	江中药业	329,730.64	3.13
2	600282	南钢股份	308,989.53	2.94
3	600056	中国医药	303,527.27	2.88
4	000501	鄂武商 A	297,092.13	2.82
5	600240	华业资本	287,486.35	2.73
6	000703	恒逸石化	281,729.35	2.68
7	601666	平煤股份	276,453.62	2.63
8	600079	人福医药	274,731.44	2.61
9	000418	小天鹅 A	271,284.37	2.58
10	600409	三友化工	269,667.36	2.56
11	000926	福星股份	269,634.98	2.56
12	600755	厦门国贸	268,035.45	2.55
13	000552	靖远煤电	267,828.36	2.54
14	002384	东山精密	266,627.84	2.53
15	000636	风华高科	265,564.73	2.52
16	002078	太阳纸业	265,389.13	2.52
17	600748	上实发展	262,185.80	2.49
18	600183	生益科技	261,483.02	2.48
19	600507	方大特钢	260,202.95	2.47
20	002001	新 和 成	259,422.33	2.46
21	002414	高德红外	259,028.34	2.46
22	600335	国机汽车	257,060.04	2.44
23	600510	黑牡丹	254,648.53	2.42
24	002238	天威视讯	254,449.88	2.42
25	300182	捷成股份	251,441.00	2.39
26	000786	北新建材	251,252.26	2.39
27	000726	鲁 泰 A	251,238.01	2.39

28	000030	富奥股份	249,767.98	2.37
29	300274	阳光电源	249,316.17	2.37
30	002589	瑞康医药	248,063.38	2.36
31	600312	平高电气	247,979.05	2.36
32	002461	珠江啤酒	247,693.99	2.35
33	002179	中航光电	246,594.69	2.34
34	002250	联化科技	246,056.84	2.34
35	002503	搜于特	243,780.16	2.32
36	000997	新大陆	241,810.39	2.30
37	600298	安琪酵母	241,697.29	2.30
38	600426	华鲁恒升	241,622.81	2.30
39	600743	华远地产	239,321.52	2.27
40	600699	均胜电子	238,310.52	2.26
41	002308	威创股份	234,904.51	2.23
42	002050	三花智控	233,081.77	2.21
43	002267	陕天然气	232,790.41	2.21
44	000543	皖能电力	231,572.28	2.20
45	002479	富春环保	230,072.70	2.19
46	600874	创业环保	229,740.40	2.18
47	600416	湘电股份	229,717.98	2.18
48	600831	广电网络	228,068.33	2.17
49	000810	创维数字	227,497.61	2.16
50	300043	星辉娱乐	226,838.42	2.16
51	002242	九阳股份	225,780.56	2.14
52	600993	马应龙	223,072.48	2.12
53	600587	新华医疗	222,708.85	2.12
54	000861	海印股份	221,904.10	2.11
55	002463	沪电股份	221,494.50	2.10
56	600138	中青旅	221,020.89	2.10
57	002244	滨江集团	219,880.60	2.09
58	300039	上海凯宝	219,788.67	2.09
59	002048	宁波华翔	218,253.48	2.07
60	603077	和邦生物	217,291.17	2.06
61	600664	哈药股份	216,358.23	2.06
62	600511	国药股份	215,834.18	2.05
63	600808	马钢股份	215,031.78	2.04
64	000830	鲁西化工	214,953.43	2.04
65	002551	尚荣医疗	213,394.44	2.03

66	600835	上海机电	213,183.96	2.03
67	600869	智慧能源	212,685.61	2.02
68	000417	合肥百货	212,004.84	2.01
69	000969	安泰科技	211,032.14	2.00
70	600201	生物股份	210,820.24	2.00

### 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	71,399,003.59
卖出股票收入（成交）总额	62,308,909.46

注：8.4.1 项“买入金额”、8.4.2 项“卖出金额”及 8.4.3 项“买入股票成本”、“卖出股票收入”均按买入或卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

### 8.5 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。

### 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

本基金本报告期末未持有债券。

### 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

#### 8.10.1 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持有股指期货。

#### 8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末未持有股指期货。

## 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末未持有国债期货。

### 8.11.2 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持有国债期货。

### 8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未持有国债期货。

## 8.12 投资组合报告附注

### 8.12.1

本报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体未被监管部门立案调查，或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

### 8.12.2

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

### 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	4,471.96
2	应收证券清算款	19,203.50
3	应收股利	-
4	应收利息	255.94
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	23,931.40

### 8.12.4 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。

### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

#### 8.12.5.1 期末指数投资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	600151	航天机电	91,270.40	0.87	重大事项停牌

### 8.12.6 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

份额级别	持有人户数 (户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
中金中证 500A	15	684,700.86	10,000,000.00	97.37%	270,512.84	2.63%
中金中证 500C	1	92.62	-	-	92.62	100.00%
合计	16	641,912.84	10,000,000.00	97.37%	270,605.46	2.63%

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	中金中证 500A	99,289.54	0.97%
	中金中证 500C	92.62	100.00%
	合计	99,382.16	0.97%

### 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	份额级别	持有基金份额总量的数量区间 (万份)
----	------	--------------------

本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	中金中证 500A	0~10
	中金中证 500C	0
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	中金中证 500A	-
	中金中证 500C	-
	合计	-

#### 9.4 发起式基金发起资金持有份额情况

项目	持有份额总数	持有份额占基金总份额比例 (%)	发起份额总数	发起份额占基金总份额比例 (%)	发起份额承诺持有期限
基金管理人固有资金	10,000,000.00	97.37	10,000,000.00	97.37	自基金合同生效之日起不少于三年
基金管理人高级管理人员	85,143.75	0.83	-	-	-
基金经理等人员	-	-	-	-	-
基金管理人股东	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	10,085,143.75	98.19	10,000,000.00	97.37	-

### § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	中金中证 500A	中金中证 500C
基金合同生效日（2016 年 7 月 22 日）基金份额总额	10,001,000.00	-
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	269,512.84	92.62
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	-	-
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期期末基金份额总额	10,270,512.84	92.62

注：报告期期间基金总申购份额含转换入份额；基金总赎回份额含转换出份额。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期间，基金管理人经与基金托管人协商一致，以通讯方式组织召开了基金份额持有人大会，由基金份额持有人对本基金增加 C 类份额、调整管理费率、调整赎回费率事项进行审议。

2016 年 10 月 25 日至 11 月 24 日期间，参加会议的基金份额持有人对《关于修改中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同及调整赎回费率有关事项的议案》进行了投票表决。2016 年 11 月 25 日，本次基金份额持有人大会在基金托管人授权代表监督、上海通力律师事务所的见证下进行，北京市方正公证处对计票过程及结果进行了公证。根据投票表决结果，2016 年 11 月 25 日基金份额持有人大会表决通过了《关于修改中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同及调整赎回费率有关事项的议案》，自该日起本次基金份额持有人大会决议生效。

基金管理人已将基金份额持有人大会表决通过事项报中国证券监督管理委员会备案，并在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站发布了相关决议生效公告。

### 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

2016 年 1 月 6 日，根据中金基金股东中金公司股东决定，同意黄晓衡先生辞去中金基金独立董事职务，任命张龙先生为中金基金第一届董事会独立董事。

本报告期内，公司无董事长、法定代表人、其他高级管理人员和执行监事变动情况。

本报告期基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期内投资策略未发生改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金的审计机构为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙），该审计机构自基金合同生效日起向本基金提供审计服务，无改聘情况。本基金本报告期内应支付审计费用 50,000.00 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

本基金管理人、托管人及其高级管理人员在本报告期内未受到任何稽查或处罚。

## 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	
兴业证券	2	51,836,994.62	38.77%	37,908.22	38.77%	-
华创证券	2	35,094,478.48	26.25%	25,665.84	26.25%	-
中金公司	2	32,132,473.27	24.03%	23,498.93	24.03%	-
长江证券	2	14,643,966.68	10.95%	10,709.28	10.95%	-

注：1、本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单元作为本基金的交易单元。基金交易单元的选择标准如下：

- (1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- (2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- (3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面的向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息服务；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

2、基金交易单元的选择程序如下：

- (1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。
- (2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

### 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
中金公司	-	-	9,000,000.00	100.00%	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-



## 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	中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金合同生效公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站	2016 年 7 月 23 日
2	关于中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金开放日常申购、赎回、转换及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站	2016 年 9 月 27 日
3	关于以通讯方式召开中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金份额持有人大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站	2016 年 10 月 20 日
4	关于以通讯方式召开中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金份额持有人大会的第一次提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站	2016 年 10 月 21 日
5	关于以通讯方式召开中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金份额持有人大会的第二次提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站	2016 年 10 月 24 日
6	中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金 2016 年第 3 季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站	2016 年 10 月 26 日
7	关于中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金份额持有人大会决议生效的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站	2016 年 11 月 26 日
8	关于新增中国中投证券有限责任公司为销售机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站	2016 年 12 月 15 日

		报》及/或公司网站	
9	关于新增上海联泰资产管理有限公司为销售机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站	2016 年 12 月 28 日

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

无
---

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金募集的注册文件
- 2、《中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金基金合同》
- 3、《中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金托管协议》
- 4、关于申请募集中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金之法律意见书
- 5、《中金中证 500 指数增强型发起式证券投资基金招募说明书》及其更新
- 6、基金管理人业务资格批复和营业执照
- 7、基金托管人业务资格批复和营业执照
- 8、中国证监会要求的其他文件

### 13.2 存放地点

备查文件存放在基金管理人和/或基金托管人住所。

### 13.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的住所免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

中金基金管理有限公司  
2017 年 3 月 31 日