

中金金利债券型证券投资基金 2017 年半年度报告

2017 年 6 月 30 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 8 月 29 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

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 8 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 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 | 6 |
| 2.1 基金基本情况..... | 6 |
| 2.2 基金产品说明..... | 6 |
| 2.3 基金管理人和基金托管人..... | 8 |
| 2.4 信息披露方式..... | 8 |
| 2.5 其他相关资料..... | 8 |
| §3 主要财务指标和基金净值表现 | 9 |
| 3.1 主要会计数据和财务指标..... | 9 |
| 3.2 基金净值表现..... | 9 |
| §4 管理人报告 | 13 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况..... | 13 |
| 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 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明..... | 16 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明..... | 16 |
| 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明..... | 16 |
| §5 托管人报告 | 17 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明..... | 17 |
| 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 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见..... | 17 |
| §6 半年度财务会计报告（未经审计） | 18 |
| 6.1 资产负债表..... | 18 |
| 6.2 利润表..... | 19 |
| 6.3 所有者权益（基金净值）变动表..... | 21 |

| | |
|--|-----------|
| 6.4 报表附注..... | 22 |
| §7 投资组合报告..... | 47 |
| 7.1 期末基金资产组合情况..... | 47 |
| 7.2 期末按行业分类的股票投资组合..... | 47 |
| 7.3 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..... | 47 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动..... | 48 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合..... | 48 |
| 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细..... | 48 |
| 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细..... | 49 |
| 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细..... | 49 |
| 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细..... | 49 |
| 7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明..... | 49 |
| 7.11 投资组合报告附注..... | 50 |
| §8 基金份额持有人信息..... | 51 |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构..... | 51 |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况..... | 51 |
| 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况..... | 51 |
| §9 开放式基金份额变动..... | 53 |
| §10 重大事件揭示..... | 54 |
| 10.1 基金份额持有人大会决议..... | 54 |
| 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动..... | 54 |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼..... | 54 |
| 10.4 基金投资策略的改变..... | 54 |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况..... | 54 |
| 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况..... | 54 |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况..... | 54 |
| 10.8 其他重大事件..... | 56 |
| §11 影响投资者决策的其他重要信息..... | 58 |
| 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20% 的情况..... | 58 |
| 11.2 影响投资者决策的其他重要信息..... | 59 |

| | |
|-------------------------|-----------|
| §12 备查文件目录 | 60 |
| 12.1 备查文件目录..... | 60 |
| 12.2 存放地点..... | 60 |
| 12.3 查阅方式..... | 60 |

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | | |
|-----------------|------------------|--------------|
| 基金名称 | 中金金利债券型证券投资基金 | |
| 基金简称 | 中金金利 | |
| 基金主代码 | 003811 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2016 年 12 月 13 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 | 994,249,375.40 份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称: | 中金金利 A | 中金金利 C |
| 下属分级基金的交易代码: | 003811 | 003812 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 993,971,363.35 份 | 278,012.05 份 |

2.2 基金产品说明

| | |
|------|---|
| 投资目标 | 在严格控制风险和保持流动性的基础上，通过积极主动的投资管理，力争实现基金资产长期稳健的增值。 |
| 投资策略 | <p>(一) 资产配置策略，基于对宏观经济运行状况、货币政策、利率走势和证券市场政策分析等宏观基本面研究，结合对各大类资产的预期收益率、波动性及流动性等因素的评估，在约定的投资比例范围内确定各大类资产的中长期基本配置比例并进行调整。</p> <p>(二) 普通债券投资策略。1、债券类属配置策略，本基金将通过研究国民经济运行状况、货币市场及资本市场资金供求关系，分析不同债券板块之间的相对投资价值，确定组合资产在不同债券类属之间配置比例并根据市场变化进行调整。2、期限结构配置策略，对同一类属收益率曲线形态和期限结构变动进行分析，在给定组合久期以及其他组合约束条件的情形下，确定最优的期限结构，配置方式包括子弹策略、哑铃策略和梯形策略等。3、利率策略，分析金</p> |

| | |
|--------|--|
| | <p>融市场资金供求状况变化趋势及结构，预测金融市场利率水平变动趋势以及金融市场收益率曲线斜度变化趋势，根据对市场利率水平的变化趋势的预期，可以制定出组合的目标久期。</p> <p>4、信用债券投资策略，通过自下而上的策略，在信用类固定收益金融工具中精选个券，结合适度分散的行业配置策略，构造并优化投资组合。</p> <p>5、骑乘策略，相邻期限利差较大时，本基金将适当买入期限位于收益率曲线陡峭处的债券。</p> <p>6、息差策略，利用回购等方式融入低成本资金，购买较高收益的债券，以期获取超额收益的操作方式。</p> <p>（三）中小企业私募债投资策略，本基金会加强自下而上的分析，将机构评级与内部评级相结合，着重通过发行方的财务状况、信用背景、经营能力、行业前景、个体竞争力等方面判断其在期限内的偿付能力，尽可能对发行人进行充分详尽地调研和分析。</p> <p>（四）可转换债券投资策略，本基金对可转债所对应的基础股票进行分析和研究，从行业选择和个券选择两方面进行全方位的评估，对盈利能力或成长性较好的行业和上市公司的可转债进行重点关注，对可转债投资价值进行有效的评估，选择投资价值较高的个券进行投资。</p> <p>（五）可交换债券投资策略，对可交换债券的价值进行评估，选择具有较高投资价值的可交换债券进行投资，并根据新发可交换债券的预计中签率、模型定价结果，积极参与可交换债券新券的申购。</p> <p>（六）资产支持证券投资策略，本基金将严格控制资产支持证券的总量规模，选择风险调整后的收益高的品种进行投资，实现资产支持证券对基金资产的最优贡献。</p> <p>（七）国债期货投资策略，本基金投资国债期货以套期保值、回避市场风险为主要目的。结合国债交易市场和期货市场的收益性、流动性等情况，通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作，获取超额收益。</p> |
| 业绩比较基准 | 中债综合指数收益率 |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，预期收益和风险水平低于混合型基金、股票型基金，高于货币市场基金。 |

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》 |
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | http://www.ciccfund.com/ |
| 基金半年度报告备置地点 | 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 |
|--------|------------|---------------------------|
| 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 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 基金级别 | 中金金利 A | 中金金利 C |
|---------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2017年1月1日 - 2017年6月30日) | 报告期(2017年1月1日 - 2017年6月30日) |
| 本期已实现收益 | 12,066,641.52 | 48,938.83 |
| 本期利润 | 13,403,050.83 | 36,165.90 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0217 | 0.0135 |
| 本期加权平均净值利润率 | 2.14% | 1.35% |
| 本期基金份额净值增长率 | 1.99% | 2.88% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2017年6月30日) | |
| 期末可供分配利润 | 20,998,948.26 | 8,277.89 |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.0211 | 0.0298 |
| 期末基金资产净值 | 1,015,119,584.24 | 286,370.53 |
| 期末基金份额净值 | 1.0213 | 1.0301 |
| 3.1.3 累计期末指标 | 报告期末(2017年6月30日) | |
| 基金份额累计净值增长率 | 2.13% | 3.01% |

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 12 月 13 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

中金金利 A

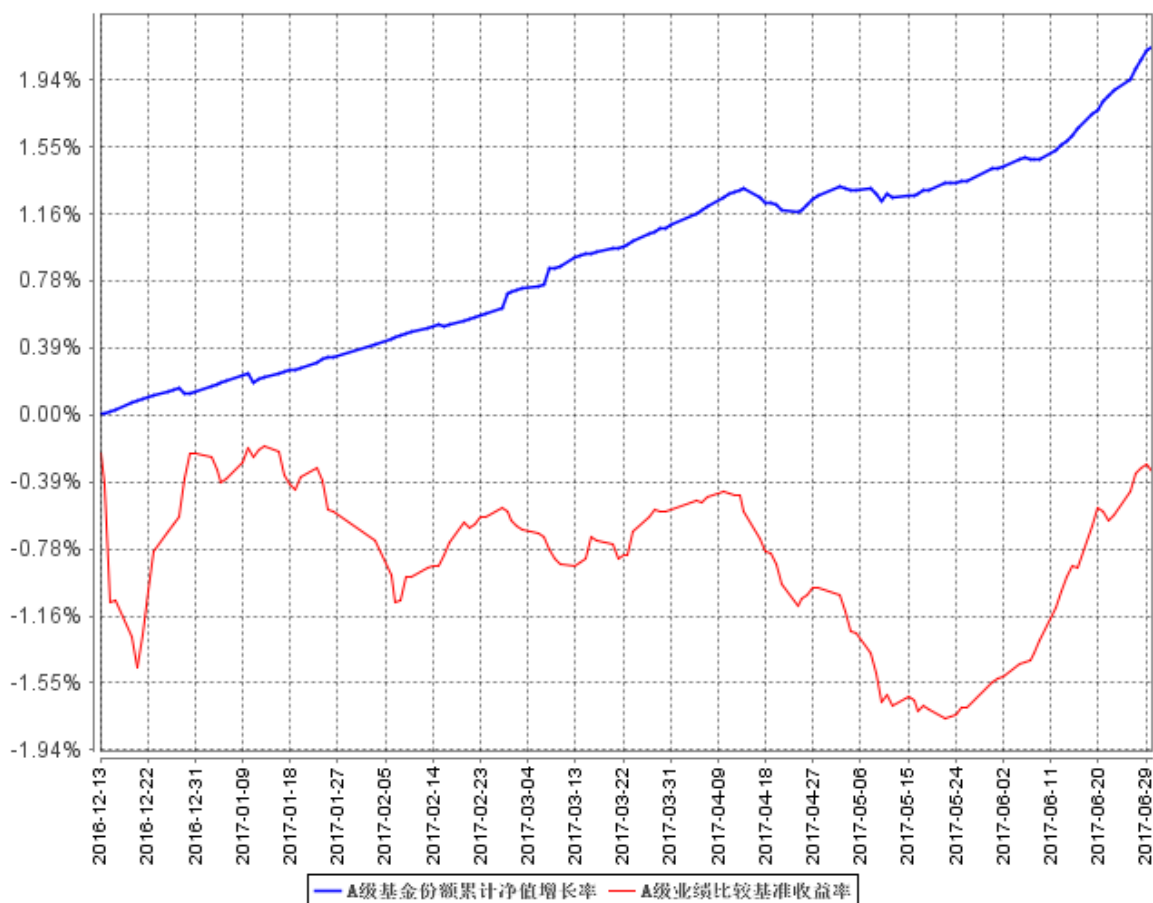
| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去一个月 | 0.69% | 0.02% | 1.24% | 0.07% | -0.55% | -0.05% |
| 过去三个月 | 1.02% | 0.03% | 0.22% | 0.08% | 0.80% | -0.05% |
| 过去六个月 | 1.99% | 0.02% | -0.10% | 0.08% | 2.09% | -0.06% |
| 自基金合同生效起至今 | 2.13% | 0.02% | -0.33% | 0.11% | 2.46% | -0.09% |

中金金利 C

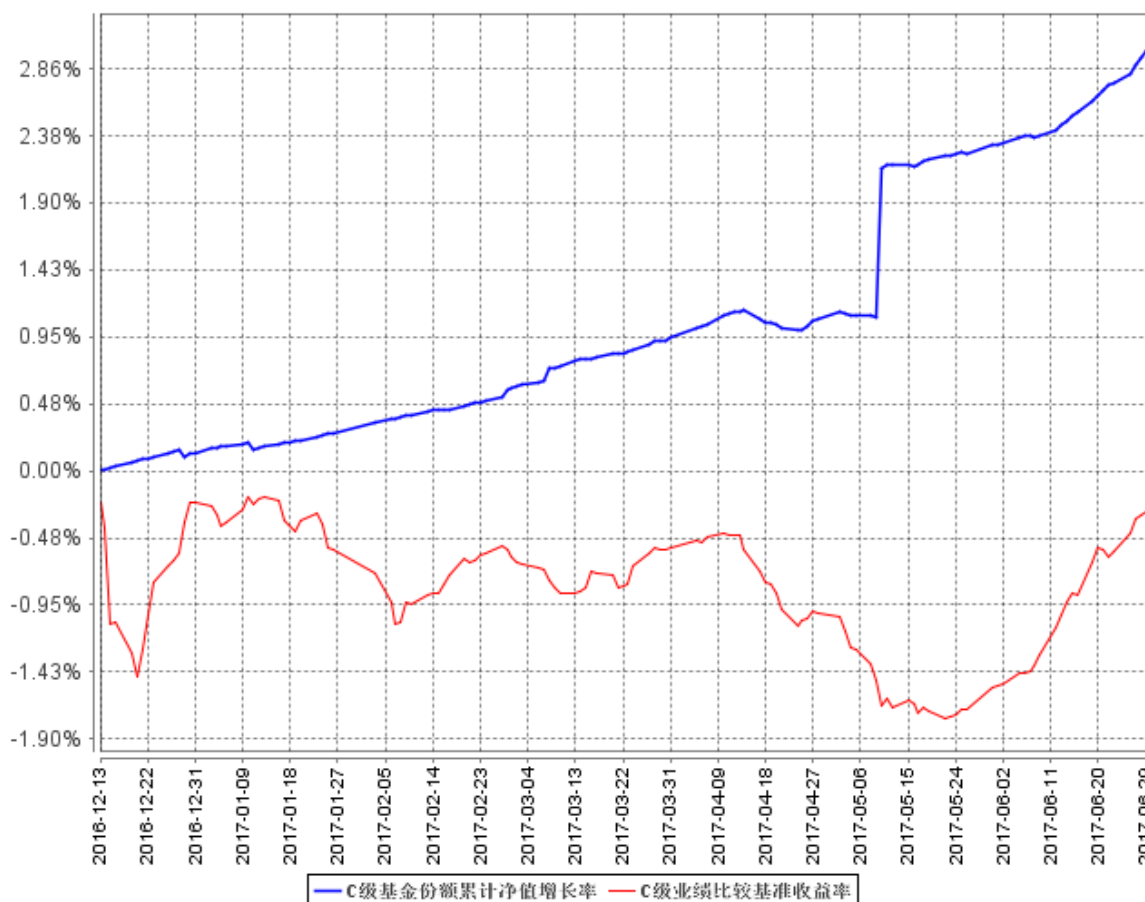
| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去一个月 | 0.67% | 0.02% | 1.24% | 0.07% | -0.57% | -0.05% |
| 过去三个月 | 2.04% | 0.14% | 0.22% | 0.08% | 1.82% | 0.06% |
| 过去六个月 | 2.88% | 0.10% | -0.10% | 0.08% | 2.98% | 0.02% |
| 自基金合同生效起至今 | 3.01% | 0.09% | -0.33% | 0.11% | 3.34% | -0.02% |

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 12 月 13 日，按基金合同约定，本基金自基金合同生效日起 6 个月内为建仓期，建仓期结束时及本报告期末本基金的各项投资组合比例符合基金合同的有关约定。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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”）作为全资股东出资设立，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 2017 年 6 月 30 日，公司旗下管理 10 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、中金金利债券型证券投资基金、中金新安灵活配置混合型证券投资基金和中金丰沃灵活配置混合型证券投资基金，证券投资基金管理规模 52.62 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 | | |
| 石玉 | 本基金的基金经理 | 2016 年 12 月 13 日 | - | 10 | 石玉女士，天津大学管理学硕士。历任中国科技证券、联合证券职员，天弘基金管理有限公司金融工程分析师、固定收益研究员，中国国际金融股份有限公司资产管理部高级研究员、基金经理助理、投资经理。现任中金基金管 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 理有限公司投资管理部基金经理，2016 年 7 月起任中金纯债债券型证券投资基金、中金现金管家货币市场基金基金经理。2016 年 12 月起任中金金利债券型证券投资基金基金经理。2017 年 3 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。2017 年 6 月起任中金丰沃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。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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

2017 年上半年，在外围市场基本面较好且开始货币政策收缩，国内经济基本面较好，房地产等资产投机气氛较浓，国内金融市场风险提升，金融监管加强背景下，公开市场操作利率上调 2 次，银行间资金成本大幅上移，债券市场因此遭受打击，银行委外和同业理财规模收缩，债券收益率大幅上行。节奏上，表现为债券市场收益率出现了两次明显上行，第一次是 1 月底 2 月初央行上调公开市场操作利率，第二次是 4 月-5 月监管加强，金融机构行为调整导致收益率快速上行。中债综合财富（总值）指数上半年下跌 0.12%。

报告期内，本基金处于建仓期，操作以谨慎态度为主，配置较短的久期和较低的杠杆，为组合带来了相对确定和稳定的投资回报。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末中金金利 A 基金份额净值为 1.0213 元，本报告期基金份额净值增长率为 1.99%；截至本报告期末中金金利 C 基金份额净值为 1.0301 元，本报告期基金份额净值增长率为 2.88%；同期业绩比较基准收益率为-0.10%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，经济增速延续小幅放缓的概率较大，主要因为地产部门调整速度比较缓和，大量的三四线城市受调控影响较小，同时货币化安置惯性很强，地产销量较好。如果没有金融条件的明显收紧，下半年较难看到经济失速的风险。通胀方面，下半年预计食品价格会摆脱上半年的低迷，带动通胀逐步走高，但仍在货币政策合意区间。政策方面，监管部门“防控金融风险”的态度在 6 月有所缓和，但依然是下半年影响市场走势的重中之重。资金面，预计在央行的维稳态

度下，下半年资金价格的波动性将小于上半年。

操作上，本基金将继续本着稳健投资的原则，根据债券市场的变化，适度调整组合久期和杠杆水平，争取为投资者带来相对稳定的投资回报。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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。

4.7 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。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对中金金利债券型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，中金金利债券型证券投资基金的管理人——中金基金管理有限公司在中金金利债券型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。本报告期内，中金金利债券型证券投资基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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金利债券型证券投资基金 2017 年半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 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：中金金利债券型证券投资基金

报告截止日：2017 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2017 年 6 月 30 日 | 上年度末 2016 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 资产： | | | |
| 银行存款 | 6.4.7.1 | 1,426,490.87 | 144,120,574.16 |
| 结算备付金 | | 1,839,137.31 | - |
| 存出保证金 | | 13,882.65 | - |
| 交易性金融资产 | 6.4.7.2 | 1,062,399,171.50 | 25,180,000.00 |
| 其中：股票投资 | | - | - |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | 1,062,399,171.50 | 25,180,000.00 |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 贵金属投资 | | - | - |
| 衍生金融资产 | 6.4.7.3 | - | - |
| 买入返售金融资产 | 6.4.7.4 | - | 180,500,000.00 |
| 应收证券清算款 | | - | - |
| 应收利息 | 6.4.7.5 | 20,535,467.67 | 1,492,870.93 |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | 5,927.01 | - |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | 6.4.7.6 | - | - |
| 资产总计 | | 1,086,220,077.01 | 351,293,445.09 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2017 年 6 月 30 日 | 上年度末 2016 年 12 月 31 日 |

| | | | |
|---------------|----------|------------------|----------------|
| 负 债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | 6.4.7.3 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | 70,369,514.83 | - |
| 应付证券清算款 | | - | - |
| 应付赎回款 | | 2,001.50 | - |
| 应付管理人报酬 | | 249,275.05 | 40,244.79 |
| 应付托管费 | | 83,091.67 | 13,414.93 |
| 应付销售服务费 | | 93.90 | 0.18 |
| 应付交易费用 | 6.4.7.7 | 18,297.02 | - |
| 应交税费 | | - | - |
| 应付利息 | | 12,503.61 | - |
| 应付利润 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | 6.4.7.8 | 79,344.66 | - |
| 负债合计 | | 70,814,122.24 | 53,659.90 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收基金 | 6.4.7.9 | 994,249,375.40 | 350,732,399.47 |
| 未分配利润 | 6.4.7.10 | 21,156,579.37 | 507,385.72 |
| 所有者权益合计 | | 1,015,405,954.77 | 351,239,785.19 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,086,220,077.01 | 351,293,445.09 |

注：1、报告截止日 2017 年 6 月 30 日，中金金利 A 基金份额净值 1.0213 元，基金份额总额 993,971,363.35 份；中金金利 C 基金份额净值 1.0301 元，基金份额总额 278,012.05 份。中金金利份额总额合计为 994,249,375.40 份。

2、本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度对比数据。

6.2 利润表

会计主体：中金金利债券型证券投资基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日 |
|-----------------------|------------|--|---|
| 一、收入 | | 15,101,201.26 | - |
| 1.利息收入 | | 13,643,368.64 | - |
| 其中：存款利息收入 | 6.4.7.11 | 2,553,421.58 | - |
| 债券利息收入 | | 10,032,641.96 | - |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | 1,057,305.10 | - |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） | | 129,214.61 | - |
| 其中：股票投资收益 | 6.4.7.12 | - | - |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | 6.4.7.13 | 129,214.61 | - |
| 资产支持证券投资收益 | 6.4.7.13.5 | - | - |
| 贵金属投资收益 | | - | - |
| 衍生工具收益 | 6.4.7.14 | - | - |
| 股利收益 | 6.4.7.15 | - | - |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.7.16 | 1,323,636.38 | - |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列） | 6.4.7.17 | 4,981.63 | - |
| 减：二、费用 | | 1,661,984.53 | - |
| 1. 管理人报酬 | 6.4.10.2.1 | 925,080.99 | - |
| 2. 托管费 | 6.4.10.2.2 | 308,395.97 | - |

| | | | |
|----------------------------|------------|---------------|---|
| 3. 销售服务费 | 6.4.10.2.3 | 5,519.43 | - |
| 4. 交易费用 | 6.4.7.18 | 12,909.62 | - |
| 5. 利息支出 | | 317,268.26 | - |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | 317,268.26 | - |
| 6. 其他费用 | 6.4.7.19 | 92,810.26 | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 13,439,216.73 | - |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 13,439,216.73 | - |

注：本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中金金利债券型证券投资基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | | |
|--------------------------------|---------------------------------|---------------|----------------|
| | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 | | |
| | 实收基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、期初所有者权益（基金净值） | 350,732,399.47 | 507,385.72 | 351,239,785.19 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润） | - | 13,439,216.73 | 13,439,216.73 |
| 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 | 643,516,975.93 | 7,209,976.92 | 650,726,952.85 |

| | | | |
|--|----------------|---------------|------------------|
| 填列) | | | |
| 其中：1.基金申购款 | 712,452,202.48 | 8,006,965.41 | 720,459,167.89 |
| 2.基金赎回款 | -68,935,226.55 | -796,988.49 | -69,732,215.04 |
| 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） | 994,249,375.40 | 21,156,579.37 | 1,015,405,954.77 |

注：本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 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 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

孙菁

基金管理人负责人

杜季柳

主管会计工作负责人

白娜

会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

中金金利债券型证券投资基金（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 11 月 14 日证监许可 [2016]2662 号《关于准予中金金利债券型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《中金金利债券型证券投资基金招募说明书》和《中金金利债券型证券投资基金份额发售公告》公开募集。本基金为契约型开放式基金，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上海分行营业部（以下简称“工商银行”）。

本基金通过管理人中金基金管理有限公司直销柜台销售，自 2016 年 11 月 22 日至 2016 年 12 月 7 日止期间公开发售。经向中国证监会备案，《中金金利债券型证券投资基金基金合同》于 2016 年 12 月 9 日正式生效，合同生效日基金实收份额为 250,121,029.09 份，发行价格为人民币 1.00 元。该资金已由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具验资报告。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国债、央行票据、金融债、次级债、地方政府债、企业债、公司债、中小企业私募债、中期票据、短期融资券（含超短期融资券）、可

转换债券（含可分离交易可转债的纯债部分，不可转股）、可交换债券（不可转股）、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具、国债期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。本基金不投资股票、权证等权益类资产。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。

6.4.2 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。

6.4.3 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 2017 年 6 月 30 日的财务状况、自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 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。本财务报表的实际编制期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币，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。

6.4.4.3 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。

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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。

6.4.4.5 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。

6.4.4.6 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。

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于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。

6.4.4.8 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）”。

6.4.4.9 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。

6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管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。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，而 C 类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同，本基金同一类别内的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益分配采用现金分红或红利再投资方式，基金份额持有人可选择现金分红或将现金红利按红利发放日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资；基金份额持有人事先未做出选择的，本

基金默认的收益分配方式是现金分红；收益分配必须符合以下条件：

(1) 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期末可供分配利润的 20%；

(2) 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。在符合上述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，若《中金金利债券型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；基金投资当年出现净亏损，则不进行收益分配；基金当年收益先弥补上一年度亏损后，方可进行当年收益分配；经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从持有人权益转出。

6.4.4.12 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。

6.4.4.13 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。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

无

6.4.5.2 会计估计变更的说明

无

6.4.5.3 差错更正的说明

无

6.4.6 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。

2018 年 1 月 1 日（含）以后，资管产品管理人（以下称管理人）运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下称资管产品运营业务），以管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。管理人接受投资者委托以及管理人发生的除资管产品运营业务以外的其他增值税应税行为（以下称其他业务），按照现行规定缴纳增值税。管理人应分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额，未分别核算的，资管产品运营业务不得适用于简易计税方法。对资管产品在 2018 年 1 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，已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。因此，截至 2017 年 6 月 30 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。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2017 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款 | 1,426,490.87 |
| 定期存款 | - |
| 其中：存款期限 1-3 个月 | - |

| | |
|------|--------------|
| 其他存款 | - |
| 合计: | 1,426,490.87 |

注：本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2017 年 6 月 30 日 | | | |
|-------------------|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| | 成本 | 公允价值 | 公允价值变动 | |
| 股票 | - | - | - | |
| 贵金属投资-金交所 黄金合约 | - | - | - | |
| 债券 | 交易所市场 | 93,116,963.62 | 92,884,071.50 | -232,892.12 |
| | 银行间市场 | 968,148,855.74 | 969,515,100.00 | 1,366,244.26 |
| | 合计 | 1,061,265,819.36 | 1,062,399,171.50 | 1,133,352.14 |
| 资产支持证券 | - | - | - | |
| 基金 | - | - | - | |
| 其他 | - | - | - | |
| 合计 | 1,061,265,819.36 | 1,062,399,171.50 | 1,133,352.14 | |

注：本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2017 年 6 月 30 日 |
|------------|------------------------|
| 应收活期存款利息 | 670.54 |
| 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 | 827.60 |
| 应收债券利息 | 20,533,963.33 |
| 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 | 6.20 |
| 合计 | 20,535,467.67 |

注：本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2017 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | - |
| 银行间市场应付交易费用 | 18,297.02 |
| 合计 | 18,297.02 |

注：本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2017 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | - |

| | |
|-------|-----------|
| 应付赎回费 | 1.50 |
| 预提费用 | 79,343.16 |
| 合计 | 79,344.66 |

注：本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 中金金利 A | | |
|---------------|---------------------------------|----------------|
| 项目 | 本期 | |
| | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 | |
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 上年度末 | 350,731,499.03 | 350,731,499.03 |
| 本期申购 | 702,023,048.57 | 702,023,048.57 |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -58,783,184.25 | -58,783,184.25 |
| - 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 | 993,971,363.35 | 993,971,363.35 |

金额单位：人民币元

| 中金金利 C | | |
|---------------|---------------------------------|----------------|
| 项目 | 本期 | |
| | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 | |
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 上年度末 | 900.44 | 900.44 |
| 本期申购 | 10,429,153.91 | 10,429,153.91 |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -10,152,042.30 | -10,152,042.30 |
| - 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 | 278,012.05 | 278,012.05 |

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

| 中金金利 A | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
| 上年度末 | 697,668.33 | -190,283.75 | 507,384.58 |
| 本期利润 | 12,066,641.52 | 1,336,409.31 | 13,403,050.83 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 8,234,638.41 | -996,852.93 | 7,237,785.48 |
| 其中：基金申购款 | 9,130,303.30 | -1,151,311.51 | 7,978,991.79 |
| 基金赎回款 | -895,664.89 | 154,458.58 | -741,206.31 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 20,998,948.26 | 149,272.63 | 21,148,220.89 |

单位：人民币元

| 中金金利 C | | | |
|----------------|------------|------------|------------|
| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
| 上年度末 | 1.63 | -0.49 | 1.14 |
| 本期利润 | 48,938.83 | -12,772.93 | 36,165.90 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -40,662.57 | 12,854.01 | -27,808.56 |
| 其中：基金申购款 | 35,095.93 | -7,122.31 | 27,973.62 |
| 基金赎回款 | -75,758.50 | 19,976.32 | -55,782.18 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 8,277.89 | 80.59 | 8,358.48 |

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2017年1月1日至2017年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 活期存款利息收入 | 21,610.13 |
| 定期存款利息收入 | 2,512,965.18 |
| 其他存款利息收入 | - |
| 结算备付金利息收入 | 18,787.67 |
| 其他 | 58.60 |
| 合计 | 2,553,421.58 |

注：本基金合同生效日为2016年12月13日，无上年度可比期间数据。

6.4.7.12 股票投资收益**6.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入**

本基金本报告期内无股票投资收益。

6.4.7.13 债券投资收益**6.4.7.13.1 债券投资收益项目构成**

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2017年1月1日至2017年6月30日 |
|-------------------------------|----------------------------|
| 债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入 | 129,214.61 |
| 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 | 129,214.61 |

注：本基金合同生效日为2016年12月13日，无上年度可比期间数据。

6.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2017年1月1日至2017年6月30日 |
|-------------------------|----------------------------|
| 卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额 | 499,310,522.27 |
| 减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额 | 486,934,552.72 |
| 减：应收利息总额 | 12,246,754.94 |
| 买卖债券差价收入 | 129,214.61 |

注：本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期内无赎回差价收入。

6.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内无申购差价收入。

6.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

6.4.7.14 衍生工具收益

6.4.7.14.1 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。

6.4.7.14.2 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。

6.4.7.15 股利收益

本基金本报告期内无股利收益。

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期 2017年1月1日至2017年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | 1,323,636.38 |

| | |
|------------|--------------|
| ——股票投资 | - |
| ——债券投资 | 1,323,636.38 |
| ——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 | 1,323,636.38 |

注：本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|---------|---------------------------------|
| | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |
| 基金赎回费收入 | 4,981.63 |
| 合计 | 4,981.63 |

注：本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|-----------|---------------------------------|
| | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |
| 交易所市场交易费用 | 194.62 |
| 银行间市场交易费用 | 12,715.00 |
| 合计 | 12,909.62 |

注：本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|

| | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |
|-------|---------------------------------|
| 审计费用 | 34,712.18 |
| 信息披露费 | 44,630.98 |
| 其他 | 400.00 |
| 汇划手续费 | 13,067.10 |
| 合计 | 92,810.26 |

注：本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

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

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|-------|-----------------------|
| 中金基金 | 基金管理人、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、基金销售机构 |

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。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2017年1月1日至2017年6月30日 | |
|-------|----------------------------|------------------|
| | 成交金额 | 占当期债券 成交总额的比例 |
| 中金公司 | 178,593,617.44 | 100.00% |

注：本基金合同生效日为2016年12月13日，无上年度可比期间数据。

6.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2017年1月1日至2017年6月30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 | 2,005,500,000.00 | 100.00% |

注：本基金合同生效日为2016年12月13日，无上年度可比期间数据。

6.4.10.1.4 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。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期无应支付关联方的佣金。

6.4.10.2 关联方报酬**6.4.10.2.1 基金管理费**

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2017年1月1日至2017年6月30日 |
|-----------------|----------------------------|
| | 当期发生的基金应支付的管理费 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 41.92 |

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 0.3%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×0.3%/当年天数；

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

为 41.92 元；

3、本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | 上年度可比期间 |
|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 308,395.97 | - |

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 0.1%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日托管费=前一日基金资产净值×0.1%/当年天数。

2、本基金合同生效日为 2016 年 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期 | | |
|----------------|---------------------------------|----------|----------|
| | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 | | |
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 中金金利 A | 中金金利 C | 合计 |
| 中金基金 | - | 5,489.25 | 5,489.25 |
| 工商银行 | - | - | - |
| 中金公司 | - | - | - |
| 合计 | - | 5,489.25 | 5,489.25 |

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 12 月 13 日，无上年度可比期间数据。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况**6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

本报告期内，基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

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。

6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方 名称 | 本期 | |
|-----------|----------------------|-----------|
| | 2017年1月1日至2017年6月30日 | |
| | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 工商银行 | 1,426,490.87 | 21,610.13 |

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2017年6月30日的相关余额为人民币1,853,019.96元，本期产生的利息收入为人民币18,846.27元。

3、本基金合同生效日为2016年12月13日，无上年度可比期间数据。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末在承销期内参与认购关联方承销的证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未实施利润分配。

6.4.12 期末（2017 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2017 年 6 月 30 日，本基金从事银行间债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额人民币 70,369,514.83 元，其中卖出回购证券款人民币 60,389,649.8 元于 2017 年 7 月 3 日到期，剩余部分于 2017 年 7 月 7 日到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的银行间交易的债券和 / 或在新质押式回购下转入质押库的债券，按银行间市场规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2017 年 6 月 30 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为债券型基金，预期收益和风险水平低于混合型基金、股票型基金，高于货币市场基金。本基金投资风险主要包括：信用风险、流动性风险、市场风险和操作风险及其他不可抗拒的风险。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。

本基金的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。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程发生交收违约，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，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末 2017 年 6 月 30 日 | 上年度末 2016 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------------|--------------------------|
| A-1 | 245,563,500.00 | - |
| A-1 以下 | - | - |
| 未评级 | 401,088,000.00 | - |
| 合计 | 646,651,500.00 | - |

注：以上按短期信用评级列示的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。

6.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末 2017 年 6 月 30 日 | 上年度末 2016 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------------|--------------------------|
| AAA | - | - |
| AAA 以下 | 362,109,600.00 | 25,180,000.00 |
| 未评级 | - | - |
| 合计 | 362,109,600.00 | 25,180,000.00 |

注：以上按长期信用评级列示的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。

6.4.13.3 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。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。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。本基金所投资的证券在证券交易所或银行间市场交易，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。

6.4.13.4 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。

6.4.13.4.1 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。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末 2017 年 6 月 30 日 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计 |
|------------------------|----------------|----------------|-------|-----|------------------|
| 资产 | | | | | |
| 银行存款 | 1,426,490.87 | - | - | - | 1,426,490.87 |
| 结算备付金 | 1,839,137.31 | - | - | - | 1,839,137.31 |
| 存出保证金 | 13,882.65 | - | - | - | 13,882.65 |
| 交易性金融资产-股票投资 | - | - | - | - | - |
| 交易性金融资产-债券投资 | 859,603,571.50 | 202,795,600.00 | - | - | 1,062,399,171.50 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - | - | - |
| 应收证券清算款 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|------|----------------|------------------|
| 应收利息 | - | - | - | -20,535,467.67 | 20,535,467.67 |
| 应收股利 | - | - | - | - | - |
| 应收申购款 | - | - | - | 5,927.01 | 5,927.01 |
| 资产总计 | 862,883,082.33 | 202,795,600.00 | - | -20,541,394.68 | 1,086,220,077.01 |
| 负债 | | | | | |
| 卖出回购金融资产款 | 70,369,514.83 | - | - | - | 70,369,514.83 |
| 应付证券清算款 | - | - | - | - | - |
| 应付赎回款 | - | - | - | 2,001.50 | 2,001.50 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | 93.90 | 93.90 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | 249,275.05 | 249,275.05 |
| 应付托管费 | - | - | - | 83,091.67 | 83,091.67 |
| 应付交易费用 | - | - | - | 18,297.02 | 18,297.02 |
| 应付利息 | - | - | - | 12,503.61 | 12,503.61 |
| 其他负债 | - | - | - | 79,344.66 | 79,344.66 |
| 负债总计 | 70,369,514.83 | - | - | 444,607.41 | 70,814,122.24 |
| 利率敏感度缺口 | 792,513,567.50 | 202,795,600.00 | - | -20,096,787.27 | 1,015,405,954.77 |
| 上年度末 2016年12月31日 | 1年以内 | 1-5年 | 5年以上 | 不计息 | 合计 |
| 资产 | | | | | |
| 银行存款 | 144,120,574.16 | - | - | - | 144,120,574.16 |
| 结算备付金 | - | - | - | - | - |
| 存出保证金 | - | - | - | - | - |
| 交易性金融资产-股票投资 | - | - | - | - | - |
| 交易性金融资产-债券投资 | 25,180,000.00 | - | - | - | 25,180,000.00 |
| 买入返售金融资产 | 180,500,000.00 | - | - | - | 180,500,000.00 |
| 应收证券清算款 | - | - | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - | 1,492,870.93 | 1,492,870.93 |
| 应收股利 | - | - | - | - | - |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---|---|--------------|----------------|
| 资产总计 | 349,800,574.16 | - | - | 1,492,870.93 | 351,293,445.09 |
| 负债 | | | | | |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - | - | - |
| 应付证券清算款 | - | - | - | - | - |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - |
| 应付销售服务费 | - | - | - | 0.18 | 0.18 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | 40,244.79 | 40,244.79 |
| 应付托管费 | - | - | - | 13,414.93 | 13,414.93 |
| 应付交易费用 | - | - | - | - | - |
| 应付利息 | - | - | - | - | - |
| 其他负债 | - | - | - | - | - |
| 负债总计 | - | - | - | 53,659.90 | 53,659.90 |
| 利率敏感度缺口 | 349,800,574.16 | - | - | 1,439,211.03 | 351,239,785.19 |

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

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| | | | |
|----|--|-----------------------------|------------------------|
| 假设 | 该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有固定收益类资产的利率风险状况测算的理论变动值对基金资产净值的影响金额。 | | |
| | 假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他市场变量均不发生变化。 | | |
| | 此项影响并未考虑基金经理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（2017 年 6 月 30 日） | 上年度末（2016 年 12 月 31 日） |
| | 市场利率下降 25 个基点 | 1,583,097.23 | 11,450.61 |
| | 市场利率上升 25 个基点 | -1,583,097.23 | -11,450.61 |

6.4.13.4.2 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。

6.4.13.4.3 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。本基金本报告期末主要投资于证券交易所和银行间同业市场交易的固定收益品种，未持有交易性权益类投资品种，因此无重大其他价格风险。

6.4.13.4.4 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。

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目 | 金额 | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|------------------|---------------|
| 1 | 权益投资 | - | - |
| | 其中：股票 | - | - |
| 2 | 固定收益投资 | 1,062,399,171.50 | 97.81 |
| | 其中：债券 | 1,062,399,171.50 | 97.81 |
| | 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 | 3,265,628.18 | 0.30 |
| 7 | 其他各项资产 | 20,555,277.33 | 1.89 |
| 8 | 合计 | 1,086,220,077.01 | 100.00 |

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票资产。

7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通股票资产。

7.3 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

本基金本报告期末未持有股票资产。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

本基金本报告期内无股票交易。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

本基金本报告期内无股票交易。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期内无股票交易。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种 | 公允价值 | 占基金资产净值 比例（%） |
|----|-----------|------------------|------------------|
| 1 | 国家债券 | 53,638,071.50 | 5.28 |
| 2 | 央行票据 | - | - |
| 3 | 金融债券 | - | - |
| | 其中：政策性金融债 | - | - |
| 4 | 企业债券 | 57,542,000.00 | 5.67 |
| 5 | 企业短期融资券 | 646,651,500.00 | 63.68 |
| 6 | 中期票据 | 304,567,600.00 | 29.99 |
| 7 | 可转债（可交换债） | - | - |
| 8 | 同业存单 | - | - |
| 9 | 其他 | - | - |
| 10 | 合计 | 1,062,399,171.50 | 104.63 |

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 数量（张） | 公允价值 | 占基金资产净值 |
|----|------|------|-------|------|---------|
|----|------|------|-------|------|---------|

| | | | | | 比例 (%) |
|---|-----------|-------------------|---------|---------------|--------|
| 1 | 011761010 | 17 悦达 SCP001 | 500,000 | 50,170,000.00 | 4.94 |
| 2 | 101453016 | 14 威远化工 MTN001 | 400,000 | 40,320,000.00 | 3.97 |
| 3 | 101551078 | 15 洋丰 MTN001 | 300,000 | 30,330,000.00 | 2.99 |
| 4 | 101453023 | 14 中天 MTN001 | 300,000 | 30,288,000.00 | 2.98 |
| 5 | 101554056 | 15 七匹狼 MTN002 | 300,000 | 30,261,000.00 | 2.98 |

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.10.1 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。

7.10.2 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。

7.10.3 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。

7.11 投资组合报告附注

7.11.1

本基金投资的前十名证券的发行主体本期未出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.11.2

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。

7.11.3 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 | 13,882.65 |
| 2 | 应收证券清算款 | - |
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | 20,535,467.67 |
| 5 | 应收申购款 | 5,927.01 |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 20,555,277.33 |

7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

7.11.6 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。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额 级别 | 持有人 户数 (户) | 户均持有的基 金份额 | 持有人结构 | | | |
|-------------|------------------|---------------|----------------|------------|------------|------------|
| | | | 机构投资者 | | 个人投资者 | |
| | | | 持有份额 | 占总份额比 例 | 持有份额 | 占总份 额比例 |
| 中 金 金利 A | 221 | 4,497,607.98 | 993,339,864.22 | 99.94% | 631,499.13 | 0.06% |
| 中 金 金利 C | 38 | 7,316.11 | - | 0.00% | 278,012.05 | 100.00% |
| 合计 | 259 | 3,838,800.68 | 993,339,864.22 | 99.91% | 909,511.18 | 0.09% |

8.2 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 | 中金金利 A | 16,885.25 | 0.0017% |
| | 中金金利 C | 200.10 | 0.0720% |
| | 合计 | 17,085.35 | 0.0017% |

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

| 项目 | 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 | 中金金利 A | 0~10 |

| | | |
|--------------------|--------|------|
| 投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 中金金利 C | 0~10 |
| | 合计 | 0~10 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 中金金利 A | 0 |
| | 中金金利 C | 0 |
| | 合计 | 0 |

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目 | 中金金利 A | 中金金利 C |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| 基金合同生效日（2016 年 12 月 13 日）基金份额总额 | 250,120,128.65 | 900.44 |
| 本报告期期初基金份额总额 | 350,731,499.03 | 900.44 |
| 本报告期基金总申购份额 | 702,023,048.57 | 10,429,153.91 |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 58,783,184.25 | 10,152,042.30 |
| 本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列） | - | - |
| 本报告期期末基金份额总额 | 993,971,363.35 | 278,012.05 |

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。

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金本报告期内，基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期内投资策略未发生改变。

10.5 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。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人、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。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元 数量 | 股票交易 | | 应支付该券商的佣金 | | 备注 |
|------|------------|------|-----------------|-----------|----------------|----|
| | | 成交金额 | 占当期股票 成交总额的比 | 佣金 | 占当期佣金 总量的比例 | |
| | | | | | | |

| | | | 例 | | | |
|------|---|---|---|---|---|---|
| 中金公司 | 2 | - | - | - | - | - |
| 兴业证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 长江证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 华创证券 | 2 | - | - | - | - | - |

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。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易 | | 债券回购交易 | | 权证交易 | |
|------|----------------|--------------|------------------|----------------|------|--------------|
| | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 |
| 中金公司 | 178,593,617.44 | 100.00% | 2,005,500,000.00 | 100.00% | - | - |
| 兴业证券 | - | - | - | - | - | - |
| 长江证券 | - | - | - | - | - | - |
| 华创证券 | - | - | - | - | - | - |

10.8 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 | 中金基金管理有限公司督察长离任公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站 | 2017年2月13日 |
| 2 | 关于新增平安证券股份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 | 2017年2月28日 |
| 3 | 关于旗下部分基金新增上海好买基金销售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 | 2017年3月15日 |
| 4 | 关于新增上海万得投资顾问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 | 2017年3月15日 |
| 5 | 关于新增蚂蚁（杭州）基金销售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 | 2017年3月18日 |
| 6 | 关于新增上海陆享投资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 | 2017年3月22日 |
| 7 | 中金基金管理有限公司督察长任职公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站 | 2017年3月25日 |
| 8 | 关于新增长城证券股份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 | 2017年5月19日 |
| 9 | 关于新增中国国际金融股份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 | 2017年5月23日 |

| | | | |
|----|---------------------------------|-------------------------------|------------|
| | | 报》及/或公司网站 | |
| 10 | 关于新增中国银河证券股份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 | 2017年5月26日 |
| 11 | 关于中金基金管理有限公司调整旗下基金最低持有份额的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站 | 2017年6月29日 |
| 12 | 关于中金基金管理有限公司旗下基金调整直销中心最低申购金额的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及/或公司网站 | 2017年6月29日 |

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

| 投资者类别 | 报告期内持有基金份额变化情况 | | | | | 报告期末持有基金情况 | |
|-------|----------------|---------------------------------|----------------|---------------|------|----------------|-------|
| | 序号 | 持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间 | 期初份额 | 申购份额 | 赎回份额 | 持有份额 | 份额占比 |
| 机构 | 1 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 | 349,871,445.73 | 22,790,328.97 | - | 372,661,774.70 | 37.48 |
| 个人 | - | - | - | - | - | - | - |

产品特有风险

本基金为债券型基金，债券的投资比例不低于基金资产的 80%，各类债券的特定风险即成为本基金及投资者主要面对的特定投资风险。债券的投资收益会受到宏观经济、政府产业政策、货币政策、市场需求变化、行业波动等因素的影响，可能存在所选投资标的的成长性与市场一致预期不符而造成个券价格表现低于预期的风险。本基金管理人将发挥专业研究优势，加强对市场和固定收益类产品的深入研究，持续优化组合配置，以控制特定风险。此外，由于本基金还可以投资其他品种，这些品种的价格也可能因市场中的各类变化而出现一定幅度的波动，产生特定的风险，并影响到整体基金的投资收益。

本基金对国债期货的投资可能面临市场风险、基差风险、流动性风险。市场风险是因期货市场价格波动使所持有的期货合约价值发生变化的风险。基差风险是期货市场的特有风险之一，是指由于期货与现货间的价差的波动，影响套期保值或套利效果，使之发生意外损益的风险。流动性风险可分为两类：一类为流通量风险，是指期货合约无法及时以所希望的价格建立或了结头寸的风险，此类风险往往是由市场缺乏广度或深度导致的；另一类为资金量风险，是指资金量无法满足

保证金要求，使得所持有的头寸面临被强制平仓的风险。

本基金投资品种包含资产支持证券品种，由于资产支持证券一般都针对特定机构投资人发行，且仅在特定机构投资人范围内流通转让，该品种的流动性较差，且抵押资产的流动性较差，因此，持有资产支持证券可能给组合资产净值带来一定的风险。另外，资产支持证券还面临提前偿还和延期支付的风险。

本基金投资品种包含中小企业私募债券，中小企业私募债券是根据相关法律法规由非上市中小企业采用非公开方式发行的债券。由于不能公开交易，一般情况下，交易不活跃，潜在较大流动性风险。当发债主体信用质量恶化时，受市场流动性所限，本基金可能无法卖出所持有的中小企业私募债券，由此可能给基金净值带来更大的负面影响和损失。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，本基金不存在影响投资者决策的其他重要信息。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予中金金利债券型证券投资基金募集注册的文件
- 2、《中金金利债券型证券投资基金基金合同》
- 3、《中金金利债券型证券投资基金托管协议》
- 4、基金管理人业务资格批复、营业执照
- 5、基金托管人业务资格批复、营业执照
- 6、中金金利债券型证券投资基金申请募集注册的法律意见书
- 7、报告期内中金金利债券型证券投资基金在指定媒介上披露的各项公告
- 8、中国证监会要求的其他文件

12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

12.3 查阅方式

投资者可在基金管理人和/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。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人。

咨询电话：010-63211122 400-868-1166

传真：010-66159121

中金基金管理有限公司

2017年8月29日