

金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金

2017 年年度报告

2017 年 12 月 31 日

基金管理人：金鹰基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

送出日期：二〇一八年三月二十八日

§ 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。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2018 年 3 月 27 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 2017 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1	重要提示及目录.....	2
1.1	重要提示.....	2
1.2	目录.....	3
§2	基金简介.....	5
2.1	基金基本情况.....	5
2.2	基金产品说明.....	5
2.3	基金管理人和基金托管人.....	6
2.4	信息披露方式.....	6
2.5	其他相关资料.....	6
§3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况.....	7
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
§4	管理人报告.....	12
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.....	13
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	13
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.....	14
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	管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明.....	16
4.10	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.....	17
§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
§6	审计报告.....	17
6.1	审计意见.....	17
6.2	形成审计意见的基础.....	17
6.3	其他信息.....	18
6.4	管理层对财务报表的责任.....	18
6.5	注册会计师的责任.....	18
§7	年度财务报表.....	19
7.1	资产负债表.....	19
7.2	利润表.....	21
7.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	22
7.4	报表附注.....	24
§8	投资组合报告.....	53
8.1	期末基金资产组合情况.....	53
8.2	报告期末按行业分类的股票投资组合.....	53
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.....	53
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	55
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	55
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	56
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	56
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	56
8.10	报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	56
8.11	报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	56
8.12	本报告期投资基金情况	56
8.13	投资组合报告附注	57
§9	基金份额持有人信息	58
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	58
9.2	期末上市基金前十名持有人	58
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	58
9.4	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	58
9.5	发起式基金发起资金持有份额情况	59
§10	开放式基金份额变动	59
§11	重大事件揭示	59
11.1	基金份额持有人大会决议	59
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	59
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	59
11.4	基金投资策略的改变	60
11.5	本报告期持有的基金发生的重大影响事件	60
11.6	为基金进行审计的会计师事务所情况	60
11.7	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	60
11.8	基金租用证券公司交易单元的有关情况	60
11.9	其他重大事件	61
§12	影响投资者决策的其他重要信息	64
12.1	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	64
12.2	影响投资者决策的其他重要信息	65
§13	备查文件目录	66
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	金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金	
基金简称	金鹰鑫益混合	
基金主代码	003484	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2016 年 11 月 16 日	
基金管理人	金鹰基金管理有限公司	
基金托管人	招商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	38,574,035.23 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	金鹰鑫益混合 A	金鹰鑫益混合 C
下属分级基金的交易代码	003484	003485
报告期末下属分级基金的份额总额	36,573,977.54 份	2,000,057.69 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在严格控制风险并保持良好流动性的前提下，通过精选股票、债券等投资标的，力争使基金份额持有人获得超额收益与长期资本增值。
投资策略	本基金将从宏观面、政策面、基本面和资金面四个维度进行综合分析，主动判断市场时机，在严格控制投资组合风险的前提下，进行积极的资产配置，合理确定基金在股票类资产、固定收益类资产、现金类资产等各类资产类别上的投资比例，最大限度的提高收益。通过“自上而下”及“自下而上”相结合的方法挖掘优质的上市公司，构建股票投资组合；以经济基本面变化趋势分析为基础，结合货币、财政宏观政策，以及不同债券品种的收益率水平、流动性和信用风险等因素，判断利率和债券市场走势；运用久期调整策略、收益率曲线配置策略、债券类属配置策略等多种积极管理策略，深入研究挖掘价值被低估的债券和市场投资机会，构建收益稳定、流动性良好的债券组合。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率×50% + 中证全债指数收益率×50%
风险收益特征	本基金为混合型证券投资基金，属于证券投资基金中预期较高风险、较

	高收益的品种，其预期收益和风险水平低于股票型基金，高于债券型基金和货币市场基金。
--	--

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		金鹰基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	李云亮	张燕
	联系电话	010-59944986	0755-83199084
	电子邮箱	csmail@gefund.com.cn	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		4006135888,020-83936180	95555
传真		020-83282856	0755-83195201
注册地址		广东省广州市南沙区滨海路171号11楼自编1101之一J79	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
办公地址		广州市天河区珠江东路28号越秀金融大厦30层	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
邮政编码		510623	518040
法定代表人		刘岩	李建红

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.gefund.com.cn
基金年度报告备置地点	广州市天河区珠江东路28号越秀金融大厦30层

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
注册登记机构	金鹰基金管理有限公司	广州市天河区珠江东路28号越秀金融大厦30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	2017 年		2016 年 11 月 16 日（基金合同生效日）至 2016 年 12 月 31 日	
	金鹰鑫益混合 A	金鹰鑫益混合 C	金鹰鑫益混合 A	金鹰鑫益混合 C
本期已实现收益	7,644,812.82	194,796.89	636,714.37	138,274.15
本期利润	7,315,721.96	177,008.14	813,955.66	178,066.18
加权平均基金份额本期利润	0.0392	0.0238	0.0048	0.0047
本期加权平均净值利润率	3.85%	2.34%	0.48%	0.47%
本期基金份额净值增长率	1.21%	1.07%	0.48%	0.47%
3.1.2 期末数据和指标	2017 年末		2016 年末	
	金鹰鑫益混合 A	金鹰鑫益混合 C	金鹰鑫益混合 A	金鹰鑫益混合 C
期末可供分配利润	282,237.86	12,227.69	636,714.37	138,274.15
期末可供分配基金份额利润	0.0077	0.0061	0.0038	0.0036
期末基金资产净值	37,197,532.02	2,030,896.53	170,323,893.49	38,240,240.98
期末基金份额净值	1.0170	1.0154	1.0048	1.0047
3.1.3 累计期末指标	2017 年末		2016 年末	
	金鹰鑫益混合 A	金鹰鑫益混合 C	金鹰鑫益混合 A	金鹰鑫益混合 C
基金份额累计净值增长率	1.70%	1.54%	0.48%	0.47%

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；

2、本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益；

3、所述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；

4、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的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

5、本基金合同生效日为 2016 年 11 月 16 日，所列示上年度数据期间为 2016 年 11 月 16 日至 2016 年 12 月 31 日，无上上年度可比数据（下同）。

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

金鹰鑫益混合 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
过去三个月	-1.76%	0.36%	2.19%	0.41%	-3.95%	-0.05%
过去六个月	-0.47%	0.27%	4.86%	0.35%	-5.33%	-0.08%
过去一年	1.21%	0.20%	10.30%	0.32%	-9.09%	-0.12%
自基金合同生效起至今	1.70%	0.19%	7.33%	0.34%	-5.63%	-0.15%

注：

- (1) 本基金 2016 年 11 月 16 日成立。
- (2) 报告期末，本基金各项投资比例指标符合基金合同约定
- (3) 本基金的业绩比较基准是：沪深 300 指数收益率*50%+中证全债指数收益率*50%

金鹰鑫益混合 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
过去三个月	-1.79%	0.36%	2.19%	0.41%	-3.98%	-0.05%
过去六个月	-0.53%	0.27%	4.86%	0.35%	-5.39%	-0.08%
过去一年	1.06%	0.20%	10.30%	0.32%	-9.24%	-0.12%
自基金合同生效起至今	1.54%	0.19%	7.33%	0.34%	-5.79%	-0.15%

注：

- (1) 本基金 2016 年 11 月 16 日成立。
- (2) 报告期末，本基金各项投资比例指标符合基金合同约定
- (3) 本基金的业绩比较基准是：沪深 300 指数收益率*50%+中证全债指数收益率*50%

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

金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2016 年 11 月 16 日至 2017 年 12 月 31 日)

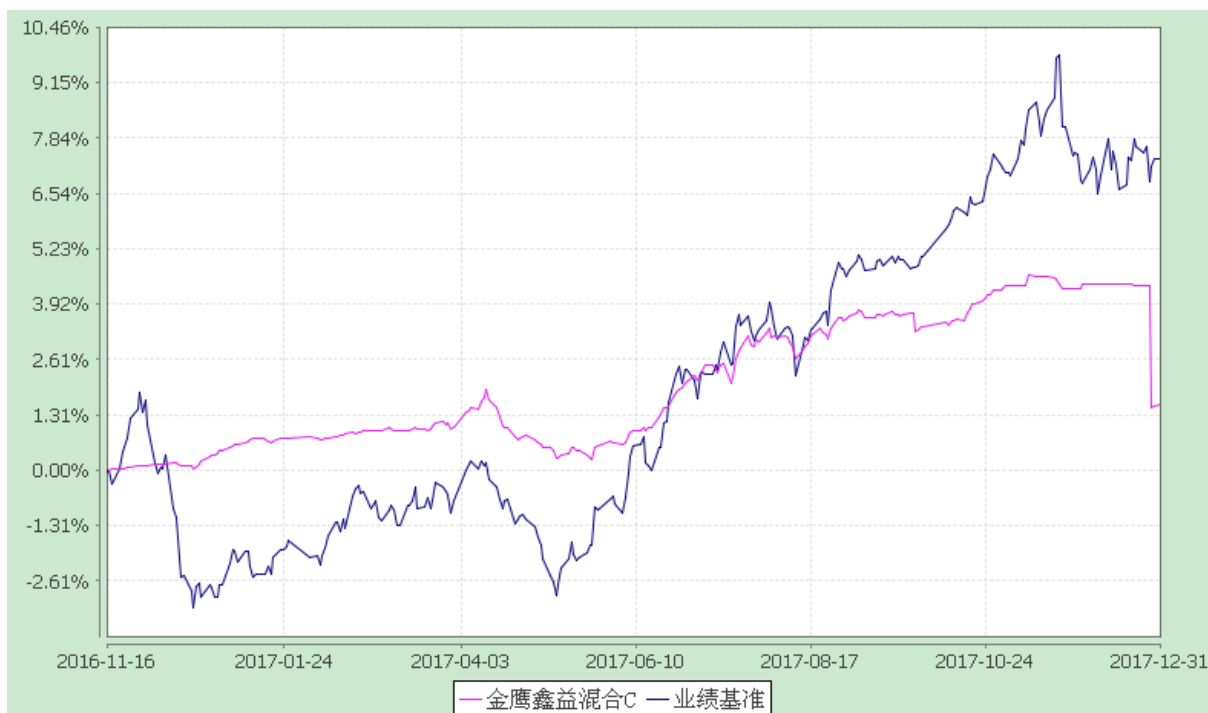
金鹰鑫益混合 A

(2016 年 11 月 16 日至 2017 年 12 月 31 日)



金鹰鑫益混合 C

(2016 年 11 月 16 日至 2017 年 12 月 31 日)



注：

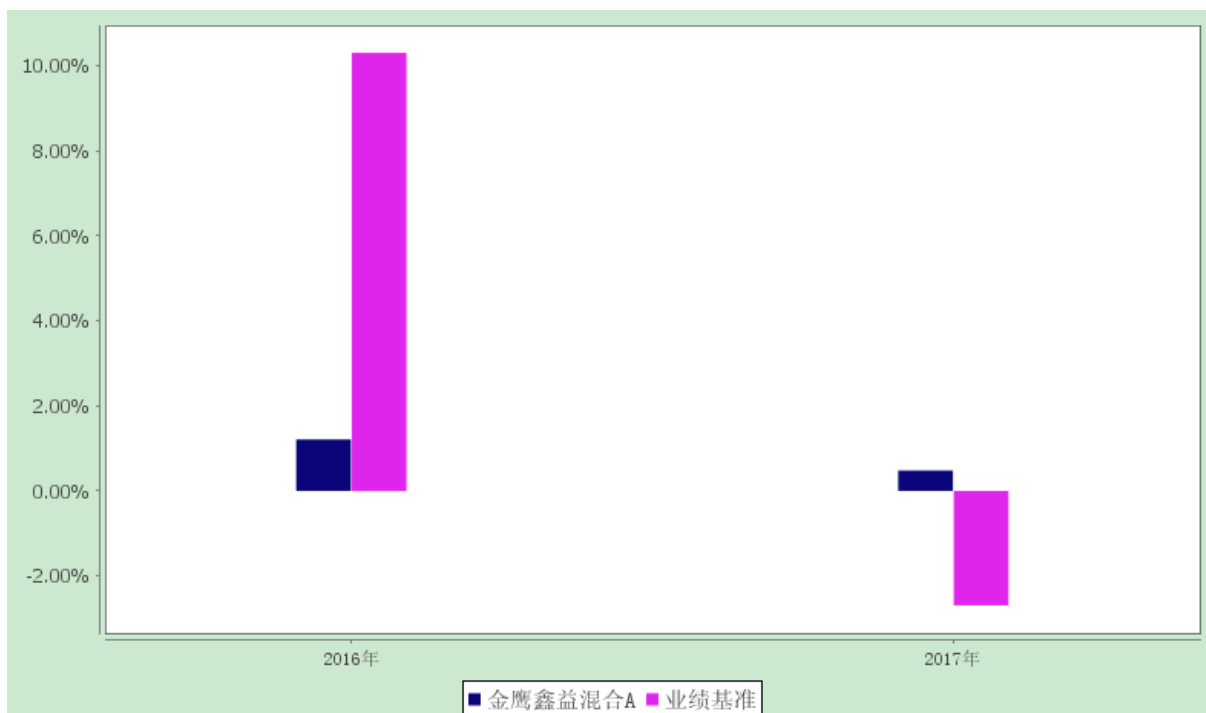
- (1) 本基金 2016 年 11 月 16 日成立。
- (2) 报告期末，本基金各项投资比例指标符合基金合同约定
- (3) 本基金的业绩比较基准是：沪深 300 指数收益率*50%+中证全债指数收益率*50%

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

金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金

自基金合同生效以来基金净值增长率与业绩比较基准历年收益率对比图

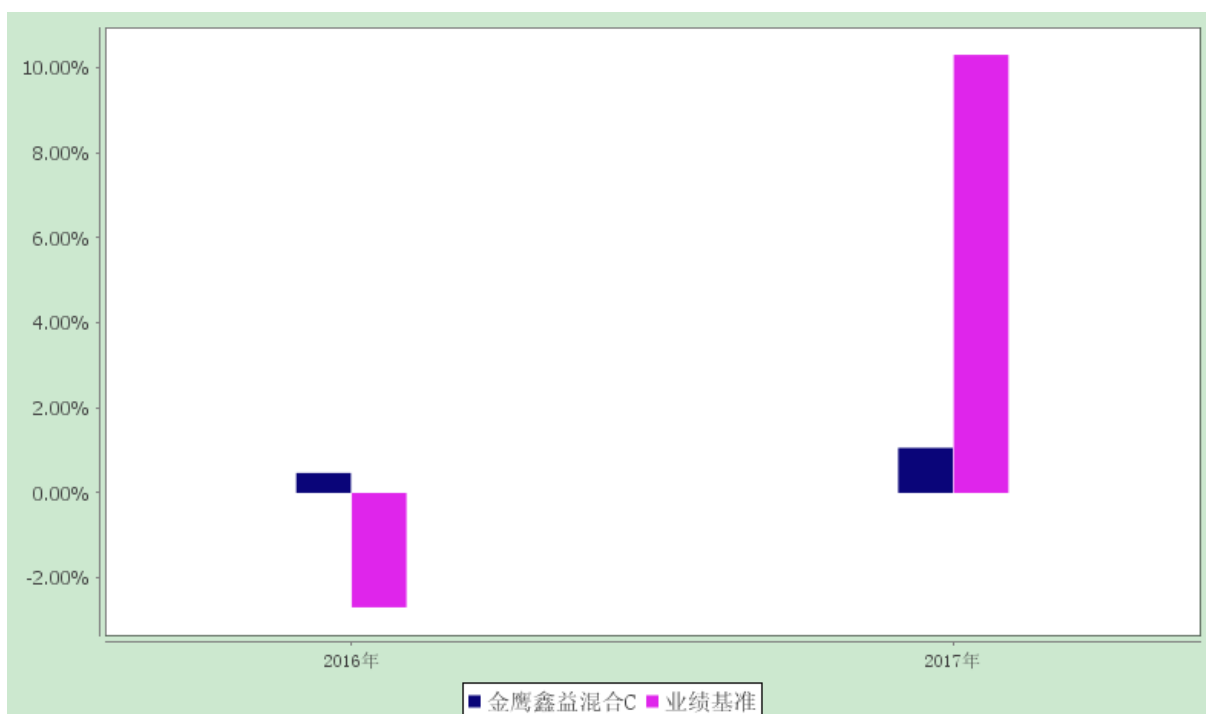
金鹰鑫益混合 A



注：

(1) 本基金 2016 年 11 月 16 日成立。

金鹰鑫益混合 C



注：

(1) 本基金 2016 年 11 月 16 日成立。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年内未进行利润分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

经中国证监会证监基字[2002]97 号文批准,金鹰基金管理有限公司于 2002 年 12 月 25 日成立,总部设在广州。2011 年 12 月公司获得特定客户资产管理计划业务资格,2013 年 7 月子公司——深圳前海金鹰资产管理有限公司成立。公司下设权益投资部等 18 个一级职能部门以及北京、广州、上海、深圳、成都等 5 个分公司。

“以人为本、互信协作;创新谋变、挑战超越”是金鹰人的核心价值观,在新经营团队的带领下,公司回归投资本源,坚持价值投资为导向,资产规模结构持续优化,不断为投资者创造稳健收益。截至 2017 年 12 月 31 日,公司公募基金规模 447.64 亿元。

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		
黄艳芳	基金经理	2016-11-16	-	10	黄艳芳女士,清华大学硕士研究生。历任天相投资顾问有限公司分析师,中航证券资产管理分公司投资主办,量化投资负责人,广州证券股份有限公司资产管理部投资主办。2015 年 5 月加入金鹰基金管理有限公司,任指数及量化投资部数量策略研究员,现任金鹰量化精选股票型证券投资基金(LOF)、金鹰持久增利债券型证券投资基金(LOF)、金鹰多元策略灵活配置混合型证券投资基金、金鹰鑫瑞灵活配置混合型证券投资基金、金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金、金鹰添裕纯债债券型证券投资

					基金、金鹰添富纯债债券型证券投资基金、金鹰添盈纯债债券型证券投资基金、金鹰添润纯债债券型证券投资基金、金鹰科技创新股票型证券投资基金基金经理。
龙悦芳	基金经理助理	2017-06-03	-	7	龙悦芳女士，曾任平安证券股份有限公司投资助理、交易员、投资经理等职务。2017年5月加入金鹰基金管理有限公司，现任金鹰货币市场证券投资基金、金鹰添瑞中短债债券型证券投资基金基金经理，金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金等基金的基金经理助理。
戴骏	基金经理助理	2016-11-17	-	6	戴骏先生，美国密歇根大学金融工程硕士研究生，历任国泰基金管理有限公司基金经理助理、东兴证券股份有限公司债券交易员等职务，2016年7月加入金鹰基金管理有限公司，现任金鹰元盛债券型发起式证券投资基金（LOF）、金鹰元禧混合型证券投资基金、金鹰持久增利债券型证券投资基金（LOF）、金鹰添利中长期信用债债券型证券投资基金、金鹰添瑞中短债债券型证券投资基金基金经理，金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金等基金的基金经理助理。

注：1、任职日期和离任日期指公司公告聘任或解聘日期；

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》和其他有关法律法规及其各项实施准则，严格遵守本基金的基金合同、托管协议、招募说明书等法律文件的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。

本报告期内，基金运作合法合规，无出现重大违法违规或违反基金合同的行为，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

为了保证本基金管理人管理的不同投资组合得到公平对待，本基金管理人根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司内部控制指导意见》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，以及公司内控大纲的要求，制定了《金鹰基金管理有限公司公平交易管理规定》

并严格执行，从组织架构、岗位设置和业务流程、系统和制度建设、内控措施和信息披露等多方面，确保在投资管理活动中公平对待不同投资组合，杜绝不同投资组合之间进行利益输送，保护投资者合法权益。本基金管理人通过投资交易系统公平交易功能，对不同投资组合进行公平交易事前控制。同时，本基金管理人引入公平交易分析系统，定期或不定期对公司旗下投资组合在一定期间内买卖相同证券的情况进行监控和分析。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

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

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

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，未出现同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

回顾 2017 年的债券市场，整体呈现出震荡上行的走势。从外围环境来看，欧洲包括美国缩表的举动显然对国内造成了连带的影响，同时，美国加息的步伐也带动国内公开市场利率不断提升。就国内来看，从经济层面来看，2017 年，整体经济增长符合预期，并没有大幅下滑而货币政策保持平衡，同时 2017 年也是监管大年，证监会、银监会配合金融去杠杆的目标出台了一系列监管政策。从各个层面上来看，都对债券市场较为利空，整个 2017 年，10 年期国债收益率上行 77bp 至 3.88%，10 年期国开债收益率上行 112bp 至 4.82%，整体债券市场表现低迷。回顾 2017 年的可转债市场，一波三折，股票市场在前 5 个月震荡，权益类属性较强的转债在震荡市场中持有价值相对于纯债逐渐下降，转债估值逐步被压缩，转债整体小幅下跌。但从 5 月底开始，金融股价值被压缩到低位，逐步在市场情绪的带动下拉起一波反弹的号角，上证综指持续上涨带动上证转债指数在短端 2 个月内上涨 14% 左右，但下半年，伴随着转债市场大幅供给的预期，转债先于股市下跌，估值被大幅压缩，后伴随着股市的整体下挫，转债市场再度下探，一度跌至绝对价值的历史低位，全年来看，转债市

场微涨 0.6%，全年表现先涨后跌。

本基金在 2017 年度的操作上，前半年贯彻中短久期债券，配以新股打新策略，获得了较好的投资效果，下半年由于规模缩小，以转债投资为主要投资方向，但由于整体市场表现一般，组合表现也不佳。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2017 年 12 月 31 日，A 类基金份额净值为 1.0170 元，本报告期份额净值增长率为 1.21%，同期业绩比较基准增长率为 10.30%；C 类基金份额净值为 1.0154 元，本报告期份额净值增长率 1.06%，同期业绩比较基准增长率为 10.30%。

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 2018 年，从外围环境来看，首先，欧美经济体缩表的进程还将继续，其次，从美国的角度来看，经济复苏的步伐仍将继续，失业率数字大概率也将维持较好的水平，同时，伴随着原油价格的上涨，通胀越来越成为推动加息步伐加快的考量因素，美国在 2018 年加息的速度也可能超出市场的预期。从国内来看，市场较为一致的预期是 2018 年整体经济数据会小幅下行但实体经济仍将会保持韧性，大概率不会出现大幅下滑。同时，配合持续去杠杆策略，央行货币政策也将维持紧平衡的态度，把握好流动性闸门。从监管方面，我们认为，两会之后，整体监管层面还将陆续适时对金融市场进行一定的监管加强，但可能相对于 2017 年，整体监管层面的影响会略微弱化。展望整个 2018 年，我们认为，转债市场存在较为明确的投资机会，首先，从绝对价值角度来讲，转债市场不论是从价格还是估值的角度在年初都处在历史低位，估值向中位数回归的概率较大。其次，从转债市场的发展程度来讲，市场容量在 2018 年开始将有较为明显的扩容，市场流动性逐步变好，这将增大投资群体，增量资金将推动市场的上涨。从历史上来看，现在整体基金的转债持仓仍旧处在较低的水平，故未来增持转债的空间较大。从发行转债的公司动机来讲，我们认为，现在转债的发行公司相较于以前有更强的促转股意愿，故转债上市后，公司做股价的意愿相对较强，故对应转债的上涨空间也较为明显。同时，纵观 2018 年，我们认为宏观经济虽然会小幅向下但韧性仍然较强，股票市场将表现为震荡市，从历史上来看，在震荡市中，转债市场多数情况下跑赢股市，故 2018 年的转债市场有较好的投资价值。

基于上述的判断，本基金在 2018 年将以中短久期信用债搭配转债投资为主要投资方向，希望在获取稳定票息的基础上，通过转债的打新及二级市场操作获得适当的超额收益。

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，监察稽核工作根据独立、客观、公正的原则，按照规定的权限和程序独立开展本基金运作的合规性监察，认真履行职责，通过材料审阅、监督监控、覆盖检查、重点抽查等多种方

法开展工作，督促各项业务的合规运作，发现违规隐患及时与有关业务人员沟通并向管理层报告，定期向公司董事会和监管部门出具监察稽核报告。

本报告期有关本基金的监察稽核内容包括投资、交易、研究、市场营销、信息披露等各项业务的每个环节以及信息技术、运营保障、行政管理等后台支持工作。监察结果显示，本报告期内公司对本基金的管理始终都能按照法律法规、基金合同、基金招募说明书的要求和公司制度的规定进行。本基金的投资决策、投资交易程序、投资权限等各方面均符合规定的要求；交易行为合法合规，未出现异常交易、操纵市场的现象；未发现内幕交易的情况；基金持有的证券符合规定的比例要求；基金专用交易席位年度交易量比例符合证监会的有关规定；相关的信息披露真实、完整、准确、及时；销售工作合法合规，无损害基金持有人利益的行为。

本基金管理人承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，估值委员会由基金估值业务分管领导、督察长、基金事务部负责人、基金会计、合规风控部人员及相关投研人员等组成。在特殊情况下，公司召集估值委员会会议，讨论和决策特殊估值事项，估值委员会集体决策，需到会的三分之二估值委员会成员表决通过。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。为保证基金估值的客观独立，基金经理、投资经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行，一切以维护基金持有人利益为准则。

本报告期内，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及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定分别提供银行间同业市场债券品种的估值数据及交易所交易的债券品种的估值数据、流通受限股票流动性折扣。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金报告期内未进行利润分配。

4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

本报告期，会计师事务所未对本基金出具非标准审计报告。

4.10 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

报告期内，本基金资产净值发生过连续超过 20 个工作日低于 5000 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

托管人声明，在本报告期内，基金托管人——招商银行股份有限公司不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内基金管理人在投资运作、基金资产净值的计算、利润分配、基金份额申购赎回价格的计算、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，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规，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

本年度报告中财务指标、净值表现、财务会计报告、利润分配、投资组合报告等内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 6 审计报告

众环审字（2018）050169 号

金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金全体份额持有人：

我们审计了金鹰基金管理有限公司担任管理人（以下简称“基金管理人”）的金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金（以下简称“金鹰鑫益混合基金”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表和所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。

6.1 审计意见

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》并参照《证券投资基金会计核算业务指引》的规定编制，公允反映了金鹰鑫益混合基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和净值变动情况。

6.2 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，

我们独立于基金管理人，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

6.3 其他信息

基金管理人对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告，金鹰鑫益混合基金 2017 年年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读上述其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

当我们阅读金鹰鑫益混合基金 2017 年年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与基金管理人沟通该事项并采取以下措施：如果其他信息得以更正，将根据具体情形实施必要的程序；如果与基金管理人沟通后其他信息未得到更正，将考虑其法律权利和义务，并采取恰当的措施，以提醒审计报告使用者恰当关注未更正的重大错报。

6.4 管理层对财务报表的责任

基金管理人负责按照《企业会计准则》并参照《证券投资基金会计核算业务指引》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

6.5 注册会计师的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

(三) 评价基金管理人选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 评价财务报表的总体列报、结构和内容 (包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师

王兵 赵会娜

武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦

2018 年 3 月 20 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体: 金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日: 2017 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

资产	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
资产:			
银行存款	7.4.7.1	1,274,049.54	613,576.35
结算备付金		342,161.24	727,272.73
存出保证金		23,629.85	-
交易性金融资产	7.4.7.2	22,125,295.50	173,497,000.00
其中: 股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		22,125,295.50	173,497,000.00
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	14,994,142.49	109,750,157.13

应收证券清算款		1,307,113.89	-
应收利息	7.4.7.5	149,759.82	1,344,483.36
应收股利		-	-
应收申购款		1,398.60	-
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		40,217,550.93	285,932,489.57
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017年12月31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		-	-
卖出回购金融资产款		-	77,199,684.20
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		608,760.99	-
应付管理人报酬		25,655.50	123,293.28
应付托管费		3,665.07	17,613.31
应付销售服务费		198.28	3,229.51
应付交易费用	7.4.7.6	8,842.54	5,363.84
应交税费		-	-
应付利息		-	19,170.96
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.7	342,000.00	-
负债合计		989,122.38	77,368,355.10
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.8	38,574,035.23	207,572,112.63
未分配利润	7.4.7.9	654,393.32	992,021.84

所有者权益合计		39,228,428.55	208,564,134.47
负债和所有者权益总计		40,217,550.93	285,932,489.57

注：报告截止日 2017 年 12 月 31 日，基金份额总额 38,574,035.23 份；其中金鹰鑫益混合 A 基金份额净值 1.0170 元，份额总额 36,573,977.54 份，金鹰鑫益混合 C 基金份额净值 1.0154 元，份额总额 2,000,057.69 份。

7.2 利润表

会计主体：金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 11 月 16 日(基 金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日
一、收入		12,026,178.58	1,250,618.15
1.利息收入		9,343,146.54	1,033,584.83
其中：存款利息收入	7.4.7.10	40,483.34	23,374.71
债券利息收入		7,102,385.66	226,282.83
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		2,200,277.54	783,927.29
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		2,933,723.88	-
其中：股票投资收益	7.4.7.11	3,095,842.27	-
基金投资收益	7.4.7.12	-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-1,245,492.43	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.1	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	1,083,374.04	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号	7.4.7.17	-346,879.61	217,033.32

填列)			
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	7.4.7.18	96,187.77	-
减: 二、费用		4,533,448.48	258,596.31
1. 管理人报酬		1,387,327.68	178,900.90
2. 托管费		198,189.70	25,557.25
3. 销售服务费		8,164.51	4,686.16
4. 交易费用	7.4.7.19	734,264.88	2,175.42
5. 利息支出		1,802,276.04	46,876.58
其中: 卖出回购金融资产支出		1,802,276.04	46,876.58
6. 其他费用	7.4.7.20	403,225.67	400.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		7,492,730.10	992,021.84
减: 所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,492,730.10	992,021.84

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金

本报告期: 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

项目	本期		
	2017 年 1 月 1 日至 2017 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)	207,572,112.63	992,021.84	208,564,134.47
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	7,492,730.10	7,492,730.10
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	-168,998,077.40	-7,830,358.62	-176,828,436.02

（净值减少以“-”号填列）			
其中：1.基金申购款	149,694,973.22	1,565,482.38	151,260,455.60
2.基金赎回款	-318,693,050.62	-9,395,841.00	-328,088,891.62
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）	38,574,035.23	654,393.32	39,228,428.55
项目	上年度可比期间		
	2016年11月16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）	207,572,112.63	-	207,572,112.63
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	992,021.84	992,021.84
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）	-	-	-
其中：1.基金申购款	-	-	-
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）	207,572,112.63	992,021.84	208,564,134.47

注：本基金合同生效日为 2016 年 11 月 16 日，上年度可比期间为 2016 年 11 月 16 日至 2016 年 12 月 31 日。

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：

基金管理人负责人：刘岩，主管会计工作负责人：曾长兴，会计机构负责人：谢文君

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金(简称"本基金")，经中国证券监督管理委员会（简称"中国证监会"）机构部函[2016]2816 号文《关于金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金备案确认的函》批准，于 2016 年 11 月 16 日募集成立。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金募集期间自 2016 年 10 月 20 日起至 2016 年 11 月 10 日止，认购金额及认购期银行利息合计 207,572,112.63 元，其中，金鹰鑫益混合基金 A 为人民币 169,509,937.83，金鹰鑫益混合基金 C 为人民币 38,062,174.80 元，于 2016 年 11 月 14 日划至托管银行账户，首次设立募集规模为 207,572,112.63 份基金份额。验资机构为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）。本基金的基金管理人为金鹰基金管理有限公司，基金托管人为招商银行股份有限公司。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布并于 2014 年 7 月修改的《企业会计准则—基本准则》和 41 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会发布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》和中国证监会发布的基金行业实务操作的有关规定而编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合企业会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》的要求，真实、完整地反映了本基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将所持有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和贷款及应收款项。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括股票投资、债券投资和衍生工具投资(主要为权证投资)等，其中股票投资和债券投资在资产负债表中作为交易性金融资产列报，衍生工具投资在资产负债表中作为衍生金融资产列报。

本基金持有的各类应收款项、买入返售金融资产等在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为贷款及应收款项。

(2) 金融负债的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将持有的金融负债在初始确认时全部划分为其他金融负债。

其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，其中包括同时结转的公允价值变动收益。

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产转移,是指本基金将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下:

(1)股票投资

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

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

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

(2)债券投资

买入证券交易所交易的债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账,其中所包含的债券应收利息单独核算,不构成债券投资成本。

买入未上市债券和银行间同业市场交易的债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本,按成交总额扣除交易费用入账,其中所包含的债券应收利息单独核算,不构成债券投资成本。

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券,根据其发行价、到期价和发行期限计算应收利息,按上述会计处理方法核算。

卖出证券交易所交易的债券于成交日确认债券投资收益。

卖出未上市债券和银行间同业市场交易的债券于成交日确认债券投资收益。

卖出债券的成本按移动加权平均法结转。

(3)权证投资

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

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

(4)分离交易可转债

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

部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本。

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述(2)、(3)中相关原则进行计算。

(5) 回购协议

基金持有的回购协议（封闭式回购）以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金目前金融资产和金融负债的估值原则和方法如下：

1、股票估值原则和方法

(1) 上市流通股票的估值

上市流通股票按估值日其所在证券交易所的收盘价估值；估值日无交易的，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，以最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后发生了影响公允价值计量的重大事件的，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价格。

(2) 未上市股票的估值

送股、转增股、配股和公开增发新股等发行未上市的股票，按估值日在交易所挂牌的同一股票的收盘价估值；估值日无交易的，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，以最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后发生了影响公允价值计量的重大事件的，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价格。

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

(3) 长期停牌股票的估值

已停牌股票，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的事件，使潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25% 以上的，本基金根据中国证监会公告[2017]13 号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，依据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法等估值技术进行估值。

(4) 流通受限股票的估值

流通受限股票，指在发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于首次公开发行有明确锁定期的股票，非公开发行且处于明确锁定期的股票、通过大宗交易取得的带限售期的股票，按监管机构或行业协会的有关规定确定公允价值。

2、固定收益证券的估值原则和方法

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

(2) 交易所市场上市交易的可转换债券、可交换债券，实行全价交易的，按估值日收盘价减去可转换债券收盘价中所含债券应收利息后得到的净价进行估值；实行净价交易的，按估值日收盘价进行估值。估值日没有交易的，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，实行全价交易的，按最近交易日债券收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价；实行净价交易的，按估值日收盘价进行估值。如最近交易日后发生了影响公允价值计量的重大事件的，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价格。

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

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

(5) 对银行间市场上不含权的固定收益品种，按照第三方估值机构提供的相应品种当日的估值净价估值。对银行间市场上含权的固定收益品种，按照第三方估值机构提供的相应品种当日的唯一估值净价或推荐估值净价估值。对于含投资者回售权的固定收益品种，回售登记截止日（含当日）后未行使回售权的按照长待偿期所对应的价格进行估值。

(6) 对银行间市场未上市，且第三方估值机构未提供估值价格的固定收益品种，在发行利率与二级市场利率不存在明显差异，未上市期间市场利率没有发生大的变动的情况下，按成本估值。

(7) 同一债券同时在两个或两个以上市场交易的，按债券所处的市场分别估值。

3、权证估值原则和方法

认沽/认购权证的估值，从持有确认日起到卖出日或行权日止，上市交易的认沽/认购权证按估值日的最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后发生了影响公允价值计量的重大事件的，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价格。未上市交易的认沽/认购权证采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量的情况下，按成本估值；停止交易、但未行权的权证，采用估值技术确定公允价值。

4、股指期货估值原则和方法

股指期货合约，一般以估值当日股指期货的结算价进行估值，估值当日无结算价的，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日结算价估值。当日结算价及结算规则以《中国金融期货交易所结算细则》为准。如法律法规今后另有规定的，从其规定。

5、如有确凿证据表明按上述方法不能客观反映交易性金融工具的公允价值，基金管理人将根据具体情况与基金托管人商定后确定最能反映公允价值的方法。

6、国家有最新规定的，按其规定进行估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。

损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。未实现平准金与已实现平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入未分配利润。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

1、存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示。

2、债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提。

3、资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，在证券实际持有期内逐日计提。

4、买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提。

5、股票投资收益于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交总额与其成本和相关费用的差额入账。

6、债券投资收益于卖出债券成交日确认，并按卖出债券成交金额与其成本、应收利息的差额入账。

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

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

9、公允价值变动收益系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。

10、其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

7.4.4.10 费用的确认和计量

1、基金管理费按前一日基金资产净值的 0.70% 的年费率逐日计提；

2、基金托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率逐日计提；

3、卖出回购证券支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提；

4、其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第五位的，则采用待摊或预提的方法。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

1、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，本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权；

2、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

3、基金收益分配后两类基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的两类基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

4、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

7.4.4.12 分部报告

本基金本报告期内无分部报告。

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

本基金报告期内无需说明的重要会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

为确保证券投资基金估值的合理性和公允性，根据中国证监会 证监会公告[2017]13 号《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及中国证券投资基金业协会中基协发[2017]6 号《证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）》的相关规定，本基金自 2017 年 12 月 20 日起，对所持有的流通受限股票的估值技术进行变更。新的估值技术为市价折扣法，考虑了估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值以及该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣的影响，其中剩余限售期对应的流动性折扣为关键输入值，流动性折扣越高，对应流通受限股票的公允价值越低。上述流通受限股票是指在发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售份、通过大宗交易取得的带限售期股票等，不包括停牌、新发行未上市、回购交易中的质押券等流通受限股票。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无需说明的重大会计差错更正。

7.4.6 税项

1、印花税

根据财政部、国家税务总局财税字[2007]84 号文《关于调整证券（股票）交易印花税率的通知》的规定，自 2007 年 5 月 30 日起，调整证券（股票）交易印花税率，由原先的 1‰调整为 3‰；

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

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

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

2、营业税、增值税、企业所得税

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

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

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号《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》，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自 2016 年 5 月 1 日起，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、债券免征增值税。

根据财政部、国家税务总局财税[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》，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。

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《财政部 税务总局关于资管产品增值税有关问题的通知》，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。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，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

3、个人所得税

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

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

根据财政部、国家税务总局财税字【2012】85 号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》以及财政部、国家税务总局、证监会财税字[2015]101 号文《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

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	上年度末

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
活期存款	1,274,049.54	613,576.35
定期存款	-	-
其中：存款期限 1-3 个月	-	-
其他存款	-	-
合计	1,274,049.54	613,576.35

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末			
	2017 年 12 月 31 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	19,265,352.52	19,181,095.50	-84,257.02
	银行间市场	2,989,789.27	2,944,200.00	-45,589.27
	合计	22,255,141.79	22,125,295.50	-129,846.29
资产支持证券	-	-	-	
基金	-	-	-	
其他	-	-	-	
合计	22,255,141.79	22,125,295.50	-129,846.29	
项目	上年度末			
	2016 年 12 月 31 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	10,406,142.00	10,410,000.00	3,858.00
	银行间市场	162,873,824.68	163,087,000.00	213,175.32

	合计	173,279,966.68	173,497,000.00	217,033.32
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
	合计	173,279,966.68	173,497,000.00	217,033.32

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末无衍生金融资产/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

单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	14,994,142.49	-
合计	14,994,142.49	-
项目	上年度末 2016年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	85,000,000.00	-
银行间市场	24,750,157.13	-
合计	109,750,157.13	-

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末无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 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
应收活期存款利息	87.10	1,122.86
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	169.40	360.03
应收债券利息	133,577.53	1,107,254.24
应收买入返售证券利息	15,914.13	235,746.23
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	11.66	-
合计	149,759.82	1,344,483.36

7.4.7.6 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2017年12月31日	2016年12月31日
交易所市场应付交易费用	5,864.69	-
银行间市场应付交易费用	2,977.85	5,363.84
合计	8,842.54	5,363.84

7.4.7.7 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2017年12月31日	2016年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
其他应付款	-	-
审计费用	42,000.00	-
预提信息披露费	300,000.00	-
合计	342,000.00	-

7.4.7.8 实收基金

金鹰鑫益混合 A

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2017年1月1日至2017年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额

上年度末	169,509,937.83	169,509,937.83
本期申购	148,711,337.47	148,711,337.47
本期赎回（以“-”号填列）	-281,647,297.76	-281,647,297.76
本期末	36,573,977.54	36,573,977.54

金鹰鑫益混合 C

金额单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	38,062,174.80	38,062,174.80
本期申购	983,635.75	983,635.75
本期赎回（以“-”号填列）	-37,045,752.86	-37,045,752.86
本期末	2,000,057.69	2,000,057.69

7.4.7.9 未分配利润

金鹰鑫益混合 A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	636,714.37	177,241.29	813,955.66
本期利润	7,644,812.82	-329,090.86	7,315,721.96
本期基金份额交易产生的变动数	-7,999,289.33	493,166.19	-7,506,123.14
其中：基金申购款	1,730,025.44	-181,469.31	1,548,556.13
基金赎回款	-9,729,314.77	674,635.50	-9,054,679.27
本期已分配利润	-	-	-
本期末	282,237.86	341,316.62	623,554.48

金鹰鑫益混合 C

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	138,274.15	39,792.03	178,066.18
本期利润	194,796.89	-17,788.75	177,008.14

本期基金份额交易产生的变动数	-320,843.35	-3,392.13	-324,235.48
其中：基金申购款	12,233.15	4,693.10	16,926.25
基金赎回款	-333,076.50	-8,085.23	-341,161.73
本期已分配利润	-	-	-
本期末	12,227.69	18,611.15	30,838.84

7.4.7.10 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12月 31日	上年度可比期间 2016年11月16日（基金合 同生效日）至2016年12月 31日
活期存款利息收入	29,056.75	21,064.34
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	9,892.00	2,310.37
其他	1,534.59	-
合计	40,483.34	23,374.71

7.4.7.11 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12 月31日	上年度可比期间 2016年11月16日（基金合 同生效日）至2016年12月31 日
卖出股票成交总额	243,751,233.42	-
减：卖出股票成本总额	240,655,391.15	-
买卖股票差价收入	3,095,842.27	-

7.4.7.12 基金投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间未投资基金。

7.4.7.13 债券投资收益——买卖债券差价收入

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12月31日	2016年11月16日（基金合同生效日）至2016年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	512,638,794.20	-
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	503,917,781.36	-
减：应收利息总额	9,966,505.27	-
买卖债券差价收入	-1,245,492.43	-

7.4.7.13.1 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内未投资资产支持证券。

7.4.7.14 贵金属投资收益

7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

本基金本报告期内无贵金属投资。

7.4.7.14.2 贵金属投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内未投资贵金属。

7.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期及上年度可比期间无衍生工具收益。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年11月16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	1,083,374.04	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	1,083,374.04	-

7.4.7.17 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12月31日	上年度可比期间 2016年11月16日（基金合同生效日）至2016年12月31日
1.交易性金融资产	-346,879.61	217,033.32

——股票投资	-	-
——债券投资	-346,879.61	217,033.32
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
合计	-346,879.61	217,033.32

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年11月16日（基金合同生效日）至 2016年12月31日
基金赎回费收入	96,187.77	-
合计	96,187.77	-

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年11月16日（基金合同生效日） 至2016年12月31日
交易所市场交易费用	724,192.98	0.42
银行间市场交易费用	10,071.90	2,175.00
交易基金产生的费用	-	-
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
合计	734,264.88	2,175.42

7.4.7.19.1 持有基金产生的费用

本基金本报告期及上年度可比期间未投资基金。

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月 31日	上年度可比期间 2016年11月16日（基金合同生效日） 至2016年12月31日
审计费用	42,000.00	-
信息披露费	300,000.00	-
其他	1,300.00	-
账户维护费	28,500.00	-
汇划手续费	31,425.67	400.00
合计	403,225.67	400.00

7.4.7.21 分部报告

本基金本年度无分部报告。

7.4.8或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1或有事项

截至资产负债表日，本基金无须披露的或有事项。

7.4.8.2资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本基金没有重大须作披露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
广州证券股份有限公司	基金管理人股东
广州白云山医药集团股份有限公司	基金管理人股东
美的集团股份有限公司	基金管理人股东
东亚联丰投资管理有限公司	基金管理人股东
金鹰基金管理有限公司	基金发起人、管理人、销售机构
招商银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
深圳前海金鹰资产管理有限公司	基金管理人子公司

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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年11月16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	成交金额	占当期股票成交总额的比例
广州证券	479,439,733.28	100.00%	-	-

7.4.10.1.2 权证交易

本基金本年度及上年度可比期间未通过关联方进行权证交易。

7.4.10.1.3 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12月31日		上年度可比期间 2016年11月16日（基金合同生效日） 至2016年12月31日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
广州证券	157,500,142.06	100.00%	409,672.00	100.00%

7.4.10.1.4 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12月31日		上年度可比期间 2016年11月16日（基金合同生效日） 至2016年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
广州证券	2,427,145,000.00	100.00%	775,400,000.00	100.00%

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日			
	当期	占当期佣金	期末应付佣金余额	占期末应付佣

	佣金	总量的比例		金总额的比例
广州证券	436,913.20	100.00%	5,864.69	100.00%
关联方名称	上年度可比期间 2016年11月16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
广州证券	-	-	-	-

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除中国证券登记结算公司收取的证管费、经手费和适用期间内由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。债券及权证交易不计佣金。

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信息服务等。

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 2017年1月1日至2017年12 月31日	上年度可比期间 2016年11月16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	1,387,327.68	178,900.90
其中：支付销售机构的客户维护费	496,783.42	-

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.70% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.70\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，按月支付。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12 月31日	上年度可比期间 2016年11月16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	198,189.70	25,557.25

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，按月支付。

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 2017年1月1日至2017年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	金鹰鑫益混合 A	金鹰鑫益混合 C	合计
金鹰基金管理有限公司	-	3,839.73	3,839.73
合计	-	3,839.73	3,839.73
获得销售服务费的各 关联方名称	上年度可比期间 2016年11月16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		
	金鹰鑫益混合 A	金鹰鑫益混合 C	合计
金鹰基金管理有限公司	-	4,686.16	4,686.16
合计	-	4,686.16	4,686.16

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额收取销售服务费。

本基金销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值的 0.10% 年费率计提，销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

基金销售服务费每日计算，按月支付。

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

本基金本年度及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场的债券（回购）交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

金鹰鑫益混合 A

本基金本报告期末及上年度末其他关联方未投资本基金。

金鹰鑫益混合 C

本基金本报告期末及上年度末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 2017年1月1日至2017年12月31日		上年度可比期间 2016年11月16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	期末余额	当期利息收入
招商银行	1,274,049.54	29,056.75	613,576.35	21,064.34

注：1.本基金清算备付金通过托管银行备付金账户转存于中国证券登记结算公司等结算账户；

2.2017年12月31日清算备付金期末余额342,161.24元，清算备付金利息收入9,892.00元；上年度可比期间的期末余额727,273.73元，利息收入2,310.37元。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间内均无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

7.4.10.7.1 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.10.7.2 当期交易及持有基金管理人以及管理人关联方所管理基金产生的费用

本基金本报告期及上年度可比期间未投资本基金。

7.4.11 利润分配情况

本基金报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2017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投资股票。

7.4.12.2 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投资股票。

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未到期银行间市场债券正回购。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无未到期交易所市场债券正回购。

7.4.13 金融工具风险及管理

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险等。基金成立以来，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，依照公司内部控制的整体要求，致力于内控机制的建立和完善，公司内部管理制度及业务规范流程的制定和完善，加强内部风险的控制与有效防范，以保证各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

为保证公司规范化运作，有效地防范和化解经营风险，确保基金和公司财务和其他信息真实、准确、完整、及时，从而最大程度地保护基金持有人的合法权益，本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了科学合理、控制严密、运行高效的各项管理制度：

(1) 风险管理控制制度

风险控制制度由总则、风险控制的目标和原则、风险控制的机构设置、风险控制的程序、风险类型的界定、风险控制的主要措施、风险控制的具体制度、风险控制制度的监督与评价等部分组成。

风险控制的具体制度主要包括投资风险管理制度、交易风险控制制度、财务风险控制制度、公司资产管理制度等业务风险控制制度，以及岗位分离制度、业务空间隔离制度、作业规则、岗位职责、反馈制度、资料保全制度、保密制度、员工行为守则等程序性风险管理制度。

(2) 投资管理制度

投资管理制度包括研究业务管理制度、投资决策管理制度、基金交易管理制度等。

制订研究业务管理制度的目的是保持研究工作的独立、客观。研究业务管理制度包括：建立严密的研究工作业务流程，形成科学、有效的研究方法；根据基金合同要求，在充分研究的基础上建立和维护投资对象备选库；建立研究与投资的业务交流制度，保持通畅的交流渠道；建立研究报告质量评价体系。

制订投资决策业务管理制度的目的是严格遵守法律法规的有关规定，确保基金的投资符合基金合同所规定的投资目标、投资范围、投资策略、投资组合和投资限制等要求。投资决策业务管理制度包括投资决策授权制度；投资决策支持制度，重要投资要有详细的研究报告和风险分析支持；投资风险评估与管理制度，在设定的风险权限额度内进行投资决策；投资管理业绩评价制度等。

制订基金交易管理制度的目的是保证基金投资交易的安全、有效、公平。基金交易管理制度包括基金交易的集中交易制度；交易监测、预警、反馈机制；投资指令审核制度；投资指令公平分配制度；交易记录保管制度；交易绩效评价制度等。

(3) 监察稽核制度

公司设立督察长，负责监察稽核工作，督察长由总经理提名，经董事会聘任，对董事会负责，报中国证监会核准。

除应当回避的情况外，督察长可以列席公司相关会议，调阅公司相关档案，就内部控制制度的执行情况独立地履行检查、评价、报告、建议职能。

督察长应当定期和不定期向董事会报告公司内部控制执行情况，董事会应当对督察长的报告进行审议。

公司设立监察稽核部门，具体执行监察稽核工作。公司明确规定了监察稽核部门及内部各岗位的具体职责，严格审查监察稽核人员的专业任职条件，配备了充足的合格的监察稽核人员，明确规定了监察稽核的操作程序和组织纪律。

监察稽核制度包括检查公司业务部门和工作人员是否遵守法律、法规、规章的有关规定；检查公司业务部门和工作人员对公司内部控制制度、各项管理制度、业务规章的执行情况；对公司各部门作业流程的遵守合规性和有效性的检查、监督、评价及建议等。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级度的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于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的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估控制证券发行人的信用风险，建立了内部评级体系，通过内部评级与外部评级相结合的方法充分评估证券以及交易对手的信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
A-1	0.00	19,886,000.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	19,941,000.00
合计	0.00	39,827,000.00

注：本统计数据未包含国债、央行票据、政策性金融债、地方政府债和同业存单。

7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
AAA	16,985,935.50	0.00
AAA 以下	2,944,200.00	35,444,000.00
未评级	0.00	0.00
合计	19,930,135.50	35,444,000.00

注：本统计数据未包含国债、央行票据、政策性金融债、地方政府债和同业存单。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指因金融资产的流动性不足，无法在合理价格变现资产。本基金的流动性风险主要来自于投资品种流动性不足，导致金融资产不能在合理价格变现。本基金采用分散投资、监控流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时基金管理人通过分析持有人结构、申购赎回行为分析、变现比例、压力测试等方法评估组合的流动性风险。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金为混合型基金，主要投资于具备高流动性的国内依法发行上市的股票、债券等金融工具；另外，本基金将持有不低于基金资产净值 5% 的现金或到期日在一年以内的政府债券，也具备较强的流动性。总体来看，本基金的投资标的具有良好的流动性。

报告期内，在流动性新规实施后本基金主动投资于到期日在 10 个交易日以上的逆回购与银行定期存款（含协议约定有条件提前支取的银行存款）、停牌股票、流通受限的新股及非公开发行股票、资产支持证券等流动性受限资产的市值合计未超过该基金资产净值的 15%。报告期末，本基金未持

有股票资产，持有的债券资产占基金资产净值的比例为 56.40%，持有流动性受限资产的市值合计占基金资产净值的比例符合法规要求。总体来看，本基金的资产组合具有良好的流动性。

报告期内，本基金的投资比例严格遵守相关法律法规和基金合同规定的比例，符合组合管理、分散投资的原则，持仓结构保持一定的高流动性资产，严格控制流动性受限资产的投资比例，并且充分降低金融工具的集中度，确保组合的分散度，将基金的流动性风险控制在此较低的水平。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。基金管理人通过久期、凸度等方法评估组合面临的利率风险敞口，并通过调整投资组合的久期等方法对利率风险进行管理。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2017 年 12 月 31 日	1 个月 以内	1-3 个月	6 个月 以内	3 个月 -1 年	6 个月 -1 年	1 年以 内	1-5 年	5 年以 上	不计息	合计
资产										
银行存款	1,274,049.54	-	-	-	-	-	-	-	-	1,274,049.54
结算备付金	342,161.24	-	-	-	-	-	-	-	-	342,161.24
存出保证金	23,629.85	-	-	-	-	-	-	-	-	23,629.85
交易性金融资产	-	-	-	-	-	2,195,160.00	10,708,135.50	9,222,000.00	-	22,125,295.50
买入返售金融资产	14,994,142.49	-	-	-	-	-	-	-	-	14,994,142.49
应收证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	1,307,113.89	1,307,113.89
应收利息	-	-	-	-	-	-	-	-	149,759.82	149,759.82
应收股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-	-	-	-	1,398.60	1,398.60
其他资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	16,633,9	-	-	-	-	2,195,160.00	10,708,135.50	9,222,000.00	1,458,273.89	40,217,5

	83.12					0.00	35.50	0.00	2.31	50.93
负债										
短期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	-	-	-	608,760.99	608,760.99
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	-	-	-	25,655.50	25,655.50
应付托管费	-	-	-	-	-	-	-	-	3,665.07	3,665.07
应付销售服务费	-	-	-	-	-	-	-	-	198.28	198.28
应付交易费用	-	-	-	-	-	-	-	-	8,842.54	8,842.54
应交税费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	-	-	-	-	-	342,000.00	342,000.00
负债总计	-	-	-	-	-	-	-	-	989,122.38	989,122.38
利率敏感度缺口	16,633,983.12	-	-	-	-	2,195,160.00	10,708,135.50	19,222,000.00	469,149.93	39,228,428.55
上年度末 2016年12月31日	1个月以内	1-3个月	6个月以内	3个月-1年	6个月-1年	1年内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产										
银行存款	613,576.35	-	-	-	-	-	-	-	-	613,576.35
结算备付金	727,272.73	-	-	-	-	-	-	-	-	727,272.73
存出保证金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-	-	128,827,000.00	44,670,000.00	-	-	173,497,000.00
买入返售金融资产	109,750,157.13	-	-	-	-	-	-	-	-	109,750,157.13

应收证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-	-	-	-	1,344,483.36	1,344,483.36	-
应收股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	111,091,006.21	-	-	-	-	128,827,000.00	44,670,000.00	1,344,483.36	285,932,489.57	-
负债										
短期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	77,199,684.20	-	-	-	-	-	-	-	77,199,684.20	-
应付证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	-	-	123,293.28	123,293.28	-
应付托管费	-	-	-	-	-	-	-	17,613.31	17,613.31	-
应付销售服务费	-	-	-	-	-	-	-	3,229.51	3,229.51	-
应付交易费用	-	-	-	-	-	-	-	5,363.84	5,363.84	-
应交税费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-	-	-	19,170.96	19,170.96	-
应付利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
负债总计	77,199,684.20	-	-	-	-	-	-	168,670.90	77,368,355.10	-
利率敏感度缺口	33,891,322.01	-	-	-	-	128,827,000.00	44,670,000.00	1,175,812.46	208,564,134.47	-

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	其他变量不变，只有利率变动通过债券公允价值变动对基金资产净值产生影响。	
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 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
利率上升 25 个基点	-30,014.90	-325,183.67
利率下降 25 个基点	30,014.90	325,183.67

注：

(1) 本基金 2016 年 11 月 16 日成立。

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，因此无外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

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。本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，并且本基金基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

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 2017 年 12 月 31 日		上年度末 2016 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	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	22,125,295.50	56.40	173,497,000.00	83.19
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	22,125,295.50	56.40	173,497,000.00	83.19

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

金鹰鑫益混合 A

假设	市场其他变量保持不变，只有业绩比较基准所对应的市场组合价格发生合理、可能的变动；

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 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
	业绩比较基准变动+5%	251,714.96	166,854.20
业绩比较基准变动-5%	-251,714.96	-166,854.20	

注：

(1) 本基金 2016 年 11 月 16 日成立。

金鹰鑫益混合 C

假设	市场其他变量保持不变，只有业绩比较基准所对应的市场组合价格发生合理、可能的变动；		
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 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
	业绩比较基准变动+5%	13,815.24	41,672.86
业绩比较基准变动-5%	-13,815.24	-41,672.86	

注：

(1) 本基金 2016 年 11 月 16 日成立。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票公允价值应属第二层次还是第三层次。对于在证券交易所上市或挂牌转让的不含权固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，采用中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的估值结果确定公允价值，相关债券的公允价值属第二层次。

除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 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	-	-
	其中：股票	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	22,125,295.50	55.01
	其中：债券	22,125,295.50	55.01
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	14,994,142.49	37.28
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	1,616,210.78	4.02
8	其他各项资产	1,481,902.16	3.68
9	合计	40,217,550.93	100.00

注：其他资产包括：交易保证金、应收利息、应收证券清算款、其他应收款、应收申购款。

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未投资股票。

8.2.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

8.2.2.1 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期内未投资港股通股票。

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

本基金本报告期末未投资股票。

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初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	601336	新华保险	5,132,056.48	2.46
2	600030	中信证券	3,594,343.00	1.72
3	601857	中国石油	3,251,171.00	1.56
4	601788	光大证券	3,114,695.00	1.49
5	600958	东方证券	3,067,122.56	1.47
6	601939	建设银行	3,003,527.00	1.44
7	601377	兴业证券	3,002,993.00	1.44
8	601555	东吴证券	2,980,972.30	1.43
9	601988	中国银行	2,954,795.00	1.42
10	601318	中国平安	2,949,288.88	1.41
11	601288	农业银行	2,942,497.00	1.41
12	601398	工商银行	2,936,630.00	1.41
13	601601	中国太保	2,847,253.78	1.37
14	600015	华夏银行	2,787,186.14	1.34
15	600195	中牧股份	2,773,388.99	1.33
16	601211	国泰君安	2,772,870.00	1.33
17	600757	长江传媒	2,685,931.73	1.29
18	601098	中南传媒	2,610,130.24	1.25
19	601139	深圳燃气	2,596,202.18	1.24
20	600894	广日股份	2,589,245.13	1.24

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	601336	新华保险	5,046,172.40	2.42
2	600030	中信证券	3,714,639.00	1.78
3	601857	中国石油	3,289,650.90	1.58
4	601398	工商银行	3,091,993.00	1.48
5	601318	中国平安	3,084,467.00	1.48
6	601939	建设银行	3,079,694.00	1.48
7	601555	东吴证券	3,057,202.00	1.47
8	601288	农业银行	3,054,564.00	1.46
9	601788	光大证券	3,002,589.34	1.44
10	601377	兴业证券	2,937,975.40	1.41
11	601988	中国银行	2,928,117.00	1.40
12	600958	东方证券	2,911,762.00	1.40

13	601601	中国太保	2,906,181.45	1.39
14	601211	国泰君安	2,904,531.00	1.39
15	600015	华夏银行	2,839,941.25	1.36
16	600195	中牧股份	2,695,425.00	1.29
17	600236	桂冠电力	2,626,513.15	1.26
18	601139	深圳燃气	2,565,907.00	1.23
19	600894	广日股份	2,554,690.30	1.22
20	600757	长江传媒	2,553,254.04	1.22

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	240,655,391.15
卖出股票收入（成交）总额	243,751,233.42

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	2,195,160.00	5.60
	其中：政策性金融债	2,195,160.00	5.60
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	2,944,200.00	7.51
7	可转债（可交换债）	16,985,935.50	43.30
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	22,125,295.50	56.40

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

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

1	132007	16 凤凰 EB	40,000.00	3,640,000.00	9.28
2	113013	国君转债	30,000.00	3,146,700.00	8.02
3	113011	光大转债	30,000.00	3,131,100.00	7.98
4	132013	17 宝武 EB	30,650.00	2,981,325.50	7.60
5	101764046	17 张家公 资 MTN001	30,000.00	2,944,200.00	7.51

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投资资产支持证券。

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

本基金本报告期内未投资贵金属。

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投资权证。

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

本基金本报告期内未投资股指期货。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

无。

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

无。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期内未投资国债期货。

8.11.3 本期国债期货投资评价

无。

8.12 本报告期投资基金情况

8.12.1 投资政策及风险说明

本基金本报告期内未投资基金。

8.12.2 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的基金投资明细

本基金本报告期内未投资基金。

8.13 投资组合报告附注

8.13.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有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。

8.13.2 本基金转型前基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.13.3 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	23,629.85
2	应收证券清算款	1,307,113.89
3	应收股利	-
4	应收利息	149,759.82
5	应收申购款	1,398.60
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,481,902.16

8.13.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	132007	16 凤凰 EB	3,640,000.00	9.28
2	113011	光大转债	3,131,100.00	7.98

8.13.5 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投资股票。

8.13.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 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
金鹰鑫益混合 A	300	121,913.26	0.00	0.00%	36,573,977.54	100.00%
金鹰鑫益混合 C	3	666,685.90	0.00	0.00%	2,000,057.69	100.00%
合计	303	127,307.05	0.00	0.00%	38,574,035.23	100.00%

9.2 期末上市基金前十名持有人

本基金非上市基金。

金鹰鑫益混合 A

本基金非上市基金。

金鹰鑫益混合 C

本基金非上市基金。

9.3 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	金鹰鑫益混合 A	3,955.54	0.01%
	金鹰鑫益混合 C	9.77	0.00%
	合计	3,965.31	0.01%

9.4 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	金鹰鑫益混合 A	0
	金鹰鑫益混合 C	0

持有本开放式基金	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	金鹰鑫益混合 A	0
	金鹰鑫益混合 C	0
	合计	0

9.5 发起式基金发起资金持有份额情况

本基金非发起式基金，本公司未持有基金份额。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	金鹰鑫益混合 A	金鹰鑫益混合 C
基金合同生效日（2016 年 11 月 16 日）基金份额总额	169,509,937.83	38,062,174.80
本报告期期初基金份额总额	169,509,937.83	38,062,174.80
本报告期基金总申购份额	148,711,337.47	983,635.75
减：本报告期基金总赎回份额	281,647,297.76	37,045,752.86
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	36,573,977.54	2,000,057.69

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本基金报告期内未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

报告期内基金管理人增聘陈瀚先生为公司副总经理，该事项已于 2017 年 6 月 29 日在《证券时报》等媒体进行了披露。

报告期内基金管理人免去苏文锋先生督察长职务，免去李云亮先生副总经理职务，聘请李云亮先生担任公司督察长，该事项已于 2017 年 9 月 13 日在《证券时报》等媒体进行了披露。

本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

本基金报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本基金报告期内没有改变基金投资策略。

11.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件

本基金报告期内未持有基金。

11.6 为基金进行审计的会计师事务所情况

为本基金审计的会计师事务所为中审众环太会计师事务所（特殊普通合伙）。

本报告期内实际应支付会计师事务所的审计费为 32000 元。

11.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金报告期内无管理人、托管人的托管业务部门及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况。

11.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.8.1 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	
广州证券	2	479,439,733.28	100.00%	436,913.20	100.00%	-

注：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专用交易单位。本基金专用交易单位的选择标准如下：

- （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、全面地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。

本基金专用交易单位的选择程序如下：

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

11.8.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
广州证券	157,500,142.06	100.00%	2,427,145,000.00	100.00%	-	-

11.9 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	金鹰基金管理有限公司关于旗下开放式基金资产净值等的公告	证券时报等	2017-01-03
2	金鹰基金管理有限公司北京分公司办公地址变更的公告	证券时报等	2017-01-07
3	金鹰基金管理有限公司关于新增上海华信证券有限责任公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通基金定投业务的公告	证券时报等	2017-01-10
4	金鹰基金管理有限公司关于新增北京植信基金销售有限公司为本公司旗下部分基金代销机构的公告	证券时报等	2017-01-10
5	金鹰基金管理有限公司关于增加和耕传承基金销售有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通基金转换、定投业务的公告	证券时报等	2017-01-12
6	金鹰基金有限公司关于董事变更的公告	证券时报等	2017-01-12
7	金鹰基金有限公司关于独立董事变更的公告	证券时报等	2017-01-18
8	金鹰基金管理有限公司关于中信银行股份有限公司代销旗下部分基金开通转换业务的公告	证券时报等	2017-01-19
9	关于金鹰鑫益灵活配置混合型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	证券时报等	2017-01-19
10	金鹰基金管理有限公司关于招商银行股份有限公司 代销旗下部分基金开通转换业务的公告	证券时报等	2017-01-21
11	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增华龙证券股份有限公司为代销机构的公告	证券时报等	2017-02-17
12	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参加交通银行手机银行渠道基金申购及定期定额投资手续费率优惠的公告	证券时报等	2017-02-23
13	金鹰基金管理有限公司关于放开部分代销机构转换转入业务的公告	证券时报等	2017-03-03
14	金鹰基金管理有限公司关于新增上海华夏财	证券时报等	2017-03-23

	富投资管理有限公司为本公司旗下部分基金代销机构的公告		
15	金鹰基金管理有限公司关于增加深圳前海微众银行股份有限公司为本公司旗下部分基金代销机构的公告	证券时报等	2017-03-23
16	金鹰基金管理有限公司关于放开部分代销机构转换转入业务的公告	证券时报等	2017-03-24
17	金鹰基金管理有限公司关于新增湖北银行股份有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务的公告	证券时报等	2017-03-24
18	金鹰基金管理有限公司关于开放部分代销机构转换业务的公告	证券时报等	2017-04-11
19	金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金 2017 年第 1 季度报告	证券时报等	2017-04-24
20	金鹰基金管理有限公司关于增加湖北银行股份有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务的公告	证券时报等	2017-04-27
21	金鹰基金管理有限公司关于新增深圳盈信基金销售有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务的公告	证券时报等	2017-06-02
22	金鹰基金管理有限公司关于聘任基金经理助理的公告	证券时报等	2017-06-03
23	金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金更新的招募说明书全文 2017 年第 1 号	证券时报等	2017-06-27
24	金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金更新的招募说明书摘要 2017 年第 1 号	证券时报等	2017-06-27
25	金鹰基金管理有限公司关于增聘副总经理的公告	证券时报等	2017-06-29
26	金鹰基金管理有限公司关于旗下开放式基金资产净值等的公告	证券时报等	2017-07-01
27	金鹰基金管理有限公司关于开放部分代销机构转换业务的公告	证券时报等	2017-07-03
28	金鹰基金管理有限公司关于新增中民财富管理(上海)有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务的公告	证券时报等	2017-07-07
29	金鹰基金管理有限公司关于公司法定代表人变更的公告	证券时报等	2017-07-15
30	金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金 2017 年第 2 季度报告	证券时报等	2017-07-20
31	金鹰基金管理有限公司关于公司住所变更的公告	证券时报等	2017-07-20
32	金鹰基金管理有限公司关于新增中衍期货有限公司为旗下部分基金代销机构的公告	证券时报等	2017-07-25
33	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参	证券时报等	2017-07-27

	与华泰证券定投及费率优惠活动的公告		
34	金鹰基金管理有限公司关于开放部分代销机构转换业务的公告	证券时报等	2017-08-02
35	金鹰基金管理有限公司关于新增深圳前海汇联基金销售有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务的公告	证券时报等	2017-08-04
36	金鹰基金管理有限公司关于上海浦东发展银行股份有限公司代销旗下部分基金并开通转换业务的公告	证券时报等	2017-08-15
37	关于金鹰基金管理有限公司旗下部分基金新增天津万家财富资产管理有限公司为代销机构的公告	证券时报等	2017-08-18
38	金鹰基金管理有限公司关于旗下基金参与财达证券等代销机构的定投及费率优惠活动的公告	证券时报等	2017-08-18
39	金鹰基金管理有限公司关于旗下基金参与湘财证券等代销机构的定投及费率优惠活动的公告	证券时报等	2017-08-23
40	金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金 2017 年半年度报告	证券时报等	2017-08-25
41	金鹰基金管理有限公司关于督察长变更的公告	证券时报等	2017-09-13
42	关于金鹰基金管理有限公司旗下部分基金新增宜信普泽投资顾问(北京)有限公司为代销机构并开通基金转换、基金定投及费率优惠的公告	证券时报等	2017-09-25
43	关于金鹰基金管理有限公司旗下部分基金新增世纪证券有限责任公司为代销机构的公告	证券时报等	2017-09-24
44	金鹰基金管理有限公司关于新增喜鹊财富基金销售有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务的公告	证券时报等	2017-09-28
45	金鹰基金管理有限公司关于新增通华财富(上海)基金销售有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务的公告	证券时报等	2017-10-11
46	金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金 2017 年第 3 季度报	证券时报等	2017-10-25
47	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新身份证件或者身份证明文件的公告	证券时报等	2017-10-26
48	金鹰基金管理有限公司关于新增北京电盈基金销售有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通定投、转换及费率优惠的公告	证券时报等	2017-11-02
49	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时	证券时报等	2017-11-03

	更新身份证件或者身份证明文件的公告		
50	金鹰基金管理有限公司关于公司住所变更的公告	证券时报等	2017-11-21
51	金鹰基金管理有限公司关于新增联储证券有限责任公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通定投、转换及费率优惠的公告	证券时报等	2017-12-13
52	金鹰基金管理有限公司关于新增北京坤元基金销售有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通定投、转换及费率优惠的公告	证券时报等	2017-12-18
53	金鹰基金管理有限公司关于新增华瑞保险销售有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务的公告	证券时报等	2017-12-18
54	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新身份证件或者身份证明文件的公告	证券时报等	2017-12-22
55	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新身份证件或者身份证明文件的公告	证券时报等	2017-12-25
56	金鹰基金管理有限公司关于新增上海有鱼基金销售有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务的公告	证券时报等	2017-12-26
57	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新身份证件或者身份证明文件的公告	证券时报等	2017-12-27
58	金鹰基金管理有限公司关于新增上海大智慧财富管理有限公司为本公司旗下部分基金代销机构并开通基金转换、基金定投业务的公告	证券时报等	2017-12-28
59	金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金更新的招募说明书摘要 2017 年第 2 号	证券时报等	2017-12-29
60	金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金更新的招募说明书全文 2017 年第 2 号	证券时报等	2017-12-29
61	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新身份证件或者身份证明文件的公告	证券时报等	2017-12-30
62	金鹰基金管理有限公司关于旗下公开募集证券投资基金缴纳增值税及附加税费的公告	证券时报等	2017-12-30

注：相关信息披露文件请登录本基金管理人网站查询。

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 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
	1	2017 年 3 月 23 日至	-	148,455,067	148,455,067	0.00	0.00%

机构	2017 年 9 月 26 日		.30	.30		
产品特有风险						
<p>本基金在报告期内，存在报告期间单一投资者持有基金份额达到或超过20%的情形，可能会存在以下风险：</p> <p>1)基金净值大幅波动的风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，基金为支付赎回款项而卖出所持有的证券，可能造成证券价格波动，导致本基金的收益水平发生波动。同时，因巨额赎回、份额净值小数保留位数与方式、管理费及托管费等费用计提等原因，可能会导致基金份额净值出现大幅波动；</p> <p>2) 巨额赎回的风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，可能触发本基金巨额赎回条款，基金份额持有人将可能无法及时赎回所持有的全部基金份额；</p> <p>3) 流动性风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，可能导致本基金的流动性风险；</p> <p>4) 基金提前终止的风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，可能导致在其赎回后本基金出现连续六十个工作日基金资产净值低于5000万元，可能导致本基金提前终止基金合同的风险。</p> <p>5) 基金规模过小导致的风险：当持有基金份额占比较高的基金份额持有人大量赎回本基金时，可能导致基金规模过小。基金可能会面临投资银行间债券、交易所债券时交易困难的情形。</p> <p>6) 份额占比较高的投资者申购申请被拒绝的风险：当某一基金份额持有人所持有的基金份额达到或超过本基金总份额的50%时，本基金管理人将不再接受该持有人对本基金基金份额提出的申购及转换转入申请。在其他基金份额持有人赎回基金份额导致某一基金份额持有人所持有的基金份额达到或超过本基金总份额50%的情况下，该基金份额持有人将面临所提出的对本基金基金份额的申购及转换转入申请被拒绝的风险。如果投资人某笔申购或转换转入申请导致其持有本基金基金份额达到或超过本基金规模的50%，该笔申购或转换转入申请可能被确认失败。</p>						

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

经基金管理人第六届董事会第八次会议审议通过，免去凌富华先生董事长职务，聘请李兆廷先生担任公司董事长，该事项已于 2018 年 1 月 18 日在证监会指定媒体披露。

经基金管理人 2016 年第三次临时股东会审议通过，并经中国证券监督管理委员会批复核准（证监许可[2017]2135），公司原股东美的集团股份有限公司、东亚联丰投资管理有限公司分别将其持有的本公司 20%和 11%股权转让给东旭集团有限公司。公司股东东旭集团有限公司向本公司增资人民币 260,200,000 元。本次股权转让及增资后，公司股权结构变更为：东旭集团有限公司 66.19%，广州证券股份有限公司 24.01%，广州白云山医药集团股份有限公司 9.80%，本公司注册资本由人民币 250,000,000 元增加至人民币 510,200,000 元。公司《公司章程》的有关条款已根据本次股权变更情况进行了相应修改。本公司已完成注册资本及股权变更事项的工商变更登记。上述事项已于 2018 年 1 月 30 日在证监会指定媒体披露。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准发行及募集的文件。
- 2、《金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金基金合同》。
- 3、《金鹰鑫益灵活配置混合型证券投资基金托管协议》。
- 4、金鹰基金管理有限公司批准成立批件、营业执照、公司章程。
- 5、基金托管人业务资格批件和营业执照。
- 6、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的基金份额净值、季度报告、半年度报告、更新的招募说明书及其他临时公告。

13.2 存放地点

广州市天河区珠江东路 28 号越秀金融大厦 30 层

13.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅或按工本费购买复印件，也可登录本基金管理人网站查阅，本基金管理人网址：<http://www.gefund.com.cn>。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人客户服务中心，客户服务中心电话：4006-135-888 或 020-83936180。

金鹰基金管理有限公司

二〇一八年三月二十八日