金鹰元和保本混合型证券投资基金 2016年年度报告摘要

基金管理人:金鹰基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
送出日期:二〇一七年三月二十九日

§1 重要提示

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

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2017年3月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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告中财务资料已经审计。中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了标准无保留意见的审计报告,请投资者注意阅读。

本报告期自2016年5月25日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	金鹰元和保本混合
基金主代码	002681
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2016年5月25日
基金管理人	金鹰基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期本基金份额总额	1,521,883,662.02份
基金合同存续期	不定期
下属分级基金的基金简称	金鹰元和保本混合A / 金鹰元和保本混合C
下属分级基金的交易代码	002681 / 002682
报告期末下属分级基金的份额总额	1,213,930,226.46份 / 307,953,435.56份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金运用投资组合保险策略,严格控制投资风险,通过安全资产与风险资产的动态配置,为投资者提供保本金额安全的保证,并力争实现基金资产的稳健增值。
投资策略	本基金在投资组合管理过程中采取主动投资方法,通过数量化方法严格控制风险,并通过有效的资产配置策略,动态调整安全资产和风险资产的投资比例,以确保保本期期间到实现基金资产的绝对增值。 本基金股票、权证等风险资产占基金资产的比例不超过40%;债券、货币市场工具等安全资产占基金资产的比例不低于60%,其中,现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。
业绩比较基准	2年期银行定期存款利率(税后)。
风险收益特征	本基金为保本混合型证券投资基金,属于证券投资基金当中的低风险品种,其长期平均风险与预期收益率低于股票型基金、非保本的混合型基金,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		金鹰基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	苏文锋	郭明
	联系电话	020-83282627	010-66105799
	电子邮箱	csmail@gefund.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		4006135888,020-83936180	95588
传真		020-83282856	010-66105798

2.4 信息披露方式

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

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

3.1.1期间数据和指标	2016年5月25日(基金合同生效日)至2016年12月31日	
	金鹰元和保本混合A	金鹰元和保本混合C
本期已实现收益	14,347,752.71	2,607,640.99
本期利润	-2,515,949.09	-1,765,477.64
加权平均基金份额本期利润	-0.0020	-0.0053
本期基金份额净值增长率	-0.20%	-0.60%
3.1.2期末数据和指标	2016年末	
	金鹰元和保本混合A	金鹰元和保本混合C
期末可供分配基金份额利润	-0.0022	-0.0056
期末基金资产净值	1,211,255,025.10	306,221,729.89
期末基金份额净值	0.998	0.994

注:本基金2016年5月25日成立,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

金鹰元和保本混合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	-0.40%	0.09%	0.54%	0.01%	-0.94%	0.08%
过去六个月	-0.10%	0.07%	1.08%	0.01%	-1.18%	0.06%
自基金合同生效起至今	-0.20%	0.07%	1.30%	0.01%	-1.50%	0.06%

金鹰元和保本混合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	-0.60%	0.10%	0.54%	0.01%	-1.14%	0.09%
过去六个月	-0.40%	0.08%	1.08%	0.01%	-1.48%	0.07%
自基金合同生效起至今	-0.60%	0.07%	1.30%	0.01%	-1.90%	0.06%

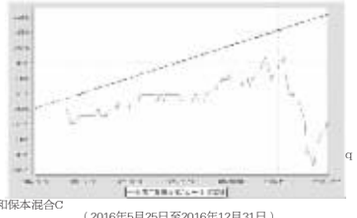
本基金的业绩比较基准是:2年期银行定期存款利率(税后)。

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

金鹰元和保本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5月25日至2016年12月31日)

金鹰元和保本混合A

(2016年5月25日至2016年12月31日)



金鹰元和保本混合C

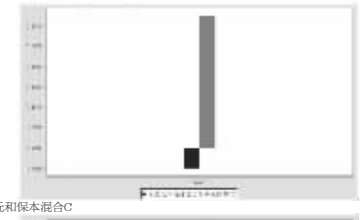
(2016年5月25日至2016年12月31日)

注:(1)本基金的基金合同于2016年5月25日生效。(2)本报告期末,本基金的投资比例及各项指标符合相关法规及基金合同规定。(3)本基金的业绩比较基准是:2年期银行定期存款利率(税后)。

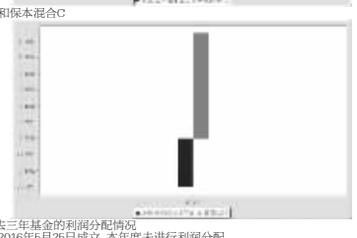
3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

金鹰元和保本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

金鹰元和保本混合A



金鹰元和保本混合C



3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金2016年5月25日成立,本年度未进行利润分配。

§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

金鹰基金管理有限公司经中国证监会证监基字[2002]97号文批准,于2002年12月25日成立,总部设在广州,目前注册资本25亿元人民币。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。

"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,通过全体员工的奋发努力,公司近两年各方面都发生了积极的蜕变,追求以更高的标准为投资者提供贴心专业的财富管理服务,赢得市场认可。

截至2016年12月末,公司下设权益投资部等17个一级职能部门、北京、广州、上海、深圳、成都分公司以及一个子公司-深圳前海金鹰资产管理有限公司。截至2016年12月末,公司旗下管理公募基金30只以及特定客户资产管理计划101个、子公司专项资产管理计划195个,资产管理总规模约1800亿元。

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 任职日期	离任日期	证券从业年限	说明
于利强	研究部总监,基金经理	2016-05-25	-	8	于利强先生,复旦大学金融学学士,历任安永华明会计师事务所审计师,华禾投资管理有限公司风险投资经理,2006年加入银华基金管理有限公司,历任旅游、地产、中小盘行业研究员和银华中小盘基金经理助理,2015年1月加入金鹰基金管理有限公司,现任研究部总监、金鹰中小盘精选证券投资基金、金鹰元丰保本混合型证券投资基金、金鹰元安保本混合型证券投资基金、金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金、金鹰改革红利灵活配置混合型证券投资基金、金鹰元和保本混合型证券投资基金、金鹰多元策略灵活配置混合型证券投资基金基金经理。
李涛	固定收益部副总监,基金经理	2016-05-25	2016-10-27	11	李涛先生,北京大学金融学硕士,证券从业经历11年。历任光大银行总行资金部货币市场自营投资业务主管,中银国际证券研究部宏观研究员,广州证券资产管理总部投研总监。2014年11月加入金鹰基金管理有限公司,曾任国定收益部副总监、金鹰保本混合型证券投资基金、金鹰持久增利债券型(LOF)证券投资基金、金鹰元安保本混合型证券投资基金、金鹰元丰保本混合型证券投资基金、金鹰灵活配置混合型证券投资基金、金鹰元积保本混合型证券投资基金基金经理。
刘丽娟	固定收益部总监,基金经理	2016-10-19	-	10	刘丽娟女士,中南财经政法大学工商管理硕士。历任恒泰证券股份有限公司交易员,投资经理,广州证券股份有限公司债券投资主办。2014年12月加入金鹰基金管理有限公司,现任固定收益部总监、金鹰货币市场证券投资基金、金鹰灵活配置混合型证券投资基金、金鹰元安保本混合型证券投资基金、金鹰元丰保本混合型证券投资基金、金鹰元积保本混合型证券投资基金、金鹰元和保本混合型证券投资基金、金鹰添利纯债债券型证券投资基金、金鹰添利纯债债券型证券投资基金、金鹰元盛债券型发起式证券投资基金(LOF)基金经理。
吴德珣	基金经理、基金经理助理	2016-08-27	-	5	吴德珣先生,兰州交通大学工学硕士研究生,历任广州证券股份有限公司资产管理部行业研究员,2015年1月加入金鹰基金管理有限公司,历任行业研究员,现任金鹰技术领先灵活配置混合型证券投资基金基金经理,金鹰红利价值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、基金经理助理	2016-11-15	-	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)、金鹰保本混合型证券投资基金及金鹰持久增利债券型证券投资基金(LOF)基金经理,金鹰元和保本混合型证券投资基金等基金的基金经理助理。
黄倩倩	研究员,基金经理助理	2016-08-19	-	5	黄倩倩女士,硕士研究生,历任广州证券股份有限公司资产管理部债券交易员,2014年11月加入金鹰基金管理有限公司,现任固定收益部债券交易员,金鹰货币市场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遵规守信情况的说明

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,确保公平交易顺则的实现。同时通过投资交易系统中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间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2016年债券市场行情,整个市场经历了三轮起落,第一轮起落(1月—4月),第二轮起落(5月—9月),第三轮起落(9月—12月)。

第一轮起落:15年12月—16年1月初:对2016经济预期较为悲观、资产荒背景下机构配置需求强劲,10年国债、10年国开一度触及2.7%与3.0%的收益率低点。16年1月初-16年4月底:供给侧改革进展较慢导致市场对政府重回需求侧刺激预期有所加强,1月信贷天量数据,大宗商品价格反弹,CPI超预期,经济企稳预期再起,4月爆发多起信用风险事件,营改增、去杠杆等导致收益率大幅上行:10年国债升至2.95%;10年国开升至3.5%。第二轮起落:16年5月-16年8月初:5月受营改增补丁,信用事件平息,权威人士讲话的利好影响,收益率开始回落;6月虽有保险通道类业务监管文件引发市场对金融去杠杆担忧,以及美国加息预期反复等影响,导致债市有所反复,但并未形成趋势;6月下旬英国脱欧,引发全球央行相继放水的预期,7月金融和投资数据大幅回落,前期集聚的配置压力集中释放,收益率继续下行直到8月中旬:10年国债下行至2.64%;10年国开下行至3.04%;16年8月中-16年8月底:央行重启14天逆回购、企业盈利数据改善、美联储加息预期上升、国内债市去杠杆预期,造成8月后半月收益率大幅上行,10年国债升至2.8%,10年国开升至3.2%。第三轮起落:16年9月中-16年10月中,经济数据低于预期,央行祭出28天逆回购下调利率,国庆长假期间出台房地产限购政策,收益率再下一城:10年国债降至2.64%,10年国开降至3.04%。16年10月-16年12月:国内经济形势持续好转,主要经济指标持续改善,11月美国大选,特朗普意外获胜,其宽财政及振兴制造业政策导致海外风险偏好大幅回升,美国国债收益率持续回升,中美国债利差持续收窄,同时,央行要求抑制资产泡沫和防范经济金融风险,货币政策转向为收紧,伴随理财纳入MPA考核传闻,机构代持事件、监管出台理财新规、联储17年加息前瞻指引超预期等负面事件集中冲击债券市场,资金市场也经历数次紧张时刻,受此影响,短端债券收益大幅攀升,十年国开上行幅度近80bp,同业存款、同业存单上行幅度近200BP,调整速度前所未有。随后央行公开市场操作连续大额净投放,对冲维稳市场流动性,年底时政存款集中投放,整个银行间流动性危机得到缓解。

2016年股票市场整体呈现震荡分化的行情,全年上证指数下跌了12.31%,深成指数下跌了19.64%,市场整体分化较大。本基金在2016年固定收益投资方面,维持了高评级、中短久期、适度杠杆的策略,同时,积极参与货币市场回购套利,赚取稳定的利差。由于本基金成立之后建仓主要在16年5月底——16年7月底之间完成,随着后期债券市场的大幅调整,前期的底仓面临一定的估值上的亏损,但从长期来看,采用期限相对较为匹配的投资策略,基金的收益相对是比较确定的。股票投资方面,较好的进行了波段操作,对个股的结构性行情有较好的把握,积极通过新股申购增厚收益。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

截至2016年12月31日,A类基金份额净值为0.998元,本报告期份额净值增长率为-0.2%,同期业绩比较基准增长率为1.3%;C类基金份额净值为0.994元,本报告份额期净值增长率-0.6%,同期业绩比较基准增长率为1.3%。

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17年,从经济基本面来看,经济内生增长动力依旧较弱,中央经济工作会议直指"房子是用来住的,不是用来炒的",2017年商品房销售放缓之后,商品房库存可能再次累积,对经济形成较大压力。工业企业利润今年持续改善,但主要由价格驱动,需求相对不足,工业企业利润改善可持续性存疑,同时,企业杠杆处于低位,后期随着国资国企改革进一步推进,杠杆率有望回升,但幅度与持续性统计都有限。中央经济工作会议提出"财政政策要更加积极有效",基建投资可能保持相对较高增长,但受制于财政收入乏力、赤字约束及总体投资体量较高,基建投资增长空间也不大。 2017年非食品通胀可能温和回升,食品通胀可能有所放缓,通胀总体温和的可能性较大。春节移动假日因素使得明年1月CPI处于高位,2月快速回落,3月之后有所回升,下半年通胀相对平稳,总体处于相对温和状态。长期来看对债市构成支撑。

从货币政策来看,"稳健中性""调节好货币闸门"不仅仅是方向上偏紧,更意在调整资金投放结构,保基不保价,银行非银有别,拉长负债久期等或是可能的方向。因此我们认为2017年一季度流动性整体将维持在中性偏紧的状态,且一季度里财政正式纳入MPA考核,管理层防风险去杠杆的思路将持续,机构代持事件可能会在年后迎来正式的监管,债券市场一季度陷入震荡行情的概率较大。从供需来看,供给方面,2017年财政赤字上升有限且专项金融债放缓的大背景下,整体利率债的供给不会明显超过2016年。而信用债的净增量可能因为表外机构的配置需求减弱以及监管重新限制房地产等企业发债而较2016年减少。需求方面,尽管表外理财因为放缓向配债需求减弱,但大型银行的自营、保险、地方社保以及养老金的配置需求在增强,供需仍相对均衡。而需求增强的这些机构风险偏好是低,偏好于投资利率债和高等级信用债,对利率债和高等级信用债的支撑相对明显。

基于以上判断,我们认为目前债券市场利率债、高等级信用债、同业存单及回购资产性价比好于其他品种。在操作上本基金仍将以配置中短久期、中高等级信用债为主,维持一定杠杆的操作,同时积极进行长端利率债的波段操作,提高组合收益。

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2006年2月15日颁布的《企业会计准则》、2007年5月15日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证券监督管理委员会颁布的《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》(证监会计字[2008]78号)、《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》(证监会公告[2008]38号等相关规定和基金合同的约定,日常估值由本基金管理人同本基金托管人一同进行,基金份额净值由本基金管理人完成估值后,经本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务的核对同时进行。

为确保公司估值程序的正常进行,本公司还成立了资产估值委员会。资产估值委员会由公司总经理、分管总经理助理、权益投资部总监、固定收益部总监、研究发展部总监、基金事务部总监、基金经理、投资经理、基金会计和相关人员组成。在特殊情况下,公司可集估值委员会会议,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。

本公司参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突。

报告期内,本基金未签约与估值相关的定价服务。

4.7 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。

4.8 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

本报告期内,会计师事务所未对本基金出具非标准审计报告。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

在本报告期内,本基金未出现持有人数或资产净值达到或低于预警线的情形。

§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,本基金托管人在对金鹰元和保本混合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,完全履职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,金鹰元和保本混合型证券投资基金的管理人——金鹰基金管理有限公司在金鹰元和保本混合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,金鹰元和保本混合型证券投资基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对金鹰基金管理有限公司编制和披露的金鹰元和保本混合型证券投资基金2016年年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§6 审计报告

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计了2016年12月31日的资产负债表、2016年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表和财务报表附注,并出具了标准无保留意见的审计报告。投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:金鹰元和保本混合型证券投资基金
报告截止日:2016年12月31日

单位:人民币元

资产	本期末 2016年12月31日
资产:	
银行存款	2,288,935.79
结算备付金	40,378,125.50
存出保证金	162,328.40
交易性金融资产	1,890,326,193.78
其中:股票投资	44,307,394.48
基金投资	-
债券投资	1,846,018,799.30
资产支持证券投资	-
贵金属投资	-
衍生金融资产	-
买入返售金融资产	289,138,584.94
应收证券清算款	-
应收利息	22,228,177.98
应收股利	-
应收申购款	12,570.36
递延所得税资产	-
其他资产	-
资产总计	2,244,544,916.75
负债和所有者权益	本期末 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	723,198,839.90
应付证券清算款	229,166.67
应付赎回款	882,231.84
应付管理人报酬	1,562,556.05
应付托管费	258,759.36
应付销售服务费	157,830.18
应付交易费用	226,759.30
应交税费	-
应付利息	346,334.84
应付利润	-
递延所得税负债	-
其他负债	215,683.62
负债合计	727,068,161.76
所有者权益:	
实收基金	1,521,883,662.02
未分配利润	-4,406,907.03
所有者权益合计	1,517,476,754.99
负债和所有者权益总计	2,244,544,916.75

7.2 利润表

会计主体:金鹰元和保本混合型证券投资基金
本报告期:2016年5月25日(基金合同生效日)至2016年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2016年5月25日(基金合同生效日)至2016年12月31日
一、收入	15,594,838.81
1.利息收入	34,389,125.63
其中:存款利息收入	554,116.50
债券利息收入	27,149,559.53
资产支持证券利息收入	-
买入返售金融资产收入	6,685,449.60
其他利息收入	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	1,827,901.72
其中:股票投资收益	4,084,874.50
基金投资收益	-
债券投资收益	-2,620,215.12
资产支持证券投资收益	-
贵金属投资收益	-
衍生工具收益	-
股利收益	363,242.34
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-21,236,820.43
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	614,631.89
减:二、费用	19,876,265.54
1. 管理人报酬	11,464,041.55
2. 托管费	1,910,673.68
3. 销售服务费	1,189,947.67
4. 交易费用	746,862.02
5. 利息支出	4,329,909.09
其中:卖出回购金融资产支出	4,329,909.09
6. 其他费用	234,831.53
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-4,281,426.73
减:所得税费用	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	-4,281,426.73

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:金鹰元和保本混合型证券投资基金
本报告期:2016年5月25日(基金合同生效日)至2016年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2016年5月25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)	1,619,654,121.30	-	1,619,654,121.30
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-4,281,426.73	-4,281,426.73
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以"-"号填列)	-97,770,459.28	-125,480.30	-97,895,939.58
其中:1.基金申购款	844,623.76	1,599.64	846,223.40
2.基金赎回款	-98,615,083.04	-127,079.94	-98,742,162.98
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	1,521,883,662.02	-4,406,907.03	1,517,476,754.99

报表附注为财务报表的组成部分。

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

金鹰元和保本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]1112号文《关于金鹰元和保本混合型证券投资基金备案确认的函》批准,于2016年5月25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4月22日起至2016年5月20日止,认购金额及认购期银行利息合计1,619,654,121.30元,于2016年5月24日划至托管银行账户,首次设立募集规模为1,619,654,121.30份基金份额。验资机构为中审众环会计师事务所(特殊普通有限合伙)。本基金的基金管理人为金鹰基金管理有限公司,基金托管人为中国工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2016年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金2016年12月31日的财务状况以及2016年5月25日至2016年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1会计年度

基金会计年度采用公历年度,即每年1月1日至12月31日。本期会计报表的实际编制期间为2016年5月25日至2016年12月31日。

7.4.4.2 记账本位币

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

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1)金融资产分类

金融资产应当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、持有至到期投资、贷款和应收款项,以及可供出售金融资产。金融资产分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。

本基金将持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要系权证投资)于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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外,以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金将持有的其他金融资产划分为贷款和应收款项,包括银行存款和各类应收款项等。

(2)金融负债分类

金融负债应当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负债和其他金融负债两类。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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。

买入受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。

配股权证及由股权分置改革而被动获得的权证,在确认日记录所获分配的权证数量,该类权证初始成本为零。

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)在回购期内逐日计提利息。

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,且最近交易日后经济环境未发生重大变化,以最近交易日的收盘价估值;如最近交易日后经济环境发生了重大变化的,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,且最近交易日后经济环境未发生重大变化,以最近交易日的收盘价估值;如最近交易日后经济环境发生了重大变化的,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

已停牌股票且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[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(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)有明确锁定期限的估值

首次公开发行有明确锁定期的股票,同一股票在交易所上市后,按交易所上市的同一股票的收盘价估值;非公开发行且处于明确锁定期的股票,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的可转换债券,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;估值日没有交易的,且最近交易日后经济环境未发生重大变化,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。如最近交易日后经济环境发生了重大变化的,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)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》之附件《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》,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天数占锁定期内总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。

(3)在银行间同业市