广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金 2017年年度报告摘要

2017年12月31日

基金管理人：广发基金管理有限公司
基金托管人：中国工商银行股份有限公司
报告送出日期：二〇一八年三月二十七日

§1 重要提示

1.1 重要提示

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

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 **2018** 年 **3** 月 **23** 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。

本报告期自 **2017** 年 **1** 月 **1** 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	广发鑫益混合
基金主代码	002133
交易代码	002133
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	广发基金管理有限公司
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	3,731,192,257.39 份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险和保持资产流动性的基础上，本基金通过灵活的资产配置，在股票、固定收益证券和现金等大类资产中充分挖掘和利用潜在的投资机会，力求实现基金资产的持续稳定增值。
投资策略	本基金在宏观经济分析基础上，结合政策面、市场资金面，积极把握市场发展趋势，根据经济周期不同阶段各类资产市场表现变化情况，对股票、债券和现金等大类资产投资比例进行战略配置和调整，以规避或分散市场风险，提高基金风险调整后的收益。
业绩比较基准	30%× 沪深 300 指数收益率+70%× 中证全债指数收益率。
风险收益特征	本基金是混合型基金，其预期收益及风险水平高于货币市场基金和债券型基金，低于股票型基金，属于中高收益风险特征的基金。

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		广发基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	段西军	郭明
	联系电话	020- 83936666	010- 66105799
	电子邮箱	dxj@gffunds.com.cn	custody@cbc.com.cn
客户服务电话		95105828, 020- 83936999	95588
传真		020- 89899158	010- 66105798

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告摘要的管理人互联网网址	http://www.gffunds.com.cn
基金年度报告备置地点	广州市海珠区琶洲大道东 **1** 号保利国际广场南塔 **31- 33** 楼

§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
本期已实现收益	83, 694, 832.45	- 9, 970, 958.07
本期利润	692, 276, 034.25	- 177, 247, 771.48
加权平均基金份额本期利润	0.1853	- 0.0648
本期基金份额净值增长率	18.05%	2.50%
3.1.2 期末数据和指标	2017年末	2016年末
期末可供分配基金份额利润	0.0794	0.0248
期末基金资产净值	4, 515, 165, 923.38	3, 828, 128, 071.40
期末基金份额净值	1.210	1.025

注：(**1**)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。

(**2**)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。

(**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的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去三个月	2.11%	1.13%	1.03%	0.25%	1.08%	0.88%
过去六个月	4.67%	0.89%	2.88%	0.21%	1.79%	0.68%
过去一年	18.05%	0.85%	6.30%	0.20%	11.75%	0.65%
自基金合同生效起至今	21.00%	0.88%	3.67%	0.22%	17.33%	0.66%

注：(**1**)业绩比较基准：**30%**× 沪深 **300** 指数收益率+**70%**× 中证全债指数收益率。

(**2**)业绩比较基准是根据基金合同关于资产配置比例的规定构建的。

3.2.2 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

广发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的历史走势对比图

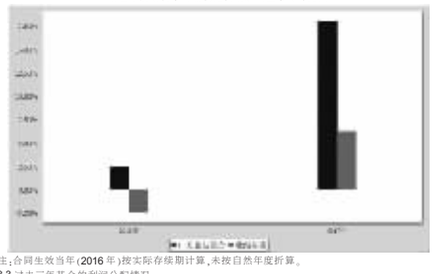
(2016 年 11 月 16 日至 2017 年 12 月 31 日)

注：本基金建仓期为基金合同生效后 **6** 个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合本基金合同有关规定。

3.2.3 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

广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金

基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图



注：合同生效当年（2016 年）按实际存续期计算，未按日热年度折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自合同生效日（2016 年 11 月 16 日）至报告期末未进行利润分配。

§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

本基金管理人经中国证监会证监基金字[2003]91 号文批准，于 **2003** 年 **8** 月 **5** 日成立，注册资本 **1.2688** 亿元人民币。公司的股东为广发证券股份有限公司、烽火通信科技股份有限公司、深圳市前海香江金融控股集团有限公司、康美药业股份有限公司和广州科技金融创新投资控股有限公司。公司拥有公募基金管理、特定客户资产管理、社保基金境内投资管理人、基本养老保险基金证券投资管理机构、受托管理保险资金投资管理人、保险保障基金委托资产管理投资管理人、合格境内机构投资者境外证券投资管理（**QDII**）等业务资格。

本基金管理人在董事会下设合规及风险管理委员会、薪酬与资格审查委员会、战略规划委员会三个专业委员会。公司下设投资决策委员会、风险控制委员会和 **29** 个部门，权益投资一部、权益投资二部、固定收益管理总部、指数投资部、量化投资部、资产配置部、数据策略投资部、国际业务部、研究发展部、产品设计部、营销管理部、机构理财部、渠道管理总部、养老金与战略业务部、北京分公司、广州分公司、上海分公司、互联网金融部、中央交易部、基金会计部、注册登记部、信息技术部、合规稽核部、金融工程与风险管理部、规划发展部、人力资源部、财务部、综合管理部、北京办事处。此外，还出资设立了瑞元资本管理有限公司、广发国际资产管理有限公司（香港子公司），参股了证通股份有限公司。

截至 **2017** 年 **12** 月 **31** 日，本基金管理人管理 **161** 只开放式基金，管理资产规模为 **2799** 亿元。同时，公司还管理着多个特定客户资产管理投资组合，社保基金投资和养老基金投资组合。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

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		
易阳方	本基金的基金经理；广发聚祥灵活配合基金的基金经理；广发创新驱动混合基金的基金经理；广发特型升级基金的基金经理；广发聚惠混合基金的基金经理；公司副总经理、投资总监	2016- 12- 06	-	21年	易阳方先生，经济学硕士，持有中国证券投资基金业从业证书。曾任广发证券股份有限公司投资自营部副经理、广发基金管理有限公司投资管理部总经理、总经理助理、广发聚富开放式证券投资基金基金经理（自 **2003** 年 **12** 月 **3** 日至 **2007** 年 **3** 月 **29** 日）、广发制造业精选混合型证券投资基金基金经理（自 **2011** 年 **9** 月 **20** 日至 **2013** 年 **2** 月 **5** 日）、广发鑫享灵活配置混合型证券投资基金基金经理（自 **2016** 年 **1** 月 **22** 日至 **2017** 年 **11** 月 **9** 日）、广发稳裕保本混合型证券投资基金基金经理（自 **2016** 年 **7** 月 **25** 日至 **2017** 年 **7** 月 **28** 日）、广发聚丰混合型证券投资基金基金经理（自 **2005** 年 **12** 月 **23** 日至 **2018** 年 **2** 月 **2** 日）。现任广发基金管理有限公司副总经理兼任投资总监、广发聚祥灵活配置混合型证券投资基金基金经理（自 **2014** 年 **3** 月 **21** 日起任职）、广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金基金经理（自 **2016** 年 **12** 月 **6** 日起任职）、广发创新驱动灵活配置混合型证券投资基金基金经理（自 **2017** 年 **6** 月 **9** 日起任职）、广发特型升级灵活配置混合型证券投资基金基金经理（自 **2017** 年 **11** 月 **27** 日起任职）、广发聚惠灵活配置混合型证券投资基金基金经理（自 **2018** 年 **3** 月 **13** 日起任职）。
任爽	本基金的基金经理；广发纯债债券基金的基金经理；广发理财 **7** 天债券基金的基金经理；广发天天红基金的基金经理；广发天天利货币基金的基金经理；广发钱袋子基金的基金经理；广发活期宝货币基金的基金经理；广发聚泰混合基金的基金经理；广发稳鑫保本基金的基金经理；广发鑫惠混合基金的基金经理；广发鑫利混合基金的基金经理；广发安盈混合基金的基金经理	2016- 11- 16	-	10年	任爽女士，经济学硕士，持有中国证券投资基金业从业证书。曾任广发基金管理有限公司固定收益部交易员兼任研究员。现任广发纯债债券型证券投资基金基金经理（自 **2012** 年 **12** 月 **12** 日起任职）、广发理财 **7** 天债券基金的基金经理（自 **2013** 年 **6** 月 **20** 日起任职）、广发天天红发起式货币市场基金基金经理（自 **2013** 年 **10** 月 **22** 日起任职）、广发天天利货币市场基金基金经理（自 **2014** 年 **1** 月 **27** 日起任职）、广发钱袋子货币市场基金基金经理（自 **2014** 年 **5** 月 **30** 日起任职）、广发活期宝货币市场基金基金经理（自 **2014** 年 **8** 月 **28** 日起任职）、广发聚泰混合型证券投资基金基金经理（自 **2015** 年 **6** 月 **8** 日起任职）、广发稳鑫保本混合型证券投资基金基金经理（自 **2016** 年 **3** 月 **21** 日起任职）、广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金基金经理（自 **2016** 年 **11** 月 **16** 日起任职）、广发鑫惠灵活配置混合型证券投资基金基金经理（自 **2016** 年 **11** 月 **16** 日起任职）、广发鑫利灵活配置混合型证券投资基金基金经理（自 **2016** 年 **12** 月 **2** 日起任职）、广发安盈灵活配置混合型证券投资基金基金经理（自 **2016** 年 **12** 月 **9** 日起任职）。

注：**1.**"任职日期"和"离职日期"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《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套法规、《广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，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，无损害基金持有人利益的行为，基金的投资管理符合有关法规及基金合同的规定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

公司通过建立科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过实时的行为监控与及时的分析评估，保证公平交易原则的实现。

在投资决策的内部控制方面，公司制度规定投资组合投资的股票必须来源于备选股票库，重点投资的股票必须来源于核心股票库。公司建立了严格的投资授权制度，投资组合经理在授权范围内可以自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易过程中，中央交易部按照"时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡"的原则，公平分配投资指令。公司原则上禁止不同组合间的同日反向交易（指数型基金除外）；对于不同投资组合间的同时同向交易，公司可以启用公平交易模块，确保交易的公平。

公司金融工程与风险管理部对非公开发行股票申购和以公司名义进行的债券一级市场申购方案和分配过程进行审核和监控，保证分配结果符合公平交易的原则；对银行间债券交易根据市场公认的第三方信息，对投资组合和交易对手之间议价交易的价格合允性进行审查，并由相关投资组合经理对交易价格异常情况进行合理性解释；公司开发了专门的系统对不同投资组合同日、**3** 日内和 **5** 日内的股票同向交易和反向交易的交易时机和交易价差进行分析，发现异常情况再做进一步的调查和核实。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，上述公平交易制度总体执行情况良好。通过对本年度该组合与公司其余各组合的同日、**3** 日内和 **5** 日内的同向交易价差进行专项分析，未发现本组合与其他组合在不同的时间窗口下同向交易存在足够的样本量且差价率均值显著不超于 **0** 的情况，表明报告期内该组合未发生可能导致不公平交易和利益输送的异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本公司原则上禁止不同投资组合之间（完全按照有关指数的构成比例进行证券投资的投资组合除外）或同一投资组合在同一交易日内进行反向交易。如果因应对大额赎回等特殊情况需要进行反向交易的，则需经公司领导严格审批并留痕备查。

本投资组合为主动型开放式基金，本报告期内，本投资组合与本公司管理的其他主动型投资组合未发生过同日反向交易的情况；与本公司管理的被动型投资组合发生过同日反向交易的情况，但成交较少的单边交易量不超过该证券当日成交量的 **5%**。这些交易不存在任何利益输送的嫌疑。

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 年供给侧结构性改革稳步推进，经济增长韧性十足，总体走势前高后不低，前三季度 GDP 同比增长 **6.9%**，经济结构持续改善，钢铁、煤炭等过剩行业去产能进展顺利，同时房地产和基建的投资拉动需求增长，供需两方面同时改善下，不仅钢铁、煤炭等行业从亏损的泥潭中走出来，银行的坏账风险也得到大幅缓解。全年货币政策保持稳健中性，社融信贷与 **M2** 走势分化，金融脱虚向实迹象明显，一方面，**M2** 增速下探至历史低点，从侧面反映金融强监管和去杠杆的进程；另一方面，新增人民币贷款以及企业中长贷的明显增量背后反映实体经济融资需求旺盛，以及资金脱虚向实的过程。

A 股市场在 2017 年整体呈现出"大盘指数低波动"、"板块之间高风化"的特征，上证综指全年上涨 **6.56%**，全年不足 **14%**的振幅创出历史最低值。而上证 **50** 指数走出趋势性上涨行情，涨幅高达 **25.08%**，中证 **1000** 指数却逆市下跌 **17.35%**，2017 年 IPO 家数同样创出历史新高，**438** 家上市公司登陆 A 股市场，相当于 2015 年与 2016 年总和。定增融资趋严的背景下，融资规模较 2016 年大幅减少，而可转债和可交换债发行规模同比增加一倍以上。低波动与高分化的结构性行情下，投资者结构也出现变化，散户特征的新增投资者开户数逐渐减少，机构特征的北上资金却持续流入 2000 亿元。

2017 年，国内证券市场最大的成绩是价值投资理念重新成为市场投资的主流。这得益于三方面：首先是监管层对市场治理整顿，打击操纵和内幕交易，证券投资正本清源。其二，国内境外市场通过深港通、沪港通双向流动，大量资金北上大笔买入蓝筹，增量资金引导投资方向转向蓝筹白马。最后，国内以银行保险等为主的追求稳健投资回报的投资者成为市场主流，国内市场迎来机构投资时代。价值投资迎来新的春天。

本基金前五个月的投资核心策略为基建投资以及与基建投资相关的行业，主要逻辑是 2016 国内经济增长存在压力，我国采取积极的财政政策，通过基建投资拉动经济增长。2016 年年中以来，发改委批准了很多项目，各地以 PPP 等多种形式上了很多基建投资项目。相对应的，基建投资以及与基建投资相关的如建材、工程机械等直接受益，因而具有相当大投资机会。去年 **6** 月份后，本基金策略调整为中游制造业。主要逻辑是 2017 年以来，由于出口好转，国内消费推动，我国经济增长韧性良好，阶段性不必实施积极财政政策刺激经济增长。因而基建投资增速下滑，与此相反，消费升级以及进出口好转，以高端制造业以及与消费升级相关的中游制造业投资机会凸显，本基金核心策略就从基金投资转向到中游制造业，集中到家电、电子、食品饮料、通讯、机械、环保等行业，收益良好。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，本基金净值增长率为 **18.05%**，同期业绩比较基准收益率为 **6.30%**。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2018 年，全球经济会维持良好的增长态势，表现在全球制造业 PMI 创下了 2011 年以来新高，主要经济体如美国、欧洲 PMI 都在 60 左右，美国的资本开支创下 1990 年以来新高，预示美国经济增长强劲。中国经过供给侧改革和环保治理，产能周期以触底回升，房地产去库存也近尾声，房地产投资开始增速，进出口在外需持续向好推动下也保持上升态势。与此对应的是企业盈利能力显著改善，全市场企业 ROE 连续五季度回升，产能利用率持续上升，带动总资产周转率上行，推动企业盈利能力向好。存在的风险是通胀上行。由于利率上行过快，价值资管新规推行，国内市场整体性投资机会较小，结构性投资机会可能性大。今年可能赚的是企业盈利增长的钱。

预计市场节奏可能是 **N** 型。具体要看通胀上行幅度和金融监管政策变化对市场的扰动。主要的投资机会主要有：高端制造业和消费升级，另外，通胀预计上升，资产属性的金融地产行业也存在一定的投资机会。从市值结构看，2017 年上涨较多的是以大蓝筹为特征的中证 **50** 指数，我们预计 2018 年会存在分化，因为 2017 年中小市值股票持续下跌杀估值，不少中小市值的分行业龙头投资价值开始凸显，行情会向这些估值合理、成长性好的细分行业的龙头扩散。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司设有估值委员会，按照相关法律法规和证监会的相关规定，负责制定旗下基金投资品种的估值原则和估值程序，并选取适当的估值方法，经公司管理层批准后方可实施。估值委员会的成员包括：公司分管投研、估值的副总经理、督察长、各投资部门负责人、研究发展部负责人、合规稽核部负责人、金融工程与风险管理部负责人和基金会计部负责人。估值委员会定期对估值政策和程序进行评价，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后及时修订估值方法，以保证其持续适用。基金日常估值由基金会计部具体执行，并确保和托管行核对一致。投资研究人员积极关注市场变化、证券发行机构重大事件等可能对估值产生重大影响的因素，向估值委员会提出估值建议，确保估值的公允性。合规稽核部负责定期对基金估值程序和方法进行核查，确保估值委员会的各项决策得以有效执行。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，基金经理不参与估值的具体流程，但若存在对相关投资品种估值有失公允的情况，可向估值委员会提出意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以维护基金持有人利益为准则。

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，由其按合同约定提供相关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

根据本基金合同中"基金收益与分配"之"基金收益分配原则"的相关规定，本基金本报告期内未进行利润分配，符合合同规定。

§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，本基金托管人在对广发鑫益灵活配置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，广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金的管理人——广发基金管理有限公司在广发鑫益灵活配置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，广发鑫益灵活配置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

本托管人依法对广发基金管理有限公司编制和披露的广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金 **2017** 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

本报告期的基金财务会计报告经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计，注册会计师 洪锐明 江丽雅签字出具了德师报(审)字(**18**)第 **P01430** 号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：广发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	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	306, 756, 791.28	395, 700, 991.00
结算备付金	4, 108, 931.86	23, 434, 004.46
存出保证金	832, 668.10	684, 437.38
交易性金融资产	3, 816, 993, 842.25	2, 823, 993, 727.89
其中：股票投资	3, 816, 993, 842.25	2, 823, 993, 727.89
基金投资	-	-
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	399, 905, 439.96	594, 851, 332.28
应收证券清算款	3, 693, 877.50	-
应收利息	204, 716.26	387, 561.32
应收股利	-	-
应收申购款	1, 198.23	99, 850.22
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	4, 532, 497, 465.44	3, 839, 151, 904.55
负债和所有者权益	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	-	-
应付证券清算款	8, 569, 555.04	4, 039, 943.32
应付赎回款	37, 533.07	-
应付管理人报酬	3, 810, 993.72	3, 265, 040.68
应付托管费	762, 198.77	653, 008.13
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	3, 802, 214.31	3, 015, 841.02
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	349, 047.15	50, 000.00
负债合计	17, 331, 542.06	11, 023, 833.15
所有者权益：	-	-
实收基金	3, 731, 192, 257.39	3, 735, 363, 489.10
未分配利润	783, 973, 665.99	92, 764, 582.30
所有者权益合计	4, 515, 165, 923.38	3, 828, 128, 071.40
负债和所有者权益合计	4, 532, 497, 465.44	3, 839, 151, 904.55

注：报告截止日 2017 年 12 月 31 日，基金份额净值人民币 **1.210** 元，基金份额总额 **3,731,192,257.39** 份。

7.2 利润表

会计主体：广发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	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	760, 559, 338.04	- 169, 480, 146.08
1.利息收入	10, 647, 611.12	1, 158, 395.81
其中：存款利息收入	5, 330, 676.89	933, 031.38
债券利息收入	7, 108.82	-
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	5, 309, 825.41	225, 364.43
其他利息收入	-	-
2.投资收益（损失以"－"填列）	141, 276, 883.17	- 4, 843, 216.43
其中：股票投资收益	92, 978, 305.71	- 4, 843, 216.43
基金投资收益	-	-
债券投资收益	4, 105, 391.47	-
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	44, 193, 185.99	-
3.公允价值变动收益（损失以"－"号填列）	608, 581, 201.80	- 167, 276, 813.41
4.汇兑收益（损失以"－"号填列）	-	-
5.其他收入（损失以"－"号填列）	53, 641.95	1, 481, 487.95
减：二、费用	68, 283, 303.79	7, 767, 625.40
1. 管理人报酬	42, 654, 406.22	3, 557, 577.96
2. 托管费	8, 530, 881.24	711, 515.60
3. 销售服务费	-	-
4. 交易费用	16, 863, 442.31	3, 447, 211.54
5. 利息支出	-	-
其中：卖出回购金融资产支出	-	-
6. 其他费用	434, 574.02	51, 320.30
三、利润总额（亏损总额以"－"号填列）	692, 276, 034.25	- 177, 247, 771.48
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以"－"号填列）	692, 276, 034.25	- 177, 247, 771.48

注：本基金合同生效日为 **2016** 年 **11** 月 **16** 日，上年度可比期间不完整。

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：广发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）	3, 735, 363, 489.10	92, 764, 582.30	3, 828, 128, 071.40
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	692, 276, 034.25	692, 276, 034.25
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）	- 4, 171, 231.71	- 1, 066, 950.56	- 5, 238, 182.27
其中：**1.**基金申购款	6, 730, 102.29	747, 722.44	7, 477, 824.73
2.基金赎回款	- 10, 901, 334.00	- 1, 814, 673.00	- 12, 716, 007.00
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）	3, 731, 192, 257.39	783, 973, 665.99	4, 515, 165, 923.38

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）	200, 059, 980.04	-	200, 059, 980.04
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	- 177, 247, 771.48	- 177, 247, 771.48
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）	3, 535, 303, 509.06	270, 012, 353.78	3, 805, 315, 862.84
其中：**1.**基金申购款	3, 731, 854, 464.43	270, 998, 236.45	4, 002, 852, 700.88
2.基金赎回款	- 196, 550, 955.37	- 985, 882.67	- 197, 536, 838.04
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）	3, 735, 363, 489.10	92, 764, 582.30	3, 828, 128, 071.40

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 **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：孙树明，主管会计工作负责人：窦刚，会计机构负责人：张晓菲

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金（"本基金"）经中国证券监督管理委员会（"中国证监会"）证监许可[2015]1759 号《关于准予广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》和机构部函[2016]2550 号《关于广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金延期募集备案的回函》的核准，由广发基金管理有限公司依照《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》等有关规定和《广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金基金合同》（"基金合同"）发起，于 **2016** 年 **11** 月 **07** 日向社会公开发募集并于 **2016** 年 **11** 月 **16** 日正式成立。本基金的基金管理人为广发基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

本基金募集期间为 **2016** 年 **11** 月 **07** 日至 **2016** 年 **11** 月 **09** 日，为契约型开放式基金，存续期限不定，募集资金总额为人民币 **200,059,980.04** 元，有效认购户数为 **224** 户。其中，认购资金在募集期间产生的利息共计人民币 **4,001.14** 元，按照基金合同的有关约定计入基金份额持有人的基金账户。上述资金业经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）验资。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和基金合同等有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）、债券（包括国内依法发行和上市交易的国债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券、分离交易可转债、中小企业私募债、央行票据、中期票据、短期融资券、资产支持证券以及经法律法规或中国证监会允许投资的其他债券类金融工具）、权证、货币市场工具、股指期货、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）。本基金业绩比较基准为：**30%**× 沪深 **300** 指数收益率+**70%**× 中证全债指数收益率。

本基金的财务报表于 **2018** 年 **3** 月 **23** 日已经本基金的基金管理人及基金托管人批准报出。

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颁布的企业会计准则（以下简称"企业会计准则"）和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金 **2017** 年 **12** 月 **31** 日及 **2016** 年 **12** 月 **31** 日的财务状况以及 **2017** 年度及 **2016** 年 **11** 月 **16** 日（基金合同生效日）至 **2016** 年 **12** 月 **31** 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度为公历年度，即每年 **1** 月 **1** 日起至 **12** 月 **31** 日止。可比期间为 **2016** 年 **11** 月 **16** 日（基金合同生效日）至 **2016** 年 **12** 月 **31** 日止。

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. 金融资产的分类

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、资产支持证券和衍生工具投资等，其中股票投资、债券投资和资产支持证券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

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按买公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益；应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

满足下列条件之一的金融资产，于以终止确认：(**1**)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(**2**)该金融资产已转移，且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；(**3**)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(**1**) 股票投资

买入股票于交易日按股票的公允价值入账，相关交易费用直接计入当期损益。

股票持有期间获得的股票股利（包括送红股和公积金转增股本），于除息日按股权登记日持有的股数及送股或转增比例，计算确定增加的股票数量。

卖出股票于交易日确认股票投资收益。卖出股票按移动加权平均法结转成本。

(**2**) 债券投资

买入债券于交易日按债券的公允价值入账，相关交易费用直接计入当期损益，上述公允价值不包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息（作为应收利息单独