金鹰灵活配置混合型证券投资基金
（原金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金）
2015 年年度报告
2015 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：交通银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一六年三月三十日

§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。

基金托管人根据相关法规及本基金合同规定，于 2016 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基金合同、招募说明书及其更新。

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 2015 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。其中，自 2015 年 5 月 6 日起，原《金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金合同》、《金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金托管协议》失效，《金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同》、《金鹰灵活配置混合型证券投资基金托管协议》生效。原金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金报告期自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日止，金鹰灵活配置混合型证券投资基金报告期自 2015 年 5 月 6 日至 2015 年 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
§2 基金简介 6
2.1 基金基本情况（转型前） 6
2.2 基金基本情况（转型后） 6
2.3 基金产品说明（转型前） 7
2.4 基金产品说明（转型后） 7
2.5 基金管理人和基金托管人 8
2.6 信息披露方式 9
2.7 其他相关资料 9
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况 9
3.1 主要会计数据和财务指标 9
3.2 基金净值表现（转型前） 13
3.3 基金净值表现（转型后） 16
3.4 过去三年基金的利润分配情况（转型前） 19
3.5 过去三年基金的利润分配情况（转型后） 19
§4 管理人报告 19
4.1 基金管理人及基金经理情况 19
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 22
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 22
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 23
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 24
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 25
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 25
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 26
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 26
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 26
§5 托管人报告 26
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 26
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 26
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 26
§6 审计报告 27
§7 年度财务报表（转型前） 30
7.1 资产负债表 30
7.2 利润表 31
7.3 所有者权益（基金净值）变动表 33
7.4 报表附注 35
§8 年度财务报表(转型后) 65
8.1 资产负债表 65

注：2015 年 4 月 18 日至 2015 年 4 月 29 日，金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金份额持有人大会以通讯方式召开，大会审议并通过《金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金转型有关事项的议案》。于 2015 年 5 月 6 日正式实施基金转型，自基金转型实施之日起，金鹰灵

活配置混合型证券投资基金基金合同生效，基金转型后运作不足两年，无上年度可比期间数据，下同。 67
8.2 利润表 67
8.3 所有者权益（基金净值）变动表 68
8.4 报表附注 69
§9 投资组合报告（转型前） 99
9.1 期末基金资产组合情况 99
9.2 期末按行业分类的股票投资组合 100
9.3 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 100
9.4 报告期内股票投资组合的重大变动 101
9.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 102
9.6 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 103
9.7 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 103
9.8 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 103
9.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细 103
9.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 104
9.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 104
9.12 投资组合报告附注 104
§10 投资组合报告（转型后） 105
10.1 期末基金资产组合情况 105
10.2 期末按行业分类的股票投资组合 105
10.3 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 106
10.4 报告期内股票投资组合的重大变动 107
10.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 108
10.6 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 109
10.7 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 109
10.8 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 109
10.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细 109
10.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 109
10.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 110
10.12 投资组合报告附注 110
§11 基金份额持有人信息（转型前） 111
11.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 111
11.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 111
11.3 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 111
§12 基金份额持有人信息（转型后） 112
12.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 112
12.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 112
12.3 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 112
12.4 发起式基金发起资金持有份额情况 112
§13 开放式基金份额变动（转型前） 112
§14 开放式基金份额变动（转型后） 113
§15 重大事件揭示 114
15.1 基金份额持有人大会决议 114
15.2 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 114

15.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 114
15.4 基金投资策略的改变 114
15.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 114
15.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 114
15.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 114
15.8 其他重大事件 117
§16 影响投资者决策的其他重要信息 125
§17 备查文件目录 125
17.1 备查文件目录 125
17.2 存放地点 125
17.3 查阅方式 126

§2 基金简介

2.1 基金基本情况（转型前）

基金名称	金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金	
基金简称	金鹰元泰信用债债券	
基金主代码	210010	
交易代码	210010	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012 年 11 月 29 日	
基金管理人	金鹰基金管理有限公司	
基金托管人	交通银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	311571397.69 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	金鹰元泰信用债 A 类	金鹰元泰信用债 C 类
下属分级基金的交易代码	210010	210011
报告期末下属分级基金的份额总额	5,775,597.78 份	305,795,799.91 份

注：上表中“报告期末”指 2015 年 5 月 5 日。

2.2 基金基本情况（转型后）

基金名称	金鹰灵活配置混合型证券投资基金
基金简称	金鹰灵活配置混合
基金主代码	210010
交易代码	210010
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2015 年 5 月 6 日
基金管理人	金鹰基金管理有限公司
基金托管人	交通银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	1,098,523,728.20 份
基金合同存续期	不定期

下属分级基金的基金简称	金鹰灵活配置混合 A 类	金鹰灵活配置混合 C 类
下属分级基金的交易代码	210010	210011
报告期末下属分级基金的份额总额	9,029,605.16 份	1,089,494,123.04 份

注：上表中“报告期末”指 2015 年 12 月 31 日。

2.3 基金产品说明（转型前）

投资目标	在严格控制投资风险、保持较高流动性的前提下，力争为基金份额持有人获取超越业绩比较基准的投资回报，进而实现基金资产的长期稳健增值。
投资策略	本基金大类资产配置采用自上而下的投资视角，定性分析与定量分析并用，结合国内外政治经济环境、政策形势、金融市场走势（尤其是未来利率的变化趋势），分析判断市场时机，合理确定基金在债券、股票、货币等资产类别上的投资比例，并随着各类资产风险收益特征的相对变化，适时动态地调整本基金投资于债券、股票、货币市场工具的比例与期限结构。
业绩比较基准	中债企业债总全价指数收益率× 80% + 中国国债总全价指数收益率× 20%
风险收益特征	本基金为积极配置的债券型基金，属于证券投资基金当中风险较低的品种，其长期平均风险与预期收益率低于股票型基金、混合型基金，但高于货币市场基金。

2.4 基金产品说明（转型后）

投资目标	本基金在有效控制风险并保持良好流动性的前提下，通过对股票、固定收益和现金类等资产的积极灵活配置，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。本基金投资组合中股票资产占基金资产净值的比例为 0-95%，每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当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。
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	本基金为混合型基金，其预期收益及预期风险水平高于债券型基金和货币市场基金，但低于股票型基金，属于中高等风险水平的投资品种。

注：2015 年 4 月 18 日至 2015 年 4 月 29 日，金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金份额持有人大会以通讯方式召开，大会审议并通过《金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金转型有关事项的议案》。于 2015 年 5 月 6 日正式实施基金转型，自基金转型实施之日起，《金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金合同》失效且《金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同》同时生效，金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金正式变更为金鹰灵活配置混合型证券投资基金。

2.5 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	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	苏文锋	汤嵩彦
	联系电话	020-83282627	95559
	电子邮箱	csmail@gefund.com.cn	tangsy@bankcomm.com
客户服务电话		4006135888,020-83936180	95559
传真		020-83282856	021-62701216
注册地址		广东省珠海市吉大九洲大道东段商业银行大厦7楼	上海市浦东新区银城中路188号
办公地址		广州市天河区珠江东路28号越秀金融大厦30层	上海市浦东新区银城中路188号
邮政编码		510623	200120
法定代表人		凌富华	牛锡明

2.6 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

2.7 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 号众环海华大厦 2-9 层
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

3.1.1 期间数据和指标（转型前）

金额单位：人民币元

3.1.1.1 期间数据和指标（转型前）	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日		2014 年		2013 年	
	金鹰元泰信用债 A 类	金鹰元泰信用债 C 类	金鹰元泰信用债 A 类	金鹰元泰信用债 C 类	金鹰元泰信用债 A 类	金鹰元泰信用债 C 类
本期已实现收益	469,480.28	472,004.38	1,344,543.17	1,237,849.47	2,488,634.22	3,384,717.67
本期利润	564,785.89	562,648.27	2,707,554.85	2,016,364.95	405,263.38	2,821,576.21
加权平均基金份额本	0.1078	0.0875	0.1056	0.0923	0.0048	0.0310

期利润						
本期加权平均净值利润率	9.30%	7.58%	10.30%	8.78%	0.48%	3.07%
本期基金份额净值增长率	9.85%	9.96%	13.83%	13.33%	-3.45%	-3.86%
3.1.1.2 期末数据和指标(转型前)	**2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日**		**2014 年末**		**2013 年末**	
	金鹰元泰信用债 A 类	金鹰元泰信用债 C 类	金鹰元泰信用债 A 类	金鹰元泰信用债 C 类	金鹰元泰信用债 A 类	金鹰元泰信用债 C 类
期末可供分配利润	805,889.25	40,671,591.54	460,229.38	422,106.48	-1,571,293.69	-561,900.10
期末可供分配基金份额利润	0.1395	0.1330	0.0792	0.0697	-0.0321	-0.0365
期末基金资产净值	5,775,597.78	305,795,799.91	6,404,613.10	6,614,554.19	47,371,467.08	14,852,689.22
期末基金份额净值	1.2104	1.2007	1.1018	1.0919	0.9679	0.9635
3.1.1.3 累计期末指标（转型前）	**2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日**		**2014 年末**		**2013 年末**	
	金鹰元泰信用债 A 类	金鹰元泰信用债 C 类	金鹰元泰信用债 A 类	金鹰元泰信用债 C 类	金鹰元泰信用债 A 类	金鹰元泰信用债 C 类

基金份额累计净值增长率	21.04 %	20.07%	10.18%	9.19%	-3.21%	-3.65%

3.1.2 期间数据和指标（转型后）

3.1.2.1 期间数据和指标(转型后)	**2015 年 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日**		**2014 年**		**2013 年**	
	金鹰灵活配置混合 A 类	金鹰灵活配置混合 C 类	金鹰灵活配置混合 A 类	金鹰灵活配置混合 C 类	金鹰灵活配置混合 A 类	金鹰灵活配置混合 C 类
本期已实现收益	72,521,784.05	62,675,146.58				
本期利润	62,749,476.71	51,258,775.97				
加权平均基金份额本期利润	0.0372	0.0349				
本期加权平均净值利润率	3.66%	3.46%				
本期基金份额净值增长率	4.29%	0.32%				
3.1.2.2 期末数据和指标(转型	**2015 年 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日**		**2014 年末**		**2013 年末**	
	金鹰灵活配置	金鹰灵活配置	金鹰灵活配置	金鹰灵活配置	金鹰灵活配置	金鹰灵活配置混

后）	混合 A 类	混合 C 类	混合 A 类	混合 C 类	混合 A 类	合 C 类
期末可供分配利润	1,836,615.62	171,258,789.93				
期末可供分配基金份额利润	0.2034	0.1572				
期末基金资产净值	9,417,134.25	1,093,000,413.67				
期末基金份额净值	1.0429	1.0032				
3.1.2.3 累计期末指标（转型后）	**2015 年 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日**		**2014 年末**		**2013 年末**	
	金鹰灵活配置混合 A 类	金鹰灵活配置混合 C 类	金鹰灵活配置混合 A 类	金鹰灵活配置混合 C 类	金鹰灵活配置混合 A 类	金鹰灵活配置混合 C 类
基金份额累计净值增长率	4.29%	0.32%				

注：1、金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金从2015年5 月6日起正式转型为金鹰灵活配置混合型证券投资基金。本基金转型后合同生效不足一年，无上年度及上上年度可比数据。

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、上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，指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（转型前）

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

1．金鹰元泰信用债 A 类：

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	6.49%	0.34%	-2.75%	0.29%	9.24%	0.05%
过去六个月	9.96%	0.46%	-3.48%	0.24%	13.44%	0.22%
过去一年	20.40%	0.36%	1.95%	0.18%	18.45%	0.18%
成立至今	21.04%	0.36%	1.73%	0.13%	19.31%	0.23%

2．金鹰元泰信用债 C 类：

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	6.63%	0.34%	-2.75%	0.29%	9.38%	0.05%
过去六个月	9.96%	0.46%	-3.48%	0.24%	13.44%	0.22%
过去一年	20.17%	0.36%	1.95%	0.18%	18.22%	0.18%
成立至今	20.07%	0.36%	1.73%	0.13%	18.34%	0.23%

注：

1、本基金合同生效日期为 2012 年 11 月 29 日。

2、本基金转型前的业绩比较基准是：中债企业债总全价指数收益率×80% + 中国国债总全价指数收益率×20%

3、2015 年 4 月 29 日，金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金份额持有人大会以通讯方式召开，大会审议并通过《金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金转型有关事项的议案》，于 2015 年 5 月 6 日正式实施基金转型。

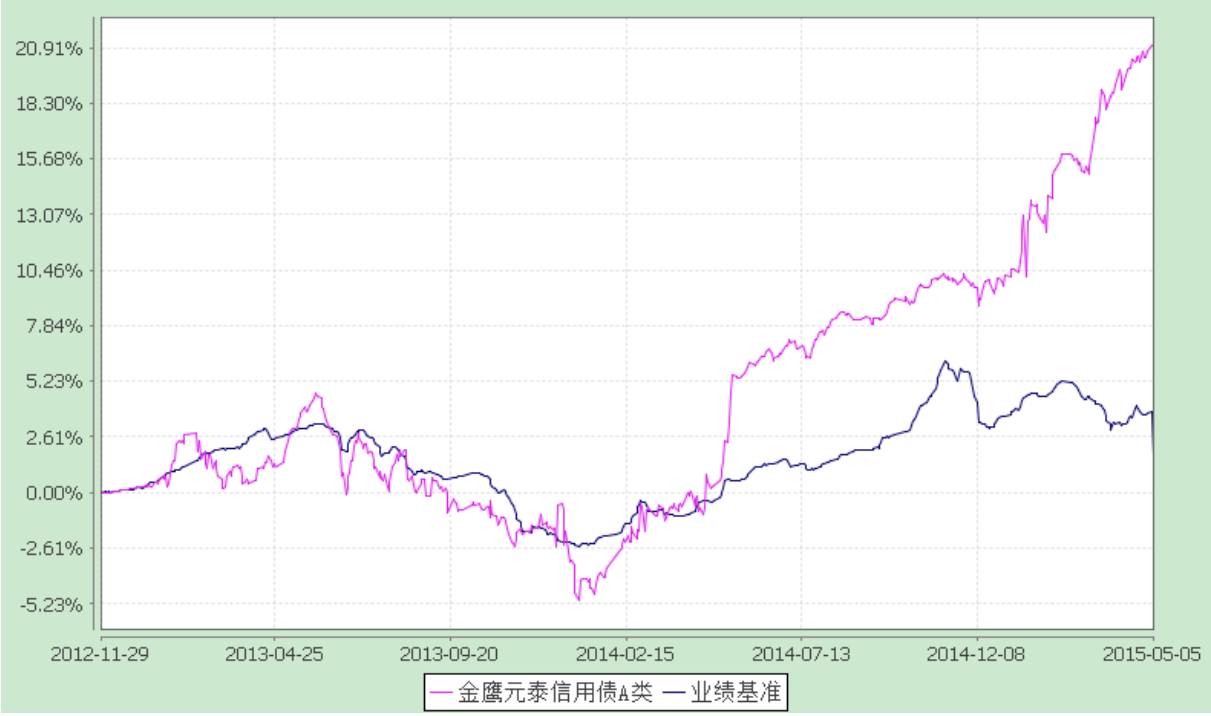
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较 （转型前）

金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金

自基金合同生效以来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

(2012 年 11 月 29 日至 2015 年 5 月 5 日)

1、金鹰元泰信用债 A 类



2、金鹰元泰信用债 **C 类**

注：1、本基金合同生效日期为 2012 年 11 月 29 日，转型后合同生效日为 2015 年 5 月 6 日。

2、截至报告日本基金的各项投资比例符合本基金基金合同规定的各项比例，即转型日前本基金对固定收益类资产的投资比例不低于基金资产的 80%，其中对信用债券的投资比例不低于固定收益类资产的 80%；对股票、权证等权益类资产的投资比例不超过基金资产的 20%，其中，权证投资的

比例范围占基金资产净值的 0~3%。本基金持有现金和到期日不超过一年的政府债券不低于基金资产净值的 5%。转型日后本基金投资组合中股票资产占基金资产的比例为 0-95%，本基金每个交易日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，保持现金以及到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。

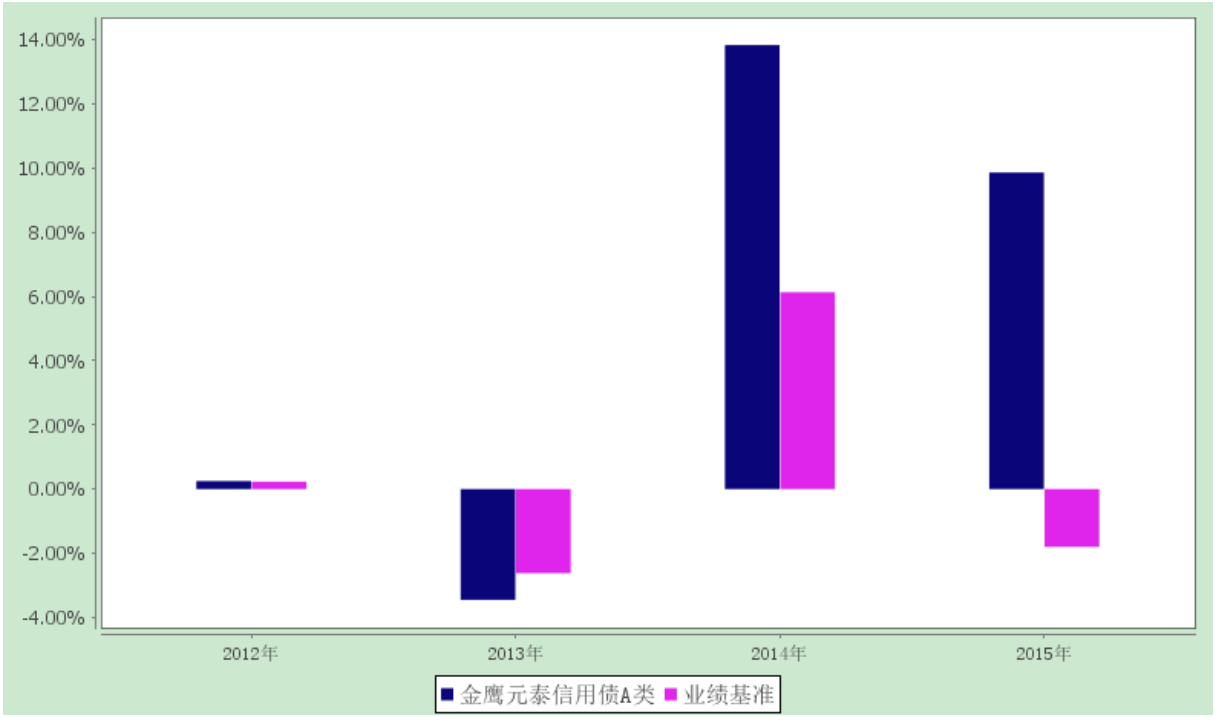
3、本基金转型后的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率×50%+中证全债指数收益率×50%。

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（转型前）

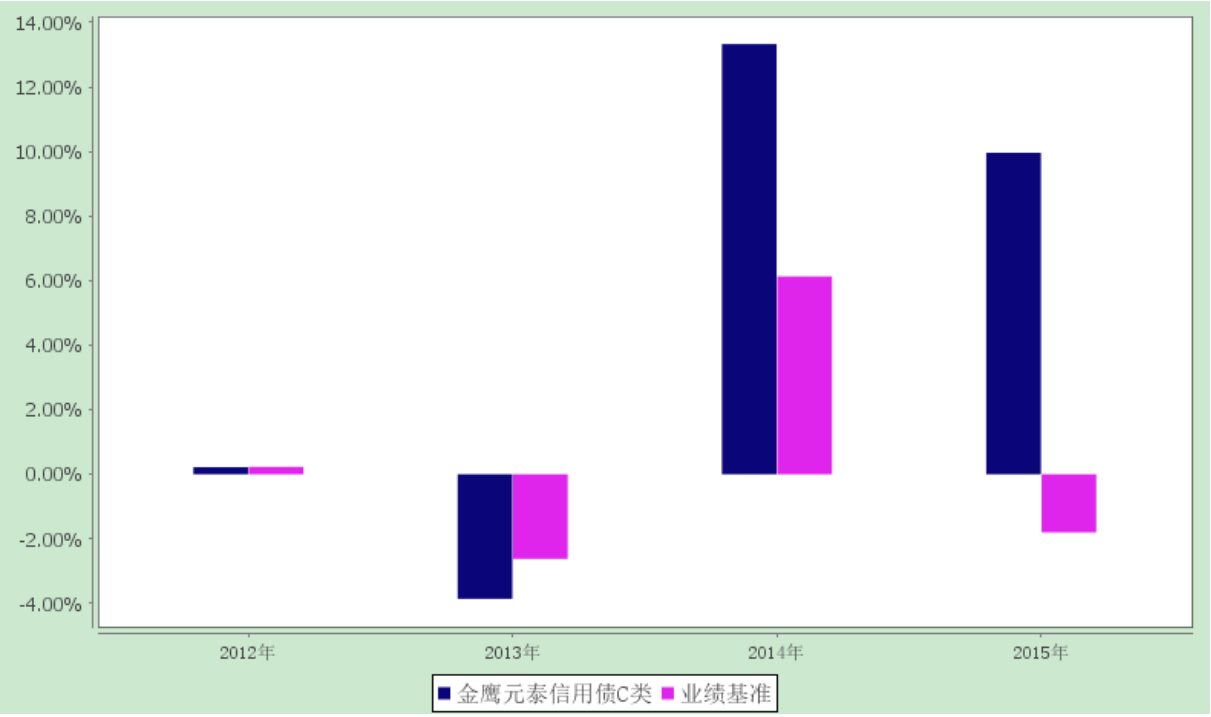
金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金

自基金合同生效以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图

1、金鹰元泰信用债 A 类



2、金鹰元泰信用债 C 类



注：本基金合同生效日期为 2012 年 11 月 29 日，基金转型当年按实际存续期计算，不按整个自然年度。

3.3 基金净值表现（转型后）

3.3.1 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

1. 金鹰灵活配置混合 A 类

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	0.95%	0.55%	9.64%	0.83%	-8.69%	-0.28%
过去六个月	2.59%	0.39%	-5.16%	1.33%	7.75%	-0.94%
成立至今	4.29%	0.34%	-5.65%	1.37%	9.94%	-1.03%

2、金鹰灵活配置混合 C 类

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	-1.77%	0.45%	9.64%	0.83%	-11.41%	-0.38%
过去六个月	-1.25%	0.31%	-5.16%	1.33%	3.91%	-1.02%

成立至今	0.32%	0.28%	-5.65%	1.37%	5.97%	-1.09%

注：

1、2015 年 4 月 29 日，金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金份额持有人大会以通讯方式召开，大会审议并通过《金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金转型有关事项的议案》，于 2015 年 5 月 6 日正式实施基金转型，基金合同生效日期为 2015 年 5 月 6 日。

2、本基金转型后的业绩比较基准是：沪深 300 指数收益率×50%+中证全债指数收益率×50%

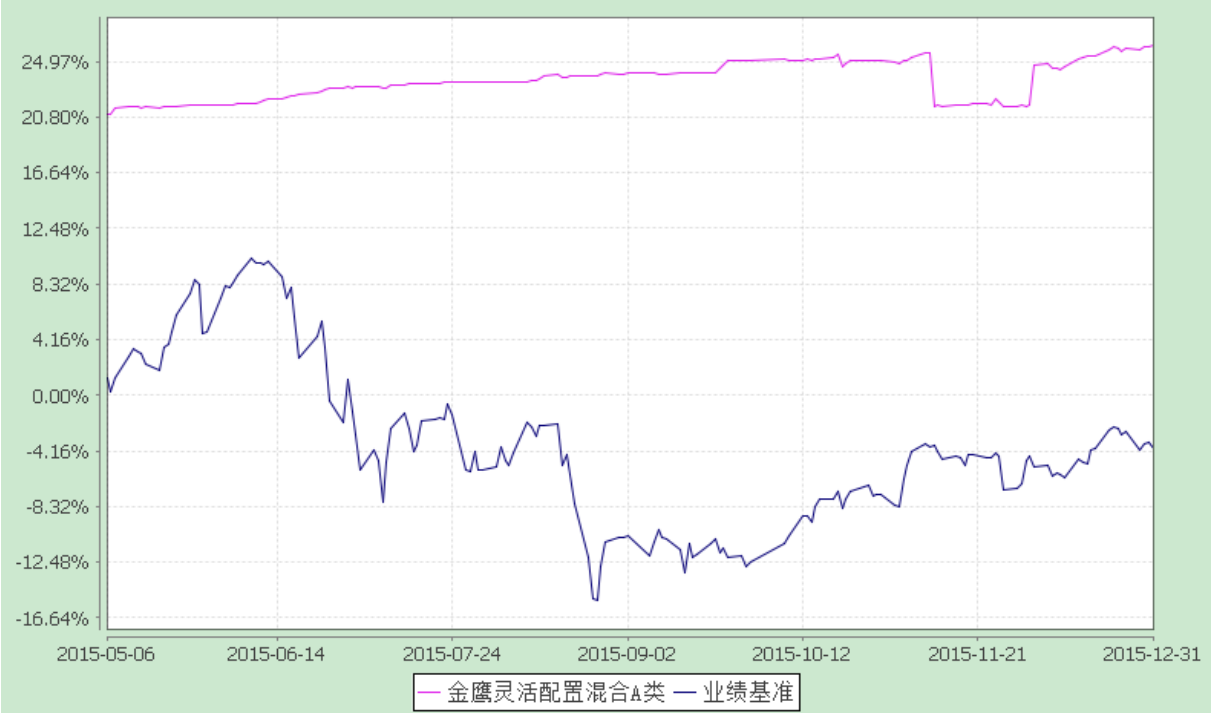
3.3.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较 （转型后）

金鹰灵活配置混合型证券投资基金

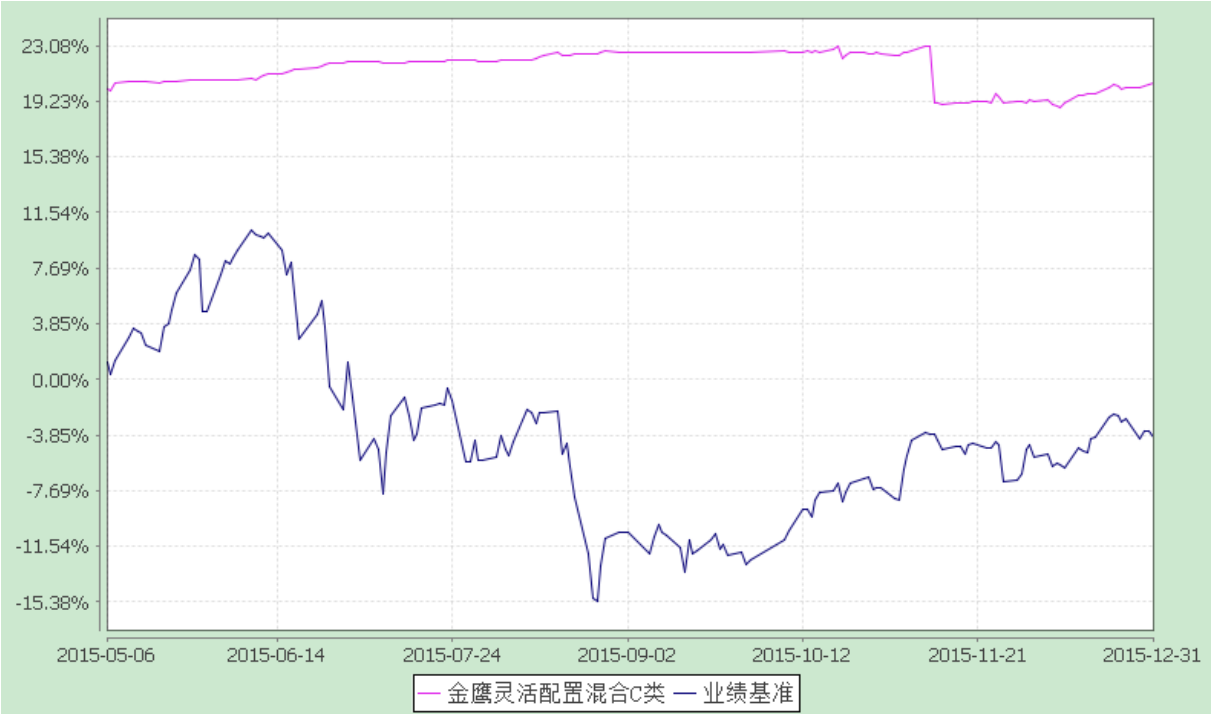
自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2012 年 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日)

1、 金鹰灵活配置混合 A 类



2、 金鹰灵活配置混合 C 类

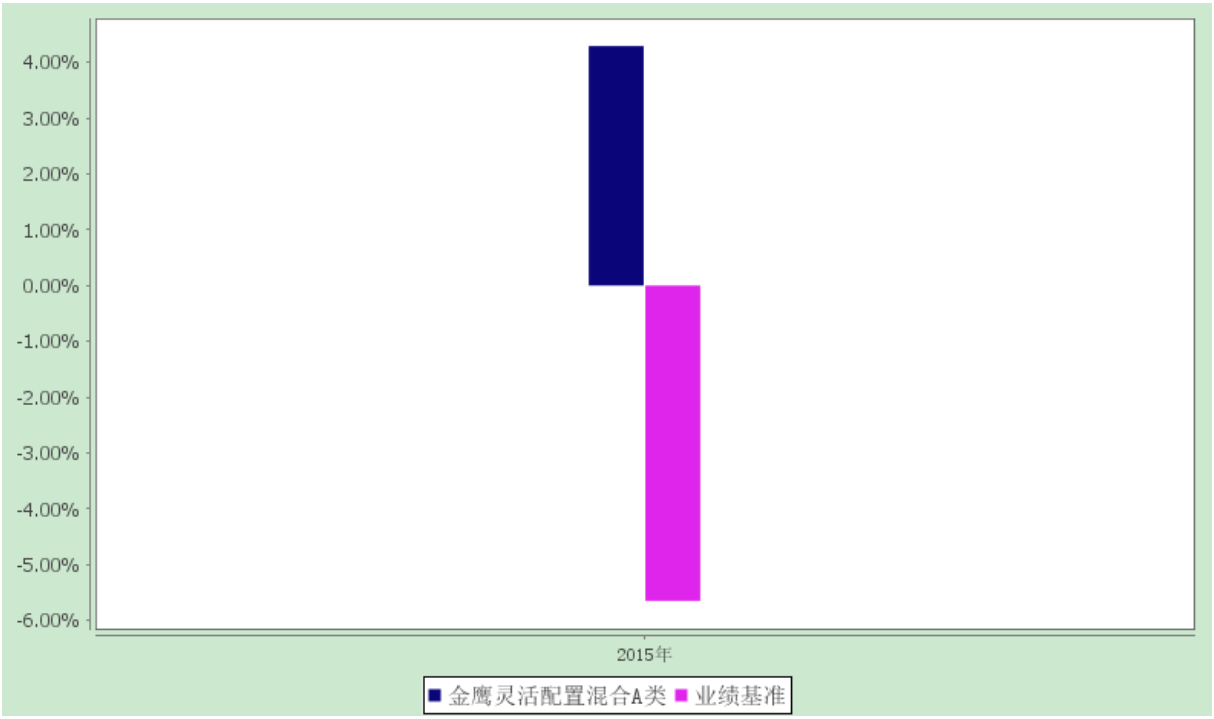


3.3.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较（转型后）

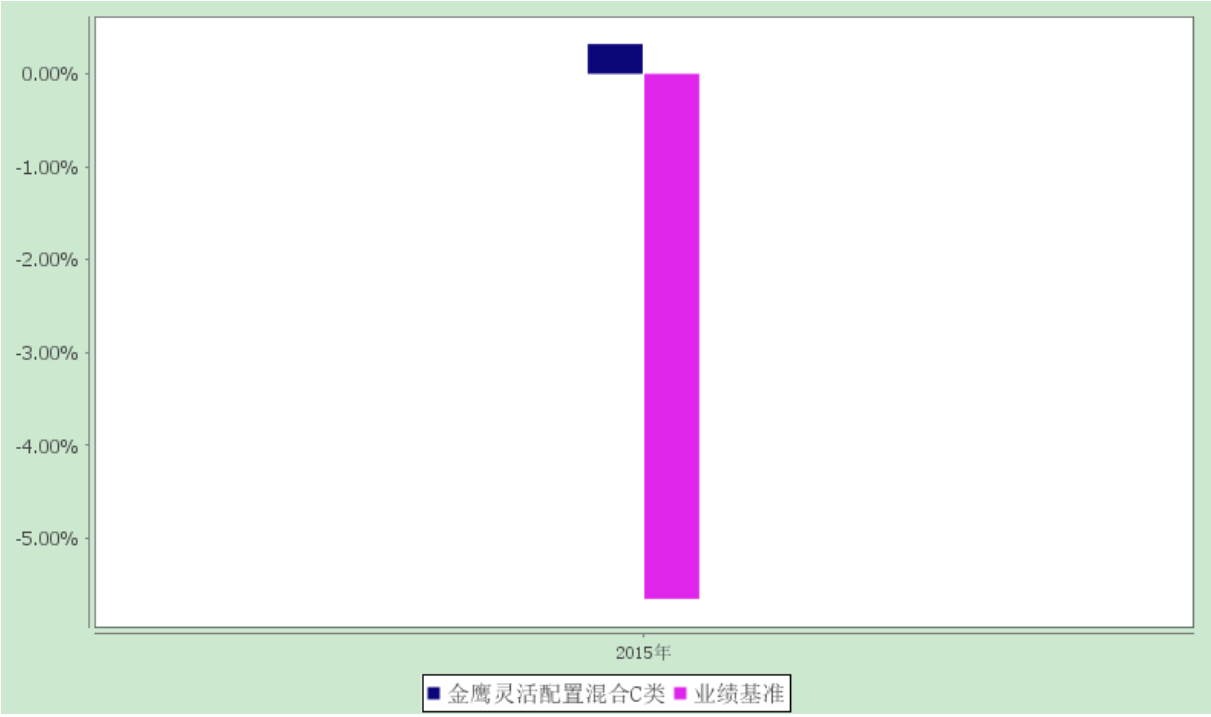
金鹰灵活配置混合型证券投资基金

自基金合同生效以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图

1、金鹰灵活配置混合 A 类



2、金鹰灵活配置混合 C 类



3.4 过去三年基金的利润分配情况（转型前）

本基金自合同生效无利润分配情况。

3.5 过去三年基金的利润分配情况（转型后）

本基金自合同生效无利润分配情况。

§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，是自律制度下中国证监会批准设立的首批基金管理公司之一。公司注册资本 2.5 亿元人民币，股东包括广州证券股份有限公司、广州白云山医药集团股份有限公司、美的集团股份有限公司和东亚联丰投资管理有限公司，分别持有 49%、20%、20%和 11%的股份。

公司设立了投资决策委员会、风险控制委员会、资产估值委员会等专业委员会。投资决策委员会负责指导基金资产的运作、确定基本的投资策略和投资组合的原则。风险控制委员会负责全面评估公司的经营过程中的各项风险，并提出防范措施。资产估值委员会负责依照基金合同和基金估值制度的规定，确定基金资产估值的原则、方法、程序及其他相关的估值事宜。

公司目前下设 16 个一级职能部门，分别是权益投资部、研究部、集中交易部、指数及量化投资部、产品研发部、固定收益部、零售业务部、电子商务部、机构业务部、专户投资部、信息技术部、基金事务部、风险管理部、监察稽核部、财务管理部、综合管理部。

权益投资部负责基金权益类投资；研究部负责宏观经济、行业、上市公司研究和投资策略研究；集中交易部负责完成基金经理投资指令；指数及量化投资部负责指数量化产品的研究投资、金融工程研究、数量分析工作；产品研发部负责基金新产品、新业务的研究和设计工作；固定收益部负责固定收益证券以及债券、货币市场的研究和投资管理工作；零售业务部负责市场营销策划、基金销售与渠道管理、客户服务及媒介宣传推广等业务；电子商务部负责公司网络平台及网上交易系统的建设、维护和电子商务的推广；机构业务部负责机构客户的开发、维护、管理及业务拓展；专户投资部负责特定客户资产的投资和管理；信息技术部负责公司信息系统的日常运行与维护,跟踪研究新技术,进行相应的技术系统规划与开发；基金事务部负责基金会计核算、估值、开放式基金注册、登记和清算等业务；风险管理部负责公司风险的识别、评估、控制等管理工作；监察稽核部负责对公司和基金运作以及公司员工遵守国家相关法律、法规和公司内部规章制度等情况进行监督和检查；财务管理部负责公司的财务预算、财务管理及会计核算等工作；综合管理部负责公司企业文化建设、文字档案、后勤服务、人力资源管理、薪酬制度、人员培训、人事档案等综合事务管理。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司共管理二十一只开放式基金：金鹰成份股优选证券投资基金、金鹰中小盘精选证券投资基金、金鹰红利价值灵活配置混合型证券投资基金、金鹰行业优势混合型证券投资基金、金鹰稳健成长混合型证券投资基金、金鹰主题优势混合型证券投资基金、金鹰保本混合型证券投资基金、金鹰技术领先灵活配置混合型证券投资基金、金鹰策略配置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）、金鹰核心资源混合型证券投资基金、金鹰中证 500 指数分级证券投资基金、金鹰灵活配置混合型型证券投资基金、金鹰货币市场证券投资基金、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、金鹰元盛债券型发起式证券投资基金（LOF）、金鹰科技创新股票型证券投资基金、金鹰民族新兴灵活配置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、金鹰改革灵活配置混合型证券投资基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介（转型前）

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		
张俊杰	基金经理	2013-09-23	-	9	张俊杰先生,厦门大学金融工程硕士。

					2007 年 7 月至 2013 年 4 月任职于平安证券有限责任公司，历任衍生产品部金融工程研究员、固定收益事业部高级经理，债券研究员等；2013 年 4 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)、金鹰灵活配置混合型证券投资基金及金鹰技术领先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	2015-05-06	-	11	李涛先生,北京大学金融学硕士。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。现任固定收益部副总监及金鹰保本混合型证券投资基金、金鹰持久增利债券型证券投资基（LOF）、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基金经理。

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。

4.1.3基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介(转型后)

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		
张俊杰	基金经理	2013-09-23	-	9	张俊杰先生,厦门大学金融工程硕士。 2007 年 7 月至 2013 年 4 月任职于平安证券有限责任公司，历任衍生产品部金融工程研究员、固定收益事业部高级经理，债券研究员等；2013 年 4 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)、

					金鹰灵活配置混合型证券投资基金及金鹰技术领先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	2015-05-06	-	11	李涛先生,北京大学金融学硕士。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。现任固定收益部副总监及金鹰保本混合型证券投资基金、金鹰持久增利债券型证券投资基（LOF）、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基金经理。

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。

3、本基金于经持有人通讯表决由金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金转变而来，本基金合同于 2015 年 5 月 6 日生效。

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、《金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同》等规定，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。本基金持有的“15 山水 SCP001“发行人 山东山水水泥集团有限公司（以下简称“15 山水 SCP001”发行人）于 2015 年 11 月 12 日发布《山东山水水泥集团有限公司 2015 年度第一期超短期融资券未按期足额兑付本息的公告》，由于“15 山水 SCP001”发行人未能按照约定筹措足额偿债资金，至使该债券于到日期后不能按期足额偿付，本基金管理人已代表金鹰灵活配置混合型证券投资基金向广州市中级人民法院起诉“15 山水 SCP001”发行人，目前法院已受理。本基金管理人将按照基金合同的有关约定，采取措施维护基金份额持有人的利益，并将按照《证券投资基金信息披露管理办法》的规定履行信息披露义务。

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

2015 年中国经济在复杂的国内外环境中持续下行，国内生产总值“破 7”，全年 GDP 增速为 6.9%，在 2015 年四季度 GDP 增速跌至 6.8%。固定资产投资全年持续下行，全年固定资产投资增速仅 10%，其中房地产开发投资增速从 2014 年的 10.5%跌至 1.0%；国内消费相对较为平稳，下滑幅度较小，社会消费品零售总额同比增速从 2014 年的 12.0%降至 10.7%。伴随着国内经济下行以及国际大宗商品

的大幅下跌，2015 年全年通胀维持在较低水平，CPI 为 1.44%，处于近年低位，PPI 为-5.2%。2015 年中国人民银行采取了稳健偏宽松的货币政策，全年 5 次下调存贷款基准利率，一年期存款基准利率从 2.75%降至 1.5%，下调 125BP；4 次下调存款准备金率，累计下调 2.5 个百分点。

2015 年对国内资本市场来说是极不平凡的一年。上证指数从年初的 3200 点附近最高涨至接近 5200 点，6 月中旬以后发生“股灾”，下半年最低跌至 2850 点附近。债券市场在基本面和资金面的支撑下则再度走出了大牛市行情。

本基金在 2015 年 5 月份进行了转型，由债券型基金转型成灵活配置混合型基金，在转型前，本基金主要配置短久期的债券，并保持了较高的杠杆，同时也配置了部分股票和转债，取得了较好的收益。转型后，本基金保持了极低的股票仓位，债券主要以现金类工具为主，同时积极参与新股申购，业绩较为平稳。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

截至 2015 年 12 月 31 日，金鹰灵活配置混合 A 类基金份额净值 1.0429 元，金鹰灵活配置混合 C 类基金份额净值 1.0032 元。转型前（即合同生效日至 2015 年 5 月 5 日），金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金 A 类份额份额净值增长率为 21.04%，同期业绩业绩比较基准收益率为 1.73%。金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金 c 类份额份额净值增长率为 21.04%，同期业绩业绩比较基准收益率为 1.73%。

转型后（即自 2015 年 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日），金鹰灵活配置混合型证券投资基金 A 类份额份额净值增长率为 4.29%，同期业绩业绩比较基准收益率为-5.65%。金鹰灵活配置混合型证券投资基金 c 类份额份额净值增长率为 0.32%，同期业绩业绩比较基准收益率为-5.65%。

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 2016 年，我们认为中国经济将总体保持平稳，通胀水平依然保持低位，下半年可能小幅回升。人民银行将继续实施稳健偏宽松的货币政策，但基准利率下调的空间不大，存款准备金率仍有下调的空间。

对于 2016 年的债券市场，我们保持谨慎乐观。一方面，国内经济仍然面临较大的下行压力，稳增长要求政策保持宽松，牛市的基础依然存在；另一方面，当前债市的收益率水平已经反映了未来经济下行和政策宽松的预期，继续下行的空间已经不大。因此，我们判断 2016 年债市收益率将以震荡为主，波动中枢可能小幅下行。与此同时，我们对 2016 年的股票市场和可转债行情保持谨慎。

基于以上判断，本基金将保持适度的组合久期和杠杆水平，以获取票息和息差收益为主，并根据对市场走势的判断进行波段操作，提高组合的收益。同时，本基金将积极进行新股申购，增厚收

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

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[2007]15 号）与《关于进一步规范证券投资基金估值业务的的指导意见》（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 。

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。

4.8 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

原金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金自 2014 年 11 月 25 日起，截至 2015 年 5 月 4 日已连续 106 个工作日资产净值低于五千万，于 2015 年 5 月 6 日起转型为金鹰灵活配置混合型证券投资基金。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

2015 年度，基金托管人在金鹰灵活配置混合型证券投资基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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

2015 年度，金鹰基金管理有限公司在金鹰灵活配置混合型证券投资基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本报告期内本基金未进行收益分配，符合基金合同的规定。

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

2015 年度，由金鹰基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关金鹰灵活配置混合型证券投资基金的年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

§6 审计报告

6.1 转型前

众环审字（2016）050132 号

我们审计了后附的金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金（以下简称“金鹰元泰信用债债券基金”）财务报表，包括 2015 年 5 月 5 日（基金合同失效前日）的资产负债表和 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日（基金合同失效前日）止期间的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。

6.1.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金鹰元泰信用债债券基金管理人金鹰基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

6.1.2 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

6.1.3 审计意见

我们认为，金鹰元泰信用债债券基金财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作的规定编制，公允反映了金鹰元泰信用债债券基金 2015 年 5 月 5 日（基金合同失效前日）的财务状况以及 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日（基金合同失效前日）止期间的经营成果和基金净值变动情况。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：龚静伟

（盖章）　　（签名并盖章）

中国注册会计师：邵先取

（签名并盖章）

6.2 转型后

众环审字（2016）050132 号

金鹰灵活配置混合型证券投资基金（原金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金）全体份额持有人：

我们审计了后附的金鹰灵活配置混合型证券投资基金（原金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金）（以下简称“金鹰灵活配置混合基金”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表和 2015 年 5 月 6 日（基金合同生效日）至 2015 年 12 月 31 日止期间的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。

6.2.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金鹰灵活配置混合基金管理人金鹰基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

6.2.2 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

6.2.3 审计意见

我们认为，金鹰灵活配置混合基金财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作的规定编制，公允反映了金鹰灵活配置混合基金 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年 5 月 6 日（基金合同生效日）至 2015 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：龚静伟

（盖章）　　（签名并盖章）

中国注册会计师：邵先取

（签名并盖章）

中国　　武汉　　二〇一六年三月二十五日

§7 年度财务报表（转型前）

7.1 资产负债表

会计主体：金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金

报告截止日：2015 年 5 月 5 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2015 年 5 月 5 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
资 产：		-	-
银行存款	7.4.7.1	791,887.04	1,601,541.39
结算备付金		545,301.89	345,453.86
存出保证金		14,983.85	38,166.68
交易性金融资产	7.4.7.2	19,863,260.30	24,314,168.20
其中：股票投资		404,400.00	917,500.00
基金投资		-	-
债券投资		19458860.30	23,396,668.20
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	7.4.7.3		-
应收证券清算款		4,999,458.58	-
应收利息	7.4.7.4	254,747.70	436,197.07
应收股利			-
应收申购款		300,752,406.66	398.81
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		327,222,046.02	**26,735,926.01**
负债和所有者权益	**附注号**	**本期末 2015 年 5 月 5 日**	**上年度末 2014 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		15,000,000.00	13,000,000.00
应付证券清算款			-
应付赎回款		157,323.41	98,378.09
应付管理人报酬		10,394.71	16,845.40
应付托管费		2,969.93	4,812.98
应付销售服务费		3,245.89	5,571.61
应付交易费用	7.4.7.5	170.71	12,978.39
应交税费		116,000.00	116,000.00
应付利息			6,127.45
应付利润			-
递延所得税负债			-
其他负债	7.4.7.6	360,543.68	456,044.80
负债合计		15,650,648.33	**13,716,758.72**
所有者权益：			-
实收基金	7.4.7.7	259,460,663.74	11,870,796.60
未分配利润	7.4.7.8	52,110,733.95	1,148,370.69
所有者权益合计		311,571,397.69	**13,019,167.29**
负债和所有者权益总计		327,222,046.02	**26,735,926.01**

注：金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金自 2015 年 5 月 6 日起转型为金鹰灵活配置混合型证券投资基金，后附报表附注为本财务报表组成部分。

7.2 利润表

会计主体：金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
一、收入		1,359,174.57	**6,861,124.52**
1.利息收入		352,217.03	2,990,023.07
其中：存款利息收入	7.4.7.9	8,273.41	50,516.60
债券利息收入		342,465.04	2,920,739.93
资产支持证券利息收入		.00	-
买入返售金融资产收入		1,478.58	18,766.54
其他利息收入			-
2.投资收益（损失以“-”填列）		715,683.75	1,703,856.66
其中：股票投资收益	7.4.7.10	375,121.42	739,139.03
基金投资收益			-
债券投资收益	7.4.7.11	340,562.33	953,622.63
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	7.4.7.12		11,095.00
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.13	185,949.50	2,141,527.16
4.汇兑收益（损失以“一”号填列）			-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.14	105,324.29	25,717.63
减：二、费用		231,740.41	**2,137,204.72**
1．管理人报酬		32,761.59	343,355.97
2．托管费		9,360.51	98,101.71
3．销售服务费		9,062.10	79,122.03
4．交易费用	7.4.7.15	29,905.68	304,965.77
5．利息支出		131,432.73	940,353.63
其中：卖出回购金融资产支出		131432.73	940,353.63

6．其他费用	7.4.7.16	19,217.80	371,305.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,127,434.16	**4,723,919.80**
减：所得税费用			-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,127,434.16	**4,723,919.80**

注：金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金自 2015 年 5 月 6 日起转型为金鹰灵活配置混合型证券投资基金，后附报表附注为本财务报表组成部分。

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日 至 2015 年 5 月 5 日

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 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）	11,870,796.60	1,148,370.69	13,019,167.29
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	1,127,434.16	1,127,434.16
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）	247,589,867.14	49834929.10	297,424,796.24
其中：1.基金申购款	271160265.00	53932215.11	325092480.11
2.基金赎回款	-23570397.86	-4097286.01	-27667683.87
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）	259460663.74	52110733.95	311571397.69
项目	**上年度可比期间** 2014 年 1 月 1 日至 2014 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）	64,357,350.09	-2,133,193.79	62,224,156.30
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	4,723,919.80	4,723,919.80
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）	-52,486,553.49	-1,442,355.32	-53,928,908.81
其中：1.基金申购款	123,298,659.33	7,901,438.88	131,200,098.21
2.基金赎回款	-175,785,212.82	-9,343,794.20	-185,129,007.02
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）	11,870,796.60	1,148,370.69	13,019,167.29

金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金自 2015 年 5 月 6 日起转型为金鹰灵活配置混合型证券投资基金，后附报表附注为本财务报表组成部分。

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：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

金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金(简称"本基金")经中国证券监督管理委员会（简称"中国证监会"）基金部函[2012]1084 号文《关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金备案确认的函》批准，于 2012 年 11 月 29 日募集成立。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集规模为 1,783,517,626.11 份基金份额。

2015 年 4 月 29 日经持有人大会表决通过了《关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资转型相关事项的议案》，自金鹰元泰精选信用债基金份额折算日次日（即 2015 年 5 月 6 日）起，《金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同》生效。本基金的基金管理人为金鹰基金管理有限公司，基金托管人为交通银行股份有限公司。

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

本基金本财务报表的编制遵守了企业会计准则及其他有关规定,真实、完整地反映了本基金于 2015 年 5 月 5 日的财务状况以及 2015 年 1 月 1 日至 5 月 5 日期间的经营成果和净值变动情况。

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。本期会计报表的实际编制期间为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 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。

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《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）有明确锁定期股票的估值

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，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。

（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）银行间市场交易的固定收益品种，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。

（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，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。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，且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，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、其他资产的估值原则和方法

其他资产按照国家有关规定或行业约定进行估值。

6、在任何情况下，基金管理人采用上述 1-5 项规定的方法对基金财产进行估值，均应被认为采用了适当的估值方法。但是，如果基金管理人有充足的理由认为按上述方法对基金财产进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可在综合考虑市场成交价、市场报价、流动性、收益率曲线

等多种因素的基础上与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值。

7、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利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。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/(累计亏损)。

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的基金资产净值的 0.7%的年费率逐日计提；

2、基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.2%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、在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每次收益分配比例不得低于收益分配基准日可供分配利润的 20%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；可供分配利润指截至收益分配基准日基金资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数。

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；投资者可以在不同销售机构对本基金设置为相同的分红方式，亦可设置为不同的分红方式，即同一基金账户对本基金在各销售机构设置的分红方式相互独立、互不影响。

3、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。

4、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分配收益将有所不同。本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权；

5、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

本基金报告期内无分部报告。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1) 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、市盈率法等估值技术进行估值。

(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) 在银行间同业市场交易的债券品种，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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

(4) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照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》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金报告期内无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，鉴于其交易量和交易频率不足以提供持续的定价信息，本基金本报告期内改为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。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金报告期内无差错更正。

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)交易印花税税率缴纳印花税,受让方不再征收,税率不变。

2、营业税、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；

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》，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。

根据财政部、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，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。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；上述所得统一适用 20%的税率计征个人所得税。（上市公司派发股息红利，股权登记日在 2015 年 9 月 8 日之后的，股息红利所得按照本通知的规定执行。）

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 2015 年 5 月 5 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
活期存款	791,887.04	1,601,541.39
定期存款	-	-
存款期限 3 个月-1 年	-	-
存款期限 1 个月以内	-	-
其他存款	-	-
合计	791,887.04	1,601,541.39

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2015 年 5 月 5 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		360600	404400	43800
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	19047660.09	19458860.30	411200.21
	银行间市场			
	合计	19047660.09	19458860.30	411200.21
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		19408260.09	19863260.30	455000.21
项目		上年度末 2014 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		1,091,991.11	917,500.00	-174,491.11
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	22,953,126.38	23,396,668.20	443,541.82
	银行间市场	-	-	-
	合计	22,953,126.38	23,396,668.20	443,541.82
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		24,045,117.49	24,314,168.20	269,050.71

7.4.7.3 买入返售金融资产

7.4.7.3.1 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 2015 年 5 月 5 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	-	-
合计	-	-
项目	上年度末 2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
合计	-	-

注：本基金 2015 年 5 月 5 日及上年度末未持有买入返售金融资产。

7.4.7.3.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金 2015 年 5 月 5 日及上年度末无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.4 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 5 月 5 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	1627.53	647.05
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	2030.73	155.65
应收债券利息	249487.02	434,112.46
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	1,264.81
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	1602.42-	17.10
合计	254747.70	436,197.07

7.4.7.5 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 5 月 5 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	170.71	12,978.39
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	170.71	12,978.39

7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 5 月 5 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	433.68	44.80
信息披露费	304110.00	400,000.00
审计费	56000.00	56,000.00
合计	360543.68	456,044.80

7.4.7.7 实收基金

金鹰元泰债券 A 类

金额单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年5月5日	
	基金份额	账面金额
基金合同生效日	5,813,068.26	5,813,068.26
基金拆分/份额折算调整	1,003,810.80	—
-未领取红利份额折算调整（若有）		
本期申购	2,786,396.97	2,786,396.97
本期赎回（以“-”号填列）	-3,827,678.25	-3,827,678.25
本期末	5,775,597.78	4771786.98

注：2015 年 4 月 29 日经持有人大会表决通过了《关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资转型相关事项的议案》，2015 年 5 月 5 日对金鹰元泰 A（基金代码 210010）进行了折算，5 月 6 日起，

《金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同》生效。

金鹰元泰债券 C 类

金额单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年5月5日	
	基金份额	账面金额
基金合同生效日	6,057,728.34	6,057,728.34
基金拆分/份额折算调整	51,106,923.15	—
-未领取红利份额折算调整（若有）	-	—
本期申购	268,373,868.03	268,373,868.03
本期赎回（以“-”号填列）	-19,742,719.61	-19,742,719.61
本期末	305,795,799.91	254688876.76

注：2015 年 4 月 29 日经持有人大会表决通过了《关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资转型相关事项的议案》，2015 年 5 月 5 日对金鹰元泰 C（基金代码 210011）进行了折算，5 月 6 日起，《金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同》生效。

7.4.7.8 未分配利润

金鹰元泰债券 A 类

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	460,229.38	131,315.46	591,544.84
本期利润	469480.28	95305.61	564785.89
本期基金份额交易产生的变动数	-123820.41	-28699.52	-152519.93
其中：基金申购款	346214.23	138802.59	485016.82
基金赎回款	-470034.64	-167502.11	-637536.75
本期已分配利润	-	-	-
本期末	805889.25	197921.55	1003810.80

金鹰元泰债券 C 类

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	422,106.48	134,719.37	556,825.85
本期利润	472004.38	90643.89	562648.27
本期基金份额交易产生的变动数	39777480.68	10209968.35	49987449.03
其中：基金申购款	42444776.71	11002421.58	53447198.29
基金赎回款	-2667296.03	-792453.23	-3459749.26
本期已分配利润	-	-	-
本期末	40671591.54	10435331.61	51106923.15

7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	3245.66	17,367.58
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	4590.19	31,178.56
其他	437.56	1,970.46
合计	8273.41	50,516.60

7.4.7.10 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日	上年度可比期间 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	10296139.23	101,301,948.92
减：卖出股票成本总额	9921017.81	100,562,809.89
买卖股票差价收入	375121.42	739,139.03

7.4.7.11 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年5月5日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	18633661.50	241,594,854.45
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	18215395.89	237,081,647.97
减：应收利息总额	77703.28	3,559,583.85
买卖债券差价收入	340562.33	953,622.63

7.4.7.12 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年5月5日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
股票投资产生的股利收益	-	11,095.00
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	-	11,095.00

7.4.7.13 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2015年1月1日至2015年5月5日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
1.交易性金融资产	185949.50	2,141,527.16
——股票投资	218291.11	-87,405.29
——债券投资	-32341.61	2,228,932.45
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-

3.其他	-	-
合计	185949.50	2,141,527.16

7.4.7.14 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年5月5日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
基金赎回费收入	9,054.17	24,230.17
其他项目	95,890.00	-
转换费收入	380.12	1,487.46
其他	0	-
合计	105,324.29	25,717.63

7.4.7.15 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年5月5日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
交易所市场交易费用	29905.68	302,190.77
银行间市场交易费用	-	2,775.00
合计	29905.68	304,965.77

7.4.7.16 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年5月5日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
审计费用	-	30,000.00
信息披露费	0.00	300,000.00
银行汇划费用	1017.80	4,905.61
其他项目	-	400.00
债券帐户维护费	18200.00	36,000.00
合计	19217.80	371,305.61

7.4.7.17 分部报告

本基金本报告期内无分部报告。

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

截至本财务报告批准报出日，本基金无需披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金无重大需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、基金代销机构
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
交通银行股份有限公司	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 2015年1月1日至2015年5月5日		上年度可比期间 2014年1月1日至2014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
广州证券股份有限公司	-	-	122,300,703.69	60.87%

注：本基金 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 权证交易

本基金 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日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 2015年1月1日至2015年5月5日		上年度可比期间 2014年1月1日至2014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
广州证券股份有限公司	-	-	7,161,079.83	2.77%

注：本基金 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日未通过关联方交易单元进行债券交易。

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 2015年1月1日至2015年5月5日		上年度可比期间 2014年1月1日至2014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
广州证券股份有限公司	-	-	-	-

注：本基金 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日及上年度未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

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 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 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

-	-	-	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2014年1月1日至2014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
广州证券股份有限公司	108,224.18	61.28%	2,864.22	22.07%

注：本基金 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 5 日内未通过关联方交易单元进行任何交易，无应支付关联方交易佣金。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 2015年1月1日至2015年5月5日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	32761.59	343,355.97
其中：支付销售机构的客户维护费	15483.40	171,299.54

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的年费率计提。管理费的计算方法如下：

H＝E×F÷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

F 为年费率，本基金自 5 月 6 日起转型为金鹰灵活配置混合型证券投资基金，管理费率为 1%，5 月 6 日前管理费率 0.7%

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等,支付日期顺延。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年5月5日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	9360.51	98,101.71

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的年费率计提。托管费的计算方法如下：

H＝E×F÷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

F 为年费率，本基金自 5 月 6 日起转型为金鹰灵活配置混合型证券投资基金，管理费率为 0.25%，5 月 6 日前托管费率 0.2%

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等,支付日期顺延。

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 2015年1月1日至2015年5月5日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	金鹰元泰信用债 A 类	金鹰元泰信用债 C 类	合计
金鹰基金管理有限公司	0.00	1,938.65	1,938.65
广州证券	0.00	0.00	0.00
交通银行	0.00	2,216.89	2,216.89
合计	0.00	4,155.54	4,155.54
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	金鹰元泰信用债A类	金鹰元泰信用债C类	合计
金鹰基金管理有限公司	0.00	15,360.50	15,360.50
广州证券	0.00	359.51	359.51
交通银行	0.00	19,133.13	19,133.13
合计	0.00	34,853.14	34,853.14

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费， C 类基金份额的销售服务费年费率为 0.5%。在通常情况下，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额资产净值的 0.35%年费率计提。计

算方法如下：

H＝E×0.5%÷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提，按月支付，于次月前 5 个工作日内从基金财产中

一次性划出，由基金管理人代收，基金管理人收到后按相关合同规定支付给基金销售机构等。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。 销售服务费主要用于支付销售机构佣金、以及基金管理人的基金行销广告费、促销活动费、基金份额持有人服务费等。

本基金自 5 月 6 日起转型为金鹰灵活配置混合型证券投资基金，5 月 6 日前销售服务费率 0.35%

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内及上年度可比期间均没有与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

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

金鹰灵活配置混合 A 类

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 2015年1月1日至2015年5月5日		上年度可比期间 2014年1月1日至2014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
交通银行	791887.04	3245.66	1,601,541.39	17,367.58

注：本基金 2015 年 5 月 5 日的清算备付金余额 545301.89 元，清算备付金利息收入 4590.19 元；上年度 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日的清算备付金余额 345,453.86 元，清算备付金利息收入 31,178.56 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。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2015 年 5 月 5 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 2015 年 5 月 5 日无因认购证券而于期末持有的流通受限证券

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金 2015 年 5 月 5 日无持有因暂时停牌等流通受限股票

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

截至本报告期末，本基金本报告末未持有未到期的银行间市场卖出回购证券款。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末，本基金本报告末未持有未到期的交易所市场卖出回购证券款。

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各业务部门和工作人员是否遵守法律、法规、规章的有关规定；检查公司各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股票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的风险。

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 2015年5月5日	上年末 2014年12月31日
A-1	-	0.00
A-1 以下	-	0.00
未评级	-	0.00
合计	-	0.00

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。

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	上年末

	2015年5月5日	2014年12月31日
AAA	11,797,140.80	16,396,963.20
AAA 以下	7,661,719.50	6,999,705.00
未评级	0.00	0.00
合计	19,458,860.30	23,396,668.20

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。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。本基金所持证券均在证券交易所或银行间同业市场上市交易，因此除部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。本基金所持有的金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

7.4.13.4 市场风险

市场价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的固定收益品种，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

7.4.13.4.1 利率风险

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2015 年 5 月 5 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	791887.04	-	-	-	-	-	-	-	-	791887.04
结算备付金	545301.	-	-	-	-	-	-	-	-	545301.

	89									89
存出保证金	14983.85	-	-	-	-	-	-	-	-	14983.85
交易性金融资产	-	-	-	-	-	7658912.30	11799948.00	-	404400	19863260.30
衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	4999458.58	4999458.58
应收利息	-	-	-	-	-	-	-	-	254747.7	254747.7
应收股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-	-	-	-	300752406.66	300752406.66
递延所得税资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	13521727.78	-	-	-	-	7658912.30	11799948.00	-	30641101294	32722204602
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	15000000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	15000000.00
应付证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	-	-	-	157323.41	157323.41
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	-	-	-	10394.71	10394.71
应付托管费	-	-	-	-	-	-	-	-	2969.93	2969.93
应付销售服务费	-	-	-	-	-	-	-	-	3245.89	3245.89
应付交易费用	-	-	-	-	-	-	-	-	170.71	170.71
应交税费	-	-	-	-	-	-	-	-	116000	116000
应付利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	-	-	-	-	-	360,543.68	360,543.68
负债总计	1500000	-	-	-	-	-	-	-	650648.33	15650648.33

	0.00									
利率敏感度缺口	-13647827.22	-	-	-	-	7658912.30	11799948.00	0.00	305760364.61	311571397.69
上年度末 2014 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	1,601,541.39	-	-	-	-	-	-	-	-	1,601,541.39
结算备付金	345,453.86	-	-	-	-	-	-	-	-	345,453.86
存出保证金	38,166.68	-	-	-	-	-	-	-	-	38,166.68
交易性金融资产	-	-	-	-	-	6,968,963.20	16,427,705.00	-	917,500.00	24,314,168.20
衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-	-	-	-	-	436,197.07	436,197.07
应收股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-	-	-	-	398.81	398.81
其他资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	1,985,161.93	-	-	-	-	6,968,963.20	16,427,705.00	-	1,354,095.88	26,735,926.01
负债										
卖出回购金融资产款	13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	13,000,000.00
应付证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	-	-	-	98,378.09	98,378.09
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	-	-	-	16,845.40	16,845.40
应付托管费	-	-	-	-	-	-	-	-	4,812.98	4,812.98
应付销售服务费	-	-	-	-	-	-	-	-	5,571.61	5,571.61

应付交易费用	-	-	-	-	-	-	-	-	12,978.39	12,978.39
应交税费	-	-	-	-	-	-	-	-	116,000.00	116,000.00
应付利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,127.45	6,127.45
应付利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	-	-	-	-	-	456,044.80	456,044.80
负债总计	13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	716,758.72	13,716,758.72
利率敏感度缺口	-11,014,838.07	-	-	-	-	6,968,963.20	16,427,705.00	-	637,337.16	13,019,167.29

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	1. 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 2015 年 5 月 5 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
	1.利率上升 25 个基点	-8,557.74	-83,944.73
	2.利率下降 25 个基点	8,557.74	83,944.73

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 2015 年 5 月 5 日		上年度末 2014 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	404400.00	0.1298	917,500.00	7.05
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产－债券投资	19458860.30	6.2454	23,396,668.20	179.71
交易性金融资产－贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产－权证投资	-	-	-	-
合计	19863260.30	6.3752	24,314,168.20	186.76

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

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；

金鹰元泰信用债 A 类

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 2015 年 5 月 5 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
	业绩比较基准变动+5%	63394.09	144,444.06
	业绩比较基准变动-5%	-63394.09	-144,444.06

金鹰元泰信用债 C 类

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 2015 年 5 月 5 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
	业绩比较基准变动+5%	3, 292, 285. 53	147,607.94
	业绩比较基准变动-5%	-3, 292, 285. 53	-147,607.94

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)，本基金于 2015 年 3 月 25 日起改为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，并将相关债券的公允价值从第一层次调整至第二层次。

§8 年度财务报表(转型后)

8.1 资产负债表

会计主体：金鹰灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日：2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2015 年 12 月 31 日
资 产：		-
银行存款	8.4.7.1	51,416,218.73
结算备付金		4,491,671.51
存出保证金		701,092.25
交易性金融资产	8.4.7.2	393,723,077.93
其中：股票投资		39,732,077.93
基金投资		-

债券投资		353,991,000.00
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	8.4.7.3	700,001,120.00
应收证券清算款		-
应收利息	8.4.7.4	4,666,200.84
应收股利		-
应收申购款		16,228.17
递延所得税资产		-
其他资产		-
资产总计		**1,155,015,609.43**
负债和所有者权益	**附注号**	**本期末** **2015 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		-
应付赎回款		49,998,050.71
应付管理人报酬		971,362.47
应付托管费		242,840.62
应付销售服务费		475,079.42
应付交易费用	8.4.7.5	649,708.96
应交税费		116,000.00
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-

其他负债	8.4.7.6	145,019.33
负债合计		**52,598,061.51**
所有者权益：		-
实收基金	8.4.7.7	914,943,782.02
未分配利润	8.4.7.8	187,473,765.90
所有者权益合计		**1,102,417,547.92**
负债和所有者权益总计		**1,155,015,609.43**

注：2015 年 4 月 18 日至 2015 年 4 月 29 日，金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金份额持有人大会以通讯方式召开，大会审议并通过《金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金转型有关事项的议案》。于 2015 年 5 月 6 日正式实施基金转型，自基金转型实施之日起，金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同生效，基金转型后运作不足两年，无上年度可比期间数据，下同。

8.2 利润表

会计主体：金鹰灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2015 年 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015 年 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日
一、收入		149,679,854.92
1.利息收入		43,942,849.62
其中：存款利息收入	8.4.7.9	6,253,657.78
债券利息收入		24,336,097.92
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		13,353,093.92
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		114,758,966.33
其中：股票投资收益	8.4.7.10	120,781,727.44
基金投资收益		-

债券投资收益	8.4.7.11	-6,193,750.25
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	8.4.7.12	170,989.14
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8.4.7.13	-21,188,677.95
4.汇兑收益（损失以“一”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	8.4.7.14	12,166,716.92
减：二、费用		35,671,602.24
1．管理人报酬		20,664,070.27
2．托管费		5,166,017.55
3．销售服务费		4,795,022.16
4．交易费用	8.4.7.15	4,286,709.66
5．利息支出		691,847.03
其中：卖出回购金融资产支出		691,847.03
6．其他费用	8.4.7.16	67,935.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		114,008,252.68
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,008,252.68

8.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：金鹰灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2015 年 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 5 月 6 日至 2015 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	259460663.74	52110733.95	311571397.69

金净值）			
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	114,008,252.68	114,008,252.68
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）	655,483,118.28	21,354,779.27	676,837,897.55
其中：1.基金申购款	7,834,940,173.04	1,633,202,978.62	9,468,143,151.66
2.基金赎回款	-7,179,457,054.76	-1,611,848,199.35	-8,791,305,254.11
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）	914,943,782.02	187,473,765.90	1,102,417,547.92

注：金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金自 2015 年 5 月 6 日起转型为金鹰灵活配置混合型证券投资基金，后附报表附注为本财务报表组成部分。

本报告页码（序号）从 8.1 至 8.4，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

8.4 报表附注

8.4.1 基金基本情况

金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金(简称"本基金")经中国证券监督管理委员会（简称"中国证监会"）基金部函[2012]1084 号文《关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金备案确认的函》批准，于 2012 年 11 月 29 日募集成立。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集规模为 1,783,517,626.11 份基金份额。

2015 年 4 月 29 日经持有人大会表决通过了《关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资转型相关事项的议案》，自金鹰元泰精选信用债基金份额折算日次日（即 2015 年 5 月 6 日）起，《金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同》生效。本基金的基金管理人为金鹰基金管理有限公司，基金托

管人为交通银行股份有限公司。

8.4.2 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编制。

8.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金本财务报表的编制遵守了企业会计准则及其他有关规定,真实、完整地反映了本基金于 2015 年 5 月 6 日的财务状况以及 2015 年 5 月 6 日至 12 月 31 日期间的经营成果和净值变动情况。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

8.4.4 重要会计政策和会计估计

8.4.4.1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。本期会计报表的实际编制期间为 2015 年 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日。

8.4.4.2 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。

8.4.4.3 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。

8.4.4.4 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。

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）在实际持有期间内逐日计提利息。

8.4.4.5 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《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）有明确锁定期股票的估值

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，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。

（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）银行间市场交易的固定收益品种，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。

（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，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。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，且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，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、其他资产的估值原则和方法

其他资产按照国家有关规定或行业约定进行估值。

6、在任何情况下，基金管理人采用上述 1-5 项规定的方法对基金财产进行估值，均应被认为采用了适当的估值方法。但是，如果基金管理人有充足的理由认为按上述方法对基金财产进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可在综合考虑市场成交价、市场报价、流动性、收益率曲线等多种因素的基础上与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值。

7、国家有最新规定的，按其规定进行估值。

8.4.4.6 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。

8.4.4.7 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。

8.4.4.8 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利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。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/(累计亏损)。

8.4.4.9 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。

8.4.4.10 费用的确认和计量

1、基金管理费按前一日的基金资产净值的 1%的年费率逐日计提；

2、基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.25%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。

8.4.4.11 基金的收益分配政策

1、在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每次收益分配比例不得低于收益分配基准日可供分配利润的 20%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；可供分配利润指截至收益分配基准日基金资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数。

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；投资者可以在不同销售机构对本基金设置为相同的分红方式，亦可设置为不同的分红方式，即同一基金账户对本基金在各销售机构设置的分红方式相互独立、互不影响。

3、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。

4、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分配收益将有所不同。本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权；

5、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

8.4.4.12 分部报告

本基金报告期内无分部报告。

8.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1) 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、市盈率法等估值技术进行估值。

(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) 在银行间同业市场交易的债券品种，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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

(4) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照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》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

8.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

8.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金报告期内无会计政策变更。

8.4.5.2 会计估计变更的说明

对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，鉴于其交易量和交易频率不足以提供持续的定价信息，本基金本报告期内改为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。

8.4.5.3 差错更正的说明

本基金报告期内无差错更正。

8.4.6 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)交易印花税税率缴纳印花税,受让方不再征收,税率不变。

2、营业税、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；

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》，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。

根据财政部、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，持股期限超过1年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。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；上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。（上市公司派发股息红利，股权登记日在2015年9月8日之后的，股息红利所得按照本通知的规定执行。）

8.4.7 重要财务报表项目的说明

8.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日
活期存款	51,416,218.73
定期存款	-
存款期限 3 个月-1 年	-
存款期限 1 个月以内	-
其他存款	-
合计	51,416,218.73

8.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2015 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		31,802,056.92	39,732,077.93	7,930,021.01
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	652,000.00	652,000.00	0.00

	银行间市场	382,002,698.75	353,339,000.00	-28,663,698.75
	合计	382,654,698.75	353,991,000.00	-28,663,698.75
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		414,456,755.67	393,723,077.93	-20,733,677.74

8.4.7.3 买入返售金融资产

8.4.7.3.1 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 2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	300,000,000.00	-
银行间市场	400,001,120.00	-
合计	700,001,120.00	-

注：本基金上年度末未持有买入返售金融资产。

8.4.7.3.2 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。

8.4.7.4 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	64,643.77
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	2,021.30
应收债券利息	4,081,608.22
应收买入返售证券利息	275,814.46

应收申购款利息	241,797.59
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	315.50
合计	4,666,200.84

8.4.7.5 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	633,125.36
银行间市场应付交易费用	16,583.60
合计	649,708.96

8.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	19.33
信息披露费	120,000.00
审计费	25,000.00
合计	145,019.33

8.4.7.7 实收基金

金鹰灵活配置混合 A 类

金额单位：人民币元

项目	本期 2015年5月6日至2015年12月31日	
	基金份额	账面金额
基金合同生效日	5,775,597.78	4771786.98
基金拆分/份额折算调整		

未领取红利份额折算调整		
本期申购	3,574,549,119.14	2,953,169,364.11
本期赎回（以“-”号填列）	-3,571,295,111.76	-2,950,478,962.37
本期末	9,029,605.16	7,462,188.72

注：2015 年 4 月 29 日经持有人大会表决通过了《关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资转型相关事项的议案》，2015 年 5 月 5 日对金鹰元泰 A（基金代码 210010）进行了折算，5 月 6 日起，《金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同》生效。

金鹰灵活配置混合 C 类

金额单位：人民币元

项目	本期 2015年5月6日至2015年12月31日	
	基金份额	账面金额
基金合同生效日	305,795,799.91	254688876.76
基金拆分/份额折算调整		
未领取红利份额折算调整		
本期申购	5,861,183,214.74	4,881,770,808.93
本期赎回（以“-”号填列）	-5,077,484,891.61	-4,228,978,092.39
本期末	1,089,494,123.04	907,481,593.30

注：2015 年 4 月 29 日经持有人大会表决通过了《关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资转型相关事项的议案》，2015 年 5 月 5 日对金鹰元泰 C（基金代码 210011）进行了折算，5 月 6 日起，《金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同》生效。

8.4.7.8 未分配利润

金鹰灵活配置混合 A 类

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	805889.25	197921.55	1003810.8
本期利润	72,521,784.05	-9,772,307.34	62,749,476.71
本期基金份额交易产生的变动数	-71,491,057.68	9,692,715.70	-61,798,341.98
其中：基金申购款	499,354,349.95	135,406,242.31	634,760,592.26
基金赎回款	-570,845,407.63	-125,713,526.61	-696,558,934.24

本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,836,615.62	118,329.91	1,954,945.53

金鹰灵活配置混合 C 类

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	40671591.54	10435331.61	51106923.15
本期利润	62,675,146.58	-11,416,370.61	51,258,775.97
本期基金份额交易产生的变动数	67,912,051.81	15,241,069.44	83,153,121.25
其中：基金申购款	808,354,689.94	190,087,696.42	998,442,386.36
基金赎回款	-740,442,638.13	-174,846,626.98	-915,289,265.11
本期已分配利润	-	-	-
本期末	171,258,789.93	14,260,030.44	185,518,820.37

8.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	5,652,287.69
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	348,928.34
其他	252,441.75
合计	6,253,657.78

8.4.7.10 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日

卖出股票成交总额	1,468,923,653.21
减：卖出股票成本总额	1,348,141,925.77
买卖股票差价收入	120,781,727.44

8.4.7.11 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2015年5月6日至2015年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	2,725,316,670.99
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	2,679,929,887.06
减：应收利息总额	51,580,534.18
买卖债券差价收入	-6,193,750.25

8.4.7.12 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2015年5月6日至2015年12月31日
股票投资产生的股利收益	170,989.14
基金投资产生的股利收益	-
合计	170,989.14

8.4.7.13 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2015年5月6日至2015年12月31日
1.交易性金融资产	-21,188,677.95
——股票投资	7,886,221.01
——债券投资	-29,074,898.96
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-

2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
合计	-21,188,677.95

8.4.7.14 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年5月6日至2015年12月31日
基金赎回费收入	11,923,412.97
其他项目	236,515.05
转换费收入	6,788.90
其他	-
合计	12,166,716.92

8.4.7.15 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年5月6日至2015年12月31日
交易所市场交易费用	4,269,689.16
银行间市场交易费用	17,020.50
合计	4,286,709.66

8.4.7.16 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年5月6日至2015年12月31日
审计费用	-
信息披露费	0.00
银行汇划费用	22635.57
其他项目	27300.00

债券帐户维护费	18000.00
合计	67935.57

8.4.7.17 分部报告

本基金本报告期内无分部报告。

8.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

8.4.8.1 或有事项

截至本财务报告批准报出日，本基金无需披露的或有事项。

8.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金无重大需披露的资产负债表日后事项。

8.4.9 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、基金代销机构
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
交通银行股份有限公司	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

8.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

8.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

8.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年5月6日至2015年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例
广州证券股份有限公司	-	-

注：本基金 2015 年度 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日未通过关联方交易单元进行股票交易。

8.4.10.1.2 权证交易

本基金 2015 年度 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日未通过关联方进行权证交易。

8.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例
广州证券股份有限公司	-	-

注：本基金 2015 年度 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日未通过关联方交易单元进行债券交易。

8.4.10.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年5月6日至2015年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
广州证券股份有限公司	-	-

注：本基金 2015 年度 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

8.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015 年 5 月 6 日至 2015 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

注：本基金 2015 年度 5 月 6 日至 2015 年 12 月 31 日未通过关联方交易单元进行任何交易，无应支付关联方交易佣金。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。

8.4.10.2 关联方报酬

8.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2015年5月6日至2015年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	20,664,070.27
其中：支付销售机构的客户维护费	40657.44

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的年费率计提。管理费的计算方法如下：

H＝E×F÷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

F 为年费率，本基金自 5 月 6 日起转型为金鹰灵活配置混合型证券投资基金，管理费率为 1%。

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等,支付日期顺延。

8.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2015年5月6日至2015年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	5,166,017.55

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的年费率计提。托管费的计算方法如下：

H＝E×F÷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

F 为年费率，本基金自 5 月 6 日起转型为金鹰灵活配置混合型证券投资基金，管理费率为 0.25%。

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等,支付日期顺延。

8.4.10.2.3 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 2015年5月6日至2015年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	金鹰灵活配置混合 A 类	金鹰灵活配置混合 C 类	合计
金鹰基金管理有限公司	0.00	4,290,956.62	4,290,956.62
广州证券	0.00	181.85	181.85
交通银行	0.00	2,448.66	2,448.66
合计	0.00	4,293,587.13	4,293,587.13

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，在通常情况下，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额资产净值的 0.35%年费率计提。计算方法如下：

H＝E×0.5%÷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提，按月支付，于次月前 5 个工作日内从基金财产中

一次性划出，由基金管理人代收，基金管理人收到后按相关合同规定支付给基金销售机构等。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。 销售服务费主要用于支付销售机构佣金、以及基金管理人的基金行销广告费、促销活动费、基金份额持有人服务费等。

本基金自 5 月 6 日起转型为金鹰灵活配置混合型证券投资基金。

8.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内及上年度可比期间均没有与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

8.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

8.4.10.4.1 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。

8.4.10.4.2 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

金鹰灵活配置混合 A 类

本基金本报告期末及上年度末其他关联方未投资本基金。

8.4.10.5 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 2015年5月6日至2015年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
交通银行	51,416,218.73	5,652,287.69

注：本基金本报告期末的清算备付金余额 4,491,671.51 元，清算备付金利息收入 348, 928. 34 元。

8.4.10.6 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。

8.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

8.4.12 期末（2015 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

8.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

17.4.12.1.1 受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
123001	蓝标转债	2015-12-23	2016-01-18	发行未上市	100.00	100.00	6,520.00	652,000.00	652,000.00	-

8.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
600873	梅花生物	2015-12-17-	重大事项	9.80	-	-	2,403,422.00	19,464,287.59	23,553,535.60	-

8.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

8.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末，本基金本报告末未持有未到期的银行间市场卖出回购证券款。

8.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末，本基金本报告末未持有未到期的交易所市场卖出回购证券款。

8.4.13 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。

8.4.13.1 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各业务部门和工作人员是否遵守法律、法规、规章的有关规定；检查公司各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。

8.4.13.2 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股票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的风险。

8.4.13.2.1 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 2015年12月31日
A-1	-
A-1 以下	-
未评级	29,412,000.00
合计	29,412,000.00

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。

8.4.13.2.2 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 2015年12月31日
AAA	-
AAA 以下	224,509,000.00
未评级	-
合计	224,509,000.00

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。

8.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。本基金所持证券均在证券交易所或银行间同业市场上市交易，因此除部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。本基金所持有的金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

8.4.13.4 市场风险

市场价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的固定收益品种，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

8.4.13.4.1 利率风险

8.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2015 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	51,416,218.73	-	-	-	-	-	-	-	-	51,416,218.73
结算备付金	4,491,671.51	-	-	-	-	-	-	-	-	4,491,671.51
存出保证金	701,092.25	-	-	-	-	-	-	-	-	701,092.25
交易性金融资产	-	-	-	-	-	181,072,000.00	118,137,000.00	54,782,000.00	39,732,077.93	393,723,077.93
衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	700,001,120.00	-	-	-	-	-	-	-	-	700,001,120.00
应收证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-	-	-	-	-	4,666,20	4,666,20

									0.84	0.84
应收股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-	-	-	-	16,228.17	16,228.17
递延所得税资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	756,610,102.49	-	-	-	-	181,072,000.00	118,137,000.00	54,782,000.00	44,414,506.94	1,155,015,609.43
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	-	-	-	49,998,050.71	49,998,050.71
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	-	-	-	971,362.47	971,362.47
应付托管费	-	-	-	-	-	-	-	-	242,840.62	242,840.62
应付销售服务费	-	-	-	-	-	-	-	-	475,079.42	475,079.42
应付交易费用	-	-	-	-	-	-	-	-	649,708.96	649,708.96
应交税费	-	-	-	-	-	-	-	-	116,000.00	116,000.00
应付利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	-	-	-	-	-	145,019.33	145,019.33
负债总计	-	-	-	-	-	-	-	-	52,598,061.51	52,598,061.51
利率敏感度缺口	756,610,102.49	-	-	-	-	181,072,000.00	118,137,000.00	54,782,000.00	-8,183,554.57	1,102,417,547.92

上年度末 2014 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	1,601,541.39	-	-	-	-	-	-	-	-	1,601,541.39
结算备付金	345,453.86	-	-	-	-	-	-	-	-	345,453.86
存出保证金	38,166.68	-	-	-	-	-	-	-	-	38,166.68
交易性金融资产	-	-	-	-	-	6,968,963.20	16,427,705.00	-	917,500.00	24,314,168.20
衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-	-	-	-	-	436,197.07	436,197.07
应收股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-	-	-	-	398.81	398.81
其他资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	1,985,161.93	-	-	-	-	6,968,963.20	16,427,705.00	-	1,354,095.88	26,735,926.01
负债										
卖出回购金融资产款	13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	13,000,000.00
应付证券清算款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	-	-	-	98,378.09	98,378.09
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	-	-	-	16,845.40	16,845.40
应付托管费	-	-	-	-	-	-	-	-	4,812.98	4,812.98
应付销售服务费	-	-	-	-	-	-	-	-	5,571.61	5,571.61
应付交易费用	-	-	-	-	-	-	-	-	12,978.39	12,978.39
应交税费	-	-	-	-	-	-	-	-	116,000.00	116,000.00
应付利息	-	-	-	-	-	-	-	-	6,127.45	6,127.45
应付利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	-	-	-	-	-	456,044.80	456,044.80

负债总计	13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	716,758.72	13,716,758.72
利率敏感度缺口	-11,014,838.07	-	-	-	-	6,968,963.20	16,427,705.00	-	637,337.16	13,019,167.29

8.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	1. 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 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
	1.利率上升 25 个基点	-1,475,769.39	-
	2.利率下降 25 个基点	1,475,769.39	-

8.4.13.4.2 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。

8.4.13.4.3 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。

8.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值比例

		（%）
交易性金融资产－股票投资	39,732,077.93	3.60
交易性金融资产—基金投资	-	-
交易性金融资产－债券投资	353,991,000.00	32.11
交易性金融资产－贵金属投资	-	-
衍生金融资产－权证投资	-	-
合计	393,723,077.93	35.71

8.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

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；

金鹰灵活配置混合 A 类

		对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
分析	相关风险变量的变动	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
	业绩比较基准变动+5%	8,232.07	-
	业绩比较基准变动-5%	-8,232.07	-

金鹰灵活配置混合 C 类

		对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
分析	相关风险变量的变动	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
	业绩比较基准变动+5%	1,509,335.20	-
	业绩比较基准变动-5%	-1,509,335.20	-

8.4.14 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)，本基金于 2015 年 3 月 25 日起改为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，并将相关债券的公允价值从第一层次调整至第二层次。

§9 投资组合报告（转型前）

9.1 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	404400.00	0.12
	其中：股票	404400.00	0.12
2	固定收益投资	19458860.30	5.95
	其中：债券	19458860.30	5.95
	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	1337188.93	0.41
7	其他各项资产	306,021,596.79	93.52
8	合计	327,222,046.02	100.00

9.2 期末按行业分类的股票投资组合

9.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	-	-
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	404400.00	0.13
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	404400.00	0.13

9.3 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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)

1	600125	铁龙物流	30,000	404,400.00	0.13

9.4 报告期内股票投资组合的重大变动

9.4.1 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	601318	中国平安	607,560.00	4.67
2	600030	中信证券	588,894.00	4.52
3	600016	民生银行	549,900.00	4.22
4	600060	海信电器	450,238.86	3.46
5	600125	铁龙物流	360,600.00	2.77
6	000750	国海证券	353,800.00	2.72
7	300251	光线传媒	344,000.00	2.64
8	601628	中国人寿	333,661.00	2.56
9	600109	国金证券	331,655.00	2.55
10	601989	中国重工	328,650.00	2.52
11	601727	上海电气	327,000.00	2.51
12	600837	海通证券	326,700.00	2.51
13	000681	视觉中国	324,018.00	2.49
14	600150	中国船舶	316,932.24	2.43
15	300028	金亚科技	313,052.30	2.40
16	002405	四维图新	312,750.00	2.40
17	300027	华谊兄弟	309,989.00	2.38
18	002363	隆基机械	301,934.00	2.32
19	000783	长江证券	300,760.00	2.31
20	000952	广济药业	294,565.00	2.26
21	000049	德赛电池	294,199.00	2.26
22	600031	三一重工	281,700.00	2.16
23	601872	招商轮船	281,427.30	2.16
24	600259	广晟有色	278,816.00	2.14
25	300270	中威电子	275,763.00	2.12

9.4.2 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	002197	证通电子	658,590.76	5.06
2	601318	中国平安	607,942.29	4.67
3	600030	中信证券	576,577.07	4.43
4	600016	民生银行	552,673.81	4.25
5	002441	众业达	529,736.64	4.07
6	600060	海信电器	479,070.83	3.68
7	000681	视觉中国	358,715.57	2.76
8	002363	隆基机械	351,540.56	2.70
9	000750	国海证券	350,608.60	2.69
10	002405	四维图新	349,739.69	2.69
11	601628	中国人寿	345,040.95	2.65
12	300028	金亚科技	340,071.94	2.61
13	600109	国金证券	336,117.66	2.58
14	300251	光线传媒	335,046.83	2.57
15	601727	上海电气	333,976.68	2.57
16	600837	海通证券	330,385.11	2.54
17	601989	中国重工	327,582.17	2.52
18	300027	华谊兄弟	314,170.27	2.41
19	600150	中国船舶	310,379.04	2.38
20	000049	德赛电池	301,969.84	2.32
21	000783	长江证券	299,465.71	2.30
22	300270	中威电子	297,043.38	2.28
23	002253	川大智胜	290,212.04	2.23
24	600259	广晟有色	289,482.73	2.22
25	601872	招商轮船	279,682.91	2.15
26	600031	三一重工	279,586.02	2.15
27	000952	广济药业	268,700.04	2.06

9.4.3 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

买入股票的成本（成交）总额	9189626.70
卖出股票的收入（成交）总额	10296139.23

9.5 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		-
	其中：政策性金融债		-
4	企业债券	18777588.80	6.03
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	681271.50	0.22
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	19,458,860.30	6.25

9.6 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	122825	11 景德镇	67,640	6,980,448.00	2.24
2	122051	10 石化 01	50,000	4,999,500.00	1.60
3	126018	08 江铜债	50,000	4,819,500.00	1.55
4	122214	12 大秦债	19,640	1,978,140.80	0.63
5	113007	吉视转债	4,550	681,271.50	0.22

9.7 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 2015 年 5 月 5 日未持有资产支持证券。

9.8 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 2015 年 5 月 5 日无贵金属投资。

9.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金 2015 年 5 月 5 日未持有权证。

9.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

9.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金未进行股指期货投资。

9.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

无。

9.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

9.11.1 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进行国债期货投资。

9.11.2 本期国债期货投资评价

无。

9.12 投资组合报告附注

9.12.1 本报告期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。

9.12.2 本基金报告期内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。

9.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	14,983.85
2	应收证券清算款	4,999,458.58
3	应收股利	-
4	应收利息	254,747.70
5	应收申购款	300,752,406.66
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	306,021,596.79

9.12.4 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金 2015 年 5 月 5 日前十名股票中未存在流通受限证券

9.12.5 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。

§10 投资组合报告（转型后）

10.1 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	39,732,077.93	3.44
	其中：股票	39,732,077.93	3.44
2	固定收益投资	353,991,000.00	30.65
	其中：债券	353,991,000.00	30.65
	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	700,001,120.00	60.61
	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	55,907,890.24	4.84
7	其他各项资产	5,383,521.26	0.47
8	合计	1,155,015,609.43	100.00

10.2 期末按行业分类的股票投资组合

10.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净

			值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	24,264,535.35	2.20
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	11,896,610.00	1.08
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	2,588,208.18	0.23
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	982,724.40	0.09
S	综合	-	-
	合计	39,732,077.93	3.60

10.3 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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	600873	梅花生物	2,403,422	23,553,535.60	2.14
2	000628	高新发展	684,500	11,896,610.00	1.08
3	603508	思维列控	14,605	1,136,853.20	0.10
4	603999	读者传媒	16,713	982,724.40	0.09
5	300496	中科创达	6,560	918,465.60	0.08

6	603398	邦宝益智	6,343	586,220.06	0.05
7	300493	润欣科技	7,248	299,632.32	0.03
8	300494	盛天网络	6,251	162,901.06	0.01
9	603299	井神股份	23,499	124,779.69	0.01
10	002777	久远银海	4,264	70,356.00	0.01

10.4 报告期内股票投资组合的重大变动

10.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例（%）
1	600489	中金黄金	71914595.62	6.52
2	601398	工商银行	71236127.24	6.46
3	601607	上海医药	69841476.49	6.34
4	601600	中国铝业	69484054.85	6.30
5	600050	中国联通	67575000.37	6.13
6	601668	中国建筑	60410398.84	5.48
7	600048	保利地产	59071282.88	5.36
8	000751	锌业股份	57681186.80	5.23
9	002236	大华股份	56343654.50	5.11
10	000157	中联重科	50306885.56	4.56
11	600547	山东黄金	44673130.65	4.05
12	600873	梅花生物	29199808.50	2.65
13	000002	万科 A	29183454.48	2.65
14	600028	中国石化	28738252.77	2.61
15	601985	中国核电	28529155.20	2.59
16	601588	北辰实业	27861979.59	2.53
17	601857	中国石油	24256671.14	2.20
18	601336	新华保险	23604732.96	2.14
19	600961	株冶集团	22965660.92	2.08
20	000060	中金岭南	21958242.00	1.99

10.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例（%）

1	601985	中国核电	113130224.50	10.26
2	600489	中金黄金	73904761.14	6.70
3	601600	中国铝业	72092665.40	6.54
4	601607	上海医药	70051990.80	6.35
5	601398	工商银行	68796796.34	6.24
6	600050	中国联通	65910737.45	5.98
7	600048	保利地产	62893142.83	5.71
8	601668	中国建筑	60300693.01	5.47
9	000751	锌业股份	58402694.54	5.30
10	002236	大华股份	55034312.37	4.99
11	000157	中联重科	50238592.44	4.56
12	600547	山东黄金	48369506.18	4.39
13	600028	中国石化	29414918.99	2.67
14	601588	北辰实业	28212428.90	2.56
15	600961	株冶集团	27445950.18	2.49
16	000002	万科 A	26354122.47	2.39
17	601857	中国石油	24967569.00	2.26
18	601336	新华保险	24372789.66	2.21
19	000060	中金岭南	24086932.71	2.18
20	601288	农业银行	20215000.00	1.83

10.4.3 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

买入股票的成本（成交）总额	1379583382.69
卖出股票的收入（成交）总额	1,468,923,653.21

10.5 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	100,070,000.00	9.08
	其中：政策性金融债	100,070,000.00	9.08
4	企业债券	162,275,000.00	14.72
5	企业短期融资券	29,412,000.00	2.67

6	中期票据	61,582,000.00	5.59
7	可转债（可交换债）	652,000.00	0.06
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	353,991,000.00	32.11

10.6 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	150222	15 国开 22	1,000,000.00	100,070,000.00	9.08
2	1380386	13 武清国投债 01	500,000.00	55,705,000.00	5.05
3	1480502	14 胶州发展债	500,000.00	54,130,000.00	4.91
4	1080104	10 常德城投债	500,000.00	52,440,000.00	4.76
5	101375001	13 长经联 MTN001	500,000.00	51,590,000.00	4.68

10.7 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。

10.8 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

本报告期本基金无贵金属投资。

10.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

10.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

10.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金未进行股指期货投资。

10.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

无。

10.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

10.11.1 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进行国债期货投资。

10.11.2 本期国债期货投资评价

无。

10.12 投资组合报告附注

10.12.1 本报告期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。

10.12.2 本基金报告期内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。

10.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	701,092.25
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	4,666,200.84
5	应收申购款	16,228.17
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	5,383,521.26

10.12.4 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例(%)	流通受限情况说明
1	600873	梅花生物	23,553,535.60	2.14	重大事项

10.12.5 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。

§11 基金份额持有人信息（转型前）

11.1 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
金鹰元泰信用债 A 类	275	21002.17	-	-	5775597.78	1
金鹰元泰信用债 C 类	213	1435661.03	299955100.13	98.09%	5840699.78	1.91%
合计	488	638465.98	299955100.13	96.27%	11616297.56	3.73%

11.2 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	金鹰元泰信用债 A 类	0.00	0.00%
	金鹰元泰信用债 C 类	0.00	0.00%
	合计	0.00	0.00%

注：无

11.3 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

无

§12 基金份额持有人信息（转型后）

12.1 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
金鹰灵活配置混合 A 类	2,492	3,623.44	0.00	0.00%	9,029,605.16	100.00%
金鹰灵活配置混合 C 类	210	5,188,067.25	1,080,953,304.71	99.22%	8,540,818.33	0.78%
合计	2,702	406,559.48	1,080,953,304.71	98.40%	17,570,423.49	1.60%

12.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

无

12.3 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

无

12.4 发起式基金发起资金持有份额情况

本基金非发起式基金。

§13 开放式基金份额变动（转型前）

单位：份

项目	金鹰元泰信用债 A 类	金鹰元泰信用债 C 类
基金合同生效日（2012 年 11 月 29	461,420,757.34	1,322,096,868.77

日）基金份额总额		
本报告期期初基金份额总额	5,813,068.26	6,057,728.34
本报告期基金总申购份额	2786396.97	268373868.03
减：本报告期基金总赎回份额	3827678.25	19742719.61
本报告期基金拆分变动份额	1,003,810.80	51,106,923.15
本报告期期末基金份额总额	5,775,597.78	305,795,799.91

注：2015 年 4 月 29 日经持有人大会表决通过了《关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资转型相关事项的议案》，2015 年 5 月 5 日对本基金进行了折算。自 2015 年 5 月 6 日起，原《金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金合同》、《金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金托管协议》失效，《金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同》、《金鹰灵活配置混合型证券投资基金托管协议》生效。

§14 开放式基金份额变动（转型后）

单位：份

项目	金鹰灵活配置混合 A 类	金鹰灵活配置混合 C 类
基金合同生效日（2015 年 5 月 6）基金份额总额	5,775,597.78	305,795,799.91
本报告期期初基金份额总额	5,775,597.78	305,795,799.91
本报告期基金总申购份额	3,574,549,119.14	5,861,183,214.74
减：本报告期基金总赎回份额	3,571,295,111.76	5,077,484,891.61
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	9,029,605.16	1,089,494,123.04

注：2015 年 4 月 29 日经持有人大会表决通过了《关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资转型相关事项的议案》，2015 年 5 月 5 日对本基金进行了折算。自 2015 年 5 月 6 日起，原《金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金合同》、《金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金托管协议》失效，《金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同》、《金鹰灵活配置混合型证券投资基金托管协议》生效。

§15 重大事件揭示

15.1 基金份额持有人大会决议

本基金报告期内以通讯方式召开基金份额持有人大会，并决议将金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金转变为金鹰灵活配置混合型证券投资基金，相关决议履行法定程序后于 2015 年 5 月 6 日生效。

15.2 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

1、报告期内，本基金管理人的董事长由刘东先生变更为凌富华先生，相关事项已于 2015 年 1 月 10 日进行了信息披露。

2、报告期内，本基金托管人交通银行股份有限公司(以下简称“本行”) 因工作需要，刘树军先生不再担任本行资产托管业务中心总裁，任命袁庆伟女士为本行资产托管业务中心总裁。袁庆伟女士的基金行业高级管理人员任职资格已在中国证券投资基金业协会备案。

15.3 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、基金财产的诉讼。

本报告期内无涉及基金托管业务的诉讼事项

15.4 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。

15.5 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 42000 元。

15.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金报告期内无管理人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况。

本报告期内托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

15.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

15.7.1 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（转型前）

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	佣金	占当期佣金总量的	

			额的比例		比例	
中信证券	1	8,725,536.86	44.78%	7,721.23	44.57%	-
国信证券	1	10,760,229.07	55.22%	9,600.22	55.43%	-

注：本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单位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、个股分析的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。

15.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况（前）

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
国信证券	30,660,095.90	92.96%	627,200,000.00	100.00%	-	-
中信证券	2,323,500.00	7.04%	0.00	0.00%	-	-

15.7.3 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（转型后）

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	

爱建证券	1	135,865,672.77	4.84%	125,045.10	5.00%	-
安信证券	1	58,586,751.43	2.09%	53,390.11	2.14%	-
财达证券	1	123,883,501.87	4.41%	114,785.00	4.59%	-
财通证券	1	0.00	0.00%	0.00		-
东兴证券	1	6,315,974.70	0.22%	5,755.73	0.23%	-
国信证券	1	423,497,307.20	15.08%	370,600.34	14.82%	-
海通证券	1	141,810,181.67	5.05%	132,068.21	5.28%	-
华创证券	2	640,925,164.10	22.82%	584073.29	23.36%	-
华林证券	1	89,969,388.59	3.20%	63,995.46	2.56%	-
金元证券	1	19,946,073.72	0.71%	18,176.87	0.73%	-
信达证券	1	771,251,859.09	27.46%	677,508.67	27.10%	-
英大证券	1	100,023,163.84	3.56%	91,151.14	3.65%	-
中金公司	1	6,493,970.60	0.23%	6,047.86	0.24%	-
中信建投证券	1	216,409,064.86	7.71%	191,501.53	7.66%	-
中信证券	1	45,256,941.49	1.61%	40,048.05	1.60%	-
中银国际	1	28,212,428.90	1.00%	25,710.46	1.03%	-

注：本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单位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、个股分析的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。

15.7.4 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况（后）

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

爱建证券	7,083,170.60	1.08%	0.00	0.00%	-	-
安信证券	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	-
财达证券	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	-
财通证券	639,542,798.76	97.60%	0.00	0.00%	-	-
东兴证券	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	-
国信证券	1,119,329.90	0.17%	530,000,000.00	4.53%	-	-
海通证券	3,452,496.00	0.53%	290,000,000.00	2.48%	-	-
华创证券	0.00	0.00%	1,560,000,000.00	13.33%	-	-
华林证券	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	-
金元证券	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	-
信达证券	2,013,576.00	0.31%	8,695,700,000.00	74.29%	-	-
英大证券	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	-
中金公司	0.00	0.00%	330,000,000.00	2.82%	-	-
中信建投证券	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	-
中信证券	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	-
中银国际	2,032,285.10	0.31%	300,000,000.00	2.56%	-	-

15.8 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	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	2015-01-05
2	金鹰元泰精选信用债债券型基金更新的招募说明书全文 2014 年第 2 号	证券时报等	2015-01-05
3	金鹰元泰精选信用债债券型基金更新的招募说明书摘要 2014 年第 2 号	证券时报等	2015-01-05
4	金鹰基金管理有限公司关于旗下基金参加中国工商银行“2015 倾心回馈”基金定投优惠活动的公告	证券时报等	2015-01-06
5	金鹰基金管理有限公司关于董事长变更的公告	证券时报等	2015-01-12
6	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新已过期身份证件的公告	证券时报等	2015-01-13
7	金鹰基金管理有限公司关于网上交易银联通	证券时报等	2015-01-13

	系统升级暂停服务的公告		
8	金鹰基金管理有限公司关于旗下基金参加中国工商银行“2015 倾心回馈”基金定投优惠活动的公告	证券时报等	2015-01-16
9	金鹰基金管理有限公司关于增加中国民族证券有限责任公司为代销机构的公告	证券时报等	2015-01-16
10	金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金 2014 年第 4 季度报告	证券时报等	2015-01-22
11	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与北京恒天明泽基金销售有限公司定投及费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-01-26
12	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金在代销机构天源证券开通转换业务的公告	证券时报等	2015-03-06
13	金鹰基金管理有限公司关于在工商银行开通旗下部分基金转换业务的公告	证券时报等	2015-03-06
14	金鹰基金管理有限公司关于增加东北证券股份有限公司为代销机构的公告	证券时报等	2015-03-09
15	金鹰基金软硬件采购及系统集成招标书	证券时报等	2015-03-12
16	金鹰基金管理有限公司关于公司部分分公司营业场所及负责人变更的公告	证券时报等	2015-03-16
17	金鹰基金管理有限公司关于旗下投资组合参与腾达建设非公开发行股票认购的公告	证券时报等	2015-03-17
18	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与齐鲁证券定投及费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-03-18
19	金鹰基金管理有限公司关于旗下投资组合参与腾达建设非公开发行股票认购的公告（更正）	证券时报等	2015-03-18
20	金鹰基金管理有限公司关于以通讯方式召开金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金份额持有人大会的公告	证券时报等	2015-03-20
21	金鹰基金管理有限公司关于以通讯方式召开金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金份额持有人大会的第一次提示性公告	证券时报等	2015-03-23
22	金鹰基金管理有限公司关于以通讯方式召开金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金份额持有人大会的第二次提示性公告	证券时报等	2015-03-24
23	金鹰基金管理有限公司关于公司旗下基金固定收益品种估值方法调整的公告	证券时报等	2015-03-26
24	金鹰基金网络设备采购招标书	证券时报等	2015-03-26
25	【年报】金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金 2014 年年度报告（摘要）	证券时报等	2015-03-31
26	【年报】金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金 2014 年年度报告（正文）	证券时报等	2015-03-31
27	金鹰基金管理有限公司关于增加联讯证券股	证券时报等	2015-04-01

	份有限公司为代销机构的公告		
28	金鹰基金管理有限公司关于继续参加工商银行个人电子银行基金申购费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-04-01
29	金鹰基金管理有限公司关于从业人员在深圳前海金鹰资产管理有限公司兼职情况的公告	证券时报等	2015-04-07
30	金鹰基金管理有限公司关于增加德邦证券股份有限公司为代销机构的公告	证券时报等	2015-04-15
31	金鹰基金管理有限公司关于增加宏信证券为代销机构的公告	证券时报等	2015-04-15
32	金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金 2015 年第 1 季度报告	证券时报等	2015-04-21
33	金鹰基金管理有限公司关于增加华鑫证券有限责任公司为代销机构的公告	证券时报等	2015-04-24
34	关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金转型期间暂停申购赎回（含定投及转换）业务的公告	证券时报等	2015-05-04
35	关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金份额折算的公告	证券时报等	2015-05-04
36	金鹰基金管理有限公司关于金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告	证券时报等	2015-05-04
37	金鹰灵活配置混合型基金招募说明书	证券时报等	2015-05-06
38	金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同	证券时报等	2015-05-06
39	金鹰灵活配置混合型证券投资基金托管协议	证券时报等	2015-05-06
40	金鹰基金管理有限公司关于原金鹰元泰精选信用债债券型证券投资基金基金份额折算结果暨金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同生效的公告	证券时报等	2015-05-06
41	金鹰基金管理有限公司关于网上交易系统升级暂停服务的公告	证券时报等	2015-05-08
42	金鹰中证 500 指数分级证券投资基金不定期份额折算公告	证券时报等	2015-05-13
43	金鹰货币市场证券投资基金关于调整大额申购及转换转入业务的公告	证券时报等	2015-05-13
44	金鹰基金管理有限公司关于旗下基金购买 1 年期国债的公告	证券时报等	2015-05-15
45	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与华鑫证券定投及费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-05-27
46	金鹰基金管理有限公司关于设立成都分公司的公告	证券时报等	2015-05-29
47	金鹰灵活配置混合型证券投资基金暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告	证券时报等	2015-05-29
48	金鹰基金管理有限公司关于旗下基金参加深	证券时报等	2015-06-01

	圳众禄基金销售有限公司费率优惠活动的公告		
49	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与华安证券定投及费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-06-03
50	金鹰基金管理有限公司关于增加联讯证券、华鑫证券为金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金代销机构的公告	证券时报等	2015-06-03
51	金鹰基金管理有限公司关于增加中投证券为金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金代销机构的公告	证券时报等	2015-06-08
52	金鹰基金管理有限公司关于副总经理离任的公告	证券时报等	2015-06-09
53	金鹰基金管理有限公司关于广州分公司负责人变更的公告	证券时报等	2015-06-11
54	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增稠州银行为代销机构的公告	证券时报等	2015-06-11
55	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增上海汇付金融服务有限公司为代销机构并开通定投、转换业务以及参加其费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-06-11
56	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增上海联泰资产管理有限公司为代销机构并开通定投、转换业务以及参加其费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-06-25
57	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新已过期身份证件的公告	证券时报等	2015-06-29
58	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	2015-07-01
59	金鹰灵活配置混合型证券投资基金恢复申购、转换转入及定期定额投资业务的公告	证券时报等	2015-07-03
60	金鹰基金管理有限公司关于公司及高级管理人员投资旗下基金相关事宜的公告	证券时报等	2015-07-06
61	金鹰基金管理有限公司关于公司及高级管理人员投资旗下基金相关事宜的公告	证券时报等	2015-07-06
62	金鹰基金管理有限公司关于从业人员在深圳前海金鹰资产管理有限公司兼职情况的公告	证券时报等	2015-07-07
63	金鹰基金管理有限公司关于公司及高级管理人员投资旗下基金相关事宜的公告	证券时报等	2015-07-07
64	金鹰基金管理有限公司关于西安分公司负责人及营业场所变更的公告	证券时报等	2015-07-08
65	金鹰基金管理有限公司关于旗下基金参加杭州数米基金销售有限公司费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-07-08
66	金鹰灵活配置混合型证券投资基金 2015 年第	证券时报等	2015-07-20

	2 季度报告		
67	更正公告	证券时报等	2015-07-23
68	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金在代销机构申万宏源证券开通转换业务的公告	证券时报等	2015-07-23
69	金鹰基金管理有限公司关于旗下投资组合减持大西洋股票的公告	证券时报等	2015-07-29
70	金鹰基金管理有限公司关于旗下基金参加上海天天基金销售有限公司费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-07-31
71	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参加上海浦东发展银行网上银行、手机银行基金申购费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-07-31
72	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金更名的公告	证券时报等	2015-08-03
73	金鹰基金管理有限公司关于旗下基金参加基金第三方销售机构费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-08-03
74	金鹰基金管理有限公司关于基金纸质对账单服务调整的公告	证券时报等	2015-08-05
75	金鹰基金管理有限公司关于增加中信期货有限公司为代销机构的公告	证券时报等	2015-08-17
76	金鹰基金管理有限公司关于增加大同证券有限责任公司为代销机构的公告	证券时报等	2015-08-20
77	金鹰基金管理有限公司关于增加太平洋证券股份有限公司为代销机构的公告	证券时报等	2015-08-20
78	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与中金公司费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-08-20
79	【半年报】金鹰灵活配置混合型证券投资基金 2015 年半年度报告（正文）	证券时报等	2015-08-31
80	【半年报】金鹰灵活配置混合型证券投资基金 2015 年半年度报告（摘要）	证券时报等	2015-08-31
81	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增上海证券有限责任公司为代销机构并开通定投、转换业务的公告	证券时报等	2015-08-31
82	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增西部证券股份有限公司为代销机构并开通定投、转换业务的公告	证券时报等	2015-08-31
83	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增上海证券有限责任公司为代销机构并开通定投、转换业务的公告	证券时报等	2015-08-31
84	金鹰基金管理有限公司关于从业人员在深圳前海金鹰资产管理有限公司兼职情况的公告	证券时报等	2015-09-07
85	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增深圳富济财富管理有限公司为代销机构并开通定投、转换业务以及参加其费率优惠活动	证券时报等	2015-09-07

	的公告		
86	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增国泰君安证券股份有限公司为代销机构的公告	证券时报等	2015-09-08
87	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金调整长期停牌股票估值方法的公告	证券时报等	2015-09-15
88	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增兴业银行股份有限公司为代销机构并开通定投、转换业务及参加申购费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-09-15
89	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增诺亚正行基金销售为代销机构并开通定投业务的公告	证券时报等	2015-09-17
90	金鹰基金管理有限公司关于从业人员在深圳前海金鹰资产管理有限公司兼职情况的公告	证券时报等	2015-09-21
91	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增上海陆金所资产管理有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-09-21
92	金鹰基金管理有限公司关于旗下金鹰灵活配置混合型证券投资基金 A 类份额开展直销中心柜台赎回费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-09-22
93	金鹰基金管理有限公司关于增加北京君德汇富投资咨询有限公司为代销机构及参与其费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-09-22
94	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增兴业银行股份有限公司为代销机构并开通定投、转换业务及参加申购费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-09-23
95	金鹰基金管理有限公司关于变更旗下部分基金业绩比较基准并修改基金合同的公告	证券时报等	2015-09-23
96	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增深圳市新兰德证券投资咨询有限公司为代销机构的公告	证券时报等	2015-09-23
97	金鹰基金管理有限公司关于增加嘉实财富管理有限公司为代销机构并开通转换、费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-09-25
98	金鹰基金管理有限公司关于网上交易系统升级暂停服务的公告	证券时报等	2015-09-30
99	金鹰基金管理有限公司关于调整旗下部分开放式基金交易下限的公告	证券时报等	2015-10-16
100	金鹰基金管理有限公司关于网上交易系统升级暂停服务的公告	证券时报等	2015-10-16
101	金鹰基金管理有限公司关于增加汇付金融为旗下部分基金代销机构的公告	证券时报等	2015-10-19

102	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增大泰金石投资管理有限公司为代销机构并开通转换业务以及参加其费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-10-19
103	金鹰基金管理有限公司越秀金融大厦 30 层机房及弱电智能化项目采购标书	证券时报等	2015-10-19
104	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与国都证券费率优惠并开通转换业务的公告	证券时报等	2015-10-20
105	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增北京乐融多源投资咨询有限公司为代销机构并开通定投、转换业务以及参加其费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-10-21
106	金鹰基金管理有限公司关于增加陆金所资管为旗下部分基金代销机构的公告	证券时报等	2015-10-21
107	金鹰灵活配置混合型证券投资基金 2015 年第 3 季度报告	证券时报等	2015-10-27
108	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与国都证券费率优惠并开通转换业务的公告	证券时报等	2015-10-29
109	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与国金证券开通转换业务的公告	证券时报等	2015-11-02
110	金鹰基金管理有限公司关于增加深圳富济财富管理有限公司为旗下部分基金代销机构的公告	证券时报等	2015-11-13
111	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参加中国银行网上银行、手机银行基金申购费率优惠的公告	证券时报等	2015-11-13
112	金鹰灵活配置混合型证券投资基金关于暂停大额申购、转换转入及定期定额投资业务的公告	证券时报等	2015-11-16
113	金鹰基金管理有限公司关于旗下基金参与陆金所资管认购费率优惠的公告	证券时报等	2015-11-16
114	金鹰基金管理有限公司关于增加上海长量基金销售投资顾问有限公司为旗下部分基金代销机构的公告	证券时报等	2015-11-23
115	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增上海凯石财富基金销售有限公司为代销机构并开通定投、转换业务以及参加其费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-11-23
116	金鹰基金管理有限公司关于增加南充市商业银行股份有限公司为旗下部分基金代销机构的公告	证券时报等	2015-11-25
117	关于金鹰基金管理公司新增增财基金销售公司为代销机构并开通基金定投、转换及参与费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-11-26

118	关于金鹰基金管理公司新增浙商证券为旗下部分基金的代销机构并开通基金定投、转换及参与费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-11-26
119	关于金鹰基金新增一路财富为代销机构并开通基金定投、转换及参与费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-11-26
120	金鹰基金管理有限公司关于增加上海陆金所资产管理有限公司为旗下部分基金代销机构的公告	证券时报等	2015-11-28
121	金鹰基金管理有限公司关于新增天津滨海农商行为代销机构并开通基金定投及转换业务的公告	证券时报等	2015-11-28
122	金鹰基金管理有限公司关于金鹰灵活配置混合型证券投资基金恢复大额申购、转换转入、定期定额投资的公告	证券时报等	2015-12-04
123	关于撤销金鹰基金管理有限公司西安分公司的公告	证券时报等	2015-12-08
124	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参加国信证券股份有限公司费率优惠活动并开通定投、转换业务的公告	证券时报等	2015-12-08
125	金鹰基金管理有限公司关于增加招商银行股份有限公司为旗下部分基金代销机构的公告	证券时报等	2015-12-15
126	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增东方证券股份有限公司为代销机构的公告	证券时报等	2015-12-16
127	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金新增海通证券股份有限公司为代销机构公告	证券时报等	2015-12-18
128	金鹰基金管理有限公司关于网上交易系统升级暂停服务的公告	证券时报等	2015-12-18
129	金鹰灵活配置混合型证券投资基金更新的招募说明书摘要 2015 年 1 号	证券时报等	2015-12-21
130	金鹰灵活配置混合型证券投资基金更新的招募说明书全文 2015 年 1 号	证券时报等	2015-12-21
131	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参与海通证券股份有限公司费率优惠并开通定投、转换业务的公告	证券时报等	2015-12-22
132	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新已过期身份证件的公告	证券时报等	2015-12-29
133	金鹰基金管理有限公司关于增加北京乐融多源投资咨询有限公司为旗下部分基金代销机构的公告	证券时报等	2015-12-29
134	金鹰基金管理有限公司关于指数熔断机制实施后调整旗下基金开放时间的公告	证券时报等	2015-12-31
135	金鹰基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新已过期身份证件的公告	证券时报等	2015-12-31
136	金鹰基金管理有限公司关于旗下基金改聘会	证券时报等	2015-12-31

	计师事务所公告		
137	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参加中国光大银行股份有限公司费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-12-31
138	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参加中国邮政储蓄银行股份有限公司费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-12-31
139	金鹰基金管理有限公司关于旗下部分基金参加平安银行股份有限公司费率优惠活动的公告	证券时报等	2015-12-31

注：相关信息披露文件请登录本基金管理人网站查询。

§16 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期，本基金原审计机构中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所已与众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）合并为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），经公司第五届董事会第 20 次会议决议通过，旗下相关基金的审计机构由“中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）”相应变更为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），此项变更已于 2015 年 12 月 31 日在指定媒体公告，并按规定向证监会备案。

§17 备查文件目录

17.1 备查文件目录

1、中国证监会批准金鹰灵活配置混合型证券投资基金发行及募集的文件。

2、《金鹰灵活配置混合型证券投资基金基金合同》。

3、《金鹰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、季度报告及其他临时公告。

17.2 存放地点

广州市天河区体育西路 189 号城建大厦 22 层

17.3 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

二〇一六年三月三十日