前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金

2017 半年度 报告摘要

2017年6月30日

基金管理人:前海开源基金管理有限公司
基金托管人:广发证券股份有限公司
送出日期:2017年8月28日

§1 重要提示

1.1 重要提示

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

基金托管人"广发证券股份有限公司根据本基金合同规定,于2017年8月18日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2017年01月01日起至06月30日止。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	前海开源睿远稳健增利混合	
基金主代码	000932	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2015年1月14日	
基金管理人	前海开源基金管理有限公司	
基金托管人	广发证券股份有限公司	
报告期末基金份额总额	45,124,559.07份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	前海开源睿远稳健增利混合A	前海开源睿远稳健增利混合C
下属分级基金的交易代码:	000932	000933
报告期末下属分级基金的份额总额	3,995,858.13份	41,128,700.94份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金重点投资于债券和现金类资产,力争在严格控制风险和保持基金资产流动性的前提下,实现基金资产的长期稳定增值。
投资策略	本基金的投资策略主要有以下六方面内容: 1.大类资产配置 在大类资产配置中,本基金综合运用定性和定量的分析手段,在对宏观经济因素进行充分研究的基础上,判断宏观经济周期所处阶段,本基金将依据经济周期理论,结合对证券市场的系统性风险以及未来一段时期内各大类资产风险和预期收益率的评估,制定本基金在债券、股票、现金等大类资产之间的配置比例。 2.债券投资策略 在债券投资策略方面,本基金将在综合研究的基础上实施积极主动的组合管理,采用宏观环境分析和微观市场定价分析两个方面进行债券资产的投资。 3.股票投资策略 本基金精选有良好增值潜力的股票构建股票投资组合。股票投资策略将从定性和定量两方面入手,定性方面主要考察上市公司所属行业发展前景、行业地位、竞争优势、管理团队、创新能力等各种因素;定量方面考量公司估值、资产质量及财务状况,比较分析各优质上市公司的估值、成长及财务指标,优先选择具有相对比较优势的公司作为最终股票投资对象。 4.可转债策略 基于行业分析、企业基本面分析和可转换债券估值模型分析,结合市场环境情况等,本基金在一、二级市场投资可转换债券,以达到在严格控制风险的基础上,实现基金资产稳健增值的目的。可转债的策略具体包括:1.价券选择策略、2.期权策略、3.涨跌博弈策略、4.久期策略。 5.权证投资策略 本基金将权证的投资作为提高基金投资组合收益的辅助手段。根据权证对应公司基本面研究成果确定权证的合理估值,发现市场对股票权证的非理性定价;利用权证衍生工具的特性,通过权证与证券的组合投资,来达到改善组合风险收益特征的目的。 6.股指期货投资策略 本基金以套期保值为目的,参与股指期货交易。 本基金参与股指期货投资时机和数量的决策建立在对证券市场总体行情的判断和组合风险收益分析的基础上。基金管理人将根据宏观经济因素、政策及法规因素和资本市场因素,结合定性和定量方法,确定投资时机。基金管理人将结合股票投资的总体规模,以及中国证监会的相关限定和要求,确定参与股指期货交易的投资比例。 若相关法律法规发生变化时,基金管理人期货投资管理从其最新规定,以符合上述法律法规和监管要求的变化。
业绩比较基准	中证全债指数收益率x85%+沪深300指数收益率x15%。
风险收益特征	本基金为混合型基金,其预期风险和预期收益水平高于货币型基金、债券型基金,低于股票型基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		前海开源基金管理有限公司	广发证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	傅成斌	崔瑞娟
	联系电话	0755-88601888	020-87555888
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com	cuirj@gf.com.cn
客户服务电话		4001666998	95575
传真		0755-83181169	020-87555129

2.4信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.qhkyfund.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公地址

§3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

基金级别	前海开源睿远稳健增利混合A	前海开源睿远稳健增利混合C
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2017年1月1日-2017年6月30日)	报告期(2017年1月1日 - 2017年6月30日)
本期已实现收益	-63,654.57	275,601.90
本期利润	44,419.50	4,757,274.13
加权平均基金份额本期利润	0.0089	0.0423
本期基金份额净值增长率	0.62%	0.27%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2017年6月30日)	
期末可供分配基金份额利润	0.0227	-0.00038
期末基金资产净值	4,568,308.56	45,873,983.03
期末基金份额净值	1.143	1.115

注:① 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。

② 本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

③ 期末可供分配利润,采用期末资产负债表中未分配利润期末余额和未分配利润中已实现部分期末余额的孰低数,表中的"期末"均指报告期最后一个自然日,无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

前海开源睿远稳健增利混合A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.18%	0.06%	1.77%	0.11%	-1.59%	-0.05%
过去三个月	-0.87%	0.11%	1.02%	0.12%	-1.89%	-0.01%
过去六个月	0.62%	0.10%	1.40%	0.11%	-0.78%	-0.01%
过去一年	2.51%	0.18%	2.50%	0.14%	0.01%	0.04%
自基金合同生效起至今	14.30%	0.45%	10.78%	0.28%	3.52%	0.17%

前海开源睿远稳健增利混合C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.00%	0.06%	1.77%	0.11%	-1.77%	-0.05%
过去三个月	-1.06%	0.11%	1.02%	0.12%	-2.08%	-0.01%
过去六个月	0.27%	0.10%	1.40%	0.11%	-1.13%	-0.01%
过去一年	1.92%	0.18%	2.50%	0.14%	-0.58%	0.04%
自基金合同生效起至今	11.50%	0.45%	10.78%	0.28%	0.72%	0.17%

注:本基金的业绩比较基准为:中证全债指数收益率×85%+沪深300指数收益率×15%。

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

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及其业绩情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

前海开源基金管理有限公司(以下简称"前海开源基金")于2012年12月27日经中国证监会批准,2013年1月23日注册成立,截至报告期末,注册资本为2亿元人民币,其中,开源证券股份有限公司、北京市中盛金期投资管理有限公司、北京长和世纪资产管理有限公司和深圳市和合投信资产管理合伙企业(有限合伙)各持股22%。目前,前海开源基金分别在北京、上海设立分公司,在深圳设立华南管理中心,直接中心覆盖珠三角、长三角和京津冀环渤海经济区,为公司的快速发展奠定了组织和区域基础。经中国证监会批准,前海开源基金全资控股子公司——前海开源资产管理有限公司(以下简称"前海开源资管")已于2013年9月5日在深圳市注册成立,并于2013年9月18日取得中国证监会核发的《特定客户资产管理业务资格证书》,截至报告期末,注册资本为1.8亿元人民币,截至报告期末,前海开源基金旗下管理8只开放式基金,资产管理规模超过620亿元。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金投资决策委员会成员情况

姓名	职务	任本基金的基金经理		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
刘静	本基金的基金经理、公司董事总经理、联席投资总监、固定收益部负责人	2015年1月14日	-	15年	刘静女士,经济学硕士,历任长盛基金管理有限公司债券高级交易员、基金经理助理、长盛货币市场基金基金经理、长盛金债指数增强型债券投资基金基金经理、长盛积极配置债券投资基金基金经理,现任前海开源基金管理有限公司董事总经理、联席投资总监、固定收益部负责人。

注:①对基金的首任基金经理,其"任职日期"为基金合同生效日,"离任日期"为根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

②证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金销售管理办法》和《证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施规则,本基金《基金合同》和其他有关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上,为基金持有人谋求最大利益。本报告期内,基金运作整体合法合规,没有损害基金持有人利益。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内,本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、完善相应制度及流程,通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行,公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为,本报告期内基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量没有超过该证券当日成交量的5%的情况。

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

货币方面,本报告期内,经济会稳态势延续,通胀整体低位运行,基本面对货币影响有限,货币政策方面,1季度央行两次上调MLF、OMO及SLF利率,旨在稳汇率和配合监管去杠杆,监管政策方面,2季度监管机构密集发文强调资金去杠杆、资金端等业务,监管力度明显加强,叠加银行对年末流动性较为悲观,4.5月份收益率大幅上行,整个上半年来看,在去杠杆周期下,利率债收益曲线平坦化上行,信用债收益曲线陡峭化上行,主因风险偏好下降导致市场对长期信用债要求更高的风险补偿所致。

操作上,因管理人基于前期对货币的前瞻性分析认为货币风险还未充分释放,在债券投资上比较谨慎,债券投资比例相对较低,主要以流动性管理为主,有效避免了市场下跌,前4个月组合保持了一定的权益仓位,后在市场波动中,逐步降低了权益仓位。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金本报告期内,本基金A级份额净值增长率为0.62%,同期业绩比较基准收益率为1.40%;本基金C级份额净值增长率为0.27%,同期业绩比较基准收益率为1.40%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

下半年,尽管经济基本面较上半年走弱,但基于目前的情况看经济失速的可能性不大,尽管在去杠杆取得一定成效的情况下监管力度可能会有所缓和,但因去杠杆的大方向不变,在去杠杆达到监管合意水平之前,货币政策明显宽松的可能性不大,银行负债成本下行空间有限,债市趋势性机会仍需等待。基于上述判断,我们对债市下半年行情保持谨慎,固收部分在趋势性机会没有到来之前依旧以防御为主,坚持短久期操作,做好流动性管理。如果判断市场出现趋势性机会,我们将择机拉长组合久期,提高债券仓位,提高组合的进攻性。另外,我们会关注可转债市场扩容带来的投资机会,并积极参与一级申购、权益方面,我们仍将结合自上而下和自下而上的研究方法,优选长期发展前景好、业绩增长确定性高、估值处于较低水平的行业和个股进行配置,争取为投资者获得良好的投资收益。

4.6管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

本基金管理人设有估值委员会,负责拟定制定和适时修订基金估值政策和程序,指导和监督整个估值流程。估值委员会由执行董事长、督察长、基金事务部、研究部、投资部、监察稽核部、金融工程部、交易部负责人及其他指定相关人员组成,估值委员会成员均具备专业胜任能力和相关从业资格,精通各行领域的理论知识、熟悉相关政策法规,并具有丰富的实践经验。基金经理可参与估值原则和方法的讨论,但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司,中证指数有限公司签署服务协议,由其按约定提供固定收益品种的估值数据。

本基金本报告期内,参与估值流程各方为之间无重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内,本基金未进行利润分配。

4.8报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金本报告期内,未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形。

本基金2017年3月20日至2017年4月17日连续30个工作日,基金资产净值低于五千万元。

§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

报告期内,本基金托管人在对前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定,不存在任何违规或损害持有人利益的行为,在公司内部控制方面,公司采取了一系列有效措施,保证了基金托管人应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内,前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金的管理人——前海开源基金管理有限公司在前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内,前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对前海开源基金管理有限公司编制和披露的前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金2017年半年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查,认为公司编制的本报告中的内容真实、准确和完整。

§6 半年度财务会计报告(未经审计)

6.1资产负债表

会计主体:前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金

报告截止日:2017年6月30日

单位:人民币元

资 产	本期末 2017年6月30日	上年度末 2016年12月31日
资 产:		
银行存款	3,380,084.06	5,645,254.48
结算备付金	234,304.10	1,119,340.11
存出保证金	105,583.02	77,337.27
交易性金融资产	757,079.00	378,630,588.84
其中:股票投资	410,514.00	82,371,463.96
基金投资	-	-
债券投资	346,565.00	254,534,733.10
资产支持证券投资	-	41,724,391.78
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	45,964,149.95	9,900,134.85
应收证券清算款	501,360.68	-
应收利息	72,047.45	4,604,905.05
应收股利	-	-
应收申购款	408.80	6,769.92
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	51,015,017.06	399,984,330.52
负债和所有者权益	本期末 2017年6月30日	上年度末 2016年12月31日
负 债:		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	137,050.34	2,038.40
应付管理人报酬	32,243.82	406,832.49
应付托管费	3,582.64	67,805.41
应付销售服务费	18,937.28	199,961.81
应付交易费用	7,256.40	210,299.60
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	373,654.99	450,000.00
负债合计	572,725.47	1,336,937.71
所有者权益:		
实收基金	45,124,559.07	358,508,420.88
未分配利润	5,317,732.52	40,138,971.93
所有者权益合计	50,442,291.59	398,647,392.81
负债和所有者权益总计	51,015,017.06	399,984,330.52

注:报告截止日2017年6 月30 日,前海开源睿远稳健增利混合A基金份额净值1.143元,基金份额总额3,995,858.13份,前海开源睿远稳健增利混合C基金份额净值1.115元,基金份额总额41,128,700.94份。

6.2 利润表

会计主体:前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金

本报告期:2017年1月1日至2017年6月30日

单位:人民币元

项 目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年6月30日
一、收入	6,389,057.78	-3,215,996.48
1.利息收入	2,129,957.96	618,691.97
其中:存款利息收入	85,336.68	155,428.39
债券利息收入	1,392,099.70	307,128.61
资产支持证券利息收入	191,687.18	-
买入返售金融资产收入	460,834.40	156,134.97
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	-343,920.65	-1,666,487.19
其中:股票投资收益	1,544,352.59	-1,770,479.45
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-1,586,722.97	41,292.26
资产支持证券投资收益	-298,135.07	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	-3,415.20	62,700.00
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	4,589,746.30	-2,193,309.55
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	13,274.17	25,108.29
减:二、费用	1,587,364.15	803,330.05
1.管理人报酬	632,261.17	362,863.39
2.托管费	77,557.55	60,477.22
3.销售服务费	382,566.57	152,277.00
4.交易费用	287,057.96	82,393.44
5.利息支出	-	11,517.86
其中:卖出回购金融资产支出	-	11,517.86
6.其他费用	207,920.90	133,801.14
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	4,801,693.63	-4,019,326.53
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	4,801,693.63	-4,019,326.53

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金

本报告期:2017年1月1日至2017年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	358,508,420.88	40,138,971.93	398,647,392.81
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	0.00	4,801,693.63	4,801,693.63
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)	-313,383,861.81	-39,622,933.04	-353,006,794.85
其中:1.基金申购款	28,694,586.52	3,302,741.94	31,997,328.46
2.基金赎回款	-342,078,448.33	-42,925,674.98	-385,004,123.31
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)	0.00	0.00	0.00
五、期末所有者权益(基金净值)	45,124,559.07	5,317,732.52	50,442,291.59
项目	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	170,060,753.27	25,661,294.98	195,722,048.25
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	-4,019,326.53	-4,019,326.53
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)	-140,702,900.11	-18,715,334.48	-159,418,234.59
其中:1.基金申购款	19,807,459.94	2,119,852.42	21,927,312.36
2.基金赎回款	-160,510,360.05	-20,835,186.90	-181,345,546.95
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)	29,357,853.16	2,926,633.97	32,284,487.13

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告6.1 至6.4 财务报表由下列负责人签署:

薛丽 何俊 任福利

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可【2014】1268号文《关于准予前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金注册的批复》,由前海开源基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金(基金合同)》及其他法律法规公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次募集期间为2015年1月5日至2015年1月12日,首次设立募集不包括认购资金利息共募集30,866,359.21元,经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)瑞华验字[2015]第02030002号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金基金合同》于2015年1月14日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为30,948,857.19份基金份额,其中认购资金利息折合 82,497.98 份基金份额。本基金的基金管理人为前海开源基金管理有限公司,本基金托管人为广发证券股份有限公司。

6.4.2 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日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《前海开源睿远稳健增利混合型证券投资基金(基金合同)》和在财务报表附注6.4.4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编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金本报告期末的财务状况以及本报告期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本基金本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期未发生会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确金融费用票改增试点融资租赁业务政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税补充政策的通知》、财税[2015]101号《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》及其他相关财税法规和正本操作,主要税项列示如下:

(1) 于2016年5月1日前,以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围,不征收营业税。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税。自2016年5月1日起,金融业纳增值税按6%增值税税率,对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税,对金融同业往来利息收入予免征增值税。

(2)对基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入、股权的股息、红利收入、债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入,应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税,自2015年9月1日起,对基金从上市公司获得的股息红利所得,持股期限在1个月以内(含1个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,股息红利所得暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股,解禁后取得的股息、红利收入,按照上述规定计算纳税,持股时间自解禁日起计算;解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按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。

(4)基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税,买入股票不征收股票交易印花税。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位:人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
活期存款	3,380,084.06
定期存款	-
其中:存款期限1-3个月	-
其他存款	-
合计:	3,380,084.06

6.4.7.2 交易性金融资产

单位:人民币元

项目		本期末 2017年6月30日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		438,388.00	410,514.00	-27,874.00
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易市场	347,120.86	346,565.00	-555.86
	银行间市场	-	-	-
	合计	347,120.86	346,565.00	-555.86
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		785,508.86	757,079.00	-28,429.86

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位: 人民币元

项目	本期末 2017年6月30日	
	账面余额	其中:买断式逆回购
买入返售证券	26,000,000.00	-
买入返售证券_银行间	19,964,149.95	-
合计	45,964,149.95	-

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

金额单位:人民币元

项目	本期末 2017年6月30日					
	债券代码	债券名称	约定返售日	估值单价	数量(张)	估值总额
合计					-	-

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 应收利息

单位:人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
应收活期存款利息	646.23
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	94.95
应收债券利息	6,067.50
应收买入返售证券利息	65,196.02
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	42.75
合计	72,047.45

注:"其他"为应收结算保证金利息。

6.4.7.6 其他资产

本报告期末及上年度末均无其他资产。

6.4.7.7 应付交易费用

单位:人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
交易所市场应付交易费用	7,106.45
银行间市场应付交易费用	149.95
合计	7,256.40

6.4.7.8 其他负债

单位:人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	94.09
预提费用	373,560.90
合计	373,654.99

6.4.7.9 实收基金

金额单位:人民币元

前海开源睿远稳健增利混合A		
项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	5,553,629.69	5,553,629.69
本期申购	970,810.97	970,810.97
本期赎回(以"-"号填列)	-2,528,582.53	-2,528,582.53
jiJinChaiFHFEZSQRQA基金拆分份额折算前	-	-
基金拆分份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以"-"号填列)	-	-
本期末	3,995,858.13	3,995,858.13

前海开源睿远稳健增利混合C		
项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	352,954,791.19	352,954,791.19
本期申购	27,723,775.55	27,723,775.55
本期赎回(以"-"号填列)	-339,549,865.80	-339,549,865.80
- 基金拆分份额折算前	-	-
基金拆分份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以"-"号填列)	-	-
本期末	41,128,700.94	41,128,700.94

注:申购含红利再投、转换入份(金)额;赎回含转换出份(金)额。

6.4.7.10 未分配利润

单位:人民币元

前海开源睿远稳健增利混合A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	200,821.86	553,303.80	754,125.66
本期利润	-63,654.57	108,074.07	44,419.50
本期基金份额交易产生的变动数	-46,612.95	-179,481.78	-226,094.73
其中:基金申购款	21,139.01	115,895.37	137,034.38
基金赎回款	-67,751.96	-295,377.15	-363,129.11
本期已分配利润	-	-	-
本期末	90,554.34	481,896.09	572,450.43

前海开源睿远稳健增利混合C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	4,586,852.82	34,797,993.45	39,384,846.27
本期利润	275,601.90	4,481,672.23	4,757,274.13
本期基金份额交易产生的变动数	-5,020,717.17	-34,376,121.14	-39,396,838.31
其中:基金申购款	-132,599.37	3,298,306.93	3,165,707.56
基金赎回款	-4,888,117.80	-37,674,428.07	-42,562,545.87
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-158,262.45	4,903,544.54	4,745,282.09

6.4.7.11 存款利息收入

单位:人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
活期存款利息收入	76,968.88
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	7,351.25
其他	1,016.55
合计	85,336.68

注:"其他"为结算保证金利息收入。

6.4.7.12 股票投资收益

6.4.7.12.1股票投资收益——买卖股票差价收入

单位:人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
卖出股票成交总额	122,211,809.54
减:卖出股票成本总额	120,667,456.95
买卖股票差价收入	1,544,352.59

6.4.7.13债券投资收益

6.4.7.13.1债券投资收益项目构成

单位:人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
债券投资收益——买卖债券(债转股及债券到期兑付)差价收入	-1,586,722.97
债券投资收益——赎回差价收入	-
债券投资收益——申购差价收入	-
合计	-1,586,722.97

6.4.7.13.2债券投资收益——买卖债券差价收入

单位:人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
卖出债券(债转股及债券到期兑付)成交总额	361,827,418.49
减:卖出债券(债转股及债券到期兑付)成本总额	357,746,941.10
减:应收利息总额	5,667,200.36
买卖债券差价收入	-1,586,722.97

6.4.7.13.3债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期内无债券赎回差价收入。

6.4.7.13.4债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内无债券申购差价收入。

6.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

单位:人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
卖出资产支持证券成交总额	41,647,159.15
减:卖出资产支持证券成本总额	41,724,391.78
减:应收利息总额	220,902.44
资产支持证券投资收益	-298,135.07

6.4.7.14贵金属投资收益

6.4.7.14.1贵金属投资收益项目构成

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

6.4.7.14.2贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期内无贵金属买卖差价收入。

6.4.7.14.3贵金属投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期内无贵金属赎回差价收入。

6.4.7.14.4贵金属投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内无贵金属申购差价收入。

6.4.7.15 衍生工具收益

6.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内无买卖权证