华宝兴业医药生物优选股票型证券投资基金

2012 年度报告摘要

基金管理人:华宝兴业基金管理有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
送出日期:2013年3月27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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2013年3月20日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告中的财务资料已经审计,安永华明会计师事务所为本基金出具了无保留意见的审计报告。

本报告期自2012年2月28日(基金合同生效日)起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华宝兴业医药生物优选股票型证券投资基金
基金简称	华宝兴业医药生物
基金主代码	240020
交易代码	240020
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2012年2月28日
基金管理人	华宝兴业基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	234,245,077.83份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	把握医药生物相关行业的投资机会,力争在长期内为基金份额持有人获取超额回报。
投资策略	本基金采取积极的大类资产配置策略,通过宏观策略研究,对相关资产类别的预期收益进行动态跟踪,决定大类资产配置比例,通过对医药生物相关行业的辨识、精选以及对医药生物行业相关股票的深入分析、挖掘该类型企业的投资价值。本基金通过采取自上而下的方法确定投资组合久期,结合自下而上的个券选择方法构建债券投资组合。
业绩比较基准	80%×中证医药卫生指数+20%×上证国债指数
风险收益特征	本基金是一只积极型的股票投资基金,属于证券投资基金中较高预期风险和预期收益的品种,其预期风险收益水平高于混合型基金、债券型基金及货币市场基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		华宝兴业基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘月华	田青
	联系电话	021-38505888	010-67595096
	电子邮箱	xxpl@fsfund.com	Tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		400-700-5588、021-38924558	010—67595096
传真		021-38505777	010-66275853
注册地址		上海浦东新区世纪大道100号上海环球金融中心58楼	北京市西城区金融大街25号
办公地址		上海浦东新区世纪大道100号上海环球金融中心58楼	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼
邮政编码		200120	100033
法定代表人		郑安国	王洪章

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.fsfund.com
基金年度报告备置地点	本基金年报置备地点包括基金管理人办公场所和基金托管人办公场所。

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2012年2月28日(基金合同生效日)-2012年12月31日
本期已实现收益	15,277,404.00
本期利润	30,612,752.01
加权平均基金份额本期利润	0.1019
本期加权平均净值利润率	9.77%
本期基金份额净值增长率	11.60%
3.1.2 期末数据和指标	2012年末
期末可供分配利润	16,239,908.11
期末可供分配基金份额利润	0.0693
期末基金资产净值	261,425,347.17
期末基金份额净值	1.116
3.1.3 累计期末指标	2012年末
基金份额累计净值增长率	11.60%

1.所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。
2.本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。
3.净值相关数据计算中涉及天数的,包括所有交易日以及季末最后一自然日(如非交易日)。
4.期末可供分配利润采用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。
5.本基金成立于2012年2月28日,本报告期不是完整报告期且没有过往可比期间。

3.2 基金净值表现

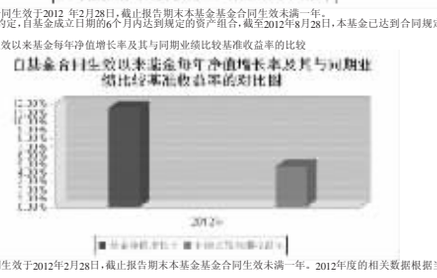
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.72%	1.10%	0.68%	0.97%	0.04%	0.13%
过去六个月	3.72%	1.19%	-0.10%	1.05%	3.82%	0.14%
自基金合同生效日起至今	11.60%	1.01%	4.77%	1.05%	6.83%	-0.04%

注:1.净值以及比较基准相关数据计算中涉及天数的,包括所有交易日以及季末最后一自然日(如非交易日)。
2.本基金业绩比较基准为:80%中证医药卫生指数+20%上证国债指数。
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

注:1.本基金基金合同生效于2012年2月28日,截止报告期末本基金基金合同生效未满一年。
2.按照基金合同的约定,自基金成立日期的6个月内达到规定的资产组合,截至2012年8月28日,本基金已达到合同规定的资产配置比例。

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



注:1.本基金基金合同生效于2012年2月28日,截止报告期末本基金基金合同生效未满一年。2012年度的相关数据根据当年的实际存续期计算。
3.3 过去三年基金的利润分配情况
本基金成立于2012年2月28日,截至本报告期末,本基金未进行过利润分配。

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

基金管理人是2003年3月7日正式成立的合资基金管理公司,截至本报告期末(2012年12月31日),所管理的开放式证券投资基金包括宝康系列基金、多策略基金、现金宝货币市场基金、动力组合基金、收益增长基金、先进成长基金、行业精选基金、海外中国成长基金、大盘精选基金、增强收益基金、中证100基金、上证180价值ETF、上证180价值ETF联接基金、新兴产业基金、成熟市场动量优选基金、可转债基金、上证180成长ETF、上证180成长ETF联接基金、华宝油气基金、华宝兴业医药生物基金、华宝短盘50基金、华宝兴业资源优选基金和华宝添益基金,所管理的开放式证券投资基金资产净值合计37,660,892,995.57元。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
范红兵	本基金基金经理、华宝兴业大盘精选基金基金经理	2012年2月28日	-	12年	硕士,曾在南方证券股份有限公司、中新苏州工业园创业投资有限公司和平安证券股份有限公司从事证券研究、风险投资工作,于2007年7月加入华宝兴业基金管理有限公司,先后任高级分析师、基金经理助理。2009年2月至2010年9月任华宝兴业行业精选股票型证券投资基金基金经理,2010年7月起任华宝兴业大盘精选股票型证券投资基金基金经理,2012年2月起兼任华宝兴业医药生物优选股票型证券投资基金基金经理。
王智慧	研究部总经理、本基金基金经理、华宝兴业大盘精选基金基金经理	2012年2月28日	-	11年	管理学博士,曾在中国国际金融有限公司、上海申银万国证券研究所、浙江永盛集团、国元证券有限公司从事投资研究工作。2009年8月加入华宝兴业基金管理有限公司,先后任研究部副总经理、投资经理、基金经理助理的职务,现任研究部总经理。2012年1月至今任华宝兴业大盘精选股票型证券投资基金的基金经理,2012年2月起兼任华宝兴业医药生物优选股票型证券投资基金基金经理。

注:1.任职日期以及离任日期均以基金公告为准。
2.证券从业年限计算方法按照《证券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,本基金管理人遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、《华宝兴业医药生物优选股票型证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定,监管部门的相关规定,依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在控制投资风险的基础上,为基金份额持有人谋取最大利益,没有损害基金份额持有人利益的行为。

由于证券的市值波动风险和申购赎回引起的基金资产规模变化,医药生物优选证券投资基金在短期内出现过持有的股票资产市值占基金资产净值比高于95%的情况。发生此类情况后,该基金均在合理期限内得到了调整,没有给投资人带来额外风险或损失。

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

基金管理人从研究分析、授权、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动的各个环节出发制定了公司内部的公平交易制度以确保公司所有投资组合在各个环节得到公平的对待。公平交易制度和控制方法适用公司管理所有投资组合(包括公募基金、特定客户资产管理组合),对应的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动。

研究分析方面,公司使用一套投资研究管理系统,并规定所有与投资业务相关的研究报告和股票入库信息必须在该系统中发表和存档。同时,该系统对所有投资组合经理设置相同的使用权限。

授权和投资决策方面,投资组合经理在其权限范围内的投资决策保持独立,并对其投资决策的结果负责。通过各个系统的权限设置使投资组合经理仅能看到自己的组合情况。

交易执行方面,所有投资组合的投资指令必须通过交易系统分发和执行。对于交易所公开竞价交易,交易系统内置公平交易执行程序,公司内部制度规定此类交易指令需执行公平交易程序,由交易部负责人负责执行,针对其他不能通过系统执行公平交易程序且必须以公司名义统一进行交易的指令,公司内部制定相关制度流程以确保此类交易的公允分配。同时,公司根据法规要求在交易系统中设置一系列投资禁止与限制指标对公平交易的执行进行事前控制,主要包括限制公司旗下组合自身及组合间反向交易、对敲交易、银行间关联方交易等。

事后监督,公司的风险管理部作为独立第三方对所有投资行为进行事后监督,主要监督的事项包括以下内容。

1) 每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行分析。

2) 每季度和每年度对公司管理的不同投资组合所有交易所二级市场交易进行1日、3日、5日同向交易价差分析。

3) 对公司管理的所有组合的所有银行间债券买卖和同购交易进行分析。监督的内容包括以下几点:一段资组合短期内对同一债券的反向交易,债券买卖到期收益率与中债登估值收益率之间的差异,回购利率与当日市场平均利率之间的差异。对上述监督内容存在异常的情况要求投资组合经理进行合理性解释。

4) 对非公开发行股票申购,以公司名义进行的债券一级市场申购的申购方案和分配过程的公允性进行监督。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

2012年全年基金管理人严格遵守公司内部制定的公平交易制度和控制方法,确保了所管理的所有投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。公司内部制定的公平交易制度涉及的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动。

同时,基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定,分析了公司旗下所有投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异;并采集了连续四个季度期间内、不同时间窗下(1日、3日、5日)同向交易的样本,对其进行95%置信区间下的假设检验分析,同时结合各组合的成交金额,并参考市场成交量等因素综合判断是否存在不公平交易、利益输送的可能性。分析结果未发现异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,基金管理人未发生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超过该证券当日成交量的5%。

本报告期内,本基金未发现异常交易行为。

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操作分析

2012年上半年,本基金自2月28日成立以来到6月30日之前,尚处在新基金的建仓期,在此期间,总体分为两个阶段,前期从成立后到5月初,基本处在部分建仓期;后期从5月中旬开始本基金将仓位迅速提升到较高位,一直延续到二季度末。采取上述投资策略主要是从医药股当时在整体市场中的绝对估值水平不高,医药行业月度经营数据从5月份开始转好有直接关系,另外导致投资策略发生大转折的主要触发因素来自4月15日发布的《葛洪集团有限责任公司关于收到证监会立案调查通知书的公告》,我们认为葛洪事件的发生牵动了全社会各阶层的神经,尤其是医药主管部门包括发改委和卫生部等,是对过去医药行业一味通过价格手段控制药品消费面影响药品安全以及药品生产企业利润改革的一记警示,这一事件的发生改变了市场对医药板块行情负面压制的影响,药品质量和价格要同步考虑成为市场主流观点。在医药股票配置方面主要集中在品牌中药、现代中药、特色化学药、优势商业企业,综合考虑医药股票的估值水平、成长性和研发潜在好品种等方面。

下半年,因受到国内宏观经济下滑、投资不振和房地产调控延续的负面影响,沪深指数继续延续前期大幅下跌的势头行,医药行业指数在二季度运超越市场指数表现情况下,二季度期间医药行业指数继续以相对强势姿态盘整但震荡幅度加大,行业超额收益明显。本基金在此期间以优化个股投权重为主,仓位小幅调整为辅的投资策略。采取上述投资策略主要基于政策方面中性偏多,发改委药品降价鞭子落地,抗肿瘤、免疫系统和血液系统用药降价幅度好于预期,大病医保相关政策出台,对特色专科药企业形成一定利好;部分地方的非基药因相关政策加强化药品质量,有利于优势大企业等。其次是行业运营数据方面增速略有回升,盈利水平保持稳定。四季度市场出现了前期快速下跌后期大幅上涨的迅空行情。前期市场对国内经济预期的不乐观情况下,强势医药板块跟随大盘出现了一波快速下跌的走势,医药指数管一度跌回到今年上半年的低点附近,与此同时大盘也创出了近几年的新低。后半段在受到中央十八大选出新一届领导者以及新领导者的南方考察和一些领域讲话精神积极刺激下,大盘走出了逼空的行情,医药行业指数也跟随大盘从11月初的快速大幅下跌后到年末的止跌反弹。由于本轮的反弹主要是以低价蓝筹股启动,消费内需型的板块表现相对较弱。医药行业指数表现无明显的超额收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止至本报告期末,本基金单位净值为1.116元,本报告期内本基金份额净值增长率为11.60%,同期业绩比较基准收益率为4.77%,基金表现领先于基准6.83%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

十八大胜利召开、新领导集体的即将成正式上任将成为2013年国内经济和资本市场值得期待的大事。从新领导集体诞生后出台的一系列措施和讲话可以部分反映他们的执政理念,反腐是强身健体的根本,经济结构转型势在必行,中国的城镇化是启动中国未来经济长期稳定增长的最大内在发动机。预计2013年在稳健的货币政策和财政政策下,经济增长可能将保持稳中有升,通货膨胀保持温和,内需消费将成为稳定的经济增长点。于此同时海外市场方面预计主要发达经济体在度过了艰难的金融危机后,止跌回稳的现象明显,尤其是美国等。

资本市场方面,从去年底以低估值的蓝筹股、地产、汽车等一线蓝筹股发动的逼空行情,目前还在稳步延续,我们认为大盘指数全年可能将继续保持稳步向上的运行态势。主要是基于目前以银行和地产等主流蓝筹股的动态估值与海外同类市场相比具有一定的优势,随着经济的稳健良性运行,资产质量有可能继续转好,另外由于政府的强烈反腐,导致以高端烟酒和奢侈消费品等公款消费受到显著抑制。但要适度关注2013年融资总量的变化和市场资空的负面影响。

医药行业投资方面,总体预计2013年医药行业政策面偏温和,进入执行层面的政策正向着有利于龙头优质公司的方向演进。预计2013年医药工业收入增速20%左右,利润增速16-20%。上市公司业绩方面预计在政策推动产业升级和行业集中度提升大趋势下,公司分化加剧,高端龙头公司保持一定发展速度,而中小型企业则可能面临业绩下降。基金会从长期投资策略将集中在优化持仓结构,继续重点持有发展格局清晰、业绩增长明确、估值合理的细分领域龙头公司,与此同时对今年内全年超跌但公司基本面在2013年有可能转好的一些股票也积极加以关注,适当均衡配置可能在2013年更为成效。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

公司自2005年3月成立以来始终注重合规性和业务风险控制。加强对基金运作的内部操作风险控制、保障基金份额持有人的利益始终是公司制定各项内部制度、流程的指导思想。公司监察稽核部门对公司遵守各项法规和管理制度及公司所管理的各基金履行合同义务的情况进行检查,发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改,同时定期向监管部门、公司管理层及上级公司出具相关报告。

本报告期内,基金管理人内部监察稽核主要工作如下:

(一)规范员工行为操守,加强职业道德教育和风险教育。公司通过对新员工集中组织岗前培训、签署《人声明书》等形式,明确员工的行为准则,防范道德风险。

(二)完善公司制度体系。公司一方面坚持制度的刚性,不轻易改变、简化已确立的流程。要求从一般员工、部门经理到业务总监,每个人都必须清楚自己的权力和职责,承担相应责任。另一方面,伴随市场变革和产品创新,公司的业务和管理方式也发生着变化。在长期的业务实践中,公司要和观察海外股东、国内同行经验,在符合公司基本制度的前提下,根据业务的发展不时调整、完善各级员工在职职责范围内设计和调整自己的业务流程,涉及其它部门或领域的,由相应领导的负责人在符合公司有制度依据基础上协调和沟通。公司根据业务情况调整和细化了市场、营运、投资研究各方面的分工和业务规则,并根据内部控制委员会和监察稽核部门提出的意见、建议调整或改善了前、中、后台的业务流程。

(三)有重点地全面开展内部审计稽核工作。2012年,监察稽核部门按计划对公司营运、投资、市场部门进行了业务审计,并与相关部门进行沟通,形成后续跟踪和业务上相互促进的良性循环,不断提高工作质量。

在今后的工作中,本基金管理人将继续努力一贯的内部控制理念,完善内控制度,提高工作水平,努力防范和控制各种风险,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

基金管理人在报告期内对旗下基金估值过程中,公司内部参与估值流程的各方职责分工如下:

(一)基金会计:根据《基金会计核算业务指引》对基金日常交易进行记账核算,并对基金投资品种进行估值。

(二)量化投资部:对特殊品种或由于特殊原因导致投资品种不存在活跃市场的情况下,根据估值委员会对停牌股票或异常交易股票估值调整的方法(包括:指数收益法)进行估值,并在估值时兼顾考虑行业研究员提供的根据上市公司估值模型计算的结果所提出的建议或意见。

(三)估值委员会:定期评价现行估值政策和程序,在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后及时修订估值方法。基金在采用新投资策略或投资新品种时,评价现有估值政策和程序的适用性。

四)必要时基金经理就估值模型及估值方法的确定提出建议和意见,但由估值委员会做最终决策。

上述参与估值流程的人员均具备估值业务所需的专业胜任能力,参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期未进行利润分配,符合相关法规及基金合同的规定。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期,中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期,本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定,对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,对本基金的投资运作方面进行了监督,发现个别监督指标不符合基金合同的定开及时通知了基金管理人,基金管理人在合理期限内进行了调整,对基金分配持有人利益未造成损害。

报告期内,本基金未实施利润分配。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查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。

安永华明会计师事务所为本基金出具了无保留意见的审计报告,投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:华宝兴业医药生物优选股票型证券投资基金
报告截止日:2012年12月31日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期末 2012年12月31日
资 产:		
银行存款		30,910,684.16
结算备付金		472,741.58
存出保证金		169,985.64
交易性金融资产		227,832,875.36
其中:股票投资		217,845,875.36
基金投资		-
债券投资		9,987,000.00
资产支持证券投资		-
衍生金融资产		-
买入返售金融资产		-
应收证券清算款		7,647,427.25
应收利息		132,900.70
应收股利		-
应收申购款		86,896.53
递延所得税资产		-
其他资产		-
资产总计		267,253,511.22
负债和所有者权益	附注号	本期末 2012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		4,565,884.19
应付管理人报酬		308,361.07
应付托管费		51,393.53
应付销售服务费		-
应付交易费用		559,947.86
应交税费		-
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债		342,577.40
负债合计		5,828,164.05
所有者权益:		
实收基金		234,245,077.83
未分配利润		27,180,269.34
所有者权益合计		261,425,347.17
负债和所有者权益总计		267,253,511.22

注:1.报告截止日2012年12月31日,基金份额净值1.116元,基金份额总额234,245,077.83份。
2.本财务报表的实际编制期间为2012年2月28日(基金合同生效日)至2012年12月31日。
3.本基金成立于2012年2月28日,因此无上年度末数据。

7.2 利润表

会计主体:华宝兴业医药生物优选股票型证券投资基金
本报告期:2012年2月28日(基金合同生效日)至2012年12月31日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2012年2月28日(基金合同生效日)至2012年12月31日
一、收入		37,966,651.63
1.利息收入		1,394,411.27
其中:存款利息收入		645,710.83
债券利息收入		455,203.19
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		293,497.25
其他利息收入		-
2.投资收益(损失以"-"填列)		20,086,171.22
其中:股票投资收益		17,633,213.49
基金投资收益		-
债券投资收益		646,530.00
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益		-
股利收益		1,806,427.73
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		15,335,348.01
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-
5.其他收入(损失以"-"号填列)		1,150,721.13
减:二、费用		7,353,899.62
1.管理人报酬		3,951,279.79
2.托管费		658,546.70
3.销售服务费		-
4.交易费用		2,403,077.63
5.利息支出		-
其中:卖出回购金融资产支出		-
6.其他费用		340,995.50
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		30,612,752.01
减:所得税费用		-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		30,612,752.01

注:本基金成立于2012年2月28日,因此无上年度可比期间数据。

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华宝兴业医药生物优选股票型证券投资基金
本报告期:2012年2月28日(基金合同生效日)至2012年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2012年2月28日(基金合同生效日)至2012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)	554,397,242.54	-	554,397,242.54
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	30,612,752.01	30,612,752.01
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)	-320,152,164.71	-3,432,482.67	-323,584,647.38
其中:1.基金申购款	267,839,550.36	25,121,649.25	292,961,199.61
2.基金赎回款	-587,991,715.07	-28,554,131.92	-616,545,846.99
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)	234,245,077.83	27,180,269.34	261,425,347.17

注:本基金成立于2012年2月28日,因此无上年度可比期间数据。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告7.1至7.4财务报表由下列负责人签署:

裴长江 黄小蓉 张幸骏
基金管理公司负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

华宝兴业医药生物优选股票型证券投资基金(以下简称"本基金")、系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[2011]1115号文、关于核准华宝兴业医药生物优选股票型证券投资基金募集的批复》的核准,由华宝兴业基金管理有限公司作为发起人于2012年1月30日至2012年2月24日向社会公开募集。募集期结束经安永华明会计师事务所有限公司验证并出具安永华明(2012)验字第60737318_B01号验资报告后,向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于2012年2月28日生效。本基金为契约型开放式,存续期限不定,设立时募集的扣除认购费后的实收基金(本金)为人民币554,322,041.80元,在募集期间产生的活期存款利息为人民币75,200.74元,以上实收基金(本息)合计为人民币554,397,242.54元,折合554,397,242.54份基金份额。本基金的基金管理人为华宝兴业基金管理有限公司,注册登记机构为华宝兴业基金管理有限公司。基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的A股股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、货币市场工具、权证、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具,但需符合中国证监会的相关规定。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金的股票投资比例为基金资产的60%-95%,其中,投资于医药生物相关股票的比例不低于股票资产的80%。现金、债券资产及中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产比例为5%-40%,其中,持有现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。其它金融工具的投资比例依照法规和监管机构的规定执行。

本基金的业绩比较基准为:80%中证医药卫生指数+20%上证国债指数。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")编制,同时,对于在具体会计核算和信息披露方面,也参考了中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行《企业会计准则、估值业务及相关事项的补充规定》的有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号-年度报告》、《证券投资基金会计核算业务指引(试行)》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号-半年度报告》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 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于2012年12月31日的财务状况以及2012年2月28日(基金合同生效日)至2012年12月31日止期间的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间系2012年2月28日(基金合同生效日)起至2012年12月31日止。

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

金融工具是指形成本基金的金融资产(或负债),并形成其他单位的金融负债(或资产)或权益工具的合同。

1)金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项;

本基金目前持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括股票投资、债券投资和衍生工具(主要系权证投资);

2)金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类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。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。

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、债券等,以及不作为有效套期工具的衍生工具,按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益;

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;

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,同时调整公允价值变动收益;

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;

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,该金融负债或其一部分将终止确认;

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,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并确认产生的资产和负债;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;

卖出股票于成交日确认股票投资资产收益,卖出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、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后,按上述会计处理方法核算;

卖出债券于成交日确认债券投资收益,卖出债券的成本按移动加权平均法结转;

3)权证投资

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

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益,卖出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

公允价值是指在公平交易中熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。本基金的公允价值的计量分为三个层次,第一层次是本基金在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的,以该报价为依据确定公允价值;第二层次是本基金在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价,或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的,以该报价为依据做必要调整确定公允价值;第三层次是本基金无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的,以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。本基金主要金融工具的估值方法如下:

1)股票投资

1)上市流通的股票的估值

上市流通的股票按估值日该股票在证券交易所的收盘价估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的,按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或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件,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,确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值,调整最近交易市价,确定公允价值。

2)证券交易所市场未实行净价交易的债券按估值日收盘价估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的,按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或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件,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,确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值,调整最近交易市价,确定公允价值。

3)未上市债券,交易所以大宗交易方式转让的资产支持证券,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,按成本进行后续计量。

4)在全国银行间债券市场交易的债券、资产支持证券等固定收益品种,采用估值技术确定公允价值。

5)权证投资

1)上