华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金 2018年年度报告摘要

(原华安新乐享保本混合型证券投资基金转型)

基金管理人:华安基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
送出日期:二〇一九年三月三十日

§1 重要提示

1.1 重要提示

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

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2019年3月26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。

本报告期自2018年1月1日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

2.1.1 华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金

基金简称	华安新乐享灵活配置混合
基金主代码	001800
交易代码	001800
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2015年9月10日
基金管理人	华安基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	166,117,281.79份

2.1.2 华安新乐享保本混合型证券投资基金

基金简称	华安新乐享保本混合
基金主代码	001800
交易代码	001800
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2015年9月10日
基金管理人	华安基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	304,966,530.23份

2.2 基金产品说明

2.2.1 华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金

投资目标	通过对权益类资产和固定收益类资产的灵活配置充分捕捉各证券子市场的绝对收益机会,在合理控制风险、保障基金资产流动性的前提下,力求持续高效地获取稳健回报。
投资策略	本基金为混合型基金,在投资中将通过对宏观经济、国家政策等可能影响证券市场的重要因素的研究和预测,结合投资时钟理论开利用公司研究开发的多因子模型等数量工具,确定基金资产在权益类资产和固定收益类资产之间的配置比例;当市场环境发生变化时,本基金将依托仓位弹性优势并借助股指期货等金融工具快速灵活地作出反应,对大类资产配置比例进行及时调整。 此外,本基金还将广泛运用各种定量和定性分析模型研究和比较不同证券子市场和不同金融工具的收益及风险特征,积极寻找各种可能的套利和价值增长的机会,以确定基金资产在各类具体券种间的配置比例。
业绩比较基准	60%×沪深300指数收益率+40%×中国债券总指数收益率
风险收益特征	本基金为混合型证券投资基金,其预期收益和风险高于货币市场基金、债券型基金,而低于股票型基金。

2.2.2 华安新乐享保本混合型证券投资基金

投资目标	通过运用投资组合保险技术,有效控制本金损失的风险,在本金安全的基础上力争实现基金资产的稳定增值。
投资策略	本基金采用基于VaR的风险乘数全程可变的CPPI策略(恒定比例组合保险策略)。基金管理人主要通过数量分析,根据市场的波动来调整和修正安全垫放大倍数(即风险乘数),动态调整稳健资产与风险资产的投资比例,以确保基金在一段时间以后其价值不低于事先设定的某一目标价值,从而实现投资组合的保本增值目标。同时,本基金将通过对宏观经济、国家政策等可能影响证券市场的重要因素的研究和预测,分析和比较不同证券子市场不同金融工具的收益及风险特征,确定具体的投资券种选择,积极寻找各种可能的套利和价值增长机会。
业绩比较基准	三年期银行定期存款收益率(税后),上述“三年期银行定期存款收益率”是指中国人民银行网站上发布的三年期“金融机构人民币存款基准利率”。基金存续期内,三年期银行定期存款收益率随中国人民银行公布的利率水平的调整而调整。
风险收益特征	本基金为保本混合型基金,属于证券投资基金中的低风险品种。投资者投资于保本基金并不等于将资金作为存款放在银行或存款类金融机构,保本基金在极端情况下仍然存在本金损失的风险。

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		华安基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	陆莹	王永民
	联系电话	021-38969999	010-66594896
	电子邮箱	luying@huaan.com.cn	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		4008850099	95566
传真		021-68863414	010-66594942

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告摘要的管理人互联网网址	www.huaan.com.cn
基金年度报告备置地点	上海市世纪大道8号上海国金中心二期31、32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 华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金

金额单位:人民币元

3.1.1.1 期间数据和指标	报告期 2018年9月18日至2018年12月31日
本期已实现收益	949,306.51
本期利润	42,282.47
加权平均基金份额本期利润	0.0002
本期加权平均净值利润率	0.02%
本期基金份额净值增长率	-0.03%
3.1.1.2 期末数据和指标	2018年末
期末可供分配利润	18,385,780.03
期末可供分配基金份额利润	0.1107
期末基金资产净值	184,503,061.82
期末基金份额净值	1.1107

注:原华安新乐享保本混合型证券投资基金于2018年9月18日转型为华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金,截止本报告期末,华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金成立未满一年。

3.1.2 华安新乐享保本混合型证券投资基金

金额单位:人民币元

3.1.2.1 期间数据和指标	报告期 2018年1月1日至2018年9月17日	2017年	2016年
本期已实现收益	23,325,703.47	121,835,108.58	11,730,857.09
本期利润	26,467,135.42	106,316,745.39	-789,708.94
加权平均基金份额本期利润	0.0241	0.0569	-0.0003
本期加权平均净值利润率	2.19%	5.58%	-0.03%
本期基金份额净值增长率	2.11%	7.30%	-0.10%
3.1.2.2 期末数据和指标	报告期末(2018年9月17日)	2017年末	2016年末
期末可供分配利润	33,812,320.92	110,668,159.75	25,937,808.44
期末可供分配基金份额利润	0.1109	0.0878	0.0109
期末基金资产净值	338,778,851.15	1,371,249,712.27	2,418,256,316.02
期末基金份额净值	1.1110	1.0880	1.0140

3.2 基金净值表现

3.2.1 华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金

3.2.1.1 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

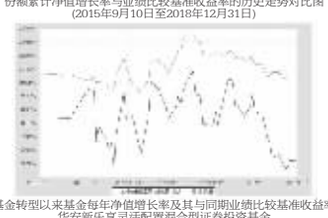
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-0.01%	0.34%	-6.41%	0.01%	6.40%	0.33%
自基金合同生效起至今	-0.03%	0.32%	0.79%	0.01%	-0.82%	0.31%

注:1.原华安新乐享保本混合型证券投资基金于2018年9月18日转型为华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金,截止本报告期末,华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金成立未满一年。

2.根据《华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金》的规定,本基金建仓期为6个月。基金管理人自基金合同生效之日起6个月内应当使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。

3.2.1.2 自基金转型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

华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2015年9月10日至2018年12月31日)



3.2.1.3 自基金转型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

华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金
自基金合同生效以来基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图

3.2.2 华安新乐享保本混合型证券投资基金

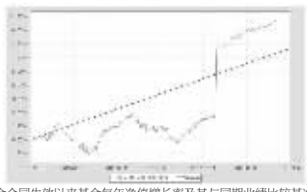
3.2.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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	0.63%	0.03%	0.66%	0.01%	-0.03%	0.02%
过去六个月	1.00%	0.05%	1.39%	0.01%	-0.39%	0.04%
过去一年	9.03%	0.16%	2.77%	0.01%	6.26%	0.15%
过去三年	11.10%	0.15%	8.29%	0.01%	2.81%	0.14%
自基金合同生效起至今	11.10%	0.15%	8.35%	0.01%	2.75%	0.14%

注:过去三个月指2018年6月16日至2018年9月17日,过去六个月指2018年3月16日至2018年9月17日,过去一年指2017年9月16日至2018年9月17日。

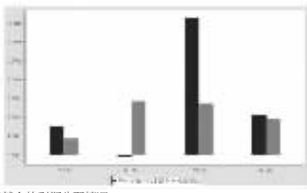
3.2.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

华安新乐享保本混合型证券投资基金
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2015年9月10日至2018年9月17日)



3.2.2.3 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

华安新乐享保本混合型证券投资基金
自基金合同生效以来基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图



3.3 过去三年基金的利润分配情况

3.3.1 华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金

本基金过去三年没有利润分配。

3.3.2 华安新乐享保本混合型证券投资基金

本基金过去三年没有利润分配。

§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

华安基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1998]20号文批准于1998年6月设立,是国内首批基金管理公司之一,注册资本1.5亿元人民币,公司总部设在上海陆家嘴金融贸易区。目前的股东为国泰君安证券股份有限公司、上海上国投资产管理有限公司、上海锦江国际投资管理有限公司、上海工业投资(集团)有限公司和国泰君安投资管理股份有限公司。公司在北京、上海、沈阳、成都、广州等地设有分公司,在香港和上海设有子公司——华安(香港)资产管理有限公司、华安未来资产管理有限公司。截至2018年12月31日,公司旗下共管理华安创新混合、华安MSCI中国A、华安现金富利货币、华安稳定收益债券、华安黄金易ETF、华安沪港深外延增长混合、华安全球美元收益债券等108只开放式基金,管理资产规模达到2756.06亿元人民币。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
贺涛	本基金的基金经理、固定收益部总监	2015-09-10	-	21年	金融学硕士(金融工程方向),21年证券、基金从业经历。曾任长城证券有限责任公司债券研究员,华安基金管理有限公司债券研究员、债券投资风险管理员、固定收益投资经理。2008年4月起担任华安稳定收益债券基金的基金经理。2011年6月起同时担任本基金的基金经理。2012年12月至2017年6月担任华安信用增强债券型证券投资基金的基金经理。2013年6月起同时担任华安双债添利债券型证券投资基金的基金经理、固定收益部助理总监。2013年8月起担任固定收益部副总监。2013年10月至2017年7月同时担任华安月月鑫短期理财债券型证券投资基金、华安季季鑫短期理财债券型证券投资基金、华安月安鑫短期理财债券型证券投资基金、华安现金富利投资基金的基金经理。2014年7月至2017年7月同时担任华安汇财通货币市场基金的基金经理。2015年2月至2017年6月担任华安年年盈定期开放债券型证券投资基金的基金经理。2015年5月起担任固定收益部总监。2015年5月至2017年7月,担任华安新回报灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2015年9月至2018年9月,担任华安新乐享保本混合型证券投资基金的基金经理。2018年9月起,同时担任本基金的基金经理。2015年12月至2017年7月,同时担任华安乐惠保本混合型证券投资基金的基金经理。2016年2月至2018年8月,同时担任华安安华保本混合型证券投资基金的基金经理。2016年7月起同时担任华安安进保本混合型发起式证券投资基金的基金经理。2016年11月至2017年12月,同时担任华安新希望灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2016年11月起,同时担任华安睿享定期开放混合型发起式证券投资基金的基金经理。2017年2月起,同时担任华安新活力灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2018年2月起,同时担任华安丰利18个月定期开放债券型证券投资基金的基金经理。
蒋璐	本基金的基金经理	2015-11-26	-	11年	硕士,11年从业经历。曾任国泰君安证券有限公司研究员、华宝兴业基金管理有限公司研究员,2011年6月加入华安基金管理有限公司,担任投资研究部行业分析师、基金经理助理。2015年6月起担任华安动态灵活配置混合型证券投资基金的基金经理;2015年6月至2016年9月担任华安安信消费服务混合型证券投资基金、华安升级主题混合型证券投资基金的基金经理;2015年11月至2018年9月,担任华安新乐享保本混合型证券投资基金的基金经理。2018年9月起,同时担任本基金的基金经理。2017年3月起,同时担任本基金的基金经理。2018年5月起,同时担任华安安益灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2018年12月起,同时担任华安制造先锋混合型证券投资基金的基金经理。
马晓璇	本基金的基金经理	2018-09-03	-	5年	5年基金行业从业经验。历任德勤华永会计师事务所高级审计员、德勤咨询(上海)有限公司财务咨询经理。2013年11月加入华安基金,历任固定收益部研究员、专户固收部投资经理。2018年9月起担任本基金、华安月安鑫短期理财债券型证券投资基金、华安月月鑫短期理财债券型证券投资基金的基金经理。2018年10月起,同时担任华安信用增强债券型证券投资基金的基金经理。

注:此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日,即以公告日为准。证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在控制风险的前提下,为基金份额持有人谋求最大利益,不存在违法违规或未履行基金合同承诺的情形。

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

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,公司制定了《华安基金管理有限公司公平交易管理制度》,将封闭式基金、开放式基金、特定客户资产管理组合及其他投资组合资产在研究分析、投资决策、交易执行等方面全部纳入公平交易管理中。控制措施包括:在研究环节,研究员在为公司管理的各类投资组合提供研究信息、投资建议过程中,使用晨会发言、邮件发送、登录在研究报告管理系统中等方式来确保各类投资组合经理可以公平享有信息获取机会。在投资环节,公司各投资组合经理根据投资组合的风格和投资策略,制定并严格执行交易决策规则,以保证各投资组合交易决策的客观性和独立性。同时严格执行投资决策委员会、投资总监、投资组合经理等各投资决策主体授权机制,投资组合经理在授权范围内自主决策,超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易环节,公司实行强制公平交易机制,确保各投资组合享有公平的交易执行机会。(1)交易所二级市场业务,遵循价格优先、时间优先、比例分配、综合平衡的控制原则,实现同一时间下达指令的投资组合在交易时机上的公平性。(2)交易所一级市场业务,投资组合经理按意愿独立进行业务申报,集中交易部以投资组合名义对外进行申报。若该业务以公司名义进行申报与中签,则按实际中签情况以价格优先、比例分配原则进行分配。若中签量过小无法合理进行比例分配,且以公司名义获得,则投资部门在合规监察员监督参与下,进行公平协商分配。(3)银行间市场业务遵循指令时间优先原则,先到先询价的控制原则。通过内部共同的Iwind群,发布询价需求和结果,做到信息公开。若是多个投资组合进行一级市场投标,则各投资组合经理须以各投资组合名义向集中交易部下达投资意向,交易员以此进行投标,以确保中签结果与投资组合投标意向一一对应。若中签量过小无法合理进行比例分配,且以公司名义获得,则投资部门在风险管理部投资监督参与下,进行公平协商分配。交易监控、分析与评估环节,公司风险管理部对公司旗下的各投资组合投资境内证券市场上市交易的投资品种、进行场外的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、不同投资组合同日和临近交易日的反向交易以及可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控,根据市场公认的第三方信息(如:中债登的债券估值),定期对各投资组合与交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行审查,对不同投资组合临近交易日的同向交易的交易时机和交易价差进行分析。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,公司公平交易制度总体执行情况良好。

本基金管理人通过统计检验的方法对管理的不同投资组合,在不同时间窗下(日内、3日内、5日内)的本年度同向交易价差进行了专项分析,未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,公司合规监察稽核部会同基金投资、交易部门讨论制定了公募基金、专户针对股票、债券、回购等投资品种在交易所及银行间的同日反向交易控制规则,并在投资系统中进行了设置,实现了完全的系统控制。同时加强了对基金、专户间的同日反向交易的监控与隔日反向交易的检查;风险管理部开发了同向交易分析系统,对相关同向交易指标进行持续监控,并定期对组合间的同向交易行为进行了重点分析。

本报告期内,因组合流动性管理或投资策略调整需要,除指数基金以外的所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中,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%的次数为4次,未出现异常交易。

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

2018年全球经济围绕欧美经济分化和中美贸易战两条主线展开。美国经济始终保持稳健增长,欧洲经济在上半年则连续低于预期。因而,美联储在2018年加息四次,总加息幅度达到100bp。欧央行则在二季度决定明年夏天之前都维持利率稳定。货币政策上的进一步分化导致美元指数在二季度开始大幅度走强。虽然临近年末,美国股市出现大幅度回调,未来加息预期大幅度减弱,但是美元指数仍旧在全年上涨了4.2%。

2018年上半年,中美贸易战逐步升温,使得国内经济预期走弱,风险资产表现惨淡。直到四季度的G20会议,适逢美国中期选举前期的美国股市由于金融环境收缩遭受了重创,中美贸易战出现了缓和的契机,贸易谈判窗口重新开启。中美贸易战一开始便使得国内经济预期走弱。上半年工业增加值、固定资产投资和消费数据仅小幅走弱,进出口增速仍继续回升;但是由于社会融资增速持续走低,金融环境收缩跌价贸易战忧虑引发了经济预期的进一步走弱。

在此背景下,央行通过多次定向降准对市场注入流动性,但是由于资管新规和银行业各项监管尚未放松,加上风险资产下跌导致再融资困局,央行的宽松货币政策并未能顺畅地传导至信用的扩张。下半年,包括社融、工业增加值、固定资产投资在内的各项经济数据陆续出现持续下行迹象,为了解决信用扩张的问题,包括民企纾困和地方专项债发行在内的一系列宽货币和宽财政的政策陆续出台。

得益于货币政策放松,无风险利率快速下行,10年国债主力合约涨幅达到4.9%。高等级信用债收益率随无风险利率一路走低。受信用事件的影响,中低等级信用债收益率在上半年呈现大幅震荡走势,信用利差走扁;随着7月份之后的宽信用政策密集出台,中低等级信用债收益率也开始一路下行。2018年权益市场波动加大,受贸易战和金融紧缩的影响全年呈现大幅下行的走势,防御性品种表现较好。

报告期内,本基金维持中高等级信用和中短久期、股票低仓位操作。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至2018年12月31日,华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金份额净值为1.1107元,本报告期(2018年9月18日-2018年12月31日)份额净值增长率为-0.03%,同期业绩比较基准增长率为0.79%。截至2018年9月17日,华安新乐享保本混合型证券投资基金份额净值为1.1110元,本报告期(2018年1月1日-2018年9月17日)份额净值增长率为2.11%,同期业绩比较基准增长率为1.96%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望明年,美国经济可能受到全球经济放缓的拖累,导致美联储的货币政策发生转向。国内经济基本面预计将在上半年继续承受下行压力,地产投资和出口数据可能拖累经济增长;在此背景下,判断货币政策仍旧将以稳增长为首要目标,从而构成对债券市场的支撑。地方债发行的节奏以及其他宽信用政策的出台会进一步加强信用宽松的预期并最终导致社会融资增速的企稳。但是,由于目前企业盈利能力下滑,有效地增量融资需求也随之走弱。因此,社融增速企稳之后大幅反弹的可能性比较小,社融企稳的过程会对债券市场形成持续的扰动。此外,积极的财政政策可能从减税和基建投资为切入点,成为稳增长的另一大抓手。

股票方面,从长期视角看,低PB估值揭示当下国战略做多期,目前已处于熊市底部水平。从短期视角看,A股继续筑底的概率较高。具体分析决定股市方向的三大因素:一是盈利角度,预期经济基本面和上市公司盈利处于下行通道,但其对股市走向不具决定性意义;二是无风险收益率角度,明年利率会有小幅下降空间;三是风险溢价的变化将是明年股市的决定性力量,虽然风险偏好的提升是确定的长期趋势,但短期贸易战进展仍有不确定性。随着托底政策逐步加码、经济底部日益明朗,预计2019年市场风险偏好呈先抑后扬走势,上半年价值成长各有千秋,下半年成长优势愈发明显。

基于上述对于市场的预判,我们计划在明年积极调整本基金债券仓位久期和杠杆应对信用宽松预期带来的扰动;本基金权益仓位总体控制在中性偏低水平,自下而上优选低估值真成长的品种作为核心配置,等三月份中美贸易战结果正式落地后再择机调整。

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,负责在证券发行机构发生了严重影响证券价格的重大事件时,评估重大事件对投资品种价值的影响程度、评估对基金估值的影响程度、确定采用的估值方法、确定该证券的公允价值;同时将采用的估值方法以及采用该方法对相关证券的估值与基金的托管银行进行沟通。估值委员会成员由投资总监、研究总监、固定收益部总监、指数投资部总监、基金运营部总经理、风险管理部总监等人员组成,具有多年的证券、基金从业经验,熟悉相关法律法规,具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。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。

本报告期内,参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议,由其按约定分别提供银行间同业市场及交易所交易的债券品种的估值数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期不进行收益分配。

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

本基金报告期内不存在基金持有人数低于200人或基金资产净值低于5000万元的情形。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在对华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金(以下称“本基金”)的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,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,本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告(注:财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§6 审计报告

6.1 华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金

本报告期的基金财务会计报告经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师签字出具了安永华明(2019)审字第60971571_B27号标准无保留意见的审计报告。投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

6.2 华安新乐享保本混合型证券投资基金

本报告期的基金财务会计报告经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师签字出具了安永华明(2019)审字第60971571_B26标准无保留意见的审计报告。投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1 华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金

7.1.1 资产负债表

会计主体:华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日:2018年12月31日

单位:人民币元

资产	本期末 2018年12月31日
资产:	-
银行存款	21,053,444.22
结算备付金	472,074.98
存出保证金	48,887.32
交易性金融资产	143,853,622.56
其中:股票投资	30,485,822.56
基金投资	-
债券投资	113,367,800.00
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	19,975,269.96
应收证券清算款	-
应收利息	1,675,191.72
应收股利	-
应收申购款	4,220.49
递延所得税资产	-
其他资产	-
资产总计	187,082,711.25
负债和所有者权益	本期末 2018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	1,651,681.38
应付管理人报酬	245,485.08
应付托管费	40,914.19
应付销售服务费	-
应付交易费用	288,302.45
应交税费	13,260.82
应付利息	-
应付利润	-
递延所得税负债	-
其他负债	340,005.51
负债合计	2,579,649.43
所有者权益:	-
实收基金	166,117,281.79
未分配利润	18,385,780.03
所有者权益合计	184,503,061.82
负债和所有者权益总计	187,082,711.25

注:(1)报告截止日2018年12月31日,基金份额净值1.1107元,基金份额总额166,117,281.79份。

(2)本基金由华安新乐享保本混合型证券投资基金转型而成,转型日为2018年9月18日。

7.1.2 利润表

会计主体:华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金

本报告期:2018年9月18日至2018年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2018年9月18日至2018年12月31日
一、收入	1,684,520.94
1.利息收入	1,652,188.19
其中:存款利息收入	135,189.26
债券利息收入	1,300,673.30
资产支持证券利息收入	-
买入返售金融资产收入	216,325.63
其他利息收入	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	930,876.87
其中:股票投资收益	617,633.42
基金投资收益	-
债券投资收益	313,243.45
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	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-907,024.04
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	8,479.92
减:二、费用	1,642,238.47
1. 管理人报酬	917,394.97
2. 托管费	152,899.20
3. 销售服务费	-
4. 交易费用	454,804.67
5. 利息支出	-
其中:卖出回购金融资产支出	-
6. 税金及附加	3,378.68
7. 其他费用	113,760.95
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	42,282.47
减:所得税费用	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	42,282.47

7.1.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金

本报告期:2018年9月18日至2018年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2018年9月18日至2018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)	304,966,530.23	33,812,320.92	338,778,851.15
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	42,282.47	42,282.47
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)	-138,849,248.44	-15,468,823.36	-154,318,071.80
其中:1.基金申购款	1,680,808.98	192,046.18	1,872,855.16
2.基金赎回款	-140,530,057.42	-15,660,869.54	-156,190,926.96
四、本期向基金分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)	166,117,281.79	18,385,780.03	184,503,061.82

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:

基金管理人负责人:朱学华,主管会计工作负责人:赵敏,会计机构负责人:陈林

7.1.4 报表附注

7.1.4.1 基金基本情况

华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)由华安新乐享保本混合型证券投资基金转型而成,华安新乐享保本混合型证券投资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[2015]1899号《关于准予华安新乐享保本混合型证券投资基金注册的批复》的核准,由基金管理人华安基金管理有限公司向社会公开发行募集。基金合同于2015年9月10日生效,首次设立募集规模为2,989,632,166.92份基金份额。本基金为契约型开放式,存续期限不定。本基金的基金管理人及注册登记机构为华安基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《华安新乐享保本混合型证券投资基金基金合同》以及《华安新乐享保本混合型证券投资基金保本期到期安排及转型为华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金相关业务规则的公告》的约定,本基金自2018年9月18日起转型为非保本的混合型证券投资基金并更名为华安新乐享灵活配置混合型证券投资基金。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、权证、股指期货等权益类金融工具,债券等固定收益类金融工具(包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、次级债、中小企业私募债、地方政府债券、中期票据、可转换债券(含分离交易可转债)、短期融资券、资产支持证券、债券回购、银行存款等)以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。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。

基金的投资组合比例为:股票占基金资产的比例为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%,其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等;权证、股指期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。

本基金整体业绩比较基准:60%×沪深300指数收益率+40%×中国债券总指数收益率。

7.1.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“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,也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《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)》及其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.1.4.3 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2018年12月31日的财务状况以及自2018年9月18日(基金合同转型日)起至2018年12月31日止期间的经营成果和净值变动情况。

7.1.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定厘定的主要会计政策和会计估计编制。

7.1.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度,即每年自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自2018年9月18日(基金合同转型日)起至2018年12月31日止。

7.1.4.4.2 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。

7.1.4.4.3 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等;

(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。

7.1.4.4.4 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