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:2016年3月28日

华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金（LOF）

【2015】年度报告摘要

§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2016年3月23日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

本报告中的财务资料已经审计，普华永道中天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2015年6月11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	华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金（LOF）
基金简称	华宝新机遇混合
场内简称	新机遇
基金主代码	162414
交易代码	162414
基金运作方式	上市契约型开放式（LOF）
基金合同生效日	2015年6月11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	455,899,966.07份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2015-07-01

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险的前提下，本基金通过大类资产间的灵活配置和多样的投资策略，追求超越业绩比较基准的投资回报，力争实现基金资产的长期稳健增值。
投资策略	1.大类资产配置策略 本基金采取积极的大类资产配置策略，通过宏观策略研究，综合考虑宏观经济、国家财政政策、货币政策、产业政策、以及市场流动性等方面因素，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。 2.股票投资策略 本基金采取积极的股票选择策略，将“自上而下”的行业配置策略和“自下而上”的股票精选策略相结合，根据对宏观经济和市场风险特征变化的判断，进行投资组合的动态优化，实现基金资产长期稳定增值。 3.固定收益类投资工具投资策略 本基金将投资于债券、货币市场工具和资产支持证券等固定收益率投资工具，以有效利用基金资产，提高基金资产的投资收益。 4.权证投资策略 本基金将在严格控制风险的前提下，主动进行权证投资。基金权证投资将以价值分析为基础，在采用数量化模型分析其合理定价的基础上，把握市场的短期波动，进行积极操作，在风险可控的前提下力争实现稳健的超额收益。 5.股指期货投资策略 本基金将依据法律法规并根据风险管理的原则参与股指期货投资。本基金将通过对证券市场和期货市场运行趋势的研究，采用流动性好、交易活跃的期货合约，并充分考虑股指期货的收益性、流动性及风险特性等因素，在风险可控的前提下，以有效地实现基金资产的保值增值为目的，灵活运用股指期货的多空双向交易机制，实现基金资产的稳健增值。 6.资产支持证券投资策略 本基金将严格控制资产支持证券的总体投资规模并进行分散投资，以降低流动性风险。 7.其他金融工具投资策略 如法律法规或监管机构以后允许基金投资于其他金融产品，基金管理人将根据监管机构的规定及本基金的投资目标，制定与本基金相适应的投资策略、比例限制、信息披露方式等。
业绩比较基准	1年期银行定期存款基准利率（税后）+3%
风险收益特征	本基金是混合型基金，其长期平均预期风险和预期收益率低于股票型基金，高于债券型基金、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

2.4 信息披露方式

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

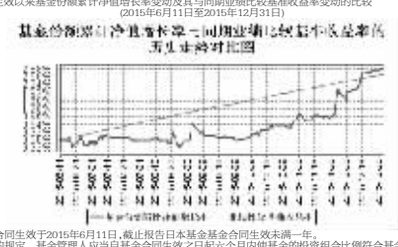
3.1.1 期间数据和指标	2015年6月11日(基金合同生效日)-2015年12月31日
本期已实现收益	8,911,363.68
本期利润	13,120,966.11
加权平均基金份额本期利润	0.0164
本期加权平均净值利润率	1.64%
本期基金份额净值增长率	2.89%
3.1.2 期末数据和指标	2015年末
期末可供分配利润	6,930,986.20
期末可供分配基金份额利润	0.0152
期末基金资产净值	469,077,034.44
期末基金份额净值	1.0289
3.1.3 累计期末指标	2015年末
基金份额累计净值增长率	2.89%

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。
3.2 基金净值表现
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

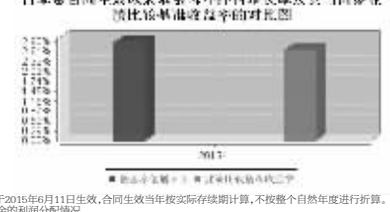
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	2.89%	0.13%	1.15%	0.01%	1.74%	0.12%
过去六个月	2.89%	0.14%	2.39%	0.01%	0.50%	0.13%
自基金合同生效日起至今	2.89%	0.14%	2.67%	0.01%	0.22%	0.13%

注:1.本基金业绩比较基准为:1年期银行定期存款基准利率（税后）+3%。
2.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）。
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

(2015年6月11日至2015年12月31日)



注:1.本基金基金合同生效于2015年6月11日,截止报告日本基金合同生效未满一年。
2、按照基金合同的规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。截至2015年12月11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:本基金合同于2015年6月11日生效,合同生效当年按实际存续期计算,不按整个自然年度进行折算。
3.3 过去三年基金的利润分配情况
本基金成立于2015年6月11日,2015年度未实施利润分配。

§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（2015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、可转债基金、上证180成长ETF、上证180成长ETF联接基金、华宝气候基金、华宝兴业医药生物基金、华宝兴业资源优选基金、华宝添益基金、华宝兴业服务优选基金、华宝兴业创新优选基金、华宝兴业生态中国基金、华宝兴业量化对冲基金、华宝兴业高端制造基金、华宝兴业品质生活基金、华宝兴业稳健回报基金、华宝兴业事件驱动基金、华宝兴业国策导向、华宝兴业新价值、华宝兴业新机遇、华宝兴业医疗分级、华宝兴业1000分级、华宝兴业万物互联、华宝兴业中国互联网和华宝兴业转型升级基金,所管理的开放式证券投资基金资产净值合计182,703,481,955.16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		
蔡目荣	国内投资部副总经理、本基金基金经理、华宝兴业多策略、华宝兴业新优选混合基金经理	2015年6月11日	-	12年	硕士。曾在金信研究、国金证券股份有限公司从事研究工作，2008年6月进入华宝兴业基金管理有限公司，先后担任高级分析师、研究部总经理助理、基金经理助理和交易员的职务。2012年8月起任华宝兴业资源优选混合型证券投资基金基金经理。2015年6月起任华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金基金经理。2015年11月任华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金基金经理。2015年3月起任国内投资部副总经理。
李栋梁	本基金经理助理、华宝兴业宝康债券、华宝兴业增强收益债券、华宝新价值混合基金经理助理	2015年10月16日	-	12年	硕士。曾在国联证券有限责任公司、华宝信托有限责任公司和太平资产管理有限公司从事固定收益的研究和投资，2010年9月加入华宝兴业基金管理有限公司担任债券分析师，2010年12月至2011年6月任华宝兴业宝康债券基金经理助理，2011年6月起担任华宝兴业宝康债券基金经理，2014年10月起兼任华宝兴业增强收益债券型证券投资基金基金经理助理，2015年10月兼任华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金（LOF）和华宝兴业新价值灵活配置混合型证券投资基金基金经理助理。
梅峻玺	本基金基金经理助理、华宝兴业增强收益债券、华宝新价值混合基金经理助理	2015年6月11日	-	5年	硕士。曾在长江证券研究部从事研究工作。2011年2月加入华宝兴业基金管理有限公司担任研究部高级分析师。2015年3月起担任华宝兴业增强收益债券型证券投资基金基金经理助理。2015年6月兼任华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金（LOF）和华宝兴业新价值灵活配置混合型证券投资基金基金经理助理。
王炜	本基金基金经理助理、华宝新价值混合基金经理助理	2015年6月11日	-	3年	本科。2012年7月加入华宝兴业基金管理有限公司，先后担任机构投资部投资经理、研究部分析师。2015年6月任华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金（LOF）和华宝兴业新价值灵活配置混合型证券投资基金基金经理助理。

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、《华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金（LOF）基金合同》和其他有关法律法规的规定,监管部门的有关规定,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。
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、绩评信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,公司使用统一的投资研究管理系统,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性,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目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)对公司管理的不同投资组合的所有银行间债券买卖和回购交易进行分析。监督的内容包括以下几点,同一投资组合短期内内对同一债券的反向交易,债券买卖到期收益率与同债登结价收益率之间的差异,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现象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
2015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,通过多组合组合的成交金额,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,我司服务优选基金与事件驱动基金于6月11日对股票——翁荣医疗（002551）发生同日反向交易且成交较少的单边交易量超过该证券当日市场成交量的5%。发生反向交易的原因是由于该两只基金投资策略不同,且事件驱动基金处于建仓期进行买入,服务优选为实现收益卖出。两只基金操作行为均符合相关法律法规和基金契约的规定,同时符合我司内部公平交易和异常交易相关的制度,不涉及利益输送行为。
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1-12月份,固定资产投资完成额同比增长10%,1-12月份固定资产投资增速持续下滑,2季度和4季度固定资产投资增速有所稳定,但是1季度和3季度持续下滑。分行业来看,制造业投资完成额同比增速下降至21%,房地产开发投资完成额同比增速下降至10%;制造业投资增速和房地产投资增速持续下滑,基建投资增速总体较为稳定。1-12月份出口金额同比下降2.8%,出口增速在3、4季度再度下滑;1-12月份进口金额同比下降14.1%,进口增速较低表明内需很不乐观。1-12月份社会消费品零售总额同比增长11.1%,名义和实际消费增速稳中有升。物价水平低于市场预期,7,8月份物价水平受到猪肉的影响上涨有所加快,进入4季度物价水平再度下降,12月份CPI为1.6%,1-12月份 CPI为1.4%。为了应对经济的下滑和规避信导致的资金外流,年内央行多次降低存款准备金率和存贷款基准利率。3,4季度金融数据有所改善,M2增速提升,但是表外融资持续压缩,信贷在社会融资总量的占比不断提高,信贷中除了居民房贷持续增长之外,企业中长期贷款投放较差。上半年债券收益率经历了下降-反弹,再下降,再反弹的过程,由于新股申购的收益率较高,上半年债券收益率总体较为稳定;下半年,伴随经济的下滑,货币政策的宽松以及新股的暂停,债券收益率持续下降。信用债的分化加剧,由于信用事件频发,低等级信用债分化加剧,信用恶化的行业和个券收益率上升较多,信用分化明显。国内股市下半年持续大涨,3季度股票市场暴跌,4季度股市反弹,全年来看创业板涨幅远超过主板,可转债的走势和股票基本一致,大部分转债已经转股,转债投资策略缺乏吸转债的转股溢价率居高不下,直到年底转债供给增加,转债估值才有所压缩。
2015年大宗商品持续探底,政府通过降准降息等货币手段和降低首付等政策刺激经济和地产。下半年国内房地产销售逐渐复苏,但由于对地产长期预期较差,销售的好转并未传递至投资端,拖累全年GDP回落至6.9%。原油甚至跌破了2008年金融危机的低点,资源国汇率贬值,加大新兴市场的资本外流压力,美国加息更是加剧了全球的系统性风险。年末,政府提出供给侧改革的发展思路。中央经济工作会议针对中国经济的长期问题,提出“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”五大任务,并提出积极稳定化解产能过剩,帮助企业降低成本,化解房地产库存,扩大有效供给,防范化解金融风险等五条措施,为经济长期持续健康发展保驾护航。资本市场全年大幅波动,年初较宽松的货币政策预期和券商融资融券业务的快速发展,促发了一场罕见的监管暴动。代表中国经济未来的中小创指数随后接力,明显走出泡沫化趋势,年中股市去杠杆,国家队救市,金白银入场救市,成功避免了系统性风险。10月后,结合欧日宽松加码预期和美联储加息推迟的外部环境,股市恢复活跃,美联储12月加息后,全球资本市场再次宽幅震荡。
本产品坚持绝对收益思路,主要以债券、股票、现金管理工具为主,较好的实现了风险控制。
4.4.2 报告期内基金的业绩表现
截至本报告期末,本报告期内基金份额净值增长率为2.89%,同期业绩比较基准收益率为2.67%,基金表现领先业绩比较基准0.22%。
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望
中央经济工作会议对2016年经济定调是稳中求进,强调“保持经济运行在合理区间”,结合之前对于未来经济增速的表态,预计2016年经济增速区间在6.5-6.8%之间,2016年经济仍面临较大的下行压力。此次中央经济工作会议特别强调加强供给侧结构性改革。预计财政政策会更加积极,但对经济只是杯水车薪,因为地产库存去化成有所加快,但房地产投资仍然以量着发弹;过剩产能将被慢慢出清,并对经济和通胀形成一定负面影响。为实现经济增长目标和结构性改革目标,货币政策继续放松来引导融资成本下降,尤其引导货币市场利率下行。总体来看,明年经济下行压力仍大,政策调控也逐步扭转以往过于强调拉动需求的基调,更多开始强调供给侧,强调去产能、去库存和去杠杆。
整体上来说,需求减弱使得通胀和利率下行的趋势依然延续,债券可能还会延续牛市。目前面临的问题是,利率债和中高等级信用债收益率曲线较为平坦,而央行面临利率和汇率的两难,人民币持续贬值使得央行主动继续调低短端利率的可能性降低,央行即使是降低存款准备金率,主要目的也是为了对冲外汇占款的下降,央行宽松货币政策的边际效用递减。去产能过程中,产能过剩行业的信用风险加剧;民营企业因其治理结构等方面的问题,一旦出现不利因素,债券估值可能快速上升,而这类风险难以通过信用分析来应对。债券绝对收益率水平较低,若经济企稳,债券收益率的反弹可能降低债券持有期的收益。因此2016年债券投资要防加小心,既要防范期间债券收益率的反弹带来的价格损失,也要防范信用债的信用风险。可转债供给增加之后很可能拉低现有转债的转股溢价率,期间若股市波动较大,可转债的交易价值提升,其预期收益率高于其他债券,可转债交易需要做好择时和择券。
2016年,预计随着积极财政政策的发力,地产销售好转的累积,大宗商品全球范围内的企稳,一些供需格局尚可的制造业盈利有小幅改善的可能,总体经济向下的压力减轻。若供给侧改革进顺利,将极大的化解中国经济的长期风险,随着宽松货币的持续发酵,一线城市的房价出现了明显的上涨,有蔓延到二线城市的可能。猪价供需格局较好,维持高位的可能性较大。若原油在30美元附近寻底,ppi跌幅预计将明显收窄,通胀预期可能会在年末个别候有所提升,制约进一步宽松的空间。目前金融股估值处于历史低位,进一步下跌的空间不大,将为指数提供重要支撑。随着相关配套措施的逐步完善,注册制将稳步推进,未来股票数量将进一步增多,小市值股票的试错成本未来预计将会提升,A股长久以来的投资哲学可能会面临变化。新三板,战略新兴板等多层次资本市场互相补充,有利于机构投资者发挥自身优势,实现资本的优化配置。
总的来说,市场依然存在不确定性,我们会高度关注经济和政策的变化,分析其对大类资产配置的影响,以改善业绩。
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况
公司自2003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核查,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《个人声明书》等形式,明确员工的行为准则,防范道德风险。并在具体工作中坚持加强法规培训,努力培养员工的风险意识、合法合规意识。
（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,公司借鉴和吸收海外股东、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。允许各级员工在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,由相应级别的负责人在符合公司已有制度的基础上协调和批准。公司根据法律法规的变化、监管要求和业务情况不断调整和细化市场、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。2015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,不断加强了防控内幕交易等行为的稽核力度;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坚持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（比如: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。
4.9 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
本报告期内,本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人低于二百人或基金资产净值低于五千万元的情形。

§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,中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中,严格遵守了《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,未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。
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。

§6 审计报告

普华永道中天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:华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金（LOF）
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		30,606,112.25
结算备付金		8,444,761.90
存出保证金		46,534.62
交易性金融资产		106,020,202.06
其中:股票投资		34,314,752.06
基金投资		-
债券投资		71,705,450.00
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		180,000,000.00
应收证券清算款		146,571,817.88
应收利息		533,405.28
应收股利		-
应收申购款		143,842.37
递延所得税资产		-
其他资产		-
资产总计		472,366,676.36
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		2,648,818.42
应付管理人报酬		247,057.17
应付托管费		102,940.45
应付销售服务费		-
应付交易费用		31,108.93
应交税费		-
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债		259,716.95
负债合计		3,289,641.92
所有者权益:		
实收基金		455,899,966.07
未分配利润		13,177,068.37
所有者权益合计		469,077,034.44
负债和所有者权益总计		472,366,676.36

注:
1. 报告截止日2015年12月31日,基金份额净值1.0289元,基金份额总额455,899,966.07份。
2. 本财务报表的实际编制期间为2015年6月11日(基金合同生效日)至2015年12月31日。

7.2 利润表
会计主体:华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金（LOF）
本报告期: 2015年6月11日(基金合同生效日)至2015年12月31日
单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2015年6月11日(基金合同生效日)至2015年12月31日
一.收入		18,053,181.23
1.利息收入		5,861,882.36
其中:存款利息收入		2,202,100.91
债券利息收入		179,917.30
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		3,479,864.15
其他利息收入		-
2.投资收益(损失以“-”填列)		3,378,773.33
其中:股票投资收益		1,751,253.33
基金投资收益		-
债券投资收益		-
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		1,627,520.00
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		4,209,602.43
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-
5.其他收入(损失以“-”号填列)		4,602,923.11
减:二.费用		4,932,215.12
1. 管理人报酬		3,282,830.03
2. 托管费		1,093,659.02
3. 销售服务费		-
4. 交易费用		239,548.74
5. 利息支出		-
其中:卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用		316,177.33
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		13,120,966.11
减:所得税费用		-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		13,120,966.11

7.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金（LOF）
本报告期:2015年6月11日(基金合同生效日)至2015年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2015年6月11日(基金合同生效日)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（基金净值）	1,438,056,502.93	-	1,438,056,502.93
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	13,120,966.11	13,120,966.11
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）	-982,156,536.86	56,102.26	-982,100,434.60
其中:1.基金申购款	204,573,022.54	1,178,541.55	205,751,564.09
2.基金赎回款	-1,186,729,559.40	-1,122,439.29	-1,187,851,998.69
四、本期末所得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）	455,899,966.07	13,177,068.37	469,077,034.44

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:
黄小鹿 向辉 张幸骏
基金管理人负责人 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
华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金(LOF)(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”)2015年4月30日《关于准予华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金(LOF)注册的批复》(证监许可[2015]第801号)注册募集,由华宝兴业基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金(LOF)基金合同》负责公开募集。本基金为上市契约型开放式基金(LOF),存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集1,437,765,767.61元,业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)安永华明(2015)验字第60737318_B27号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金(LOF)基金合同》于2015年6月11日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为1,438,056,502.93份基金份额,其中认购资金利息折合290,715.32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,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。
根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金(LOF)基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板和其他经中国证监会核准上市的股票),固定收益品种和货币市场工具(包括国债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券、分离交易可转债、可交换债券、央行票据、中期票据、短期融资券(含超短期融资券)、资产支持证券、质押及买断式回购、银行存款、大额存单等),股指期货、权证以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。如法律法规或监管机构以后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:本基金投资于股票的比例为基金资产的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,本基金保留的现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%;股指期货的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。本基金的业绩比较基准为:1年期银行定期存款基准利率(税后)+3%。
本财务报表由本基金的基金管理人华宝兴业基金管理有限公司于2016年3月24日批准报出。
7.4.2 会计报表的编制基础
本基金的财务报表按照财政部于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》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华宝兴业新机遇灵活配置混合型证券投资基金(LOF)基金合同》和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。
7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明
本基金2015年6月11日(基金合同生效日)至2015年12月31日止期间的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2015年12月31日的财务状况以及2015年6月11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等有关信息。
7.4.4 重要会计政策和会计估计
7.4.4.1 会计年度
本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2015年6月11日(基金合同生效日)至2015年12月31日。
7.4.4.2 记账本位币
本基金的记账本位币为人民币。
7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类
(1)金融资产的分类
金融资产于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。
本基金目前以交易目的持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,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。
本基金持有的其他金融资产分类为应收款项,包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。
(2)金融负债的分类
金融负债于初始确认时分类为:以公允价