华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金 2017年年度报告摘要

基金管理人:华富基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
送出日期:2018年3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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2018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2017年01月01日起至2017年12月31日止。

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。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	华富永鑫灵活配置混合	
基金主代码	001466	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2015年6月15日	
基金管理人	华富基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	6,427,295.60份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	华富永鑫灵活配置混合A	华富永鑫灵活配置混合C
下属分级基金的交易代码:	001466	001467
报告期末下属分级基金的份额总额	2,136,615.41份	4,290,680.19份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险的前提下,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	本基金投资策略的基本思想是在充分控制风险的前提下实现高收益。依照风险-收益-投资策略关系原理,本基金采用包括资产配置策略、行业配置策略和个股精选策略在内的多层次复合投资策略进行实际投资,高层策略作用是规避风险,低层策略用于提高收益。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×50%+上证国债指数收益率×50%
风险收益特征	本基金为混合型基金,属于中等收益风险特征的基金,其长期平均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		华富基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	满志弘	郭明
	联系电话	021-68886996	(010)66105799
	电子邮箱	manzh@hfund.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-700-8001	95588
传真		021-68887997	(010)66105798

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	http://www.hfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人的办公场所

§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	2017年		2016年		2015年6月15日(基金合同生效日)~2015年12月31日	
	华富永鑫灵活配置混合A	华富永鑫灵活配置混合C	华富永鑫灵活配置混合A	华富永鑫灵活配置混合C	华富永鑫灵活配置混合A	华富永鑫灵活配置混合C
本期已实现收益	102,237.67	18,416,474.54	1,472,530.29	15,428,839.47	34,826,312.60	5,521,757.51
本期利润	75,837.00	27,827,717.95	361,013.99	2,253,594.76	36,721,458.42	9,190,816.83
加权平均基金份额本期利润	0.0327	0.1177	0.0033	0.0038	0.0249	0.0100
本期基金份额净值增长率	2.75%	2.61%	3.63%	3.19%	1.90%	0.40%
3.1.2 期末数据和指标	2017年末		2016年末		2015年末	
期末可供分配基金份额利润	0.0845	0.0634	0.0559	0.0361	0.0191	0.0044
期末基金资产净值	2,317,162.27	4,562,655.79	2,634,634.72	491,679,106.95	922,647,279.44	2,617,182,183.22
期末基金份额净值	1.085	1.063	1.056	1.036	1.019	1.004

注:1)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。

2)以上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(例如,开放式基金的申购赎回费等),计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3)期末可供分配利润,采用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,表中的"期末"均指报告期最后一日,即12月31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

华富永鑫灵活配置混合A

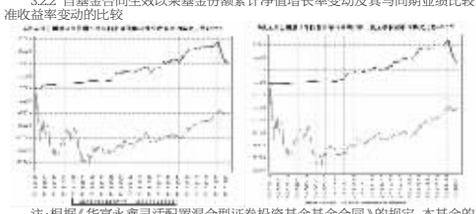
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-3.98%	0.38%	2.60%	0.40%	-6.58%	-0.02%
过去六个月	-3.21%	0.27%	5.07%	0.35%	-8.28%	-0.08%
过去一年	2.75%	0.23%	10.86%	0.32%	-8.11%	-0.09%
自基金合同生效起至今	8.50%	0.17%	-7.80%	0.82%	16.30%	-0.65%

华富永鑫灵活配置混合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
过去三个月	-3.89%	0.37%	2.60%	0.40%	-6.49%	-0.03%
过去六个月	-3.28%	0.27%	5.07%	0.35%	-8.35%	-0.08%
过去一年	2.61%	0.23%	10.86%	0.32%	-8.25%	-0.09%
自基金合同生效起至今	6.30%	0.17%	-7.80%	0.82%	14.10%	-0.65%

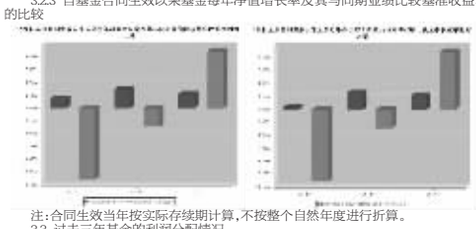
注:沪深300指数收益率×50%+上证国债指数收益率×50%,业绩比较基准在每个交易日实现再平衡。

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:根据《华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的规定,本基金的资产配置范围为:股票资产占基金资产的0%-95%;债券、货币市场工具、资产支持证券等固定收益类资产占基金资产的5%-100%;基金持有全部权证的市值不超过基金资产净值的3%。其中,基金保留的现金或投资于到期日在一年期以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%。如法律法规或监管机构以后允许本基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金建仓期为2015年6月15日到2015年12月15日,建仓期结束时各项资产配置比例符合合同约定。本报告期内,本基金严格执行了《华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的相关规定。

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: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

单位:人民币元

华富永鑫灵活配置混合A

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
合计	-	-	-	-	-

华富永鑫灵活配置混合C

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
合计	-	-	-	-	-

注:本基金过往三年未进行利润分配。

§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

基金管理人华富基金管理有限公司于2004年3月29日经中国证监会证监基金字[2004]47号文核准开业,4月19日在上海正式注册成立。注册资本25亿元,公司股东为华安证券股份有限公司、安徽省信用担保集团有限公司和合肥兴泰金融控股(集团)有限公司。截止2017年12月31日,本基金管理人管理了华富竞争力优选混合型证券投资基金、华富货币市场基金、华富成长趋势混合型证券投资基金、华富收益增强债券型证券投资基金、华富策略精选灵活配置混合型证券投资基金、华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金、华富中证100指数证券投资基金、华富强化回报债券型证券投资基金、华富量子生命力混合型证券投资基金、华富中小板指数增强型证券投资基金、华富保本混合型证券投资基金、华富灵活配置混合型证券投资基金、华富恒星18个月定期开放债券型证券投资基金、华富恒财分级债券型证券投资基金、华富智慧城市灵活配置混合型证券投资基金、华富恒稳纯债债券型证券投资基金、华富国泰民安灵活配置混合型证券投资基金、华富旺财保本混合型证券投资基金、华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金、华富健康文娱灵活配置混合型证券投资基金、华富恒利债券型证券投资基金、华富物联世界灵活配置混合型证券投资基金、华富安享保本混合型证券投资基金、华富安福保本混合型证券投资基金、华富诚鑫灵活配置混合型证券投资基金、华富元鑫灵活配置混合型证券投资基金、华富益鑫灵活配置混合型证券投资基金、华富华鑫灵活配置混合型证券投资基金、华富弘鑫灵活配置混合型证券投资基金、华富天鑫灵活配置混合型证券投资基金、华富天盈货币市场基金、华富产业升级灵活配置混合型证券投资基金、华富星玉衡一年定期开放混合型证券投资基金,共三十四只基金。

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		
张惠	华富永鑫灵活配置混合型基金经理,华富灵活配置混合型基金经理,华富益鑫灵活配置混合型基金经理,华富安享保本混合型基金基金经理,华富恒利债券型基金基金经理,华富旺财保本混合型基金基金经理,华富保本混合型基金基金经理	2016年11月17日	-	十年	合肥工业大学产业经济学硕士,研究生学历,2007年6月加入华富基金管理有限公司,先后担任研究发展部助理行业研究员、行业研究员、固收研究员,2012年5月21日至2014年3月19日任华富策略精选混合型基金基金经理助理,2014年3月20日至2014年11月18日任华富保本混合型基金基金经理助理,2016年6月28日至2017年7月5日任华富灵活配置混合型基金基金经理。

注:任职日期指该基金成立之日。证券从业年限的计算标准上,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,本基金管理人认真遵循《中华人民共和国证券投资基金法》及相关法律法规、基金合同的规定,勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益,基金运作合法合规,不存在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

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《华富基金管理有限公司公平交易管理制度》,在投资管理活动中公平对待不同投资组合,公司的公平交易制度所规范的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等所有投资管理活动,同时包括投权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。具体控制措施如下:

在研究分析和投资决策环节,公司通过建立规范、完善的研究管理平台,为所有的投资组合经理提供公平的研究服务和支持。公司的各类投资组合,在保证其决策相对独立的同时,在获取投资信息、投资建议及决策实施方面均享有公平的机会。各投资组合经理根据其管理的投资组合的投资风格和投资策略,制定客观、完整的交易决策规则,并按照这些规则进行投资决策,保证各投资组合投资决策的客观性和独立性。

在交易执行环节,公司设立独立的集中交易部门,通过实行集中交易制度和公平的交易分配制度,确保各投资组合享有公平的交易执行机会。交易执行的公平原则:"价格优先、时间优先、综合平衡、比例实施",保证交易在各投资组合间的公正实施,保证各投资组合间的利益公平对待。公司通过完善银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价交易的交易分配制度,确保各投资组合获得公平的交易机会。

在行为监控和分析评估环节,公司将公平交易作为日常交易监控的重要关注内容,加强对投资交易行为的监察稽核力度,公司集中交易部、监察稽核部等相关部门严格按照公司关于异常交易的界定规则对违反公平交易原则的异常交易进行识别、监控与分析。每日交易时间结束后,集中交易部对每一笔公平交易的执行结果进行登记,逐笔备注发生公平交易各指令的先后顺序及实际执行结果,由具体执行的交易员签字确认留档,并交监察稽核部备案。公司监察稽核部分别于每季度和每年度对公司管理的不同投资组合整体收益率差异、分投资类别的收益率差异进行分析,对连续四个季度期间内、不同时间窗下(如1日内、3日内、5日内)同向交易的交易价差进行分析。本报告期内,根据纳入样本内的数据分析结果,未发现明显异常情况。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本基金管理人根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等相关法规要求,结合实际情况,制定了《华富基金管理有限公司公平交易管理制度》,对证券的一级市场申购、二级市场交易相关的研究分析、投资决策、授权、交易执行、业绩评估等投资管理环节全程纳入公平交易管理中,实行事前控制、事中监控、事后分析反馈的流程化管理。在制度和流程上确保各组合享有同等信息知情权、均等交易机会,并保持各组合的独立投资决策权。

本报告期内,公司公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现本基金存在异常交易行为。本基金报告期内不存在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%的情形。

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

2017年,国内经济平稳收官,经济结构持续优化。全年GDP为82.7万亿元,同比增长6.9%,较2016年回升0.2个百分点,经济韧性超预期,伴随着全球经济的复苏,全年出口需求超预期好转成为了经济韧性之一。全年工业生产稳中有升,工业增加值同比增长6.6%,较2016年提升0.6个百分点,煤炭、石油、黑色矿采、有色矿采、化学原料等受供给侧去产能影响的中上游行业生产回落。全年固定资产投资为63.17万亿元,同比增长7.2%,较2016 年下降0.9个百分点,其中,民间投资有所回暖,地产投资韧性超预期。

较好的经济数据下,2017年债券市场整体走熊,十年期国债利率全年震荡上行,一度突破4.0%。其中,一季度受到金融监管、央行两次上调MLF和回购招标利率、经济金融数据超预期的影响,债市延续了16年末的下跌行情;二季度银监会频频发文,目标直指金融去杠杆,债市进一步受到冲击,短端利率上行幅度更大,收益率曲线持续变平;三季度金融工作会议强调去杠杆防风险,经济先平后降,人民币升值,资金面紧平衡,债市横盘震荡;四季度债市再度大幅调整,十年国债创14年10月以来的三年新高。

2017年权益市场分化严重,结构性牛市明显,沪深300指数累计上涨21.78%,创业板指累计下跌10.67%。从全年看,食品饮料、家电、银行等低估值、业绩确定行业涨幅居前;在供给侧改革的推动下,周期类产品价格回暖,相关行业个股业绩增长迅猛,表现也都排名前列。总体而言,白马蓝筹股全年呈现上涨态势。

2017年,本基金一直保持短久期低杠杆的操作,根据权益市场情况买入大盘蓝筹股,并积极参与打新策略获取超额收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金于2015年6月15日正式成立。截止到2017年12月31日,华富永鑫A类基金份额净值为1.085元,累计份额净值为1.085元,本报告期的份额累计净值增长率为2.75%,同期业绩比较基准收益率为10.86%;华富永鑫C基金份额净值为1.063元,累计份额净值为1.063元,本报告期的份额累计净值增长率为2.61%,同期业绩比较基准收益率为10.86%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2017 年债市的调整整体围绕经济大幅好于预期下的监管政策不断加码,展望2018年这仍是债市的一大关注点,但随着政策逐步明朗化,悲观情绪有可能会将较 17 年有所好转。但是短期来看,各项监管细则陆续出台,债市去杠杆惯性存在,虽然我们对全年债券市场不那么悲观,但是在年初不明朗的形势下,依然保持较低的杠杆和久期,以获取票息为主,等待趋势进一步明朗后择机加仓。展望18年,可转债市场随着供给的大幅增加可能面临较好的投资机会,特别是在债市低迷权益上涨的背景下,低估值的转债是较好的投资品种。

2018年由于经济大概率弱于17年, 因此股票市场的整体业绩预期将明显低于17年,而高位的债券利率对于市场估值的提升也进一步受压,因此对于全年股票的收益率不宜乐观。但是短期来看,由于经济的韧性依然存在,年初流动性较宽裕,所谓的春季躁动可能是全年较好的收获期,我们将选择一些业绩增长确定并且估值合理,在前期下跌中有一定跌幅的公司进行配置。从配置角度,我们对债市的观点仍然相对中性,长端利率倘或有波段机会,短端1-3年中高等级资产仍然是更为明确的机会。因此本基金将继续适度杠杆和久期,严控信用风险,弱化资本利得,风险资产及时做好波段操作和结构调整。我们将继续做好大类资产的配置,优化风险资产以及安全资产的比重,努力实现本金的保值增值。

本基金将继续把流动性管理和风险控制放在首位,在较低风险程度下,认真研究各个潜在投资领域的机会,发挥管理人的综合优势,积极稳健地做好配置策略,均衡投资,力争为基金持有人获取合理的投资收益。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2017年度,为加强公司内部控制,监察稽核工作从制度建设和内部监察稽核入手为公司持续发展奠定坚实的基础。公司监察稽核部门按照规定的权限和程序,独立、客观、公正地开展基金运作和公司管理的合规性监察,发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改,同时定期向董事长和公司管理层出具监察稽核报告。

本报告期内,基金管理人内部监察稽核主要工作如下:

1.加强内部控制制度建设,完善内部控制环境。2017年,为了确保公司旗下基金投资同业存单的行为合法合规、科学有效正常运转,防范和化解基金投资运作过程中可能发生的超过基金资产风险承受能力的投资行为,制定了《同业存单投资管理办法》;为保护基金持有人利益,规范基金的投资与研究业务,有效地控制风险,修订了《股票池管理办法》;为建立压力测试的风险监测与预警制度,规范旗下基金压力测试的流程,制定了《压力测试工作管理办法》;为规范公司风上交易和柜台直销行为,确保基金和专户销售的投资者适当性管理,维护投资者合法权益,制定了《投资者适当性管理制度》;为进一步加强内部控制,预防洗钱活动,规范公司可疑交易报告行为,修订了《大额交易和可疑交易报告制度》与《反洗钱内部控制制度》;为规范公司投管的交易型开放式指数证券投资基金的投资与运营活动,防范该种类型基金运作中的风险,制定了《ETF基金风险管理办法》与《ETF投资管理业务流程》;为加强公司内部合规管理,实现持续规范发展,保障公司依法合规、稳健经营,制定了《华富基金管理有限公司合规管理制度》,并修订了《华富基金管理有限公司监察稽核制度》和《华富基金管理有限公司总经理工作细则》;为规范与子公司的关系,加强对子公司的管理、监督、指导和支持,进一步完善子公司的法人治理结构、促进子公司按现代企业制度规范运作,全面落实公司的经营方针,保障股东权益、提高投资效益,制定了《华富基金管理有限公司子公司管理制度》;为进一步规范公司的财务行为,加强财务管理的监督职能,建立规范的财务工作秩序,提高经营效益,修订了《华富基金管理有限公司财务管理制度》;为进一步维护基金投资人利益,加强公司基金销售业务管理,促进诚信、合法、有效开展基金销售业务,修订了《华富基金管理有限公司基金销售管理制度》。

2.多方位开展监察稽核工作,不断提高稽核覆盖面和检查力度。通过定期和不定期监察稽核工作的开展,公司的各个部门、各项业务的规范性和完善性都得到了较大的提高,各部门及时发现和弥补了制度建设中的漏洞和缺陷,实际业务操作流程更加科学有效。

3.加强风险监控,严格控制投资风险,通过对各基金的运行状况、投资比例、相关指标进行监控和跟踪,及时报告异常情况,确保基金投资规范运作。

4.扩大风险控制工作的覆盖面。风险控制工作不再局限于投资管理,从公司运营整体规范要求,风险控制渗透在业务的各个环节和所有部门,每月定时向风险控制委员会报告,进行及时的风险揭示。

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,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

本基金管理人为了有效控制基金估值流程,按照相关法律法规的规定,成立了估值委员会,并制订了相关制度和流程。估值委员会负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督,确保基金估值的公允、合理,保证估值未被歪曲以免对基金持有人产生不利影响。报告期内相关基金估值政策由天健会计师事务所(特殊普通合伙)进行审核并出具报告,由托管银行进行复核。公司估值委员会主席为公司总经理,成员包括总经理、副总经理、运作保障部负责人、监察稽核部负责人以及基金核算、金融工程、行业研究等方面的骨干。估值委员会所有相关人员均具有丰富的行业分析经验和会计核算经验等证券基金行业从业经验和专业能力。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况,可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突,一切以投资者利益最大化为最高准则。本基金未与任何第三方签订定价服务协议。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》和《华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的有关规定,本报告内未进行利润分配,符合基金合同相关约定。本期利润为27,903,554.85元,期末可供分配利润共452,522.46元。滚存至下一期进行分配。

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

1. 从2016年3月16日起至本报告期末(2017年12月31日),本基金基金资产净值存在连续六十个工作日不满二百人的情形,至本报告期期末(2017年12月31日)本基金持有人数仍不满二百人。本基金管理人会根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》,积极采取相关措施,并将严格按照有关法规的要求对本基金进行监控和操作。

2. 从2017年7月31日起至本报告期末(2017年12月31日),本基金基金资产净值存在连续六十个工作日低于5000万元的情形,至本报告期期末(2017年12月31日)基金资产净值仍低于5000万元。本基金管理人会根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》,积极采取相关措施,并将严格按照有关法规的要求对本基金进行监控和操作。

§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,本基金托管人在对华富永鑫灵活配置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

本报告期内,华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金的管理人——华富基金管理有限公司在华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金分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。

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

本托管人依法对华富基金管理有限公司编制和披露的华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金2017年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,以上内容真实、准确和完整。

§6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	天健审(2018)6-43号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金全体持有人
审计意见	我们审计了华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金(以下简称华富永鑫灵活配置混合基金)财务报表,包括2017年12月31日的资产负债表,2017年度的利润表、持有人权益(基金净值)变动表,以及相关财务报表附注。 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了华富永鑫灵活配置混合基金2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和持有人权益(基金净值)变动。
形成审计意见的基础	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。审计报告的"注册会计师对财务报表审计的责任"段分进一步阐述了我们按此标准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于华富永鑫灵活配置混合基金,并履行了职业道德方面的其他责任。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。
其他信息	华富永鑫灵活配置混合基金管理人(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错误。 基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。
管理层和治理层对财务报表的责任	管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。 在编制财务报表时,管理层负责评估华富永鑫灵活配置混合基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。 治理层负责监督华富永鑫灵活配置混合基金的财务报告过程。
注册会计师对财务报表审计的责任	我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。 在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作: (一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。 (二)了解与审计相关的内部控制,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。 (三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 (四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对华富永鑫灵活配置混合基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致华富永鑫灵活配置混合基金不能持续经营。 (五)评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。 我们与治理层就基金的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。
会计师事务所的名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	曹小勤 林晶
会计师事务所的地址	浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座31层
审计报告日期	2018年3月26日

§7 年度财务报表

7.1资产负债表

会计主体:华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日:2017年12月31日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
资 产:			
银行存款		4,740,698.78	3,863,965.84
结算备付金		-	174,902.96
存出保证金		35,435.72	18,705.90
交易性金融资产		2,418,871.59	483,808,923.84
其中:股票投资		2,418,871.59	87,769,580.14
基金投资		-	-
债券投资		-	396,039,343.70
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		-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息		1,064.25	7,595,626.23
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		7,196,070.34	495,462,324.77
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017年12月31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		-	203,849.84
应付管理人报酬		3,536.28	252,203.66
应付托管费		884.05	63,050.92
应付销售服务费		390.09	41,771.71
应付交易费用		1,441.86	97,706.97
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		310,000.00	490,000.00
负债合计		316,252.28	1,148,583.10
所有者权益:			
实收基金		6,427,295.60	477,022,387.28
未分配利润		452,522.46	17,291,354.39
所有者权益合计		6,879,818.06	494,313,741.67
负债和所有者权益总计		7,196,070.34	495,462,324.77

注:报告截止日2017年12月31日,A类基金份额净值1.085元,C类基金份额净值1.063元,基金份额总额6,427,295.60份,A类基金份额总额2,136,615.41份,C类基金份额总额4,290,680.19份。后附报表附注为本财务报表的组成部分。

7.2 利润表

会计主体:华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金

本报告期:2017年1月1日至2017年12月31日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
一、收入		30,987,912.31	12,128,396.55
1.利息收入		9,324,900.41	23,849,248.90
其中:存款利息收入		179,137.47	1,863,901.40
债券利息收入		8,865,276.20	19,618,887.53
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		280,486.74	2,366,459.87
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		12,275,338.12	2,340,054.69
其中:股票投资收益		22,489,241.52	3,773,620.54
基金投资收益		-	-
债券投资收益		-11,220,191.00	-1,721,474.50
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		1,016,287.60	287,908.65
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		9,384,842.64	-14,286,761.01
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)		2,831.14	225,854.07
减:二、费用		3,084,357.46	9,513,787.80
1.管理人报酬	7.4.8.2.1	1,569,263.18	4,370,461.59
2.托管费	7.4.8.2.2	392,315.78	1,092,615.42
3.销售服务费	7.4.8.2.3	258,984.87	1,963,547.81
4.交易费用		460,404.43	498,556.74
5.利息支出		52,042.20	1,109,091.11
其中:卖出回购金融资产支出		52,042.20	1,109,091.11
6.其他费用		351,347.00	479,515.13
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		27,903,554.85	2,614,608.75
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		27,903,554.85	2,614,608.75

注:后附报表附注为本财务报表的组成部分。

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华富永鑫灵活配置混合型证券投资基金

本报告期:2017年1月1日至2017年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017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)	477,022,387.28	17,291,354.39	494,313,741.67
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	27,903,554.85	27,903,554.85
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)	-470,595,091.68	-44,742,386.78	-515,337,478.46
其中:1.基金申购款	136,601,788.54	9,461,898.80	146,063,684.34
2.基金赎回款	-607,196,877.22	-54,204,285.58	-661,401,162.80
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)	6,427,295.60	452,522.46	6,879,818.06
	上年度可比期间 2016年1月1日至2016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)	3,511,214,339.67	28,615,122.99	3,539,829,462.66
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	2,614,608.75	2,614,608.75
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)	-3,034,191,952.39	-13,938,377.35	-3,048,130,329.74
其中:1.基金申购款	935,048,917.15	21,114,418.70	956,163,335.85
2.基金赎回款	-3,969,240,869.54	-35,052,796.05	-4,004,293,665.59
四