

华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证 券投资基金(LOF)2016年年度报告

2016年12月31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

送出日期：2017年3月28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 2017 年 3 月 24 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 2016 年 6 月 24 日（基金合同生效日）起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人.....	6
2.5 信息披露方式.....	7
2.6 其他相关资料.....	7
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	9
§4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	11
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.....	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	15
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	16
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.....	16
§5 托管人报告	16
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	16
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	16
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.....	16
§6 审计报告	16
6.1 审计报告基本信息.....	16
6.2 审计报告的基本内容.....	16
§7 年度财务报表	18
7.1 资产负债表.....	18
7.2 利润表.....	19
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	20
7.4 报表附注.....	21
§8 投资组合报告	43
8.1 期末基金资产组合情况.....	43
8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	43
8.3 期末按行业分类的权益投资组合.....	43
8.4 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细.....	44
8.5 报告期内权益投资组合的重大变动.....	51

8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合	53
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	53
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	53
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名金融衍生品投资明细	53
8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细	53
8.11 投资组合报告附注	54
§9 基金份额持有人信息.....	54
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	54
9.2 期末上市基金前十名持有人	55
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	55
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	55
§10 开放式基金份额变动.....	56
§11 重大事件揭示.....	56
11.1 基金份额持有人大会决议	56
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	56
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	56
11.4 基金投资策略的改变	56
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	57
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	57
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	57
11.8 其他重大事件	58
§12 备查文件目录.....	61
12.1 备查文件目录	61
12.2 存放地点	61
12.3 查阅方式	61

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF)
基金简称	华宝兴业标普香港上市中国小盘指数 (LOF)
场内简称	香港中小
基金主代码	501021
交易代码	501021
基金运作方式	上市契约型开放式 (LOF)
基金合同生效日	2016 年 6 月 24 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	865,828,244.25 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2016 年 7 月 6 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。正常情况下，本基金力争控制净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%，年化跟踪误差不超过 5%。
投资策略	<p>本基金主要采用组合复制策略及适当的替代性策略以更好的跟踪标的指数，实现基金投资目标。</p> <p>1、组合复制策略</p> <p>本基金主要采取复制法，即按照标的指数成份股及其权重构建基金的股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动对股票投资组合进行相应地调整。</p> <p>2、替代性策略</p> <p>对于出现市场流动性不足、因法律法规原因个别成份股被限制投资等情况，导致本基金无法获得足够数量的股票时，基金管理人将通过投资成份股、非成份股、成份股个股衍生品等进行替代。</p> <p>3、股指期货投资策略</p> <p>本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约，以降低股票仓位调整的交易成本，提高投资效率，从而更好地跟踪标的指数，实现投资目标。</p> <p>本基金基于流动性管理及策略性投资的需要，将适当投资于债券和货币市场工具，固定收益投资的目的是</p>

	<p>在保证基金资产流动性的同时有效利用基金资产，提高基金资产的投资收益。</p> <p>同时，为更好地实现本基金的投资目标，本基金还将在条件允许的情况下，开展证券借贷业务以及投资于金融衍生品，以期降低跟踪误差水平。本基金投资于金融衍生品的目标是替代跟踪标的指数的成份股，使基金的投资组合更紧密地跟踪标的指数。不得应用于投机交易目的，或用作杠杆工具放大基金的投资。</p>
业绩比较基准	经人民币汇率调整的标普香港上市中国中小盘指数收益率×95%+人民币活期存款利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金为股票型基金，预期风险与预期收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数基金，跟踪标的指数的表现，具有与标的指数相似的风险收益特征。

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		中国（上海）自由贸易试验区世纪大道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		中国（上海）自由贸易试验区世纪大道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 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	-	State Street Bank and Trust Company
	中文	-	美国道富银行有限公司
注册地址		-	One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States

办公地址	-	One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States
邮政编码	-	02111

2.5 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》、《证券日报》
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。

2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所	中国上海市浦东新区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 6 楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 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	2016 年 6 月 24 日 (基金合同生效日)-2016 年 12 月 31 日
本期已实现收益	-2,453,843.12
本期利润	1,061,171.23
加权平均基金份额本期利润	0.0018
本期加权平均净值利润率	0.17%
本期基金份额净值增长率	6.02%
3.1.2 期末数据和指标	2016 年末
期末可供分配利润	-1,635,837.86
期末可供分配基金份额利润	-0.0019
期末基金资产净值	917,987,787.43
期末基金份额净值	1.0602
3.1.3 累计期末指标	2016 年末
基金份额累计净值增长率	6.02%

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	0.14%	0.87%	0.23%	0.86%	-0.09%	0.01%
过去六个月	6.01%	0.84%	10.48%	0.87%	-4.47%	-0.03%
自基金合同生效日起至今	6.02%	0.83%	12.25%	0.89%	-6.23%	-0.06%

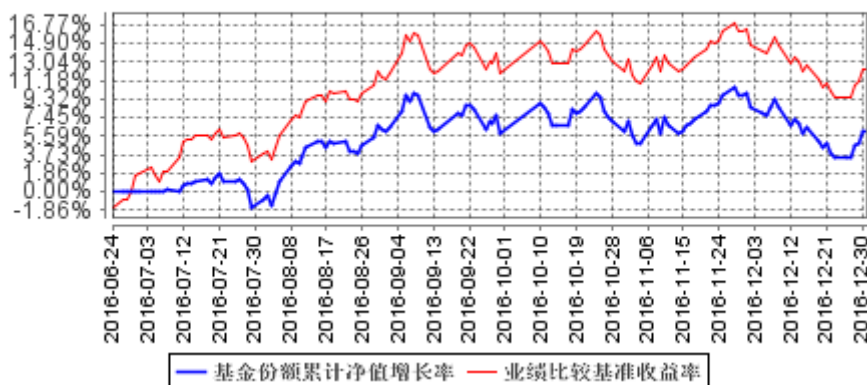
注：1、本基金业绩比较基准为：经人民币汇率调整的标普香港上市中国中小盘指数收益率×95%+人民币活期存款利率（税后）×5%。

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

（2016年6月24日至2016年12月31日）

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

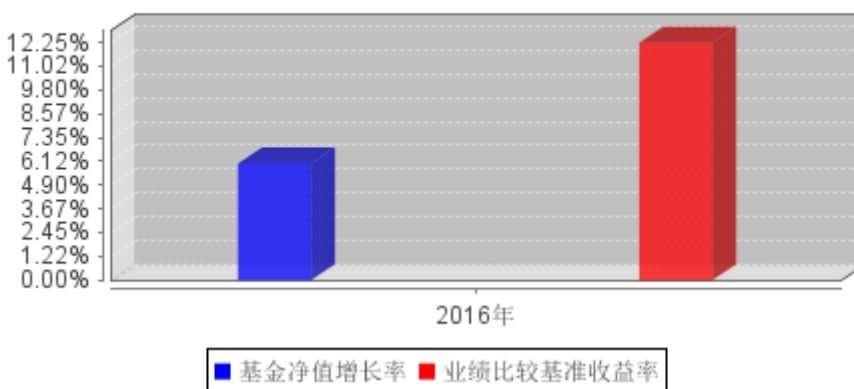


注：1. 本基金基金合同生效于2016年6月24日，截止报告日本基金基金合同生效未满一年。

2、按照基金合同的约定，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 2016 年 12 月 24 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

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对比图



注：本基金合同于 2016 年 6 月 24 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 2016 年 6 月 24 日，成立至今尚未进行利润分配。

§ 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

基金管理人于 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（2016 年 12 月 31 日），所管理的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、华宝油气基金、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、华宝兴业转型升级基金、核心优势基金、美国消费基金、宝鑫纯债基金、香港中小盘基金、

中证全指证券公司 ETF、中证军工 ETF、新活力基金、沪深 300 指数增强基金、未来产业主导基金和新起点基金，所管理的证券投资基金资产净值合计 119,691,851,523.98 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		
周晶	国际业务部总经理，本基金基金经理、华宝油气、华宝中国互联股票、美国消费基金经理、华宝兴业资产管理（香港）有限公司总经理	2016 年 6 月 24 日	-	10 年	博士。先后在美国德州奥斯丁市德亚资本、泛太平洋证券（美国）和汇丰证券（美国）从事数量分析、另类投资分析和证券投资研究工作。2005 年至 2007 年在华宝兴业基金管理有限公司任内控审计风险管理部主管，2011 年再次加入华宝兴业基金管理有限公司任策略部总经理兼首席策略分析师，现任国际业务部总经理。2013 年 6 月至 2015 年 11 月任华宝兴业成熟市场动量优选证券投资基金基金经理，2014 年 9 月起兼任华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金（LOF）基金经理，2015 年 9 月兼任华宝兴业中国互联网股票型证券投资基金基金经理，2016 年 3 月任华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）经理。2016 年 6 月任华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金经理。目前兼任华宝兴业资产管理（香港）有限公司总经理。

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合规守信情况的说明

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》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》及其各项实施细则、《华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)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。

由于股、债市的系统性风险和申购赎回引起的基金资产规模变化，标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金在短期内出现过持有现金与到期日在一年之内的政府债券市值占基金资产净值比低于 5%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，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对同一债券的反向交易，债券买卖到期收益率与中债登估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

本报告期内，基金管理人通过严格执行投资决策委员会议事规则、公司股票库管理制度、中央交易室制度、防火墙机制、系统中的公平交易程序、每日交易日结报告、定期基金投资绩效评价等机制，确保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。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和公司内部制度要求，分析了本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）的收益率差异以及连续四个季度期间内、不同时间窗下同向交易的交易价差；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运作分析

本基金采用全复制方法跟踪标普香港中小盘指数。基金成立于 16 年 6 月 24 日，因此四季度刚刚结束建仓期。基于本基金作为指数基金的特点，建仓期结束后基金的仓位已经上升到 95% 左右，今后仓位将尽量保持在这一水平附近，以确保本基金的跟踪误差控制在比较小的范围。

从 16 年 6 月 24 日以来，标普香港中小盘指数先扬后抑。在深港通可能年内开通消息刺激下，在九月初曾经最高超过 2500 点，然后由于对美联储加息频率存在分歧和美国大选选情不明，指数出现回落。尽管深港通在 12 月初如期开通，且南下资金在四季度仍净流入 45.4 亿人民币，但港股市场整体在四季度出现下跌。这主要是因为特朗普当选美国总统后，市场对联储加息的预期

提升，因为导致资金流出新兴市场的担忧，港股承压。此外，12月国内的债市动荡，也使得投资者对国内经济的担忧增加。多重压力下，港股市场振荡下行。收 2319.73，涨幅 8.9%。恒生指数自基金成立以来上涨 8.6%。指数年化日均波幅 14.3%，恒生指数 14.6%。

日常操作过程中，人民币汇率方面，2016年人民币对港币先扬后抑，年底一路下跌。全年人行港币中间价从 0.8378 贬值至 0.8945，相对于港币贬值 6.8%。同期，人民币交易价也相对于港币贬值 7.0%左右。人民币汇率的变动带来比较高的换汇成本，对基金的表现有一定的影响。基金在仓位控制上一直比较谨慎，尽可能使得基金的业绩表现能够和业绩比较基准贴近。从建仓期结束后，香港中小的年化跟踪误差约为 0.4%。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止至本报告期末，本报告期内基金份额净值增长率为 6.02%，同期业绩比较基准收益率为 12.25%，基金表现低于业绩比较基准。低于比较基准主要是因为建仓期基准指数大涨，而当时仓位比较低导致。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

在当前时点展望 2017 年，我们预计港股市场仍将呈振荡上行态势。从基本面看，国内经济尽管仍处于下行通道，且货币政策大概率呈稳健偏紧态势，但由于政府可以通过提高对赤字的容忍度，继续施行积极的财政政策，并加快基建和 PPP 项目的落地来对冲投资的放缓，预计整体经济仍能维持有序的放缓，从而使其对市场的负面影响相对有限；其次，随着 16 年宣布深港通，并同时取消南下资金总额上限，在港股相对 A 股市场仍有估值优势且在人民币持续贬值的预期下，预计南下资金将在相当长的一段时间内成为香港市场上的新增力量。短期内，南下资金至少在投资情绪上对市场正面，中长期看，在经历了量变到质变的过程后，将对香港市场估值带来深远的影响；再者，得益于 2016 年的低基数效应及经济再通胀，企业盈利（主要是能源企业及金融板块的证券和保险公司，以及受益于 PPI 价格上升的中游企业）将在 2017 年出现改善；而这一变化似乎还未完全反映在当前港股的估值中，这也使得，尽管经历了年初的上涨，但港股估值的下行空间依然有限。

尽管存在上述利好，但我们认为仍需关注通胀水平的变化。目前看，国内的 CPI，自 16 年 8 月份以来即呈上升态势。分项看，非食品及服务的价格，攀升趋势尤为明显，目前已分别达到了 2%和 2.5%的水平，如果投资者预期到这一趋势将持续下去，并最终会迫使央行提升利率，则其势

必会提升其风险补偿对价，从而对市场的估值带来下行压力。但从目前市场的预测看，2017 年通胀上升的幅度依然有限，全年高点也将会维持在 3% 以下，但通胀是否会持续的趋势需要进一步观察。

由于港股市场属于典型的离岸市场，其注定要受到国内和海外市场的双重影响。就海外市场而言，其对港股市场的直接影响主要体现在资金流动上。随着 2015 年美国进入加息周期后，其经济复苏的势头日益清晰，在 16 年年底二次加息后，市场预期联储在 2017 年年内将继续加息 2-3 次。而特朗普的当选及其决意推行的减税和基建投资政策，为已然复苏的美国经济带来了上行的风险。一旦经济刺激政策使美国经济增长超出预期，联储加息的频率和幅度也可能超出预期。加息不仅会抬升利率至较高水平，在中国国内经济增长乏力的背景下，更会加大美元资产的吸引力，对港股市场上的资金带来分流作用；但美国政府已然偏紧的预算及高企的债务水平为其财政刺激政策的执行增加了不确定性，我们预计其经济刺激计划实际实施的规模和效果均较为有限。而在已有的加息预期下，我们认为其对港股的影响应属短期，但美国经济复苏的进程需要后续持续的跟踪。相对于美国市场，欧元区的经济数据近期也呈持续改善态势。如果改善势头得以持续，欧央行同样将终结其货币宽松政策并跟进联储加息，对香港市场上的资金产生分流作用。但考虑到英国 3 月底的脱欧及年内德、法两国大选在即，政治上的不稳定可能会使欧元区经济前景也同样变得不明朗，因此预计欧元区短期经济数据的改善对港股市场的实际影响并不会太大。但同样需要密切跟踪英国脱欧后的经济表现及主要欧元区国家选情以进一步评估其结果对港股市场的影响。

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。2016 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、根据监管要求开展了涉及投资、销售等方面的专项自查；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应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

本基金本报告期末未进行利润分配，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，发现个别监督指标不符合基金合同约定并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，对基金份额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。

§ 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	普华永道中天审字(2017)第 20004 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
--------	------

<p>审计报告收件人</p>	<p>华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF) 全体基金份额持有人:</p>
<p>引言段</p>	<p>我们审计了后附的华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF) (以下简称“华宝兴业标普香港中小盘基金”) 的财务报表, 包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年 6 月 24 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日止期间的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。</p>
<p>管理层对财务报表的责任段</p>	<p>编制和公允列报财务报表是华宝兴业标普香港中小盘基金的基金管理人华宝兴业基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括:</p> <p>(1) 按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“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财务报表, 并使其实现公允反映;</p> <p>(2) 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。</p>
<p>注册会计师的责任段</p>	<p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制, 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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性, 以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>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。</p>
<p>审计意见段</p>	<p>我们认为, 上述华宝兴业标普香港中小盘基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中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, 公允反映了华宝兴业标普香港中小盘基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 6 月 24 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p>

注册会计师的姓名	薛 竞	曹 阳
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	
会计师事务所的地址	中国·上海市	
审计报告日期	2017 年 3 月 24 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体： 华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)

报告截止日：2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2016 年 12 月 31 日
资 产：		
银行存款	7.4.7.1	46,872,219.78
结算备付金		-
存出保证金		-
交易性金融资产	7.4.7.2	887,117,534.20
其中：股票投资		887,117,534.20
基金投资		-
债券投资		-
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
衍生金融资产	7.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-
应收证券清算款		-
应收利息	7.4.7.5	3,295.43
应收股利		276,547.11
应收申购款		160,847.12
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	1,789,800.00
资产总计		936,220,243.64
负债和所有者权益	附注号	本期末 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	7.4.7.3	-

卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		83.78
应付赎回款		14,602,657.34
应付管理人报酬		807,667.34
应付托管费		201,916.85
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	395,972.64
应交税费		-
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	2,224,158.26
负债合计		18,232,456.21
所有者权益：		
实收基金	7.4.7.9	865,828,244.25
未分配利润	7.4.7.10	52,159,543.18
所有者权益合计		917,987,787.43
负债和所有者权益总计		936,220,243.64

注：

1. 报告截止日 2016 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0602 元，基金份额总额 865,828,244.25 份。
2. 本财务报表的实际编制期间为 2016 年 6 月 24 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日。

7.2 利润表

公告主体：华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)

本报告期：2016 年 6 月 24 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期
		2016 年 6 月 24 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日
一、收入		8,175,511.42
1. 利息收入		668,617.90
其中：存款利息收入	7.4.7.11	234,907.54
债券利息收入		-
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		433,710.36
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		3,245,929.15
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-34,379.74
基金投资收益	7.4.7.13	-
债券投资收益	7.4.7.14	-

资产支持证券投资收益	7.4.7.14.1	-
贵金属投资收益	7.4.7.15	-
衍生工具收益	7.4.7.16	191,395.72
股利收益	7.4.7.17	3,088,913.17
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	3,515,014.35
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-54,409.76
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.19	800,359.78
减：二、费用		7,114,340.19
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	3,228,867.73
2. 托管费	7.4.10.2.2	807,216.99
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	7.4.7.20	2,695,387.64
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	7.4.7.21	382,867.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,061,171.23
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,061,171.23

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)

本报告期：2016年6月24日(基金合同生效日)至2016年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 2016年6月24日(基金合同生效日)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）	431,503,809.43	-	431,503,809.43
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	1,061,171.23	1,061,171.23
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）	434,324,434.82	51,098,371.95	485,422,806.77
其中：1. 基金申购款	1,051,041,254.10	75,648,779.36	1,126,690,033.46

2. 基金赎回款	-616, 716, 819. 28	-24, 550, 407. 41	-641, 267, 226. 69
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）	865, 828, 244. 25	52, 159, 543. 18	917, 987, 787. 43

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：

<u>黄小蕙</u>	<u>向辉</u>	<u>张幸骏</u>
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

华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(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”)证监许可[2016]626号《关于准予华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)注册的批复》的核准,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《华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 431,404,826.85 元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2016)第 828 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金合同》于 2016 年 6 月 24 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 431,503,809.43 份基金份额,其中认购资金利息折合 98,982.58 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,境外资产托管人为道富银行(State Street Bank and Trust Company)。

经上海证券交易所(以下简称“上交所”)自律监管决定书[2016]175 号核准,本基金于 2016 年 7 月 6 日于上交所挂牌交易。基金份额持有人通过场外代销机构持有的基金份额,需转托管至上交所场内后即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》和《华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(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,包括标普香港上市中国中小盘指数成份股、备选成份股、

已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券市场挂牌交易的其他股票、固定收益类证券、银行存款、货币市场工具、回购、证券借贷、跟踪标普香港上市中国中小盘指数的股指期货等金融衍生品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相关规定)。本基金在投资香港特别行政区证券市场挂牌交易的股票时，在法律法规允许的前提下，既可通过合格境内机构投资者的额度进行投资，也可通过沪港股票市场互联互通机制进行投资。本基金投资于标普香港上市中国中小盘指数成份股、备选成份股的比例不低于基金资产的 80%；投资于现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%。本基金的业绩比较基准为：经人民币汇率调整的标普香港上市中国中小盘指数收益率 \times 95%+人民币活期存款利率(税后) \times 5%。

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》、《华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(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 2016 年 6 月 24 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日止期间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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 6 月 24 日(基金合同生效日)至 2016 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 2016 年 6 月 24 日(基金合同生效日)至 2016 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衍生工具（主要为权证投资）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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括其他各类应付款项等。

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

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金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；或者

(3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和衍生工具(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，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，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，其中场外基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资，场内基金

份额持有人只能选择现金分红。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

7.4.4.13 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

无。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 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。

7.4.5.2 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。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2014]81号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、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《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》及其他相关境内外税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 对金融同业往来利息收入免征增值税。

(2) 目前基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内不予征收增值税且暂不征收企业所得税。

(3) 目前基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。对基金通过沪港通投资香港联交所上市H股取得的股息红利，H股公司应向中国证券登记结算有限责任公司（以下简称“中国结算”）提出申请，由中国结算向H股公司提供内地个人投资者名册，H股公司按照20%的税率代扣个人所得税。基金通过沪港通投资香港联交所上市的非H股取得的股息红利，由中国结算按照20%的税率代扣个人所得税。

(4) 基金通过沪港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日
活期存款	46,872,219.78
定期存款	-
其中：存款期限 1-3 个月	-
其他存款	-
合计：	46,872,219.78

注：于 2016 年 12 月 31 日，活期存款包括人民币活期存款 7,381,827.12 元，港元活期存款 44,147,513.90 元(折合人民币 39,490,392.66)。

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	883,602,519.85	887,117,534.20	3,515,014.35
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	883,602,519.85	887,117,534.20	3,515,014.35

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本期末未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本期末未持买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

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。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日
应收活期存款利息	3,295.43
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	-
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	-
合计	3,295.43

7.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日
其他应收款	1,789,800.00
待摊费用	-
合计	1,789,800.00

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日
交易所市场应付交易费用	395,972.64
银行间市场应付交易费用	-
合计	395,972.64

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日
应付券商交易单元保证金	-

应付赎回费	52,192.71
其他应付款	1,789,020.00
预提费用	206,000.00
应付指数使用费	176,945.55
合计	2,224,158.26

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2016年6月24日(基金合同生效日)至2016年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	431,503,809.43	431,503,809.43
本期申购	1,051,041,254.10	1,051,041,254.10
本期赎回(以“-”号填列)	-616,716,819.28	-616,716,819.28
本期末	865,828,244.25	865,828,244.25

7.4.7.10 未分配利润

金额单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	-2,453,843.12	3,515,014.35	1,061,171.23
本期基金份额交易产生的变动数	818,005.26	50,280,366.69	51,098,371.95
其中：基金申购款	1,185,294.20	74,463,485.16	75,648,779.36
基金赎回款	-367,288.94	-24,183,118.47	-24,550,407.41
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-1,635,837.86	53,795,381.04	52,159,543.18

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年6月24日(基金合同生效日)至2016年12月31日
	活期存款利息收入
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	29,574.79
其他	42,506.96
合计	234,907.54

7.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2016年6月24日(基金合同生效日)至2016年12月31日
卖出股票成交总额	325,724,287.05
卖出股票成本总额	325,758,666.79
买卖股票差价收入	-34,379.74

7.4.7.13 基金投资收益

本基金本报告期无基金投资收益。

7.4.7.14 债券投资收益

本基金本报告期内无债券投资收益。

7.4.7.14.1 资产支持证券投资收益

本基金本期无资产支持证券投资收益。

7.4.7.15 贵金属投资收益

本基金本期无贵金属投资收益。

7.4.7.16 衍生工具收益——买卖权证差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2016年6月24日(基金合同生效日)至2016年12月31日
卖出权证成交总额	191,395.72
减：卖出权证成本总额	-
买卖权证差价收入	191,395.72

7.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2016年6月24日(基金合同生效日)至2016年12月31日
股票投资产生的股利收益	3,088,913.17
基金投资产生的股利收益	0.00
合计	3,088,913.17

7.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2016年6月24日(基金合同生效日)至2016年 12月31日
1. 交易性金融资产	3,515,014.35
——股票投资	3,515,014.35
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	3,515,014.35

7.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年6月24日(基金合同生效日)至2016年12 月31日
基金赎回费收入	800,359.78
合计	800,359.78

7.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年6月24日(基金合同生效日)至2016年12 月31日
交易所市场交易费用	2,695,387.64
银行间市场交易费用	-
合计	2,695,387.64

7.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年6月24日(基金合同生效日)至2016年 12月31日
----	---

审计费用	66,000.00
信息披露费	140,000.00
银行划款手续费	360.00
指数使用费	176,507.83
合计	382,867.83

7.4.7.22 分部报告

无。

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

财政部、国家税务总局于 2016 年 12 月 21 日颁布《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》（财税[2016]140 号），要求资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人，自 2016 年 5 月 1 日起执行。

根据财政部、国家税务总局于 2017 年 1 月 6 日颁布的《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》（财税[2017]2 号），2017 年 7 月 1 日(含)以后，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人，按照现行规定缴纳增值税。对资管产品在 2017 年 7 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。资管产品运营过程中发生增值税应税行为的具体征收管理办法，由国家税务总局另行制定。上述税收政策对本基金截至本财务报表批准报出日止的财务状况和经营成果无影响。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华宝兴业基金管理有限公司（“华宝兴业”）	基金管理人、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司（“建设银行”）	基金托管人、基金销售机构
道富银行(State Street Bank and Trust Corporation)	境外资产托管人
华宝信托有限责任公司（“华宝信托”）	基金管理人的股东

领先资产管理有限公司 (Lyxor Asset Management S.A.)	基金管理人的股东
中国宝武钢铁集团有限公司 (“宝武集团”)	华宝信托的最终控制人
华宝证券有限责任公司 (“华宝证券”)	受宝武集团控制的公司
华宝投资有限公司 (“华宝投资”)	受宝武集团控制的公司
宝钢集团财务有限责任公司 (“宝钢财务”)	受宝武集团控制的公司

注：

1. 下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。
2. 宝武集团由原宝钢集团有限公司和武汉钢铁(集团)公司联合重组而成,于 2016 年 12 月 1 日正式成立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期内未通过关联方交易单位进行交易。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期
	2016 年 6 月 24 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	3,228,867.73
其中：支付销售机构的客户维护费	523,841.93

注：支付基金管理人 华宝兴业 的管理人报酬按前一日基金资产净值 1%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬=前一日基金资产净值×1%/当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2016 年 6 月 24 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付	807,216.99

的托管费	
------	--

注：支付基金托管人 中国建设银行 的托管费按前一日基金资产净值 0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费=前一日基金资产净值×0.25%/当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期
	2016年6月24日(基金合同生效日)至2016年12月31日
基金合同生效日（2016年6月24日）持有的基金份额	694,444.44
期初持有的基金份额	-
期间申购/买入总份额	-
期间因拆分变动份额	-
减：期间赎回/卖出总份额	-
期末持有的基金份额	694,444.44
期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.08%

注：基金管理人投资本基金适用的认(申)购/赎回费率按照本基金招募说明书的规定执行。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末除基金管理人外其他关联方未投资本基金。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期	
	2016年6月24日(基金合同生效日)至2016年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	15,432,593.63	162,825.79
道富银行	31,439,626.15	-

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国建设银行和境外资产托管人美国道富银行有限公司保管，按适用利率或约定利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无须作说明的其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期无利润分配事项。

7.4.12 期末（2016 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本期末无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购，因此没有在银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购，因此没有在交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为指数型基金，跟踪标普香港上市中国中小盘指数。本基金在日常经营活动中面临的与金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现与跟踪指数相同的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，公司内部监督和反馈系统包括内部控制委员会、副总经理、督察长、监察稽核部、风险管理部、各部门负责人和风险控制联络人、各业务岗位。内部控制委员会负责对公司经营管理及基金运作中的风险进行评估并研究制订相应的

控制制度。副总经理总管公司的内控事务。督察长向董事会负责，独立地就内控制度的执行情况履行检查、评价、报告和建议职能。风险管理部在副总经理指导下对公司内部控制运行情况进行监控，主要针对公司内部控制制度的总体构架和内部控制的目标进行评估并提出改进意见；监察稽核部在督察长的领导下对各部门和岗位的内部控制执行情况进行监督和核查，同时对内控的失控点进行查漏并责令改正。

本基金的基金管理人根据自身经营特点设立顺序递进、权责统一、严密有效的四层监控防线。第一层监控防线为一线岗位自控与互控；第二层防线为大业务板块内部各部门和部门之间的自控和互控；第三层监控防线为风险管理部和监察稽核部对各岗位、各部门、各项业务全面实施的监督反馈；最后是以内部控制委员会为主体的第四层防线，实施对公司各类业务和风险的总体监督、控制，并对风险管理部和监察稽核部的工作予以直接指导。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法是通过结合定性分析和定量分析方法，估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具的特征，通过特定的风险量化指标、模型、日常的量化报告，确定相应置信程度和风险损失的限度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

为了规避信用风险，本公司在交易前对交易对手的资信状况进行充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国建设银行和道富银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性很小；在场外交易市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种的信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

于 2016 年 12 月 31 日，本基金无债券投资。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金持有的法律或基金合同规定的流通受限证券以及中国证监会认定的其他非流动性资产市值不得超过基金净值的 10%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，因此除附注中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能以合理价格适时变现。

于 2016 年 12 月 31 日，本基金所持有的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感

性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2016年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	46,872,219.78	-	-	-	46,872,219.78
交易性金融资产	-	-	-	887,117,534.20	887,117,534.20
应收利息	-	-	-	3,295.43	3,295.43
应收股利	-	-	-	276,547.11	276,547.11
应收申购款	1,491.06	-	-	159,356.06	160,847.12
其他资产	-	-	-	1,789,800.00	1,789,800.00
资产总计	46,873,710.84	-	-	889,346,532.80	936,220,243.64
负债					
应付证券清算款	-	-	-	83.78	83.78
应付赎回款	-	-	-	14,602,657.34	14,602,657.34
应付管理人报酬	-	-	-	807,667.34	807,667.34
应付托管费	-	-	-	201,916.85	201,916.85
应付交易费用	-	-	-	395,972.64	395,972.64
其他负债	-	-	-	2,224,158.26	2,224,158.26
负债总计	-	-	-	18,232,456.21	18,232,456.21
利率敏感度缺口	46,873,710.84	-	-	-871,114,076.59	917,987,787.43

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于2016年12月31日，本基金未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有不以记账本位币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
银行存款	-	39,490,392.66	-	39,490,392.66
交易性金融资产	-	887,117,534.20	-	887,117,534.20
应收股利	-	146,589.15	-	146,589.15
应收利息	-	15.69	-	15.69
资产合计	-	926,754,531.70	-	926,754,531.70
以外币计价的负债				
其它负债	15,502.11	1,789,020.00	-	1,804,522.11
负债合计	15,502.11	1,789,020.00	-	1,804,522.11
资产负债表外汇风险敞口净额	-15,502.11	924,965,511.70	-	924,950,009.59

7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）
		本期末（2016 年 12 月 31 日）
	1. 所有外币相对人民币升值 5%	46,247,500.48 -
	2. 所有外币相对人民币贬值 5%	-46,247,500.48

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市的股票，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金采用指数化投资策略，股票资产跟踪的标的指数为标普香港上市中国中小盘指数，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资于标普香港上市中国中小盘指数成份股、备选成份股的比例不低于基金资产净值的 80%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	887,117,534.20	96.64
交易性金融资产—基金投资	—	—
交易性金融资产—债券投资	—	—
交易性金融资产—贵金属投资	—	—
衍生金融资产—权证投资	—	—
其他	—	—
合计	887,117,534.20	96.64

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于 2016 年 12 月 31 日，本基金成立尚未满一年，无足够历史经验数据计算其他价格风险对基金资产净值的影响。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2016 年 12 月 31 日，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中属于第一层次的余额为 887,117,534.20 元，无属于第二层次和第三层次的余额。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌、交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2016 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	887,117,534.20	94.76
	其中：普通股	887,117,534.20	94.76
	存托凭证	-	0.00
	优先股	-	0.00
	房地产信托凭证	-	0.00
2	基金投资	0.00	0.00
3	固定收益投资	-	0.00
	其中：债券	-	0.00
	资产支持证券	-	0.00
4	金融衍生品投资	-	0.00
	其中：远期	-	0.00
	期货	-	0.00
	期权	-	0.00
	权证	-	0.00
5	买入返售金融资产	-	0.00
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	0.00
6	货币市场工具	-	0.00
7	银行存款和结算备付金合计	46,872,219.78	5.01
8	其他各项资产	2,230,489.66	0.24
9	合计	936,220,243.64	100.00

8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家(地区)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
中国香港	887,117,534.20	96.64
合计	887,117,534.20	96.64

8.3 期末按行业分类的权益投资组合

8.3.1 指数投资按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
电信业务	7,202,773.43	0.78
房地产	79,272,669.48	8.64
非日常生活消费品	167,045,448.87	18.20
工业	154,069,069.60	16.78
公用事业	76,690,448.10	8.35
金融	80,970,522.81	8.82
能源	25,653,527.06	2.79
日常消费品	81,075,966.76	8.83
信息技术	69,003,619.55	7.52
医疗保健	86,194,122.20	9.39
原材料	59,939,366.34	6.53
合计	887,117,534.20	96.64

8.3.2 积极投资按行业分类的权益投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资。

8.4 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称(英文)	公司名称(中文)	证券代码	所在证券市场	所属国家(地区)	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	CHINA MENGNIU DAIRY CO	蒙牛乳业	2319 HK	香港	香港	1,842,000	24,616,450.06	2.68
2	GEELY AUTOMOBILE HOLDINGS LT	吉利汽车	175 HK	香港	香港	3,410,000	22,602,568.13	2.46
3	CSPC PHARMACEUTICAL GROUP LT	石药集团	1093 HK	香港	香港	3,004,000	22,249,254.57	2.42
4	BRILLIANCE CHINA AUTOMOTIVE	华晨中国汽车	1114 HK	香港	香港	1,992,000	19,030,306.67	2.07
5	BELLE INTERNATIONAL HOLDINGS	百丽	1880 HK	香港	香港	4,540,000	17,706,288.74	1.93
6	GUANGDONG INVESTMENT LTD	粤海投资	270 HK	香港	香港	1,922,000	17,605,101.77	1.92
7	SHENZHOU INTERNATIONAL	申洲国际	2313 HK	香港	香港	380,000	16,672,771.89	1.82

	GROUP							
8	BEIJING ENTERPRISES WATER GR	北控水务集团	371 HK	香港	香港	3,320,000	15,324,029.71	1.67
9	GF SECURITIES CO LTD-H	广发证券	1776 HK	香港	香港	1,053,600	15,248,933.81	1.66
10	CHINA CONCH VENTURE HOLDINGS	海螺创业	586 HK	香港	香港	1,228,500	15,164,896.38	1.65
11	SINO BIOPHARMACEUTICAL	中国生物制药	1177 HK	香港	香港	3,079,000	15,037,911.74	1.64
12	FULLSHARE HOLDINGS LTD	丰盛控股	607 HK	香港	香港	4,642,500	15,033,000.88	1.64
13	CHINA GALAXY SECURITIES CO-H	中国银河	6881 HK	香港	香港	2,361,000	14,762,447.39	1.61
14	CHINA RESOURCES BEER HOLDIN	华润啤酒	291 HK	香港	香港	1,058,000	14,574,430.34	1.59
15	HUATAI SECURITIES CO LTD-H	华泰证券	6886 HK	香港	香港	1,076,000	14,244,892.84	1.55
16	CHINA EVERBRIGHT INTL LTD	中国光大国际	257 HK	香港	香港	1,802,000	14,168,662.71	1.54
17	CHINA TAIPING INSURANCE HOLD	中国太平	966 HK	香港	香港	978,000	13,997,292.48	1.52
18	SUNNY OPTICAL TECH	舜宇光学科技	2382 HK	香港	香港	456,000	13,848,088.21	1.51
19	ANTA SPORTS PRODUCTS LTD	安踏体育	2020 HK	香港	香港	665,000	13,770,757.82	1.50
20	ZHUZHOU CRRC TIMES ELECTRIC	中车时代电气	3898 HK	香港	香港	372,000	13,094,016.28	1.43
21	CHINA STATE CONSTRUCTION INT	中国建筑国际	3311 HK	香港	香港	1,160,000	12,036,526.56	1.31
22	KUNLUN ENERGY CO LTD	昆仑能源	135 HK	香港	香港	2,308,000	11,974,268.66	1.30
23	CHINA LONGYUAN POWER GROUP-H	龙源电力	916 HK	香港	香港	2,116,000	11,470,265.95	1.25
24	CHINA RESOURCES GAS GROUP LT	华润燃气	1193 HK	香港	香港	560,000	10,920,178.08	1.19
25	BEIJING ENTERPRISES HLDGS	北京控股	392 HK	香港	香港	327,000	10,720,299.83	1.17
26	TINGYI (CAYMAN	康傅	322	香	香港	1,256,000	10,594,648.00	1.15

	ISLN) HLDG CO	控股	HK	港				
27	CHINA MEDICAL SYSTEM HOLDING	康哲药业	867 HK	香港	香港	915,000	10,050,893.27	1.09
28	MINTH GROUP LTD	敏实集团	425 HK	香港	香港	458,000	9,893,906.76	1.08
29	XINYI GLASS HOLDINGS LTD	信义玻璃	868 HK	香港	香港	1,636,000	9,278,072.40	1.01
30	KINGBOARD CHEMICAL HOLDINGS	建滔化工	148 HK	香港	香港	440,500	9,259,743.89	1.01
31	TRAVELSKY TECHNOLOGY LTD-H	中国民航信息网络	696 HK	香港	香港	632,000	9,214,884.22	1.00
32	HAIER ELECTRONICS GROUP CO	海尔电器	1169 HK	香港	香港	836,000	9,123,286.40	0.99
33	SUN ART RETAIL GROUP LTD	高鑫零售	6808 HK	香港	香港	1,493,500	9,084,464.66	0.99
34	SINOPEC SHANGHAI PETROCHEM-H	上海石化	338 HK	香港	香港	2,380,000	8,941,521.96	0.97
35	ALIBABA PICTURES GROUP LTD	阿里影业	1060 HK	香港	香港	7,590,000	8,554,556.93	0.93
36	CHINA OILFIELD SERVICES-H	中海油服	2883 HK	香港	香港	1,232,000	7,934,661.51	0.86
37	JIANGXI COPPER CO LTD-H	江西铜业	358 HK	香港	香港	812,000	7,859,021.74	0.86
38	COSCO SHIPPING PORTS LTD	中远海运港口	1199 HK	香港	香港	1,086,000	7,567,500.93	0.82
39	CHINA EVERBRIGHT LTD	中国光大控股	165 HK	香港	香港	572,000	7,552,097.47	0.82
40	SHANGHAI PHARMACEUTICALS-H	上海医药	2607 HK	香港	香港	474,400	7,545,041.58	0.82
41	FUYAO GLASS INDUSTRY GROUP-H	福耀玻璃	3606 HK	香港	香港	345,200	7,426,275.69	0.81
42	LONGFOR PROPERTIES	龙湖地产	960 HK	香港	香港	835,000	7,349,651.97	0.80
43	JIANGSU EXPRESS CO LTD-H	宁沪高速	177 HK	香港	香港	834,000	7,311,009.13	0.80
44	INTIME RETAIL GROUP CO LTD	银泰商业	1833 HK	香港	香港	1,157,000	7,275,684.94	0.79
45	SHIMAO PROPERTY HOLDINGS LTD	世茂房地产	813 HK	香港	香港	800,000	7,256,265.12	0.79

46	CHINA COMMUNICATIONS SERVI-H	中国通信服务	552 HK	香港	香港	1,630,000	7,202,773.43	0.78
47	NINE DRAGONS PAPER HOLDINGS	玖龙纸业	2689 HK	香港	香港	1,141,000	7,175,070.45	0.78
48	SIHUAN PHARMACEUTICAL HLDGS	四环医药	460 HK	香港	香港	3,689,000	7,127,670.36	0.78
49	WEICHAJ POWER CO LTD-H	潍柴动力	2338 HK	香港	香港	663,000	7,081,137.95	0.77
50	SUNAC CHINA HOLDINGS LTD	融创中国	1918 HK	香港	香港	1,226,000	7,073,516.73	0.77
51	KINGSOFT CORP LTD	金山软件	3888 HK	香港	香港	496,000	7,054,463.67	0.77
52	GCL-POLY ENERGY HOLDINGS LTD	保利协鑫能源	3800 HK	香港	香港	8,373,000	6,965,450.98	0.76
53	CHONGQING RURAL COMMERCIAL-H	重庆农村商业银行	3618 HK	香港	香港	1,710,000	6,959,735.06	0.76
54	BEIJING CAPITAL INTL AIRPO-H	北京首都机场	694 HK	香港	香港	976,000	6,844,647.40	0.75
55	AVICHINA INDUSTRY & TECH-H	中航科工	2357 HK	香港	香港	1,412,000	6,744,676.96	0.73
56	CHINA NATIONAL BUILDING MA-H	中国建材	3323 HK	香港	香港	1,960,000	6,609,713.29	0.72
57	CHINA HIGH SPEED TRANSMISSIO	中国高速传动	658 HK	香港	香港	800,000	6,476,252.40	0.71
58	ZHEJIANG EXPRESSWAY CO-H	浙江沪杭甬	576 HK	香港	香港	976,000	6,460,509.03	0.70
59	SINO-OCEAN GROUP HOLDING LTD	远洋集团	3377 HK	香港	香港	2,045,000	6,347,577.13	0.69
60	SHENZHEN INTL HOLDINGS	深圳国际	152 HK	香港	香港	625,500	6,322,530.85	0.69
61	ZALL GROUP LTD	卓尔发展	2098 HK	香港	香港	1,170,000	6,279,460.20	0.68
62	XINYI SOLAR HOLDINGS LTD	信义光能	968 HK	香港	香港	2,712,000	6,113,296.02	0.67
63	TSINGTAO BREWERY CO LTD-H	青岛啤酒	168 HK	香港	香港	230,000	6,028,102.89	0.66

64	LEE & MAN PAPER MANUFACTURIN	理文 造纸	2314 HK	香 港	香 港	1,115,000	6,004,219.47	0.65
65	HUANENG RENEWABLES CORP-H	华能 新能 源	958 HK	香 港	香 港	2,656,000	5,987,062.77	0.65
66	SHANDONG WEIGAO GP MEDICAL-H	山东 威高	1066 HK	香 港	香 港	1,280,000	5,930,959.10	0.65
67	GUANGZHOU R&F PROPERTIES - H	富力 地产	2777 HK	香 港	香 港	690,800	5,796,160.03	0.63
68	SHANGHAI INDUSTRIAL HLDG LTD	上海 实业 控股	363 HK	香 港	香 港	308,000	5,785,690.68	0.63
69	YANZHOU COAL MINING CO-H	兖州 煤业	1171 HK	香 港	香 港	1,214,000	5,744,596.89	0.63
70	CHINA HONGQIAO GROUP LTD	中国 宏桥	1378 HK	香 港	香 港	939,500	5,731,474.43	0.62
71	CHINA POWER INTERNATIONAL	中国 电力	2380 HK	香 港	香 港	2,251,000	5,658,053.05	0.62
72	SHENZHEN INVESTMENT LTD	深圳 控股	604 HK	香 港	香 港	2,030,000	5,647,309.98	0.62
73	SHANGHAI FOSUN PHARMACEUTI-H	复星 医药	2196 HK	香 港	香 港	252,000	5,353,642.35	0.58
74	DALI FOODS GROUP CO LTD	达利 食品	3799 HK	香 港	香 港	1,399,000	5,130,819.91	0.56
75	LUYE PHARMA GROUP LTD	绿叶 制药	2186 HK	香 港	香 港	1,220,000	5,019,990.12	0.55
76	SKYWORTH DIGITAL HLDGS LTD	创维 数码	751 HK	香 港	香 港	1,242,000	4,910,537.87	0.53
77	LI NING CO LTD	李宁	2331 HK	香 港	香 港	1,112,000	4,844,165.23	0.53
78	SINOPEC ENGINEERING GROUP-H	中石 化炼 化工 程	2386 HK	香 港	香 港	815,000	4,716,795.95	0.51
79	CHINA INTERNATIONAL CAPITA-H	中国 国际 金融 有限 公司	3908 HK	香 港	香 港	475,600	4,671,209.94	0.51
80	SINOTRANS LIMITED-H	中国 外运	598 HK	香 港	香 港	1,461,000	4,521,801.72	0.49
81	3SBIO INC	三生 制药	1530 HK	香 港	香 港	655,500	4,426,952.36	0.48
82	SOHO CHINA LTD	SOHO	410	香	香港	1,273,000	4,349,876.90	0.47

		中国	HK	港				
83	UNI-PRESIDENT CHINA HOLDINGS	统一 企业 中国	220 HK	香 港	香港	885,000	4,330,278.18	0.47
84	CHINASOFT INTERNATIONAL LTD	中国 软件 国际	354 HK	香 港	香港	1,289,000	4,197,005.14	0.46
85	COGOBUY GROUP	科通 芯城	400 HK	香 港	香港	400,000	4,186,306.81	0.46
86	CHINA MOLYBDENUM CO LTD-H	洛阳 栾川 钼业 集团 股份 有限 公司	3993 HK	香 港	香港	2,457,000	4,153,862.92	0.45
87	CHINA AGRI-INDUSTRIES HLDGS	中国 粮油 控股	606 HK	香 港	香港	1,502,000	4,070,968.68	0.44
88	YUEXIU PROPERTY CO LTD	越秀 地产	123 HK	香 港	香港	4,230,000	4,010,803.93	0.44
89	CAR INC	神州 租车	699 HK	香 港	香港	591,000	3,996,634.90	0.44
90	XINJIANG GOLDWIND SCI&TEC-H	金风 科技	2208 HK	香 港	香港	340,200	3,986,491.16	0.43
91	BBMG CORP-H	金隅 股份	2009 HK	香 港	香港	1,592,000	3,816,480.59	0.42
92	CHINA SHIPPING CONTAINER-H	中海 集运	2866 HK	香 港	香港	2,552,000	3,652,463.24	0.40
93	NETDRAGON WEBSOFT HOLDINGS L	网龙 网络	777 HK	香 港	香港	189,500	3,644,457.37	0.40
94	KWG PROPERTY HOLDING LTD	合景 泰富	1813 HK	香 港	香港	915,000	3,601,297.26	0.39
95	GUOTAI JUNAN INTERNATIONAL	国泰 君安 国际	1788 HK	香 港	香港	1,653,000	3,533,913.82	0.38
96	DATANG INTL POWER GEN CO-H	大唐 发电	991 HK	香 港	香港	1,942,000	3,526,390.99	0.38
97	HUADIAN POWER INTL CORP-H	华电 国际	1071 HK	香 港	香港	1,114,000	3,497,659.34	0.38
98	AGILE GROUP HOLDINGS LTD	雅居 乐集 团	3383 HK	香 港	香港	988,000	3,490,914.73	0.38
99	PHOENIX	凤凰	1515	香	香港	389,000	3,451,806.75	0.38

	HEALTHCARE GROUP CO	医疗	HK	港				
100	CHINA SHIPPING DEVELOPMENT-H	中海 发展	1138 HK	香 港	香港	878,000	3,400,694.45	0.37
101	ZHAOJIN MINING INDUSTRY - H	招金 矿业	1818 HK	香 港	香港	564,500	3,368,022.47	0.37
102	KINGDEE INTERNATIONAL SFTWR	金蝶 国际	268 HK	香 港	香港	1,277,000	3,335,484.67	0.36
103	CHINA RESOURCES CEMENT	华润 水泥 控股	1313 HK	香 港	香港	1,196,000	3,220,200.22	0.35
104	TIANNENG POWER INTL LTD	天能 动力	819 HK	香 港	香港	488,000	3,108,028.67	0.34
105	ANGANG STEEL CO LTD-H	鞍钢 股份	347 HK	香 港	香港	742,000	3,059,778.80	0.33
106	POLY PROPERTY GROUP CO LTD	保利 置业 集团	119 HK	香 港	香港	1,321,000	3,036,834.62	0.33
107	DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD	神州 控股	861 HK	香 港	香港	576,000	3,024,445.65	0.33
108	CHINA TRAVEL INTL INV HK	香港 中旅	308 HK	香 港	香港	1,480,000	2,819,853.33	0.31
109	SHENZHEN EXPRESSWAY CO-H	深高 速	548 HK	香 港	香港	474,000	2,811,105.02	0.31
110	HUADIAN FUXIN ENERGY CORP -H	华电 福新	816 HK	香 港	香港	1,756,000	2,701,706.44	0.29
111	BIOSTIME INTERNATIONAL HOLDI	合生 元	1112 HK	香 港	香港	123,500	2,645,804.04	0.29
112	BYD ELECTRONIC INTL CO LTD	比亚 迪电 子	285 HK	香 港	香港	430,000	2,346,299.73	0.26
113	IMAX CHINA HOLDING INC	IMAX CHINA	1970 HK	香 港	香港	62,800	2,134,658.66	0.23
114	CHINA MAPLE LEAF EDUCATIONAL	枫叶 教育	1317 HK	香 港	香港	424,000	1,949,459.31	0.21
115	CHINA HARMONY NEW ENERGY AUT	和谐 汽车	3836 HK	香 港	香港	525,000	1,305,537.35	0.14
116	CHINA SINGYES SOLAR TECH	兴业 太阳 能	750 HK	香 港	香港	364,000	1,204,726.07	0.13
117	SILVERMAN HOLDINGS LTD	银仕 来控	1616 HK	香 港	香港	418,000	452,425.27	0.05

		股					
--	--	---	--	--	--	--	--

8.4.1 积极投资期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权益投资明细

报告期末，本基金未持有积极投资。

8.5 报告期内权益投资组合的重大变动

8.5.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称(英文)	证券代码	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例 (%)
1	CHINA MENGNIU DAIRY CO	2319 HK	30,362,154.40	3.31
2	GUANGDONG INVESTMENT LTD	270 HK	25,428,930.52	2.77
3	GEELY AUTOMOBILE HOLDINGS LT	175 HK	25,050,053.50	2.73
4	CSPC PHARMACEUTICAL GROUP LT	1093 HK	24,502,445.85	2.67
5	AAC TECHNOLOGIES HOLDINGS IN	2018 HK	23,435,073.34	2.55
6	BELLE INTERNATIONAL HOLDINGS	1880 HK	23,329,102.31	2.54
7	SHENZHOU INTERNATIONAL GROUP	2313 HK	21,051,895.32	2.29
8	GF SECURITIES CO LTD-H	1776 HK	21,001,207.64	2.29
9	BRILLIANCE CHINA AUTOMOTIVE	1114 HK	20,944,463.86	2.28
10	CHINA CONCH VENTURE HOLDINGS	586 HK	20,899,467.22	2.28
11	CHINA RESOURCES BEER HOLDIN	291 HK	20,222,076.01	2.20
12	CHINA GALAXY SECURITIES CO-H	6881 HK	20,029,502.26	2.18
13	HUATAI SECURITIES CO LTD-H	6886 HK	19,759,655.26	2.15
14	CHINA EVERBRIGHT	257 HK	19,604,105.37	2.14

	INTL LTD			
15	BEIJING ENTERPRISES WATER GR	371 HK	19,598,935.41	2.13
16	FULLSHARE HOLDINGS LTD	607 HK	19,068,749.96	2.08
17	SUNNY OPTICAL TECH	2382 HK	18,959,010.01	2.07
18	SINO BIOPHARMACEUTICAL	1177 HK	18,385,569.51	2.00
19	ZHUZHOU CRRC TIMES ELECTRIC	3898 HK	17,873,543.77	1.95
20	CHINA RESOURCES GAS GROUP LT	1193 HK	16,004,825.75	1.74

注：买入金额不包括相关交易费用。

8.5.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称(英文)	证券代码	本期累计卖出金额	占期末基金 资产净值比 例(%)
1	AAC TECHNOLOGIES HOLDINGS IN	2018 HK	24,596,015.45	2.68
2	CHINA MENGNIU DAIRY CO	2319 HK	7,180,937.09	0.78
3	GEELY AUTOMOBILE HOLDINGS LT	175 HK	6,247,833.97	0.68
4	CHINA HUIZHAN DAIRY HOLDINGS	6863 HK	5,952,293.32	0.65
5	GUANGDONG INVESTMENT LTD	270 HK	5,816,450.86	0.63
6	GF SECURITIES CO LTD-H	1776 HK	5,161,348.51	0.56
7	BRILLIANCE CHINA AUTOMOTIVE	1114 HK	5,137,604.66	0.56
8	GOME ELECTRICAL APPLIANCES	493 HK	5,026,409.98	0.55
9	CHINA GALAXY SECURITIES CO-H	6881 HK	4,918,551.07	0.54
10	SHENZHOU INTERNATIONAL GROUP	2313 HK	4,912,083.07	0.54
11	CSPC PHARMACEUTICAL	1093 HK	4,845,083.58	0.53

	GROUP LT			
12	CREDIT CHINA FINTECH HOLDING	8207 HK	4,844,355.04	0.53
13	CHINA CONCH VENTURE HOLDINGS	586 HK	4,835,877.63	0.53
14	CHINA REINSURANCE GROUP CO-H	1508 HK	4,644,648.16	0.51
15	CHINA RESOURCES BEER HOLDIN	291 HK	4,638,841.74	0.51
16	BEIJING ENTERPRISES WATER GR	371 HK	4,597,641.31	0.50
17	CHINA EVERBRIGHT INTL LTD	257 HK	4,437,782.00	0.48
18	SUNNY OPTICAL TECH	2382 HK	4,405,049.63	0.48
19	SINO BIOPHARMACEUTICAL	1177 HK	4,367,154.27	0.48
20	ZHUZHOU CRRC TIMES ELECTRIC	3898 HK	4,185,199.49	0.46

注：卖出金额不包括相关交易费用。

8.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	1,209,361,186.64
卖出收入（成交）总额	325,724,287.05

注：买入股票成本、卖出股票收入均不包括相关交易费用。

8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

8.11 投资组合报告附注

8.11.1

基金管理人没有发现本基金投资的前十名证券的发行主体在报告期内被监管部门立案调查，也没有在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚，无证券投资决策程序需特别说明。

8.11.2

基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

8.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	276,547.11
4	应收利息	3,295.43
5	应收申购款	160,847.12
6	其他应收款	1,789,800.00
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	2,230,489.66

8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.11.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限的情况。

8.11.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构	
		机构投资者	个人投资者

		持有份额	占总份 额比例	持有份额	占总份 额比例
6,346	136,436.85	652,219,623.80	75.33%	213,608,620.45	24.67%

9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	长江证券超越理财基金管 家 II 集合资产管理计划	20,946,715.00	2.42%
2	元达信资本—中信建投证 券—矩阵多元稳进 1 期资产 管理计划	10,448,589.00	1.21%
3	兴全特定策略 33 号特定多 客户资产管理计划	9,143,299.00	1.06%
4	大有期货有限公司—大有 期货—华量民晟 1 号资产管 理计划	4,960,442.00	0.57%
5	长江证券—交行—长江证 券超越理财可转债集合资 产管理计划	4,585,900.00	0.53%
6	兴业全球基金—兴全套利 期权 2 号特定多客户资产管 理计划	3,704,149.00	0.43%
7	覃艳霞	2,989,600.00	0.35%
8	许顺英	2,763,000.00	0.32%
9	上海斯诺波投资管理有限 公司—私募工场鸿瑶一号 证券投资基金	2,647,948.00	0.31%
10	华夏资本—农业银行—民 晟资产 2 号资产管理计划	2,628,000.00	0.30%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员 持有本基金	841,084.22	0.0971%

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研 究部门负责人持有本开放式基金	50~100

本基金基金经理持有本开放式基金	0
-----------------	---

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2016 年 6 月 24 日）基金份额总额	431, 503, 809. 43
本报告期期初基金份额总额	-
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	1, 051, 041, 254. 10
减:基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	616, 716, 819. 28
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期期末基金份额总额	865, 828, 244. 25

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、基金管理人的重大人事变动

本报告期内，基金管理人无重大人事变动。

2、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金财产和基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未发生变更。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

基金管理人为本基金聘任的会计师事务所向本基金提供的审计服务持续期限为：本基金合同生效之日起至本报告期末。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人、托管人及其高级管理人员未有受到稽查或处罚的情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
DAIWA	-	729,312,387.84	47.51%	291,725.10	35.92%	-
中金国际上海	-	494,767,386.54	32.23%	395,972.64	48.76%	-
JP	-	310,998,020.36	20.26%	124,399.29	15.32%	-
CICC	-	7,677.75	0.00%	15.36	0.00%	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	-	-	-	-

注：1、基金管理人选择交易单元的标准和程序如下：

(1) 选择标准：财力雄厚，信誉良好；财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；经营行为规范，最近两年未因重大违规行为受到中国证监会和中国人民银行处罚；内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；具备基金运作所需要的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需要，并能为本基金提供全面的信息服务；研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告；适当的地域分散化。

(2) 选择程序：(a) 服务评价；(b) 拟定备选交易单元；(c) 签约。

2、本报告期交易单元均为新增。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
DAIWA	-	-	-	-	-	-	-	-

中金国际上海	-	-	-	-	191,395.72	100.00%	-	-
JP	-	-	-	-	-	-	-	-
CICC	-	-	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	400,000,000.00	80.00%	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	100,000,000.00	20.00%	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金份额发售公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016年5月18日
2	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)托管协议	基金管理人网站	2016年5月18日
3	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)招募说明书	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016年5月18日
4	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金合同摘要	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016年5月18日
5	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)基金合同	基金管理人网站	2016年5月18日
6	华宝兴业基金管理有限公司关于华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)增加招商银行股份有限公司为场外代销机构的公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016年5月25日
7	华宝兴业基金管理有限公司关于华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)增加东方财富证券股份有限公司为场外代销机构的公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016年5月25日
8	华宝兴业基金管理有限公司关于华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)增加华泰证券股份有限公司为场外代销机构的公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016年5月31日
9	华宝兴业基金管理有限公司关于华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)增加上	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016年6月1日

	海浦东发展银行股份有限公司为场外代销机构的公告		
10	华宝兴业基金管理有限公司关于华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)增加西南证券股份有限公司为场外代销机构的公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016 年 6 月 15 日
11	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金合同生效公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016 年 6 月 25 日
12	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）开放日常申购、赎回及定期定额投资业务的公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016 年 7 月 1 日
13	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）开通转托管业务的公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016 年 7 月 1 日
14	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）上市交易公告书	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016 年 7 月 1 日
15	华宝兴业标普香港上市中国中小盘基金资产净值公告	基金管理人网站	2016 年 7 月 1 日
16	华宝兴业基金管理有限公司关于华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)增加方正证券股份有限公司为场外代销机构的公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016 年 7 月 6 日
17	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)参加部分代销机构定期定额投资及电子渠道申购费率优惠活动的提示性公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016 年 7 月 6 日
18	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）参加部分第三方销售机构定期定额投资及电子渠道申购费率优惠活动的提示性公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016 年 7 月 6 日
19	华宝兴业基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中信证券、中信证券（山东）基金申购费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和基金管理人网站	2016 年 7 月 22 日
20	关于调整华宝兴业香港中小基金网上直销申购费率优惠的公告	基金管理人网站	2016 年 8 月 18 日
21	华宝兴业基金管理有限公司关于	《上海证券报》、《中	2016 年 9 月 7 日

	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金(LOF)增加珠海盈米财富管理有限公司为场外代销机构的公告	国证券报》和基金管理人网站	
22	华宝兴业基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加中国民族证券有限责任公司为代销机构的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和基金管理人网站	2016 年 9 月 30 日
23	华宝兴业基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加北京肯特瑞财富投资管理有限公司为代销机构及费率优惠的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和基金管理人网站	2016 年 10 月 13 日
24	关于华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）2016 年开放日的提示性公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016 年 10 月 13 日
25	关于华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）2016 年 10 月 21 日暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	基金管理人网站	2016 年 10 月 21 日
26	华宝兴业基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加北京创金启富投资管理有限公司及费率优惠的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和基金管理人网站	2016 年 10 月 25 日
27	华宝兴业基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加交通银行手机银行申购及定期定额申购费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和基金管理人网站	2016 年 11 月 30 日
28	华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）因香港交易所休市暂停申购赎回及定期定额投资业务的公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016 年 12 月 21 日
29	华宝兴业基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加交通银行手机银行申购及定期定额申购费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和基金管理人网站	2016 年 12 月 22 日
30	华宝兴业基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加第一创业证券股份有限公司为代销机构的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和基金管理人网站	2016 年 12 月 22 日
31	关于华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）2017 年开放日的提示性公告	《上海证券报》、《中国证券报》和基金管理人网站	2016 年 12 月 30 日

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

中国证监会批准基金设立的文件；
华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）基金合同；
华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）招募说明书；
华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金（LOF）托管协议；
基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；
基金管理人报告期内在指定报刊上披露的各种公告；
基金托管人业务资格批件和营业执照。

12.2 存放地点

以上文件存于基金管理人及基金托管人办公场所备投资者查阅。

12.3 查阅方式

投资者可以通过基金管理人网站，查阅或下载基金合同、招募说明书、托管协议及基金的各种定期和临时公告。

华宝兴业基金管理有限公司
2017年3月28日