

华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券 投资基金(LOF)2016年半年度报告

2016年6月30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：2016年8月26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。本半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 8 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2016 年 3 月 18 日（基金合同生效日）起至 06 月 30 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.....	6
2.6 其他相关资料.....	7
§3 主要财务指标和基金净值表现	7
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	7
§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.....	10
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.....	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
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.....	13
§5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
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.....	13
5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	13
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	13
6.1 资产负债表.....	13
6.2 利润表.....	15
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	16
6.4 报表附注.....	16
§7 投资组合报告	35
7.1 期末基金资产组合情况.....	35
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	36
7.3 期末按行业分类的权益投资组合.....	36
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的权益投资明细.....	36
7.5 报告期内权益投资组合的重大变动.....	40
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合.....	42
7.7 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.....	42
7.8 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.....	42
7.9 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.....	42
7.10 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.....	42
7.11 投资组合报告附注.....	42

§8 基金份额持有人信息	43
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	43
8.2 期末上市基金前十名持有人.....	43
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	44
8.4 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.....	44
§9 开放式基金份额变动	44
§10 重大事件揭示	44
10.1 基金份额持有人大会决议.....	44
10.2 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.....	45
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	45
10.4 基金投资策略的改变.....	45
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	45
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	45
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	45
10.8 其他重大事件.....	46
§11 备查文件目录	48
11.1 备查文件目录.....	48
11.2 存放地点.....	48
11.3 查阅方式.....	48

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF)
基金简称	美国消费
场内简称	美国消费
基金主代码	162415
交易代码	162415
基金运作方式	上市契约型开放式 (LOF)
基金合同生效日	2016年3月18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	38,772,546.21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	2016-04-06

注：

1. 本基金另设美元份额，基金代码 002423，与人民币份额并表披露。
2. 截止本报告期末，本基金人民币份额净值 1.017 元，人民币总份额 37,435,333.47 份；本基金美元份额净值 0.153 美元，美元总份额 1,337,212.74 份。

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	本基金原则上采取完全复制策略，即按照标的指数的成份股构成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。但在因特殊情况（如股票停牌、流动性不足）导致无法获得足够数量的股票时，基金管理人将使用其他合理方法进行适当的替代，追求尽可能贴近目标指数的表现。本基金还可能将一定比例的基金资产投资于与标的指数相关的公募基金(包括 ETF)，以优化投资组合的建立，达到节约交易成本和有效追踪标的指数表现的目的。
业绩比较基准	经人民币汇率调整的标普美国品质消费股票指数收益

	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，主要采用完全复制法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	tianqingl.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	-	Brown Brothers Harriman & Co.
	中文	-	布朗兄弟哈里曼银行
注册地址		-	140 Broadway, New York, New York (百老汇大街140号, 纽约, 纽约州)
办公地址		-	140 Broadway, New York, New York (百老汇大街140号, 纽约, 纽约州)
邮政编码		-	10005

2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载基金半年度报告正文的管理人互联网	www.fsfund.com

网址	
基金半年度报告备置地点	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
注册登记机构	中国证券结算有限责任公司、基金管理人	北京市西城区太平桥大街 17 号、上海浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

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	报告期(2016年3月18日 - 2016年6月30日)
本期已实现收益	1,026,400.39
本期利润	1,281,277.59
加权平均基金份额本期利润	0.0138
本期加权平均净值利润率	1.38%
本期基金份额净值增长率	1.70%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2016年6月30日)
期末可供分配利润	544,491.76
期末可供分配基金份额利润	0.0140
期末基金资产净值	39,438,192.41
期末基金份额净值	1.017
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2016年6月30日)
基金份额累计净值增长率	1.70%

注：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、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）

3、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。

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
----	----------	-------------	------------	---------------	-----	-----

过去一个月	-0.39%	1.07%	-0.51%	1.06%	0.12%	0.01%
过去三个月	1.70%	0.79%	1.27%	0.85%	0.43%	-0.06%
自基金合同生效日起至今	1.70%	0.73%	2.03%	0.80%	-0.33%	-0.07%

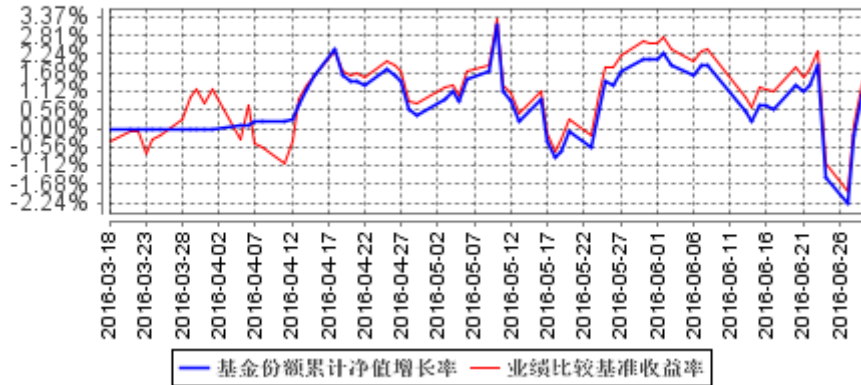
注：1、本基金业绩比较基准为：经人民币汇率调整的标普美国品质消费股票指数收益率×95%+人民币活期存款利率（税后）×5%。

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3月18日至2016年6月30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3月18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。截至本报告期末，本基金尚处于建仓期。

§ 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（2016 年 6 月 30 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、新兴产业基金、可转债债券、上证 180 成长 ETF、上证 180 成长 ETF 联接、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、华宝兴业核心优势、华宝兴业转型升级、华宝标普美国消费、华宝宝鑫纯债及华宝香港中小，所管理的开放式证券投资基金资产净值合计 157,478,315,809.98 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、华宝中国互联网股票、华宝兴业标普香港上市中国中小盘指数（LOF）基金经理、华宝兴业资产管理（香港）有限	2016年3月18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

	公司策略研究部经理			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）基金经理。2016年6月兼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）经理。目前兼任华宝兴业资产管理（香港）有限公司策略研究部经理。
--	-----------	--	--	---

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》、《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、《华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金（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，标普美国品质消费股票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。

4.3.2 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美国品质消费股票指数。基金成立于 16 年 3 月 18 日，因此上半年整体实际处于建仓期内。在建仓初期我们比较谨慎，因为基金成立后整体上海外不确定事件比较多，整个市场波动率比较大。三月联储议息会议暂缓加息之后，美股表现比较稳健，但是五月之后，随着美国通胀率的反弹和经济数据的回暖，市场预测联储加息的预期在提升，美股有比较大的回撤。此后，六月初公布的非农就业数据超预期疲软，美股开始反弹。但是六月底英国公投超预期的决定脱欧，导致了整个海外资本市场的大动荡。在这样动荡的市场状况下，基金建仓期还是对仓位进行了审慎的控制，总体而言在建仓期业绩表现比较稳定。不过基于本基金作为指数基金的特点，目前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。

日常操作过程中，人民币汇率方面，2016 年上半年人民币汇率波动比较大。人民币对美金先扬后抑。上半年人行中间价从 6.4939 贬值至 6.6312，相对于美元贬值 2.1%。同期，人民币交易价也相对贬值 2.3%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。汇率上半年整体而言对基金的人民币计价业绩有一定的正面影响。

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 1.7%，同期业绩比较基准收益率为 2.03%，基金表现低于业绩比较基准。低于基准的主要原因是建仓期的仓位控制以及基金规模波动

导致的汇兑损失。

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 16 年下半年，我们仍然看好美股的走势。首先美国债券收益率目前非常低，作为基准的 10 年期美国国债的收益率已经降至 1.6% 左右；其次美国未来 3-6 个月内加息的可能性仍然比较大，在联储加息的背景之下，美国债券难有大的投资机会。而就股市而言，当前标普 500 指数点位对应 2015 年盈利为 19.5 倍市盈率，处于历史的相对高位，但对应 2016 年则仅有 17.3 倍，处于历史估值区间的中位数。只要美国经济复苏势头不变，股市完全可以通过盈利的增长来化解当前估值偏高的风险，而这一进程，目前来看，实现的概率还是相当大的。

而在美股诸多行业中，我们看好消费行业的前景。原因在于，消费增长是经济增长的结果，只要美国经济持续增长，收入持续提升及消费预期稳定，则美国消费继续维持增长将仍是大概率事件。同时，标普美国品质消费股票指数对应的 2015 年市盈率是 19.8 倍，在其历史估值区间，仅处于中位数的水平，其相对估值要较标普 500 指数更有吸引力。当前估值离市场乐观预期时的 22-24 倍估值水平，仍有接近 11%-20% 左右的上行空间，显示市场对可选消费品公司的估值仍较为理性，并未将业绩超预期的部分计入估值；相较估值提升而言，业绩超预期是更为重要的股价驱动因素。事实上，在刚披露的美股一季度财报中，标普美国品质消费股票指数中前十大权重股公司（合计权重占比超过 50%）公布的季度业绩普遍超预期，且其中的大部分提高了下一季度的业绩增长指引。这也从侧面证明，美国可选消费品板块现在仍处于上升周期的早期阶段，未来业绩和估值仍有继续提升的空间。

4.6 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 & 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。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期末进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

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

本报告期内本基金基金资产净值存在连续二十个工作日出现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 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、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 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体： 华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF)

报告截止日：2016年6月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末
----	-----	-----

		2016年6月30日
资产：		
银行存款	6.4.7.1	6,984,850.00
结算备付金		-
存出保证金		-
交易性金融资产	6.4.7.2	37,842,064.20
其中：股票投资		37,779,948.42
基金投资		62,115.78
债券投资		-
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
衍生金融资产	6.4.7.3	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-
应收证券清算款		-
应收利息	6.4.7.5	212.56
应收股利		25,229.13
应收申购款		280,535.87
递延所得税资产		-
其他资产	6.4.7.6	47,750.43
资产总计		45,180,642.19
负债和所有者权益		本期末
		2016年6月30日
负 债：		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	6.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		-
应付赎回款		5,550,199.93
应付管理人报酬		35,649.61
应付托管费		8,912.39
应付销售服务费		-
应付交易费用	6.4.7.7	-
应交税费		-
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.4.7.8	147,687.85
负债合计		5,742,449.78
所有者权益：		
实收基金	6.4.7.9	38,772,546.21
未分配利润	6.4.7.10	665,646.20
所有者权益合计		39,438,192.41
负债和所有者权益总计		45,180,642.19

注：1、报告截止日 2016 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.017 元，基金份额总额 38,772,546.21 份。

2、本基金成立于 2016 年 3 月 18 日，因此无上年度末数据。

6.2 利润表

公告主体：华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF)

本报告期：2016 年 3 月 18 日(基金合同生效日)至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2016 年 3 月 18 日(基金合同生效日)至 2016 年 6 月 30 日
一、收入		1,810,121.58
1. 利息收入		463,972.77
其中：存款利息收入	6.4.7.11	463,972.77
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		-
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		643,938.85
其中：股票投资收益	6.4.7.12	394,846.68
基金投资收益	6.4.7.13	118,242.55
债券投资收益	6.4.7.14	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.14.1	-
贵金属投资收益	6.4.7.15	-
衍生工具收益	6.4.7.16	-
股利收益	6.4.7.17	130,849.62
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	254,877.20
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		170,482.86
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.19	276,849.90
减：二、费用		528,843.99
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	260,880.29
2. 托管费	6.4.10.2.2	65,220.10
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	6.4.7.20	48,054.26
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	6.4.7.21	154,689.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,281,277.59
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填		1,281,277.59

列)		
----	--	--

注：本基金成立于 2016 年 3 月 18 日，因此无上年度可比期间数据。

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF)

本报告期：2016 年 3 月 18 日 至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 3 月 18 日(基金合同生效日)至 2016 年 6 月 30 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)	258,353,634.47	0.00	258,353,634.47
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	1,281,277.59	1,281,277.59
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)	-219,581,088.26	-615,631.39	-220,196,719.65
其中：1.基金申购款	1,283,550.17	-1,272.73	1,282,277.44
2.基金赎回款	-220,864,638.43	-614,358.66	-221,478,997.09
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)	-	-	0.00
五、期末所有者权益(基金净值)	38,772,546.21	665,646.20	39,438,192.41

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>黄小慧</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

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (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[2015]第 955 号《关于准予华宝兴业标普美

国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）注册的批复》准予注册，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《华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金（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，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 258,291,900.36 元，业经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)德师报（验）字（16）第 0238 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）基金合同》于 2016 年 3 月 18 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 258,353,634.47 份基金份额，其中认购资金利息折合 61,734.11 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《华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金（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，包括标的指数成分股、备选成分股、在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监管机构登记注册的跟踪同一标的指数的公募基金(包括 ETF)、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、跟踪同一标的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(但须符合中国证监会相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本基金投资于标的指数成分股、备选成分股的资产不低于基金资产的 80%，投资于跟踪同一标的指数的公募基金(包括 ETF)的比例不超过基金资产净值的 10%。本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。

本基金的业绩比较基准为：经人民币汇率调整的标普美国品质消费股票指数收益率×95%+人民币活期存款利率（税后）×5%。

6.4.2 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》、《华宝兴业标普石油天然气上游股票指数证券投资基金(LOF)基金合同》和在财务报表附注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。

6.4.3 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 2016 年 6 月 30 日的财务状况以及 2016 年 3 月 18 日（基金合同生效日）至 2016 年 6 月 30 日止期间的经营成果和净值变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 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系 2016 年 3 月 18 日（基金合同生效日）起至 2016 年 6 月 30 日止。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 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。

6.4.4.4 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。

6.4.4.5 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。

6.4.4.6 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。

6.4.4.7 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。

6.4.4.8 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)。

6.4.4.9 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股票交易所在地适用的预缴所得税后的净额，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；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。

6.4.4.10 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。

6.4.4.11 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，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按红利发放日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。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。

6.4.4.12 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。

6.4.4.13 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。

6.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

无。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 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。

6.4.5.2 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。

6.4.5.3 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。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》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) 以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。

(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，在境内不予征收营业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。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日
活期存款	6,984,850.00
定期存款	-
其中：存款期限1-3个月	-
其他存款	-
合计：	6,984,850.00

注：于2016年6月30日，活期存款包括人民币活期存款5,662,876.78元和美元活期存款199,356.56元(折合人民币1,321,973.22元)。

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	37,526,661.73	37,779,948.42	253,286.69
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		60,525.27	62,115.78	1,590.51
其他		-	-	-
	合计	37,587,187.00	37,842,064.20	254,877.20

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 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。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日
应收活期存款利息	212.56
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	212.56

6.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日
其他应收款	-
待摊费用	47,750.43
合计	47,750.43

6.4.7.7 应付交易费用

本基金本报告期末无应付交易费用。

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	20,917.82
预提费用	58,131.15
应付指数使用费	68,638.88
合计	147,687.85

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2016年3月18日(基金合同生效日)至2016年6月30日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	258,353,634.47	258,353,634.47
本期申购	1,283,550.17	1,283,550.17
本期赎回(以“-”号填列)	-220,864,638.43	-220,864,638.43
本期末	38,772,546.21	38,772,546.21

6.4.7.10 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
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	1,026,400.39	254,877.20	1,281,277.59
本期基金份额交易产生的变动数	-481,908.63	-133,722.76	-615,631.39
其中：基金申购款	7,523.80	-8,796.53	-1,272.73
基金赎回款	-489,432.43	-124,926.23	-614,358.66
本期已分配利润	-	-	-
本期末	544,491.76	121,154.44	665,646.20

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2016年3月18日(基金合同生效日)至2016年6月30日
活期存款利息收入	52,896.39
定期存款利息收入	410,845.87
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	228.51
其他	2.00
合计	463,972.77

6.4.7.12 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3月18日(基金合同生效日)至2016年6月30日
卖出股票成交总额	33,167,534.16
减：卖出股票成本总额	32,772,687.48
买卖股票差价收入	394,846.68

6.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年3月18日(基金合同生效日)至2016年6月30日
卖出/赎回基金成交总额	8,127,753.68
减：卖出/赎回基金成本总额	8,009,511.13
基金投资收益	118,242.55

6.4.7.14 债券投资收益

本基金本报告期内无债券投资收益。

6.4.7.14.1 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

6.4.7.15 贵金属投资收益

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

6.4.7.16 衍生工具收益

本基金本报告期内无衍生工具收益。

6.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年3月18日(基金合同生效日)至2016 年6月30日
股票投资产生的股利收益	130,653.02
基金投资产生的股利收益	196.60
合计	130,849.62

6.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2016年3月18日(基金合同生效日)至 2016年6月30日
1. 交易性金融资产	254,877.20
——股票投资	253,286.69
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	1,590.51
——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	254,877.20

6.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年3月18日(基金合同生效日)至2016 年6月30日
基金赎回费收入	276,849.90
合计	276,849.90

6.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2016年3月18日(基金合同生效日)至2016年6月30日
交易所市场交易费用	48,054.26
银行间市场交易费用	-
合计	48,054.26

6.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2016年3月18日(基金合同生效日)至2016年6月30日
审计费用	21,799.05
信息披露费	36,332.10
银行汇划费	1,780.00
上市费用	27,249.57
指数使用费	67,528.62
合计	154,689.34

6.4.7.22 分部报告

无

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 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。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无其它需作披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

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	基金管理人、美元份额的注册登记机构、基金销售

业”)	机构
中国建设银行股份有限公司(“中国建设银行”)	基金托管人、基金代销机构
布朗兄弟哈里曼银行(Brown Brothers Harriman & Co.)	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
宝钢集团有限公司(“宝钢集团”)	华宝信托的最终控制人
华宝证券有限责任公司(“华宝证券”)	受宝钢集团控制的公司
华宝投资有限公司(“华宝投资”)	受宝钢集团控制的公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本期无通过关联方交易单元进行的交易。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期
	2016年3月18日(基金合同生效日)至2016年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	260,880.29
其中：支付销售机构的客户维护费	49,286.93

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的1.0%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.0\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2016年3月18日(基金合同生效日)至2016年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	65,220.10

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。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期无与关联方进行的银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金本报告期内基金管理人无运用固有资金投资本基金的情况。

6.4.10.4.2 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

本基金本期末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

6.4.10.5 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3月18日(基金合同生效日)至2016年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	6,382,348.92	52,896.39
布朗兄弟哈里曼银行	602,501.08	-

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布朗兄弟哈里曼银行保管，按适用利率或约定利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本期无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

6.4.10.7 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。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末（2016年6月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

6.4.12.2 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。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 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。

6.4.12.3.2 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。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为指数型基金，跟踪标普美国品质消费股票指数。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和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。

6.4.13.2 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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金进行债券投资时，主要投资于信用等级为投资级以上的债券且持有同一机构（政府、国际金融组织除外）发行的证券市值不得超过基金资产净值的 10%。本基金投资于远期合约、互换等柜台交易金融衍生品时，要求所有参与交易对手方（中资商业银行除外）应当具有不低于中国证监会认可的信用评级机构评级，并且任一交易对手方的市值计价敞口不得超过基金资产净值的 20%。

6.4.13.3 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。

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%。

6.4.13.4 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。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金的生息资产主要为银行存款等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
-----	-------	-------	-------	-----	----

2016年6月30日					
资产					
银行存款	6,984,850.00	-	-	-	6,984,850.00
交易性金融资产	-	-	-37,842,064.20	-	37,842,064.20
应收申购款	-	-	-	280,535.87	280,535.87
应收利息	-	-	-	212.56	212.56
应收股利	-	-	-	25,229.13	25,229.13
其他资产	-	-	-	47,750.43	47,750.43
资产总计	6,984,850.00	-	-38,195,792.19	-	45,180,642.19
负债					
应付赎回款	-	-	-	5,550,199.93	5,550,199.93
应付管理人报酬	-	-	-	35,649.61	35,649.61
应付托管费	-	-	-	8,912.39	8,912.39
其他负债	-	-	-	147,687.85	147,687.85
负债总计	-	-	-	5,742,449.78	5,742,449.78
利率敏感度缺口	6,984,850.00	-	-32,453,342.41	-	39,438,192.41

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

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于2016年6月30日，本基金未持有交易性债券资产，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

6.4.13.4.2 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。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30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	1,321,973.22	-	-	1,321,973.22
交易性金融资产	37,842,064.20	-	-	37,842,064.20
应收股利	25,229.13	-	-	25,229.13

应收利息	9.88	-	-	9.88
资产合计	39,189,276.43	-	-	39,189,276.43
以外币计价的负债				
其它负债	68,638.88	-	-	68,638.88
负债合计	68,638.88	-	-	68,638.88
资产负债表外汇风险敞口净额	39,120,637.55	-	-	39,120,637.55

6.4.13.4.2.2 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6月30日）
	1. 所有外币相对人民币升值 5%	1,956,031.88
	2. 所有外币相对人民币贬值 5%	-1,956,031.88

6.4.13.4.3 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或银行间同业市场交易的股票和债券，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美国品质消费股票指数，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资于标普美国品质消费股票指数成份股、备选成份股的比例不低于基金资产净值的 80%，投资于跟踪标普美国品质消费股票指数的公募基金、上市交易型基金的比例不超过基金资产净值的 10%。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。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30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	37,779,948.42	95.80
交易性金融资产-基金投资	62,115.78	0.16
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	37,842,064.20	95.95

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于2016年6月30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。

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

公允价值

1. 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贷款和应收款项以及其他金融负债，其因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

2. 以公允价值计量的金融工具

2.1 金融工具公允价值计量的方法

以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

2.2 各层次金融工具公允价值

于2016年6月30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级的余额为人民币37,842,064.20元，无属于第二层级和第三层级的余额。

2.3 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和债券，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,本基金分别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不将相关股票和债券的公允价值列入第一层级;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,确定相关股票和债券公允价值应属第二层级或第三层级。

2.4 第三层次公允价值余额和本期变动金额

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工具第三层级公允价值本期未发生变动。

§ 7 投资组合报告

7.1 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	37,779,948.42	83.62
	其中:普通股票	37,779,948.42	83.62
	存托凭证	-	0.00
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	0.00
2	基金投资	62,115.78	0.14
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	6,984,850.00	15.46
8	其他各项资产	353,727.99	0.78
9	合计	45,180,642.19	100.00

7.2 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(%)
美国	37,779,948.42	95.80
合计	37,779,948.42	95.80

7.3 期末按行业分类的权益投资组合

7.3.1 期末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(%)
能源	-	-
材料	-	-
工业	-	-
非日常生活消费品	37,779,948.42	95.80
日常消费品	-	-
保健	-	-
金融	-	-
信息技术	-	-
电信服务	-	-
公用事业	-	-
合计	37,779,948.42	95.80

7.3.2 期末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。

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的权益投资明细

7.4.1 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	AMAZON.COM INC	亚马逊公司	AMZN US	纳斯达克	美国	987	4,683,728.89	11.88
2	HOME DEPOT INC	家得宝	HD US	纽约	美国	3,174	2,687,546.18	6.81
3	COMCAST CORP-CLASS A	康卡斯特	CMCSA US	纳斯达克	美国	6,169	2,666,784.23	6.76
4	WALT DISNEY CO/THE	华特迪士尼	DIS US	纽约	美国	3,808	2,470,112.45	6.26

5	MCDONALDS CORP	麦当劳	MCD US	纽约	美国	2,240	1,787,516.88	4.53
6	STARBUCKS CORP	星巴克	SBUX US	纳斯达克	美国	3,738	1,415,857.75	3.59
7	NIKE INC -CL B	耐克公司	NKE US	纽约	美国	3,397	1,243,445.49	3.15
8	LOWES COS INC	劳氏	LOW US	纽约	美国	2,261	1,187,007.15	3.01
9	PRICELINE GROUP INC/THE	Priceline 集团	PCLN US	纳斯 达克	美国	126	1,043,085.51	2.64
10	TIME WARNER INC	时代华纳	TWX US	纽约	美国	2,006	978,242.85	2.48
11	TJX COMPANIES INC	TJX 公司	TJX US	纽约	美国	1,687	863,959.22	2.19
12	FORD MOTOR CO	福特汽车	F US	纽约	美国	9,956	829,874.26	2.10
13	TARGET CORP	塔吉特公司	TGT US	纽约	美国	1,504	696,337.54	1.77
14	GENERAL MOTORS CO	通用汽车公 司	GM US	纽约	美国	3,576	671,082.74	1.70
15	NETFLIX INC	奈飞公司	NFLX US	纳斯 达克	美国	1,093	663,038.04	1.68
16	YUM! BRANDS INC	百胜全球餐 饮	YUM US	纽约	美国	1,040	571,853.47	1.45
17	TWENTY-FIRST CENTURY FOX-A	新闻集团	FOXA US	纳斯 达克	美国	2,796	501,529.59	1.27
18	JOHNSON CONTROLS INC	江森自控	JCI US	纽约	美国	1,654	485,443.89	1.23
19	DOLLAR GENERAL CORP	达乐公司	DG US	纽约	美国	724	451,292.95	1.14
20	OREILLY AUTOMOTIVE INC	OReilly 汽 车股份有限 公司	ORLY US	纳斯 达克	美国	246	442,238.71	1.12
21	AUTOZONE INC	AutoZone 公 司	AZO US	纽约	美国	76	400,072.50	1.01
22	ROSS STORES INC	Ross 商店有 限公司	ROST US	纳斯 达克	美国	1,026	385,696.72	0.98
23	CBS CORP-CLASS B NON VOTING	哥伦比亚广 播公司	CBS US	纽约	美国	1,060	382,662.68	0.97
24	DOLLAR TREE INC	Dollar Tree 公司	DLTR US	纳斯 达克	美国	601	375,579.50	0.95
25	NEWELL BRANDS INC	纽威尔品牌 公司	NWL US	纽约	美国	1,165	375,220.15	0.95
26	VF CORP	VF 公司	VFC US	纽约	美国	851	346,997.37	0.88
27	CARNIVAL CORP	嘉年华公司	CCL US	纽约	美国	1,119	327,977.83	0.83
28	OMNICOM GROUP	奥姆尼康	OMC US	纽约	美国	606	327,468.15	0.83
29	DELPHI AUTOMOTIVE PLC	德尔福汽车 公司	DLPH US	纽约	美国	697	289,333.84	0.73
30	L BRANDS INC	L Brands 股 份有限公司	LB US	纽约	美国	646	287,568.49	0.73
31	ULTA SALON	艾尔塔美发	ULTA US	纳斯	美国	159	256,884.47	0.65

	COSMETICS & FRAGR	化妆香水商店公司		达克				
32	GENUINE PARTS CO	原配部件	GPC US	纽约	美国	382	256,478.24	0.65
33	VIACOM INC-CLASS B	维亚康姆公司	VIAB US	纳斯达克	美国	884	243,096.34	0.62
34	MARRIOTT INTERNATIONAL-CL A	万豪国际	MAR US	纳斯达克	美国	486	214,184.84	0.54
35	WHIRLPOOL CORP	惠而浦	WHR US	纽约	美国	193	213,269.47	0.54
36	STARWOOD HOTELS & RESORTS	喜达屋饭店	HOT US	纽约	美国	430	210,862.21	0.53
37	EXPEDIA INC	艾派迪公司	EXPE US	纳斯达克	美国	299	210,764.07	0.53
38	TRACTOR SUPPLY COMPANY	拖拉机供应公司	TSCO US	纳斯达克	美国	340	205,575.16	0.52
39	MOHAWK INDUSTRIES INC	Mohawk 工业股份有限公司	MHK US	纽约	美国	163	205,108.85	0.52
40	ADVANCE AUTO PARTS INC	领先汽车配件公司	AAP US	纽约	美国	188	201,498.56	0.51
41	TWENTY-FIRST CENTURY FOX - B	新闻集团	FOX US	纳斯达克	美国	1,100	198,770.22	0.50
42	CHIPOTLE MEXICAN GRILL INC	Chipotle Mexican Grill 股份	CMG US	纽约	美国	74	197,637.88	0.50
43	COACH INC	Coach 公司	COH US	纽约	美国	709	191,539.96	0.49
44	ROYAL CARIBBEAN CRUISES LTD	皇家加勒比海游轮有限公司	RCL US	纽约	美国	428	190,582.01	0.48
45	MATTEL INC	美泰	MAT US	纳斯达克	美国	869	180,309.03	0.46
46	DR HORTON INC	霍顿房屋公司	DHI US	纽约	美国	842	175,767.65	0.45
47	MACYS INC	梅西百货	M US	纽约	美国	787	175,402.34	0.44
48	LKQ CORP	LKQ 公司	LKQ US	纳斯达克	美国	783	164,593.68	0.42
49	CARMAX INC	CarMax 股份有限公司	KMX US	纽约	美国	494	160,613.10	0.41
50	HANESBRANDS INC	汉佰有限公司	HBI US	纽约	美国	963	160,476.30	0.41
51	HASBRO INC	孩之宝	HAS US	纳斯达克	美国	287	159,845.94	0.41
52	INTERPUBLIC GROUP OF COS INC	Interpublic 集团	IPG US	纽约	美国	1,026	157,163.42	0.40

53	MICHAEL KORS HOLDINGS LTD	迈克高仕控股有限公司	KORS US	纽约	美国	451	147,978.41	0.38
54	BEST BUY CO INC	百思买	BBY US	纽约	美国	719	145,895.68	0.37
55	LENNAR CORP-A	Lennar 公司	LEN US	纽约	美国	467	142,761.12	0.36
56	HARLEY-DAVIDSON INC	哈雷摩托车	HOG US	纽约	美国	462	138,781.73	0.35
57	WYNDHAM WORLDWIDE CORP	Wyndham 公司	WYN US	纽约	美国	286	135,089.35	0.34
58	PVH CORP	PVH 公司	PVH US	纽约	美国	207	129,345.60	0.33
59	FOOT LOCKER INC	富乐客公司	FL US	纽约	美国	348	126,598.10	0.32
60	WYNN RESORTS LTD	永利度假村有限公司	WYNN US	纳斯达克	美国	208	125,018.81	0.32
61	under amour-A equity	安德玛公司	UA US	纽约	美国	468	124,539.51	0.32
62	TRIPADVISOR INC	TripAdvisor 公司	TRIP US	纳斯达克	美国	292	124,504.76	0.32
63	DARDEN RESTAURANTS INC	达登饭店	DRI US	纽约	美国	291	122,225.88	0.31
64	KOHL'S CORP	Kohl's 公司	KSS US	纽约	美国	468	117,680.99	0.30
65	LEGGETT & PLATT INC	礼恩派	LEG US	纽约	美国	343	116,249.78	0.29
66	GOODYEAR TIRE & RUBBER CO	固特异轮胎橡胶	GT US	纳斯达克	美国	679	115,536.33	0.29
67	under amour-C equity	安德玛公司	UA/C US	纽约	美国	469	113,205.19	0.29
68	BED BATH & BEYOND INC	Bed Bath & Beyond	BBBY US	纳斯达克	美国	394	112,920.58	0.29
69	TIFFANY & CO	蒂芙尼	TIF US	纽约	美国	279	112,190.36	0.28
70	SIGNET JEWELERS LTD	英国西格尼珠宝有限公司	SIG US	纽约	美国	199	108,748.96	0.28
71	BORGWARNER INC	博格华纳股份有限公司	BWA US	纽约	美国	555	108,642.93	0.28
72	PULTEGROUP INC	Pulte 集团公司	PHM US	纽约	美国	803	103,781.40	0.26
73	SCRIPPS NETWORKS INTER-CL A	斯科利普斯网络互动公司	SNI US	纳斯达克	美国	243	100,340.73	0.25
74	DISCOVERY COMMUNICATIONS-C	探索传播公司	DISCK US	纳斯达克	美国	609	96,315.86	0.24
75	STAPLES INC	史泰博公司	SPLS US	纳斯达克	美国	1,649	94,258.40	0.24
76	H&R BLOCK INC	H&R Block 公司	HRB US	纽约	美国	572	87,240.07	0.22

77	RALPH LAUREN CORP	Ralph Lauren 公司	RL US	纽约	美国	145	86,171.78	0.22
78	HARMAN INTERNATIONAL	哈曼国际工业公司	HAR US	纽约	美国	180	85,725.50	0.22
79	TEGNA INC	TEGNA 股份有限公司	TGNA US	纽约	美国	555	85,272.92	0.22
80	GARMIN LTD	佳明有限公司	GRMN US	纳斯达克	美国	299	84,107.36	0.21
81	NORDSTROM INC	Nordstrom 公司	JWN US	纽约	美国	328	82,760.03	0.21
82	GAP INC/THE	Gap 公司	GPS US	纽约	美国	579	81,473.44	0.21
83	NEWS CORP - CLASS A	美国新闻集团	NWSA US	纳斯达克	美国	971	73,081.46	0.19
84	DISCOVERY COMMUNICATIONS-A	探索传播公司	DISCA US	纳斯达克	美国	384	64,245.19	0.16
85	AUTONATION INC	AutoNation 公司	AN US	纽约	美国	182	56,699.15	0.14
86	URBAN OUTFITTERS INC	Urban Outfitters 公司	URBN US	纳斯达克	美国	221	40,301.12	0.10
87	NEWS CORP - CLASS B	美国新闻集团	NWS US	纳斯达克	美国	275	21,281.18	0.05

7.4.2 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

本基金本报告期末未持有积极投资。

7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

7.5.1 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	HOME DEPOT INC	HD US	20,779,115.03	52.69
2	AMAZON.COM INC	AMZN US	7,879,089.65	19.98
3	WALT DISNEY CO/THE	DIS US	3,176,903.52	8.06
4	COMCAST CORP-CLASS A	CMCSA US	3,142,725.90	7.97
5	MCDONALDS CORP	MCD US	2,412,125.34	6.12
6	STARBUCKS CORP	SBUX US	1,877,109.13	4.76
7	NIKE INC -CL B	NKE US	1,696,636.86	4.30
8	LOWES COS INC	LOW US	1,469,794.33	3.73
9	PRICELINE GROUP INC/THE	PCLN US	1,393,444.61	3.53

10	TIME WARNER INC	TWX US	1,249,640.36	3.17
11	TIME WARNER CABLE	TWC US	1,201,757.96	3.05
12	FORD MOTOR CO	F US	1,092,110.45	2.77
13	TJX COMPANIES INC	TJX US	1,083,012.86	2.75
14	TARGET CORP	TGT US	1,041,772.23	2.64
15	NETFLIX INC	NFLX US	936,178.98	2.37
16	GENERAL MOTORS CO	GM US	933,336.16	2.37
17	TWENTY-FIRST CENTURY FOX-A	FOXA US	707,922.22	1.80
18	YUM! BRANDS INC	YUM US	707,329.51	1.79
19	OREILLY AUTOMOTIVE INC	ORLY US	553,940.12	1.40
20	JOHNSON CONTROLS INC	JCI US	549,650.33	1.39

注：买入金额不包括相关交易费用。

7.5.2 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	HOME DEPOT INC	HD US	18,209,346.31	46.17
2	AMAZON.COM INC	AMZN US	4,422,635.21	11.21
3	TIME WARNER CABLE	TWC US	1,242,531.73	3.15
4	COMCAST CORP-CLASS A	CMCSA US	700,614.47	1.78
5	WALT DISNEY CO/THE	DIS US	693,395.12	1.76
6	MCDONALDS CORP	MCD US	553,886.89	1.40
7	CHARTER COMMUNICATIONS INC-A	CHTR US	505,717.91	1.28
8	STARBUCKS CORP	SBUX US	384,460.21	0.97
9	LOWES COS INC	LOW US	357,033.62	0.91
10	NIKE INC -CL B	NKE US	356,951.04	0.91
11	PRICELINE GROUP INC/THE	PCLN US	306,201.43	0.78
12	TIME WARNER INC	TWX US	266,988.71	0.68
13	TJX COMPANIES INC	TJX US	241,120.14	0.61
14	FORD MOTOR CO	F US	234,257.88	0.59
15	TARGET CORP	TGT US	211,814.13	0.54
16	GENERAL MOTORS CO	GM US	193,260.64	0.49
17	NETFLIX INC	NFLX US	178,037.88	0.45
18	CABLEVISION SYSTEMS-NY GRP-A	CVC US	164,802.31	0.42
19	TWENTY-FIRST CENTURY FOX-A	FOXA US	159,517.43	0.40
20	YUM! BRANDS INC	YUM US	154,077.29	0.39

注：卖出金额不包括相关交易费用。

7.5.3 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	70,299,349.21
卖出收入（成交）总额	33,167,534.16

注：买入股票成本、卖出股票收入均不包括相关交易费用。

7.6 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。

7.7 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。

7.8 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。

7.9 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。

7.10 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

金额单位：人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	SPDR-CONS DISCRE	ETF 基金	开放式	SSGA Funds Management Inc	62,115.78	0.16

7.11 投资组合报告附注

7.11.1

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。

7.11.2

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。

7.11.3 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	25,229.13
4	应收利息	212.56
5	应收申购款	280,535.87
6	其他应收款	-
7	待摊费用	47,750.43
8	其他	-
9	合计	353,727.99

7.11.4 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。

7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.11.5.1 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情况。

7.11.5.2 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。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 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
766	50,616.90	0.00	0.00%	38,772,546.21	100.00%

8.2 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	郑瑛	5,001,583.00	12.90%
2	陈惠	1,000,019.00	2.58%
3	梁广玉	419,811.00	1.08%
4	吴蓉	300,043.00	0.77%
5	陈宁	300,014.00	0.77%

6	邵常红	294,896.00	0.76%
7	赵何鉴	279,921.00	0.72%
8	严素芸	250,012.00	0.64%
9	杨利	210,026.00	0.54%
10	顾亦平	202,009.00	0.52%

8.3 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	153,973.37	0.3971%

8.4 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、基金投资和研发部门负责人持有本开放式基金	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2016年3月18日）基金份额总额	258,353,634.47
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	1,283,550.17
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	220,864,638.43
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	38,772,546.21

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

10.2 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。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及基金管理人、基金资产和基金托管业务的诉讼事项。

10.4 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。

10.5 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。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

- 1、本报告期内，基金管理人未有受到稽查或处罚的情况。
- 2、本报告期内，基金管理人的高级管理人员未有受到稽查或处罚的情况。
- 3、本报告期内，基金托管人及其高级管理人员未有受到稽查或处罚的情况。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 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	
DAIWASGP	-	95,365,363.27	93.77%	42,234.82	89.56%	-
JPMSAPHK	-	6,333,657.23	6.23%	4,924.53	10.44%	-

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：资质雄厚，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。

10.7.2 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
DAIWASGP	-	-	-	-	-	-	10,221,767.17	63.11%
JPMSAPHK	-	-	-	-	-	-	5,976,022.93	36.89%

10.8 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	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）基金合同	基金管理人网站	2016年2月24日
2	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）托管协议	基金管理人网站	2016年2月24日
3	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）基金份额发售公告	《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年2月24日
4	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）基金合同摘要	《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年2月24日
5	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）招募说明书	《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年2月24日
6	华宝兴业基金管理有限公司关于华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金（LOF）人民币份额增加代销机构的公告	《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年2月26日

7	关于调整华宝兴业美国消费基金网上直销和官方淘宝店认购费率优惠的公告	《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年2月27日
8	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)人民币份额上网发售提示性公告	《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年2月29日
9	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)基金合同生效公告	《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年3月19日
10	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)之人民币份额上市交易公告书	《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年3月31日
11	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)人民币份额开通转托管业务的公告	《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年3月31日
12	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(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》以及基金管理人网站	2016年3月31日
13	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)之人民币份额上市交易提示性公告	《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年4月6日
14	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(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》以及基金管理人网站	2016年4月6日
15	关于华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)2016年开放日的提示性公告	《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年5月4日
16	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)因美国纽约证券交易所、美国纳斯达克证券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》以及基金管理人网站	2016年5月25日
17	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珠海盈米财富管理有限公司为代销机构及费率优惠的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年5月31日
18	华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)因美国主要交易所休市暂停申购赎回及定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及基金管理人网站	2016年6月29日
19	华宝兴业基金管理有限公司关于	《中国证券报》、《证	2016年6月30日

	旗下部分开放式基金参加交通银行网上银行、手机银行申购费率优惠活动公告	券时报》、《上海证券报》以及基金管理人网站	
--	------------------------------------	-----------------------	--

§ 11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

中国证监会批准基金设立的文件；
 华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 基金合同；
 华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 招募说明书；
 华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (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。

11.2 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。

11.3 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
 2016年8月26日