

新华增强债券型证券投资基金
2017 年年度报告摘要
2017 年 12 月 31 日

基金管理人：新华基金管理股份有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一八年三月三十日

§1 重要提示

1.1 重要提示

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

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2018 年 3 月 27 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

本报告财务资料已经审计。

本报告期自 2017 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	新华增强债券	
基金主代码	002421	
交易代码	002421	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2016 年 4 月 13 日	
基金管理人	新华基金管理股份有限公司	
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	203,076,191.58 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	新华增强债券 A	新华增强债券 C
下属分级基金的交易代码	002421	002422
报告期末下属分级基金的份额总额	166,687,518.36 份	36,388,673.22 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在严格控制投资风险并保持较高资产流动性的前提下,通过配置债券等固定收益类金融工具,追求基金资产的长期稳定增值,通过适量投资权益类资产力争获取增强型回报。
投资策略	本基金的投资策略主要包括:大类资产配置策略、固定收益类资产投资策略以及权益类资产投资策略。 首先,本基金管理人将采用战略性与战术性相结合的大类资产配置策略,在基金合同规定的投资比例范围内确定各大类资产的配置比例,在严格控制基金风险的基础上,获取长期稳定的绝对收益。另外,本基金通过自下而上的个股精选策略,精选具有持续成长且估值相对合理的股票构建权益类资产投资组合,增加基金的获利能力,以提高整体的收益水平。
业绩比较基准	中债综合全价指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×10%。
风险收益特征	本基金为债券型基金,预期收益和预期风险水平低于混合型基金、股票型

	基金，高于货币市场基金。
--	--------------

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		新华基金管理股份有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	齐岩	郭明
	联系电话	010-68779688	010-66105799
	电子邮箱	qiyan@ncfund.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		4008198866	95588
传真		010-68779528	010-66105798

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告摘要的管理人互联网网址	www.ncfund.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公地

§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 4 月 13 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日	
	新华增强债券 A	新华增强债券 C	新华增强债券 A	新华增强债券 C
本期已实现收益	32,066,418.43	3,189,872.17	18,431,487.96	5,709,124.15
本期利润	35,700,251.86	3,477,201.40	21,128,461.98	6,349,895.71
加权平均基金份额本期利润	0.0721	0.0657	0.0523	0.0335
本期加权平	6.63%	6.07%	5.11%	3.31%

均净值利润率				
本期基金份额净值增长率	6.88%	6.34%	5.00%	4.80%
3.1.2 期末数据和指标	2017 年末		2016 年末	
	新华增强债券 A	新华增强债券 C	新华增强债券 A	新华增强债券 C
期末可供分配基金份额利润	0.1137	0.1059	0.0457	0.0428
期末基金资产净值	187,059,515.99	40,551,456.59	366,978,506.67	68,296,303.35
期末基金份额净值	1.1222	1.1144	1.0500	1.0480

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（例如基金申购费赎回费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3、对期末可供分配利润，采用期末资产负债表中为分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

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

1. 新华增强债券 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	1.10%	0.22%	-0.63%	0.10%	1.73%	0.12%
过去六个月	3.43%	0.18%	-1.45%	0.08%	4.88%	0.10%
过去一年	6.88%	0.15%	-5.48%	0.10%	12.36%	0.05%
自基金合同生效起至今	12.22%	0.14%	-9.37%	0.12%	21.59%	0.02%

注：1、本基金的业绩比较基准为中债综合全价指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×10%。

2、本基金对业绩比较基准采用每日再平衡的计算方法。

2. 新华增强债券 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	0.94%	0.22%	-0.63%	0.10%	1.57%	0.12%
过去六个月	3.19%	0.17%	-1.45%	0.08%	4.64%	0.09%
过去一年	6.34%	0.14%	-5.48%	0.10%	11.82%	0.04%
自基金合同生效起至今	11.44%	0.14%	-9.37%	0.12%	20.81%	0.02%

注：1、本基金的业绩比较基准为中债综合全价指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×10%。

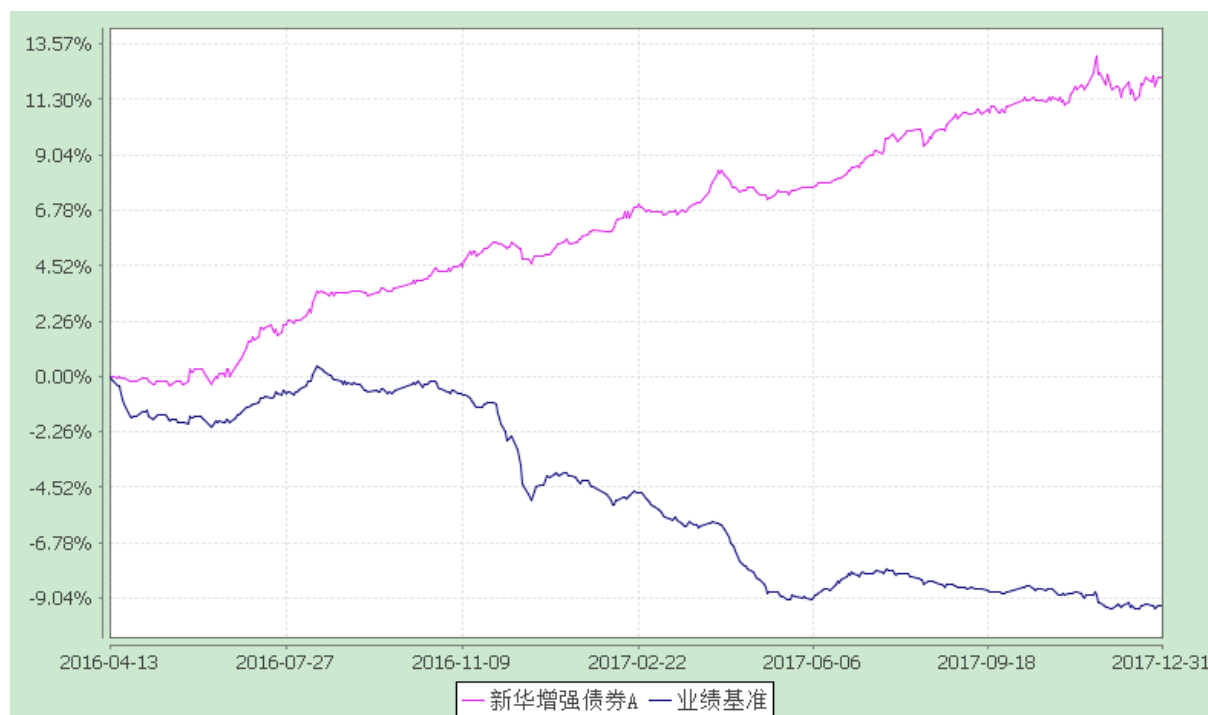
2、本基金对业绩比较基准采用每日再平衡的计算方法。

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

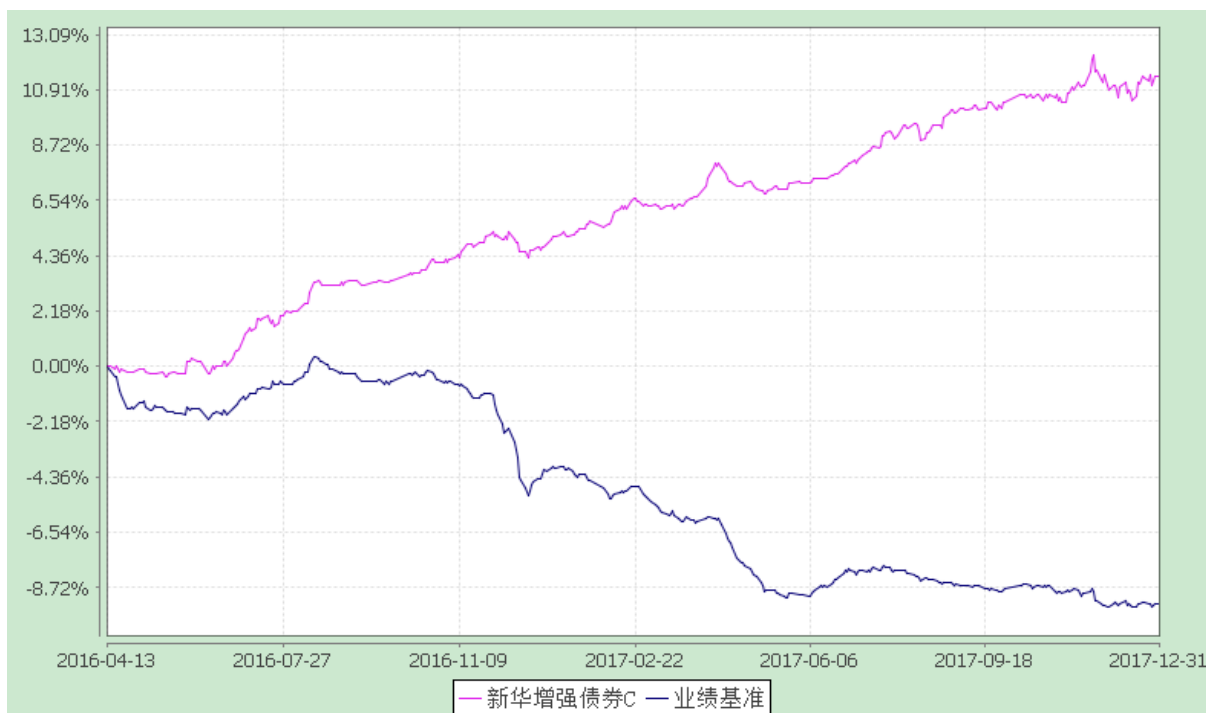
新华增强债券型证券投资基金

自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2016 年 4 月 13 日至 2017 年 12 月 31 日)

1、新华增强债券 A



2、新华增强债券 C



注：1、报告期末本基金的各项投资比例符合基金合同的有关约定。

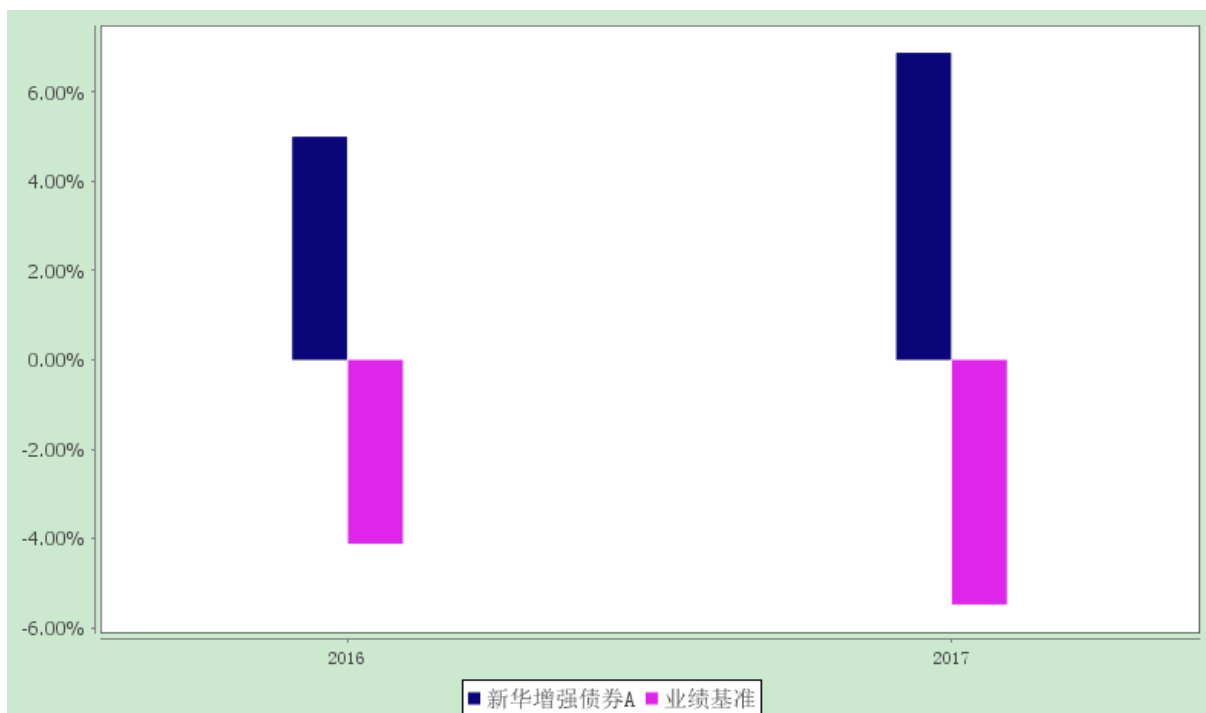
2、自 2017 年 12 月 18 日起，业绩比较基准由"中债企业债总全价指数收益率×60%+中债国债总全价指数收益率×30%+沪深 300 指数收益率×10%。"变更为"中债综合全价指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×10%"。

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

新华增强债券型证券投资基金

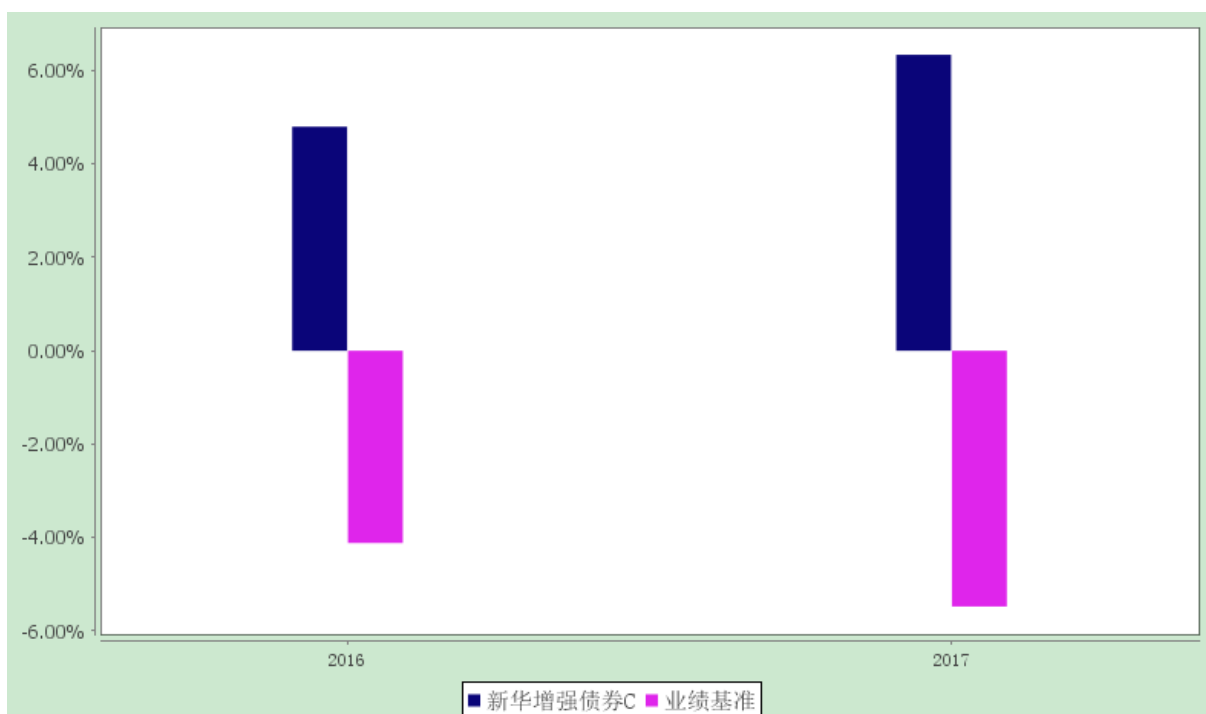
自基金合同生效以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图

1、新华增强债券 A



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。

2、新华增强债券 C



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

本基金于 2016 年 4 月 13 日基金合同生效，至 2017 年 12 月 31 日未进行过利润分配。

§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

新华基金管理股份有限公司经中国证券监督管理委员会批复，于 2004 年 12 月 9 日注册成立。注册地为重庆市，是我国西部首家基金管理公司。

截至 2017 年 12 月 31 日，新华基金管理股份有限公司旗下管理着四十五只开放式基金，即新华优选分红混合型证券投资基金、新华优选成长混合型证券投资基金、新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金、新华钻石品质企业混合型证券投资基金、新华行业周期轮换混合型证券投资基金、新华中小市值优选混合型证券投资基金、新华灵活主题混合型证券投资基金、新华优选消费混合型证券投资基金、新华纯债添利债券型发起式证券投资基金、新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金、新华趋势领航混合型证券投资基金、新华安享惠金定期开放债券型证券投资基金、新华壹诺宝货币市场基金、新华增怡债券型证券投资基金、新华惠鑫债券型证券投资基金（LOF）、新华鑫益灵活配置混合型证券投资基金、新华鑫利灵活配置混合型证券投资基金、新华鑫安保本一号混合型证券投资基金、新华中证环保产业指数分级证券投资基金、新华活期添利货币市场基金、新华增盈回报债券型证券投资基金、新华策略精选股票型证券投资基金、新华万银多元策略灵活配置混合型证券投资基金、新华稳健回报灵活配置混合型发起式证券投资基金、新华战略新兴产业灵活配置混合型证券投资基金、新华鑫回报混合型证券投资基金、新华积极价值灵活配置混合型证券投资基金、新华科技创新主题灵活配置混合型证券投资基金、新华增强债券型证券投资基金、新华鑫动力灵活配置混合型证券投资基金、新华丰盈回报债券型证券投资基金、新华健康生活主题灵活配置混合型证券投资基金、新华双利债券型证券投资基金、新华恒稳添利债券型证券投资基金、新华丰利债券型证券投资基金、新华鑫锐混合型证券投资基金、新华鑫弘灵活配置混合型证券投资基金、新华华瑞灵活配置混合型证券投资基金、新华外延增长主题灵活配置混合型证券投资基金、新华红利回报混合型证券投资基金、新华高端制造灵活配置混合型证券投资基金、新华华荣灵活配置混合型证券投资基金、新华鑫泰灵活配置混合型证券投资基金、新华恒益量化灵活配置混合型证券投资基金和新华华丰灵活配置混合型证券投资基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限	证券从业年限	说明

		任职日期	离任日期		
于泽雨	本基金基金经理，投资总监助理、新华纯债添利债券型发起式证券投资基金基金经理、新华安享惠金定期开放债券型证券投资基金基金经理、新华增怡债券型证券投资基金基金经理、新华惠鑫债券型证券投资基金(LOF)基金经理、新华恒稳添利债券型证券投资基金基金经理、新华安享惠钰定期开放债券型证券投资基金基金经理、新华双利债券型证券投资基金基金经理。	2016-04-13	-	9	经济学博士，历任华安财产保险公司债券研究员、合众人寿保险公司债券投资经理。
李显君	本基金基金经理，新华恒稳添利债券型证券投资基金基金经理、新华活期添利货币市场基金基金经理。	2016-07-08	-	9	工商管理及金融学硕士，历任国家科技风险开发事业中心研究员、大公国际资信评估有限公司评级分析师、中国出口信用保险公司投资主办、中国人寿资产管理有限公司研究员和账户投资经理，先后负责宏观研究、信用评级、策略研究、投资交易、账户管理等工作。

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，新华基金管理股份有限公司作为新华增强债券型证券投资基金的管理人按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《新华增强债券型证券投资基金基金合同》以及其它有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上为持有人谋

求最大利益。运作整体合法合规，无损害基金持有人利益的行为。

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

根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》（2011 年修订），公司制定了《新华基金管理股份有限公司公平交易管理制度》。制度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，同时包括授权、研究分析、投资决策、交易执行等投资管理活动相关的各个环节。

场内交易，投资指令统一由交易部下达，并且启动交易系统公平交易模块。根据公司制度，严格禁止不同投资组合之间互为对手方的交易，严格控制不同投资组合之间的同日反向交易。

场外交易中，对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等交易，交易部根据各投资组合经理申报的满足价格条件的数量进行比例分配。如有异议，由交易部报投资总监、督察长、金融工程部和监察稽核部，再次进行审核并确定最终分配结果。如果督察长认为有必要，可以召开风险管理委员会会议，对公平交易的结果进行评估和审议。对于银行间市场交易、固定收益平台、交易所大宗交易，投资组合经理以该投资组合的名义向交易部下达投资指令，交易部向银行间市场或交易对手询价、成交确认，并根据“时间优先、价格优先”的原则保证各投资组合获得公平的交易机会。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，基金管理人严格执行了《新华基金管理股份有限公司公平交易制度》的规定。

基金管理人旗下所有投资组合连续 4 个季度的日内、3 日内以及 5 日内股票和债券交易同向交易价差分析及相应情景分析表明：债券同向交易频率偏低；股票同向交易溢价率较高的因素主要是受到市场因素影响造成个股当日价格振幅较大或者是组合经理个人对交易时机的判断，即成交价格的日内变化较大以及投资组合的成交时间不一致而导致个别组合间的交易价差较大，结合通过对平均溢价率、买入/卖出溢价率以及利益输送金额等不同组合不同时间段的同向交易价差分析表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

基金管理人原则上不允许同日反向交易行为的发生，本报告期内，未发生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成交量超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

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 年债券市场受到经济基本面韧性较强、货币政策中性偏紧以及金融监管政策趋严影响，无风险利率中枢持续上移，期限利差在震荡中整体收窄，信用利差走势分化，全年来看债券市场整体低迷。以 10 年期国债收益率为代表的无风险利率水平来看，全年利率中枢经历三升两平，1-2 月受地方两会计划投资超预期、央行上调 SLF 利率等因素影响上行约 20bp，4-6 月受银监会“三三四整治”、央行 MPA 考核等因素影响上行 30bp，10 月以后受通胀预期升温、中期经济向好预期、监管担忧等因素影响再度上升 30bp。

2017 年股市可谓冰火两重天，白马股与小盘股表现泾渭分明，牛熊同场。白马股行情得益于 2015 年股市巨幅调整后的市场秩序整顿，市场波动明显降低，外资和保险成为主要新增力量，加上大盘蓝筹股具备低估值特性，终于凝聚了市场合力；与此同时，创业板等遭遇市场秩序清理、IPO 加速稀释筹码价值等利空，成为资金流出领域。

基金操作方面，2017 年本基金最大的投资亮点即始终坚持债券短久期策略和股票价值投资理念，成功抵抗了 2017 年的几轮债市下跌，并实现了基金管理业绩的稳健增长。其中，债券投资部分，本基金主要在短期品种中挖掘高收益债券投资机会，重点关注产权关系稳定、主营业务持续性好、盈利能力较强、各项财务指标健康、负债规模和负债率适中的信用债；股票投资部分，本基金主要关注各行业中具有长期竞争力的低估值、真成长和高股息标的，并根据市场情绪和估值情况将股票仓位保持在适当水平。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2017 年 12 月 31 日，本基金 A 类份额净值为 1.1222 元，本报告期份额净值增长率为 6.88%，同期比较基准的增长率为-5.48%；本基金 C 类份额净值为 1.1144 元，本报告期份额净值增长率为 6.34%，同期比较基准的增长率为-5.48%

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

当前债券市场无风险利率水平已大幅高于经济基本面相适应的水平，预计 2018 年国内名义经济增速将保持温和平稳走势，金融强监管趋稳、货币政策中性所提供的政策信号有助于无风险利率向下回归。同时考虑到外需复苏向好、美联储加息节奏以及国内通胀中枢抬升，预计国内货币政策的宽松幅度受到制约。总体来看，本基金对于 2018 年的债券市场持中性偏乐观态度。

2018 年基金操作上，债券投资方面，本基金将采取短久期择券和长久期择时的策略，重点挖掘产权关系稳定、主营业务持续性好、盈利能力较强、各项财务指标健康、负债规模和负债率适中的

短久期、高收益信用债，同时密切关注长久期利率债波段交易机会；股票投资方面，本基金将着重关注各行业中具有长期竞争力的低估值标的，坚守价值投资理念，并结合市场整体情况做好仓位管理；此外本基金将积极关注转债市场，综合考虑转债个性化条款和市场行情，积极参与一级市场申购，同时重点关注二级市场上转股溢价率低、流动性好且正股估值低、业绩优异的大盘转债。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.6.1 有关参与估值流程各方及人员（或小组）的职责分工

4.6.1.1 估值工作小组的职责分工

公司建立估值工作小组对证券估值负责。估值工作小组由运作保障部负责人、基金会计、投资管理部、交易部、监察稽核部人员组成。每个成员都可以指定一个临时或者长期的授权人员。

估值工作小组职责：

- ① 制定估值制度并在必要时修改；
- ② 确保估值方法符合现行法规；
- ③ 批准证券估值的步骤和方法；
- ④ 对异常情况做出决策。

运作保障部负责人是估值工作小组的组长，运作保障部负责人在基金会计或者其他两个估值小组成员的建议下，可以提议召集估值工作小组会议。

估值决策由估值工作小组 2/3 或以上多数票通过。

4.6.1.2 基金会计的职责分工

基金会计负责日常证券资产估值。基金会计和公司投资管理部相互独立。在按照本估值制度和相关法规估值后，基金会计定期将证券估值表向估值工作小组报告，至少每月一次。

基金会计职责：

- ① 获得独立、完整的证券价格信息；
- ② 每日证券估值；
- ③ 检查价格波动并进行一般准确性评估；
- ④ 向交易员或基金经理核实价格异常波动，并在必要时向估值工作小组报告；
- ⑤ 对每日证券价格信息和估值结果进行记录；
- ⑥ 对估值调整和人工估值进行记录；
- ⑦ 向估值工作小组报送月度估值报告。

基金会计认为必要，可以提议召开估值工作小组会议。

4.6.1.3 投资管理部的职责分工

- ① 接受监察稽核部对所投资证券价格异常波动的问讯；
- ② 对停牌证券、价格异常波动证券、退市证券提出估值建议；
- ③ 评价并确认基金会计提供的估值报告；
- ④ 向估值工作小组报告任何他/她认为可能的估值偏差。

4.6.1.4 交易部的职责分工

- ① 对基金会计的证券价格信息需求做出即时回应；
- ② 通知基金会计关于证券停牌、价格突发性异常波动、退市等特定信息；
- ③ 评价并确认基金会计提供的估值报告。

4.6.1.5 监察稽核部的职责分工

- ① 监督证券的整个估值过程；
- ② 确保估值工作小组制定的估值政策得到遵守；
- ③ 确保公司的估值制度和符合现行法律、法规的要求；
- ④ 评价现行估值方法是否恰当反应证券公允价格的风险；
- ⑤ 对于估值表中价格异常波动的证券向投资部问讯；
- ⑥ 对于认为不合适或者不再合适的估值方法提交估值工作小组讨论。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内，本基金未进行利润分配。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情况。

§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，本基金托管人在对新华增强债券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，新华增强债券型证券投资基金的管理人——新华基金管理股份有限公司在新华增强债券型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份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。本报告期内，新华增强债券型证券投资基金未进行利润分配。

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

本托管人依法对新华基金管理股份有限公司编制和披露的新华增强债券型证券投资基金 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。

中国工商银行资产托管部

2018 年 3 月 16 日

§6 审计报告

本报告期的基金财务会计报告经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，注册会计师张伟胡慰签字出具了瑞华审字【2018】01360070 号标准无保留意见的审计报告。投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：新华增强债券型证券投资基金

报告截止日：2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	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	2,673,259.09	2,780,484.30
结算备付金	73,291.31	361,621.73
存出保证金	40,557.62	46,106.54
交易性金融资产	261,895,311.73	417,046,044.70
其中：股票投资	49,785,557.43	63,822,212.90
基金投资	-	-
债券投资	212,109,754.30	353,223,831.80
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	7,300,000.00	10,000,135.00
应收证券清算款	1,739,588.96	-
应收利息	4,506,741.50	6,539,014.72
应收股利	-	-
应收申购款	1,084.44	24,578.09
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	278,229,834.65	436,797,985.08
负债和所有者权益	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	48,014,727.98	-

应付证券清算款	1,362,398.39	-
应付赎回款	407,772.02	726,328.14
应付管理人报酬	161,278.91	272,640.96
应付托管费	46,079.69	77,897.37
应付销售服务费	14,879.59	27,423.42
应付交易费用	92,271.90	209,238.69
应交税费	-	-
应付利息	59,313.15	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	460,140.44	209,646.48
负债合计	50,618,862.07	1,523,175.06
所有者权益：	-	-
实收基金	203,076,191.58	414,565,846.42
未分配利润	24,534,781.00	20,708,963.60
所有者权益合计	227,610,972.58	435,274,810.02
负债和所有者权益总计	278,229,834.65	436,797,985.08

注：报告截止日 2017 年 12 月 31 日，A 类基金份额净值 1.1222 元，基金份额 166,687,518.36 份，C 类基金份额净值 1.1144 元，基金份额 36,388,673.22 份。

7.2 利润表

会计主体：新华增强债券型证券投资基金

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	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 4 月 13 日（基金 合同生效日）至 2016 年 12 月 31 日
一、收入	46,876,915.39	33,128,429.26
1.利息收入	19,140,612.84	13,761,285.96

其中：存款利息收入	66,514.14	2,240,381.93
债券利息收入	18,308,487.31	11,148,545.09
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	765,611.39	372,358.94
其他利息收入	-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）	23,513,489.01	15,977,913.57
其中：股票投资收益	16,453,026.28	9,626,715.94
基金投资收益	-	-
债券投资收益	4,861,742.68	2,770,761.35
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	2,198,720.05	3,580,436.28
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,921,162.66	3,337,745.58
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	301,650.88	51,484.15
减：二、费用	7,699,462.13	5,650,071.57
1. 管理人报酬	4,142,174.65	3,026,463.15
2. 托管费	1,183,478.49	864,703.76
3. 销售服务费	229,972.80	545,027.94
4. 交易费用	400,668.15	462,656.28
5. 利息支出	1,202,560.60	352,263.46
其中：卖出回购金融资产支出	1,202,560.60	352,263.46
6. 其他费用	540,607.44	398,956.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,177,453.26	27,478,357.69
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,177,453.26	27,478,357.69

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：新华增强债券型证券投资基金

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）	414,565,846.42	20,708,963.60	435,274,810.02
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	39,177,453.26	39,177,453.26
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）	-211,489,654.84	-35,351,635.86	-246,841,290.70
其中：1.基金申购款	742,159,073.54	53,710,566.31	795,869,639.85
2.基金赎回款	-953,648,728.38	-89,062,202.17	-1,042,710,930.55
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）	203,076,191.58	24,534,781.00	227,610,972.58
项目	上年度可比期间 2016 年 4 月 13 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）	-	-	-

二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	27,478,357.69	27,478,357.69
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）	414,565,846.42	-6,769,394.09	407,796,452.33
其中：1.基金申购款	1,051,694,322.53	1,823,894.41	1,053,518,216.94
2.基金赎回款	-637,128,476.11	-8,593,288.50	-645,721,764.61
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）	414,565,846.42	20,708,963.60	435,274,810.02

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：陈重，主管会计工作负责人：张宗友，会计机构负责人：徐端骞

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

新华增强债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2015]2931 号文件“关于核准新华增强债券型证券投资基金募集的批复”批准，由新华基金管理股份有限公司作为发起人，于 2016 年 3 月 14 日至 4 月 8 日向社会公开募集，首次募集资金总额 932,408,339.50 元，其中募集资金产生利息 114,213.39 元，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2016]01360021 号验资报告予以验证。2016 年 4 月 13 日办理基金备案手续，基金合同正式生效。本基金为契约型开放式证券投资基金，存续期不限定，本基金管理人为新华基金管理股份有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《新华增强债券型证券投资基金招募说明书》及《新华增强债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票（包括

中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、货币市场工具、权证以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。本基金主要投资于国内依法发行上市的国家债券、金融债券、次级债券、中央银行票据、企业债券、中小企业私募债券、公司债券、中期票据、短期融资券、质押及买断式回购、资产支持证券、可转换债券(含分离交易可转债)、可交换债券以及协议存款、通知存款、定期存款、大额存单等法律法规或中国证监会允

许基金投资的金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人将在履行适当

程序后,可以将其纳入投资范围。本基金的业绩比较基准为:中债企业债总全价指数收益率 $\times 60\%$ +中债国债总全价指数收益率 $\times 30\%$ +沪深 300 指数收益率 $\times 10\%$ 。

本财务报表由本基金的基金管理人新华基金管理股份有限公司于 2018 年 3 月 29 日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《新华增强债券型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注四所列示的中国证监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 2017 年度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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

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

根据中国证券投资基金业协会中基协发[2017]6 号《关于发布<证券投资基金投资受限股票

估值指引（试行）>的通知》（以下简称“估值业务指引”），自 2017 年 12 月 25 日起，本基金持有的流通受限股票参考估值业务指引按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。该会计估计变更对本基金本期末的基金资产净值及本期损益均无影响。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金报告期末未发生差错更正。

7.4.6 税项

1、印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局决定从 2008 年 9 月 19 日起，调整证券（股票）交易印花税征收方式，将对买卖、继承、赠与所书立的 A 股、B 股股权转让书据按 0.1% 的税率对双方当事人征收证券（股票）交易印花税，调整为单边征税，即对买卖、继承、赠与所书立的 A 股、B 股股权转让书据的出让按 0.1% 的税率征收证券（股票）交易印花税，对受让方不再征税。

2、营业税、增值税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、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补充政策的通知》的规定：2016 年 5 月 1 日前，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。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对金融同业往来利息收入亦免征增值税。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定：对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

3、个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[1998]55 号《关于证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税 [2015] 101 号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定：对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所

得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

7.4.7 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
新华基金管理股份有限公司	基金管理人、基金发起人
中央汇金投资有限责任公司	基金托管人股东
北京新华富时资产管理有限公司	基金管理人的控股子公司
恒泰长财证券有限责任公司	基金管理人股东的全资子公司
中国工商银行股份有限公司	基金托管人
杭州永原网络科技有限公司	基金管理人股东
新华信托股份有限公司	基金管理人股东
恒泰证券股份有限公司	基金管理人股东

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.8.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日		上年度可比期间 2016年4月13日（基金合同生效日） 至2016年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的 比例	成交金额	占当期股票成交总额的 比例
恒泰证券股份有限公司	31,172,560.22	12.60%	60,090,291.52	18.83%

7.4.8.1.2 权证交易

本基金本报告期无通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.8.1.3 债券交易

本基金本报告期无通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.8.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日		上年度可比期间 2016年4月13日（基金合同生效日） 至2016年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
恒泰证券股份有限公司	109,300,000.00	22.70%	60,000,000.00	14.09%

7.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
恒泰证券股份有限公司	22,796.07	10.67%	4,039.63	5.38%
关联方名称	上年度可比期间 2016年4月13日（基金合同生效日）至2016年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
恒泰证券股份有限公司	43,943.87	15.83%	21,852.45	11.41%

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年4月13日（基金合同生效日）至2016年12月31日

	月31日	生效日)至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	4,142,174.65	3,026,463.15
其中:支付销售机构的客户维护费	423,185.12	1,040,239.20

注:基金管理人报酬按前一日基金资产净值 0.7%的年费率逐日计提,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×0.7%/当年天数

7.4.8.2.2基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年4月13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托管费	1,183,478.49	864,703.76

注:基金托管费按前一日的基金资产净值 0.2%的年费率逐日计提,按月支付。

其计算公式为:日托管人报酬=前一日基金资产净值×0.2%/当年天数。

7.4.8.2.3销售服务费

单位:人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	新华增强债券 A	新华增强债券 C	合计
中国工商银行股份有限公司	-	108,414.66	108,414.66
恒泰证券股份有限公司	-	5,137.66	5,137.66
新华基金管理股份有限公司	-	29,746.58	29,746.58
合计	-	143,298.90	143,298.90
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2016年4月13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销售服务费		
	新华增强债券 A	新华增强债券 C	合计
中国工商银行股份有	-	412,284.70	412,284.70

限公司			
新华基金管理股份有 限公司	-	1,369.37	1,369.37
恒泰证券股份有限公 司	-	110,890.32	110,890.32
合计	-	524,544.39	524,544.39

注：本基金销售服务费按前一日 C 类基金资产净值的 0.4% 年费率计提。

其计算公式为：日基金销售服务费=前一日 C 类基金资产净值×0.4%/当年天数。

7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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。

7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

报告期内基金管理人未发生运用固有资金投资本基金的情况。

7.4.8.5 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 2017年1月1日至2017年12月31日		上年度可比期间 2016年4月13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	期末余额	当期利息收入
中国工商银行股份有 限公司	2,673,259.09	61,100.60	2,780,484.30	79,959.77

7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在报告期内未参与关联方承销证券。

7.4.9 期末（2017 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.9.1 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。

7.4.9.2 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

截至 2017 年 12 月 31 日，本基金从事银行间市场债券正回购形成的卖出回购金融资产余额为

48,014,727.98 元，于 2018 年 1 月 5 日全部到期。该类交易要求基金转入质押库的债券，按银行间市场规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值 单价	数量（张）	期末估值总额
011767006	17 首钢 SCP005	2018-01-05	100.58	200,000.00	20,116,000.00
011764081	17 徐州高铁 SCP001	2018-01-05	99.93	200,000.00	19,986,000.00
011764119	17 皖国资 SCP001	2018-01-05	99.71	85,000.00	8,475,350.00
合计				485,000.00	48,577,350.00

§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	49,785,557.43	17.89
	其中：股票	49,785,557.43	17.89
2	固定收益投资	212,109,754.30	76.24
	其中：债券	212,109,754.30	76.24
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	7,300,000.00	2.62
	其中：买断式回购的买入返售金融 资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	2,746,550.40	0.99
7	其他各项资产	6,287,972.52	2.26

8	合计	278,229,834.65	100.00
---	----	----------------	--------

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	6,434,108.20	2.83
C	制造业	11,721,732.80	5.15
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	2,639,513.80	1.16
G	交通运输、仓储和邮政业	4,010,563.53	1.76
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	17,823,194.10	7.83
K	房地产业	7,156,445.00	3.14
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	49,785,557.43	21.87

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值
----	------	------	-------	------	---------

					比例(%)
1	000001	平安银行	543,717	7,231,436.10	3.18
2	601898	中煤能源	971,807	5,558,736.04	2.44
3	600308	华泰股份	755,658	4,745,532.24	2.08
4	601939	建设银行	588,800	4,521,984.00	1.99
5	601006	大秦铁路	442,179	4,010,563.53	1.76
6	001979	招商蛇口	158,600	3,102,216.00	1.36
7	601318	中国平安	43,100	3,016,138.00	1.33
8	000581	威孚高科	124,500	2,988,000.00	1.31
9	601933	永辉超市	261,338	2,639,513.80	1.16
10	600048	保利地产	180,600	2,555,490.00	1.12

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读刊登于 <http://www.ncfund.com.cn> 网站的年度报告正文。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2% 或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	601939	建设银行	10,311,187.00	2.37
2	000001	平安银行	7,307,953.00	1.68
3	601898	中煤能源	6,570,849.00	1.51
4	601318	中国平安	6,169,530.00	1.42
5	600717	天津港	4,811,576.75	1.11
6	600030	中信证券	4,507,122.00	1.04
7	600089	特变电工	4,190,184.88	0.96
8	601186	中国铁建	4,026,229.00	0.92
9	000895	双汇发展	4,009,317.00	0.92
10	601933	永辉超市	4,004,084.72	0.92
11	002078	太阳纸业	4,003,245.38	0.92
12	002128	露天煤业	4,001,027.00	0.92
13	600166	福田汽车	3,804,549.00	0.87
14	001979	招商蛇口	3,505,932.00	0.81
15	600308	华泰股份	3,165,768.00	0.73
16	000581	威孚高科	3,068,095.00	0.70
17	600741	华域汽车	3,032,685.00	0.70
18	600266	北京城建	3,005,665.00	0.69
19	600048	保利地产	2,703,064.00	0.62

20	002304	洋河股份	2,515,213.00	0.58
----	--------	------	--------------	------

注：本项“买入金额”均按买卖成交金额（成交单价乘以数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2% 或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600717	天津港	11,368,346.53	2.61
2	600221	海航控股	10,279,320.50	2.36
3	601328	交通银行	7,995,478.00	1.84
4	601939	建设银行	7,470,736.00	1.72
5	000709	河钢股份	7,444,710.00	1.71
6	600308	华泰股份	7,361,748.00	1.69
7	600166	福田汽车	7,284,478.00	1.67
8	601988	中国银行	6,620,444.72	1.52
9	601898	中煤能源	6,447,809.31	1.48
10	000001	平安银行	6,438,349.92	1.48
11	601006	大秦铁路	6,400,795.00	1.47
12	600269	赣粤高速	6,002,408.02	1.38
13	601186	中国铁建	4,086,135.00	0.94
14	002128	露天煤业	4,017,462.00	0.92
15	601318	中国平安	3,696,777.00	0.85
16	600030	中信证券	3,556,906.00	0.82
17	600089	特变电工	3,250,173.00	0.75
18	002078	太阳纸业	3,228,013.00	0.74
19	601933	永辉超市	3,060,880.00	0.70
20	002304	洋河股份	2,973,857.00	0.68

注：本项“卖出金额”均按买卖成交金额（成交单价乘以数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	106,819,132.01
卖出股票的收入（成交）总额	140,766,206.00

注：本项“买入股票的成本（成交）总额”与“卖出股票的收入（成交）总额”均按买卖成交金额（成交单价乘以数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	19,992,000.00	8.78
	其中：政策性金融债	19,992,000.00	8.78
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	170,324,000.00	74.83
6	中期票据	20,062,000.00	8.81
7	可转债（可交换债）	1,731,754.30	0.76
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	212,109,754.30	93.19

8.6 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

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	011758030	17 津渤海 SCP002	200,000	20,124,000.00	8.84
2	011767006	17 首钢 SCP005	200,000	20,116,000.00	8.84
3	101559029	15 银建 MTN001	200,000	20,062,000.00	8.81
4	041751010	17 浪奇 CP001	200,000	20,060,000.00	8.81
5	011764081	17 徐州高铁 SCP001	200,000	19,986,000.00	8.78

8.7 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.8 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明**8.8.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细**

本基金本报告期末未持有股指期货。

8.8.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金合同尚无股指期货投资政策。

8.9 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**8.9.1 本期国债期货投资政策**

根据本基金基金合同，本基金不能投资于国债期货。

8.9.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.10 投资组合报告附注

8.10.1 本报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.10.2 本报告期内，本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库之外的股票。

8.10.3 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	40,557.62
2	应收证券清算款	1,739,588.96
3	应收股利	-
4	应收利息	4,506,741.50
5	应收申购款	1,084.44
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	6,287,972.52

8.10.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	128013	洪涛转债	161,612.50	0.07

8.10.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本期末前十名股票中不存在流通受限的股票。

8.10.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§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

份额级别	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
新华增强债券 A	1,181	141,141.00	126,219,264.51	75.72%	40,468,253.85	24.28%
新华增强债券 C	621	58,596.90	8,468,883.16	23.27%	27,919,790.06	76.73%
合计	1,802	112,694.89	134,688,147.67	66.32%	68,388,043.91	33.68%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	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	新华增强债券 A	0.00	0.00%
	新华增强债券 C	0.00	0.00%
	合计	0.00	0.00%

注：本公司所有从业人员持有本基金份额总量为 0 份。

9.3 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	份额级别	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	新华增强债券 A	0
	新华增强债券 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	新华增强债券 A	0
	新华增强债券 C	0
	合计	0

注：本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有该只基金份额总量的数量区间为 0 份；该只基金的基金经理持有该只基金份额总量的数量区间为 0 份。

§10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	新华增强债券 A	新华增强债券 C
基金合同生效日（2016 年 4 月 13 日）基金份额总额	405,907,897.38	526,500,442.12
本报告期期初基金份额总额	349,368,399.04	65,197,447.38
本报告期基金总申购份额	659,492,888.66	82,666,184.88
减：本报告期基金总赎回份额	842,173,769.34	111,474,959.04
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	166,687,518.36	36,388,673.22

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金以通讯方式召开了基金份额持有人大会，自 2017 年 11 月 23 日至 2017 年 12 月 13 日 17:00(投票表决时间以基金管理人委托的公证机关收到表决票时间为准)进行了投票表决。会议审议通过了《关于新华信用增强债券型证券投资基金修改基金合同有关事项的议案》，并相应修改了托管协议中的部分条款。

根据上述表决，本次基金份额持有人大会决定的事项自 2017 年 12 月 14 日起正式生效。

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

2017 年 2 月 17 日，林艳芳女士离任本基金管理人新华基金管理股份有限公司副总经理。

本基金托管人的专门基金托管部门本报告期内未发生重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期末未有涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期本基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，本基金未发生改聘会计师事务所情况。报告年度应支付给其报酬 80000 元人民币。审计年限为 1 年。自 2016 年至 2017 年，瑞华会计师事务所为本基金连续提供 2 年审计服务。

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

本报告期本基金管理人、托管人及其高级管理人员未有受稽查或处罚的情况。

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	
华泰证券	1	-	-	-	-	-
宏信证券	1	-	-	-	-	-
国元证券	1	-	-	-	-	-
新时代证券	1	-	-	-	-	-
湘财证券	1	-	-	-	-	-
华安证券	1	-	-	-	-	-
东北证券	2	-	-	-	-	-
国信证券	1	41,293,658.97	16.69%	38,456.77	18.00%	-
中信证券	1	39,941,276.69	16.15%	37,197.42	17.41%	-
西南证券	1	32,374,890.34	13.09%	23,675.99	11.08%	-
恒泰证券	2	31,172,560.22	12.60%	22,796.07	10.67%	-
安信证券	1	17,683,518.48	7.15%	16,468.68	7.71%	-
海通证券	1	17,622,293.02	7.12%	16,411.00	7.68%	-
国泰君安	1	15,275,564.75	6.18%	14,226.20	6.66%	-
招商证券	1	13,893,499.00	5.62%	12,939.06	6.06%	-
广发证券	1	10,665,008.92	4.31%	9,932.29	4.65%	-

中金证券	1	10,487,973.00	4.24%	7,669.69	3.59%	-
长江证券	1	7,371,438.00	2.98%	6,865.02	3.21%	-
方正证券	1	6,502,581.18	2.63%	4,755.37	2.23%	-
宏源证券	1	3,083,595.00	1.25%	2,255.02	1.06%	-

注：本基金根据中国证券监督管理委员会《关于加强证券投资基金监管有关问题的通知》（证监基金字[1998]29号）以及《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）的有关规定，本基金报告期内共租用 22 个交易席位，其中报告期内新增 2 个交易席位，退租 1 个交易席位。新增席位为：东北证券上海证券交易所席位、东北证券深圳交易所席位。退租席位为：中信证券上海证券交易所席位。

一、交易席位的分配依据

交易席位的分配以券商实力及其所提供的研究支持为基础，主要考察点包括：

- 1、经营行为稳健规范，内控制度健全。
- 2、具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要。
- 3、具有较强的全方位金融服务能力和水平。

二、交易席位的选择流程

- 1、研究部根据上述标准考察后确定选用交易席位的券商。
- 2、与被选中的证券经营机构签订席位租用协议。

三、交易量的分配

交易量的分配以券商所提供的服务及研究支持为基础，主要考察点包括：

1、券商提供独立的或第三方研究报告及服务，包括宏观经济、行业分析、公司研发、市场数据、财经信息、行业期刊、组合分析软件、绩效评估、研讨会、统计信息、交易评估等，用以支持投资决策。

2、以季度为单位对经纪商通过评分的方式进行考核，由基金经理、研究员和交易员分别打分，根据经纪商给投资带来的增值确定经纪商的排名。

考核的内容包括上一季度经纪交易执行情况、提供研究报告数量、研究报告质量和及时性、受邀讲解次数及效果、主动推介次数及效果等。考核结果将作为当期交易量分配的依据，交易量大小和评分高低成正比。

- 3、交易部负责落实交易量的实际分配工作。

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		回购交易		权证交易	
	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
国信证券	-	-	40,700,000.00	8.45%	-	-
中信证券	-	-	135,200,000.00	28.08%	-	-
西南证券	10,097,696.98	100.00%	24,200,000.00	5.03%	-	-
恒泰证券	-	-	109,300,000.00	22.70%	-	-
海通证券	-	-	55,400,000.00	11.51%	-	-
国泰君安	-	-	74,600,000.00	15.49%	-	-
中金证券	-	-	42,100,000.00	8.74%	-	-

注：回购交易不包含非担保交收金额。

12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	20170112-20170926	70,088,630.80	339,463,202.48	409,551,833.28	0.00	0.00%
	2	20170101-20170124	200,015,000.00	-	200,015,000.00	0.00	0.00%
	3	20170927-20171231	0.00	90,952,845.04	0.00	90,952,845.04	44.79%
产品特有风险							
<p>1、赎回申请延期办理的风险 机构投资者大额赎回时易构成本基金发生巨额赎回，中小投资者可能面临小额赎回，中小投资者可能面临小额赎回申请也需要与机构投资者按同比例部分延期办理的风险；</p> <p>2、基金净值大幅波动的风险</p>							

机构投资者大额赎回时，基金管理人进行基金财产变现可能会对基金资产净值造成较大波动；

3、提前终止基金合同的风险

机构投资者赎回后，可能出现基金资产净值低于5000万元的情形，若连续六十个工作日出现基金资产净值低于5000万元情形的，基金管理人可能提前终止基金合同，基金财产将进行清算；

4、基金规模过小导致的风险

机构投资者赎回后，可能导致基金规模过小。基金可能会面临投资银行间债券、交易所债券时交易困难的情形。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

新华增强债券型证券投资基金由新华信用增强债券型证券投资基金变更注册而来。本报告期，2017年12月14日，新华信用增强债券型证券投资基金基金份额持有人大会以通讯方式召开，大会审议通过了《关于新华信用增强债券型证券投资基金修改基金合同有关事项的议案》，同意变更新华信用增强债券型证券投资基金的投资范围、投资策略、投资比例及业绩比较基准等，同时将新华信用增强债券型证券投资基金的名称变更为新华增强债券型证券投资基金。自2017年12月18日起，《新华信用增强债券型证券投资基金基金合同》失效且《新华增强债券型证券投资基金基金合同》同时生效。相关信息详见公司公告。

新华基金管理股份有限公司

二〇一八年三月三十日