博时新策略灵活配置混合型证券投资基金 2016年年度报告摘要

2016年 12 月 31 日

基金管理人:博时基金管理有限公司 基金托管人:招商银行股份有限公司 报告送出日期:二〇一七年三月二十七日

§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。

基金托管人招商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。

本报告期自 2016 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	博时新策略混合	
基金主代码	001522	
交易代码	001522	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2015年 11 月 23 日	
基金管理人	博时基金管理有限公司	
基金托管人	招商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	485,816,724.39 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	博时新策略混合 A	博时新策略混合 C
下属分级基金的交易代码	001522	001523
报告期末下属分级基金的份额总额	485,816,724.39 份	–份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过对多种投资策略的有机结合,在有效控制风险的前提下,力争为基金持有人获取长期持续稳定的投资回报。
投资策略	本基金通过自上而下和自下而上相结合、定性分析和定量分析互相补充的方法,在股票、债券和现金等资产类之间进行相对稳定的适度配置,强调通过自上而下的宏观分析与自下而上的市场趋势分析有机结合进行前瞻性的决策。
业绩比较基准	一年期银行定期存款利率(税后)+3%
风险收益特征	本基金为混合型基金,其预期收益及预期风险水平低于股票型基金,高于债券型基金及货币市场基金,属于中高收益 / 风险特征的基金。

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		博时基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	孙麒清	张燕
	联系电话	0755–83169999	0755–83199084
	电子邮箱	service@boshera.com	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		95105568	95555
传真		0755–83195140	0755–83195201

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.boshera.com
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

2.5 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(特殊普通合伙)	上海市黄浦区湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
注册登记机构	博时基金管理有限公司	北京市建国门内大街 18 号恒基中心 1 座 23 层

§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		2015年 11 月 23 日(基金合同生效日)至 2015 年 12 月 31 日	
	博时新策略混合 A	博时新策略混合 C	博时新策略混合 A	博时新策略混合 C
本期已实现收益	14,544,800.35	4,432,689.98	15,105.63	1,765,837.07
本期利润	9,919,151.79	3,006,386.80	19,271.30	3,204,990.73
加权平均基金份额本期利润	0.0248	0.0117	0.0118	0.0033
本期基金份额净值增长率	3.69%	1.88%	1.30%	0.90%
3.1.2 期末数据和指标	2016年末		2015年末	
	博时新策略混合 A	博时新策略混合 C	博时新策略混合 A	博时新策略混合 C
期末可供分配基金份额利润	0.0504	–	0.0102	0.0068
期末基金资产净值	510,297,378.24	–	928,162.28	1,403,201,990.73
期末基金份额净值	1.0504	–	1.0130	1.0090

注: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。

期末可供分配利润是指期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

上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。

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. 博时新策略混合 A:

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①–③	②–④
过去三个月	–0.48%	0.10%	1.13%	0.02%	–1.61%	0.08%
过去六个月	1.10%	0.08%	2.26%	0.01%	–1.16%	0.07%
过去一年	3.69%	0.08%	4.50%	0.01%	–0.81%	0.07%
自基金合同生效起至今	5.04%	0.11%	4.98%	0.01%	0.06%	0.10%

2. 博时新策略混合 C:

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①–③	②–④
过去三个月	–	–	–	–	–	–
过去六个月	–	–	–	–	–	–
过去一年	1.88%	0.15%	0.88%	0.02%	1.00%	0.13%
自基金合同生效起至今	2.80%	0.19%	1.36%	0.02%	1.44%	0.17%

注:本基金的业绩比较基准为:一年期银行定期存款利率(税后)+3%

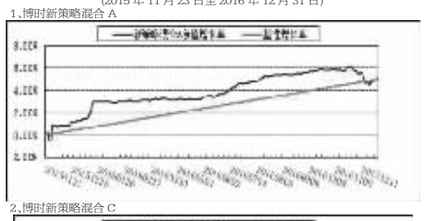
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

博时新策略灵活配置混合型证券投资基金

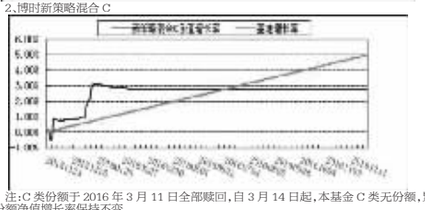
自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2015 年 11 月 23 日至 2016 年 12 月 31 日)

1、博时新策略混合 A



2、博时新策略混合 C



注:C 类份额于 2016 年 3 月 11 日全部赎回,自 3 月 14 日起,本基金 C 类无份额,累计份额净值增长率保持不变。

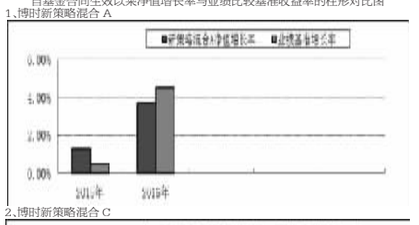
本基金合同于 2015 年 12 月 23 日生效。按照本基金的基金合同规定,自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合本基金合同第十二条“(二)投资范围”、“(四)投资限制”的有关约定。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

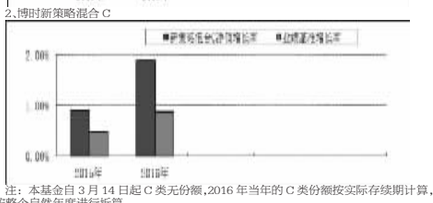
博时新策略灵活配置混合型证券投资基金

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、博时新策略混合 A



2、博时新策略混合 C



注:本基金自 3 月 14 日起 C 类无份额,2016 年当年的 C 类份额按实际存续期计算,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

无。

§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

博时基金管理有限公司是中国内地首批成立的五家基金管理公司之一。“为国民创造财富”是博时的使命。博时的投资理念是“做投资价值的发现者”。截至 2016 年 12 月 31 日,博时基金公司共管理 164 只开放式基金,并受全国社会保障基金理事会委托管理部分社保基金,以及多个企业年金账户,管理资产总规模逾 6250 亿元人民币,其中公募基金规模逾 3760 亿元人民币,累计分红逾 781 亿元人民币,是目前我国资产管理规模最大的基金公司之一,养老金资产管理规模在同业中名列前茅。

1、基金业绩

根据银河证券基金研究中心统计,截至 2016 年年末,博时旗下共 94 只(份额分开计算)成立满一年的基金产品参与分类排名。其中排名在同类前 1/2 的产品共有 60 只(主动权益 17 只,债券 16 只,指数 20 只,货币 3 只,QDII 基金 4 只),约 64%;排名在前 1/3 的产品共有 45 只,约 48%;排名前 1/4 的产品共有 34 只,约 36%。博时旗下各类产品均有表现突出的产品位居行业前列。

黄金基金类,博时黄金 ETF(D 类)今年以来净值增长率 19.10%,在同类 8 只排名第 1。固收方面,长期标准债券型基金里,博时双月薪定期支付债券,今年以来净值增长率为 6.54%,在同类 61 只中排名第 2;博时信用债纯债(A 类),今年以来净值增长率为 4.23%,在同类中排名第 4;中短期标准债券型基金,博时安盈债券(A 类)今年以来净值增长率为 2.02%,在同类 66 只排名第 1;普通债券型基金里,博时稳定价值债券(A 类)今年以来净值增长率为 2.21%,在同类排名前 1/3;货币市场基金里,博时外服货币今年以来净值增长率为 3.03%,同类 194 只排名第 6。

QDII 基金,博时标普 500ETF 今年以来净值增长率 18.34%,同类排名前 1/4。博时亚洲票息收益债券(QDII)今年以来净值增长率 14.43%,同类排名第 3。

2、其他大事件

•2016 年 12 月 27 日,2016 金融新媒体峰会暨金 V 榜 2016 颁奖典礼在广州举行,博时基金荣获“最具传播力基金公司”奖项。

•2016 年 12 月 13 日,由中国经营报主办的“2016 第十四届中国企业竞争力年会暨金融高峰论坛”在北京举行,博时基金荣获“2016 卓越竞争力品牌建设金融机构”奖项。

•2016 年 12 月 9 日,在证券日报主办的“第十二届中国证券市场年会”上,博时基金荣膺中国证券市场“2016 年度最全能公募基金龙彪奖”。

•2016 年 12 月 8 日,金融界网站主办的首届智能金融国际论坛暨第五届金融界“领航中国”年度盛典,博时基金荣获“2016 年杰出品牌奖”。

•2016 年 12 月 6 日,全国社会保障基金理事会发布公告,博时成为基本养老保险基金首批证券投资管理机构之一。

•2016 年 12 月 1 日,由《经济观察报》主办的“2015–2016 年度观察家金融峰会”在沪举办,博时基金再次独家蝉联“卓越固定收益投资团队奖”。

•2016 年 11 月 25 日,由北大汇丰商学院、南方都市报、奥一网联合主办的 2016 年(第二届)CFAC 中国金融年会在深召开,博时基金再次蝉联“年度最佳基金公司大奖”。

•2016 年 11 月 23 日,由新浪财经主办的“2016 新浪全球资产管理论坛”在京举行,“2016 中国(首届)波特菲勒奖综合评选”结果揭晓。博时基金荣获“2016 最具互联网创新基金公司”、基金经理过钧获评“2016 最佳债券基金经理”、何凯获“2016 最佳 QDII 基金经理”。本届波特菲勒奖博时基金共斩获三项大奖,成为获奖最多的公募基金公司之一。

•2016 年 11 月 17 日,全国社保基金境内投资管理人 2016 年座谈会在上海举行,博时基金副总裁董良泓荣获“五年服务社保奖”,该奖项授予长期为社保服务且业绩优秀的投资管理人,本次仅授予 5 人,董良泓先生是自 2015 年之后再次蝉联该奖项。

•2016 年 9 月 7 日,第二届结构性融资与资产证券化论坛暨 2016 年度资产证券化·介甫奖颁奖典礼上,“博时资本–平安银行橙鑫橙 e 资产支持专项计划”荣获“应收账款类最受投资者欢迎产品”和“最佳风控产品”两项大奖。

•2016 年 8 月 5 日,由 21 世纪经济报道主办的“2016 深港通论坛暨‘金帆奖’系列颁奖礼上,博时一举斩获 2016 年综合实力十强基金公司奖、2016 年互联网突出表现奖、2016 年 ABS 最具实力管理人奖(博时资本)三项大奖。

•2016 年 6 月 24 日,由南方日报主办的一年一度“金榕奖”南方金融大奖系列评选正式揭晓,博时基金董事长张光华荣膺“2016 南方金融领导力年度大奖”,博时基金基金经理魏桢荣获“2016 南方金融年度投资理财师”称号。

•由中国基金报、香山财富论坛、深圳市政府金融办、国泰基金联合主办的“中国机构投资者峰会暨财富管理国际论坛”2016 年 5 月 13 日在深举行。博时旗下博时信用债券获得“五年持续回报积极债券型明星基金奖”。

•2016 年 5 月 10 日,由上海证券报主办的 2016 中国基金业峰会暨第十三届“金基金”奖颁奖典礼在上海举办,博时基金荣获“2015 年度金基金·债券投资回报基金管理公司”大奖。

•2016 年 4 月 15 日,由中国基金报主办的第三届中国基金业英华奖评选揭晓,博时基金经理过钧先生获评三年期二级债基最佳基金经理、五年期二级债基最佳基金经理。

•2016 年 3 月 27 日,第十三届中国基金业金牛奖揭晓,博时基金摘得了基金业的“奥斯卡”奖——“固定收益投资金牛基金公司”奖。

•2016 年 3 月 15 日,由腾讯证券主办的《“挑战 机遇”315 评选——投资者最认同的券商、基金领军人物》评选活动日前揭晓,博时基金董事长张光华先生获评“投资者最认同的公募基金领军人物”,网络票选高居第二位。

•2016 年 1 月 18 日,大众证券报“2015 中国基金风云榜”上,博时创业成长(050014)荣获 2015“最受投资者喜爱基金”奖、博时安丰 18 个月定开债(160515)荣获 2015“最佳固定收益型基金”奖。

•2016 年 1 月 15 日,2016 年金融理财创新与发展论坛暨第六届“金貔貅”奖颁奖在京举办,博时基金获评年度金牌品牌力、金牌创新力两项大奖;博时“存金宝”获年度金牌创新力金融产品奖。

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		
过钧	董事总经理 / 固定收益总部公募基金组投资总监 / 基金经理	2016–08–01	–	15.5	1995年起先后在上海工艺品进出口公司、德国德累斯顿银行上海分行、美国 Lowese 食品有限公司、美国通用电气公司、华夏基金固定收益部工作。2006 年加入博时基金管理有限公司,历任基金经理、博时稳定价值债券投资基金的基金经理、固定收益部副总经理、博时转债增强债券型证券投资基金、博时亚洲票息收益债券型证券投资基金、博时裕祥分级债券型证券投资基金、博时双债增强债券型证券投资基金、博时新财富混合型证券投资基金的基金经理。现任董事总经理兼固定收益总部公募基金组投资总监,博时信用债券投资基金、博时稳健回报债券型证券投资基金(LOF)、博时新收益灵活配置混合型证券投资基金、博时新机遇混合型证券投资基金、博时新价值灵活配置混合型证券投资基金、博时新策略灵活配置混合型证券投资基金、博时鑫源灵活配置混合型证券投资基金、博时乐臻定期开放混合型证券投资基金、博时新起点灵活配置混合型证券投资基金、博时双债增强债券型证券投资基金的基金经理。
王曦	基金经理	2015–11–23	–	8.5	2008年加入博时基金管理有限公司,历任研究助理、投资分析员、研究员、投资助理、博时新起点混合基金的基金经理。现任博时混合基金、博时新趋势混合基金、博时新策略混合基金、博时新收益混合基金、博时新价值混合基金、博时鑫源混合基金、博时鑫瑞混合基金、博时鑫泽混合基金、博时鑫丰混合基金的基金经理。

注:上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

在本报告期内,本基金管理人严格遵循了《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定,并本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产,为基金持有人谋求最大利益。本报告期内,基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定,没有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

报告期内,根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的相关要求,公司进一步完善了《公平交易管理制度》,通过系统及人工相结合的方式,分别对一级市场及二级市场的权益类及固定收益类投资的公平交易原则、流程,按照境内及境外业务进行了详细规范,同时也通过强化事后分析评估监督机制来确保公司公平对待管理的不同投资组合。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内,本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司制定的公平交易相关制度。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

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

综合来看,16 年年底国债利率从 2.5%调整至 3%左右,隐含无风险利率上行,可能导致估值中枢下移。整体来看,对市场预期偏谨慎。需要精选盈利增长相对确定的个股,以期盈利增长幅度高于估值调整幅度,赚取正收益。持续关注外界政策变化带来的国内政策的影响。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2016 年 12 月 31 日,本基金 A 类基金份额净值为 1.0504 元,份额累计净值为 1.0504 元。报告期内,本基金 A 类基金份额净值增长率为 3.69,同期业绩基准增长率 4.50%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

我们将以绝对收益为目标,权益部分以稳健底仓为主,积极参与新股申购;债券部分以存单和利率债为主,控制组合久期和风险。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内,本基金管理人的经营运作严格遵守国家有关法律法规和行业监管规则,在完善内部控制制度和流程手册的同时,推动内控体系和制度措施的落实;强化对基金投资运作和公司经营管理的合规性监察,通过实时监控、定期检查、专项检查等方式,及时发现情况,提出改进建议并跟踪改进落实情况。公司监察法律部对公司遵守各项法规和管理制度及旗下各基金履行合同义务的情况进行核查,发现违规隐患及时与有关业务人员沟通并向管理层报告,定期向公司董事、总经理和监管部门出具监察稽核报告。

2016 年,我公司根据法律、法规的规定,制定、修订和完善了《博时货币市场基金投资管理制度》、《博时基金国债期货投资管理流程手册》、《博时基金国债期货风险管理流程手册》、《博时基金流动性风险管理制度》、《关联交易管理办法》、《交易部公平交易管理制度》、《博时 ETF 基金风险管理制度》、《博时基金反洗钱工作手册》、《开放式基金业务规则》等制度和流程手册等制度。定期更新了各公募基金的《投资管理细则》,以制度形式明确了投资管理相关的内部流程及内部要求。不断完善“博时客户关系管理系统”、“博时投资决策支持系统”等管理平台,加强了公司的市场体系、投研体系和后台运作的风险监控工作。在新基金发行和老基金持续营销的过程中,严格规范基金销售业务,按照《证券投资基金销售管理办法》的规定审查宣传推介材料,选择有代销资格的代销机构销售基金,并努力做好投资者教育工作。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人为确保基金估值工作符合相关法律法规和基金合同的规定,确保基金资产估值的公平、合理,有效维护投资人的利益,设立了博时基金管理有限公司估值委员会(以下简称“估值委员会”),制定了估值政策和估值程序。估值委员会成员由主管运营的副总经理、督察长、投资总监、研究部负责人、风险管理部负责人、运作部负责人等成员组成,基金经理原则上不参与估值委员会的工作,其估值建议经估值委员会成员评估后审慎采用。估值委员会成员均具有 5 年以上专业工作经历,具备良好的专业经验和专业胜任能力,具有绝对的独立性。估值委员会的职责主要包括有:保证基金估值的公平、合理;制订健全、有效的估值政策和程序;确保对投资品种进行估值时估值政策和程序的一贯性;定期对估值政策和程序进行评价等。

参与估值流程的各方还包括本基金托管银行和会计师事务所。托管人根据法律法规要求对基金估值及净值计算履行复核责任,当存有异议时,托管银行有责任要求基金管理公司作出合理解释,通过积极商讨达成一致意见。会计师事务所对估值委员会采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。上述参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议,由其按约定提供在银行间可动用资金的债券品种的估值数据。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

收益分配原则:由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费,而 C 类基金份额收取销售服务费,各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同,本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权;本基金收益分配方式分两种:现金分红与红利再投资,投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资;若投资者不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红。

根据相关法律法规和基金合同的要求以及本基金的实际运作情况,本报告期内本基金未进行收益分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金在本报告期内,曾于 2016 年 2 月 1 日至 2016 年 3 月 8 日出现了连续 20 个工作日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

托管人声明,在本报告期内,基金托管人—招商银行股份有限公司不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内本基金管理人在投资运作、基金资产净值的计算、利润分配、基金份额申购赎回价格的计算、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,严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本年度报告中财务指标、净值表现、财务会计报告、利润分配、投资组合报告等内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§6 审计报告

本报告已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了无保留意见的审计报告。投资者欲了解审计报告详细内容,可通过登载于博时基金管理公司网站的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:博时新策略灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日:2016 年 12 月 31 日

单位:人民币元

资产	本期末 2016年 12 月 31 日	上年度末 2015年 12 月 31 日
资 产:	–	–
银行存款	7,487,430.40	501,732,600.12
结算备付金	3,944,549.86	285,489.95
存出保证金	20,334.89	10,265.17
交易性金融资产	465,903,837.79	3,034,735.36
其中:股票投资	26,963,837.79	2,615,735.36
基金投资	–	–
债券投资	438,940,000.00	419,000.00
资产支持证券投资	–	–
贵金属投资	–	–
衍生金融资产	–	–
买入返售金融资产	26,000,000.00	–
应收证券清算款	6,508.10	900,219,301.15
应收利息	7,435,136.86	325,451.77
应收股利	–	–
应收申购款	–	–
递延所得税资产	–	–
其他资产	–	–
资产总计	510,797,797.90	1,405,607,843.52
负债和所有者权益	本期末 2016年 12 月 31 日	上年度末 2015年 12 月 31 日
负 债:	–	–
短期借款	–	–
交易性金融负债	–	–
衍生金融负债	–	–
卖出回购金融资产款	–	–
应付证券清算款	–	–
应付赎回款	–	–
应付管理人报酬	259,568.50	1,038,085.65
应付托管费	64,892.12	259,521.43
应付销售服务费	–	103,673.47
应付交易费用	15,959.04	76,409.96
应交税费	–	–
应付利息	–	–
应付利润	–	–
递延所得税负债	–	–
其他负债	160,000.00	–
负债合计	500,419.66	1,477,690.51
所有者权益:	–	–
实收基金	485,816,724.39	1,391,389,869.20
未分配利润	24,480,653.85	12,740,283.81
所有者权益合计	510,297,378.24	1,404,130,153.01
负债和所有者权益总计	510,797,797.90	1,405,607,843.52

注:1.报告截止日 2016 年 12 月 31 日,基金份额总额 485,816,724.39 份,均为 A 类基金份额,基金份额净值 1.0504 元,无 C 类基金份额。

2. 本财务报表的实际编制期间为 2016 年度和 2015 年 11 月 23 日(基金合同生效日)至 2015 年 12 月 31 日止期间。

7.2 利润表

会计主体:博时新策略灵活配置混合型证券投资基金

本报告期:2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位:人民币元

项目	本期 2016年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2015年 11 月 23 日(基金合同生效日)至 2015 年 12 月 31 日
一.收入	17,851,049.46	4,817,195.55
1.利息收入	11,117,983.29	1,161,096.48
其中:存款利息收入	983,531.02	676,976.69
债券利息收入	8,163,822.44	882.81
资产支持证券利息收入	–	–
买入返售金融资产收入	1,970,629.83	483,236.98
其他利息收入	–	–
2.投资收益(损失以“–”填列)	12,780,716.92	2,209,328.55
其中:股票投资收益	11,163,983.76	1,995,927.52
基金投资收益	–	–
债券投资收益	1,194,862.48	213,401.03
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	421,870.68	–
3.公允价值变动收益(损失以“–”号填列)	–6,051,951.74	1,443,319.33
4.汇兑收益(损失以“–”号填列)	–	–
5.其他收入(损失以“–”号填列)	4,300.99	3,451.19
减:二.费用	4,925,510.87	1,592,933.52
1. 管理人报酬	3,354,595.20	1,076,727.78
2. 托管费	838,648.80	269,181.97
3. 销售服务费	53,585.76	107,503.49
4. 交易费用	233,347.58	138,920.28
5. 利息支出	–	–
其中:卖出回购金融资产支出	–	–
6. 其他费用	445,333.53	600.00
三.利润总额(亏损总额以“–”号填列)	12,925,538.59	3,224,262.03
减:所得税费用	–	–
四.净利润(净亏损以“–”号填列)	12,925,538.59	3,224,262.03

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时新策略灵活配置混合型证券投资基金

本报告期:2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位:人民币元

项目	本期 2016年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一.期初所有者权益(基金净值)	1,391,389,869.20	12,740,283.81	1,404,130,153.01
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	–	12,925,538.59	12,925,538.59
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)	–905,573,144.81	–1,185,168.56	–906,758,313.36
其中:1.基金申购款	485,903,016.53	14,577,796.26	500,480,812.79
2.基金赎回款	–1,391,476,161.34	–15,762,964.81	–1,407,239,126.15
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)	485,816,724.39	24,480,653.85	510,297,378.24
项目	上年度可比期间 2015年 11 月 23 日(基金合同生效日)至 2015 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一.期初所有者权益(基金净值)	201,784,407.70	–	201,784,407.70
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	–	3,224,262.03	3,224,262.03
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)	1,189,605,461.50	9,516,021.78	1,199,121,483.28
其中:1.基金申购款	1,190,481,311.75	9,523,851.29	1,200,005,163.04
2.基金赎回款	–875,850.25	–7,829.51	–883,679.76
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)	1,391,389,869.20	12,740,283.81	1,404,130,153.01

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:

基金管理公司负责人:江向阳 主管会计工作负责人:王德英 会计机构负责人:成江

7.4 报表附注

7.4.1 重要会计政策和会计估计

7.4.1.1 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。本财务报表的实际编制期间为 2016 年度和 2015 年 11 月 23 日(基金合同生效日)至 2015 年 12 月 31 日止期间。

7.4.1.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.1.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项,包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为:以公允价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。

7.4.1.4 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。

7.4.1.5 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债券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。

7.4.1.6 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 (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。

7.4.1.7 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纳入。

7.4.1.8 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)。

7.4.1.9 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。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。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。

7.4.1.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务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。

7.4.1.11 基金的收益分配政策

本基金每一类别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分红除权日