# 汇添富中证互联网医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF) 2018年半年度报告摘要

2018年6月30日

基金管理人:汇添富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
送出日期:2018年8月25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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2018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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2018年1月1日起至6月30日止。

## §2 基金简介

**2.1** 基金基本情况

| | | |
|---|---|---|
| 基金简称 | 汇添富中证互联网医疗指数(LOF) | |
| 基金主代码 | 501007 | |
| 基金运作方式 | 上市契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2016年12月22日 | |
| 基金管理人 | 汇添富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 | 75,337,759.13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 | 2017年2月20日 | |
| 下属分级基金的基金简称: | 汇添富中证互联网医疗指数A | 汇添富中证互联网医疗指数C |
| 下属分级基金场内简称: | 互联医疗 | 互联医C |
| 下属分级基金的交易代码: | 501007 | 501008 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 47,000,439.28份 | 28,337,319.85份 |

**2.2** 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 本基金进行被动式指数化投资,紧密跟踪中证互联网医疗主题指数,追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化,以便为投资者带来长期收益。 |
| 投资策略 | 本基金采用完全复制标的指数的方法,进行被动指数化投资。股票投资组合的构建主要按照标的指数的成份股组成及其权重来拟合复制标的指数,并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。当成份股发生配股、增发、分红等行为时,或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时,或因某些特殊情况导致流动性不足时,或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时,基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整,从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。本基金为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0.35%,年跟踪误差不超过4%。 |
| 业绩比较基准 | 中证互联网医疗主题指数收益率×95%+银行人民币活期存款利率(税后)×5% |
| 风险收益特征 | 本基金属于股票型基金,其预期的风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金,为证券投资基金中较高风险、较高预期收益的品种。同时本基金为指数基金,通过跟踪标的指数获现,具有与标的指数以及标的指数所代表的公司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 | | 汇添富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 | 李鹏 | 郑明 |
| | 联系电话 | 021-28932888 | 010-66105798 |
| | 电子邮箱 | service@99fund.com | custody@cbc.com.cn |
| 客户服务电话 | | 400-888-9918 | 95588 |
| 传真 | | 021-28932998 | 010-66105799 |

**2.4** 信息披露方式

| | |
|---|---|
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | www.99fund.com |
| 基金半年度报告备置地点 | 上海市富城路99号震旦国际大楼19-22层 汇添富基金管理股份有限公司 |

## §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

| 基金现别 | 汇添富中证互联网医疗指数A | 汇添富中证互联网医疗指数C |
|---|---|---|
| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2018年1月1日-2018年6月30日) | 报告期(2018年1月1日-2018年6月30日) |
| 本期已实现收益 | 1,905,827.86 | 1,280,628.57 |
| 本期利润 | 5,454,648.34 | 1,815,963.29 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.1008 | 0.0745 |
| 本期基金份额净值增长率 | 9.41% | 9.37% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2018年6月30日) | |
| 期末可供分配基金份额利润 | -0.0396 | -0.0428 |
| 期末基金资产净值 | 47,069,378.31 | 28,280,614.57 |
| 期末基金份额净值 | 1.0015 | 0.9980 |

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**.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:基金的申购赎回费等),计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

**3**、期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

**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

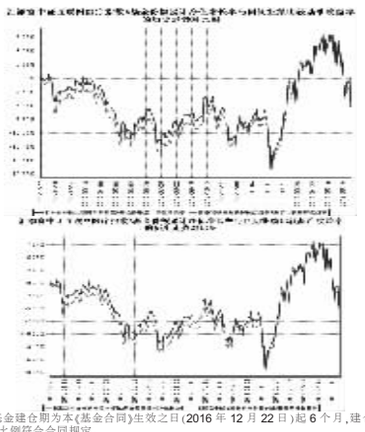
汇添富中证互联网医疗指数A

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一个月 | -6.38% | 2.17% | -6.75% | 2.16% | 0.37% | 0.01% |
| 过去三个月 | -2.72% | 1.71% | -3.32% | 1.72% | 0.60% | -0.01% |
| 过去六个月 | 9.41% | 1.67% | 9.42% | 1.65% | -0.01% | 0.02% |
| 过去一年 | 7.02% | 1.33% | 8.04% | 1.32% | -1.02% | 0.01% |
| 自基金合同生效日起至今 | 0.15% | 1.16% | -0.96% | 1.16% | 1.11% | 0.00% |

汇添富中证互联网医疗指数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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一个月 | -6.41% | 2.17% | -6.75% | 2.16% | 0.34% | 0.01% |
| 过去三个月 | -2.74% | 1.71% | -3.32% | 1.72% | 0.58% | -0.01% |
| 过去六个月 | 9.37% | 1.67% | 9.42% | 1.65% | -0.05% | 0.02% |
| 过去一年 | 6.85% | 1.33% | 8.04% | 1.32% | -1.19% | 0.01% |
| 自基金合同生效日起至今 | -0.20% | 1.16% | -0.96% | 1.16% | 0.76% | 0.00% |

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



注:本基金建仓期为本(基金合同)生效之日(2016年12月22日)起6个月,建仓结束时各项资产配置比例符合合同规定。

## §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

汇添富基金管理股份有限公司由东方证券股份有限公司、文汇新民联合报业集团、东航金控有限责任公司共同发起设立,经中国证监会证监基金字(2005)5号文批准,于2005年2月3日正式成立,注册资本金为132,724,224元人民币。截止到2018年6月30日,公司管理证券投资基金规模约4213.15亿元,有效客户数约1988万户,资产管理规模在行业内名列前茅。公司管理110只开放式证券投资基金,形成了覆盖高中、低各类风险收益特征,较为完善、有效的产品线,包括汇添富优势精选混合型证券投资基金、汇添富货币市场基金、汇添富均衡增长混合型证券投资基金、汇添富成长焦点混合型证券投资基金、汇添富增强收益债券型证券投资基金、汇添富蓝筹稳健灵活配置混合型证券投资基金、汇添富价值精选混合型证券投资基金、汇添富上证综合指数证券投资基金、汇添富策略回报混合型证券投资基金、汇添富民营活力混合型证券投资基金、汇添富香港优势混合型证券投资基金、汇添富医药保健混合型证券投资基金、汇添富双利债券型证券投资基金、汇添富社会责任混合型证券投资基金、汇添富可转换债券债券型证券投资基金、汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)、深证300交易型开放式指数证券投资基金、汇添富深证300交易型开放式指数证券投资基金联接基金、汇添富6月红添利定期开放债券型证券投资基金、汇添富逆向投资混合型证券投资基金、汇添富理财30天债券型证券投资基金、汇添富理财60天债券型证券投资基金、汇添富理财14天债券型证券投资基金、汇添富季季红定期开放债券型证券投资基金、汇添富多元收益债券型证券投资基金、汇添富收益快钱货币市场基金、汇添富优选回报混合型证券投资基金、汇添富消费行业混合型证券投资基金、汇添富理财7天债券型证券投资基金、汇添富实业债债券型证券投资基金、汇添富美丽30混合型证券投资基金、汇添富高息债债券型证券投资基金、汇添富中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金、汇添富中证医药卫生交易型开放式指数证券投资基金、中证能源交易型开放式指数证券投资基金、中证金融地产交易型开放式指数证券投资基金、汇添富年年利定期开放债券型证券投资基金、汇添富现金宝货币市场基金、汇添富沪深300安中动态策略指数型证券投资基金、汇添富纯债债券型证券投资基金(LOF)、汇添富安心中国债券型证券投资基金、汇添富双利增强债券型证券投资基金、汇添富添富通货币市场基金、汇添富金额宝货币市场基金、汇添富恒生指数分级证券投资基金、汇添富和聚宝货币市场基金、汇添富移动互联股票型证券投资基金、汇添富环保行业股票型证券投资基金、汇添富外延增长主题股票型证券投资基金、汇添富收益快钱货币市场基金、汇添富成长多因子量化策略股票基金、汇添富中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金联接基金、汇添富医疗服务混合型证券投资基金、汇添富国企创新增长股票型证券投资基金、汇添富民营新动力股票型证券投资基金、汇添富安鑫智选灵活配置混合型证券投资基金、汇添富新兴消费股票型证券投资基金、汇添富达欣灵活配置混合型证券投资基金、汇添富中证精准医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)、汇添富鑫鑫保本混合型证券投资基金、汇添富稳健添利定期开放债券型证券投资基金、汇添富盈安保本混合型证券投资基金、汇添富多策略定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金、汇添富沪深新价值股票型证券投资基金、中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金、汇添富盈稳保本混合型证券投资基金、中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金联接基金、汇添富保鑫保本混合型证券投资基金、汇添富长添利定期开放债券型证券投资基金、汇添富新睿精选灵活配置混合型证券投资基金、汇添富中证互联网医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)、汇添富中证生物科技主题指数型发起式证券投资基金(LOF)、汇添富鑫瑞债券型证券投资基金、汇添富中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)、汇添富中证中药指数型发起式证券投资基金(LOF)、汇添富全球移动互联灵活配置混合型证券投资基金、汇添富鑫利债券型证券投资基金、汇添富绝对收益策略定期开放混合型发起式证券投资基金、汇添富中国高端制造股票型证券投资基金、汇添富年年泰定期开放混合型证券投资基金、汇添富年年丰定期开放混合型证券投资基金、汇添富精选美元债债券型证券投资基金、汇添富鑫益定期开放债券型证券投资基金、汇添富年年益定期开放混合型证券投资基金、汇添富鑫汇定期开放债券型证券投资基金、汇添富福吉祥混合型证券投资基金、汇添富中证500指数型发起式证券投资基金(LOF)、汇添富全球医疗保健混合型证券投资基金、汇添富盈润混合型证券投资基金、汇添富沪深300指数型发起式证券投资基金(LOF)、汇添富民丰回报混合型证券投资基金、汇添富睿丰混合型证券投资基金、汇添富弘安混合型证券投资基金、汇添富港股通专注成长混合型证券投资基金、汇添富中证港股通高股息投资指数发起式证券投资基金(LOF)、上证上海改革发展主题交易型开放式指数发起式证券投资基金、汇添富中证全指证券公司指数型发起式证券投资基金(LOF)、汇添富价值创造定期开放混合型证券投资基金、汇添富鑫永定期开放债券型发起式证券投资基金、汇添富熙和精选混合型证券投资基金、汇添富民安增益定期开放混合型证券投资基金、汇添富行业整合主题混合型证券投资基金、汇添富沪港深大盘价值混合型证券投资基金、汇添富鑫泽定期开放债券型发起式证券投资基金、汇添富价值多因子量化策略股票型证券投资基金、汇添富鑫盛定期开放债券型发起式证券投资基金、汇添富智能制造股票型证券投资基金、汇添富鑫成定期开放债券型发起式证券投资基金、汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金(LOF)、汇添富文体娱乐主题混合型证券投资基金。

**4.1.2** 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

| 姓名 | 职务 | 任本基金的基金经理 | | 证券从业年限 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 任职日期 | 离任日期 | | |
| 吴振翔 | 汇添富上证综合指数、汇添富沪深300安中指数基金、汇添富成长多因子股票基金、汇添富主要消费ETF联接基金、汇添富中证精准医指数基金、中证上海国企ETF、汇添富中证互联网医疗指数(LOF)、汇添富中证医药500指数(LOF)、添富价值多因子股票的基金经理,指数与量化投资部副总监。 | 2016年12月22日 | - | 12年 | 国籍:中国。学历:中国科学技术大学管理学博士。相关业务资格:证券投资基金从业资格。从业经历:曾任长盛基金管理有限公司金融工程研究员、上投摩根基金管理有限公司产品开发高级经理。2008年3月加入汇添富基金管理股份有限公司,历任产品开发高级经理、数量投资高级分析师、基金经理助理、现任指数与量化投资部副总监。2010年2月5日至今任汇添富上证综合指数基金的基金经理,2011年9月16日至2013年11月7日任汇添富沪深证300ETF基金的基金经理,2011年9月28日至2013年11月7日任汇添富沪深证300ETF基金联接基金的基金经理,2013年8月23日至2015年11月2日任中证主要消费ETF基金、中证医药卫生ETF基金、中证能源ETF基金、中证金融地产ETF基金的基金经理,2013年11月6日至今任汇添富沪深300安中指数基金的基金经理,2015年3月24日至今任汇添富主要消费ETF联接基金的基金经理,2016年1月21日至今任汇添富中证精准医指数基金的基金经理,2016年7月28日至今任中证上海国企ETF的基金经理,2016年12月22日至今任汇添富中证互联网医疗指数(LOF)的基金经理,2017年8月10日至今任汇添富中证500指数(LOF)的基金经理,2018年3月23日至今任添富价值多因子股票的基金经理。 |

注:**1**、基金的首任基金经理,其"任职日期"为基金合同生效日,其"离职日期"为根据公司决议确定的解聘日期;

**2**、非首任基金经理,其"任职日期"和"离任日期"分别指根据公司决议确定的聘任日期和解聘日期;

**3**、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

**4.2** 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他相关法律法规、证监会规定和本基金合同的约定,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,为基金份额持有人谋求最大利益,无损害基金持有人利益的行为。本基金无重大违法、违规行为,本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

**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

本基金管理人高度重视投资者利益保护,根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规,借鉴国际经验,建立了健全、有效的公平交易制度体系,形成涵盖开放式基金、特定客户资产管理以及社保与养老委托资产的投资管理,涉及交易所市场、银行间市场等各投资市场,债券、股票、回购等各投资标的,并贯穿分工授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估、监督检查各环节的公平交易机制。

本报告期内,基金管理人对公平交易制度和公平交易机制实现了流程优化和进一步系统化,确保全程嵌入式风险控制体系的有效运行,包括投资独立决策、研究公平分享、集中交易公平执行、交易严密监控和报告及时分析等在内的公平交易各环节执行情况良好。

本报告期内,通过投资交易监控、交易数据分析以及专项稽核检查,本基金管理人未发现任何违反公平交易的行为。

**4.3.2** 异常交易行为的专项说明

本报告期内基金管理人管理的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总成交量5%的交易次数为4次,由于组合投资策略导致。经检查和分析未发现异常情况。

**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

2018年上半年,沪深300指数下跌12.9%,创业板指下跌8.33%,尤其自5月下旬开始市场出现大幅单边下跌。从宏观经济基本面来看,房地产投资和制造业投资较为稳健,但基建投资下滑。财政收入保持高增速但支出节奏缓慢,表明未来有扩张支出的空间。但是,二季度棚改货币化调整、光伏补贴退出、汇率波动等众多因素对内需产生冲击,叠加中美贸易摩擦再次升温,影响了投资者对于经济前景的预期。金融去杠杆未见放松,政策托底未期经济下行压力增大可能性加大,带动整体风险偏好降低,市场出现连续大幅下跌。

2018年上半年,结构性行情更加集中于餐饮旅游、医药等少数几个行业板块,金融、地产、消费这些2017年表现较好的板块均出现不同程度回调,创业板经过两年的调整,伴随季报和年报的好转,在一季度出现一波反弹后继续下跌。2018年二月下旬开始,互联网医疗主题显著受益于计算机行业和医疗行业的回涨,二季度末的市场大跌对其造成的影响有限。

报告期内,本基金遵循指数基金的被动投资原则,保持了指数基金的本质属性。股票投资仓位报告期内基本保持在90%~95%之间,基本实现了有效跟踪业绩比较基准的投资目的。

**4.4.2** 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末汇添富中证互联网医疗指数A基金份额净值为1.0015元,本报告期基金份额净值增长率为9.41%;截至本报告期末汇添富中证互联网医疗指数C基金份额净值为0.9980元,本报告期基金份额净值增长率为9.37%;同期业绩比较基准收益率为9.42%。

**4.5** 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2018年市场投资风格仍然是以业绩与估值匹配为最主要的考量,同时,受到外部因素的影响逐渐增大。中美贸易摩擦进入实质性阶段,去杠杆、严监管在外部环境不稳定的背景下有缓和的空间和需要。货币政策与财政政策双管齐下是2018年下半年需要重点关注的事件。

总体来说,目前政府对于经济的规划是比较坚决的,去杠杆、做减法很难突然逆转,但政策边际更加严苛的空间远小于政策微调、权衡的空间,悲观预期在金融资产价格上已较充分的释放。从中长期来看,市场总体估值趋于合理,与历史估值相比较来看,市场表征的宽基指数比如沪深300、上证综值、中证500指数估值已经处于历史底部区间。下半年随着风险的释放和政策的微调,我们认为未来市场的环境变化方向可能是有利于资产价格表现的。在经济承压的情况下,盈利能力以及盈利和估值的匹配度将仍是市场关注的焦点,中小创股票中有良性业绩增长、估值调整到位的股票将获得较好的投资机会,但中小创整体趋势性机会还是很难见到。

2018年下半年,资管新规落地将缓解市场融资环境过度悲观的预期,严监管对于市场和投资者风险偏好的负面冲击高峰已过,风险偏好的修复将使得市场有反弹的机会。另一方面,去杠杆趋势已经形成,稳杠杆目前只是杠杆去化速度边际上的减缓,趋势性反转的机会还需等待货币政策和财政政策的配合放松。

互联网医疗行业代表着新的医疗商业模式的探索,也是解决眼下医疗资源紧张、医疗信息不完善的可行方向。作为被动投资的指数型基金,汇添富中证互联网医疗基金将严格遵守基金合同,继续坚持既定的指数化投资策略,积极采取有效方法去严格控制基金相对业绩比较基准的跟踪误差。

**4.6** 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内,本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金计核算业务指引》以及中国证券监督管理委员会颁布的《关于证券投资基金执行(企业会计准则)估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》以及2017年9月5日发布的《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》(2017年9月5日《关于证券投资基金执行(企业会计准则)估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》同时废止)等相关规定和基金合同的约定,日常估值由本基金管理人同本基金托管人一同进行,基金份额净值由本基金管理人完成估值后,经本基金托管人复核无误后由本基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账务的核对同时进行。

报告期内,公司制定了证券投资基金的估值政策和程序,并由投资研究部、固定收益部、集中交易室、基金营运部和稽核监察部人员及基金经理等组成了估值委员会,负责研究、指导基金估值业务。估值委员会成员均为公司各部门人员,均具有基金从业资格、专业胜任能力和相关工作经历,且之间不存在任何重大利益冲突。基金经理作为公司估值委员会的成员,不介入基金日常估值业务,但应参加估值小组会议,可以提议测算某一投资品种的估值调整影响,并有权表决有关议案但仅享有一票表决权,从而将其影响程度进行适当限制,保证基金估值的公平、合理,保持估值政策和程序的一贯性。

**4.7** 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金(基金合同)约定:在符合有关基金分红条件的前提下,登记在基金份额持有人开放式基金账户下的基金份额,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;登记在基金份额持有人上海证券账户下的基金份额,只能选择现金分红的方式;基金收益分配后基金份额净值不能低于面值,即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金分配额收益分配金额后不能低于面值;每一基金份额享有同等分配权;法律法规或监管机关另有规定的,从其规定。

本基金本报告期内未进行利润分配。

**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

无。

## §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,本基金托管人在对汇添富中证互联网医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)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作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内,汇添富中证互联网医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)的管理人——汇添富基金管理股份有限公司在汇添富中证互联网医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)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,汇添富中证互联网医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)未进行利润分配。

**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

本托管人依法对汇添富基金管理股份有限公司编制和披露的汇添富中证互联网医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)2018年半年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

## §6 半年度财务会计报告(未经审计)

**6.1** 资产负债表

会计主体:汇添富中证互联网医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)
报告截止日:2018年6月30日

单位:人民币元

| 资 产 | 本期末 2018年6月30日 | 上年度末 2017年12月31日 |
|---|---|---|
| 资产: | | |
| 银行存款 | 4,738,105.07 | 3,561,429.78 |
| 结算备付金 | 13,490.84 | - |
| 存出保证金 | 22,515.09 | 4,583.35 |
| 交易性金融资产 | 71,111,882.68 | 56,497,813.14 |
| 其中:股票投资 | 71,111,882.68 | 56,286,813.14 |
| 基金投资 | - | - |
| 债券投资 | - | 211,000.00 |
| 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 | - | - |
| 应收证券清算款 | - | - |
| 应收利息 | 742.51 | 729.15 |
| 应收股利 | - | - |
| 应收申购款 | 287,171.50 | 49,187.52 |
| 递延所得税资产 | - | - |
| 其他资产 | - | - |
| 资产总计 | 76,173,907.69 | 60,113,742.94 |
| 负债和所有者权益 | 本期末 2018年6月30日 | 上年度末 2017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 | 632,864.12 | 55,676.23 |
| 应付管理人报酬 | 48,779.24 | 37,861.09 |
| 应付托管费 | 6,503.91 | 5,048.15 |
| 应付销售服务费 | 9,528.83 | 5,251.64 |
| 应付交易费用 | 51,607.73 | 34,719.41 |
| 应交税费 | - | - |
| 应付利息 | - | - |
| 应付利润 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他负债 | 74,630.98 | 190,000.00 |
| 负债合计 | 823,914.81 | 328,556.52 |
| 所有者权益: | | |
| 实收基金 | 75,337,759.13 | 65,366,617.51 |
| 未分配利润 | 12,233.75 | -5,581,431.09 |
| 所有者权益合计 | 75,349,992.88 | 59,785,186.42 |
| 负债和所有者权益总计 | 76,173,907.69 | 60,113,742.94 |

注:报告截止日2018年6月30日,其中下属A类基金份额参考净值1.0015元,份额总额47,000,439.28份;下属C类基金份额参考净值0.9980元,份额总额28,337,319.85份。

**6.2** 利润表

会计主体:汇添富中证互联网医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)
本报告期:2018年1月1日至2018年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2018年1月1日至2018年6月30日 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日 |
|---|---|---|
| 一、收入 | 7,902,962.50 | -5,508,485.44 |
| 1.利息收入 | 18,810.27 | 115,289.20 |
| 其中:存款利息收入 | 18,643.20 | 75,189.19 |
| 债券利息收入 | 167.07 | - |
| 资产支持证券利息收入 | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | - | 40,100.01 |
| 其他利息收入 | - | - |
| 2.投资收益(损失以"-"填列) | 3,650,785.09 | -1,439,395.35 |
| 其中:股票投资收益 | 3,257,766.15 | -1,701,021.96 |
| 基金投资收益 | - | - |
| 债券投资收益 | 83,219.93 | - |
| 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 | 309,799.01 | 261,626.61 |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | 4,084,155.20 | -4,214,960.90 |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | - | - |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | 149,211.94 | 30,581.61 |
| 减:二、费用 | 632,350.87 | 1,016,540.14 |
| 1、管理人报酬 | 288,423.43 | 452,813.80 |
| 2、托管费 | 38,456.52 | 60,375.15 |
| 3、销售服务费 | 47,863.20 | 83,884.81 |
| 4、交易费用 | 192,834.16 | 220,840.08 |
| 5、利息支出 | - | - |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | - | - |
| 6、税金及附加 | 0.58 | - |
| 7、其他费用 | 64,772.98 | 198,626.30 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 7,270,611.63 | -6,525,025.58 |

**6.3** 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:汇添富中证互联网医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)
本报告期:2018年1月1日至2018年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2018年1月1日至2018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) | 65,366,617.51 | -5,581,431.09 | 59,785,186.42 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 7,270,611.63 | 7,270,611.63 |
| 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) | 9,971,141.62 | -1,676,946.79 | 8,294,194.83 |
| 其中:1.基金申购款 | 159,615,479.90 | 1,550,669.42 | 161,166,149.32 |
| 2.基金赎回款 | -149,644,338.28 | -3,227,616.21 | -152,871,954.49 |
| 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) | 75,337,759.13 | 12,233.75 | 75,349,992.88 |
| | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日 | | |
| 项目 | 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) | 226,105,804.55 | -870,699.92 | 225,235,104.63 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | -6,525,025.58 | -6,525,025.58 |
| 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) | -153,825,640.08 | 2,722,747.49 | -151,102,892.59 |
| 其中:1.基金申购款 | 3,749,050.50 | -182,671.39 | 3,566,379.11 |
| 2.基金赎回款 | -157,574,690.58 | 2,905,418.88 | -154,669,271.70 |
| 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) | 72,280,164.47 | -4,672,978.01 | 67,607,186.46 |

本报告6.1至6.4财务报表由下列负责人签署:

张晖 李晓 雷者松

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

汇添富中证互联网医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)(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]2782号文《关于准予汇添富中证互联网医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)注册的批复》核准,由汇添富基金管理股份有限公司作为发起人于2016年11月28日至2016年12月16日向社会公开募集,募集期结束经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具安永华明(2016)验字第60466941_B23号验资报告后,向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于2016年12月22日正式生效。本基金为契约型开放式,存续期限不定。设立时募集的扣除认购费后的实收基金(本金)为人民币226,043,972.83元,在募集期间产生的活期存款利息为人民币61,831.72元,以上实收基金(本息)合计为人民币226,105,804.55元,折合226,105,804.55份基金份额。本基金的基金管理人为汇添富基金管理股份有限公司,注册登记机构为中国证券登记结算有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括中证互联网医疗主题指数的成份股、备选成份股、其他股票(包括中小板、创业板及其他中国证监会核准上市的股票)、固定收益类产品(国债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券、分离交易可转债、央行票据、中期票据、短期融资券(含超短期融资券)、资产支持证券、质押及买断式回购、银行存款等)、衍生工具(股指期货、权证、股票期权等)及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金进行被动式指数化投资,紧密跟踪中证互联网医疗主题指数,追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化,以便为投资者带来长期收益。本基金的业绩比较基准为:中证互联网医疗主题指数收益率×95%+银行人民币活期存款利率(税后)×5%。

**6.4.2** 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称"企业会计准则")编制,同时,对于在其体会计核算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《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>》、其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

**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2018年6月30日的财务状况以及2018年上半年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

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。

**6.4.5** 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

**6.4.6** 税项

**6.4.6.1** 印花税

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自2008年4月24日起,调整证券(股票)交易印花税税率,由原先的3‰调整为1‰;

经国务院批准,财政部、国家税务总局决定,自2008年9月19日起,调整由出让方按证券(股票)交易印花税税率缴纳印花税,受让方不再征收,税率不变;

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让,暂免征收印花税。

**6.4.6.2** 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定,经国务院批准,自2016年5月1日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点,金融业纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金(封闭式证券投资基金,开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税;国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税;存款利息收入不征收增值税;

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46号文《关于进一步明确金融业推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定,金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入;

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定,金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入;

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140号文《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》的规定,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;

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定,自2018年1月1日起,资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为(以下简称"资管产品运营业务"),暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税,资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在2018年1月1日前运营