汇添富中证500指数型发起式证券投资基金 2018年年度报告摘要

2018年12月31日

基金管理人:汇添富基金管理股份有限公司
基金托管人:招商证券股份有限公司
送出日期:2019年03月26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。

基金托管人招商证券股份有限公司根据本基金合同规定,于2019年3月22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2018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	汇添富中证500指数	
基金主代码	501036	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2017年8月10日	
基金管理人	汇添富基金管理股份有限公司	
基金托管人	招商证券股份有限公司	
报告期末基金份额总额	257,055,748.07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10月9日	
下属分级基金的基金简称	汇添富中证500指数(LOF)A	汇添富中证500指数(LOF)C
下属分级基金的场内简称	中证500A	中证500C
下属分级基金的交易代码	501036	501037
报告期末下属分级基金的份额总额	157,933,669.13份	99,122,078.94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,紧密跟踪标的指数,追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金采用被动式指数化投资方法,按照标的指数的成份股及其权重来构建基金的股票投资组合,并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。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,以更好地实现本基金的投资目标。
业绩比较基准	中证500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,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		汇添富基金管理股份有限公司	招商证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李鹏	郭杰
	联系电话	021-28932888	0755-82943666
	电子邮箱	service@99fund.com	tgb@cmschina.com.cn
客户服务电话		400-888-9918	95565
传真		021-28932998	0755-82960794

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	www.99fund.com
基金年度报告备置地点	上海市淮城路99号震旦国际大楼20楼 汇添富基金管理股份有限公司

§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	2018年		2017年08月10日(基金合同生效日)-2017年12月31日	
	汇添富中证500指数(LOF)A	汇添富中证500指数(LOF)C	汇添富中证500指数(LOF)A	汇添富中证500指数(LOF)C
本期已实现收益	-16,873,790.56	-10,627,370.64	659,604.51	1,122,763.30
本期利润	-39,199,085.16	-23,872,133.96	-6,787,914.61	-1,257,176.11
加权平均基金份额本期利润	-0.2784	-0.2810	-0.0274	-0.0058
本期基金份额净值增长率	-29.82%	-29.98%	-4.92%	-4.96%
3.1.2 期末数据和指标	2018年末		2017年末	
期末可供分配基金份额利润	-0.3327	-0.3345	-0.0492	-0.0496
期末基金资产净值	105,383,824.27	65,970,462.54	148,629,293.95	77,015,322.70
期末基金份额净值	0.6673	0.6655	0.9508	0.9504

注:1.本期末实现收益指基金本期利息收入、投资收益(本合公允价值变动收益)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

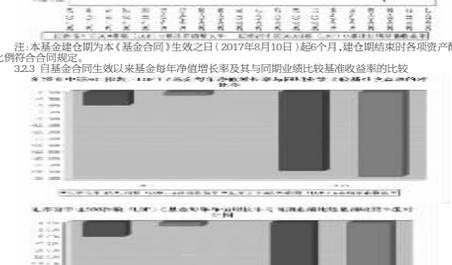
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

3.1.1 期间数据和指标					
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
过去三个月	-11.85%	1.73%	-12.52%	1.74%	0.67%
过去六个月	-17.90%	1.49%	-19.15%	1.50%	1.16%
过去一年	-29.82%	1.43%	-31.85%	1.43%	2.03%
自基金合同生效起至今	-33.27%	1.27%	-32.74%	1.30%	-0.53%
汇添富中证500指数(LOF)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
过去三个月	-11.92%	1.73%	-12.52%	1.74%	0.60%
过去六个月	-18.10%	1.49%	-19.15%	1.50%	1.05%
过去一年	-29.98%	1.43%	-31.85%	1.43%	1.87%
自基金合同生效起至今	-33.45%	1.27%	-32.74%	1.30%	-0.71%

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6个月,本基金合同生效之日(2017年8月10日)起6个月,建仓期结束时各项资产配置比例符合合同规定。

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



注:1.本基金的《基金合同》生效日为2017年8月10日,至本报告期末未满三年。

2.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

注:本基金成立于2017年8月10日,2017年度和2018年度均未进行利润分配。

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

汇添富基金成立于2005年2月,是中国一流的综合性资产管理公司之一。公司总部设在上海,在北京、上海、广州、成都等地设有分公司,在香港及上海设有子公司——汇添富资产管理(香港)有限公司和汇添富资本管理有限公司。公司及旗下子公司业务牌照齐全,拥有全国社保基金境内委托投资管理人、全国社保基金境外配售策略方案投资管理人、基本养老保险基金投资管理人、保险资金投资管理人、专户资产管理人、特定客户资产管理子公司、QDII基金管理人、RQFII基金管理人及QFII基金管理人等业务资格。

汇添富基金目前已以其,始终将投资业绩放在首位,将成了独树一帜的品牌优势,被授为“选股专家”,并以优秀的长期投资业绩和一流的客户服务,赢得了广大基金持有人和海内外机构的认可和信赖。

目前,汇添富基金已经发展成为长期业绩优异,产品布局完善、业务领域全面、资产管理规模居前的大型基金公司。截至2018年12月31日,汇添富资产管理总规模超过6500亿元,其中公募资产管理规模(剔除货基及短期理财债基)为1738.78亿元,稳居行业前十。优秀的产品及服务赢得了行业与市场的高度认可。2018年,汇添富基金荣获“十大产品创新基金公司奖”“公募基金20年最佳主动权益基金管理人”“公募基金20年十大最佳基金管理人”“基金20年‘金基金’TOP基金公司”“中国基金业20周年优秀基金管理公司(7-15年组别)及管理层”等奖项,旗下多只基金荣获金牛奖,金基金奖,明星基金奖等奖项;“添富智投”荣获“上海金融创新奖”、“添富养老”荣获“综合奖·2018中国AI金融先锋榜”等奖项。

2018年,汇添富基金新成立23只公募基金,包括13只混合型基金,2只指数型基金,2只指数基金、6只债券基金,新发混合点主动权益产品包括添富价值创造定开混合、添富行业整合混合、添富智能制造股票、汇添富文体娱乐混合、添富创新医药混合、添富全球消费混合(QDII)等,有序推动不同久期,信用级别的债券产品落地,参与发放战略配售基金,探索养老目标日期FOF基金。2018年底,公司公募基金产品总数达120只,包括主动权益、指数、股债混合、债券、货币基金等覆盖各类风险收益特征的产品。

2018年,汇添富基金进一步夯实自有平台基础建设,在全方位开展平台基础建设,在全方位开展平台基础建设,在全方位优化平台服务体系、公司通过完善大客户平台建设,搭建了囊括投顾、大客户、基金理财、商端客户、现金宝的全新客服体系,公司各项销售业务提供全方位支持。同时,持续优化电话、在线客服、短信系统等服务通道建设,丰富服务渠道,提高客服体验。

2018年,香港子公司与母公司两地一体化运营,垂直化管理继续发挥显著成效,国际业务总资产管理规模取得长足进步。公司海外产品线进一步完善,发行了QDII第下汇添富全球消费行业混合型证券投资基金;港股通项下添富新动力港股混合基金、添富产业升级新优势定开基金。“港股通”类基外个管理规模稳健保持领先,海外主动管理权益资产规模保持行业前列。2018年,香港子公司在加强母公司投研一体化基础上,港股投资及海外债券投资业绩持续优异,汇添富中港策略基金获得晨星三年与五年的五星评级,根据彭博统计在最近三年、五年回类港股基金中业绩均位列第一;汇添富港市债券基金获得晨星三年和五年四星评级。

2018年,汇添富公益事业坚持不懈,连续第十一年开展“河流·蕊子”公益助学计划。继2017年公司党委下属的八个党支部和各地“添星小学”建立结对关系后,2018年,各支部纷纷前往相应学校开展回访及支教活动,党员们经过实地探访,了解学校实际困难和发展需求,邀请公司员工、客户和合作伙伴前往公司报建的“添星小学”参加公益服务,并通过同公司员工发售筹款约万,参加“99公益日”筹款,参与“一分一元每周的筹走”等活动,全年筹款约8万余元,用于添富小学图学课程筹备及开设、教师培训项目开展、图书室扩充等。

2019年,汇添富基金将继续秉持一贯的经营理念与原则,进一步加强风险管理能力,提升客户服务水平,推动业务稳步发展,为促进实体经济健康发展、提升中国居民财富水平而不懈努力。

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		
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。	2017年8月10日	-	12	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2月16日至今任汇添富成长多因子股票基金的基金经理,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。本基金无违大违法、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 公平交易制度和控制方法

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》,本基金管理人制定了《汇添富基金管理有限公司公平交易制度》,建立了健全、有效的公平交易制度体系,覆盖了全部开放式基金、特定客户资产管理组合和社保组合;涵盖了境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动的各个环节。具体控制措施包括:(1)在研究环节,公司建立了统一的投研平台信息管理系统,公司内外部研究成果对所有基金经理和投资经理开放分享。同时,通过投研团队例会、投资研究联席会议等投资研究交流机制来确保各类投资组合经理异议可以公平享有信息获取机会。(2)在投资环节,公司针对基金、专户、社保、境外投资分别设立了投资决策委员会,各委员会根据各自议事规则分别召开会议,在其职责范围内独立行使投资决策权。各投资组合经理在授权范围内根据投资组合的风格和投资策略,独立制定资产配置计划和组合调整方案,并严格执行交易决策规则,以保证各投资组合交易决策的客观性和独立性。(3)在交易环节,公司实行集中交易,所有交易执行由集中交易室完成。投资交易系统参数设置为公平交易模式,按照“时间优先、价格优先、比例分配”的原则执行交易指令,所有场外交易执行亦由集中交易室处理,严格按照各组合事先提交的价格、数量进行分配,确保交易的公平性。(4)在交易监控环节,公司通过日常监控分析、投资交易监控报告、专项稽核等形式,对投资交易全过程实施监督,对包括利益输送在内的各类异常交易行为进行核查。核查的范围包括不同时间窗口下的同向交易、反向交易、交易价差、收益率差异、场外交易分配、场外议价公允性等等。(5)在投告分析方面,公司投季度和年度编制公平交易分析报告,由投资组合经理、督察长、总经理审核签署。同时,投资组合的定期报告还将就公平交易执行情况做专项说明。

4.3.2 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,报告期内,本基金管理人持续完善公司投资交易业务流程和公平交易制度,进一步实现了流程化、体系化和系统化。公司投资交易风险控制体系由投资、研究、交易、清算,以及稽核监察等相关部门组成,各部门各司其职,对投资交易行为进行事前、事中和事后全程账式的风险管控,确保公平交易制度的执行和实现。

报告期内,公司对旗下所有投资组合之间的收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行了分析,并采集连续四个季度期间内,不同时间窗口下(日内、3日、5日)同向交易的样本,根据5%置信区间下差价率的T检验显著程度、差价率均值是否小于1%,同向交易占优比等方面进行综合分析,未发现旗下投资组合之间存在利益输送情况。

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。

4.3.3 异常交易行为专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。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13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

回顾2018年,基本面角度,宏观经济保持韧性,但经济增长及企业盈利在边际上存在一定压力;政策面,去杠杆和金融强监管保持定力,有效降低了系统性风险,同时政策灵活性提高,下半年逆周期调控措施逐步出台,扶持民营企业、鼓励金融支持实体经济、进一步扩大改革开放、推进减税减费等一系列举措,边际上改善市场的风险偏好;中美经贸争端呈现长期性和复杂性,影响逐渐显现,成为市场的重要外生变量。

风格上,A股进一步向成熟市场靠拢,基本面质地优良的股票存在较持续的超额收益,与此同时,盈利能力一般的部分中小市值股票流动性持续萎缩。相比2017年极致化的“二八分化”,2018年不同风格、行业、个股的表现相对更加均衡,但部分事件对特定行业和个股的影响较大,如医药、“贸易战”相关板块和个股出现了较大的波动,风格和行业均衡配置的重要性继续加大。

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92%-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500指数(LOF)A基金份额净值为0.6673元,本报告期基金份额净值增长率为-29.82%;截至本报告期末汇添富中证500指数(LOF)C基金份额净值为0.6655元,本报告期基金份额净值增长率为-29.98%;同期业绩比较基准收益率为-31.85%。

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2019年,经济基本面角度,国内经济增速下行压力仍然存在,货币、信用已趋于边际宽松,随着逆周期调节措施的加码,总体经济形势或将趋于平稳,政策方面,当前去杠杆、强监管、控风险措施初见成效,进一步深化改革开放,加大减税降费力度,鼓发企业活力等一系列改革措施可能成为经济发展的重要驱动力,从而近际上改善市场的风险偏好;中美博弈具有长期性和复杂性,随着美国自身经济形势和国内外环境的变化,可能出现一定进展,从而带来相对稳定的外部环境。

估值角度,当前A股处于历史低位,相比国外资本市场同样具有一定的吸引力,已经进入可以逐步配置的区间。资金面角度,随着资本市场进一步对外开放,海外资金大概率仍将持续流入A股;养老金、社保、保险等长期资金存在权益资产配置需求,A股有进一步向成熟市场靠拢的可能性。风格角度,从基本面和增量资金偏好角度,质地优良、估值匹配度高的股票仍具有核心配置价值;行业角度,改革深化、减税降费、中美贸易争端均可能对一些行业的竞争格局产生影响,站在风控角度,保持风格和行业均衡的重要性进一步提高。

汇添富中证500基金投资的以中盘股为主,风格行业相对均衡,是在市场底部区域逐步配置的良好标的。

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,公司以维护基金份额持有人利益为宗旨,有效地组织开展对基金运作的内部监察稽核。督察长和稽核监察部门根据独立、客观、公正的原则,认真履行职责,通过合规法务、投资风控、稽核内审工作,加强公司经营与基金运作的合规性监察,促进内部控制和风险管理的不断改进,并依照规定定期向监管机关、董事会报送监察稽核报告。

本报告期内,本基金管理人内部监察工作主要包括以下几个方面:

1.进一步提升合规法务管理工作

强化合规审核和风险把控,在业务日常推进中加强合规管理;为公司各项业务的进展和风险控制提供全面的法务数据和法律支持;强化对合规专职、兼职人员履职情况的日常管理,有效实现合规管理的下沉;开展形式多样的合规培训与教育,促进人员合规执业。

2.进一步完善投资风险控制工作

加强投资风险排查,推动公司内部风险评价体系建设;通过持续的系统建设以及人员专业能力提升,将风险管理工作向一线业务进一步下沉;有效实施投资交易监控,推动风险管理系统的优化及完善。

3.进一步加强稽核内审工作

通过日常风险排查与专项稽核,协助公司各业务条线尽早发现并控制合规风险;采取稽核监察措施,监督人员合规执业;通过协助监管机构检查工作和会计事务所审计工作,促进公司不断完善内部控制管理。

通过上述工作,本报告期内,本基金管理人所管理的基金运作合法合规,充分维护和保障了基金份额持有人的合法权益。本基金管理人将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,继续加强合规管理和风险控制,进一步提高稽核监察工作的科学性和有效性,充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内,本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务估值业务指引》以及中国证券监督管理委员会颁布的《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》等相关规定和基金合同的约定。对于特定品种或者投资品种相同,但具有不同特征的,若协会有特定调整估值方法的通知的,例如《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》,应参照协会通知执行。

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深入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,可以提议调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半有一票表决权,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。

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。

4.8 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:本基金收益分配方式分两种:现金分红与红利再投资,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,具体权益分配程序等有关事项遵循上海证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司的相关规定。

本基金本报告期未进行利润分配。

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

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,招商证券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,完全履职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,未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§6 审计报告

本报告期的基金财务会计报告经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师徐艳、许培菁于2019年 3 月25日签字出具了安永华明 (2019) 审字第60466941_B88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:汇添富中证500指数型发起式证券投资基金(LOF)

报告截止日:2018年12月31日

单位:人民币元

资 产	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
资 产:		
银行存款	14,036,480.04	12,501,026.91
结算备付金	1,439,140.15	1,248,640.12
存出保证金	1,169,664.43	592,135.78
交易性金融资产	155,241,703.43	212,654,271.01
其中:股票投资	155,241,703.43	212,337,428.18
基金投资	-	-
债券投资	-	316,842.83
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	30,088.25	243,095.06
应收利息	26,975.00	8,786.41
应收股利	-	-
应收申购款	462,363.71	42,918.68
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	172,406,424.01	227,290,873.97
负债和所有者权益	本期末 2018年12月31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	291,434.34	-
应付赎回款	245,527.67	997,705.72
应付管理人报酬	73,713.91	97,534.98
应付托管费	14,742.80	19,506.99
应付销售服务费	14,094.58	16,771.46
应付交易费用	82,622.66	308,424.00
应交税费	124	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	330,000.00	206,314.17
负债合计	1,052,137.20	1,646,257.32
所有者权益:		
实收基金	257,055,748.07	237,344,583.44
未分配利润	-85,701,461.26	-11,699,966.79
所有者权益合计	171,354,286.81	225,644,616.65
负债和所有者权益总计	172,406,424.01	227,290,873.97

注:报告截止日2018年12月31日,基金份额净值0.6666元,基金份额总额257,055,748.07份,其中下属A类基金份额参考净值0.6673元,份额总额157,933,669.13份;下属C类基金份额参考净值0.6655元,份额总额99,122,078.94份。

7.2 利润表

会计主体:汇添富中证500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12月31日

单位:人民币元

资 产	本期 2018年1月1日 至 2018年12月31日	上年度可比期间 2017年08月10日(基金合同生效日)至 2017年12月31日
一、收入	-60,836,425.53	-5,800,557.74
1.利息收入	223,910.58	4,272,826.64
其中:存款利息收入	223,678.40	2,947,341.18
债券利息收入	232.18	103.47
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	-	1,325,381.99
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	-25,526,092.61	-408,425.11
其中:股票投资收益	-28,795,501.86	-474,537.36
基金投资收益	-	-
债券投资收益	39,530.28	-
资产支持证券投资收益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具收益	-603,640.00	-
股利收益	1,833,518.97	66,112.25
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-35,570,057.91	-9,827,458.53
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	35,814.41	162,499.26
减:二、费用	2,234,793.58	2,244,532.98
1. 管理人报酬	926,001.36	924,129.53
2. 托管费	185,200.37	184,825.87
3. 销售服务费	173,505.88	217,240.97
4. 交易费用	589,809.12	690,971.42
5. 利息支出	-	-
其中:卖出回购金融资产支出	-	-
6. 税金及附加	0.51	-
7. 其他费用	360,276.34	227,365.19
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-63,071,219.11	-8,045,090.72

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:汇添富中证500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12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日 至 2018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)	237,344,583.44	-11,699,966.79	225,644,616.65
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-63,071,219.11	-63,071,219.11
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)	19,711,164.63	-10,930,275.36	8,780,889.27
其中:1.基金申购款	190,570,967.67	-36,939,602.92	153,631,364.75
2.基金赎回款	-170,859,803.04	26,009,327.56	-144,850,475.48
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)	257,055,748.07	-85,701,461.26	171,354,286.81
项目	上年度可比期间 2017年08月10日(基金合同生效日)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)	735,804,689.63	-	735,804,689.63
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-8,045,090.72	-8,045,090.72
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)	-498,460,106.19	-3,654,876.07	-502,114,982.26
其中:1.基金申购款	14,239,838.28	-192,802.10	14,047,036.18
2.基金赎回款	-512,699,944.47	-3,462,073.97	-516,162,018.44
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)	237,344,583.44	-11,699,966.79	225,644,616.65

注:报告期末基金份额总额257,055,748.07份,其中:申购份额157,933,669.13份,赎回份额99,122,078.94份。

项目	至7.4财务报表由下列负责人签署:
基金管理人负责人	张晖 李骁 雷青松
主管会计工作负责人	
会计机构负责人	

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

汇添富中证500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[2017]770号文《关于准予汇添富中证500指数型发起式证券投资基金(LOF)注册的批复》准予注册,由汇添富基金管理股份有限公司作为基金发起人进行公开募集。基金合同于2017年8月10日生效,首次设立募集规模为735,804,689.63份基金份额。本基金为上市契约型开放式(LOF),存续期限不定。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责任公司,基金托管人为招商证券股份有限公司。

本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。为更好地实现投资目标,基金还可投资于其他股票(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(包括国债、金融债券、企业债券、公司债券、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债券、政府支持机构债券、地方政府债券、可交换债券、可转换债券分离交易可转债)、中小企业私募债券等)、资产支持证券、债券回购、回业存单、银行存款(包括定期存款、协议存款及其他银行存款)、货币市场工具、金融衍生工具(包括股指期货、权证、国债期货、股票期权等)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的相关规定)。本基金进行被动式指数化投资,紧密跟踪标的指数,追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。本基金的业绩比较基准为:中证500指数收益率×95%+银行人民币活期存款利率(税后)×5%。

7.4.2 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,对于在具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《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号(年度报告)》、《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。

7.4.3 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12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和净值变动情况。

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。

7.4.4.1 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。

7.4.5 税项

7.4.5.1 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、国家税务总局研究决定,自2008年9月19日起,调整由出方按证券(股票)交易印花税税率施纳印花税,受让方不再征收,税率不变;

根据财政部、国家税务总局财税[2006]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。

7.4.5.2 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,由策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)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《关于进一步明确全面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