嘉实纯债债券型发起式证券投资基金 2016年年度报告摘要

基金管理人：嘉实基金管理有限公司
基金托管人：中国建设银行股份有限公司
送出日期：2017 年 3 月 29 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。本年度报告已经全部独立董事签字同意，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 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。

本报告期自 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

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。

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	嘉实纯债债券型发起式证券投资基金	
基金简称	嘉实纯债债券	
基金主代码	070037	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012年 12 月 11 日	
基金管理人	嘉实基金管理有限公司	
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	7, 106, 863, 757.18 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称：	嘉实纯债债券 A	嘉实纯债债券 C
下属分级基金的交易代码：	070037	070038
报告期末下属分级基金的份额总额	1, 169, 912, 242.94 份	5, 936, 951, 514.24 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在控制风险和保持资产流动性的基础上，追求长期稳定增值。
投资策略	本基金在宏观经济趋势研究、货币及财政政策趋势研究的基础上，以中长期利率趋势分析和债券市场供求关系研究为核心，自上而下地决定债券组合久期，动态调整各类金融资产比例，结合收益率水平曲线形态分析和类属资产相对价值分析，优化债券组合的期限结构和类属配置。
业绩比较基准	中国债券总指数
风险收益特征	本基金为债券型基金，其长期平均风险和预期收益率低于股票基金，混合基金，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		嘉实基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	胡贵钦	田青
	联系电话	（010）65215588	（010）67595096
	电子邮箱	service@jsfund.cn	tianqing1zh@ccb.com
客户服务电话		400- 600- 8800	（010）67595096
传真		（010）65182266	（010）66275853

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.jsfund.cn
基金年度报告备置地点	北京市建国门北大街 8 号华润大厦 8 层嘉实基金管理有限公司

§ 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	2016年		2015年		2014年	
	嘉实纯债债券 A	嘉实纯债债券 C	嘉实纯债债券 A	嘉实纯债债券 C	嘉实纯债债券 A	嘉实纯债债券 C
本期已实现收益	277, 894, 154.69	30, 973, 325.34	435, 961, 245.71	2, 875, 040.56	53, 984, 711.59	956, 984.91
本期利润	138, 809, 710.72	- 65, 264, 842.44	658, 520, 096.09	3, 368, 134.48	- 15, 951, 096.42	2, 483, 475.11
加权平均基金份额本期利润	0.0285	- 0.0554	0.0890	0.0784	- 0.0128	0.0711
本期加权平均净值利润率	2.45%	- 4.72%	8.01%	6.96%	- 1.20%	6.93%
本期基金份额净值增长率	1.95%	1.66%	8.35%	8.97%	7.03%	6.54%
3.1.2 期末数据和指标	2016年末		2015年末		2014年末	
期末可供分配利润	118, 263, 772.27	583, 181, 499.06	806, 540, 572.50	6, 470, 423.50	274, 038, 061.07	673, 046.34
期末可供分配基金份额利润	0.1011	0.0982	0.1060	0.1056	0.0474	0.0414
期末基金资产净值	1, 314, 803, 341.99	6, 654, 352, 202.37	8, 790, 534, 697.17	70, 769, 489.69	6, 166, 560, 812.41	17, 215, 904.87
期末基金份额净值	1.124	1.121	1.155	1.154	1.066	1.059
3.1.3 累计期末指标	2016年末		2015年末		2014年末	
基金份额累计净值增长率	17.75%	17.32%	15.50%	15.40%	6.60%	5.90%

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)嘉实纯债债券 A 收取认购 / 申购费用、赎回费；嘉实纯债债券 C 从本类别基金资产中计提销售服务费、不收取认购 / 申购费用，但对持有期限少于 30 日的本类别基金份额的赎回收取赎回费；(3) 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；(4)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

嘉实纯债债券 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	- 0.63%	0.08%	- 1.94%	0.20%	1.31%	- 0.12%
过去六个月	0.47%	0.07%	- 0.05%	0.15%	0.52%	- 0.08%
过去一年	1.95%	0.07%	1.30%	0.12%	0.65%	- 0.05%
过去三年	18.22%	0.09%	21.72%	0.13%	- 3.50%	- 0.04%
自基金合同生效起至今	17.75%	0.09%	19.47%	0.13%	- 1.72%	- 0.04%

嘉实纯债债券 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	- 0.75%	0.09%	- 1.94%	0.20%	1.19%	- 0.11%
过去六个月	0.27%	0.07%	- 0.05%	0.15%	0.32%	- 0.08%
过去一年	1.66%	0.07%	1.30%	0.12%	0.36%	- 0.05%
过去三年	18.03%	0.09%	21.72%	0.13%	- 3.69%	- 0.04%
自基金合同生效起至今	17.32%	0.09%	19.47%	0.13%	- 2.15%	- 0.04%

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

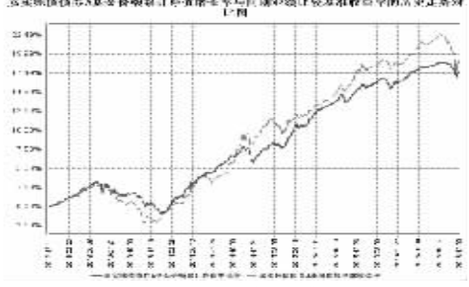


图 1: 嘉实纯债债券 A 基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

（2012 年 12 月 11 日至 2016 年 12 月 31 日）

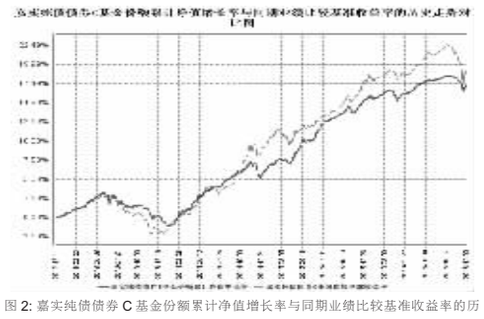
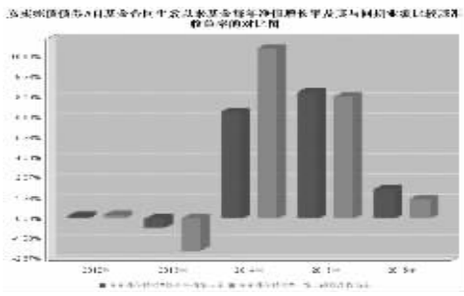


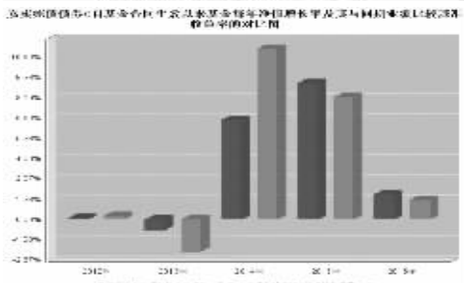
图 2: 嘉实纯债债券 C 基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

（2012 年 12 月 11 日至 2016 年 12 月 31 日）

注：按基金合同和招募说明书的约定，本基金自基金合同生效日起 6 个月内为建仓期，建仓期结束时本基金的各项投资比例符合基金合同“第十二部分（二）投资范围和（六）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





注：本基金基金合同生效日为 2012 年 12 月 11 日，2012 年度的相关数据根据当年实际存续期（2012 年 12 月 11 日至 2012 年 12 月 31 日）计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

嘉实纯债债券 A					
年度	每 10 份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2016	0.5330	59, 170, 183.18	3, 029, 335.40	62, 199, 518.58	
2015	-	-	-	-	
2014	-	-	-	-	
合计	0.5330	59, 170, 183.18	3, 029, 335.40	62, 199, 518.58	

单位：人民币元

嘉实纯债债券 C					
年度	每 10 份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2016	0.5200	308, 317, 379.02	388, 344.96	308, 705, 723.98	
2015	-	-	-	-	
2014	-	-	-	-	
合计	0.5200	308, 317, 379.02	388, 344.96	308, 705, 723.98	

§ 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

本基金管理人为嘉实基金管理有限公司，成立于 1999 年 3 月 25 日，是经中国证监会批准设立的第一批基金管理公司之一，是中外合资基金管理公司。公司注册地上海，公司总部设在北京，在深圳、成都、杭州、青岛、南京、福州、广州设有分公司。公司获得首批全国社保基金、企业年金投资管理人和 QDII、特定资产管理业务资格。

截止 2016 年 12 月 31 日，基金管理人共管理 2 只封闭式证券投资基金、111 只开放式证券投资基金，具体包括嘉实丰和价值封闭、嘉实元和、嘉实成长收益混合、嘉实增长混合、嘉实稳健混合、嘉实债券、嘉实服务增值行业混合、嘉实优质企业混合、嘉实货币、嘉实沪深 300 ETF 联接（LOF）、嘉实超短债债券、嘉实主题混合、嘉实策略混合、嘉实海外中国股票混合（QDII）、嘉实研究精选混合、嘉实多元债券、嘉实量化阿尔法混合、嘉实回报混合、嘉实基本面 50 指数（LOF）、嘉实价值优势混合、嘉实稳固收益债券、嘉实 H 股指数（QDII-LOF）、嘉实主题新动力混合、嘉实多利分级债券、嘉实领先成长混合、嘉实深证基本面 120ETF、嘉实深证基本面 120ETF 联接、嘉实黄金（QDII-FOF-LOF）、嘉实信用债券、嘉实周期优选混合、嘉实安心货币、嘉实中创 400ETF、嘉实中创 400 联接、嘉实沪深 300ETF、嘉实优化红利混合、嘉实全球房地产（QDII）、嘉实理财宝 7 天债券、嘉实增强收益定期债券、嘉实纯债债券、嘉实中证中期企业债指数（LOF）、嘉实中证 500ETF、嘉实增强信用定期债券、嘉实中证 500ETF 联接、嘉实中证中期国债 ETF、嘉实中证企边中期国债 ETF 联接、嘉实丰益纯债定期债券、嘉实研究阿尔法股票、嘉实如意宝定期债券、嘉实美国成长股票（QDII）、嘉实丰益策略定期债券、嘉实丰益信用定期债券、嘉实新兴市场债券、嘉实绝对收益策略定期混合、嘉实宝 A/B、嘉实活期宝货币、嘉实 1 个月理财债券、嘉实活钱包货币、嘉实泰和混合、嘉实薪金宝货币、嘉实对冲套利定期开放混合、嘉实中证医药卫生 ETF、嘉实中证主要消费 ETF、嘉实中证金融地产 ETF、嘉实 3 个月理财债券、嘉实医疗保健股票、嘉实新兴产业股票、嘉实新收益混合、嘉实沪深 300 指数研究增强、嘉实逆向策略股票、嘉实企业变革股票、嘉实新消费股票、嘉实全球互联网股票、嘉实先进制造股票、嘉实事件驱动股票、嘉实机构快线货币、嘉实新机遇混合发起式、嘉实低价策略股票、嘉实中证金融地产 ETF 联接、嘉实新起点混合、嘉实腾讯自选股大数据策略股票、嘉实环保低碳股票、嘉实创新成长混合、嘉实智能汽车股票、嘉实新起航混合、嘉实新财富混合、嘉实稳祥纯债债券、嘉实稳瑞纯债债券、嘉实新常态混合、嘉实新优选混合、嘉实新趋势混合、嘉实新思路混合、嘉实稳泰债券、嘉实稳丰纯债债券、嘉实沪港深精选股票、嘉实稳盛债券、嘉实稳鑫纯债债券、嘉实安益混合、嘉实文体娱乐股票、嘉实稳泽纯债债券、嘉实惠泽定增混合、嘉实成长增强混合、嘉实策略优选混合、嘉实主题增强混合、嘉实研究增强混合、嘉实优势成长混合、嘉实稳荣债券、嘉实农业产业股票、嘉实价值增强混合、嘉实新添瑞混合、嘉实现金宝货币、嘉实增益宝货币、嘉实物流产业股票、嘉实丰安 6 个月定期债券。其中嘉实增长混合、嘉实稳健混合和嘉实债券 3 只开放式基金属于嘉实理财通系列基金，同时，管理多个全国社保基金、企业年金、特定客户资产投资组合。

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		
曲扬	本基金、嘉实债券、嘉实丰益纯债定期债券、嘉实稳固收益债券、嘉实中证中期企业债指数(LOF)、嘉实中证中期国债 ETF 及其联接、嘉实稳瑞纯债债券、嘉实稳祥纯债债券、嘉实新财富混合、嘉实新起航混合、嘉实新常态混合、嘉实新优选混合、嘉实新趋势混合、嘉实稳泰纯债债券、嘉实稳丰纯债债券、嘉实稳盛纯债债券、嘉实稳鑫纯债债券、嘉实稳泽纯债债券、嘉实稳丰纯债债券、嘉实稳盈纯债债券、嘉实安益混合、嘉实策略优选混合、嘉实稳荣纯债债券、嘉实稳添瑞纯债债券、嘉实稳元纯债债券基金经理	2012 年 12 月 11 日	-	12年	曾任中信基金任债券研究员和债券交易员，光大银行债券自营投资业务副主管，2009年 6 月加入嘉实基金管理有限公司任基金经理助理，现任职于固定收益业务体系全回报策略组，硕士研究生，具有基金从业资格，中国国籍。

注：(1)任职日期是指本基金基金合同生效之日；(2)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

报告期内，本基金管理人严格遵循了《证券法》、《证券投资基金法》及其各项配套法规、《嘉实纯债债券型发起式证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定，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，为基金份额持有人谋求最大利益。本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定和约定，无损害基金份额持有人利益的行为。

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

公司制定了《公平交易管理制度》，按照证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规的规定，从组织架构、岗位设置和业务流程、系统和制度建设、内控措施和信息披露等多方面，确保在投资管理活动中公平对待不同投资组合，杜绝不同投资组合之间进行利益输送，保护投资者合法权益。

公司公平交易管理制度要求境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易以及投资管理过程中各个相关环节符合公平交易的监管要求。各投资组合能够公平地获得投资信息、投资建议，并在投资决策委员会的制度规范下独立决策，实施投资决策时享有公平的机会。所有组合投资决策与交易执行保持隔离，任何组合必须经过公司交易部集中交易。各组合享有平等的交易权利，共享交易资源。对交易所公开竞价交易以及银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价交易制定专门的交易规则，保证各投资组合获得公平的交易机会。对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易，严格遵循各投资组合交易前独立确定交易要素，交易后按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，公司严格执行证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度，各投资组合按投资管理制度和流程独立决策，并在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会；通过完善交易范围内各类交易的公平交易执行细则、严格的流程控制、持续的技术改进，确保公平交易原则的实现；对投资交易行为进行监察稽核，通过 IT 系统和人工监控等方式进行日常监控和定期分析评估并完整详实记录相关信息，及时完成每季度和年度公平交易专项稽核。

报告期内，公司对连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3 日内、5 日内）公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行分析，未发现违反公平交易制度的异常行为。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，公司旗下所有投资组合参与交易所公开竞价交易中，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%的，合计 6 次，为旗下组合被动跟踪标的指数需要，与其他组合发生反向交易，不存在利益输送行为。

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

2016 年经济走势表观平稳，宏观政策在稳增长和控风险之间艰难平衡。地产投资的回升，民间制造业投资的反弹，以及部分消费类行业的回暖等显示出底部趋稳的走势，全年下来，前三季度 GDP 增速在 6.7%，四季度略有翘头达到 6.8%，分项来看，4 季度基建整体增速有小幅回落，地产投资增速在快速回升之后也出现回调的压力，而制造业投资增速在连续数年下滑之后出现反弹。整体经济现弱稳定格局。通胀水平持续回升，CPI 相对稳定，供给侧改革带动煤炭、钢铁等其他商品价格普遍大幅上涨。全年焦煤、焦炭价格涨幅超 1 倍，动力煤、螺纹钢、铁矿石涨幅均超 60%，2016 年全年来看通胀水平小幅超出预期，而 PPI 同比持续大幅回升则明显超出市场预期。

债券市场回顾：年初经济和通胀预期走强，利率债收益率走高，4 月经济数据稳中向好，个例违约冲击加大，市场引来一波恐慌性抛售，收益率大幅调整、信用利差走扩。年中，权威人士 5/9 日讲话是一个阶段的拐点，不大水漫灌的思路下，经济通胀表现也出现回落，7 月数据公布后市场对经济和通胀的预期急剧转向悲观。6 月初至 8 月中旬，超长期国债与关键期限品种利差大幅修复，信用利差显著压缩。随后经济数据小幅修复、地产调控政策密集出台，出于地产调控后经济预期的悲观，利率债收益率先升后降。接近年末货币政策出现重大转向，央行“锁短放长”、警示杠杆和流动性风险，加强对表外资产的监管，加之海外特朗普新政、美联储时隔 1 年再度加息和人民币兑美元持续走低等因素，整体流动性急剧趋紧，债市脆弱情绪遭遇逆转，而国内自身债券交易链条过长，连锁去杠杆引发短期剧烈调整，12 月货币基金遭遇年末赎回压力，资金利率特别是银行间市场非银机构融资成本飙升，跨年底资金成交达到 10%的高位，中长端债券跟随调整。随后央行通过 mlf 对冲、窗口指导、财政存款投放等缓解资金紧张局面。

报告期内本基金本着稳健投资原则，在风险和收益之间进行平衡。在获取绝对回报为主的前提下，大类资产配置上以利率债和高等级信用债投资为主，降低组合杠杆和久期，降低信用债仓位。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末嘉实纯债债券 A 基金份额净值为 1.124 元，本报告期基金份额净值增长率为 1.95%；截至本报告期末嘉实纯债债券 C 基金份额净值为 1.121 元，本报告期基金份额净值增长率为 1.66%；同期业绩比较基准收益率为 1.30%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

国际方面，特朗普上台，加大了海外的不确定性；日本欧洲相对稳定，但欧洲大选年集中选举，在英国脱欧的示范效应下，右翼势力的上台可能会增加新的动荡因素。国内我们判断经济在今年上半年可能出现短周期企稳。一方面基建投资在上半年可能有所发力，另一方面制造业投资在前期筑底之后，反弹有望持续，从而带动整体固定资产投资维持前期水平。但不可忽视的是企稳的原动力房地产和基建已有后劲不足的迹象，短周期企稳的后劲儿值得关注。进入下半年，受到地产等大类投资增速回落的影响，经济可能重新出现小幅压力。通胀方面，PPI 继续上升已成一致预期，油价波动给中国带来了外部输入性通胀的压力。CPI 尽管预期相对平静，但农产品和 PPI 的传导效应仍有潜在风险。

12 月份的中央经济工作会议明确定调 2017 年调控政策的主基调是“防风险控泡沫”，实际上 2016 年 5 月份权威人士讲话以来，“杠杆是原罪”、“防范金融风险”、“集中力量处置一批风险点”等监管思路贯穿管理层的工作重心，政策面维持或者更加偏紧。一季度开始，银行表外理财正式纳入 MPA 考核，部分过去同业理财规模上升较快的中小银行未来理财规模的稳定性存在不确定性，理财资金由于其庞大的体量对债券市场影响不容忽视。

综上，2017 年内外部均存在巨大的不确定性，对债券市场来说特别是上半年负面因素更多，整体观点偏谨慎，交易性机会主要来自于基本面上行趋势的边际减弱，以及强势美元的调整。报告期内本基金本着稳健投资原则，在风险和收益之间进行平衡。在获取绝对回报为主的前提下，大类资产配置上以利率债和高等级信用债投资为主，降低组合杠杆和久期，降低信用债仓位。

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》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定，日常估值由基金管理人与基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值后，经基金托管人复核无误后由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目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值专业委员会，委员由固定收益、交易、运营、风险管理、合规部等部门负责人组成，负责研究、指导基金估值业务。基金管理人估值委员和基金会计均具有专业胜任能力和相关工作经历。报告期内，固定收益部门负责人同时兼任基金经理、估值委员，基金经理参加估值专业委员会会议，但不介入基金日常估值业务；参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突；与估值相关的机构包括但不限于上海、深圳证券交易所，中国证券登记结算有限责任公司，中央国债登记结算有限责任公司以及中国基金业协会等。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金的基金管理人于报告期内实施了 1 次利润分配，符合本基金基金合同（十六（三）收益分配原则）“3、本基金收益每年最多分配 12 次，每次基金收益分配比例不低于收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的 20%”的约定，具体参见报告“7.4.11 利润分配情况”。

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，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，未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内本基金实施利润分配的金额：嘉实纯债债券 A 为 62,199,518.58 元，嘉实纯债债券 C 为 308,705,723.98 元。

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

嘉实纯债债券型发起式证券投资基金 2016 年度财务会计报告已由普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，注册会计师许康玮、张勇签字出具了“无保留意见的审计报告”（普华永道中天审字(2017)第 20650 号）。

投资者可通过登载于本基金管理人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：嘉实纯债债券型发起式证券投资基金

报告截止日：2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	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	7.4.7.1	35, 898, 231.57	9, 276, 533.81
结算备付金		10, 088, 452.20	55, 293, 082.56
存出保证金		37, 757.73	36, 725.32
交易性金融资产	7.4.7.2	8, 945, 418, 818.03	10, 903, 182, 839.10
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		8, 945, 418, 818.03	10, 903, 182, 839.10
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	154, 797, 748.83	243, 557, 430.25
应收股利		-	-
应收申购款		625, 949.99	3, 935, 034.37
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		9, 146, 866, 958.35	11, 215, 281, 645.41
负债和所有者权益	附注号	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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		1, 132, 693, 619.48	2, 337, 997, 265.00
应付证券清算款		34, 041, 368.44	5, 199, 382.03
应付赎回款		382, 069.71	3, 136, 108.89
应付管理人报酬		4, 666, 580.50	4, 845, 440.61
应付托管费		1, 435, 870.92	1, 490, 904.82
应付销售服务费		2, 343, 150.02	23, 760.52
应付交易费用	7.4.7.7	54, 932.37	44, 563.39
应交税费		-	-
应付利息		1, 673, 787.95	796, 997.84
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	420, 034.60	443, 035.45
负债合计		1, 177, 711, 413.99	2, 353, 977, 458.55
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	7, 106, 863, 757.18	7, 671, 571, 452.56
未分配利润	7.4.7.10	862, 291, 787.18	1, 189, 732, 734.30
所有者权益合计		7, 969, 155, 544.36	8, 861, 304, 186.86
负债和所有者权益总计		9, 146, 866, 958.35	11, 215, 281, 645.41

注：报告截止日 2016 年 12 月 31 日，嘉实纯债债券 A 基金份额净值 1.124 元，基金份额总额 1,169,912,242.94 份；嘉实纯债债券 C 基金份额净值 1.121 元，基金份额总额 5,936,951,514.24 份。嘉实纯债债券基金份额总额合计为 7,106,863,757.18 份。

7.2 利润表

会计主体：嘉实纯债债券型发起式证券投资基金

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	附注号	本期 2016年 1 月 1 日至 2016年 12 月 31 日	上年度可比期间 2015年 1 月 1 日至 2015年 12 月 31 日
一、收入		174, 737, 187.05	826, 185, 039.47
1.利息收入		413, 944, 182.61	589, 433, 440.47
其中：存款利息收入	7.4.7.11	1, 215, 668.08	1, 430, 157.70
债券利息收入		408, 543, 559.75	588, 003, 282.77
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		4, 184, 954.78	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益		- 4, 990, 782.26	13, 018, 271.01
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	- 4, 990, 782.26	13, 018, 271.01
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	-	-
3.公允价值变动收益	7.4.7.16	- 235, 322, 611.75	223, 051, 944.30
4.汇兑收益		-	-
5.其他收入	7.4.7.17	1, 106, 398.45	681, 383.69
减：二、费用		101, 192, 318.77	164, 296, 808.90
1. 管理人报酬		45, 655, 046.43	53, 692, 108.46
2. 托管费		14, 047, 706.55	16, 520, 648.81
3. 销售服务费		5, 142, 572.05	194, 196.80
4. 交易费用	7.4.7.18	85, 955.70	68, 419.02
5. 利息支出		35, 758, 172.35	93, 317, 579.13
其中：卖出回购金融资产支出		35, 758, 172.35	93, 317, 579.13
6. 其他费用	7.4.7.19	502, 865.69	503, 856.68
三、利润总额		73, 544, 868.28	661, 888, 230.57
减：所得税费用		-	-
四、净利润		73, 544, 868.28	661, 888, 230.57

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：嘉实纯债债券型发起式证券投资基金

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）	7, 671, 571, 452.56	1, 189, 732, 734.30	8, 861, 304, 186.86
二、本期经营活动产生的基金净值变动（本期利润）	-	73, 544, 868.28	73, 544, 868.28
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	- 564, 707, 695.38	- 30, 080, 572.84	- 594, 788, 268.22
其中：1.基金申购款	6, 690, 947, 384.55	1, 221, 560, 730.46	7, 912, 508, 115.01
2.基金赎回款	- 7, 255, 655, 079.93	- 1, 251, 641, 303.30	- 8, 507, 296, 383.23
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动	-	- 370, 905, 242.56	- 370, 905, 242.56
五、期末所有者权益（基金净值）	7, 106, 863, 757.18	862, 291, 787.18	7, 969, 155, 544.36
项目	上年度可比期间 2015年 1 月 1 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）	5, 803, 451, 685.84	380, 325, 031.44	6, 183, 776, 717.28
二、本期经营活动产生的基金净值变动（本期利润）	-	661, 888, 230.57	661, 888, 230.57
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	1, 868, 119, 766.72	147, 519, 472.29	2, 015, 639, 239.01
其中：1.基金申购款	3, 165, 815, 961.61	302, 191, 946.20	3, 468, 007, 907.81
2.基金赎回款	- 1, 297, 696, 194.89	- 154, 672, 473.91	- 1, 452, 368, 668.80
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	7, 671, 571, 452.56	1, 189, 732, 734.30	8, 861, 304, 186.86

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：

_____赵学军_____ _____王红_____ _____常旭____

基金管理人负责人　　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 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一致。

7.4.2 差错更正的说明

本基金本报告期无须说明的会计差错更正。

7.4.3 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
嘉实基金管理有限公司	基金管理人、基金发起人、基金注册登记机构、基金销售机构
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
中诚信托有限责任公司	基金管理人的股东
立信投资有限责任公司	基金管理人的股东
德意志资产管理(亚洲)有限公司	基金管理人的股东

7.4.4 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联方交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.4.1 通过关联方交易单元进行的交易

本期（2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日）及上年度可比期间（2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日），本基金未通过关联方交易单元进行交易。

7.4.4.2 关联方报酬

7.4.4.2.1 基金管理费

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 1 月 1 日至 2015年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	45, 655, 046.43	53, 692, 108.46
其中：支付销售机构的客户维护费	850, 694.07	125, 196.26

注：支付基金管理人嘉实基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.65%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：日管理人报酬＝前一日基金资产净值× 0.65%/ 当年天数。

7.4.4.2.2 基金托管费

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 1 月 1 日至 2015年 12 月 31