嘉实中证中期企业债指数证券投资基金(LOF) 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:中国银行股份有限公司
送出日期:2017 年 3 月 29 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。本年度报告已经全部独立董事签字同意,并由董事长签发。

基金托管人中国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	嘉实中证中期企业债指数证券投资基金(LOF)	
基金简称	嘉实中证中期企业债指数(LOF)	
场内简称	中期企债	
基金主代码	160720	
基金运作方式	上市契约型开放式(LOF)	
基金合同生效日	2013年2月5日	
基金管理人	嘉实基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	577,204,934.18份	
基金合同存续期	不定期	
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所	
上市日期	2013年4月1日	
下属分级基金的基金简称:	嘉实中证中期企业债指数(LOF)A	嘉实中证中期企业债指数(LOF)C
下属分级基金的交易代码:	160720	160721
报告期末下属分级基金的份额总额	558,159,922.49份	19,045,011.69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,通过严格的投资纪律约束和数量化的风险管理手段,力争本基金的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0.3%,年跟踪误差不超过4%。
投资策略	本基金为被动式指数基金,主要采用代表性分层抽样复制策略,投资于标的指数中具有代表性的部分成份债券,或选择标成份债券作为替代,综合考虑跟踪效果、操作风险等因素构建组合,并根据本基金资产规模、日常申购赎回情况,市场流动性以及银行间和交易所债券交易特性及交易费用等情况,通过“久期匹配”、“信用等级匹配”、“期限匹配”等优化策略对基金资产进行抽样化调整,降低交易成本,以期在规定的风险承受限度之内,尽量控制跟踪误差最小化。
业绩比较基准	中证中期企业债指数×95%+银行活期存款利率(税后)×5%
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。本基金为指数型基金,主要采用代表性分层抽样复制策略跟踪标的指数的表现,具有与标的指数、以及标的指数所代表的债券市场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		嘉实基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	胡勇钦	王永民
	联系电话	(010)65215588	(010)66594896
	电子邮箱	service@jsfund.cn	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-600-8800	95566
传真		(010)65182266	(010)66594942

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	
	嘉实中证中期企业债指数(LOF)A	嘉实中证中期企业债指数(LOF)C	嘉实中证中期企业债指数(LOF)A	嘉实中证中期企业债指数(LOF)C	嘉实中证中期企业债指数(LOF)A	嘉实中证中期企业债指数(LOF)C
本期已实现收益	31,515,757.98	2,545,626.49	7,189,244.30	1,594,702.62	-4,027,756.34	-720,614.23
本期利润	1,173,076.92	502,169.73	17,280,470.22	3,290,962.97	19,385,355.00	3,211,610.64
加权平均基金份额本期利润	0.0019	0.0105	0.1225	0.1143	0.0967	0.0884
本期加权平均净值利润率	0.16%	0.88%	10.78%	10.07%	9.57%	8.76%
本期基金份额净值增长率	0.15%	0.12%	10.50%	11.76%	8.18%	7.84%
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	29,318,997.34	1,200,572.55	29,655,795.14	4,836,862.49	250,528.33	-16,037.63
期末可供分配基金份额利润	0.0525	0.0630	0.0596	0.0656	0.0048	-0.0016
期末基金资产净值	622,839,257.07	21,440,436.22	582,335,796.44	86,754,020.77	55,317,936.07	10,681,141.89
期末基金份额净值	1.1159	1.1258	1.1702	1.1761	1.0590	1.0523
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	17.19%	17.75%	17.02%	17.61%	5.90%	5.23%

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)嘉实中证中期企业债指数(LOF)A 收取认(申)购费和赎回费,嘉实中证中期企业债指数(LOF)C 不收取认(申)购费但收取赎回费、计提销售服务费;(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

嘉实中证中期企业债指数(LOF)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	-3.55%	0.24%	-1.80%	0.12%	-1.75%	0.12%
过去六个月	-1.42%	0.18%	0.75%	0.09%	-2.17%	0.09%
过去一年	0.15%	0.15%	2.13%	0.08%	-1.98%	0.07%
过去三年	19.72%	0.12%	22.77%	0.08%	-3.05%	0.04%
自基金合同生效起至今	17.19%	0.11%	22.98%	0.08%	-5.79%	0.03%

嘉实中证中期企业债指数(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	②-④
过去三个月	-3.48%	0.24%	-1.80%	0.12%	-1.68%	0.12%
过去六个月	-1.40%	0.18%	0.75%	0.09%	-2.15%	0.09%
过去一年	0.12%	0.15%	2.13%	0.08%	-2.01%	0.07%
过去三年	20.67%	0.12%	22.77%	0.08%	-2.10%	0.04%
自基金合同生效起至今	17.75%	0.11%	22.98%	0.08%	-5.23%	0.03%

注:本基金业绩比较基准为:中证中期企业债指数×95%+银行活期存款利率(税后)×5%。

本基金的业绩基准指数按照构建公式每交易日进行计算,计算方式如下:

Benchmark(0)=1000

Return(t)=95%×(中证中期企业债指数(t)/中证中期企业债指数(t-1)-1)+5%×银行活期存款利率(税后)

Benchmark(t)=(1+Return (t))× Benchmark (t-1)

其中 t=1,2,3,…。

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

图 1: 嘉实中证中期企业债指数(LOF)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

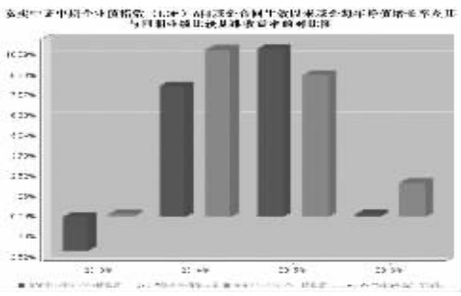
(2013 年 2 月 5 日至 2016 年 12 月 31 日)

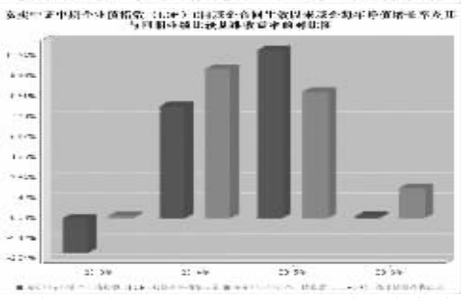
图 2: 嘉实中证中期企业债指数(LOF)C 基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2013 年 2 月 5 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“第十五部分(二)投资范围和(七)投资禁止行为与限制”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 2013 年 2 月 5 日,2013 年度的相关数据根据当年实际存续期(2013 年 2 月 5 日至 2013 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

嘉实中证中期企业债指数(LOF)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	0.5840	34,210,063.77	6,601,221.04	40,811,284.81		
2015	-	-	-	-		
2014	-	-	-	-		
合计	0.5840	34,210,063.77	6,601,221.04	40,811,284.81		

单位:人民币元

嘉实中证中期企业债指数(LOF)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	0.5390	1,393,047.97	1,234,493.07	2,627,541.04		
2015	-	-	-	-		
2014	-	-	-	-		
合计	0.5390	1,393,047.97	1,234,493.07	2,627,541.04		

§ 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、嘉实中证金边中期国债 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、嘉实纯债债券、嘉实中证中期国债ETF及其联接、嘉实新财富混合、嘉实新起航混合、嘉实稳瑞纯债债券、嘉实稳祥纯债债券、嘉实新常态混合、嘉实新优选混合、嘉实新思路混合、嘉实稳丰纯债债券、嘉实稳鑫纯债债券、嘉实安益混合、嘉实稳泽纯债债券、嘉实策略优选混合、嘉实主题增强混合、嘉实价值增强混合、嘉实新添瑞混合、嘉实新添程混合、嘉实稳元纯债债券、嘉实稳熙纯债债券基金经理	2015年4月18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,2010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。
王亚洲	本基金、嘉实中证中期国债ETF及其联接、嘉实稳盛债券、嘉实稳祥纯债债券、嘉实丰安6个月定期债券基金经理	2015年7月9日	-	4年	曾任国泰基金管理有限公司债券研究员,2014年6月加入嘉实基金管理有限公司固定收益业务体系任研究员,具有基金从业资格,中国国籍。
胡永青	本基金、嘉实丰益策略定期债券、嘉实信用债券、嘉实元和、嘉实稳固收益债券、增强收益定期开放债券、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、嘉实新思路混合、嘉实稳泰债券、嘉实稳丰纯债债券、嘉实稳盛债券、嘉实策略优选混合、嘉实主题增强混合、嘉实价值增强混合基金经理,公司固定收益业务体系全回报策略组组长,硕士研究生,具有基金从业资格。	2015年12月15日	-	13年	曾任天安保险股份有限公司固定收益组合经理,信诚基金管理有限公司投资经理,国泰基金管理有限公司固定收益部总监助理,基金经理。2013年11月加入嘉实基金管理有限公司,现任固定收益业务体系全回报策略组组长,硕士研究生,具有基金从业资格。

注:(1)任职日期、离任日期是指公司作出决定后公告之日;(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、《嘉实中证中期企业债指数证券投资基金(LOF)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

年初:经济和通胀预期走强,利率债收益率走高,10 年期国债利率由 15 年底的 2.8212%升至 16 年 6 月初的 3.0152%。自 1 月中旬低点 2.7237%算起,调整幅度接近 30BP,4 月经济数据稳重向好,少数违约冲击加大,市场引来一波恐慌性抛售,收益率大幅调整、信用利差走廊。5 月份权威人士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,10 年期国债利率降至 2.6401%,持续下行达 37BP,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。9 月至 10 月,经济数据小幅修复、央行“锁短放长”、密集推出地产调控,处于地产调控后经济预期的悲观, 利率债收益率先升后降,10 年期国债收益率再度下行至 2.6451%的前期低位附近。年末,国内外多重利空共同作用,海外加息预期增强,全球货币政策空间不足而财政政策发力,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,资金利率飙升,长端跟随调整。12 月 30 日 10 年期国债利率报收 3.0115%,较 15 年底上行约 19BP。

本报告期内, 本基金日均跟踪误差为 0.06%(A、C 类), 年度化拟合偏离度为 1.55%(A 类)、1.56%(C 类),符合基金合同约定的日均跟踪误差不超过 0.3%的限制。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末嘉实中证中期企业债指数 (LOF)A 基金份额净值为 1.1159 元,本报告期基金份额净值增长率为 0.15%;截至本报告期末嘉实中证中期企业债指数 (LOF)C 基金份额净值为 1.1258 元, 本报告期基金份额净值增长率为 0.12%;同期业绩比较基准收益率为 2.13%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

后期来看,我们认为短期债券存在交易性机会,系统性机会仍需等待,但也会出现。国内外通胀短期走高,但随着央行的收紧,通胀压力会有所减弱,基本面短期稳定,但不确定性有所提升;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,而如果出现整体信用收缩,则低等级信用品资质也可能加大市场情绪波动。但房地产周期真正拐点的到来将促使债券市场出现系统性机会, 不过房地产市场反应相对较慢,且长期上涨后的趋势力量尚存,短期的调整也很难形成市场的一致预期,然而需要注意的是央行的货币政策收紧会对调整起到明显催化作用,一旦出现拐点,从资产配置和基本面两个方面显著利于债券市场,具体类属上看,利率品表现可能优于信用品。

本基金将谨慎跟踪债券指数,争取为持有人谋求长期稳定的正回报。

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、中央国债登记结算公司,中证指数有限公司以及中国证券投资基金业协会等。

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(十九(三)收益分配原则)“3、在符合有关基金分红条件的前提下,本基金每年收益分配次数最多为 12 次,每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 50%”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

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在嘉实中证中期企业债指数证券投资基金(LOF)(以下称“本基金”)的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,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,本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告(注:财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§ 6 审计报告

嘉实中证中期企业债指数证券投资基金(LOF)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 20616 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:嘉实中证中期企业债指数证券投资基金(LOF)

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	7,543,742.13	1,846,771.49
结算备付金		5,967,894.87	3,218,850.23
存出保证金		16,989.45	44,091.31
交易性金融资产	7.4.7.2	830,813,205.60	843,134,257.34
其中:股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		830,813,205.60	843,134,257.34
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		8,064,000.00	-
应收利息	7.4.7.5	13,914,009.69	15,394,496.26
应收股利		-	-
应收申购款		146,676.09	675,953.77
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		866,466,517.83	864,314,420.40
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		220,047,069.92	192,999,620.00
应付证券清算款		-	1,014,575.74
应付赎回款		1,039,665.53	421,480.52
应付管理人报酬		287,298.06	272,406.31
应付托管费		57,459.63	54,481.26
应付销售服务费		6,359.10	16,099.11
应付交易费用	7.4.7.7	12,512.51	14,659.63
应交税费		-	-
应付利息		326,148.39	46,217.40
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	410,311.40	385,063.22
负债合计		222,186,824.54	195,224,603.19
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	577,204,934.18	571,391,768.92
未分配利润	7.4.7.10	67,074,759.11	97,698,048.29
所有者权益合计		644,279,693.29	669,089,817.21
负债和所有者权益总计		866,466,517.83	864,314,420.40

注:报告截止日 2016 年 12 月 31 日,嘉实中证中期企业债指数(LOF)A 基金份额净值 1.1159 元,基金份额总额 558,159,922.49 份;嘉实中证中期企业债指数(LOF)C 基金份额净值 1.1258 元,基金份额总额 19,045,011.69 份。嘉实中证中期企业债指数(LOF)基金份额总额合计为 577,204,934.18 份。

7.2 利润表

会计主体:嘉实中证中期企业债指数证券投资基金(LOF)

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		13,312,912.21	23,499,108.75
1.利息收入		45,308,859.12	10,613,195.79
其中:存款利息收入	7.4.7.11	209,914.09	91,938.15
债券利息收入		45,098,945.03	10,450,645.18
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	70,612.46
其他利息收入		-	-
2.投资收益		168,981.07	841,080.65
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	168,981.07	841,080.65
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	-32,386,137.82	11,787,486.27
4.汇兑收益		-	-
5.其他收入	7.4.7.17	221,209.84	257,346.04
减:二、费用		11,637,665.56	2,927,675.56
1. 管理人报酬		3,849,131.41	930,097.83
2. 托管费		769,826.30	186,019.61
3. 销售服务费		171,877.14	97,884.30
4. 交易费用	7.4.7.18	22,018.58	13,259.57
5. 利息支出		6,200,006.21	1,123,788.35
其中:卖出回购金融资产支出		6,200,006.21	1,123,788.35
6. 其他费用	7.4.7.19	624,805.92	576,625.90
三、利润总额		1,675,246.65	20,571,433.19
减:所得税费用		-	-
四、净利润		1,675,246.65	20,571,433.19

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:嘉实中证中期企业债指数证券投资基金(LOF)

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)	571,391,768.92	97,698,048.29	669,089,817.21
二、本期经营活动产生的基金净值变动(本期利润)	-	1,675,246.65	1,675,246.65
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	5,813,165.26	11,140,290.02	16,953,455.28
其中:1.基金申购款	466,065,224.35	88,415,030.37	554,480,254.72
2.基金赎回款	-460,252,059.09	-77,274,740.35	-537,526,799.44
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动	-	-43,438,825.85	-43,438,825.85
五、期末所有者权益(基金净值)	577,204,934.18	67,074,759.11	644,279,693.29
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)	62,385,909.57	3,613,168.39	65,999,077.96
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	20,571,433.19	20,571,433.19
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	509,005,859.35	73,513,446.71	582,519,306.06
其中:1.基金申购款	767,602,072.86	102,174,429.92	869,776,502.78
2.基金赎回款	-258,596,213.51	-28,660,983.21	-287,257,196.72
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)	571,391,768.92	97,698,048.29	669,089,817.21

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 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。

7.4.2 差错更正的说明

本基金在本报告期间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、基金销售机构
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	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	3,849,131.41	930,097.83
其中:支付销售机构的客户维护费	114,110.37	107,311.83

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 0.5%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×0.5%/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日
当期发生的基金应支付的托管费	769,826.30	186,019.61

注:支付基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值 0.1%的