汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金 2016年年度报告摘要

基金管理人：汇丰晋信基金管理有限公司
基金托管人：交通银行股份有限公司
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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2017年3月28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

基金简称	汇丰晋信低碳先锋股票
基金主代码	540008
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2010年6月8日
基金管理人	汇丰晋信基金管理有限公司
基金托管人	交通银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	296,310,571.66份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资于受益于低碳经济概念、具有持续成长潜力的上市公司，通过积极把握资本利得机会以拓展收益空间，以寻求资本的长期增值。
投资策略	（1）资产配置策略 在投资决策中，本基金仅根据精选的各类证券的风险收益特征的相对变化，适度的调整确定基金资产在股票、债券及现金等类别资产间的分配比例。 （2）行业配置策略 本基金所投资对象主要定位受益于低碳经济概念、具有持续成长潜力的上市公司，这些上市公司会包含很多一般意义的行业，本基金在行业选择上综合考虑多方面的因素，择优而选。行业研究员通过分析行业特征，定期提出行业投资评级和配置建议。行业比较分析师综合内、外部研究资源，对受益于低碳经济领域、行业基本面因素已出现积极变化、景气程度增加，但股票市场反应滞后的行业进行重点配置。同时，本基金将根据行业的基本面变化以及股票市场行业指数表现，实施积极的行业轮换，不断寻找新的行业投资机会，实现“资本增值”目标。 （3）股票资产投资策略 本基金根据上市公司的基本面情况，首先对股票进行初步筛选，将基本面较差、投资价值较低的上市公司剔出基础股票池。在此基础上，按照本基金对于低碳经济概念的识别，我们将依靠研究团队，主要采取自下而上的选股策略，对基础股票池进行二次筛选，筛选出与低碳经济主题相关的上市公司。 根据上市公司与低碳经济主题之间的关系，本基金将低碳经济主题的上市公司细分为两类：①直接从事或受益于低碳经济主题的上市公司；②与低碳经济主题密切相关的上市公司。
业绩比较基准	中证环保指数*90%+同业存款利率（税后）*10%
风险收益特征	本基金是一只股票型基金，属于证券投资基金中预期风险和预计收益较高的基金产品，其预期风险和预期收益高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。

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		汇丰晋信基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	古韵	陆志俊
	联系电话	021-20376868	95559
	电子邮箱	compliance@hsbcjt.cn	luzzh@bankcomm.com
客户服务电话		021-20376888	95559
传真		021-20376999	021-62701216

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.hsbcjt.cn
基金年度报告备置地点	汇丰晋信基金管理有限公司：上海市浦东新区世纪大道8号上海国金中心汇丰银行大楼17楼 交通银行股份有限公司：上海市浦东新区银城中路188号。

§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
本期已实现收益	-152,877,633.72	434,864,622.37	75,017,651.50
本期利润	-258,461,483.17	519,114,571.84	74,022,993.20
加权平均基金份额本期利润	-0.5586	0.9058	0.1016
本期基金份额净值增长率	-23.92%	58.35%	9.52%
3.1.2 期末数据和指标	2016年末	2015年末	2014年末
期末可供分配基金份额利润	0.5461	0.8174	0.1777
期末基金资产净值	466,289,798.15	1,222,119,735.55	636,709,396.50
期末基金份额净值	1.5737	2.0685	1.3063

注：①本期已实现收益是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（为期末余额，不是当期发生数）；

③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（例如，开放式基金的申购赎回费、红利再投资费、基金转换费等），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

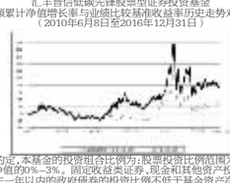
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

3.1.1 期间数据和指标	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	-5.12%	1.06%	-0.73%	0.76%	-4.39%	0.30%
过去六个月	-9.00%	1.11%	1.85%	0.86%	-10.85%	0.25%
过去一年	-23.92%	2.12%	-15.38%	1.72%	-8.54%	0.40%
过去三年	31.94%	2.29%	43.17%	1.91%	-11.23%	0.38%
过去五年	85.42%	2.08%	42.43%	1.66%	42.99%	0.42%
成立至今	71.57%	1.91%	25.39%	1.58%	46.18%	0.33%

注：
过去三个月指2016年10月1日—2016年12月31日
过去六个月指2016年7月1日—2016年12月31日
过去一年指2016年1月1日－2016年12月31日
过去三年指2014年1月1日－2016年12月31日
过去五年指2012年1月1日－2016年12月31日
成立至今指2010年6月9日－2016年12月31日

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

汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
（2010年6月8日至2016年12月31日）



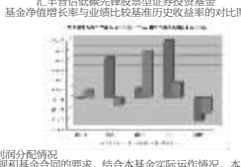
注：1.按照基金合同的约定，本基金的投资组合比例为：股票投资比例范围为基金资产的85%－95%，权证投资比例范围为基金资产净值的0%－3%。固定收益类证券、现金和其他资产投资比例范围为基金资产的5%－15%，其中现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例不低于基金资产净值的5%。本基金自基金合同生效日起不超过六个月内完成建仓。截止2010年12月8日，本基金的各项投资比例已达到基金合同约定的比例。

2.基金合同生效日（2010年6月8日）起至2015年3月31日，本基金的业绩比较基准为“沪深300 指数*90% + 同业存款利率*10%”，自2015年4月1日起，本基金的业绩比较基准调整为“中证环保指数*90% + 同业存款利率（税后）*10%”。

3.上述基金净值增长率的计算已包含本基金所投资股票在报告期产生的股票红利收益。同期业绩比较基准收益率的计算未包含沪深300指数与中证环保指数成份股在报告期产生的股票红利收益。

3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图

汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金
基金净值增长率与业绩比较基准历史收益率的对比图



3.3 过去三年基金的利润分配情况

根据基金相关法律法规和基金合同的要求，结合本基金实际运作情况，本基金过去三年未进行利润分配。

§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

汇丰晋信基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准，于2005年11月16日正式成立。公司由山西信托股份有限公司与汇丰环球投资管理（英国）有限公司合资设立，注册资本为2亿元人民币，注册地在上海。截止2016年12月31日，公司共管理17只开放式基金：汇丰晋信2016生命周期开放式证券投资基金（2006年5月23日成立），汇丰晋信龙腾混合型证券投资基金（2006年9月27日成立），汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金（2007年4月9日成立），汇丰晋信2026生命周期证券投资基金（2008年7月23日成立），汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金（2008年12月3日成立），汇丰晋信大盘股票型证券投资基金（2009年6月24日成立），汇丰晋信小盘股票型证券投资基金（2009年12月11日成立），汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金（2010年6月8日成立），汇丰晋信消费红利股票型证券投资基金（2010年12月8日成立），汇丰晋信科技先锋股票型证券投资基金（2011年7月27日成立），汇丰晋信货币市场基金（2011年11月2日成立），汇丰晋信恒久股行业龙头指数证券投资基金（2012年8月1日成立），汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金（2014年11月26日成立），汇丰晋信新动力混合型证券投资基金（2015年2月11日成立），汇丰晋信智造先锋股票型证券投资基金（2015年9月30日成立），汇丰晋信大盘波动精选股票型证券投资基金（2016年3月11日成立）和汇丰晋信沪港深股票型证券投资基金（2016年11月10日成立）。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金投资决策委员会成员情况

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		
方超	本基金基金经理	2015年9月19日	-	9.5	曾任汇丰晋信基金管理有限公司交易员、高级交易员、交易部总监、研究员、高级研究员。现任汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金基金经理。
曹庆	副总经理、投资部总监、汇丰晋信龙腾混合型证券投资基金、汇丰晋信智造先锋股票型证券投资基金、汇丰晋信沪港深股票型证券投资基金基金经理	2013年12月21日	2016年4月30日	14	曹庆先生，伦敦政治经济学院硕士。曾任东方基金管理有限公司研究员、法国巴黎银行证券上海代表处研究员、汇丰晋信基金管理有限公司高级研究员、研究副总监、研究总监、本基金、汇丰晋信新动力混合型证券投资基金、汇丰晋信科技先锋股票型证券投资基金和汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金基金经理。现任汇丰晋信基金管理有限公司副总经理、投资部总监、汇丰晋信龙腾混合型证券投资基金、汇丰晋信智造先锋股票型证券投资基金、汇丰晋信沪港深股票型证券投资基金基金经理。

注：1.任职日期为本基金管理人公告曹庆先生、方超先生担任本基金基金经理的日期；
2.离任日期为本基金管理人公告曹庆先生不再担任本基金基金经理的日期；
3.证券从业年限为证券投资相关的工作经历年限。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》及其他相关法规、中国证监会的规定和基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。报告期内未有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

为了保护公司所管理的不同投资组合得到公平对待，充分保护基金份额持有人的合法权益，汇丰晋信基金管理有限公司根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《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，制定了《汇丰晋信基金管理有限公司公平交易制度》。

《汇丰晋信基金管理有限公司公平交易制度》规定：在投资管理活动中应公平对待不同投资组合，严禁直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。《公平交易制度》适用于投资的全过程，用以规范基金投资相关工作，包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、以及投资管理过程中涉及的行为监控和业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。

公司对公平交易的控制方法包括：1.交易所市场的公平交易均通过恒生投资交易系统实现，通过开启公平交易程序，由恒生投资交易系统强制执行；2.银行间交易由执行交易员按照价格优先、比例分配的公平交易的原则实行分配，确保各投资组合获得公平的交易机会；3.对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以基金管理人名义进行的交易，各投资组合经理在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和数量，交易部按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配；4.使用恒生投资交易系统的公平交易分析模块，定期进行投告分析，对公平交易的情况进行检查。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，公司各相关部门均按照公平交易制度的规定进行投资管理活动、研究分析活动以及交易活动。同时，我公司切实履行了各项公平交易行为监控、分析评估及报告义务，并建立了相关记录。

报告期内，公司对连续四个季度期间内、不同时间窗下（如日内、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。公司对不同投资组合同向交易的平均溢价率、溢价金额占投资组合平均净值百分比、正溢价率占比等指标进行专项计算分析，计算分析结果显示：以上各指标值均在合理正常的范围之内，未发现不同投资组合间相应交易日内同向交易存在不公平及存在利益输送的行为。

报告期内，未发现本基金管理人存在不公平对待不同投资组合，或直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送的行为。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

公司制定了《汇丰晋信基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》，加强防范不同投资组合之间可能发生的利益输送，密切监控可能会损害基金份额持有人利益的异常交易行为。

报告期内，公司按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《汇丰晋信基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》的规定，对同一投资组合以及不同投资组合中的交易行为进行了监控分析，未发现异常交易行为。

报告期内未发生各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成交量的5%的情形。

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年的A股市场基本呈现了低开低走的状态，在年初遭遇熔断大幅指数大幅下挫之后，之后基本维持低位反复震荡的状态，期间虽有一定程度的热点板块轮动局面，但整体机会比较缺乏，市场波动幅度不断减小，成交活跃程度也在不断走低。全年来看上证综合指数下跌了12.3%，深成指数下跌了19.6%，创业板综合指数更是下跌了23.3%。从行业指数上来看出市场存在回避风险对于安全性和确定性投资偏好，食品饮料行为最传统的防御性板块全年上涨了7.5%，家电板块作为业绩成长较为确定的板块之一上涨了1.7%，银行板块上涨了0.6%，同时但给侧改革的代表煤炭板块全年也小幅上涨0.3%，除此之外所有板块均为下跌。其中成长板块的典型代表传媒和计算机板块的跌幅均在36%左右，同时餐饮旅游、交通运输和国防军工等行业的跌幅也都在20%以上。

在过去一年的投资过程中，本基金恪守了基金契约要求，维持了高仓位高弹性的股票型基金特征，坚持以低碳领域为主要投资方向，积极在新能源、新能源汽车、节能环保等行业上挖掘具有投资价值的个股标的。经历年初的熔断之后，本基金在上半年的市场中及时把握了电力设备和新能源汽车的板块行情，获取了一定的相对收益，但在下半年的市场中随着市场波动性不断降低，所集中关注的行业板块又都处于市场风险中偏好的成长股和中小盘风格上，整体表现一般。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，本基金份额净值增长率为-23.92%，同期业绩比较基准变动幅度为-15.38%，本基金落后业绩比较基准8.54%。

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2017年的宏观经济，从相关的前瞻性指标来看，我国的经济形式已经有所企稳，目前预计企业盈利改善的趋势有望持续至一季度末。内生增长的角度来看，政府持续积极推进供给侧改革，通过淘汰落后产能的方式改善供需格局的方式，尽管短期内可能继续承受通胀压箱，但整体的不断提升中长期经济健康成长的动能和潜力。从外延扩张的角度来看，我国一带一路战略的不断推进，有助于缓解国内需求增长不快的压力，积极寻求其他国家相关的增长机会。目前预计2017年中国经济增长增速维持稳定，全年GDP的增长基本有望保持在6.5%附近。

从流动性来看，受制于高房价、汇率贬值的压力以及物价上行压力，今年的整体货币政策预计保持中性，进一步宽松的可能性已经受限，甚至不排除国内的货币政策进入实质紧缩阶段的可能。国际环境上来看，美联储近期不断明确了加息的预期，认为加息是改善金融环境的最佳方法，同时美联储主席还表示在加息走上正规之后将缩减其资产负债表，这一表态无疑将进一步导致全球性的货币政策的改紧。

在一阶段以来，随着油价价格底反弹，低碳相关领域的一些行业的关注度持续回升，同时随着市场对于油价上行的共识越来越高，新能源和新能源汽车领域的关注度将不断提升。中国是过去两年低油价周期的最大受益者，因此也有可能再次成为未来高油价的受害者，越来越多的购油外汇消耗便是其中最为明显和直接的一项。应对这一问题，治标的解决方法是积极加大对于海外油气资产的收购，但最根本的解决我国对外能源依赖问题的方法是而且只有是不断加大对于新能源和新能源汽车产业的发展，而且这也是解决我国目前越来越严重的雾霾问题的根本方法。除了行业发展前景的进一步清晰，行业的估值水平也随着市场的调整逐渐回归了正常，很多新兴领域的成长板块今日的估值水平均已经回到历史平均水平的位置，而当前行业发展趋势的确定性和景气度都远远高于当时的状况，新兴产业的投资机会正在逐渐显现。低碳基金将继续专注于天然气、新能源和能源汽车等低碳板块，通过不断积极挖掘具有行业景气度和估值合理性的优质标的进行长期投资来获取收益。

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，本基金管理人在公司内部监察稽核工作中本着规范运作、防范风险和保护基金份额持有人利益的原则，由独立于各业务部门的监察稽核人员对公司的经营管理、基金的投资运作以及员工行为规范等方面进行日常监控、定期检查和专项检查，及时发现问题并督促有关部门整改，并定期制作监察稽核报告报送监管机构。

本报告期内，基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

1.通过定期检查和专项检查的方式对公司日常经营活动和基金投资运作进行合规性监控，发现问题及时要求相关部门和相关人员及时解决处理，并跟踪问题的处理结果，以期把风险防范在萌芽状态，防范在公司经营和基金投资运作中可能发生的风险；

2.按照法律法规和中国证监会规定，及时、准确、完整地完成公司和基金的各项法定信息披露文件，并在指定报刊和公司网站进行披露，确保基金投资人和公众及时、准确和完整地获取公司和基金的各项公开信息。

3.定期和不定期地向中国证监会、上海证监局、中国证券业协会和人民银行等监管机构报送各类文件报告，确保监管机构文件报备工作的准确性和及时性。

4.加强对公司业务部门的合规监察工作，并将监察稽核报告发给与相关部门主管沟通，对各项制度进行更新，提出改进建议，提请和督促业务部门进行跟踪和改善。

5.对基金募集申请材料、市场宣传推介材料、基金代销协议、基金交易单元租用协议等文件等进行严密的事前合法合规审核，以及完成公司其他日常法律事务工作。

6.定期为公司员工举办公司合规制度的培训，并就新颁布法律法规举办专项合规培训，向公司员工宣传合规守法的经营理念，强化公司的合规文化；对投资管理以及销售业务部门员工开展专项培训，以进一步规范和完善基金投资以及销售行为。

7.根据监管部门的要求，定期完成监察稽核报告，报送中国证监会和公司董事会审阅；

本基金管理人将继续致力于建立一个高效的内部控制体系，一贯本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，为基金份额持有人保求最大利益，切实保证基金安全、合规运作。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金的基金管理人为确保及时、准确、公正、合理地进行基金份额净值计价，更好地保护基金份额持有人的合法权益，根据中国证券业协会2007 年颁布的《证券投资基金会计核算业务指引1》、《关于证券投资基金会计核算业务指引1》、《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》（证监会计字［2007］21号）、《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》（证监会公告［2008］38 号）的相关规定，结合本基金基金合同关于估值的约定，针对基金估值流程制订了《汇丰晋信基金管理有限公司投资品种估值小组议事规则》，经公司管理层批准后正式实施。

根据《汇丰晋信基金管理有限公司投资品种估值小组议事规则》：

1. 公司特设投资品种估值小组作为公司基金估值的主要决策机关。投资品种估值小组负责提出估值意见、提供和评估估值技术、执行估值决策等工作。投资品种估值小组的组成人员包括：公司总经理、督察长、首席运营官、基金投资总监、基金运营总监、产品开发总监、特别项目需总监和风险控制经理以及列席投资品种估值小组会议的公司其他相关人员。上述成员均持有中国基金业从业资格，在各自专业领域具有较为丰富的行业经历和专业经验，成员之间不存在任何重大利益冲突。

2. 投资品种估值小组工作主要在以下公司相关职能部门—基金投资部、基金运营部、产品开发部和风险控制部以及其他相关部门的配合下展开工作，其中：

一、基金运营部

1. 及时发现和报告估值被歪曲、有失公允情况，并召集相关人员进行讨论，提出调整方法、改进措施，报经投资品种估值小组审批同意后，执行投资品种估值小组的决定。

2. 除非产生需要更新估值政策或程序情形并经投资品种估值小组同意，应严格执行已确定的估值政策和程序。

3. 公司管理的基金采用新投资策略或投资新品种时，提请投资品种估值小组对现有估值政策和程序的适用性进行评价，并依据评价结果进行估值。

二、基金投资部

1. 基金经理及时发现和报告估值被歪曲、有失公允情况，向投资品种估值小组提出相关意见和建议，但基金经理不参与最终的估值决策。

三、产品开发部

产品开发部在估值模型发生重大变更时，向投资品种估值小组提出相关意见和建议。

四、风险控制部

根据规定组织相关部门及时披露与基金估值有关的信息；检查和监督公司关于估值各项工作的贯彻和落实，定期不定期向投资品种估值小组报告公司相关部门执行估值政策和程序情况（包括但不限于公司对投资品种估值时应保持估值政策和程序的一贯性），并对进一步完善估值内控工作提出意见和建议。

五、督察长

监督和检查公司关于估值各项工作的贯彻和落实，向投资品种估值小组提交对估值议案的合法合规性审核意见。

1. 投资品种估值小组定期会议每三个月召开一次；对估值模型进行评价，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况下，及时修订本估值方法，以保证其持续适用。估值政策和程序的修订须经过本公司管理委员会的批准后方可实施。

2. 如果基金准备采用新投资策略或投资新品种或者有其他重大或突发性相关估值事项发生时，应召开临时会议，或者投资品种估值小组成员列席参加公司风控委员会会议，通过公司风控委员会会议讨论并通过上述估值事项。

报告期内，本基金与中央国债登记结算有限责任公司根据《中债收益率曲线和中债估值最终用户服务协议》而取得中债估值服务。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据基金相关法律法规和基金合同的要求，结合本基金实际运作情况，本报告期内，本基金暂不进行利润分配。

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

本报告期内未发生连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金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

2016年度，由汇丰晋信基金管理有限公司作为基金的管理人，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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

2016年度，汇丰晋信基金管理有限公司在汇丰晋信低碳先锋证券投资基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等方面上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本报告期内本基金未进行收益分配，符合基金合同的规定。

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

2016年度，由汇丰晋信基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关汇丰晋信低碳先锋证券投资基金的年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

§6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2017)第20056号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金全体基金份额持有人：
引言段	我们审计了后附的汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金(以下简称“汇丰晋信低碳先锋基金”)的财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表、2016年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是汇丰晋信低碳先锋基金 的基金管理人汇丰晋信基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括： (1) 按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，并使其实现公允反映； (2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。
注册会计师的责任段	我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是不不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为，上述汇丰晋信低碳先锋基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了汇丰晋信低碳先锋基金在2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和基金净值变动情况。
注册会计师的姓名	薛亮　　赵钰
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所的地址	中国上海市黄浦区湖滨路202号企业天地2号楼普华永道中心11楼
审计报告日期	2017年3月28日

§7 年度财务表

7.1资产负债表
会计主体:汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金
报告截止日：2016年12月31日

单位:人民币元

资 产	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	643,250.69	39,567.74
结算备付金		59,085,319.43	107,404,368.78
存出保证金		767,318.45	902,750.60
交易性金融资产	7.4.7.2	441,156,863.32	1,140,412,891.31
其中:股票投资		441,156,863.32	1,140,412,891.31
基金投资		-	-
债券投资		-	-
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	15,987.26	38,673.98
应收股利		-	-
应收申购款		124,568.84	936,837.90
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		501,793,307.99	1,249,735,099.31
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		-	-
应付证券清算款		-	16,755,247.71
应付赎回款		32,403,508.59	3,879,313.05
应付管理人报酬		648,567.57	1,431,000.70
应付托管费		108,092.93	238,500.12
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	1,820,937.19	4,906,430.11
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	522,413.56	404,872.07
负债合计		35,503,509.84	27,615,363.76
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	296,310,571.66	590,811,196.04
未分配利润	7.4.7.10	169,979,226.49	631,308,539.51
所有者权益合计		466,289,798.15	1,222,119,735.55
负债和所有者权益总计		501,793,307.99	1,249,735,099.31

注:报告截止日2016年12月31日,基金份额净值1.5737元,基金份额总额296,310,571.66份。

7.2 利润表
会计主体:汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金
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	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		-217,288,845.14	554,718,304.37
1.利息收入		998,581.78	1,432,458.07
其中:存款利息收入	7.4.7.11	998,581.78	1,408,285.77
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	24,172.30
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		-113,876,628.38	466,465,768.75
其中:股票投资收益	7.4.7.12	-118,331,436.34	462,179,484.04
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	4,454,807.96	4,286,284.71
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	7.4.7.17	-105,583,849.45	84,249,949.47
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	7.4.7.18	1,173,050.91	2,570,128.08
减:二、费用		41,172,638.03	35,603,732.53
1、管理人报酬	7.4.10.2.1	11,471,975.75	16,031,631.17
2、托管费	7.4.10.2.2	1,911,996.06	2,671,938.56
3、销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4、交易费用	7.4.7.19	27,369,162.12	16,491,102.80
5、利息支出		-	-
其中:卖出回购金融资产支出		-	-
6、其他费用	7.4.7.20	419,504.10	409,060.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-258,461,483.17	519,114,571.84
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-258,461,483.17	519,114,571.84

7.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金
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)	590,811,196.04	631,308,539.51	1,222,119,735.55
二,本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-258,461,483.17	-258,461,483.17
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)	-294,500,624.38	-202,867,829.85	-497,368,454.23
其中:1.基金申购款	274,501,363.42	166,551,826.55	441,053,189.97
2.基金赎回款	-569,001,987.80	-369,419,656.40	-938,421,644.20
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)	296,310,571.66	169,979,226.49	466,289,798.15

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)	487,406,943.08	149,302,453.42	636,709,396.50
二,本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	519,114,571.84	519,114,571.84
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)	103,404,253.96	-37,108,485.75	66,295,767.21
其中:1.基金申购款	1,169,429,533.58	962,911,104.26	2,132,340,637.84
2.基金赎回款	-1,066,025,280.62	-990,019,590.01	-2,056,044,870.63
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)	590,811,196.04	631,308,539.51	1,222,119,735.55

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:

王彬　　赵琳　　杨洋
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 基金基本情况

汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金(以下简称“本基金”)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[2010]471号《关于核准汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金募集的批复》核准,由汇丰晋信基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金合同》负责公开募集。本基