汇添富恒生指数分级证券投资基金 2016年年度报告摘要

基金管理人：汇添富基金管理股份有限公司
基金托管人：中国农业银行股份有限公司
送出日期：2017 年 3 月 29 日

§ 1 重要提示及目录

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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2017 年 3 月 27 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。

本报告期自 2016 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	汇添富恒生指数分级(QDII)
场内简称	添富恒生
基金主代码	164705
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2014年 03 月 06 日
基金管理人	汇添富基金管理股份有限公司
基金托管人	中国农业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	1, 454, 060, 153.39 份
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2014年 04 月 11 日
下属分级基金的基金简称	恒生 A 恒生 B 添富恒生
下属分级基金的交易代码	150169 150170 164705
报告期末下属分级基金的份额总额	596, 645, 149.00 份 596, 645, 149.00 份 260, 769, 855.39 份

注：-

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数表现，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金主要采用组合复制策略及适当的替代性策略以更好的跟踪标的指数，实现基金投资目标。
业绩比较基准	经人民币汇率调整的恒生指数收益率× 95%＋商业银行活期存款利率(税后)× 5%
风险收益特征	本基金属于股票基金，风险与收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。基金主要投资于标的指数成份股及备选成份股，具有与标的指数及标的指数所表征的股票市场相似的风险收益特征，在股票基金中属于中等风险、中等收益的产品。本基金为境外证券投资的基金，主要投资于香港证券市场中具有良好流动性的金融工具。除了面临一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险、香港市场风险等境外证券市场投资所面临的特别投资风险。此外，从投资者具体持有的基金份额来看，在分级运作期内，由于基金收益分配的安排，稳健收益类的恒生 A 份额将表现出低风险、收益稳定的明显特征，其预期收益和预期风险要低于普通的股票型基金份额；积极收益类的恒生 B 份额则表现出高风险、高收益的显著特征，其预期收益和预期风险要高于普通的股票型基金份额。

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	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李鹏	林葛
	联系电话	021- 28932888	010- 66060069
	电子邮箱	service@99fund.com	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		400- 888- 9918	95599
传真		021- 28932998	010- 68121816

注：-

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外资产托管人
名称	英文	The Hong Kong and Shanghai Banking Co. Ltd.
	中文	香港上海汇丰银行有限公司
注册地址		香港中环皇后大道中一号汇丰总行大厦
办公地址		香港九龙深旺道一号，汇丰中心一座六楼

注：本基金无境外投资顾问。

2.5 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	上海市富城路 99 号震旦国际大楼 21 楼 汇添富基金管理股份有限公司

2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东方经贸城安永大楼 16 层
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 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 03 月 06 日(基金成立日)- 2014 年 12 月 31 日
本期已实现收益	- 1, 140, 718.47	- 585, 734, 239.67	14, 038, 764.12
本期利润	138, 595, 014.42	- 750, 300, 709.18	15, 246, 661.54
加权平均基金份额本期利润	0.0891	- 0.3026	0.0551
本期基金份额净值增长率	7.64%	- 7.15%	6.20%
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	0.0412	- 0.0347	0.0619
期末基金资产净值	1, 460, 855, 379.05	1, 508, 911, 118.96	173, 188, 058.42
期末基金份额净值	1.005	0.963	1.062

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，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。

4.本基金的《基金合同》生效日为 2014 年 3 月 6 日，至本报告期末未满三年，因此主要会计数据和财务指标只列示从基金合同生效日至 2016 年 12 月 31 日数据，特此说明。

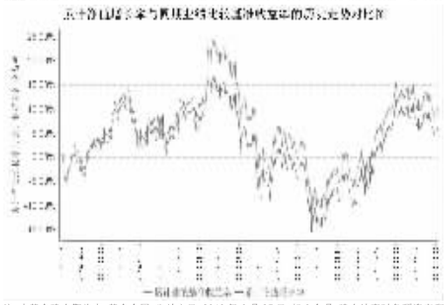
3.2 基金净值表现

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

阶段	净值增长率①	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	- 2.24%	0.86%	- 1.78%	0.86%	- 0.46%	0.00%
过去六个月	9.48%	0.89%	10.20%	0.89%	- 0.72%	0.00%
过去一年	7.64%	1.11%	6.92%	1.12%	0.72%	- 0.01%
自基金合同生效日起至今	6.15%	1.09%	10.18%	1.11%	- 4.03%	- 0.02%

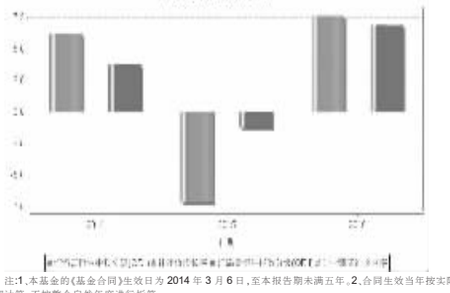
注：本基金的《基金合同》生效日为 2014 年 3 月 6 日，至本报告期末未满三年。

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(2010 年 6 月 25 日)起 6 个月，建仓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 2014 年 3 月 6 日，至本报告期末满五年，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 2014 年、2015 年、2016 年均未进行利润分配。

§ 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

汇添富基金管理股份有限公司成立于 2005 年 2 月，总部设在上海陆家嘴，公司旗下设立了北京、南方、上海虹桥机场及成都四个分公司，以及两个子公司—汇添富资产管理（香港）有限公司（China Universal Asset Management (Hong Kong) Company Limited)和汇添富资本管理有限公司。

汇添富是中国第一批获得 QDII 业务资格、专户业务资格、设立海外子公司并且获得 RQFII 业务资格的基金公司，同时是全国社会保障基金投资管理人，基本养老保险基金委托投资管理人，截至目前，汇添富已经构建起公募、专户、社保基金、养老金、国际业务等投融资业务以及互联网金融业务协同发展的统一的资产管理服务平台。

汇添富始终坚持"以企业基本分析为立足点，挑选高质量的证券，把握市场脉络，做中长期投资布局，获得持续稳定增长的较高的长期投资收益"这一长期价值投资理念，并在投资研究中坚定有效地贯彻和执行。2016 年，汇添富保持了优秀的投资业绩：截至 2016 年年底，汇添富基金旗下权益主动管理型基金过去 5 年平均收益率 139%，在大型基金公司中持续排名第一(数据来源：银河证券基金研究中心)。优秀的投资业绩获得了行业高度认可。2016 年，公司先后获得"年度十大明星基金公司"、"五年持续回报明星基金公司"、"金基金·TOP 公司"等多项荣誉；汇添富民营活力、汇添富价值精选、汇添富金额宝获得"金牛基金"大奖。

2016 年，汇添富基金新发 16 只基金，包括 2 只股票型基金，5 只指数基金，3 只债券型基金，4 只保本基金，以及 2 只混合型基金。其中，上海国企 ETF 首募规模达 152 亿元，位居今年所有权益类产品发行规模首位。全年，公司公募基金产品达到 75 只，涵盖权益、固定收益、混合、灵活配置、指数、货币基金等风险程度和预期收益从高到低的各类产品，为投资者提供更加全面的资产配置选择。

2016 年，汇添富基金在规范电子商务运作的基础上，陆续完成安全中心体系、快捷支付渠道及新版手机 APP 建设，加强化化客户体验，提升客户服务能力。公司电子商务平台保有规模排名行业前列。

2016 年，汇添富基金稳步推行大机构战略，截至年底，公司机构理财总部保有规模达 2250 亿元。12 月，公司成功竞获基本养老保险基金管理人资格，未来将为做好做大养老金投资业务而努力。

2016 年，公司积极开展渠道销售和培训工作。优秀的投资业绩、专业的投顾服务以及良好的渠道维护口碑带来了汇添富品牌在渠道影响力的显著提升。在传统大中型银行和券商渠道的基础上，公司进一步拓展了中小型银行及券商渠道，助力新基金发行。2016 年，公司所有新发基金规模在同期同类产品中排名均位居前列。公司大力开展"汇定投·汇添富"系列定投推广活动，营销培训活动后展到银行和券商的网点、营业部，全力打造汇添富定投品牌。

2016 年，汇添富基金继续提升客户服务能力，全方位优化客户服务体系。公司通过完善大客户平台建设，搭建了囊括投顾式服务、理财基金、高端客户、现金宝的全新客服体系，为公司各项销售业务提供全方位支持。

2016 年，香港子公司的国际业务取得较大进展。香港子公司顺利成为韩国退休教师基金 KTCU 选聘的 A 股投资管理人，并获得台湾第一金证券投资信托股份有限公司委任，成为其两只公募基金的投资顾问。

2016 年，公司持续加强公益事业建设，践行企业社会责任，公益活动影响力得到进一步提升。1 月，公司开展第二期"添富之爱"员工与贫困地区学生一对一结对帮扶认领活动，160 名乡村学子与汇添富员工完成结对。3 月，南京山地马拉松通过报名筹款为"河流·孩子"项目筹得善款近 7 万元。5 月，公司员工参加"一个鸡蛋的暴走"筹得善款 12 万元。6 月，公司首次开展海外学子支教活动，组织优秀中国留学生赴宁夏经源县兰大庄添富小学，开展为期 1 周的公益支教活动。志愿者们充分借鉴海外教学的授课方式，帮助乡村小学生打开视野。8 月，南方多省遭遇严重洪涝灾害，公司员工自发地发起赈灾捐款，成功募集 20 余万元善款，全部用于为受灾地区学校捐赠图书、教学和生活用品。10 月，上海国际马拉松赛的"金马完赛公益捐赠活动"累计筹集 17 万善款。

2017 年是实施"十三五"规划的重要一年，资本市场改革进一步深化，财富管理行业在混业竞争、互联网金融、两地基金互认的多重推动下将面临更大的挑战与机遇。汇添富基金将始终坚信长期的力量，拥抱变革、奋勇拼搏，砥砺前行，为筑造中国梦添砖加瓦，为成为中国最优秀的资产管理公司的梦想努力奋斗！

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 任职日期	离任日期	证券从业年限	说明
赖中立	汇添富黄金及贵金属基金(LOF)的基金经理、汇添富恒生指数分级(QDII) 基金、汇添富深证 300ETF 基金、汇添富深证 300ETF 联接基金、汇添富香港优势混合基金的基金经理、汇添富中证环境治理指数(LOF) 基金的基金经理。	2014- 03- 06	-	9年	国籍：中国，学历：北京大学中国经济研究中心金融学硕士。相关业务资格：证券投资基金从业资格。从业经历：曾任泰达宏利基金管理有限公司风险管理分析师、2010 年 8 月加入汇添富基金管理股份有限公司，历任金融工程部分析师，基金经理助理，2012 年 11 月 1 日至今任汇添富黄金及贵金属基金（LOF)的基金经理，2014 年 3 月 6 日至今任汇添富恒生指数分级(QDII）基金的基金经理，2015 年 1 月 6 日至今任汇添富深证 300ETF 基金、汇添富深证 300ETF 基金联接基金的基金经理，2015 年 5 月 26 日至 2016 年 7 月 13 日任汇添富香港优势混合基金的基金经理，2016 年 12 月 29 日至今任汇添富中证环境治理指数（LOF）基金的基金经理。

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。

4.1.3 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

注：本基金无境外投资顾问。

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、二级市场交易投资管理活动；贯穿了授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估、监督检查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，独立制定投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负责完成，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。所有场外交易执行市由集中交易室处理，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、收益率异、场外交易分配、场外议价公允性等等。(5)在报告分析方面，公司按季度和年度编制公平交易分析报告，并由投资组合经理、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、事中和事后全程嵌入式的风险管控，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 95%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 异常交易行为的专项说明

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 10 次，均是因为投资策略原因，并经过公司内部风控审核。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 16 年，香港市场全年行情震荡向上，成为亚太市场表现最为强劲的大类资产之一。随着香港市场的投资价值不断显现，海内外投资者对港股的关注日益提升。我们认为，香港市场本轮上涨的驱动因素主要来自于以下两个方面：首先，经历了 2015 年市场的下跌，香港市场整体估值已经非常便宜，风险也得到了充分释放，其投资价值在全球范围内较为突出；其次，深港通稳步推进给予市场情绪较大催化，市场预期在未来两地互联互通的新环境下，香港市场将大大受到青睐。报告期内，本基金按照基金合同，按照完全复制法进行组合指数成份股指数化投资，严控基金跟踪误差，以期为投资者带来与恒生指数一致的收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，基金净值上涨 7.64%，业绩比较基准上涨 6.92%，超额收益为 0.72%。

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，深港通将继续成为市场情绪的驱动力，而香港市场较为合理的估值水平将成为长期市场稳定的基础。从估值水平来看，当前恒生指数整体市盈率等财务指标依然处于历史相对低位。而在以机构主导的香港市场，当估值趋于合理时市场会给予理性的反馈，2016 年下半年以来，尤其是 2017 年年初市场的强势表现都分印证了我们的看法。我们认为，若市场非理性下行，则投票市场的价值发现作用将起作用，香港市场价格低廉的优质股票具有很强的吸引力。而 2017 年市场的风险点主要有美国总统川普上台引发的不确定性以及美联储加息的进程，我们认为市场对这两点的预期较为充分。从配置角度来看，在全球经济金融形势转为乐观之后，港股依然可以贡献可观的超额收益。

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》与《关于进一步规范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，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、产品创新部、基金营运部和稽核监察部人员及基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。报告期内，本基金依据签署的《中债收益率曲线和中债估值最终用户服务协议》从中央国债登记结算有限责任公司取得中债估值服务。

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，本基金每年收益分配次数最多为 6 次，每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 30%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配。

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

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—汇添富基金管理股份有限公司 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，汇添富基金管理股份有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

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

本托管人认为汇添富基金管理股份有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

§ 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，注册会计师陈露、陈军于 2017 年 3 月 28 日签字出具了安永华明(2017)审字第 60466941_B47 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：汇添富恒生指数分级证券投资基金

报告截止日：2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	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	213, 415, 655.46	191, 066, 769.32
结算备付金	131, 724, 540.75	107, 805, 656.06
存出保证金	16, 512, 654.60	18, 630, 132.75
交易性金融资产	1, 111, 861, 005.54	1, 191, 249, 116.44
其中：股票投资	1, 111, 861, 005.54	1, 191, 249, 116.44
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	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	-
应收利息	18, 031.92	6, 594.61
应收股利	106, 691.61	57, 673.04
应收申购款	465, 801.67	2, 629, 686.41
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	1, 474, 104, 381.55	1, 511, 445, 628.63
负债和所有者权益	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	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付证券清算款	112.43	134.67
应付赎回款	10, 112, 640.75	215, 144.14
应付管理人报酬	1, 584, 947.80	1, 506, 803.28
应付托管费	330, 197.43	313, 917.34
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	255, 488.15	-
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	965, 615.94	498, 510.24
负债合计	13, 249, 002.50	2, 534, 509.67
所有者权益：		
实收基金	1, 400, 894, 948.39	1, 563, 251, 291.04
未分配利润	59, 960, 430.66	- 54, 340, 172.08
所有者权益合计	1, 460, 855, 379.05	1, 508, 911, 118.96
负债和所有者权益总计	1, 474, 104, 381.55	1, 511, 445, 628.63

注：报告截止日 2016 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.005 元，基金份额总额 1,454,060,153.39 份，其中下属添富恒生份额净值 1.005 元，份额总额 260,769,855.39 份；下属恒生 A 份额净值 1.044 元，份额总额 596,645,149.00 份；下属恒生 B 份额净值 0.966 元，份额总额 596,645,149.00 份。

7.2 利润表

会计主体：汇添富恒生指数分级证券投资基金

本报告期：2016 年 01 月 01 日 至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2016年 01 月 01 日 至 2016 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2015年 01 月 01 日 至 2015 年 12 月 31 日
一、收入	164, 442, 096.56	- 699, 268, 015.48
1.利息收入	1, 066, 015.13	7, 214, 972.98
其中：存款利息收入	1, 066, 015.13	7, 214, 972.98
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	-	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"－"填列)	1, 176, 173.83	- 561, 390, 346.58
其中：股票投资收益	- 58, 841, 264.07	- 187, 784, 160.89
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-	-
资产支持证券投资收益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具收益	25, 005, 944.35	- 431, 330, 879.70
股利收益	35, 011, 493.55	57, 724, 694.01
3.公允价值变动收益(损失以"－"号填列)	139, 735, 732.89	- 164, 566, 469.51
4.汇兑收益(损失以"－"号填列)	20, 308, 310.47	11, 152, 034.24
5.其他收入(损失以"－"号填列)	2, 155, 864.24	8, 321, 793.39
减：二、费用	25, 847, 082.14	51, 032, 693.70
1. 管理人报酬	17, 389, 960.83	30, 747, 404.51
2. 托管费	3, 622, 908.38	6, 405, 709.28
3. 销售服务费	-	-
4. 交易费用	3, 791, 660.06	12, 169, 815.48
5. 利息支出	-	-
其中：卖出回购金融资产支出	-	-
6. 其他费用	1, 042, 552.87	1, 709, 764.43
三、利润总额(亏损总额以"－"号填列)	138, 595, 014.42	- 750, 300, 709.18

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：汇添富恒生指数分级证券投资基金

本报告期：2016 年 01 月 01 日 至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

	本期 2016年 01 月 01 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)	1, 563, 251, 291.04	- 54, 340, 172.08	1, 508, 911, 118.96
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	138, 595, 014.42	138, 595, 014.42
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)	- 162, 356, 342.65	- 24, 294, 411.68	- 186, 650, 754.33
其中：1.基金申购款	12, 590, 498, 816.71	- 126, 968, 622.72	12, 463, 530, 193.99
2.基金赎回款	- 12, 752, 855, 159.36	102, 674, 211.04	- 12, 650, 180, 948.32
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)	1, 400, 894, 948.39	59, 960, 430.66	1, 460, 855, 379.05
项目	上年度可比期间 2015年 01 月 01 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、上年初所有者权益(基金净值)	163, 086, 548.73	10, 101, 509.69	173, 188, 058.42
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	- 750, 300, 709.18	- 750, 300, 709.18
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)	1, 400, 164, 742.31	685, 859, 027.41	2, 086, 023, 769.72
其中：1.基金申购款	7, 870, 400, 161.16	880, 152, 531.99	8, 750, 552, 693.15
2.基金赎回款	- 6, 470, 235, 418.85	- 194, 293, 504.58	- 6, 664, 528, 923.43
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)	1, 563, 251, 291.04	- 54, 340, 172.08	1, 508, 911, 118.96

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

张晖	李晓	韩丛慧
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

汇添富恒生指数分级证券投资基金(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")监证许可[2013]1247 号文《关于核准汇添富恒生指数分级证券投资基金募集的批复》的核准，由基金管理人汇添富基金管理股份有限公司向社会公开发行募集，基金合同于 2014 年 3 月 6 日正式生效，首次设立募集规模为 1,270,631,138.98 份基金份额。本基金为契约型开放式，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，基金托管人为中国农业银行股份有限公司，境外托管人为香港上海汇丰银行有限公司(The Hong Kong and Shanghai Banking Co., Ltd.)。本基金的份额包括汇添富恒生指数分级证券投资基金之基础份额(简称"添富恒生份额")、汇添富恒生指数分级证券投资基金之稳健收益类份额(简称"恒生 A 份额")与汇添富恒生指数分级证券投资基金之积极收益类份额(简称"恒生 B 份额")。其中，恒生 A、恒生 B 的基金份额配比始终保持 1：1 的比率不变。本基金的基础份额为股票型基金，属于高风险、高收益的基金品种，其预期风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。恒生 A 份额将具有低风险、收益稳定特征，其预期收益和预期风险要低于普通的股票型基金份额，类似于债券型基金份额。恒生 B 份额则具有高风险、高收益的显著特征，其预期收益和预期风险要高于普通的股票型基金份额，类似于具有收益杠杆性的股票型基金份额。本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股、替代性股票。为更好地实现投资目标，基金还可投资于债券、基金(包括股票基金、债券基金、交易所交易基金等)，金融衍生工具(包括远期合约、互换、期货、期权、权证等)，符合证监会要求的银行存款等货币市场工具以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。其中，基金投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产净值的 80%。本基金的业绩比较基准：经人民币汇率调整的恒生指数收益率× 95%＋商业银行活期存款利率(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(以下合称"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《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《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(年度报告主要财务指标)》、《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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 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

7.4.4.1 会计政策变更的说明

本报告期所采用的会计政策与最近一期年度报告相一致。

7.4.4.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.4.3 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

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。根据财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《财政部、国家税务总局关于进一步明确金融业有关政策的通知》、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》、财税[2016]140 号《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》，财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》及其他境内外相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1)以发行基金方式募集资金，不属于营业税或增值税征收范围，不征收营业税或增值税；

(2)2017 年 7 月 1 日(含)以后，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，按照现行规定缴纳增值税。对资管产品在 2017 年 7 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额认资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减；

(3)基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂免征营业税或增值税和企业所得税；

(4)基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂未征收个人所得税和企业所得税。

7.4.6 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
汇添富基金管理