华宝中证医疗指数分级证券投资基金 2017年年度报告摘要

2017年12月31日
基金管理人:华宝基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
送出日期:2018年3月27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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2018年3月23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。

本报告中的财务资料已经审计，普华永道中天会计师事务所为本基金出具了无保留意见的审计报告。

本报告期自2017年01月01日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华宝中证医疗指数分级证券投资基金		
基金简称	华宝中证医疗指数分级		
场内简称	医疗分级		
基金主代码	162412		
交易代码	162412		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2015年5月21日		
基金管理人	华宝基金管理有限公司		
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	461,372,708.75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	2015年6月8日		
下属分级基金的基金简称	医疗A	医疗B	华宝中证医疗指数分级
下属分级基金的场内简称	医疗A	医疗B	医疗分级
下属分级基金的交易代码	150261	150262	162412
报告期末下属分级基金份额总额	100,160,067.00份	100,160,067.00份	261,052,574.75份

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。在正常情况下，本基金力争将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绝对值控制在0.35%以内，年跟踪误差控制在4%以内。
投资策略	本基金原则上采取完全复制策略，即按照标的指数的成份股构成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。在正常情况下，本基金力争将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绝对值控制在0.35%以内，年跟踪误差控制在4%以内。
业绩比较基准	中证医疗指数收益率×95%+同期银行活期存款利率(税后)×5%。
风险收益特征	本基金为股票型指数基金，具有较高预期风险、较高预期收益的特征，其预期风险和预期收益均高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。
下属分级基金的风险收益特征	华宝医疗A份额具有较低风险、较低预期收益的特征，华宝医疗B份额具有较高风险、较高预期收益的特征。

本基金为股票型指数基金，具有较高预期风险、较高预期收益的特征，其预期风险和预期收益均高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。

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		华宝基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘月华	王永民
	联系电话	021-38505888	010-66594896
	电子邮箱	xxpl@fsfund.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-700-5588,021-38924558	95566
传真		021-38505777	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	www.fsfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

§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	2017年	2016年	2015年5月21日(基金合同生效日)-2015年12月31日
本期已实现收益	-69,498,786.54	-374,175,595.59	-1,507,467,602.43
本期利润	-58,764,024.63	-381,408,106.24	-1,650,883,892.80
加权平均基金份额本期利润	-0.1169	-0.4920	-0.8720
本期加权平均净值利润率	-12.51%	-48.05%	-93.72%
本期基金份额净值增长率	-11.35%	-25.47%	-47.17%
3.1.2 期末数据和指标	2017年末	2016年末	2015年末
期末可供分配利润	-838,915,049.41	-891,896,372.04	-1,414,420,782.49
期末可供分配基金份额利润	-1.8183	-1.7345	-0.8387
期末基金资产净值	406,218,820.47	526,844,372.01	1,546,404,791.72
期末基金份额净值	0.8805	1.0246	0.9170
3.1.3 累计期末指标	2017年末	2016年末	2015年末
基金份额累计净值增长率	-66.10%	-60.63%	-47.17%

注:1.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。

2.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。

3.净值相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及非未最后一自然日(如非交易日)。

4.期末可供分配利润采用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

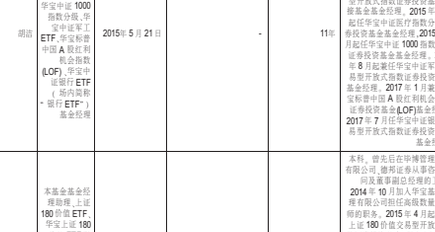
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-0.39%	1.38%	-0.29%	1.38%	-0.10%	0.00%
过去六个月	-2.47%	1.18%	-2.52%	1.19%	0.05%	-0.01%
过去一年	-11.35%	1.06%	-12.81%	1.05%	1.46%	0.01%
自基金合同生效日起至今	-66.10%	2.17%	-49.33%	2.15%	-15.77%	0.02%

注:1.本基金业绩比较基准为:中证医疗指数收益率×95%+同期银行活期存款利率(税后)×5%。

2.净值以及比较基准相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及非未最后一自然日(如非交易日)。

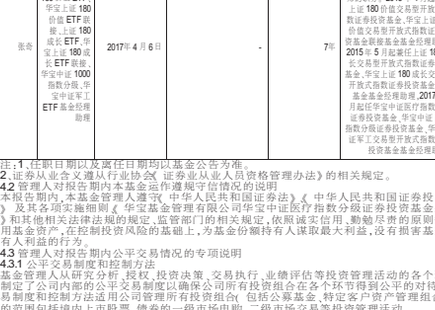
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

(2015年5月21日至2017年12月31日)



注:按照基金合同的规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。截至2015年11月21日，本基金已达到合同规定的资产配置比例。

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:本基金合同于2015年5月21日生效,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

本基金基金合同生效于2015年5月21日,基金合同生效以来未实施利润分配。

§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

基金管理人是2003年3月7日正式成立的合资基金管理公司,截至本报告期末(2017年12月31日),所管理的证券投资基金包括宝康系列基金、多策略基金、现金宝货币市场基金、动力组合基金、收益增长基金、先进成长基金、行业精选基金、海外中国成长基金、大盘精选基金、稳强收益基金、中证100基金、上证180价值ETF、上证180价值ETF联接基金、新兴产业基金、可转债基金、上证180成长ETF、上证180成长ETF联接基金、华宝油气基金、医药生物基金、资源优选基金、华宝添益基金、服务优选基金、生态中国基金、量化对冲基金、高端制造基金、品质生活基金、稳健回报基金、事件驱动基金、国策导向基金、新价值基金、新机遇基金、医疗分级基金、中证1000分级基金、万物互联基金、转型升级基金、核心优势基金、美国消费基金、宝鑫纯债基金、香港中小盘基金、中证全指证券公司ETF、中证军工ETF、新活力基金、沪深300指数增强基金、未来主导产业基金、新起点基金、红利基金、新动力基金、新飞跃基金、新回报基金、新优选基金、香港大盘基金、智慧产业基金、第三产业基金、新优军基金和银行ETF,所管理的证券投资基金资产净值合计124,360,151.012.53元。

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		
胡涛	本基金基金经理,上证180成长ETF,华宝上证180成长ETF联接,华宝中证1000指数分级,华宝中证军工ETF,华宝标普中国A股红利机会指数(LOF),华宝中证银行ETF(场内简称“银行ETF”)基金经理	2015年5月21日	-	11年	金融学硕士,量化投资部总经理助理。2006年6月加入华宝基金管理有限公司,先后在交易部、产品开发部和量化投资部工作,2012年10月起任上证180成长交易型开放式指数证券投资基金、华宝上证180成长交易型开放式指数证券投资基金基金经理,2015年5月起任华宝中证军工指数分级证券投资基金基金经理,2015年6月起任华宝中证1000指数分级证券投资基金基金经理,2016年8月起任华宝中证军工交易型开放式指数证券投资基金基金经理。2017年1月起任华宝标普中国A股红利机会指数证券投资基金(LOF)基金经理,2017年7月任华宝中证银行交易型开放式指数证券投资基金基金经理。
张奇	本基金基金经理助理,上证180价值ETF,华宝上证180价值ETF联接,上证180成长ETF,华宝上证180成长ETF联接,华宝中证1000指数分级,华宝中证军工ETF基金经理助理	2017年4月6日	-	7年	本科,曾先后在环球管理咨询有限公司,德邦证券从事咨询顾问及董事副总经理的工作。2014年10月加入华宝基金管理有限公司担任高级数量分析师的职务。2015年4月起兼任上证180价值交易型开放式指数证券投资基金基金经理助理,华宝上证180成长交易型开放式指数证券投资基金基金经理助理。2015年5月起兼任上证180成长交易型开放式指数证券投资基金,华宝上证180成长交易型开放式指数证券投资基金基金经理助理。2017年4月起任华宝中证医疗指数分级证券投资基金,华宝中证1000指数分级证券投资基金,华宝中证军工交易型开放式指数证券投资基金基金经理助理。

注:1.任职日期及离任日期均以基金公告为准。

2.证券从业含义遵从行业协会《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

本报告期内,本基金管理人遵守《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则《华宝基金管理有限公司华宝中证医疗指数分级证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定、监管部门的相关规定,依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在控制投资风险的基础上,为基金份额持有人谋取最大利益,没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

基金管理人从研究分析、授权、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动的各个环节出发制定了公司内部的公平交易制度以确保公司所有投资组合在各个环节将到公平的对待。公平交易制度和控制方法适用公司管理所有投资组合(包括公募基金、特定客户资产管理组合),对应约束范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易及投资管理活动。

研究分析方面,公司使用统一的投资研究管理系统,并规定所有与投资务相关的研究报告和股票入库信息必须在该系统中发表和存档。同时,该系统对所有投资组合经理设置相同的使用权限。

授权和投资决策方面,投资组合经理在其权限范围内的投资决策保持独立,并对其投资决策的结果负责。通过各个系统的权限设置使投资组合经理仅能看到自己的组合情况。

交易执行方面,所有投资组合的投资指令必须通过交易系统分发和执行。对于交易所公开竞价交易,交易系统内置公平交易执行程序。公司内部制度规定此类交易指令需执行公平交易程序,由交易部负责人负责执行。针对其他不能通过系统执行公平交易程序且必须以公司名义统一进行交易的指令,公司内部制定相关制度流程以确保此类交易的公允分配。同时,公司根据法规要求在交易系统中设置一系列投资禁止与限制指标对公平交易的执行进行事前控制,主要包括限制公司旗下组合自身及组合间反向交易、对敲交易、银行间关联方交易等。

事后监督,公司的风险管理部作为独立第三方对所有投行为进行事后监督,主要监督的事项包括以下内容:

1)每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行分析。

2)每季度和每年度对公司管理的不同投资组合所有交易所二级市场交易进行1日、3日、5日同向交易价差分析。

3)对公司管理的不同投资组合的所有银行间债券买卖和回购交易进行分析。监督的内容包括以下几点,同一投资组合短期内内对同一债券的反向交易,债券买卖到期收益率与中债登估价收益率之间的差异,回购利率与当日市场平均利率之间的差异。对上述监督内容存在异常的情况要求投资组合经理进行合理性解释。

4)对非公开发行股票申购,以公司名义进行的债券一级市场申购的申购方案和分配过程的公允性进行监督。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,基金管理人通过严格执行投诉处理流程、公司投票库管理制度、中央交易室制度、防火墙机制、系统中的公平交易程序、每日交易日结报告、定期基金投资绩效评价等机制,确保所管理的所有投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。同时,基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定和公司内部制度要求,分析了本公司旗下所有投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异以及连续四个季度期间内、不同时间窗下同交易的交易价差;分析结果未发现异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,基金管理人未发生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成交量的5%。

本报告期内,本基金未发现异常交易行为。

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

2017年,中国经济发展稳定,GDP增速、通胀水平、工业增加值、投资和消费增速都呈现出相对平稳的走势,各项经济数据基本符合预期。12月召开的中央经济工作会议给出了“经济实力再上新台阶,成为世界增长的主要动源和稳定器;经济结构出现重大变革,更具活力和韧性”的定调,显示出政府对当下中国经济发展的信心。市场方面,2017年的A股市场演绎了投资者结构改变和监管层引导下的市场投资风格转变。以上证50指数和沪深300指数为代表的蓝筹股走出了波澜壮阔的牛市行情,保险、食品饮料、家电等聚集了众多高质量白马股的板块领涨全市场。与之对应的,相对估值较高的创业板指数和中证1000指数成分股则出现了一定程度的调整。指数方面,市场风格继续分化,以中证100指数和沪深300指数为代表的大盘蓝筹股指数表现较好,分别上涨了30.21%和21.78%;而作为中小盘股代表的创业板指和中证1000指数表现较弱,分别下跌了10.67%和17.35%。本报告期内,中证医疗指数累计下跌了13.52%。

本报告期本基金为正常运作期,我们在操作中严格遵守基金合同,坚持既定的指数化投资策略,在指数权重调整和基金申赎变动时,应用指数复制和数据仓库技术降低冲击成本和减少跟踪误差。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末,本基金份额净值为0.8805元,本报告期基金份额净值增长率为-11.35%,同期业绩比较基准收益率为-12.81%,超额收益率为1.46%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

政府明确了经济由高增速发展向高质量发展转变的思路方针,并强调了当下经济的活力和韧性,传达了未来进一步推进经济结构转型的坚定信念。同时当下平稳健康的经济状况为中国经济转型与改革提供了条件。预期2018年,财政和货币政策将维持稳健中性,监管依然会保持高压,经济增速可能小幅回落,但总体情况依然健康稳健。中国加入MSCI后,随着投资者结构的进一步变化,市场参与者将更加趋于理性及成熟。在此市场环境下,我们认为资本市场未来将继续维持结构性行情。当下注重上市公司盈利能力和盈利质量的投资风格有望延续。A股中长期结构性慢牛格局不变,投资者可以更多关注资产长期配置价值以及估值修复带来的机会。

中证医疗指数的成分股包含了医疗服务、医疗器械、互联网医疗和精准医疗相关行业的具备质地优良、核心创新竞争力、发展空间广阔且弹性较高等特征的上市公司。行业方面,长期受全国人口老龄化、人均消费能力提升、国家投入持续增加以及医疗手段不断进步的影响,预计未来医疗行业整体维持高速增长。此外,医疗服务方面,2017年全国医改进入关键年份,《国务院办公厅关于印发深化医药卫生体制改革2017年重点工作任务的通知》提出“2017年9月底前全面推开公立医院综合改革”,重点内容包括全面推行“零加成”与医疗服务价格改革,未来医院收入中药品收入占比将持续下降,体现医生劳动价值的医务收入占比将不断提升。医疗器械方面,国家不断推出政策鼓励和支持国内高端医疗器械研发,2017年相关政策下了关于鼓励药品医疗器械创新加快新药医疗器械上市审评审批的相关政策)(证水意见稿)以及《“十三五”医疗器械科技创新专项规划》等政策组合来逐步实施医疗器械国产化和进口替代。随着国内医疗器械公司在研发投入的加大,部分产品已达到国际领先水平,且国内医疗器械公司也通过并购快速获得核心技术,国产医疗器械公司投术有望快速提高。中证医疗指数经历了连续两年多较深度的调整,风险得到了一轮集中释放,估值得到一定的修复,2018年或存在超跌反弹机会,建议投资者密切关注政策红利下的中证医疗指数带来的中长期投资机会。

本基金为分级基金,为不同风险偏好的投资者提供了不同风险收益特征的投资工具。作为指数基金的管理人,我们将严格遵守基金合同,坚持既定的指数化投资策略,积极应对成份股调整和基金申购赎回,严格控制基金相对目标指数的跟踪误差,实现对中证医疗指数的有效跟踪。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

公司自2003年3月成立以来始终注重合规性和业务风险控制。加强对基金运作的内部操作风险控制,保障基金份额持有人的利益始终是公司制定各项内部制度、流程的指导思想。公司监察稽核部门对公司遵守各项法规和管理制度及公司所管理的各基金履行合同义务的情况进行核查,发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改,同时定期向监管部门、公司管理层及上级公司出具相关报告。

本报告期内,基金管理人内部监察稽核主要工作如下:

(一)规范员工行为操守,加强职业道德教育和风险教育。公司通过对新员工集中组织岗前培训、签署《个人声明书》等形式,明确员工的行为准则,防范道德风险。并在具体工作中坚持加强法规培训,努力培养员工的风险意识、合法合规意识。

(二)完善公司制度体系。公司一方面坚持制度的刚性,不轻易改变、简化已确立的流程。要求从一般员工、部门经理到业务总监,每个人都必须清楚自己的权力和职责,承担相应责任。另一方面,伴随市场变革和产品创新,公司的业务和管理方式也发生着变化。在长期的业务实践中,公司借鉴和吸收海外经验、国内同行经验,在符合公司基本制度的前提下,根据业务的发展不时调整。允许各级员工在职责范围内设计和调整自己的业务流程,涉及其它部门或领域的,由相应级别的负责人在符合公司已有制度的基础上协调和批准。公司根据法律法规的变化、监管要求和业务情况不断调整和细化市场、营运、投资研究各方面的分工和业务规则,并根据内部控制委员会和监察稽核部门提出的意见、建议调整或改善了前、中、后台的业务流程。

(三)有重点地全面开展内部审计稽核工作。2017年,监察稽核部门按计划对公司营运、投资、市场部门进行了业务审计,依据《证券期货投资者适当性管理办法》对公司相关内部流程进行了差异性评估,根据监管要求开展了涉及投研、运营、销售等方面的专项自查;并与相关部门进行沟通,形成后续跟踪和业务上相互促进的良性循环,不断提高工作质量。

在今后的工作中,本基金管理人将继续坚持一贯的内部控制理念,完善内控制度,提高工作水平,努力防范和控制各种风险,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

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会和基金合同关于估值的约定,对基金所持有的投资品种进行估值。

本基金管理人设有估值委员会,定期评价现行估值政策和程序,在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后及时修订估值方法。基金在投资新品种时,由估值委员会评价现有估值政策和程序的适用性。

(1)日常估值流程

本基金的估值由基金会计负责,基金会计以本基金为会计核算主体,基金会计核算独立于公司会计核算,独立建账、独立核算。基金会计采用专用的财务核算软件系统进行基金核算及帐务处理;每日按时接收或交数据及权益数据,进行基金估值,基金会计核算采用基金管理人与托管银行双人同步独立核算、相互核对的方式进行;基金会计每日就基金的会计核算、基金估值等与托管银行进行核对,每日估值结果必须与托管行核对一致后才能对外公告。

(2)特殊业务估值流程

根据中国证券监督管理委员会[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、中国证券投资基金业协会《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》、《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》、《关于发布<证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)>的通知》等有关规定及本公司的估值制度,对特殊品种或由于特殊原因导致投资品种不存在活跃市场的情况,量化投资部根据估值委员会确定的对停牌股票或异常交易股票估值调整的方法(比如:指数收益法)进行估值,并兼顾行业研究员基于上市公司估值模型计算结果所提出的估值建议或意见。必要时基金经理也会就估值模型及估值方法的确定提出建议和意见,但由估值委员会做最终决策。

上述参与估值流程的人员均具备估值业务所需的专业胜任能力,参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期亏损,未有应分未分的利润。

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,本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人低于二百人或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

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在华宝中证医疗指数分级证券投资基金(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管理用于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“基金资产负债表”、“基金利润表”、“基金净值变动表”、“基金财务报表附注”)、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§6 审计报告

普华永道中天会计师事务所为本基金出具了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:华宝中证医疗指数分级证券投资基金

报告截止日:2017年12月31日

单位:人民币元

资产	附注号	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
资产:			
银行存款		24,540,213.22	30,620,010.23
结算备付金		17,378.58	10,413.67
存出保证金		36,074.65	74,633.16
交易性金融资产		385,076,912.75	499,618,955.72
其中:股票投资		385,076,912.75	499,618,955.72
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		-	480,135.41
应收利息		5,649.50	10,718.69
应收股利		-	-
应收申购款		64,203.86	104,256.66
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		409,740,432.56	530,919,123.54
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016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		-	905,777.55
应付赎回款		1,036,519.55	257,573.74
应付管理人报酬		345,260.48	531,759.82
应付托管费		75,957.28	116,987.17
应付销售服务费		-	-
应付交易费用		1,790,597.15	1,741,895.90
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		273,277.63	520,757.35
负债合计		3,521,612.09	4,074,751.53
所有者权益:			
实收基金		1,163,991,181.22	1,338,056,563.64
未分配利润		-757,772,360.75	-811,212,191.63
所有者权益合计		406,218,820.47	526,844,372.01
负债和所有者权益总计		409,740,432.56	530,919,123.54

注:截至本报告期末,华宝中证医疗基础份额基金份额净值0.8805元,基金份额总额261,052,574.75份;华宝中证医疗A份额基金份额净值1.0024元,基金份额总额100,160,067.00份;华宝中证医疗B份额基金份额净值0.7586元,基金份额总额100,160,067.00份。

7.2 利润表

会计主体:华宝中证医疗指数分级证券投资基金

本报告期:2017年1月1日至2017年12月31日

单位:人民币元

项目	附注号	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
一.收入		-51,901,756.39	-368,825,513.63
1.利息收入		211,856.10	426,463.57
其中:存款利息收入		211,856.10	426,463.57
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)		-63,047,627.54	-363,381,899.93
其中:股票投资收益		-64,861,464.18	-365,894,820.13
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		-	-
股利收益		1,813,836.64	2,512,920.20
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		10,734,761.91	-7,232,510.65
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)		199,253.14	1,362,433.38
减:二.费用		6,862,268.24	12,582,592.61
1.管理人报酬		4,707,073.02	7,994,286.96
2.托管费		1,035,556.04	1,758,743.08
3.销售服务费		-	-
4.交易费用		552,268.76	2,234,656.27
5.利息支出		-	-
其中:卖出回购金融资产支出		-	-
6.其他费用		567,370.42	594,906.30
三.利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-58,764,024.63	-381,408,106.24
减:所得税费用		-	-
四.净利润(净亏损以“-”号填列)		-58,764,024.63	-381,408,106.24

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华宝中证医疗指数分级证券投资基金

本报告期:2017年1月1日至2017年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2017年1月1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)	1,338,056,563.64	-811,212,191.63	526,844,372.01
二.本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-58,764,024.63	-58,764,024.63
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)	-174,065,382.42	112,203,855.51	-61,861,526.91
其中:1.基金申购款	392,215,198.20	-249,591,516.48	142,623,681.72
2.基金赎回款	-566,280,580.62	361,795,372.00	-204,485,208.63
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)	1,163,991,181.22	-757,772,360.75	406,218,820.47

项目	上年度可比期间 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)	2,927,384,723.85	-1,380,979,932.13	1,546,404,791.72
二.本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-381,408,106.24	-381,408,106.24
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)	-1,589,328,160.21	951,175,846.74	-638,152,313.47
其中:1.基金申购款	1,143,231,694.36	-677,821,536.97	465,410,157.39
2.基金赎回款	-2,732,559,854.57	1,628,997,383.71	-1,103,562,470.86
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)	1,338,056,563.64	-811,212,191.63	526,844,372.01

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:

黄小鹰 张幸骏 ——

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

华宝中证医疗指数分级证券投资基金(原名为华宝兴业中证医疗指数分级证券投资基金,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[2015]第596号《关于准予华宝兴业中证医疗指数分级证券投资基金注册的批复》核准,由华宝基金管理有限公司(原华宝兴业基金管理有限公司,已于2017年10月17日办理完工商变更登记)依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝兴业中证医疗指数分级证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币2,002,829,962.21元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2015)第532号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《华宝兴业中证医疗指数分级证券投资基金基金合同》于2015年5月21日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为2,003,129,905.11份基金份额,其中认购资金利息折合299,922.90份基金份额。本基金通过场内、场外两种方式公开发售,其中场外认购的基金份额为1,066,495,345.11份,场内认购的基金份额为936,634,560.00份。本基金的基金管理人为华宝基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《华宝中证医疗指数分级证券投资基金基金合同》的相关规定,本基金的基金份额包括华宝中证医疗指数分级证券投资基金之基础份额(以下简称“华宝中证医疗基础份额”)、华宝中证医疗指数分级证券投资基金之稳健收益类份额(以下简称“华宝中证医疗A份额”)和华宝中证医疗指数分级证券投资基金之积极收益类份额(以下简称“华宝中证医疗B份额”)。本基金通过场外、场内两种方式公开发售华宝中证医疗指数分级证券投资基金基础份额。投资人场外认购所得的华宝中证医疗基础份额,不进行自动分离或分拆。投资人场内认购所得的华宝中证医疗基础份额,将按1:1的基金份额配比自动分离为华宝中证医疗A份额和华宝中证医疗B份额。华宝中证医疗A份额和华宝中证医疗B份额的数量保持1:1的比例不变。基金合同生效后,华宝中证医疗基础份额将根据基金合同约定分别开放场外和场内申购、赎回,但是不进行上市交易。在满足上市条件的情况下,华宝中证医疗A份额和华宝中证医疗B份额将申请上市交易但是不开放申购和赎回等业务。场内华宝中证医疗基础份额与华宝中证医疗A份额和华宝中证医疗B份额之间可以按照规定约定的规则进行场内份额的配对转换,包括分拆与合并。分拆指基金份额持有人将其持有的每2份场内华宝中证医疗基础份额按照1:1的份额配比转换成1份华宝中证医疗A份额与1份华宝中证医疗B份额的行为。合并指基金份额持有人将其持有的每1份华宝中证医疗A份额与1份华宝中证医疗B份额按照1:1的基金份额配比转换成2份场内华宝中证医疗基础份额的行为。

基金份额的净值按如下原则计算:华宝中证医疗基础份额的基金份额净值为净值计算日的基金资产净值除以基金份额总数,其中基金份额总数为华宝中证医疗基础份额、华宝中证医疗A份额和华宝中证医疗B份额数量的总和。本基金每份华宝中证医疗A份额与每份华宝中证医疗B份额构成一对份额组合,该份额组合的基金份额参考净值之和等于2份华宝中证医疗基础份额的基金份额净值之和。华宝中证医疗A份额的约定年收益率为同期银行人民币一年期定期存款利率(税后)×4.0%,华宝中证医疗A份额的份额净值每日按该约定年收益率逐日计算,计算出华宝中证医疗A份额的基金份额参考净值后,根据华宝中证医疗基础份额的基金份额净值与华宝中证医疗A份额、华宝中证医疗B份额之间的基金份额参考净值关系,可以计算出华宝中证医疗B份额的基金份额参考净值。

本基金进行定期份额折算,在本基金存续期内每年12月15日(若该日为非工作日,则提前至该日之前的最后一个工作日),本基金将进行基金的定期份额折算,定期份额折算后华宝中证医疗A份额的基金份额参考净值调整为1.0000元,基金份额折算基准日折算前华宝中证医疗A份额的基金份额参考净值超出1.0000元的部分将折算为华宝中证医疗基础份额分配给华宝中证医疗A份额持有人。华宝中证医疗基础份额持有人持有的每2份华宝中证医疗基础份额将按1份华宝中证医疗A份额获得新增华宝中证医疗基础份额的分配。持有场外华宝中证医疗基础份额的基金份额