国泰沪深300指数证券投资基金 2017年年度报告摘要

基金管理人:国泰基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一八年三月二十七日

§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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同约定,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。

本报告的财务资料经审计,普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了无保留意见的审计报告,请投资者注意阅读。

本报告期自2017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	国泰沪深300指数
基金主代码	020011
交易代码	020011
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2007年11月11日
基金管理人	国泰基金管理有限公司
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	2,199,689,795.96份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金运用以完全复制为目标的指数化投资方法,通过严格的投资纪律和数量化风险控制手段,力争控制本基金的净值增长率与业绩衡量基准之间的日平均跟踪误差不超过0.35%,实现对沪深300 指数的有效跟踪。
投资策略	本基金为以完全复制为目标的指数基金,按照成份股在沪深300 指数中的基准权重构建指数化投资组合。当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时,以及因基金的申购和赎回对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时,基金管理人会对投资组合进行适当调整,以便实现对跟踪误差的有效控制。
业绩比较基准	90%×沪深300指数收益率+10%×银行间业存款收益率。
风险收益特征	本基金属于中高风险的证券投资基金品种。

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		国泰基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李永梅	王永民
	联系电话	021-31081600转	010-66594896
	电子邮箱	xinxipilu@gtfund.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		(021)31089000,400-888-8688	95566
传真		021-31081800	010-66594942

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告摘要的管理人互联网网址	http://www.gtfund.com
基金年度报告备置地点	上海市虹口区公平路18号8号楼嘉昱大厦16层-19层及基金托管人住所

§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
本期已实现收益	120,025,188.17	51,067,813.90	1,610,716,033.03
本期利润	395,673,324.47	-160,232,994.88	758,563,438.59
加权平均基金份额本期利润	0.1599	-0.0590	0.1815
本期基金份额净值增长率	22.45%	-7.82%	7.27%
3.1.2 期末数据和指标	2017年末	2016年末	2015年末
期末可供分配基金份额利润	0.1642	0.0061	0.0658
期末基金资产净值	1,897,815,936.42	1,889,147,910.08	1,975,937,135.24
期末基金份额净值	0.8628	0.7046	0.7644

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。

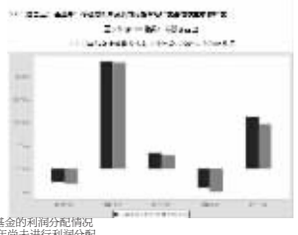
3.2 基金净值表现

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	4.28%	0.76%	4.59%	0.72%	-0.31%	0.04%
过去六个月	9.78%	0.67%	8.96%	0.63%	0.82%	0.04%
过去一年	22.45%	0.61%	19.54%	0.57%	2.91%	0.04%
过去三年	21.08%	1.62%	13.91%	1.51%	7.17%	0.11%
过去五年	66.56%	1.47%	55.06%	1.39%	11.50%	0.08%
自基金合同生效起至今	-13.63%	1.65%	-14.61%	1.60%	0.98%	0.05%

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

国泰沪深300指数证券投资基金
自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2007年11月11日至2017年12月31日)



3.3 过去三年基金的利润分配情况
本基金过去三年尚未进行利润分配。

§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

国泰基金管理有限公司成立于1998年3月5日,是经中国证监会证监基字[1998]5号文批准的首批规范的全国性基金管理公司之一。公司注册资本为1.1亿元人民币,公司注册地为上海,并在北京和深圳设有分公司。

截至2017年12月31日,本基金管理人共管理105只开放式证券投资基金:国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金,国泰金龙系列证券投资基金(包括2只子基金,分别为国泰金龙行业精选证券投资基金、国泰金龙债券证券投资基金),国泰金马稳健回报证券投资基金,国泰货币市场证券投资基金,国泰金鼎保本增值混合证券投资基金,国泰金麟蓝筹价值混合型证券投资基金,国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金(由金鼎证券投资基金转型而来),国泰金牛创新成长混合型证券投资基金,国泰沪深300指数证券投资基金(由国泰金象保本增值混合证券投资基金转型而来),国泰双利债券证券投资基金,国泰区位优势混合型证券投资基金,国泰中小盘成长混合型证券投资基金(LOF)(由金鹰证券投资基金转型而来),国泰纳斯达克100指数证券投资基金,国泰价值经典灵活配置混合型证券投资基金(LOF),上证180金融交易型开放式指数证券投资基金,国泰上证180金融交易型开放式指数证券投资基金联接基金,国泰事件驱动策略混合型证券投资基金,国泰信用互利分级债券型证券投资基金,国泰成长优选混合型证券投资基金,国泰大宗商品配置证券投资基金(LOF),国泰信用债券型证券投资基金,国泰现金管理货币市场基金,国泰金麒灵活配置混合型证券投资基金(由国泰金泰平衡混合型证券投资基金变更注册而来),国泰金泰平衡混合型证券投资基金由金泰证券投资基金转型而来),国泰民安增利债券型发起式证券投资基金,国泰国证房地产行业指数分级证券投资基金,国泰估值优势混合型证券投资基金(LOF)(由国泰估值优势可分离交易股票型证券投资基金封闭期届满转换而来),上证50非周期债交易型开放式指数证券投资基金,国泰上证5年期国债交易型开放式指数证券投资基金联接基金,纳斯达克100交易型开放式指数证券投资基金,国泰中国企业境外高收益债券型证券投资基金,国泰黄金交易型开放式证券投资基金,国泰美国房地产开发股票型证券投资基金,国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金,国泰淘金互联网债券型证券投资基金,国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金,国泰民益灵活配置混合型证券投资基金(LOF),国泰国策驱动灵活配置混合型证券投资基金,国泰纯益灵活配置混合型证券投资基金,国泰安康养老定期支付混合型证券投资基金,国泰结构转型灵活配置混合型证券投资基金,国泰金鑫股票型证券投资基金(由金鑫证券投资基金转型而来),国泰新经济灵活配置混合型证券投资基金,国泰国证食品饮料行业指数分级证券投资基金,国泰策略收益灵活配置混合型证券投资基金(由国泰目标收益保本混合型证券投资基金转型而来),国泰深证TMT50指数分级证券投资基金,国泰国证有色金属行业指数分级证券投资基金,国泰睿吉灵活配置混合型证券投资基金,国泰兴益灵活配置混合型证券投资基金,国泰生益灵活配置混合型证券投资基金,国泰互联网+股票型证券投资基金,国泰央企改革股票型证券投资基金,国泰新目标收益保本混合型证券投资基金,国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金,国泰鑫保本混合型证券投资基金,国泰大健康股票型证券投资基金,国泰民福保本混合型证券投资基金,国泰黄金交易型开放式证券投资基金联接基金,国泰融丰外延增长灵活配置混合型证券投资基金(LOF)(由国泰融丰定增灵活配置混合型证券投资基金转换而来),国泰国证新能源汽车指数证券投资基金(LOF)(由国泰国证新能源汽车指数分级证券投资基金转型而来),国泰民利保本混合型证券投资基金,国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金,国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金,国泰添益灵活配置混合型证券投资基金,国泰福益灵活配置混合型证券投资基金,国泰创业板指数证券投资基金(LOF),国泰鸿益灵活配置混合型证券投资基金,国泰慧益灵活配置混合型证券投资基金,国泰沛益灵活配置混合型证券投资基金,国泰丰益灵活配置混合型证券投资基金,国泰鑫益灵活配置混合型证券投资基金,国泰睿信灵活配置混合型证券投资基金,国泰安益灵活配置混合型证券投资基金,国泰普益灵活配置混合型证券投资基金,国泰民惠收益定期开放债券型证券投资基金,国泰润利纯债债券型证券投资基金,国泰嘉益灵活配置混合型证券投资基金,国泰众益灵活配置混合型证券投资基金,国泰鸿泰纯债债券型证券投资基金,国泰融信定增灵活配置混合型证券投资基金,国泰兽气行业灵活配置混合型证券投资基金,国泰国证新天军工指数证券投资基金(LOF),国泰中证国有企业改革指数证券投资基金(LOF),国泰民丰回报定期开放灵活配置混合型证券投资基金、国泰中证申万证券行业指数证券投资基金(LOF),国泰策略价值灵活配置混合型证券投资基金(由国泰保本混合型证券投资基金变更而来),国泰量化收益灵活配置混合型证券投资基金,国泰睿信平衡混合型证券投资基金,国泰大农业股票型证券投资基金,国泰智能装备股票型证券投资基金,国泰融安多策略灵活配置混合型证券投资基金,国泰润鑫纯债债券型证券投资基金,国泰稳益定期开放灵活配置混合型证券投资基金,国泰宁益定期开放灵活配置混合型证券投资基金,国泰智能汽车股票型证券投资基金,上证10年期国债交易型开放式指数证券投资基金,国泰瞬利交易型货币市场基金,国泰民安增益定期开放灵活配置混合型证券投资基金,国泰中国企业信用精选债券型证券投资基金(ODII),国泰聚优价值灵活配置混合型证券投资基金,国泰安心回报混合型证券投资基金,国泰民润纯债债券型证券投资基金,国泰润利纯债债券型证券投资基金,国泰间转债债券型证券投资基金。另外,本基金管理人于2004年获得全国社会保障基金理事会社保基金资产管理人资格,目前受社管理全国社保基金多个投资组合。2007年11月19日,本基金管理人获得企业年金投资管理人资格。2008年2月14日,本基金管理人成为首批获准开展特定客户资产管理业务(专户理财)的基金公司之一,并于3月24日经中国证监会批准获得合格境内机构投资者(QDII)资格,囊括了公募基金、社保、年金、专户理财和QDII等管理业务资格。

4.1.2基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经(助理)期限 任职日期	离任日期	证券从业年限	说明
艾小军	本基金的基金经理、国泰黄金ETF、国泰上证180金融ETF、国泰上证180金融ETF联接、国泰沪深300指数证券投资基金、国泰黄金ETF联接、国泰中证军工ETF、国泰中证全指证券公司ETF、国泰策略价值灵活配置混合、国泰策略收益灵活配置混合、国泰国证新天军工指数(LOF)、国泰中证申万证券行业指数(LOF)、国泰量化收益灵活配置混合、国泰宁益定期开放灵活配置混合的基金经理、投资总监(量化)、金融工程总监	2015-04-10	-	17年	硕士。2001年5月至2006年9月在华安基金管理有限公司任量化分析师;2006年9月至2007年8月在汇丰晋信基金管理有限公司任应用分析师;2007年9月至2007年10月在平安资产管理有限公司任量化分析师;2007年10月加入国泰基金管理有限公司,历任金融工程分析师、高级产品经理和基金经理助理。2014年1月起任国泰黄金交易型开放式证券投资基金、上证180金融交易型开放式指数证券投资基金、国泰上证180金融交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理,2015年3月起兼任国泰深证TMT50指数分级证券投资基金的基金经理,2015年4月起兼任国泰沪深300指数证券投资基金的基金经理,2016年4月起兼任国泰黄金交易型开放式证券投资基金联接基金的基金经理,2016年7月起兼任国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金和国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金的基金经理,2017年3月至2017年5月兼任国泰保本混合型证券投资基金的基金经理,2017年3月起兼任国泰策略收益灵活配置混合型证券投资基金和国泰国证新天军工指数证券投资基金(LOF)的基金经理,2017年4月起兼任国泰中证申万证券行业指数证券投资基金(LOF)的基金经理,2017年5月起兼任国泰策略价值灵活配置混合型证券投资基金(由国泰保本混合型证券投资基金变更而来),国泰量化收益灵活配置混合型证券投资基金的基金经理,2017年8月起兼任国泰宁益定期开放灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2017年7月起任投资总监(量化),金融工程总监。

注:1.此处的任职日期和离任日期均指公司决定生效之日,首任基金经理,任职日期为基金合同生效日。

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

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》、《基金管理公司证券投资制度指导意见》等有关法律法规的规定,严格遵守基金合同和招募说明书约定,本着诚实信用、勤勉尽责、最大限度保护投资人合法权益等原则管理和运用基金资产,在控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。本报告期内,本基金运作合法合规,未发生损害基金份额持有人利益的行为,未发生内幕交易、操纵市场和不当关联交易及其他违规行为,信息披露及时、准确、完整。本基金与本基金管理人所管理的其他基金资产、投资组合与公司资产之间严格分开、公平对待,基金管理小组保持独立运作,并通过科学决策、规范运作、精心管理和健全内控体系,有效保障投资人的合法权益。

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

本基金管理人根据相关法规要求,制定了《公平交易管理制度》,制度规范了公司各部门相关岗位职责,适用于公司所有投资品种的一级市场申购、二级市场交易等所有投资管理活动,包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节,旨在规范交易行为,严禁利益输送,保证公平交易,保护投资者合法权益。

(一)公司投资和研究部门不断完善研究方法和投资决策流程,提高投资决策的科学性和客观性,确保各投资组合享有公平的投资决策机会,建立公平交易的制度环境。

(二)公司制定投资授权机制,明确各投资决策主体的职责和权限划分,合理确定各投资组合经理的投资权限,超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。

(三)公司对各投资组合信息进行有效的保密管理,不同投资组合经理之间的重大非公开投资信息相互隔离。

(四)公司实行集中交易制度,严格隔离投资管理职能与交易执行职能,确保各投资组合享有公平的交易执行机会。并在交易执行中对公平交易进行实时监控。

(五)公司严格控制不同投资组合之间的同日反向交易,严格禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。

(六)公司相关部门定期对管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别的收益率差异、不同时间窗下同向交易和反向交易的交易价差等进行分析,并评估是否符合公平交易原则。

(七)公司相关部门建立有效的异常交易行为日常监控和分析评估制度,对交易过程进行定期检查,并将检查结果定期向公司风险管理委员会汇报。

4.3.2公平交易制度的执行情况

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的相关规定,通过严格的内部风险控制制度和流程,对各环节的投资风险和管理风险进行有效控制,确保公平对待所管理的所有基金和投资组合,切实防范利益输送行为。

(一)本基金管理人所管理的基金或组合间同向交易价差分析

根据证监会公平交易指导意见,我们计算了公司旗下基金、组合间日同向交易纪录配对。通过对这些配对的交易价差分析,我们发现有效配对溢价率均值大部分在1%数量级及以下,且大部分溢价率均值通过95%置信度下零于0的检验。

(二)扩展时间窗口下的价差分析

本基金管理人选取T=3和T=5作为扩展时间窗口,将基金或组合交易情况分别在这两个时间窗口内作平均,并以此为依据,进行基金或组合间在扩展时间窗口中的同向交易价差分析。对于有足够多观测样本的基金配对(样本数≥30),溢价率均值大部分在1%数量级及以下。

(三)基金或组合间模拟溢价金额分析

对于不能通过溢价率均值为零的检验的基金组合配对,对于在时间窗口中溢价率均值过大的基金组合配对,已要求基金经理对价差作出了解释,根据基金经理解释公司旗下基金或组合间没有可能导致不公平交易和利益输送的行为。

4.3.3异常交易行为的专项说明

本报告期内,本基金管理人所管理的其他投资组合未发生大额同日反向交易。本报告期内,未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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年受供给侧结构改革、消费升级影响,行业集中度大幅提升,叠加A股纳入MSCI预期,境外资金通过沪股通、深股通持续流入龙头股,A股市场结构发生极端分化,以贵州茅台、中国平安、招商银行、格力电器、京东方、海康威视等为代表的漂亮50持续走强,而包括中证500、创业板、中证1000等中小盘股表现则持续走弱。

一季度受益供给侧结构改革所带来的盈利改善预期,以及以贵州茅台为首的白酒股旺盛的消费需求,以格力电器为首的家电龙头受益行业集中度提升所带来的业绩向好;另一方面受美国经济复苏、美国加息预期影响,国内货币政策转向稳健中性,市场流动性趋紧,A股市场整体表现为窄幅震荡向上,市场风格偏向均衡;在新股发行加速的大背景下,估值偏高的创业板表现不佳。

二季度受银监会、证监会、保监会全面加强的监管政策压制,市场利率持续攀升,10年期国债收益率突破3.6%,4月初A股市场承压,市场结构发生极端分化,以贵州茅台、中国平安、招商银行、格力电器、海康威视等为代表的漂亮50持续走强,包括二线蓝筹在内的绝大蓝分股票持续走弱。在市场短期持续调整的压力下,监管部门针对性的进行了监管协调,叠加季度末央行缓解流动性、A股成功纳入MSCI指数,6月份以来市场风险偏好有所修复,市场结构分化有所收敛,行情呈现向二线蓝筹发展态势。

三季度受供给侧结构改革影响,以有色金属、钢铁、煤炭为代表的周期性上游行业表现突出;受新能源汽车双积分政策出台预期刺激,新能源汽车相关的主题表现不俗。结构上,受益风险偏好提升,估值和业绩匹配更佳的二线蓝筹表现靓丽。进入9月份,随着十九大的临近,市场的振幅大幅收窄,9月份上证综指微跌0.36%,区间振幅不到2%。

四季度在十九大召开的背景下,A股市场呈现窄幅盘升的格局,以各行业龙头为首的白马股持续走强,其中,以上证50、中证100、中证超大等为代表的白马蓝筹指数新段性表现突出,而以中证1000为代表的小盘股表现持续低迷。11月下旬以来,以绝对收益为目标的投资者年底兑现收益需求强烈,包括龙头白马股在内的强势股经历了一波短期的大幅调整。临近年底家电、白酒表现继续走强,市场结构分化加剧。

2017年全面上证综指累计上涨6.56%,以行业龙头为代表的的中证100指数涨幅达30.2%,沪深300指数上涨21.78%,中小板指上涨16.73%,中证500指数微跌0.2%,中证1000指数下跌17.35%,创业板指下跌10.67%。

在行业表现上,申万一级行业中表现最好的食品饮料、家电和钢铁,涨幅分别为53.85%、43.03%和19.75%,表现较差的为纺织服装、传媒、综合,分别下跌了23.85%、23.1%、21.47%。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

本基金在2017年净值增长率为22.45%,同期业绩比较基准收益率为19.54%。

4.5管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2018年是改革开放40年,在习近平新时代中国特色社会主义思想的指引下,中国经济将更加注重发展的质量,展望2018年全年,我们预计全年经济增速在上半年将走弱,下半年预计走平,需求端而言,预计地产销售将继续走低。地产投资随之走弱,但是考虑到地产去库存的顺利进行、长效机制下多种土地供应方式的推进,地产投资预计下行幅度有限。基建投资改策基调更加关注地方政府债务问题,预计基建增速中枢将下移。海外经济延续复苏态势,出口增速仍是需求端的支撑。企业资产负债表改善的基础下,制造业将延续复苏态势,价格方面,PPI全年中枢预计在2-4%,CPI全年中枢热力至2%左右,走势前高后低,春节前后通胀水平较高,全年通胀风险有限。流动性方面,预计今年全融监管对利率的边际影响将减弱,流动性将出现边际改善。

我们对2018年A股市场保持谨慎乐观,结构性行情或将延续。在流动性边际改善而非放松货币的情况下,盈利预长仍是选股的关键。预计2018年大小盘盈利增速的差异将缩窄,全年市场风格预计将从2017年的两极分化转变为更加均衡。

板块配置上,我们将重视消费升级、先进制造业和金融板块。首先,扶贫工作将是未来3年的工作重点,扶贫政策和农业供给侧改革的推进下,农民收入增速将得到改善,大众消费品将持续复苏。另一方面,政策主基调从"三去"转向供给侧改革"新内容",前期"三去"政策下企业资产负债表改善明显,2018年制造业投资将继续温和复苏,先进制造业有望迎来更佳的投资机会。持续关注消费电子、5G、传媒、光伏和新能源汽车等符合政策导向和产业趋势的板块。金融板块方面,银行受益于不良下降、资产质量改善,盈利与估值处于双升通道。保险将继续受益于保费高增长、结构优化,保障型产品占比持续提升。

4.6管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照相关法律法规规定,设有估值委员会,并制定了相关制度及流程。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估,决策,执行和监督,确保基金估值的公允与合理。报告期内相关基金估值政策由托管银行进行复核。公司估值委员会由主管运营的公司领导负责,成员包括基金核算、风险管理、行业研究方面业务骨干,均具有丰富的行业分析、会计核算等证券基金行业从业经验及专业能力。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况,可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突,一切以投资者利益最大化为最高准则。

4.7管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

截止本报告期末,根据本基金合同和相关法律法规的规定,本基金无应分配但尚未实施的利润。

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")在对国泰沪深300指数证券投资基金(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,完全尽责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

本报告期的基金财务会计报告经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师签字出具了普华永道中天审字(2018)第22569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:国泰沪深300指数证券投资基金
报告截止日:2017年12月31日

单位:人民币元

资产	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	100,316,223.55	110,734,326.97
结算备付金	183,550.88	235,802.97
存出保证金	218,204.59	93,798.83
交易性金融资产	1,799,943,901.03	1,780,326,247.90
其中:股票投资	1,798,609,301.03	1,780,326,247.90
基金投资	-	-
债券投资	1,334,600.00	-
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	-	70,214.07
应收利息	20,754.78	21,428.12
应收股利	-	-
应收申购款	592,083.78	205,669.44
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	1,901,274,718.61	1,891,687,488.30

负债和所有者权益	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	-	-
应付赎回款	2,002,584.88	990,814.71
应付管理人报酬	807,139.88	813,014.20
应付托管费	161,427.97	162,602.84
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	287,792.83	377,281.06
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	199,836.63	195,865.41
负债合计	3,458,782.19	2,539,578.22
所有者权益:	-	-
实收基金	1,536,521,320.42	1,872,874,549.93
未分配利润	361,294,616.00	16,273,360.15
所有者权益合计	1,897,815,936.42	1,889,147,910.08
负债和所有者权益总计	1,901,274,718.61	1,891,687,488.30

注:报告截止日2017年12月31日,基金份额净值0.8628元,基金份额总额2,199,689,795.96份。

7.2 利润表
会计主体:国泰沪深300指数证券投资基金
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	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
一、收入	409,948,463.75	-146,447,368.05
1.利息收入	785,372.39	865,082.84
其中:存款利息收入	784,929.55	864,947.07
债券利息收入	442.84	135.77
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)	133,112,664.71	63,532,098.96
其中:股票投资收益	96,052,740.16	24,954,466.27
基金投资收益	-	-
债券投资收益	245,260.08	57,017.87
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	36,814,664.47	38,520,614.82
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	275,648,136.30	-211,300,808.78
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	402,290.35	456,258.93
减:二、费用	14,275,139.28	13,785,626.83
1. 管理人报酬	9,684,898.87	9,167,265.20
2. 托管费	1,936,979.71	1,833,453.03
3. 销售服务费	-	-
4. 交易费用	1,844,250.91	1,995,526.87
5. 利息支出	-	-
其中:卖出回购金融资产支出	-	-
6. 其他费用	809,009.79	789,381.73
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	395,673,324.47	-160,232,994.88
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	395,673,324.47	-160,232,994.88

7.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:国泰沪深300指数证券投资基金
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)	1,872,874,549.93	16,273,360.15	1,889,147,910.08
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	395,673,324.47	395,673,324.47
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)	-336,353,229.51	-50,652,068.62	-387,005,298.13
其中:1.基金申购款	229,098,252.40	25,537,568.01	254,635,820.41
2.基金赎回款	-565,451,481.91	-76,189,636.63	-641,641,118.54
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)	1,536,521,320.42	361,294,616.00	1,897,815,936.42

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)	1,805,737,291.23	170,199,844.01	1,975,937,135.24
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-160,232,994.88	-160,232,994.88
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)	67,137,258.70	6,306,511.02	73,443,769.72
其中:1.基金申购款	581,596,594.34	-9,193,099.73	572,403,494.61
2.基金赎回款	-514,459,335.64	15,499,610.75	-498,959,724.89
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)	1,872,874,549.93	16,273,360.15	1,889,147,910.08

报表附注为财务报表的组成部分。
本报告页码(序号)从7.1至7.4,财务报表由下列负责人签署:
基金管理人负责人:周向勇,主管会计工作负责人:周向勇,会计机构负责人:倪蜜

7.4 报表附注

7.4.1基金基本情况

国泰沪深300指数证券投资基金(以下简称"本基金")根据原国泰金象保本增值混合证券投资基金基金份额持有人大会审议通过的《关于修改(国泰金象保本增值混合证券投资基金基金合同)(中国泰金象保本基金相关转型条款的议案)》,并经中国证监会证监基金字[2007]第307号《关于核准国泰金象保本增值证券投资基金基金份额持有人大会决议的批复》,由原国泰金象保本增值混合证券投资基金在保本期满后转型而来。自2007年11月11日起,《国泰沪深300指数证券投资基金基金合同》正式生效。本基金的基金管理人为国泰基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《国泰沪深300指数证券投资基金招募说明书》和《关于原国泰金象保本增值混合证券投资基金基金份额拆分比例的公告》,本基金于2007年12月18日进行了基金份额拆分,拆分比例为1:1.4315457301,并于2007年12月19日进行了份额变更登记。

本基金于合同生效后自2007年11月16日至2007年12月14日止期间进行集中申购,共募集净有效集中申购资金5,938,412,579.14元。根据《国泰沪深300指数证券投资基金招募说明书》的规定,本基金集中申购期内募集的净有效集中申购资金连同申购资金产生的利息收入3,606,042.98元在本基金集中申购期结束后于2007年12月19日按上述拆分后的基金份额净值1.000元折算为基金份额,划入基金份额持有者账户。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国泰沪深300指数证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括沪深300指数的成份股及其备选成份股、新股(一级市场初次发行或增发)等,股票资产投资比例不低于基金资产的90%,投资于沪深300指数成份股和备选成份股的资产不低于股票资产的80%,其中备选成份股投资比例不高于15%,投资于现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值5%。本基金的业绩比较基准为:90% X 沪深300指数收益率+10% X 银行间业存款收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人国泰基金管理有限公司于2018年3月23日批准报出。

7.4.2会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则-基本准则》、各项具体会计准则及相关规定以下合称"企业会计准则")、中国证监会颁布的《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)》、中国证券投资基金业协会(以下简称"中国基金业协会")颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《国泰沪深300指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注7.4.4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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2017年度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2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

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

本报告期所采用的会计政策与最近一期年度报告相一致,会计估计较最近一期年度报告有变更。

7.4.5会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

7.4.5.2会计估计变更的说明

根据中国基金业协会"基协发[2017]6号《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》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》,对于在锁定期内的非公开发行股票,首次公开发行股票时公司股东公开发售股份,通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票,本基金自2017年12月4日起改为按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

7.4.5.3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。

7.4.6税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》