嘉实债券开放式证券投资基金 2017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:2018 年 03 月 28 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 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。

本基金为嘉实理财通系列证券投资基金之一,嘉实理财通系列证券投资基金由具有不同市场定位的三只基金构成,包括相互独立的嘉实增长证券投资基金、嘉实稳健证券投资基金和嘉实债券证券投资基金。每只基金均为契约型开放式,适用一个基金合同和招募说明书。

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 2017 年 1 月 1日起至 2017 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	嘉实债券开放式证券投资基金
基金简称	嘉实债券
基金主代码	070005
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2003年 7 月 9 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	1,317,778,463.25份
基金合同存续期	不定期

2.2基金产品说明

投资目标	以本金安全为前提,追求较高的总合回报。
投资策略	采取主动的自上而下的投资策略,通过对投资组合的相对价值分析,充分挖掘收益率曲线动态变化所带来的潜在的投资机会;应用久期调整、凸度挖掘、息差比较等策略有效控制风险,实现基金的保值增值。
业绩比较基准	中央国债登记结算公司的中国债券指数
风险收益特征	本基金属于低风险证券投资基金,长期平均的风险和预期收益率低于股票基金,高于货币市场基金。

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		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)65215588	(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 期末数据和指标	2017年	2016年	2015年
本期已实现收益	45,528,080.86	37,195,619.44	40,950,530.06
本期利润	25,413,370.65	17,022,737.80	54,013,065.30
加权平均基金份额本期利润	0.0217	0.0372	0.1458
本期加权平均净值利润率	1.85%	2.35%	9.43%
本期基金份额净值增长率	2.08%	1.42%	10.06%

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	56,632,636.30	8,270,643.08	149,992,314.61
期末可供分配基金份额利润	0.0430	0.0038	0.3939
期末基金资产净值	1,555,281,787.25	2,540,413,870.99	614,612,234.75
期末基金份额净值	1.180	1.156	1.614

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	159.00%	153.73%	150.18%

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。

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	-0.25%	0.06%	-0.87%	0.09%	0.62%	-0.03%
过去六个月	0.77%	0.06%	-0.55%	0.07%	1.32%	-0.01%
过去一年	2.08%	0.06%	-1.19%	0.09%	3.27%	-0.03%
过去三年	13.94%	0.12%	8.12%	0.11%	5.82%	0.01%
过去五年	25.56%	0.12%	17.74%	0.12%	7.82%	0.00%
自基金合同生效起至今	159.00%	0.26%	58.43%	0.16%	100.57%	0.10%

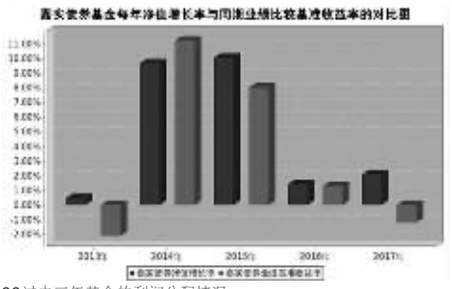
3.2.2自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

图:嘉实债券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

(2003 年 7 月 9 日至 2017 年 12 月 31日)

注:按基金合同规定,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三部分 (四、(一)投资范围和(四)各基金投资组合比例限制)的规定:(1)投资于债券的比例不低于基金资产总值的 80%;(2) 投资于国债的比例不低于基金资产净值的 20%;(3)投资于国债及信用等级为 BBB级及以上(或者有高信用等级机构或相当优质资产担保)的金融债、企业(公司)债(包括可转债)等债券的比例不低于基金非现金资产的 80%。前述信用等级是指由国家有权机构批准或认可的信用评级机构进行的信用评级;(4) 本基金所投资的新股上市流通后持有期不超过六个月;(5) 新股投资比例不超过基金资产总值的 20%。

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比较



3.3过去三年基金的利润分配情况

单位:元

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
2017年	-	-	-	-	-
2016年	4.8000	1,342,653,028.37	91,943,804.08	1,434,596,832.45	-
2015年	0.3000	3,622,616.24	7,373,681.41	10,996,297.65	-
合计	5.1000	1,346,275,644.61	99,317,485.49	1,445,593,130.10	-

§ 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 2017 年 12 月 31日, 基金管理人共管理 1只封闭式证券投资基金、141只开放式证券投资基金,具体包括嘉实元和、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 300ETF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)、嘉实稳固收益债券、嘉实价值优势混合、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、嘉实周期优选混合、嘉实安心货币、嘉实中创 400ETF、嘉实中创 400ETF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、嘉实新消费股票基金、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、嘉实新起点灵活配置混合、嘉实腾讯自选股大数据股票、嘉实环保低碳股票、嘉实创新成长灵活配置混合、嘉实智能汽车股票、嘉实新起航灵活配置混合、嘉实新财富灵活配置混合、嘉实稳祥纯债债券、嘉实稳瑞纯债债券、嘉实新常态灵活配置混合、嘉实新趋势灵活配置混合、嘉实新优选灵活配置混合、嘉实新思路灵活配置混合、嘉实稳泰债券、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、嘉实优势成长混合、嘉实研究增强混合、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、嘉实新添程混合、嘉实稳元纯债债券、嘉实稳熙纯债债券、嘉实新能源新材料股票、嘉实新添华定期混合、嘉实丰和灵活配置混合、嘉实定期宝 6个月理财债券、嘉实沪港深回报混合、嘉实现金添利货币、嘉实原油(QDII-LOF)、嘉实前沿科技沪港深股票、嘉实稳宏债券、嘉实中关村 A股 ETF、嘉实稳康纯债债券、嘉实稳华纯债债券、嘉实 6个月理财债券、嘉实稳怡债券、嘉实富时中国 A50ETF联接、嘉实富时中国 A50ETF、嘉实中小企业量化活力灵活配置混合、嘉实稳愉债券、嘉实创业板 ETF、嘉实新添泽定期混合、嘉实合润双债两年期定期债券、嘉实新添丰定期混合、嘉实稳悦纯债债券、嘉实致博纯债债券、嘉实新添辉定期混合、嘉实领航资产配置混合(FOF)、嘉实价值精选股票、嘉实医药健康股票。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、嘉实稳固收益债券、嘉实纯债债券、嘉实中证中期国债 ETF、嘉实中证金边中期国债 ETF联接、嘉实中证金边中期国债 ETF、嘉实中证短债定期债券、嘉实新材富混合、嘉实新起航混合、嘉实稳瑞纯债债券、嘉实稳祥纯债债券、嘉实新常态灵活配置混合、嘉实新趋势灵活配置混合、嘉实新优选灵活配置混合、嘉实新思路灵活配置混合、嘉实稳泰债券、嘉实稳盛债券、嘉实稳鑫纯债债券、嘉实安益混合、嘉实惠泽定增混合、嘉实稳泽纯债债券、嘉实稳熙纯债债券、嘉实新添华定期混合、嘉实丰和灵活配置混合、嘉实稳康纯债债券、嘉实稳华纯债债券、嘉实稳怡债券、嘉实稳愉债券、嘉实新添泽定期混合、嘉实合润双债两年期定期债券、嘉实稳悦纯债债券、嘉实致博纯债债券、嘉实新添辉定期混合、嘉实稳泰纯债债券、嘉实稳盛纯债债券、嘉实稳鑫纯债债券、嘉实稳荣纯债债券、嘉实稳元纯债债券、嘉实稳熙纯债债券、嘉实稳康纯债债券、嘉实稳华纯债债券、嘉实稳怡债券、嘉实稳愉债券、嘉实新添华定期混合、嘉实新添泽定期混合、嘉实新添辉定期混合、嘉实稳悦纯债债券、嘉实致博纯债债券、嘉实稳泰纯债债券、嘉实稳盛纯债债券、嘉实稳鑫纯债债券、嘉实稳荣纯债债券、嘉实稳元纯债债券、嘉实稳熙纯债债券、嘉实稳康纯债债券、嘉实稳华纯债债券、嘉实稳怡债券、嘉实稳愉债券、嘉实新添泽定期混合基金经理	2011年 11 月 18日	-	13年	现任中信基金投资委员会主席,先大学经济学硕士学位,2010 年 6 月加入嘉实基金管理有限公司任基金经理助理,现任新于固定收益业务体系全国投资策略组,组长研究员,具有基金从业资格,中国国籍。

注:(1)任职日期、离任日期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

在报告期内, 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、《嘉实理财通系列证券投资基金暨嘉实增长证券投资基金、嘉实稳健证券投资基金和嘉实债券证券投资基金基金合同》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 9次,均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

2016 年下半年开始,加强金融监管、防范金融风险、金融市场去杠杆逐步成为影响市场的核心因素,其中既包括监管部门的政策文件,也包括央行货币政策操作的变化。2017 年监管继续发酵,上半年三三四检查和下半年出台的资管新规也不断强化市场对于监管方向和力度的预期。

基本面预期的不断修正是另一大贯穿全年的主要逻辑。2016 年四季度开始,供给侧改革执行力度加强带动工业品价格的上涨,而伴随过去三年实体经济逐步出清和资产负债表的修复,价格上涨和盈利能力提升带动企业信心有所恢复。上半年三四线城市房地产加快去库存、下半年通胀触底回升,带来了名义增长全年的稳定,以及金融市场对基本面逐步修正悲观预期的过程。

债市回顾:2017 年债券市场全年熊市,收益率震荡上行。前 5个月基本面短期向上、1季度名义 GDP达到阶段性高点,债券收益率迅速上行,4月份银监会、保监会、证监会竞相出台监管政策,央行收紧流动性,债券收益率继续上行。6、7月份,监管部门政策协调性提高,市场降低了监管预期,且央行削峰填谷,流动性冲击减弱,信用债收益率先行大幅下行,带动利率债收益率小幅回落。8月以后,环保督查和供给侧改革导致国内周期品价格大涨,通胀预期再起,市场对经济下行预期减弱,10 月随着海外基本面超预期,监管政策的进一步落地,利率再度突破走高。全年收益率中枢上行 100bp左右,期限利差、信用利差均有所扩大。

权益市场回顾:2017 年股票市场冰火两重天, 供给侧改革和金融监管也主导了 2017 年权益市场,影响主要在于几个方面:第一,供给侧改革加快了落后产能出清并提升了产业集中度, 对行业龙头有提振作用;第二,PPI 全年保持较高水平,带动企业盈利能力的改善,并推进改革的推进;第三,金融监管政策的执行力度加强,系统性风险可能性下降,对国内市场预期改善,并吸引外资流入。随着流动性改善、债券收益率的下行、正股表现优异,带领转债强势走高;后因转债发行新规的公布,供给快速上升,叠加四季度市场流动性不断收紧,正股情绪减弱,转债出现一轮明显调整后维持低位震荡。

报告期内基金规模相对稳定,操作上本着稳健投资原则,在风险和收益之间进行平衡。策略上以绝对回报策略为主,配置上选择中短久期、中高评级品种,维持偏低杠杆,择优参与一级市场转债打新,控制仓位参与二级转债投资。

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 1.180;本报告期基金份额净值增长率为 2.08%,业绩比较基准收益率为 -1.19%。

4.5管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

基本面方面,内看地产、外看欧美:地产销售和融资逐步下滑,实际增长有温和放缓的趋势,但海外整体复苏,制造业、通胀温和提升,盈利能力仍有望维持。通胀方面,供给侧改革之下,商品价格仍有望维持高位,PPI 中枢仍很难出现大幅下行,CPI 受到服务业和消费升级的推动继续温和回升,油价和农产品价格是观察通胀是否会出现超预期上行风险的关键变量。政策方面需要关注,一是在通胀相对温和的情况下全球范围内货币政策的作用在弱化,财政政策重要性提升,但如果通胀超预期走高,流动性整体收紧的节奏可能会加快,另一方面,国内方面监管基调不变。因此,债券收益率仍将在一段时间内维持震荡格局,但债券的相对价值和配置价值逐步显现。随着经济数据的回落和预期的修复,或带来阶段性的交易行情。

权益市场方面,基本面压力不大、中央经济工作会议体现注重质量、弱化总量的特征,强调深化供给侧结构性改革,强调金融服务实体经济的本质,对市场有正面支撑,在通胀出现超预期上行之前风险不大。整体看监筹价值主线不变,但风格更趋均衡,成长股的分化会很剧烈,业绩增长的确定性更为重要。

本基金将继续本着稳健投资的原则,以中短期限中高等级信用债持仓为主,控制有效杠杆水平,保持组合流动性,同时择机参与转债投资以增强组合收益,关注利率债机会,平衡类属配置。

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

(1)报告期内本基金未实施利润分配。

(2)本基金的基金管理人于 2018 年 1月 11日发布《嘉实债券开放式证券投资基金 2017 年年度收益分配公告》,收益分配基准日为 2017 年 12 月 31日,每 10 份基金份额发放现金红利 0.0220 元,具体参见本报告"7.4.11利润分配情况"。本基金的收益分配符合法律法规的规定和基金合同的相关约定。

4.8管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

无。

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

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")在嘉实债券开放式证券投资基金(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

嘉实债券开放式证券投资基金 2017 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、注册会计师徐艳、贺耀签字出具了 "无保留意见的审计报告"(安永华明 (2018) 审字第 60468756_A01 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:嘉实债券开放式证券投资基金
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	7.4.7.1	236,980.50	217,955,077.33
结算备付金		1,899,021.21	2,078,393.01
存出保证金		37,766.74	11,433.00
交易性金融资产	7.4.7.2	1,812,418,088.50	2,091,191,725.61
其中:股票投资		7,117,858.80	-
基金投资		-	-
债券投资		1,805,300,229.70	2,091,191,725.61
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	-	228,400,492.50
应收证券清算款		8,011,988.91	-
应收利息	7.4.7.5	35,674,110.02	44,275,049.43
应收股利		-	-
应收申购款		54,331.50	198,306.92
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		1,858,332,287.38	2,584,110,477.80

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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		301,099,439.25	4,100,000.00
应付证券清算款		-	33,400,000.00
应付赎回款		232,207.18	4,625,793.25
应付管理人报酬		794,913.32	817,028.29
应付托管费		264,971.11	272,342.76
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	67,084.29	39,533.60
应交税费		-	-
应付利息		181,375.14	22,332.46
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	410,509.84	419,576.45
负债合计		303,050,500.13	43,696,606.81
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	1,317,778,463.25	2,196,928,126.35
未分配利润	7.4.7.10	237,503,324.00	343,485,744.64
所有者权益合计		1,555,281,787.25	2,540,413,870.99
负债和所有者权益总计		1,858,332,287.38	2,584,110,477.80

注:报告截止日 2017 年 12 月 31日,基金份额净值 1.180 元,基金份额总额 1,317,778,463.25 份。

7.2利润表

会计主体:嘉实债券开放式证券投资基金
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		44,929,896.35	28,613,348.08
1.利息收入		74,124,279.75	43,889,993.47
其中:存款利息收入	7.4.7.11	172,566.57	442,724.98
债券利息收入		73,803,209.89	42,631,220.12
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		148,503.29	816,048.37
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		-10,214,651.25	3,620,342.96
其中:股票投资收益	7.4.7.12	498,721.29	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-10,715,659.98	3,620,342.96
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	2,287.44	-
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	7.4.7.16	-20,114,710.21	-20,172,881.64
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	7.4.7.17	1,134,978.06	1,275,893.29
减:二、费用		19,516,525.70	11,590,610.28
1. 管理人报酬		8,248,726.58	4,292,835.75
2. 托管费		2,749,575.55	1,430,945.36
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.18	166,361.37	85,292.39
5. 利息支出		8,109,529.01	5,548,527.61
其中:卖出回购金融资产支出		8,109,529.01	5,548,527.61
6. 其他费用	7.4.7.19	242,333.19	233,009.17
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		25,413,370.65	17,022,737.80
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		25,413,370.65	17,022,737.80

7.3所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:嘉实债券开放式证券投资基金
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)	2,196,928,126.35	343,485,744.64	2,540,413,870.99
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	25,413,370.65	25,413,370.65
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)	-879,149,663.10	-131,395,791.29	-1,010,545,454.39
其中:1.基金申购款	485,103,714.19	85,875,840.71	570,979,554.90
2.基金赎回款	-1,364,253,377.29	-217,271,632.00	-1,581,525,009.29
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)	1,317,778,463.25	237,503,324.00	1,555,281,787.25

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)	380,788,068.27	233,824,165.48	614,612,234.75
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	17,022,737.80	17,022,737.80
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)	1,816,140,058.08	1,527,235,672.81	3,343,375,730.89
其中:1.基金申购款	3,182,106,938.64	1,947,450,832.13	5,129,557,770.77
2.基金赎回款	-1,365,966,880.56	-420,215,159.32	-1,786,182,039.88
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)	-	-1,434,596,832.45	-1,434,596,832.45
五、期末所有者权益(基金净值)	2,196,928,126.35	343,485,744.64	2,540,413,870.99

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:

经理	王红	张公允
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
德意志资产管理(亚洲)有限公司	基金管理人股东
嘉实基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记人、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	基金管理人股东
汉能投资有限责任公司	基金管理人股东

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(2017 年 1月 1日至 2017年 12 月 31日)及上年度可比期间(2016 年 1月 1日至 2016 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 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
当期发生的基金应支付的管理费	8,248,726.58	4,292,835.75
其中:支付销售机构的客户维护费	167,337.91	243,288.78

注:本基金的基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.6%的年费率计提。计算方法如下:

H=E× 年费率 / 当年天数

H为每日应支付的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理人的管理费每日计算,逐日累计至每月月底,按月支付,由基金托管人于次月前五个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人,若遇法定节假日、休息日,支付日期顺延。

7.4.4.2.2基金托管费

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
当期发生的基金应支付的托管费	2,749,575.55	1,430,945.36

注:本基金的基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.2%的年费率计提。计算方法如下:

H=E× 年费率