

**MSCI 中国 A 股交易型开放式指数
证券投资基金联接基金
2015 年半年度报告**

2015 年 6 月 30 日

基金管理人：华夏基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一五年八月二十九日

§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。本半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 2015 年 8 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及其更新。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2015 年 2 月 12 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录.....	1
§2 基金简介.....	3
§3 主要财务指标和基金净值表现.....	5
3.1 主要会计数据和财务指标.....	5
3.2 基金净值表现.....	5
§4 管理人报告.....	6
§5 托管人报告.....	10
§6 半年度财务会计报告（未经审计）.....	11
6.1 资产负债表.....	11
6.2 利润表.....	12
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	13
6.4 报表附注.....	14
§7 投资组合报告.....	32
7.1 期末基金资产组合情况.....	32
7.2 期末投资目标基金明细.....	33
7.3 期末按行业分类的股票投资组合.....	33
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	34
7.5 报告期内股票投资组合的重大变动.....	36
7.6 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	37
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	38
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	38
7.9 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....	38
7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....	38
7.11 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	38
7.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	39
7.13 投资组合报告附注.....	39
§8 基金份额持有人信息.....	40
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	40
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	40
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况.....	40
§9 开放式基金份额变动.....	40
§10 重大事件揭示.....	41
§11 备查文件目录.....	43

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	MSCI中国A股交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金简称	华夏MSCI中国A股ETF联接
基金主代码	000975
交易代码	000975
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2015年2月12日
基金管理人	华夏基金管理有限公司
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	210,937,083.99份
基金合同存续期	不定期

2.1.1 目标基金基本情况

基金名称	MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金
基金主代码	512990
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2015 年 2 月 12 日
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2015 年 3 月 25 日
基金管理人名称	华夏基金管理有限公司
基金托管人名称	中国银行股份有限公司

2.2 基金产品说明

投资目标	通过对目标 ETF 基金份额的投资，追求跟踪标的指数，获得与指数收益相似的回报。
投资策略	本基金主要通过交易所买卖或申购赎回的方式投资于目标 ETF。根据投资者申购、赎回的现金流情况，本基金将综合目标 ETF 的流动性、折溢价率、标的指数成份股流动性等因素分析，对投资组合进行监控和调整，密切跟踪标的指数。基金也可以通过买入标的指数成份股来跟踪标的指数。为了更好地实现投资目标，基金还将投资于股指期货和其他经中国证监会允许的衍生工具，如期权、权证以及其他与标的指数或标的指数成份股相关的衍生工具。基金投资股指期货将根据风险管理的原则，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约，以提高投资效率，从而更好地跟踪标的指数，实现投资目标。基金还可适度参与目标 ETF 基金份额交易和申购、赎回以及股指期货之间的投资操作，以及目标 ETF 的合并分拆，以增强基金收益。

业绩比较基准	本基金业绩比较基准为:MSCI 中国 A 股指数收益率×95%+人民币活期存款税后利率×5%。
风险收益特征	本基金为目标 ETF 的联接基金,目标 ETF 为股票型指数基金,因此本基金的风险与收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。

2.2.1 目标基金产品说明

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,以期获得与标的指数收益相似的回报。
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	本基金业绩比较基准为 MSCI 中国 A 股指数。
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,在股票基金中属于较高风险、较高收益的产品。

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	华夏基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	张静
	联系电话	400-818-6666
	电子邮箱	service@ChinaAMC.com
客户服务电话	400-818-6666	95566
传真	010-63136700	010-66594942
注册地址	北京市顺义区天竺空港工业区 A 区	北京市西城区复兴门内大街 1 号
办公地址	北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 B 座 12 层	北京市西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码	100033	100818
法定代表人	杨明辉	田国立

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.ChinaAMC.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	华夏基金管理有限公司	北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 B 座 12 层

§3 主要财务指标和基金净值表现

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	报告期（2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日）
本期已实现收益	78,512,690.71
本期利润	123,222,199.62
加权平均基金份额本期利润	0.3055
本期加权平均净值利润率	26.38%
本期基金份额净值增长率	22.70%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2015 年 6 月 30 日）
期末可供分配利润	47,842,186.78
期末可供分配基金份额利润	0.2268
期末基金资产净值	258,779,270.77
期末基金份额净值	1.227
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2015 年 6 月 30 日）
基金份额累计净值增长率	22.70%

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期末可供分配利润为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本基金合同于 2015 年 2 月 12 日生效。

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

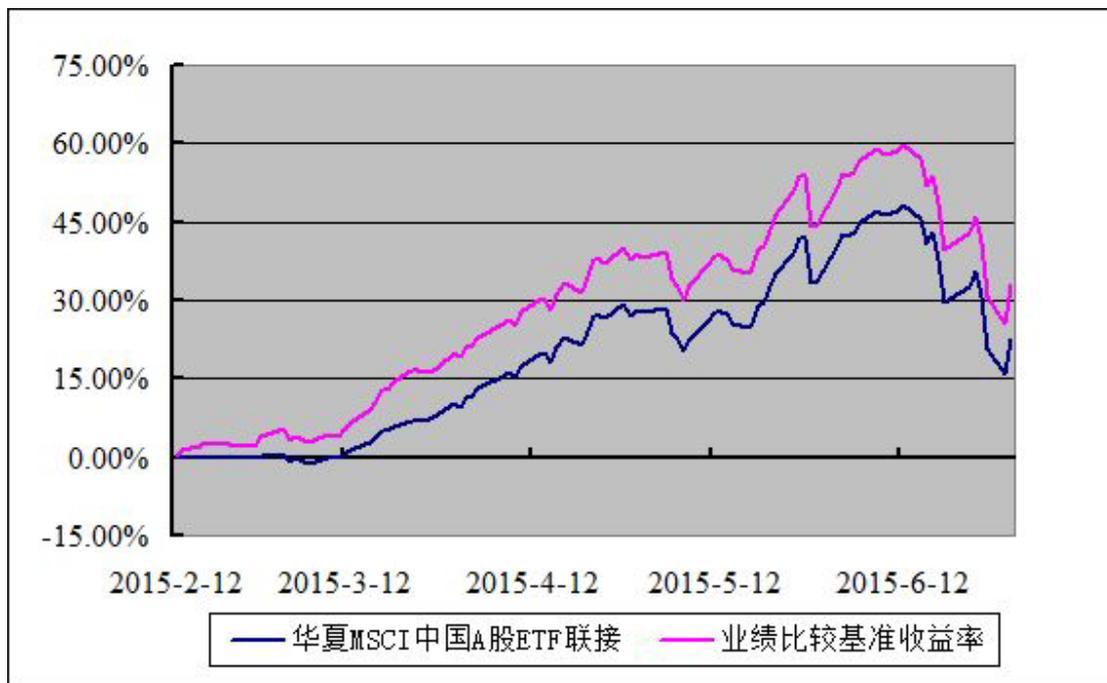
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-8.23%	3.32%	-7.89%	3.30%	-0.34%	0.02%
过去三个月	11.85%	2.47%	11.69%	2.49%	0.16%	-0.02%
自基金合同生效起至今	22.70%	2.07%	33.06%	2.15%	-10.36%	-0.08%

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

MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金

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

(2015 年 2 月 12 日至 2015 年 6 月 30 日)



注：①本基金合同于 2015 年 2 月 12 日生效。

②根据 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金合同规定，本基金自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合本基金合同第十二部分（二）投资范围、（四）投资限制的有关约定。

§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

华夏基金管理有限公司成立于 1998 年 4 月 9 日，是经中国证监会批准成立的首批全国性基金管理公司之一。公司总部设在北京，在北京、上海、深圳、成都、南京、杭州、广州和青岛设有分公司，在香港及深圳设有子公司。公司是首批全国社保基金管理人、首批企业年金基金管理人、境内首批 QDII 基金管理人、境内首只 ETF 基金管理人，以及特定客户资产管理人、保险资金投资管理人，香港子公司是首批 RQFII 基金管理人。华夏基金是业务领域最广泛的基金管理公司之一。

华夏基金是境内 ETF 基金资产管理规模最大的基金管理公司之一，在 ETF 基金管理方面积累了丰富的经验，目前旗下管理 12 只 ETF 产品，分别为华夏沪

深 300ETF、华夏 MSCI 中国 A 股 ETF、华夏中证 500ETF、华夏上证 50ETF、华夏中小板 ETF、华夏能源 ETF、华夏材料 ETF、华夏消费 ETF、华夏金融 ETF、华夏医药 ETF、华夏恒生 ETF 和 华夏沪港通恒生 ETF，初步形成了覆盖宽基指数、大盘蓝筹指数、中小盘指数、行业指数以及海外市场指数的 ETF 产品线。

上半年，在《中国证券报》主办的“第十二届中国基金业金牛奖”评选中，华夏永福养老理财混合荣获“2014 年度开放式混合型金牛基金”；在《上海证券报》主办的第十二届中国“金基金”奖的评选中，华夏永福养老理财混合、华夏沪深 300ETF 获得“金基金”产品奖；在《证券时报》主办的“2014 年度中国基金业明星基金奖”评选中，华夏策略混合获得“五年持续回报积极混合型明星基金奖”。

在客户服务方面，华夏基金继续以客户需求为导向，努力提高客户使用的便利性和服务体验：（1）将华夏基金网上查询和自助语音的数据更新时间提前，以便客户能更及时地了解交易信息；（2）网上交易平台新增支持上海银行、平安银行借记卡开户，并新增短信鉴权方式，提高了网上交易开户的便利性和安全性；（3）开展“基金经理会客厅”、“我的投资我的团”、“2015 年北京马拉松华夏基金训练营”等客户互动活动，倡导和传递理财及生活理念。

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期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
张弘弢	本基金的基金经理、数量投资部执行总经理	2015-02-12	-	15 年	硕士。2000 年 4 月加入华夏基金管理有限公司，曾任研究发展部总经理、数量投资部副总经理等。

注：①上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

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合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《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》、《基金管理公司开展投资、研究活动防控内幕交易指导意见》、基金合同和其他有关法律法规，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在严格控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，

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 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一贯公平对待旗下管理的所有基金和组合，制定并严格遵守相应的制度和流程，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。报告期内，本公司严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《华夏基金管理有限公司公平交易制度》的规定。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

报告期内，未出现涉及本基金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 5% 的情况。

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

本基金跟踪的标的指数为 MSCI 中国 A 股指数，业绩比较基准为：MSCI 中国 A 股指数收益率 $\times 95\%$ + 人民币活期存款税后利率 $\times 5\%$ 。MSCI 中国 A 股指数是国际指数公司 MSCI 为中国 A 股市场创建的独立国家指数，旨在为当前投资 A 股市场的广大投资者提供一个股票表现基准，该指数力图反映国内 A 股投资者的投资过程和制约因素，同时也可成为国际投资者了解和参与中国 A 股市场的一个工具。该指数自 2005 年 5 月起正式发布，以 A 股沪深两市大中盘股票为成份股样本，以其经调整的自由流通市值为权数计算得到；截至 2015 年 6 月 30 日，该指数成份股样本共计 582 只。本基金主要通过交易所买卖或申购赎回的方式投资于目标 ETF（MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金），从而实现基金投资目标，基金也可以通过买入 MSCI 中国 A 股指数成份股来跟踪标的指数。

上半年，国际方面，美国经济继续保持稳定，美元走强后维持高位震荡，美联储维持利率不变；欧洲央行量化宽松对经济的刺激效果开始显现，欧元区经济有所改善，通胀率上升。国内方面，经济运行平稳，但增长动能不足；在此背景下，政府一方面继续通过改革推进结构调整，另一方面也采取多种措施确保经济的平稳运行。财政政策方面，报告期内政府继续实施积极的财政政策，包括在各

地推行地方债发行和置换、政府和社会资本合作（PPP）项目等；货币政策方面，报告期内央行多次降准、降息。报告期末，宏观经济的部分指标开始有企稳向上迹象。

市场方面，由于投资者对国内改革政策、货币政策等预期较强，同时股市财富效应显现，年初以来 A 股先是整体呈震荡上涨走势，部分板块出现了相对过热的迹象。但 6 月中旬以后，在监管机构整顿两融及场外配资等措施的持续影响下，市场出现较为明显的调整。

报告期内，本基金严格按照基金合同要求，完成组合的建仓工作；在做好跟踪标的指数的基础上，认真应对投资者日常申购、赎回以及组合结构调整等工作。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2015 年 6 月 30 日，本基金份额净值为 1.227 元，本报告期份额净值增长率为 22.70%，同期业绩比较基准增长率为 33.06%。本基金本报告期跟踪偏离度为-10.36%，与业绩比较基准产生偏离的主要原因为目标 ETF 的偏离，另外申购赎回、成份股分红、日常运作费用等也产生一定的差异。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，国际方面，预计美国经济将继续温和增长，需要关注美联储加息预期及其对市场的影响。国内方面，经济运行仍面临较大的不确定性。政府一方面将继续推进改革，释放改革红利；另一方面为保持经济平稳，需要在财政、货币等方面继续采取稳增长措施。我们预期未来资金面大概率会继续保持相对宽松，而上半年基建投资项目的进一步落实、房地产回稳也会对相关行业产生拉动效应，从而有助于宏观经济的企稳。如果国内政策力度和经济运行超出预期，MSCI 中国 A 股指数会有较好的投资机会；反之，则可能呈震荡走势。

本基金将会根据基金合同要求，在紧密跟踪标的指数的基础上，做好相关投资工作。

珍惜基金份额持有人的每一分投资和每一份信任，本基金将奉行华夏基金管理有限公司“为信任奉献回报”的经营理念，规范运作，审慎投资，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求长期、稳定的回报。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及基金合同约定，本基金管理人应严格按照新准

则、中国证监会相关规定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。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。会计师事务所所在估值调整导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上时对所采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中，本基金管理人为了确保估值工作的合规开展，建立了负责估值工作决策和执行的专门机构，组成人员包括主管基金运营的公司领导或其授权人、督察长、投资风控工作负责人、证券研究工作负责人、法律监察工作负责人及基金会计工作负责人等，以上人员具有丰富的风控、证券研究、合规、会计方面的专业经验。同时，根据基金管理公司制定的相关制度，估值工作决策机构的成员中不包括基金经理。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

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

报告期内，本基金未出现连续二十个工作日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

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金（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 托管人对本半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 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金

报告截止日：2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2015 年 6 月 30 日
资产：		
银行存款	6.4.7.1	19,168,812.29
结算备付金		531,334.57
存出保证金		426,831.45
交易性金融资产	6.4.7.2	244,793,963.32
其中：股票投资		6,918,677.69
基金投资		237,859,301.53
债券投资		15,984.10
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
衍生金融资产	6.4.7.3	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-
应收证券清算款		13,405,439.42
应收利息	6.4.7.5	3,144.06
应收股利		-
应收申购款		3,589,680.70
递延所得税资产		-
其他资产	6.4.7.6	-
资产总计		281,919,205.81
负债和所有者权益	附注号	本期末 2015 年 6 月 30 日
负债：		
短期借款		-
交易性金融负债		-

衍生金融负债	6.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		-
应付赎回款		22,791,575.47
应付管理人报酬		8,220.15
应付托管费		1,644.05
应付销售服务费		-
应付交易费用	6.4.7.7	200,957.06
应交税费		-
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.4.7.8	137,538.31
负债合计		23,139,935.04
所有者权益：		
实收基金	6.4.7.9	210,937,083.99
未分配利润	6.4.7.10	47,842,186.78
所有者权益合计		258,779,270.77
负债和所有者权益总计		281,919,205.81

注：①报告截止日 2015 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.227 元，基金份额总额 210,937,083.99 份。

②本基金合同于 2015 年 2 月 12 日生效，本报告期自 2015 年 2 月 12 日至 2015 年 6 月 30 日。

6.2 利润表

会计主体：MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期：2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日） 至 2015 年 6 月 30 日
一、收入		124,038,466.93
1.利息收入		533,419.38
其中：存款利息收入	6.4.7.11	371,106.99
债券利息收入		0.92
资产支持证券利息收入		-

买入返售金融资产收入		162,311.47
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		77,978,739.62
其中：股票投资收益	6.4.7.12	14,198,333.26
基金投资收益	6.4.7.13	64,679,532.58
债券投资收益	6.4.7.14	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.15	-
贵金属投资收益	6.4.7.16	-
衍生工具收益	6.4.7.17	-940,813.00
股利收益	6.4.7.18	41,686.78
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.19	44,709,508.91
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.20	816,799.02
减：二、费用		816,267.31
1.管理人报酬		281,904.97
2.托管费		56,380.98
3.销售服务费		-
4.交易费用	6.4.7.21	417,957.94
5.利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6.其他费用	6.4.7.22	60,023.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		123,222,199.62
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		123,222,199.62

注：本基金合同于 2015 年 2 月 12 日生效，本报告期自 2015 年 2 月 12 日至 2015 年 6 月 30 日。

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期：2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 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）	595,618,957.58	-	595,618,957.58

二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	123,222,199.62	123,222,199.62
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）	-384,681,873.59	-75,380,012.84	-460,061,886.43
其中：1.基金申购款	153,941,157.38	39,425,508.53	193,366,665.91
2.基金赎回款	-538,623,030.97	-114,805,521.37	-653,428,552.34
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）	210,937,083.99	47,842,186.78	258,779,270.77

注：本基金合同于 2015 年 2 月 12 日生效，本报告期自 2015 年 2 月 12 日至 2015 年 6 月 30 日。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>杨明辉</u>	<u>汪贵华</u>	<u>汪贵华</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金（以下简称“本基金”）已获中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2014]870 号《关于准予 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金注册的批复》，由华夏基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金销售管理办法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》及其他有关法律法规负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限为不定期。本基金自 2015 年 1 月 21 日至 2015 年 2 月 10 日期间共募集 595,482,646.12 元（不含认购资金利息），业经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）德师报（验）字（15）第 0146 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》于 2015 年 2 月 12 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 595,618,957.58 份基金份额，其中认购

资金利息折合 136,311.46 份基金份额。本基金的基金管理人为华夏基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》的有关规定，本基金主要投资于目标 ETF 基金份额、标的指数成份股、备选成份股。为更好地实现投资目标，基金还可投资于非成份股、债券（含中小企业私募债券）、股指期货、权证、国债期货、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。

6.4.2 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 日及其后颁布和修订的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会发布的《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〉》和中国证监会允许的如财务报表附注 6.4.4 所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。

6.4.3 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 2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）起至 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为 2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

1、金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决

于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金目前暂无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前持有的基金投资、股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款和各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

2、金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债及衍生金融负债等。本基金持有的其他金融负债包括各类应付款项等。

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债按照公允价值进行后续计量，应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的基金投资、股票投资和债券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

- 1、存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估

值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

2、存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

3、当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润。

6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

基金投资在持有期间应取得的现金红利于除息日确认为投资收益，股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率计算的利息扣除在适

用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的按直线法近似计算。

6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的按直线法近似计算。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红权益再投资日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。期末可供分配利润指期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数。经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

6.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

1、对于特殊事项停牌股票，根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，本基金参考《中国证券业协会基金估值工作小组关于停牌股票估值的参考方法》对重大影响基金资产净值的特殊事项停牌股票进行估值。

2、对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《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》之附件《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成

本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

3、在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

根据《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》的有关规定，自 2015 年 3 月 20 日起，本基金采用第三方估值机构中证指数有限公司提供的价格对持有的交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外）进行估值。

6.4.5.3 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。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]103号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作，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征收范围，不征收营业税。
- 2、基金买卖股票、债券的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。
- 3、对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入，由上市公司、

债券发行企业在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入时代扣代缴 20% 的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，基金从上市公司分配取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，全额计入应纳税所得额，持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，减按 50% 计入应纳税所得额，持股期限超过 1 年的，减按 25% 计入应纳税所得额。

4、基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

5、基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 6 月 30 日
活期存款	19,168,812.29
定期存款	-
其他存款	-
合计	19,168,812.29

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2015年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	5,702,391.93	6,918,677.69	1,216,285.76
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	11,000.00	15,984.10
	银行间市场	-	-
	合计	11,000.00	15,984.10
资产支持证券	-	-	-
基金	194,103,142.48	237,859,301.53	43,756,159.05
其他	-	-	-
合计	199,816,534.41	244,793,963.32	44,977,428.91

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 6 月 30 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	355,680.00	-	-	-
其中：股指期货	355,680.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	355,680.00	-	-	-

注：期货投资采用当日无负债结算制度，相关价值已包含在结算备付金中，具体投资情况详见下表（买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示）：

金额单位：人民币元

代码	名称	持仓量 (买/卖) (单位：手)	合约市值	公允价值变动	风险说明
IC1507	IC1507	1	1,668,720.00	-401,360.00	买入股指期货多头合约的目的是进行更有效地流动性管理。
IF1507	IF1507	-1	-1,313,040.00	133,440.00	买入股指期货空头合约的目的是进行更有效地流动性管理。
公允价值变动总额合计					-267,920.00
股指期货投资本期收益					-400.00
股指期货投资本期公允价值变动					-267,920.00

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	2,740.94

应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	344.30
应收债券利息	0.92
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	57.90
合计	3,144.06

6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产余额。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 6 月 30 日
交易所市场应付交易费用	200,957.06
银行间市场应付交易费用	-
合计	200,957.06

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	85,897.03
预提费用	51,641.28
合计	137,538.31

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	595,618,957.58	595,618,957.58
本期申购	153,941,157.38	153,941,157.38
本期赎回（以“-”号填列）	-538,623,030.97	-538,623,030.97
本期末	210,937,083.99	210,937,083.99

注：本基金自 2015 年 1 月 21 日至 2015 年 2 月 10 日期间公开发售，共募集有效净认购资金 595,482,646.12 元。根据《MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金招募说明书》的规定，本基金的认购资金在募集期间产生的利息 136,311.46 元在本基金合同生效后，折算为 136,311.46 份基金份额，计入基金份额持有人账户。

6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	78,512,690.71	44,709,508.91	123,222,199.62
本期基金份额交易产生的变动数	-29,227,322.75	-46,152,690.09	-75,380,012.84
其中：基金申购款	15,774,363.25	23,651,145.28	39,425,508.53
基金赎回款	-45,001,686.00	-69,803,835.37	-114,805,521.37
本期已分配利润	-	-	-
本期末	49,285,367.96	-1,443,181.18	47,842,186.78

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	319,145.47
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	51,154.91
其他	806.61
合计	371,106.99

6.4.7.12 股票投资收益

6.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
股票投资收益--买卖股票差价收入	14,198,333.26
股票投资收益--赎回差价收入	-
股票投资收益--申购差价收入	-

合计	14,198,333.26
----	---------------

6.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	156,608,911.52
减：卖出股票成本总额	142,410,578.26
买卖股票差价收入	14,198,333.26

6.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期
	2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
卖出/赎回基金成交总额	369,657,024.33
减：卖出/赎回基金成本总额	304,977,491.75
基金投资收益	64,679,532.58

6.4.7.14 债券投资收益

本基金本报告期无债券投资收益。

6.4.7.15 资产支持证券投资收益

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

6.4.7.16 贵金属投资收益

6.4.7.16.1 贵金属投资收益项目构成

本基金本报告期无贵金属投资收益。

6.4.7.16.2 贵金属投资——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期无贵金属投资收益。

6.4.7.16.3 贵金属投资——赎回差价收入

本基金本报告期无贵金属投资收益。

6.4.7.16.4 贵金属投资——申购差价收入

本基金本报告期无贵金属投资收益。

6.4.7.17 衍生工具收益

6.4.7.17.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期无买卖权证差价收入。

6.4.7.17.2 衍生工具收益——其他衍生工具收益

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
股指期货投资收益	-940,813.00
合计	-940,813.00

6.4.7.18 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	41,686.78
基金投资产生的股利收益	-
合计	41,686.78

6.4.7.19 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
1.交易性金融资产	44,977,428.91
——股票投资	1,216,285.76
——债券投资	4,984.10
——资产支持证券投资	-
——基金投资	43,756,159.05
——贵金属投资	-
2.衍生工具	-267,920.00
——权证投资	-
——期货投资	-267,920.00
3.其他	-
合计	44,709,508.91

6.4.7.20 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	816,799.02
合计	816,799.02

注：本基金赎回时份额持有不满 1 年的，收取 0.5% 的赎回费，持有满 1 年以上（含 1 年）的，赎回费为 0。其中，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

6.4.7.21 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
交易所市场交易费用	417,957.94
银行间市场交易费用	-
合计	417,957.94

6.4.7.22 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
审计费用	21,517.20
信息披露费	30,124.08
银行费用	8,382.14
合计	60,023.42

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本基金本报告期不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
华夏基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、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、基金销售机构
中信期货有限公司(“中信期货”)	基金管理人股东控股的公司、基金销售机构
MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金(“目标 ETF”)	本基金是该基金的联接基金

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期末通过关联方交易单元进行回购交易。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期无应支付关联方的佣金。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期
	2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	281,904.97
其中：支付销售机构的客户维护费	318,515.66

注：①支付基金管理人的基金管理人报酬按前一日基金资产净值扣除基金资产中目标 ETF 份额所对应资产净值后剩余部分(剩余部分若为负数则取 0)的 0.5%年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

②基金管理人报酬计算公式为：日基金管理人报酬=(前一日的基金资产净值 - 前一日基金资产中目标 ETF 份额所对应资产净值) × 0.5% / 当年天数。若前一日的基金资产净值扣除基金资产中目标 ETF 份额所对应资产净值后剩余部分为负数，则按 0 计算。

③客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用按照代销机构所代销基金的份额保有量作为基数进行计算，从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	
	2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日	
当期发生的基金应支付的托管费	56,380.98	

注：①支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值扣除基金资产中目标 ETF 份额所对应资产净值后剩余部分(剩余部分若为负数则取 0)的 0.1%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

②基金托管费计算公式为：日基金托管费=(前一日基金资产净值 - 前一日基金资产中目标 ETF 份额所对应资产净值) × 0.1% / 当年天数。若前一日的基金资产净值扣除基金资产中目标 ETF 份额所对应资产净值后剩余部分为负数，则按 0 计算。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金本报告期无基金管理人运用固有资金投资本基金的情况。

6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金本报告期末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期	
	2015 年 2 月 12 日（基金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入
中国银行活期存款	19,168,812.29	319,145.47

注：本基金的活期银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末通过关联方购买其承销的证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

截至 2015 年 6 月 30 日止，本基金持有 184,558,738 份目标 ETF 基金份额，占其总份额的比例为 20.77%；本基金本报告期通过中信期货买卖股指期货成交额 105,922,453.00 元，支付给中信期货的佣金为 3,578.25 元。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期无利润分配事项。

6.4.12 期末（2015 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末 估值 单价	复牌 日期	复牌 开盘 单价	数量(股)	期末成本 总额	期末估值 总额	备注
002183	怡亚通	2015-06-01	筹划重大事项	73.15	-	-	3,500	100,010.13	256,025.00	-
000630	铜陵有色	2015-03-09	筹划非公开发行股票事项	10.32	-	-	22,000	175,514.00	227,040.00	-
000887	中鼎股份	2015-06-30	筹划重大事项	24.75	-	-	8,200	147,473.00	202,950.00	-
601216	内蒙君正	2015-06-29	筹划重大资产重组事项	24.07	2015-07-02	24.20	3,200	59,148.13	77,024.00	-
000979	中弘股份	2015-05-25	筹划重大资产重组事项	6.04	-	-	11,200	31,863.18	67,648.00	-
600499	科达洁能	2015-06-10	筹划资产重组事项	29.64	-	-	271	7,288.10	8,032.44	-
600879	航天电子	2015-05-15	筹划重大资产重组事项	24.50	-	-	299	5,782.71	7,325.50	-
002665	首航节能	2015-06-30	筹划重大事项	27.70	2015-07-01	30.00	250	4,188.84	6,925.00	-
600153	建发股份	2015-06-29	筹划重大事项	17.51	-	-	35	611.18	612.85	-

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2015 年 6 月 30 日止，本基金没有因从事银行间市场债券正

回购交易形成的卖出回购证券款余额。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2015 年 6 月 30 日止，本基金没有因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金一贯的风险管理政策是使基金投资风险可测、可控、可承担。本基金管理人建立了由风险管理委员会、督察长、法律监察部、稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的多层次风险管理架构体系。风险管理团队在识别、衡量投资风险后，通过正式报告的方式，将分析结果及时传达给基金经理、投资总监、投资决策委员会和风险管理委员会，协助制定风险控制决策，实现风险管理目标。

本基金管理人主要通过定性分析和定量分析的方法，估测各种金融工具风险可能产生的损失。本基金管理人从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重性；从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用的金融工具特征，通过特定的风险量化指标、模型和日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时对各种风险进行监督、检查和评估，并制定相应决策，将风险控制在预期可承受的范围内。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指由于基金所投资债券的发行人出现违约、拒绝支付到期本息，债券发行人信用评级降低导致债券价格下降，或基金在交易过程中发生交收违约，而造成基金资产损失的可能性。

本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是在市场或持有资产流动性不足的情况下，基金管理人可能无法迅速、低成本地调整基金投资组合，从而对基金收益造成不利影响。

本基金所投资的证券在证券交易所或银行间市场交易，除在“6.4.12 期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制的情况外，其

余均能及时变现。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指由于市场变化或波动所引起的资产损失的可能性，本基金管理人通过监测组合 Beta 值等指标来衡量市场风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率变动引起组合中资产特别是债券投资的市场价格变动，从而影响基金投资收益的风险。

本基金为 ETF 联接基金，主要通过投资于目标 ETF 基金份额、标的指数成份股、备选成份股来跟踪标的指数。因此，利率风险不是本基金的主要风险。

6.4.13.4.2 外汇风险

本基金持有的金融工具以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素发生变动时产生的价格波动风险。本基金为 ETF 联接基金，主要投资于目标 ETF 基金份额、标的指数成份股、备选成份股。本基金的其他价格风险与目标 ETF 基金相似。

本基金管理人通常用 Beta 值等指标来衡量市场价格风险。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2015 年 6 月 30 日	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产-股票投资	6,918,677.69	2.67
交易性金融资产-基金投资	237,859,301.53	91.92
交易性金融资产-贵金属投资	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-
合计	244,777,979.22	94.59

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	1、估测组合市场价格风险的数据为 MSCI 中国 A 股指数变动时，各类持仓资产相应的理论变动值对基金资产净值的影响金额。	
	2、假定 MSCI 中国 A 股指数变化 5%，其他市场变量均不发生变化。	
	3、Beta 系数的计算方法与目标 ETF 基金相同。	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）

		本期末 (2015 年 6 月 30 日)
	+5%	11,176,676.70
	-5%	-11,176,676.70

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

根据企业会计准则的相关规定，以公允价值计量的金融工具，其公允价值的计量可分为三个层次：

第一层次：对存在活跃市场报价的金融工具，可以相同资产/负债在活跃市场上的报价确定公允价值。

第二层次：对估值日活跃市场无报价的金融工具，可以类似资产/负债在活跃市场上的报价为依据做必要调整确定公允价值；对估值日不存在活跃市场的金融工具，可以相同或类似资产/负债在非活跃市场上的报价为依据做必要调整确定公允价值。

第三层次：对无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的金融工具，可以其他反映市场参与者对资产/负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

6.4.14.2 各层次金融工具公允价值

截至 2015 年 6 月 30 日止，本基金持有的以公允价值计量的金融工具第一层次的余额为 244,566,923.32 元，第二层次的余额为 227,040.00 元，第三层次的余额为 0 元。

6.4.14.3 公允价值所属层次间的重大变动

对于特殊事项停牌的股票，本基金将相关股票公允价值所属层次于其进行估值调整之日起从第一层次转入第二层次或第三层次，于股票复牌并恢复市价估值之日起从第二层次或第三层次转入第一层次。

6.4.14.4 第三层次公允价值本期变动金额

本基金持有的以公允价值计量的金融工具第三层次公允价值本期未发生变动。

§7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	6,918,677.69	2.45
	其中：股票	6,918,677.69	2.45
2	基金投资	237,859,301.53	84.37
3	固定收益投资	15,984.10	0.01
	其中：债券	15,984.10	0.01
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	19,700,146.86	6.99
8	其他各项资产	17,425,095.63	6.18
9	合计	281,919,205.81	100.00

7.2 期末投资目标基金明细

金额单位：人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	MSCI 中国 A 股 ETF	股票型	交易型开放式	华夏基金管理有限公司	237,859,301.53	91.92

7.3 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	1,664.60	0.00
B	采矿业	42,262.81	0.02
C	制造业	3,792,376.73	1.47
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	342,101.24	0.13
F	批发和零售业	262,818.85	0.10
G	交通运输、仓储和邮政业	8,955.00	0.00
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	285,443.48	0.11
J	金融业	1,283,518.46	0.50
K	房地产业	130,556.34	0.05

L	租赁和商务服务业	627,305.00	0.24
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	140,004.00	0.05
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	714.38	0.00
S	综合	956.80	0.00
	合计	6,918,677.69	2.67

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	600837	海通证券	43,693	952,507.40	0.37
2	600887	伊利股份	39,804	752,295.60	0.29
3	000625	长安汽车	27,600	583,740.00	0.23
4	601888	中国国旅	5,600	371,280.00	0.14
5	600741	华域汽车	16,600	354,410.00	0.14
6	000503	海虹控股	5,500	269,500.00	0.10
7	600271	航天信息	4,100	265,311.00	0.10
8	600827	百联股份	12,600	262,206.00	0.10
9	002183	怡亚通	3,500	256,025.00	0.10
10	000630	铜陵有色	22,000	227,040.00	0.09
11	000012	南玻A	17,000	226,780.00	0.09
12	600597	光明乳业	9,000	207,000.00	0.08
13	000887	中鼎股份	8,200	202,950.00	0.08
14	600522	中天科技	8,500	193,205.00	0.07
15	002081	金螳螂	6,268	176,694.92	0.07
16	000826	桑德环境	3,600	140,004.00	0.05
17	601992	金隅股份	11,400	136,230.00	0.05
18	600062	华润双鹤	4,600	119,784.00	0.05
19	000977	浪潮信息	3,800	112,290.00	0.04
20	600958	东方证券	3,900	111,618.00	0.04
21	600068	葛洲坝	9,000	105,210.00	0.04
22	601211	国泰君安	3,000	103,020.00	0.04
23	000860	顺鑫农业	3,800	87,058.00	0.03
24	600478	科力远	4,680	79,653.60	0.03

25	601216	内蒙君正	3,200	77,024.00	0.03
26	000979	中弘股份	11,200	67,648.00	0.03
27	002424	贵州百灵	1,012	63,310.72	0.02
28	600748	上实发展	4,000	62,600.00	0.02
29	601318	中国平安	700	57,358.00	0.02
30	600109	国金证券	1,800	43,920.00	0.02
31	600711	盛屯矿业	3,700	41,847.00	0.02
32	601618	中国中冶	3,700	26,751.00	0.01
33	600399	抚顺特钢	2,000	23,680.00	0.01
34	601669	中国电建	1,400	15,876.00	0.01
35	600690	青岛海尔	500	15,165.00	0.01
36	600528	中铁二局	900	15,093.00	0.01
37	002410	广联达	600	14,040.00	0.01
38	601166	兴业银行	700	12,075.00	0.00
39	600031	三一重工	1,000	9,690.00	0.00
40	600499	科达洁能	271	8,032.44	0.00
41	600879	航天电子	299	7,325.50	0.00
42	002665	首航节能	250	6,925.00	0.00
43	002429	兆驰股份	500	6,450.00	0.00
44	600490	鹏欣资源	500	6,230.00	0.00
45	600601	方正科技	610	5,551.00	0.00
46	600611	大众交通	300	4,995.00	0.00
47	002294	信立泰	149	4,261.40	0.00
48	601872	招商轮船	330	3,960.00	0.00
49	600320	振华重工	299	3,139.50	0.00
50	601901	方正证券	254	3,020.06	0.00
51	600111	北方稀土	151	2,739.14	0.00
52	600170	上海建工	264	2,476.32	0.00
53	600406	国电南瑞	92	1,903.48	0.00
54	600516	方大炭素	155	1,846.05	0.00
55	002299	圣农发展	82	1,664.60	0.00
56	002007	华兰生物	24	1,062.96	0.00
57	600256	广汇能源	92	956.80	0.00
58	000933	神火股份	84	791.28	0.00
59	600880	博瑞传播	46	714.38	0.00
60	600153	建发股份	35	612.85	0.00
61	600183	生益科技	60	611.40	0.00

62	002456	欧菲光	14	472.36	0.00
63	601699	潞安环能	43	415.81	0.00
64	600010	包钢股份	62	321.78	0.00
65	600048	保利地产	27	308.34	0.00

7.5 报告期内股票投资组合的重大变动

7.5.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2% 或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例 (%)
1	601318	中国平安	3,944,259.09	1.52
2	600016	民生银行	3,027,271.00	1.17
3	600036	招商银行	2,936,304.11	1.13
4	600000	浦发银行	2,386,690.00	0.92
5	601166	兴业银行	2,166,325.00	0.84
6	600837	海通证券	1,947,050.63	0.75
7	601328	交通银行	1,681,490.00	0.65
8	000651	格力电器	1,483,274.10	0.57
9	000002	万 科 A	1,386,085.00	0.54
10	601601	中国太保	1,365,502.00	0.53
11	601288	农业银行	1,231,813.00	0.48
12	600519	贵州茅台	1,226,090.00	0.47
13	601668	中国建筑	1,192,606.00	0.46
14	600887	伊利股份	1,170,470.08	0.45
15	601398	工商银行	1,151,456.00	0.44
16	000001	平安银行	991,776.00	0.38
17	000166	申万宏源	949,389.00	0.37
18	601628	中国人寿	875,399.00	0.34
19	601818	光大银行	873,110.00	0.34
20	600048	保利地产	869,683.00	0.34

注：“买入金额”按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.5.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2% 或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例 (%)
1	601318	中国平安	5,206,170.92	2.01

2	600036	招商银行	3,839,003.21	1.48
3	600016	民生银行	3,788,144.20	1.46
4	601166	兴业银行	3,240,718.08	1.25
5	600000	浦发银行	3,118,684.00	1.21
6	601328	交通银行	2,149,639.52	0.83
7	601601	中国太保	1,626,982.00	0.63
8	601668	中国建筑	1,623,899.78	0.63
9	601288	农业银行	1,586,300.00	0.61
10	000651	格力电器	1,555,370.94	0.60
11	600519	贵州茅台	1,493,454.32	0.58
12	600837	海通证券	1,484,190.00	0.57
13	601398	工商银行	1,446,956.00	0.56
14	000002	万 科A	1,419,835.30	0.55
15	601818	光大银行	1,215,640.95	0.47
16	601688	华泰证券	1,124,085.00	0.43
17	600048	保利地产	1,120,236.44	0.43
18	000001	平安银行	1,085,655.90	0.42
19	601299	中国北车	1,071,912.00	0.41
20	000166	申万宏源	1,047,088.60	0.40

注：“卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.5.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	126,472,712.19
卖出股票收入（成交）总额	156,608,911.52

注：“买入股票成本”、“卖出股票收入”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.6 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-

4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债	15,984.10	0.01
8	其他	-	-
9	合计	15,984.10	0.01

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	110031	航信转债	110	15,984.10	0.01
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.9 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.11 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.11.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

金额单位：人民币元

代码	名称	持仓量（买/卖）（单位：手）	合约市值	公允价值变动	风险说明
IC1507	IC1507	1	1,668,720.00	-401,360.00	买入股指期货多头合约的目的是进行更有效地流动性管理。
IF1507	IF1507	-1	-1,313,040.00	133,440.00	买入股指期货空头合

					约的目的是进行更有效地流动性管理。
公允价值变动总额合计					-267,920.00
股指期货投资本期收益					-400.00
股指期货投资本期公允价值变动					-267,920.00

7.11.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金为指数型基金，主要投资标的为指数成份股和备选成份股。基金留存的现金头寸根据基金合同规定，投资于基础资产与标的指数相关性较高的股指期货组合，旨在配合基金日常投资管理需要，更有效地进行流动性管理，以更好地跟踪标的指数，实现投资目标。

7.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.12.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末无国债期货投资。

7.12.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末无国债期货投资。

7.12.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末无国债期货投资。

7.13 投资组合报告附注

7.13.1 报告期内，本基金投资决策程序符合相关法律法规的要求，未发现本基金投资的前十名证券的发行主体本期出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.13.2 基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

7.13.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	426,831.45
2	应收证券清算款	13,405,439.42
3	应收股利	-
4	应收利息	3,144.06
5	应收申购款	3,589,680.70
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-

8	其他	-
9	合计	17,425,095.63

7.13.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例（%）	流通受限情况说明
1	002183	怡亚通	256,025.00	0.10	筹划重大事项
2	000630	铜陵有色	227,040.00	0.09	筹划非公开发行股票事项

7.13.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数（户）	户均持有的基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
4,184	50,415.17	10,000,350.00	4.74%	200,936,733.99	95.26%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	85,771.53	0.04%

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式基金	0
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2015年2月12日）基金份额总额	595,618,957.58
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	153,941,157.38

减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	538,623,030.97
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	210,937,083.99

注：本基金合同于 2015 年 2 月 12 日生效。

§10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金管理人于 2015 年 3 月 5 日发布公告，刘义先生任华夏基金管理有限公司副总经理。

本基金管理人于 2015 年 5 月 9 日发布公告，阳琨先生、李一梅女士任华夏基金管理有限公司副总经理，林浩先生、吴志军先生不再担任华夏基金管理有限公司副总经理。

本基金管理人于 2015 年 8 月 1 日发布公告，汤晓东先生任华夏基金管理有限公司总经理，周璇女士任华夏基金管理有限公司督察长。

本基金托管人于 2015 年 4 月 14 日发布公告，李爱华先生不再担任中国银行股份有限公司托管业务部总经理职务。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本基金管理人于 2015 年 3 月 19 日发布公告，对国家工商行政管理总局商标评审委员会作出的商标驳回复审决定向北京知识产权法院提起行政诉讼。该案件已于 2015 年 7 月 20 日获得胜诉判决。

10.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未发生改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金所聘用的会计师事务所未发生改变。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人报告期内收到中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“北京证监局”）《关于对华夏基金管理有限公司采取责令整改及暂不受理行政许可的行政监管措施的决定》：决定自责令整改行政监管措施生效之日起六个月内，暂不受理公司出具的公募基金产品注册申请，已受理的公募基金产品注册申

请中止审查，对相关责任人采取行政监管措施。公司已在规定时间内完成整改，并已通过北京证监局的现场整改验收，2015 年 8 月 12 日整改期结束。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中国银河证券	1	203,088,855.36	71.79%	144,270.94	71.79%	-
国泰君安证券	1	79,792,393.35	28.21%	56,686.12	28.21%	-

注：①为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

i 经营行为规范，在近一年内无重大违规行为。

ii 公司财务状况良好。

iii 有良好的内控制度，在业内有良好的声誉。

iv 有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告。

v 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯和服务。

②券商专用交易单元选择程序：

i 对交易单元候选券商的研究服务进行评估

本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选券商的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

ii 协议签署及通知托管人

本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

③本基金合同于 2015 年 2 月 12 日生效。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例
中国银河证券	-	-	510,000,000.00	100.00%

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同生效公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-02-13
2	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-05
3	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-19
4	MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金开放日常申购、赎回、转换、定期定额申购业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-25
5	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增苏州银行股份有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-26
6	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增太平洋证券股份有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-03-31
7	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增和讯信息科技有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-04-22
8	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-04-27
9	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-05-09
10	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增洛阳银行股份有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-06-01
11	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-06-23
12	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2015-06-24

§11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 11.1.1 中国证监会准予基金注册的文件；
- 11.1.2 《MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》；
- 11.1.3 《MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金托管协议》；
- 11.1.4 法律意见书；
- 11.1.5 基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 11.1.6 基金托管人业务资格批件、营业执照。

11.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

11.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的住所免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

华夏基金管理有限公司
二〇一五年八月二十九日