

# 华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金 2018 年年度报告

2018-12-31

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：2019-03-25

## 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 2019 年 3 月 22 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。根据基金管理人 2018 年 3 月 5 日刊登的《华夏基金管理有限公司关于修订华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接基金合同的公告》及《关于华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接增加 C 类基金份额类别的公告》，本基金自 2018 年 3 月 8 日起增加 C 类基金份额类别。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于 2018 年 8 月 11 日同时公告以通讯方式召开基金份额持有人大会，审议将标的指数变更为“MSCI 中国 A 股国际通指数”，并相应变更基金名称并修订基金合同等相关事宜，会议议案于 2018 年 9 月 12 日获得通过，大会决议自同日起生效。自 2018 年 9 月 17 日起，“MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金”正式变更为“华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金”；“MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金”同日正式变更为“华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金”，并继续以变更后的华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金作为目标 ETF。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。华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金报告期自 2018 年 9 月 17 日起至 2018 年 12 月 31 日止，原 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期自 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 9 月 16 日止。如无特殊说明，本报告中“本基金”指华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金及原 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金。

项目	数值	
基金名称	华夏 MSCI 中国 A 股国际通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 股国际通 ETF 联接	
场内简称		
基金主代码	000975	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2018-09-17	
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	189,013,848.52	
基金合同存续期	不定期	
下属 2 级基金的基金简称	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C
下属 2 级基金的场内简称		
下属 2 级基金的交易代码	000975	005735
报告期末下属 2 级基金的份额总额	183,736,990.45	5,276,858.07

注：原 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金于 2018 年 9 月 17 日转型为华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金。

项目	数值	
基金名称	华夏 MSCI 中国 A 股国际通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 股国际通 ETF 联接	
场内简称		

基金主代码	000975		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2015-02-12		
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	172,203,686.71		
基金合同存续期	不定期		
下属 2 级基金的基金简称	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	
下属 2 级基金的场内简称			
下属 2 级基金的交易代码	000975	005735	
报告期末下属 2 级基金的份额总额	167,800,294.81		4,403,391.90

基金名称	华夏 MSCI 中国 A 股国际通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	2018-09-17		
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所		
上市日期	2015-03-25		
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		

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	2015-02-12		
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所		
上市日期	2015-03-25		
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		

投资目标	<p>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。</p>
投资策略	<p>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</p>

	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	MSCI 中国 A 股国际通指数收益率×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。
下属分级基金的风险收益特征	

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 股在岸指数收益率×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。
下属分级基金的风险收益特征	

投资目标	
投资策略	
业绩比较基准	
风险收益特征	

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 8 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

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

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场二座普华永道中心 11 楼
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 8 层

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场二座普华永道中心 11 楼
注册登记机构		

金额单位：人民币元

2018-09-17 至 2018-12-31			
期间数据和指标	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C
本期已实现收益		-444,258.14	-15,441.01
本期利润		-9,622,052.06	-261,868.03
加权平均基金份额本期利润		-0.0542	-0.0561
本期加权平均净值利润率	-%	-6.00 %	-6.20 %
本期基金份额净值增长率	-%	-5.91 %	-6.00 %
2018-12-31			
期末数据和指标	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C
期末可供分配利润		-25,693,510.20	-726,220.65
期末可供分配基金份额利润		-0.1398	-0.1376
期末基金资产净值		158,043,480.25	4,550,637.42
期末基金份额净值		0.860	0.862
2018-12-31			
累计期末指标	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C
基金份额累计净值	-%	-5.91 %	-6.00 %

增长率

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根据《关于华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接增加 C 类基金份额类别的公告》，本基金自 2018 年 3 月 8 日起增加 C 类基金份额类别。⑤自 2018 年 9 月 17 日起，由《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》修订而成的《华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》生效。

金额单位：人民币元

期间数和指标	2018-01-01 至 2018-09-16			2017 年			2016 年		
	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C
本期已实现收益	-2,594,440.33	-1,901,567.99		1,435,749.08			-1,914,982.27		
本期利润	-30,460,666.35	3,923,986.67		18,816,177.39			-10,343,254.91		
加权平均基金份额本期利润		-0.2136	0.3468		0.1685			-0.0905	
本期加权平均净值利润率	-%	-20.61 %	36.85 %	-%	16.18 %	-%	-%	-10.03 %	-%
本期基金份额净值增长率	-%	-18.03 %	-18.05 %	-%	17.86 %	-%	-%	-8.51 %	-%
期末数据和指标	2018-09-16			2017 年			2016 年		
	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C

接	通		通 通		通	
	ETF		ETF	ETF	ETF	
	联接		联接	联接	联接	
			C		C	
期末可供分配利润	-14,394,047.53	-363,634.18	13,622,820.08		-5,801,393.12	
期末可供分配基金份额利润	-0.0858	-0.0826	0.1150		-0.0538	
期末基金资产净值	153,406,247.28	4,039,757.72	132,048,333.23		102,002,183.98	
期末基金份额净值	0.914	0.917	1.115		0.946	
	2018-09-16		2017年		2016年	
	华夏	华夏	华夏	华夏	华夏	华夏
	MSCI 中	MSCI 中	MSCI 中	MSCI 中	MSCI 中	MSCI 中
累计期末指标	华夏 A 股国际通 ETF 联接	华夏 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 A 股国际通 ETF 联接 C	华夏 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 A 股国际通 ETF 联接 C
基金份额累计净值增长率	-%	-8.60 %	-18.05 %	-%	11.50 %	-%
					-%	-%
					-5.40 %	-%

转型后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 A

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	-11.07 %	1.50 %	-10.84 %	1.55 %	-0.23 %	-0.05 %
自基金转型起至今	-5.91 %	1.48 %	-5.38 %	1.53 %	-0.53 %	-0.05 %

转型后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 C

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	-11.23 %	1.50 %	-10.84 %	1.55 %	-0.39 %	-0.05 %

自基金转型起至今	-6.00 %	1.48 %	-5.38 %	1.53 %	-0.62 %	-0.05 %
----------	---------	--------	---------	--------	---------	---------

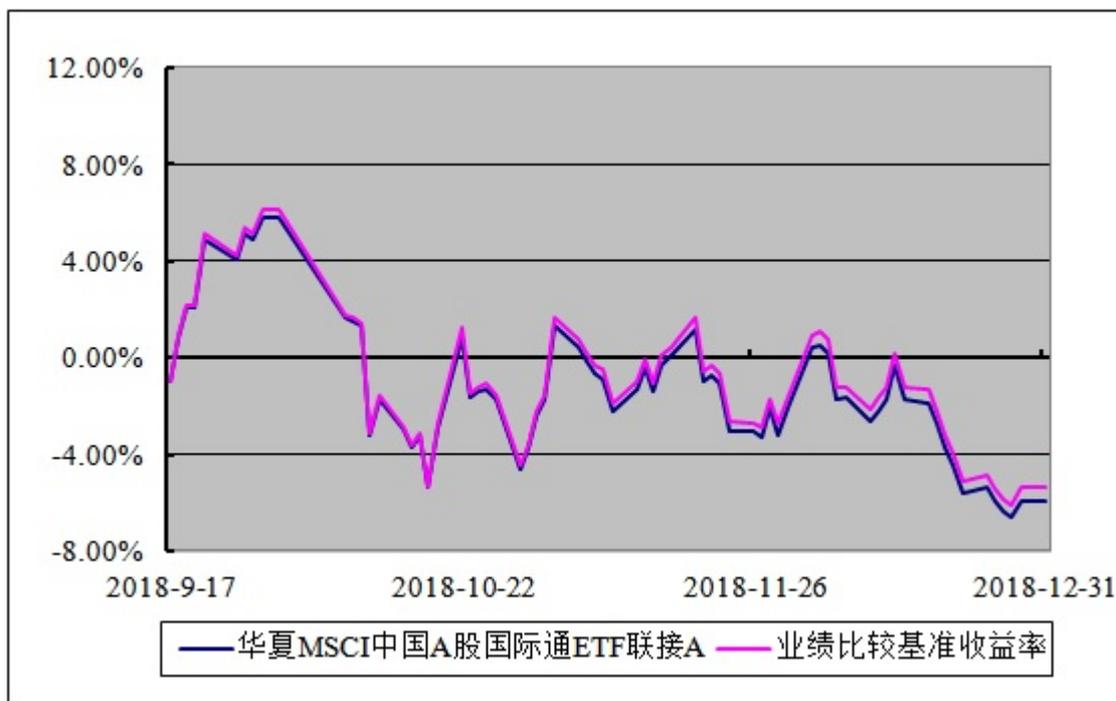
转型前基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较 A

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	-12.12 %	1.32 %	-14.27 %	1.36 %	2.15 %	-0.04 %
过去六个月	-18.03 %	1.16 %	-23.01 %	1.19 %	4.98 %	-0.03 %
过去一年	-16.30 %	1.02 %	-24.56 %	1.06 %	8.26 %	-0.04 %
过去三年	0.55 %	1.15 %	-17.77 %	1.19 %	18.32 %	-0.04 %
自基金合同生效起至转型前	-8.60 %	1.49 %	-19.23 %	1.55 %	10.63 %	-0.06 %

转型前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 C

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	-11.83 %	1.33 %	-14.27 %	1.36 %	2.44 %	-0.03 %
过去六个月	-17.76 %	1.16 %	-23.01 %	1.19 %	5.25 %	-0.03 %
2018年3月8日至2018年9月16日	-18.05 %	1.15 %	-23.40 %	1.17 %	5.35 %	-0.02 %

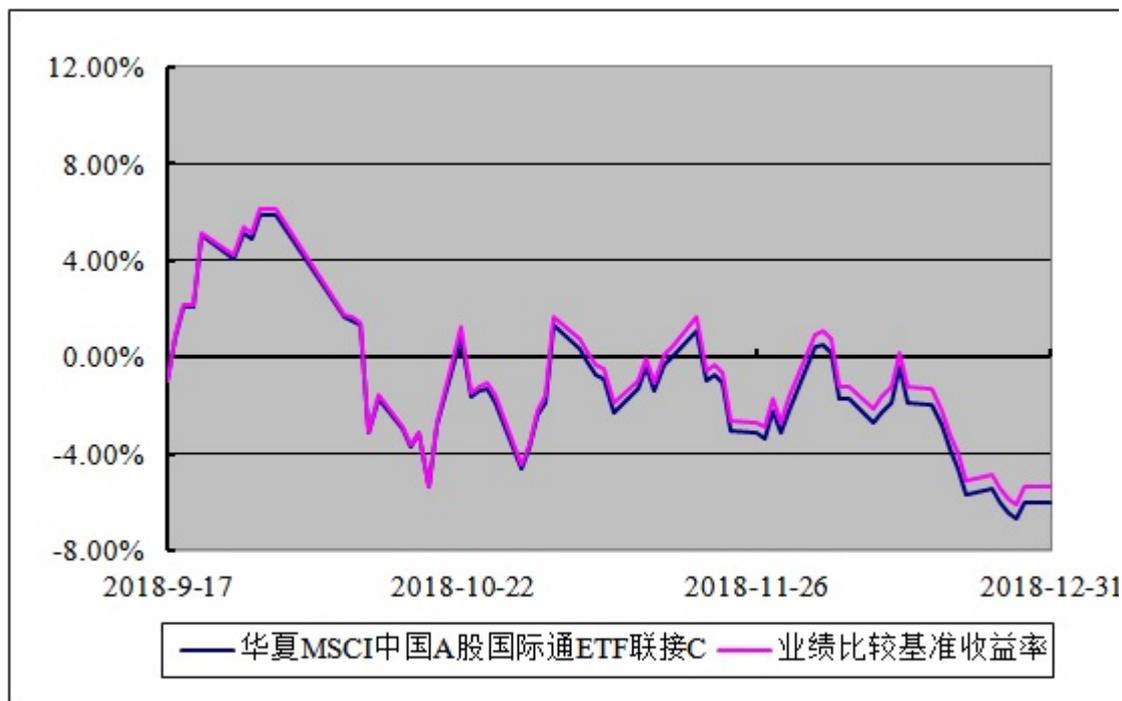
转型后自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较 A



注：①自2018年9月17日起，原MSCI中国A股交易型开放式指数证券投资基金联接基金转型为华夏MSCI中国A股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金。②根据华夏MSCI中国A股国际通交易型

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。

转型后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 C



注：①自 2018 年 9 月 17 日起，原 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金转型为华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金。②根据华夏 MSCI 中国 A 股国际通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。

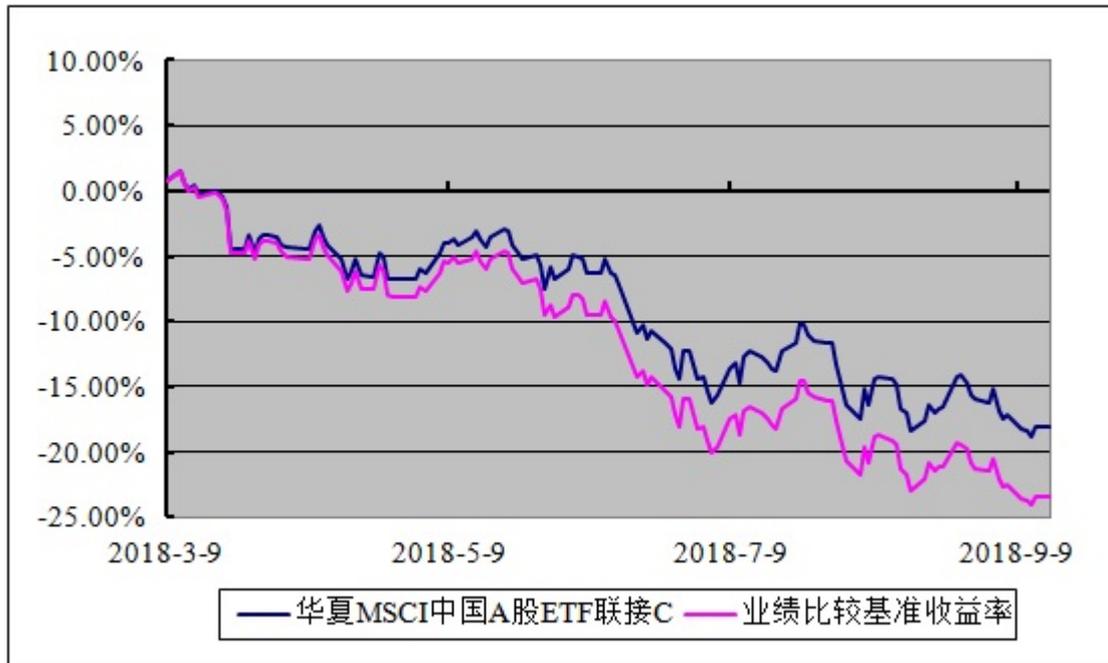
转型前自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较 A



①根据《关于华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接增加 C 类基金份额类别的公告》，本基金自 2018 年 3 月 8 日起增加 C 类基金份额类别。②2018 年 3 月 8 日华夏

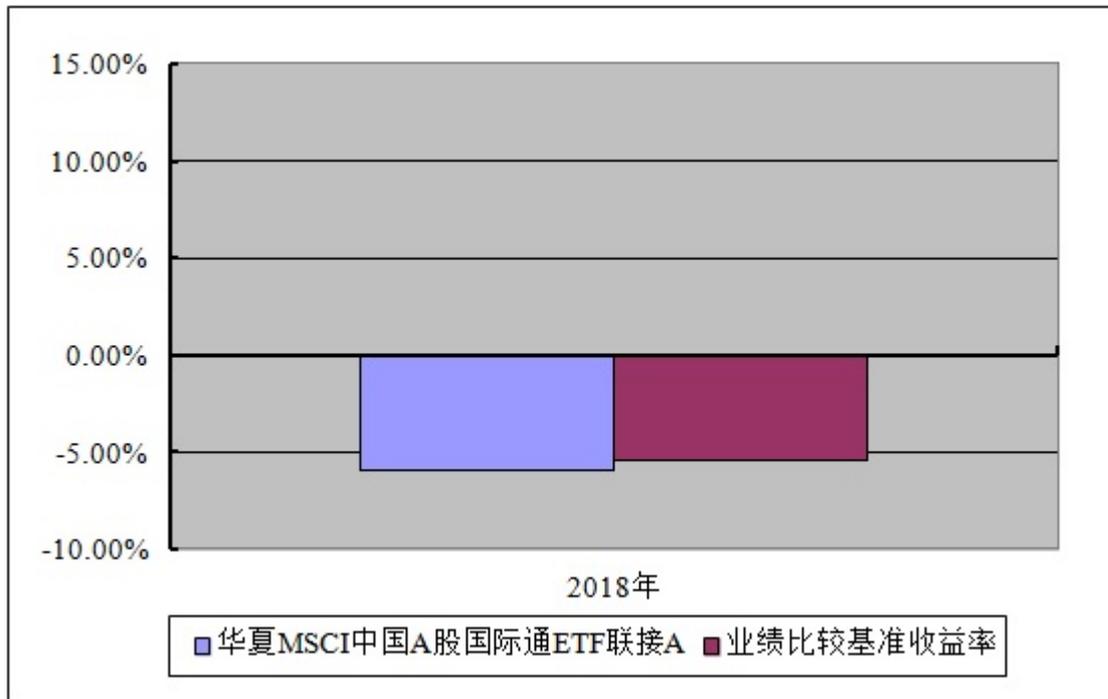
MSCI 中国 A 股 ETF 联接 C 类基金份额为零。

转型前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 C



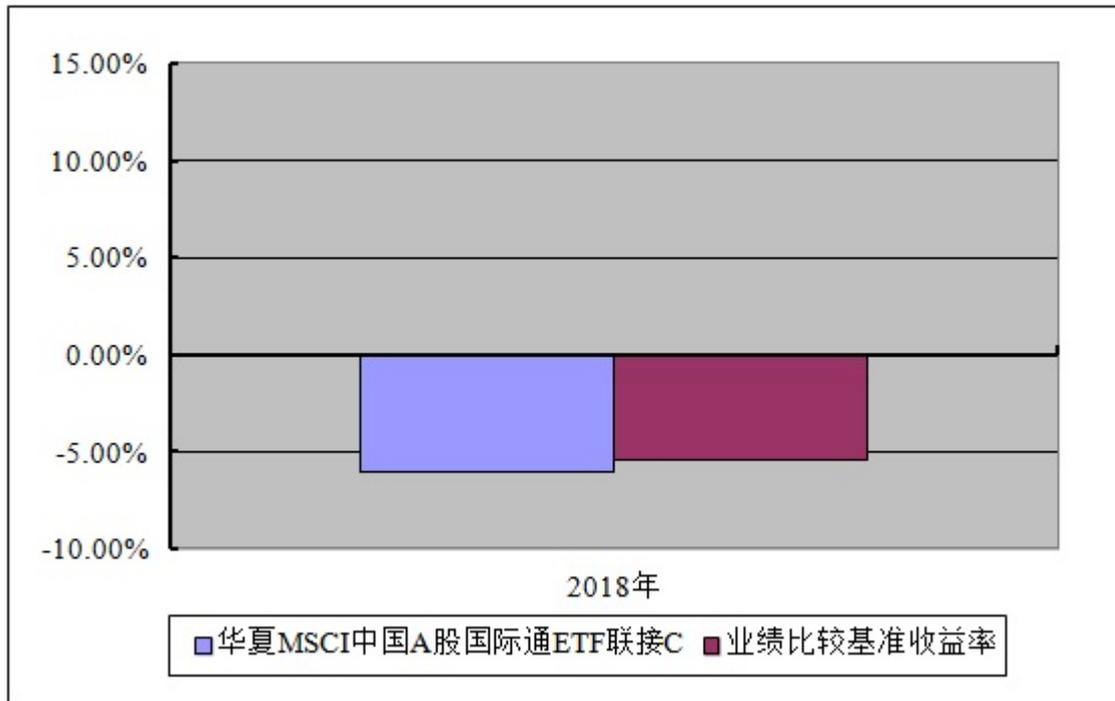
①根据《关于华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接增加 C 类基金份额类别的公告》，本基金自 2018 年 3 月 8 日起增加 C 类基金份额类别。②2018 年 3 月 8 日华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接 C 类基金份额为零。

转型后自基金转型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 A



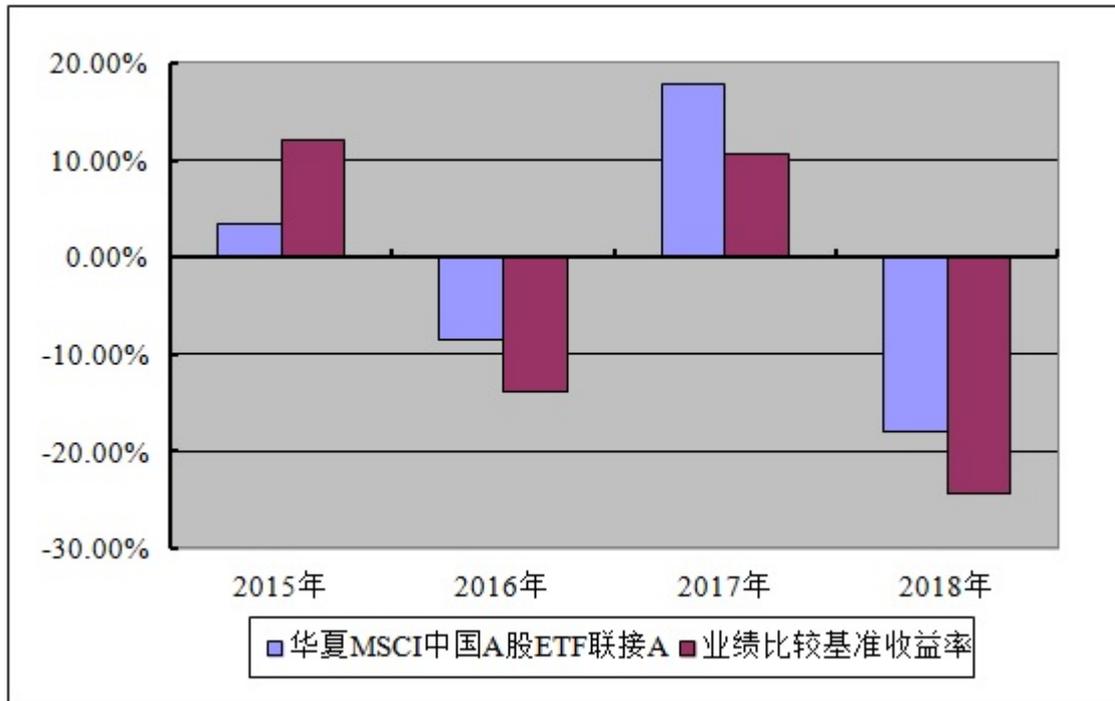
注：自 2018 年 9 月 17 日起，由《MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》修订而成的《华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

转型后自基金转型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 C



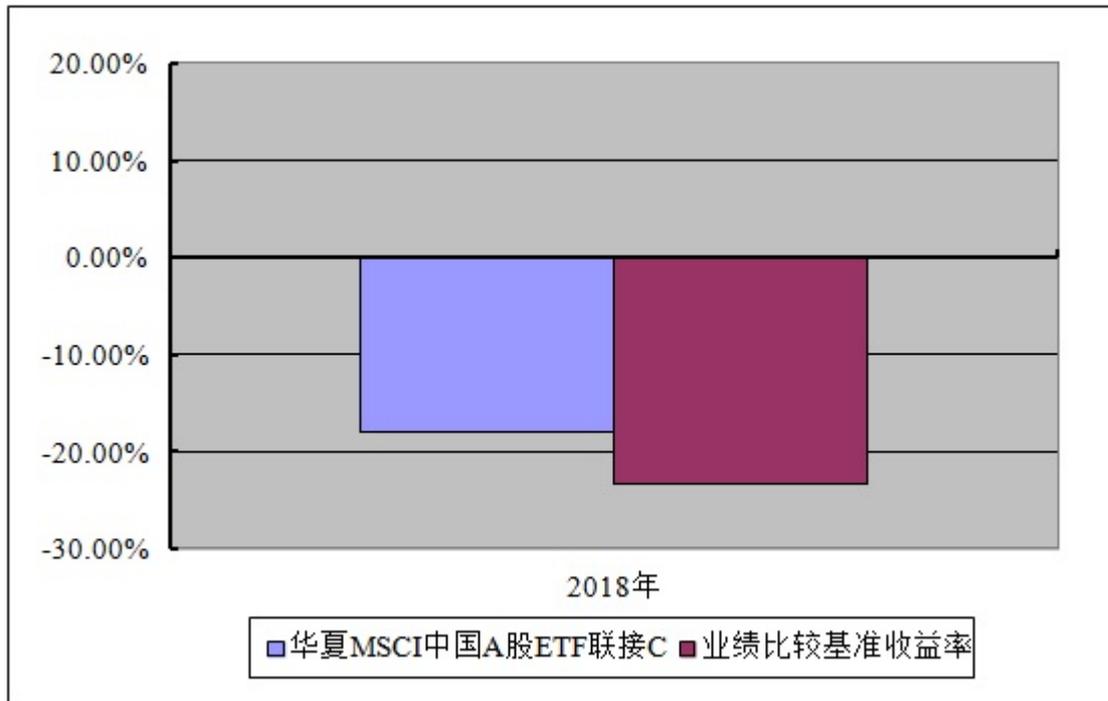
注：自 2018 年 9 月 17 日起，由《MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》修订而成的《华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

转型前自基金转型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 A



注：①本基金合同于 2015 年 2 月 12 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。②根据《关于华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接增加 C 类基金份额类别的公告》，本基金自 2018 年 3 月 8 日起增加 C 类基金份额类别。

转型前自基金转型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 C



注：①本基金合同于2015年2月12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。②根据《关于华夏MSCI中国A股ETF联接、华夏上证50ETF联接、华夏沪港通恒生ETF联接增加C类基金份额类别的公告》，本基金自2018年3月8日起增加C类基金份额类别。

转型后过去三年基金的利润分配情况 A

单位：人民币元

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

转型后过去三年基金的利润分配情况 C

单位：人民币元

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

注：本基金自基金转型以来无利润分配事项。

转型前过去三年基金的利润分配情况 A

单位：人民币元

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

转型前过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

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

注：本基金自基金转型以来无利润分配事项。

#### 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、深圳、上海设有子公司。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、境内首只沪港通ETF基金管理人、首批内地与香港基金互认基金管理人、首批基本养老保险基金投资管理人资格、首家加入联合国责任投资原则组织的公募基金公司、首批公募FOF基金管理人、首批公募养老目标基金管理人，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，目前旗下管理华夏上证50ETF、华夏沪深300ETF、华夏恒生ETF、华夏沪港通恒生ETF、华夏MSCI中国A股国际通ETF、华夏中小板ETF、华夏中证500ETF、华夏创业板ETF、华夏战略新兴成指ETF、华夏中证央企ETF、华夏消费ETF、华夏金融ETF、华夏医药ETF、华夏快线货币ETF和华夏3-5年高级可质押信用债ETF等，初步形成了覆盖宽基指数、大盘蓝筹指数、中小创指数、主题指数、行业指数、A股市场指数、海外市场指数、信用债指数等较为完整的产品线。公司及旗下基金荣膺由基金评价机构颁发的多项奖项。在《中国证券报》评奖活动中，公司荣获“中国基金业20周年卓越贡献公司”和“被动投资金牛基金公司”两大奖项，旗下华夏回报混合荣获“2017年度开放式混合型金牛基金”称号，华夏安康债券荣获“2017年度开放式债券型金牛基金”称号。在《证券时报》评奖活动中，旗下华夏永福混合和华夏回报混合荣获“三年持续回报绝对收益明星基金”称号，华夏安康债券荣获“三年持续回报积极债券型明星基金”称号，华夏消费升级混合荣获“2017年度平衡混合型明星基金”称号。在《上海证券报》举行的2018中国基金业峰会暨第十五届“金基金”颁奖评选中，公司荣获公募基金20周年“金基金”TOP基金公司大奖，旗下华夏沪深300ETF荣获第十五届“金基金”指数基金奖（一年期），华夏上证50ETF荣获第十五届“金基金”指数基金奖（三年期）。在客户服务方面，2018年，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）华夏基金网上交易平台上线闪购业务，为客户提供更便捷的基金交易方式；（2）微信服务号上线随存随取业务实时通知功能，方便客户及时了解交易变动情况，进一步提升客户体验；（3）对在线客服服务机器人小夏进行全新升级，帮助投资人一搜即达，让投资理财更加便捷、高效；（4）与中原银行、西安银行、长沙银行、开源证券等基金销售机构合作，为客户提供更多理财渠道；（5）开展“四大明星基金有奖寻人”、“华夏基金20周年献礼，华夏基金户口本”、“揭秘‘团长与团员默契度’”、“大胆预测退休金”等活动，为客户提供多样化的投资者教育和关怀服务。

#### 转型后基金经理（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		
荣膺	本基金的基金经理、数量投资部高级副总裁	2018-09-17	-	8年	北京大学光华管理学院会计学硕士。2010年7月加入华夏基金管理有限公司，曾任研究发展部高级产品经理，数量投资部研究员、投资经理、基金经理助理等。

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。

#### 转型前基金经理（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		

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》等法律法规和基金合同，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。

#### 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规制定了《华夏基金管理有限公司公平交易制度》。公司通过科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过监察稽核、事后分析和信息披露来保证公平交易过程和结果的监督。

#### 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，本基金管理人严格执行了《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。本基金管理人通过统计检验的方法对管理的不同投资组合，在不同时间窗口（1日内、3日内、5日内）的本年度同向交易价差进行了专项分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

#### 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。

#### 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股国际通指数，MSCI中国A股国际通指数(MSCI China A Inclusion RMB Index)由MSCI公司于2017年10月23日发布，其成份股为A股纳入MSCI新兴市场指数(MSCI Emerging Markets Index)的部分，该指数能够完整反映A股逐步纳入MSCI新兴市场指数的进程。截至2018年12月31日，MSCI中国A股国际通指数成份股234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股国际通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股国际通指数成份股来跟踪标的指数。2018年，全球经济在不同经济体间差异扩大，增长同步性降低，金融市场、大宗商品价格剧烈波动、全球投资大幅下滑、贸易保护主义倾向加剧。发达经济体的金融环境自3季度以来已收紧，在贸易紧张局势升级、全球增长预计放缓的环境下，对收益前景的乐观情绪减弱，股票市场随之回落。2018年美国股市走出过山车行情，波动加剧，科技股、能源股回调幅度明显；欧洲股市隐忧增加，包括意大利债务问题、欧洲央行行动缓慢、贸易不确定性以及土耳其金融问题等。新兴市场和发展中经济体经历了艰难的外部环境考验，包括贸易局势紧张、美国利率上升、美元升值、资本外流和石油价格大幅波动；结合全球主要经济体流动性趋紧的背景，各国金融环境略有收紧但并不同步。2018年，在错综复杂的国内外环境下，中国经济运行实现了总体平稳、稳中有进，经济社会发展的主要预期目标较好实现，国内生产总值比上年增长6.6%，内生动力进一步增强，消费对经济增长的基础作用更加凸显；产业结构持续优化，服务业对经济增长的贡献继续提升；经济增长质量提高，新动能对经济发展增添了活力。市场方面，2018年A股市场整体处于震荡调整之中，市场指数出现大幅下跌。1季度，受海外市场波动性增大、国内部分上市公司业绩不达预期等影响出现了先扬后抑；2季度，受中美贸易战持续发酵、美联储加息节奏加快、地缘政治变局等影响，A股市场情绪承压，市场成交呈现较为明显的萎缩态势，A股正式纳入MSCI新兴市场指数，但并未能改变市场跌势；3季度，受中美贸易战持续发酵、流动性趋紧、高杠杆率部门出现局部风险等影响，大盘指数持续下探后于9月下旬出现反弹；4季度，受美债收益率抬升、美股大跌等外部扰动因素的影响A股指数发生急跌，后高层接连表态，传递维稳股市信号，持续夯实政策底。基金投资运作方面，本基金在做好跟踪标的指数的基础上，认真应对投资者日常申购、赎回等工作。此外，报告期内，本基金目标基金完成了标的指数变更相关工作，本基金也随之完成标的指数变更。

#### 报告期内基金的业绩表现

转型前，截至2018年9月16日，华夏MSCI中国A股ETF联接A份额净值为0.914元，2018年1月1日至9月16日期间份额净值增长率为-18.03%，同期业绩比较基准收益率为-24.25%，跟踪偏离度为+6.22%；华夏MSCI中国A股ETF联接C基金份额净值为0.917元，2018年3月8日至9月16日期间份额净值增长率为-18.05%，同期业绩比较基准收益率为-23.40%，跟踪偏离度为+5.35%。转型后，截至2018年12月31日，华夏MSCI中国A股国际通ETF联接A份额净值为0.860元，2018年9月17日至12月31日期间份额净值增长率为-5.91%，同期业绩比较基准收益率为-5.38%，跟踪偏离度为-0.53%；华夏MSCI中国A股国际通ETF联接C份额净值为0.862元，2018年9月17日至12月31日期间份额净值增长率为-6.00%，同期业绩比较基准收益率为-5.38%，跟踪偏离度为-0.62%。与业绩比较基准产生偏离的主要原因为日常运作费用、指数结构调整、申购赎回、成份股分红等产生的差异。

展望2019年，全球经济前景面临的主要风险来自于贸易谈判的结果和未来几个月金融市场情绪变化的方向。国际方面，在金融环境趋紧、经济增长触顶的推动下，美联储或将暂缓加息进程；欧元区许多经济体的增长率将被下调，英国脱欧结果持续不确定的负面影响或在发酵；日本对经济提供进一步财政支持，实施消费税缓解措施，经济增速预测上调。国内方面，经济发展的外部环境更加复杂严峻，国内的结构矛盾仍然突出，政府采取了财政刺激措施，对美国关税提高的影响产生了一定抵消作用，预计全年中国经济整体仍然能够保持平稳增长。尽管上市公司盈利增速下滑尚未企稳，但A股市场在估值充分调整后有望迎来较好的中长期投资窗口。此外外资增配A股的整体大趋势不变，2019年可能会形成一波入市的小高潮。随着更多的海外资金流入A股市场和国内长期资金的持续流入，投资者结构日趋合理，短期内也可能提振市场情绪。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份投资和每一份信任，本基金将继续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。

本报告期内，基金管理人持续加强合规管理、风险控制和监察稽核工作。在合规管理方面，公司认真落实资管新规及其配套规则、债券交易合规管理、货币市场基金互联网销售等行业新规，紧密跟踪监管要求，促进公司业务合法合规；公司不断完善内部制度建设，制定了非居民金融账户涉税信息尽职调查管理制度、案件管理制度、合同管理制度、知识产权管理制度等多项制度，修订了投资者适当性管理制度，编制了合规管理白皮书；公司以投资研究和销售业务条线为重点，围绕内幕交易、利用未公开信息交易等重点防范的违法违规行为和最新颁布的法律法规，开展合规培训，不断提升员工的合规守法意识；强化事前事中合规风险管理，对信息披露文件严格把关，认真审核基金宣传推介材料，加强销售行为管理，防范各类合规风险。在风险管理方面，公司秉承全员风险管理的理念，采取事前防范、事中控制和事后监督等三阶段工作，在持续对日常投资运作进行监督的同时，加强对基金流动性风险的管理、投资组合强制合规管理，督促投研交易业务的合规开展。在监察稽核方面，公司定期和不定期开展多项内部稽核，对投资决策、投资研究、交易执行、基金销售、信息技术等关键业务和岗位进行检查监督，促进公司业务合规运作、稳健经营。报告期内，本基金管理人管理的基金整体运作合法合规。本基金管理人将继续以风险控制为核心，坚持基金份额持有人利益优先的原则，提高监察稽核工作的科学性和有效性，切实保障基金安全、合规运作。

根据中国证监会相关规定及基金合同约定，本基金管理人于准确、及时进行基金估值和份额净值计价，制定了基金估值和份额净值计价的业务管理制度，建立了估值委员会，使用可靠的估值业务系统，设有完善的风险监测、控制和报告机制。本基金托管人审阅本基金管理人采用的估值原则及技术，并复核、审查基金资产净值和基金份额申购、赎回价格。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技术、假设及输入值的适当性发表专业意见。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

本基金本报告期末未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

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。

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 股国际通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。

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。

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。

财务报表是否经过审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字（2019）第 25278 号

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金全体基金份额持有人
审计意见	（1）我们审计的内容 我们审计了华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金（原 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“华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接基金”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年 9 月 17 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日止期间的利润表和所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。（2）我们的意见 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、中国证券投资基金业协会（以下简称“中国基金业协会”）发布的有关规定及允许的基金业实务操作编制，公允反映了华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年 9 月 17 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接基金，并履行了职业道德方面的其他责任。
形成审计意见的基础	
强调事项	
其他事项	
其他信息	
管理层和治理层对	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接基金的基金管理人华夏基金管理有限公司（以

财务报表的责任	<p>以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、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财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金管理人管理层计划清算华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接基金、终止运营或别无其他现实的选择。基金管理人治理层负责监督华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接基金的财务报告过程。</p> <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险;设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。(2)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。(3)评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。(4)对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而未来的事项或情况可能导致华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接基金不能持续经营。(5)评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	单峰 赵雪
会计师事务所的地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场二座普华永道中心 11 楼
审计报告日期	2019-03-22
财务报表是否经过审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2019)第 22377 号
审计报告标题	审计报告

审计报告收件人	<p>华夏 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金全体基金份额持有人</p>
审计意见	<p>(1) 我们审计的内容 我们审计了华夏 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“华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接基金”)的财务报表,包括 2018 年 9 月 16 日(基金合同失效前日)的资产负债表,2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 16 日(基金合同失效前日)止期间的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。(2) 我们的意见 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“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,公允反映了华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接基金 2018 年 9 月 16 日(基金合同失效前日)的财务状况以及 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 16 日(基金合同失效前日)止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
强调事项 其他事项 其他信息	
管理层和治理层对 财务报表的责任	<p>华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接基金的基金管理人华夏基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、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财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金管理人管理层计划清算华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接基金、终止运营或别无其他现实的选择。基金管理人治理层负责监督华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险;设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。(3) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。(4) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导</p>

致对华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而未来的事项或情况可能导致华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接基金不能持续经营。（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	单峰	赵雪
会计师事务所的地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场二座普华永道中心 11 楼	
审计报告日期	2019-03-22	

会计主体：华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金

报告截止日：2018-12-31

单位：人民币元

资产	本期末 2018-12-31
<b>资产：</b>	
银行存款	10,636,286.57
结算备付金	2,669,650.00
存出保证金	331,980.10
交易性金融资产	149,061,048.67
其中：股票投资	18,016.11
基金投资	149,043,032.56
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	3,998.67
应收股利	-
应收申购款	209,786.07
递延所得税资产	-
其他资产	-
资产总计	162,912,750.08
负债和所有者权益	本期末 2018-12-31
<b>负债：</b>	
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	152,371.73
应付管理人报酬	5,837.10
应付托管费	1,167.44
应付销售服务费	1,112.42
应付交易费用	117,711.63
应交税费	-
应付利息	-
应付利润	-
递延所得税负债	-
其他负债	40,432.09
负债合计	318,632.41
<b>所有者权益：</b>	-
实收基金	189,013,848.52
未分配利润	-26,419,730.85
所有者权益合计	162,594,117.67
负债和所有者权益总计	162,912,750.08

注：①自 2018 年 9 月 17 日起，原 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金转型为华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金，本报告期自 2018 年 9 月 17 日至 2018 年 12 月 31 日。②报告截止日 2018 年 12 月 31 日，华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A 基金份额净值 0.860 元，华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C 基金份额净值 0.862；华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接基金份额总额 189,013,848.52 份（其中 A 类 183,736,990.45 份，C 类 5,276,858.07 份）。

会计主体：华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期：2018-09-17 至 2018-12-31

单位：人民币元

项目	本期
	2018-09-17 至 2018-12-31
<b>一、收入</b>	-9,788,862.38
1. 利息收入	40,996.75
其中：存款利息收入	40,996.75
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）	-420,636.85
其中：股票投资收益	-1,976.85
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	-418,660.00
股利收益	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-9,424,220.94
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	14,998.66
<b>减：二、费用</b>	<b>95,057.71</b>
1. 管理人报酬	20,621.11
2. 托管费	4,124.28
3. 销售服务费	3,695.73
4. 交易费用	1,078.02
5. 利息支出	-
其中：卖出回购金融资产支出	-
6. 税金及附加	-
7. 其他费用	65,538.57
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-9,883,920.09</b>
减：所得税费用	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-9,883,920.09</b>

注：自 2018 年 9 月 17 日起，原 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金转型为华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金，本报告期自 2018 年 9 月 17 日至 2018 年 12 月 31 日。

会计主体：华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期：2018-09-17 至 2018-12-31

单位：人民币元

项目	本期		
	2018-09-17 至 2018-12-31		
	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）	172,203,686.71	-14,757,681.71	157,446,005.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	-9,883,920.09	-9,883,920.09
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）	16,810,161.81	-1,778,129.05	15,032,032.76
其中：1. 基金申购款	30,516,049.49	-3,073,176.81	27,442,872.68
2. 基金赎回款	-13,705,887.68	1,295,047.76	-12,410,839.92
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）	189,013,848.52	-26,419,730.85	162,594,117.67

注：自 2018 年 9 月 17 日起，原 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金转型为华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金，本报告期自 2018 年 9 月 17 日至 2018 年 12 月 31 日。

本报告第 7.1.1 页至第 7.1.4 页财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：杨明

主管会计工作负责人：汪贵华

会计机构负责人：汪贵华

辉

注：此处为 PDF 文件中的章节数或者页数。

#### 转型后基金基本情况

原 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。根据基金管理人 2018 年 3 月 5 日刊登的《华夏基金管理有限公司关于修订华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接基金合同的公告》及《关于华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接增加 C 类基金份额类别的公告》，本基金自 2018 年 3 月 8 日起增加 C 类基金份额类别。根据原 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份额持有人大会审议通过的《关于 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金修订基金合同有关事项的议案》以及相关法律法规的规定，并向中国证券监督管理委员会备案，MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金自 2018 年 9 月 17 日正式变更为华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金；MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金自 2018 年 9 月 17 日正式变更为华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金，并继续以变更后的华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金作为目标 ETF。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《华夏 MSCI 中国 A 股国际通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）。

#### 转型后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（以下简称“中国基金业协会”）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、中国基金业协会允许的如财务报表附注 7.4.4 所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 转型后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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年 9 月 17 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 转型后重要会计政策和会计估计

-

#### 转型后会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本会计报表的实际编制期间为 2018 年 9 月 17 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日。

#### 转型后记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 转型后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、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其变动计入当期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、买入返售金融资产和各类应收款项等。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卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

#### 转型后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、债券或资产支持证券起息日或上次付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。

#### 转型后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、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具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；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。2、当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。3、如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### **转型后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。

#### **转型后实收基金**

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。对于曾经实施份额拆分或折算的基金，由于基金份额拆分或折算引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日或基金份额折算日根据拆分前或折算前的基金份额数及确定的拆分或折算比例计算列认。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列认。对于已开放转换业务的基金，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。

#### **转型后损益平准金**

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列认，并于期末全额转入未分配利润。

#### **转型后收入/(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及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分为资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值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扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，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。

#### **转型后费用的确认和计量**

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务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。

#### **转型后基金的收益分配政策**

同一类别内的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。由于本基金A类基金份额不收取销售服务费，而C类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可分配收益有所不同。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。

#### **转型后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[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》，本基金参考《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》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、于2017年12月28日前，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》进行估值；自2017年12月28日起，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，根据中国基金业协会中基协发[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)》进行估值。3、对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[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》及《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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场交易的固定收益品种，按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### **转型后会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

#### 转型后会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

#### 转型后会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

#### 转型后差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

#### 转型后税项

根据财税[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》、财税[2015]101号《关于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》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《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》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》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增值税征收范围，不征收增值税。2、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。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1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，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。3、基金买卖股票、债券的差价收入免征增值税，暂不征收企业所得税。4、存款利息收入不征收增值税。5、国债、地方政府债利息收入，金融同业往来利息收入免征增值税。6、资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品发生的部分金融商品转让业务，转让2017年12月31日前取得的基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以2017年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。7、对基金取得的债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。8、对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利收入时代扣代缴20%的个人所得税，暂不征收企业所得税。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，暂免征收个人所得税。9、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。10、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。11、本基金分别按实际缴纳的增值税额的5%、3%、2%缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

#### 转型后重要财务报表项目的说明

##### 转型后银行存款

单位：人民币元

项目	本期末
	2018-12-31
活期存款	10,636,286.57
定期存款	—
其中：存款期限1个月以内	—
存款期限1-3个月	—
存款期限3个月以上	—
其他存款	—
合计	10,636,286.57

##### 转型后交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末		
	成本	2018-12-31 公允价值	公允价值变动
股票	21,015.75	18,016.11	-2,999.64
贵金属投资-金交所黄金合约	—	—	—
交易所市场	—	—	—
债券 银行间市场	—	—	—
合计	—	—	—

资产支持证券	-	-	-
基金	167,734,547.85	149,043,032.56	-18,691,515.29
其他	-	-	-
合计	167,755,563.60	149,061,048.67	-18,694,514.93

转型后衍生金融资产/负债

单位：人民币元

项目	本期末			备注
	2018-12-31			
	合同/名义金额	公允价值		
	资产	负债		
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	2,801,100.00	-	-	-
其中：股指期货	2,801,100.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	2,801,100.00	-	-	-

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）：

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
IF1901	沪深300股指期货	IF1901 合约 3 2,703,240.00	-97,860.00	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。	公允价值变动总额合计 -97,860.00 股指期货投资本期收益 -418,660.00 股指期货投资本期公允价值变动 125,860.00

转型后买入返售金融资产

转型后各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末	
	2018-12-31	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	-	-

注：无。

转型后期末买断式逆回购交易中取得的债券

单位：人民币元

项目	本期末						
	2018-12-31						
	债券代码	债券名称	约定返售日期	估值单价	数量（张）	估值总额	其中：已出售或再质押总额

注：无。

转型后应收利息

单位：人民币元

项目	本期末
	2018-12-31
应收活期存款利息	2,332.90
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		1,635.30
应收债券利息		-
应收资产支持证券利息		-
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		30.47
	合计	3,998.67

**转型后其他资产**

单位：人民币元

项目	本期末 2018-12-31
其他应收款	-
待摊费用	-
合计	-

注：无。

**转型后应付交易费用**

单位：人民币元

项目	本期末 2018-12-31
交易所市场应付交易费用	117,711.63
银行间市场应付交易费用	-
合计	117,711.63

**转型后其他负债**

单位：人民币元

项目	本期末 2018-12-31
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	432.09
预提费用	40,000.00
合计	40,432.09

**转型后实收基金**

单位：人民币元

项目	本期 2018-09-17 至 2018-12-31			
	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A		华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	
	基金份额 (份)	账面金额	基金份额 (份)	账面金额
基金合同生效日	-	-	-	-
基金份额折算调整	-	28,254,099.06	-	2,261,950.43
未领取红利份额折算调整 (若有)	-	-	-	-

集中申购募集资金				
本金及利息	-	-	-	-
基金拆分和集中申				
购完成后	-	-	-	-
本期申购	-	-	-	-
本期赎回（以“-”				
号填列）	-	-	-	-
本期末	-	-	-	-

转型后未分配利润

单位：人民币元

华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A

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	36,686,391.25	-51,080,438.78	-14,394,047.53
本期利润	-444,258.14	-9,177,793.92	-9,622,052.06
本期基金份额交易			
产生的变动数	3,458,223.61	-5,135,634.22	-1,677,410.61
其中：基金申购款	6,125,027.18	-8,968,503.55	-2,843,476.37
基金赎回款	-2,666,803.57	3,832,869.33	1,166,065.76
本期已分配利润			
本期末	39,700,356.72	-65,393,866.92	-25,693,510.20

华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C

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	447,692.04	-811,326.22	-363,634.18
本期利润	-15,441.01	-246,427.02	-261,868.03
本期基金份额交易			
产生的变动数	86,216.51	-186,934.95	-100,718.44
其中：基金申购款	223,775.58	-453,476.02	-229,700.44
基金赎回款	-137,559.07	266,541.07	128,982.00
本期已分配利润			
本期末	518,467.54	-1,244,688.19	-726,220.65

转型后存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2018-09-17 至 2018-12-31
活期存款利息收入	23,301.59
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	16,844.32
其他	850.84
合计	40,996.75

转型后股票投资收益

转型后股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31	
卖出股票成交总额		4,162.00
减：卖出股票成本总额		6,138.85
买卖股票差价收入		-1,976.85

转型后债券投资收益

转型后债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31	
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入		-
债券投资收益——赎回差价收入		-
债券投资收益——申购差价收入		-
合计		-

转型后债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31	
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额		-
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额		-
减：应收利息总额		-
买卖债券差价收入		-

注：无。

转型后债券投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31	
赎回基金份额对价总额		-
减：现金支付赎回款总额		-
减：赎回债券成本总额		-
减：赎回债券应收利息总额		-
赎回差价收入		-

转型后债券投资收益——申购差价收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31	
申购基金份额对价总额		-

减：现金支付申购款总额	—
减：申购债券成本总额	—
减：申购债券应收利息总额	—
申购差价收入	—

**转型后资产支持证券投资收益**

单位：人民币元

项目	本期 2018-09-17 至 2018-12-31
卖出资产支持证券成交总额	—
减：卖出资产支持证券成本总额	—
减：应收利息总额	—
资产支持证券投资收益	—

注：无。

**转型后贵金属投资收益**

**转型后贵金属投资收益项目构成**

单位：人民币元

项目	本期 2018-09-17 至 2018-12-31
贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入	—
贵金属投资收益——赎回差价收入	—
贵金属投资收益——申购差价收入	—
合计	—

注：无。

**转型后贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入**

单位：人民币元

项目	本期 2018-09-17 至 2018-12-31
卖出贵金属成交总额	—
减：卖出贵金属成本总额	—
减：买卖贵金属差价收入应缴纳增值税额	—
买卖贵金属差价收入	—

注：无。

**转型后贵金属投资收益——赎回差价收入**

单位：人民币元

项目	本期 2018-09-17 至 2018-12-31
赎回贵金属份额对价总额	—
减：现金支付赎回款总额	—
减：赎回贵金属成本总额	—
赎回差价收入	—

注：无。

**转型后贵金属投资收益——申购差价收入**

单位：人民币元

项目	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31	
申购贵金属份额总额		-
减：现金支付申购款总额		-
减：申购贵金属成本总额		-
申购差价收入		-

注：无。

转型后衍生工具收益

转型后衍生工具收益——买卖权证差价收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31	
卖出权证成交总额		-
减：卖出权证成本总额		-
减：买卖权证差价收入应缴纳增值税额		-
买卖权证差价收入		-

注：无。

转型后衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期收益金额	
	2018-09-17 至 2018-12-31	
-		-
-		-

转型后股利收益

单位：人民币元

项目	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31	
股票投资产生的股利收益		-
基金投资产生的股利收益		-
合计		-

注：无。

转型后公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31	
1. 交易性金融资产		-9,550,080.94
——股票投资		-3,426.55
——债券投资		-
——资产支持证券投资		-
——基金投资		-9,546,654.39
——贵金属投资		-
——其他		-
2. 衍生工具		125,860.00

——权证投资	-
——期货投资	125,860.00
3. 其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-
合计	-9,424,220.94

转型后其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2018-09-17 至 2018-12-31
基金赎回费收入	14,998.66
合计	14,998.66

转型后交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2018-09-17 至 2018-12-31
交易所市场交易费用	380.42
银行间市场交易费用	-
交易基金产生的费用	697.60
其中：申购费	-
赎回费	-
其他	697.60
-	-
合计	1,078.02

转型后其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2018-09-17 至 2018-12-31
审计费用	11,616.19
信息披露费	23,232.38
银行费用	690.00
其他费用	30,000.00
合计	65,538.57

转型后或有事项、资产负债表日后事项的说明

转型后或有事项

截至资产负债表日，本基金无或有事项。

转型后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。

转型后关联方关系

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
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人
中信证券股份有限公司	基金管理人的股东

POWER CORPORATION OF CANADA	基金管理人的股东
天津海鹏科技咨询有限公司	基金管理人的股东
MACKENZIE FINANCIAL CORPORATION	基金管理人的股东
上海华夏财富投资管理有限公司（“华夏财富”）	基金管理人的子公司
MSCI 中国 A 股国际通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。

转型后本报告期及上年度可比期间的关联方交易

转型后通过关联方交易单元进行的交易

转型后股票交易

单位：人民币元

关联方名称	本期	
	2018-09-17(基金合同生效日)至 2018-12-31 成交金额	占当期股票成交总额的比例

注：无。

转型后权证交易

单位：人民币元

关联方名称	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31 成交金额	占当期股票成交总额的比例

注：无。

转型后应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期			
	2018-09-17 至 2018-12-31		2018-09-17 至 2018-12-31	
	当期佣 金	占当期佣金总量的 比例	期末应付佣金 余额	占期末应付佣金总额的 比例

注：无。

转型后关联方报酬

转型后基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31	
当期发生的基金应支付的管理费		20,621.11
其中：支付销售机构的客户维护费		69,209.14

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。

转型后基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31	

当期发生的基金应支付的管理费 4,124.28

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）×0.1%/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。

转型后销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2018-09-17 至 2018-12-31		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		合计
华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C		

华夏基金管理有限公司	-	3,569.41	3,569.41
华夏财富	-	126.37	126.37
合计	-	3,695.78	3,695.78

注：①支付基金销售机构的基金销售服务费按 C 类基金份额前一日基金资产净值 0.30%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给华夏基金管理有限公司，再由华夏基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。②基金销售服务费计算公式为：C 类日基金销售服务费=前一日 C 类基金资产净值×0.30%/当年天数。

转型后与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

银行间市场交易的各关联方名称	本期					
	2018-09-17 至 2018-12-31					
	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出

注：无。

转型后各关联方投资本基金的情况

转型后报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期	
	2018-09-17 至 2018-12-31	
	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C
基金合同生效日（2018-09-17）持有的基金份额	-	-
期初持有的基金份额	-	-
期间申购/买入总份额	-	-
期间因拆分增加的份额	-	-

减：期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	-	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	-%	-%

注：无。

转型后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

份额单位：份

关联方名称	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
	本期末	
	2018-12-31	
关联方名称	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
	本期末	
	2018-12-31	

注：无。

转型后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	
	期末余额	当期利息收入
	2018-09-17 至 2018-12-31	
中国银行活期存款	10,636,286.57	23,301.59

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。

转型后本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

单位：人民币元

关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
				本期	
				2018-09-17 至 2018-12-31	

注：无。

转型后其他关联交易事项的说明

截至 2018 年 12 月 31 日止，本基金持有目标 ETF 基金份额 166,957,581 份，占其总份额的比例为 27.71%。

转型后利润分配情况

转型后利润分配情况——非货币市场基金

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日	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	本期利润分配合计	备注
----	-------	-----	---------------	----------	-----------	----------	----

注：本基金本报告期无利润分配事项。

转型后利润分配情况——非货币市场基金华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日	每 10 份基金份额	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	本期利润分配合计	备注
----	-------	-----	------------	----------	-----------	----------	----

**分红数 额**

转型后利润分配情况——非货币市场基金华夏MSCI中国A股国际通ETF联接C

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日	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	本期利润分配合计	备注
----	-------	-----	-------------	----------	-----------	----------	----

转型后期末（2018-12-31）本基金持有的流通受限证券

转型后因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注

注：无。

转型后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
600485	信威集团	2016-12-26	重大事项	14.59	-	-	929	12,792.00	13,554.11	-

注：上述股票的复牌日期及复牌开盘单价更新截至本财务报表批准日。

转型后期末债券正回购交易中作为抵押的债券

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
------	------	-------	--------	-------	--------

金额单位：人民币元

注：无。

转型后交易所市场债券正回购

无。

转型后金融工具风险及管理

转型后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、法律部、合规部、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，参考压力测试结果，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。

转型后信用风险

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，或基金在交易过程中发生交易违约，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。

转型后按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018-12-31	
A-1		—
A-1 以下		—
未评级		—
合计		—

转型后按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018-12-31	
A-1		—
A-1 以下		—
未评级		—
合计		—

转型后按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018-12-31	
A-1		—
A-1 以下		—
未评级		—
合计		—

转型后按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2018-12-31	
AAA		—
AAA 以下		—
未评级		—
合计		—

转型后按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2018-12-31	
AAA		—
AAA 以下		—
未评级		—
合计		—

转型后按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2018-12-31
AAA	—
AAA 以下	—
未评级	—
合计	—

#### 转型后流动性风险

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“7.1.4.12 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。

#### 转型后金融资产和金融负债的到期期限分析

单位：人民币元

	本期末 2018-12-31	合计
资产		
资产总计		—
负债		
负债总计	—	
流动性净额		—

#### 转型后报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

在日常运作中，本基金的流动性安排能够与基金合同约定的申购赎回安排以及投资者的申购赎回规律相匹配。在资产端，本基金主要通过交易所买卖或申购赎回的方式投资于流动性较好的目标 ETF 基金，基金管理人持续监测目标 ETF 基金的市场交易量、申赎情况及标的指数成份股流动性等影响资产流动性的因素，并定期开展压力测试，详细评估在不同的压力情景下资产变现情况的变化。在负债端，基金管理人持续监测本基金投资者历史申赎、投资者类型和结构变化等数据，审慎评估不同市场环境可能带来的投资者潜在赎回需求，当市场环境或投资者结构发生变化时，及时调整组合资产结构，预留充足现金头寸，保持基金资产可变现规模和期限与负债赎回规模和期限的匹配。如遭遇极端市场情形或投资者非预期巨额赎回情形，基金管理人将采用本基金合同约定的赎回申请处理方式及其他各类流动性风险管理工具，控制极端情况下的潜在流动性风险。

#### 转型后市场风险

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敏感性指标来衡量市场风险。

#### 转型后利率风险

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。

#### 转型后利率风险敞口

单位：人民币元

	本期末 2018-12-31	合计
资产		
资产总计		—
负债		
负债总计		—
利率敏感度缺口		—

#### 转型后利率风险的敏感性分析

假设 —

对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）

分析 相关风险变量的变动

本期末

2018-12-31

**转型后外汇风险**

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。

**转型后外汇风险敞口**

单位：人民币元

项目	本期末 2018-12-31			合计
	美元折合人民币	港币折合人民币	其他币种折合人民币	
以外币计价的资产				
资产合计	-	-	-	-
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	-	-	-

**转型后外汇风险的敏感性分析**

假设	-
分析	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）
相关风险变量的变动	本期末 2018-12-31

**转型后其他价格风险**

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敏感性指标来衡量市场价格风险。

**转型后其他价格风险敞口**

金额单位：人民币元

项目	本期末 2018-12-31	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产—股票投资	18,016.11	0.01
交易性金融资产—基金投资	149,043,032.56	91.67
交易性金融资产—债券投资	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-
其他	-	-
合计	149,061,048.67	91.68

**转型后其他价格风险的敏感性分析**

假设 估测组合市场价格风险的数据为MSCI中国A股国际通指数变动时，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。

假定 MSCI 中国 A 股国际通指数变化 5%，其他市场变量均不发生变化。

分析	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）
相关风险变量的变动	本期末 2018-12-31

+5%	7,331,567.68
-5%	-7,331,567.68

**转型后采用风险价值法管理风险**

假设	-	
分析	风险价值（金额单位：人民币元）	本期末 2018-12-31

**转型后有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项**

7.1.4.14.1 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。7.1.4.14.2 各层次金融工具公允价值 截至2018年12月31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149,061,048.67元，第二层次的余额为0元，第三层次的余额为0元。7.1.4.14.3 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，于股票复牌能体现公允价值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。对于持有的非公开发行股票，本基金于限售期内将相关股票公允价值所属层次列入第二层次，于限售期满并恢复市价估值之日起从第二层次转入第一层次。7.1.4.14.4 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。

**转型前会计主体：华夏MSCI中国A股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金**

**转型前报告截止日：2018-09-16**

单位：人民币元

资产	本期末 2018-09-16	上年度末 2017-12-31
<b>资产：</b>		
银行存款	9,068,437.29	7,149,455.43
结算备付金	4,311,914.68	773,873.78
存出保证金	854,297.65	16,552.83
交易性金融资产	143,112,741.04	124,605,963.09
其中：股票投资	27,581.51	3,731,763.50
基金投资	143,085,159.53	120,874,199.59
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	43,723.32	2,114.68
应收股利	-	-
应收申购款	302,367.98	95,105.07
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	4,530.00
资产总计	157,693,481.96	132,647,594.88
<b>负债和所有者权益</b>	<b>本期末</b>	<b>上年度末</b>

	2018-09-16	2017-12-31
<b>负债：</b>		
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	40,289.22	532,512.89
应付管理人报酬	3,056.58	4,524.78
应付托管费	611.30	904.97
应付销售服务费	518.49	-
应付交易费用	117,708.59	19,386.97
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	85,292.78	41,932.04
负债合计	247,476.96	599,261.65
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	172,203,686.71	118,425,513.15
未分配利润	-14,757,681.71	13,622,820.08
所有者权益合计	157,446,005.00	132,048,333.23
负债和所有者权益总计	157,693,481.96	132,647,594.88

注：①自2018年9月17日起，原MSCI中国A股交易型开放式指数证券投资基金联接基金转型为华夏MSCI中国A股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金。②报告截止日2018年9月16日，华夏MSCI中国A股ETF联接A基金份额净值0.914元，华夏MSCI中国A股ETF联接C基金份额净值0.917元；华夏MSCI中国A股ETF联接基金份额总额172,203,686.71份（其中A类167,800,294.81份，C类4,403,391.90份）。

转型前会计主体：华夏MSCI中国A股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金

转型前本报告期：2018-01-01至2018-09-16

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01至2018-09-16	2017-01-01至2017-12-31
<b>一、收入</b>	-26,122,852.40	19,018,895.91
1. 利息收入	85,935.98	73,801.81
其中：存款利息收入	82,165.77	61,949.08
债券利息收入	-	73.28
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	3,770.21	11,779.45
其他利息收入	-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）	-4,253,729.77	1,500,880.46
其中：股票投资收益	-545,928.08	26,838.94
基金投资收益	-3,674,306.64	1,194,923.08

债券投资收益	-	157.95
资产支持证券投资收益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具收益	-71,280.00	258,540.00
股利收益	37,784.95	20,420.49
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-22,040,671.36	17,380,428.31
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	85,612.75	63,785.33
<b>减：二、费用</b>	413,827.28	202,718.52
1. 管理人报酬	43,590.18	45,488.00
2. 托管费	8,718.02	9,097.58
3. 销售服务费	16,421.12	-
4. 交易费用	255,944.03	25,169.27
5. 利息支出	-	-
其中：卖出回购金融资产支出	-	-
6. 税金及附加	408.00	-
7. 其他费用	88,745.93	122,963.67
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-26,536,679.68	18,816,177.39
减：所得税费用	-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-26,536,679.68	18,816,177.39

注：自 2018 年 9 月 17 日起，原 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金转型为华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金，本期指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 16 日。

转型前会计主体：华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金

转型前本报告期：2018-01-01 至 2018-09-16

单位：人民币元

项目	本期		
	2018-01-01 至 2018-09-16		
	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）	118,425,513.15	13,622,820.08	132,048,333.23
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	-26,536,679.68	-26,536,679.68
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）	53,778,173.56	-1,843,822.11	51,934,351.45
其中：1. 基金申购款	354,621,083.18	-12,114,764.21	342,506,318.97
2. 基金赎回款	-300,842,909.62	10,270,942.10	-290,571,967.52

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）	172,203,686.71	-14,757,681.71	157,446,005.00
		1	
	<b>上年度可比期间</b>		
	<b>2017-01-01 至 2017-12-31</b>		
<b>项目</b>	<b>实收基金</b>	<b>未分配利润</b>	<b>所有者权益合计</b>
一、期初所有者权益（基金净值）	107,803,577.10	-5,801,393.12	102,002,183.98
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	18,816,177.39	18,816,177.39
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）	10,621,936.05	608,035.81	11,229,971.86
其中：1. 基金申购款	94,992,535.02	6,190,563.81	101,183,098.83
2. 基金赎回款	-84,370,598.97	-5,582,528.00	-89,953,126.97
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）	118,425,513.15	13,622,820.08	132,048,333.23

注：自 2018 年 9 月 17 日起，原 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金转型为华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金，本期指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 16 日。

本报告第 7.2.1 页至第 7.2.4 页财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：杨明  
辉

主管会计工作负责人：汪贵华

会计机构负责人：汪贵华

注：此处为 PDF 文件中的章节数或者页数。

#### 转型前基金基本情况

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。根据基金管理人 2018 年 3 月 5 日刊登的《华夏基金管理有限公司关于修订华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接基金合同的公告》及《关于华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接增加 C 类基金份额类别的公告》，本基金自 2018 年 3 月 8 日起增加 C 类基金份额类别。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于 2018 年 8 月 11 日同时公告以通讯方式召开基金份额持有人大会，审议将标的指数变更为“MSCI 中国 A 股国际通指数”，并相应变更基金名称并修订基金合同等相关事宜，会议议案于 2018 年 9 月 12 日获得通过，大会决议自同日起生效。自 2018 年 9 月 17 日起，“MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金”正式变更为“华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金”；“MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金”同日正式变更为“华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金”，并继续以变更后的华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金作为目标 ETF。根据《中华人民共和国证券投资基金法》和本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）。

#### 转型前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（以下简称“中国基金业协会”）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、中国基金业协会允许的如财务报表附注 7.4.4 所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。本财务报表以持续经营为基础编制。

#### **转型前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 2018 年 9 月 16 日的财务状况以及 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 16 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### **转型前重要会计政策和会计估计**

-

#### **转型前会计年度**

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本会计报表的实际编制期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 16 日。

#### **转型前记账本位币**

本基金的记账本位币为人民币。

#### **转型前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、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其变动计入当期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、买入返售金融资产和各类应收款项等。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卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

#### **转型前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、债券或资产支持证券起息日或上次付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。

#### **转型前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、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具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；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。2、当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。3、如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### **转型前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。

#### **转型前实收基金**

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。对于曾经实施份额拆分或折算的基金，由于基金份额拆分或折算引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日或基金份额折算日根据拆分前或折算前的基金份额数及确定的拆分或折算比例计算列列。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列列。对于已开放转换业务的基金，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。

#### **转型前损益平准金**

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列列，并于期末全额转入未分配利润。

#### **转型前收入/(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及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分为属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值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扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，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。

#### **转型前费用的确认和计量**

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务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。

#### **转型前基金的收益分配政策**

同一类别内的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孰低数。由于本基金A类基金份额不收取销售服务费，而C类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可分配收益有所不同。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。

#### **转型前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[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》，本基金参考《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》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、于2017年12月28日前，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》进行估值；自2017年12月28日起，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，根据中国基金业协会中基协发[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)》进行估值。3、对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[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》及《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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场交易的固定收益品种，按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### **转型前会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

##### **转型前会计政策变更的说明**

本基金本报告期无会计政策变更。

##### **转型前会计估计变更的说明**

本基金本报告期无会计估计变更。

##### **转型前差错更正的说明**

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

#### **转型前税项**

根据财税[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》、财税[2015]101号《关于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》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《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》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》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增值税征收范围，不征收增值税。2、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。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1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，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。3、基金买卖股票、债券的差价收入免征增值税，暂不征收企业所得税。4、存款利息收入不征收增值税。5、国债、地方政府债利息收入，金融同业往来利息收入免征增值税。6、资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品发生的部分金融商品转让业务，转让2017年12月31日前取得的基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以2017年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。7、对基金取得的债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。8、对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利收入时代扣代缴20%的个人所得税，暂不征收企业所得税。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，暂免征收个人所得税。9、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。 10、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。 11、本基金分别按实际缴纳的增值税额的 5%、3%、2%缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

**转型前重要财务报表项目的说明**

**转型前银行存款**

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2018-09-16	2017-12-31
活期存款	9,068,437.29	7,149,455.43
定期存款	-	-
其中：存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
合计	9,068,437.29	7,149,455.43

**转型前交易性金融资产**

单位：人民币元

项目	本期末		
	成本	2018-09-16 公允价值	公允价值变动
股票	27,154.60	27,581.51	426.91
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
交易所市场	-	-	-
债券    银行间市场	-	-	-
合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	152,230,020.43	143,085,159.53	-9,144,860.90
其他	-	-	-
合计	152,257,175.03	143,112,741.04	-9,144,433.99
项目	上年度末		
	成本	2017-12-31 公允价值	公允价值变动
股票	3,773,153.39	3,731,763.50	-41,389.89
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
交易所市场	-	-	-
债券    银行间市场	-	-	-
合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	108,160,292.33	120,874,199.59	12,713,907.26
其他	-	-	-
合计	111,933,445.72	124,605,963.09	12,672,517.37

**转型前衍生金融资产/负债**

单位：人民币元

项目	本期末
----	-----

	2018-09-16			
	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	5,025,680.00	-	-	-
其中：股指期货	5,025,680.00	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	5,025,680.00	-	-	-

项目	上年度末			
	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	-	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

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）：

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
IF1810	沪深300股指期货	IF1810 合约 4 3,874,800.00	-170,880.00	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。	
IC1810	中证500股指期货	IC1810 合约 1 927,160.00	-52,840.00	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。	
公允价值变动总额合计 -223,720.00					
股指期货投资本期收益 -71,280.00					
股指期货投资本期公允价值变动 -223,720.00					

转型前买入返售金融资产

转型前各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末	
	账面余额	2018-09-16 其中：买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	-	-

项目	上年度末	
	账面余额	2017-12-31 其中：买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	-	-

注：无。

转型前期末买断式逆回购交易中取得的债券

单位：人民币元

项目	本期末						
	债券代码	债券名称	约定返售日	估值单价	数量（张）	估值总额	其中：已出售或再质押总额
2018-09-16							

项目	上年度末						
	债券代	债券名	约定返售	估值单	数量(张	估值总	其中：已出售或再质押总
	码	称	日	价	)	额	额

注：无。

转型前应收利息

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2018-09-16	2017-12-31
应收活期存款利息	33,056.59	1,639.63
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	7,234.41	466.91
应收债券利息	-	-
应收资产支持证券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	3,237.01	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	195.31	8.14
合计	43,723.32	2,114.68

转型前其他资产

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2018-09-16	2017-12-31
其他应收款	-	-
待摊费用	-	-
可收退补款	-	4,530.00
合计	-	4,530.00

转型前应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2018-09-16	2017-12-31
交易所市场应付交易费用	117,708.59	19,386.97
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	117,708.59	19,386.97

转型前其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------

	2018-09-16	2017-12-31
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	141.35	1,932.04
预提费用	85,151.43	40,000.00
合计	85,292.78	41,932.04

转型前实收基金

单位：人民币元

项目	本期 2018-01-01 至 2018-09-16			
	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A		华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	
	基金份额 (份)	账面金额	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	118,425,513.15	118,425,513.15	-	-
本期申购	109,255,378.41	109,255,378.41	245,365,704.77	245,365,704.77
本期赎回 (以“-”号填列)	-59,880,596.75	-59,880,596.75	-240,962,312.87	-240,962,312.87
本期末	167,800,294.81	167,800,294.81	4,403,391.90	4,403,391.90

注：根据《关于华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接增加 C 类基金份额类别的公告》，本基金自 2018 年 3 月 8 日起增加 C 类基金份额类别。

转型前未分配利润

单位：人民币元

华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A

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
上年度末	27,465,011.93	-13,842,191.85	13,622,820.08
本期利润	-2,594,440.33	-27,866,226.02	-30,460,666.35
本期基金份额交易产生的变动数	11,815,819.65	-9,372,020.91	2,443,798.74
其中：基金申购款	26,095,895.95	-19,436,654.44	6,659,241.51
基金赎回款	-14,280,076.30	10,064,633.53	-4,215,442.77
本期已分配利润			
本期末	36,686,391.25	-51,080,438.78	-14,394,047.53

华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C

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
上年度末			
本期利润	-1,901,567.99	5,825,554.66	3,923,986.67
本期基金份额交易产生的变动数	2,349,260.03	-6,636,880.88	-4,287,620.85
其中：基金申购款	28,695,600.78	-47,469,606.50	-18,774,005.72
基金赎回款	-26,346,340.75	40,832,725.62	14,486,384.87
本期已分配利润			
本期末	447,692.04	-811,326.22	-363,634.18

转型前存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
活期存款利息收入	66,072.46	51,358.77
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	12,534.25	10,415.87
其他	3,559.06	174.44
合计	82,165.77	61,949.08

## 转型前股票投资收益

## 转型前股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
股票投资收益——买卖股票差价收入	-486,501.53	30,662.92
股票投资收益——赎回差价收入	-	-
股票投资收益——申购差价收入	-59,426.55	-3,823.98
合计	-545,928.08	26,838.94

## 转型前股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
卖出股票成交总额	119,744,833.44	9,899,110.75
减：卖出股票成本总额	120,231,334.97	9,868,447.83
买卖股票差价收入	-486,501.53	30,662.92

## 转型前股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
赎回基金份额对价总额	-	-
减：现金支付赎回款总额	-	-
减：赎回股票成本总额	-	-
赎回差价收入	-	-

## 转型前股票投资收益——申购差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
申购基金份额总额	11,555,000.00	10,750,500.00
减：现金支付申购款总额	5,632,781.63	4,398,235.73
减：申购股票成本总额	5,981,644.92	6,356,088.25
申购差价收入	-59,426.55	-3,823.98

转型前基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
卖出/赎回基金成交总额	222,738,345.82	20,827,918.74
减：卖出/赎回基金成本总额	226,412,652.46	19,632,995.66
基金投资收益	-3,674,306.64	1,194,923.08

转型前债券投资收益

转型前债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
债券投资收益——买卖债券（ 、债转股及债券到期兑付） 差价收入	-	157.95
债券投资收益——赎回差价收 入	-	-
债券投资收益——申购差价收 入	-	-
合计	-	157.95

转型前债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
卖出债券（、债转股及债券到 期兑付）成交总额	-	12,200.70
减：卖出债券（、债转股及债 券到期兑付）成本总额	-	12,000.00
减：应收利息总额	-	42.75
买卖债券差价收入	-	157.95

转型前债券投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
赎回基金份额对价总额	-	-
减：现金支付赎回款总额	-	-
减：赎回债券成本总额	-	-
减：赎回债券应收利息总额	-	-
赎回差价收入	-	-

转型前债券投资收益——申购差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
申购基金份额对价总额	-	-
减：现金支付申购款总额	-	-
减：申购债券成本总额	-	-
减：申购债券应收利息总额	-	-
申购差价收入	-	-

**转型前资产支持证券投资收益**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
卖出资产支持证券成交总额	-	-
减：卖出资产支持证券成本总额	-	-
减：应收利息总额	-	-
资产支持证券投资收益	-	-

注：无。

**转型前贵金属投资收益**

**转型前贵金属投资收益项目构成**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
贵金属投资收益——买卖贵金属 差价收入	-	-
贵金属投资收益——赎回差价收 入	-	-
贵金属投资收益——申购差价收 入	-	-
合计	-	-

注：无。

**转型前贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
卖出贵金属成交总额	-	-
减：卖出贵金属成本总额	-	-
减：买卖贵金属差价收入应缴 纳增值税额	-	-
买卖贵金属差价收入	-	-

注：无。

**转型前贵金属投资收益——赎回差价收入**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
赎回贵金属份额对价总额	-	-
减：现金支付赎回款总额	-	-
减：赎回贵金属成本总额	-	-
赎回差价收入	-	-

注：无。

转型前贵金属投资收益——申购差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
申购贵金属份额总额	-	-
减：现金支付申购款总额	-	-
减：申购贵金属成本总额	-	-
申购差价收入	-	-

注：无。

转型前衍生工具收益

转型前衍生工具收益——买卖权证差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
卖出权证成交总额	-	-
减：卖出权证成本总额	-	-
买卖权证差价收入应缴纳增值 税额	-	-
买卖权证差价收入	-	-

注：无。

转型前衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期收益金额	上年度可比期间收益金额
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
-	-	-
-	-	-

转型前股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
股票投资产生的股利收益	37,784.95	20,420.49
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	37,784.95	20,420.49

转型前公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31

1. 交易性金融资产	-21,816,951.36	17,372,628.31
——股票投资	41,816.80	108,132.11
——债券投资	-	-943.80
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-21,858,768.16	17,265,440.00
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2. 衍生工具	-223,720.00	7,800.00
——权证投资	-	-
——期货投资	7,800.00	7,800.00
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	-22,040,671.36	17,380,428.31

转型前其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
基金赎回费收入	85,612.75	63,785.33
其他	-	-
合计	85,612.75	63,785.33

转型前交易费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
交易所市场交易费用	236,133.82	23,668.68
银行间市场交易费用	-	-
交易基金产生的费用	19,810.21	1,500.59
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
-	-	-
其他	19,810.21	1,500.59
合计	255,944.03	25,169.27

转型前其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
审计费用	28,383.81	40,000.00
信息披露费	56,767.62	80,000.00
银行费用	3,594.50	2,963.67
其他	-	-
合计	88,745.93	122,963.67

**转型前或有事项、资产负债表日后事项的说明**

**转型前或有事项**

截至资产负债表日，本基金无或有事项。

**转型前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。

**转型前关联方关系**

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
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人
中信证券股份有限公司（“中信证券”）	基金管理人的股东
POWER CORPORATION OF CANADA	基金管理人的股东
天津海鹏科技咨询有限公司	基金管理人的股东
MACKENZIE FINANCIAL CORPORATION	基金管理人的股东
上海华夏财富投资管理有限公司（“华夏财富”）	基金管理人的子公司
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。

**转型前本报告期及上年度可比期间的关联方交易**

**转型前通过关联方交易单元进行的交易**

**转型前股票交易**

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2018-01-01 至 2018-09-16		2017-01-01 至 2017-12-31	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例

注：无。

**转型前权证交易**

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2018-01-01 至 2018-09-16		2017-01-01 至 2017-12-31	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例

注：无。

**转型前应付关联方的佣金**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期			
	2018-01-01 至 2018-09-16			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
关联方名称	上年度可比期间			
	2017-01-01 至 2017-12-31			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例

注：无。

**转型前关联方报酬**

转型前基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
当期发生的基金应支付的管理费	43,590.18	45,488.00
其中：支付销售机构的客户维护费	147,176.19	164,169.82

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。

转型前基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018-01-01 至 2018-09-16	2017-01-01 至 2017-12-31
当期发生的基金应支付的托管费	8,718.02	9,097.58

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。

转型前销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2018-01-01 至 2018-09-16		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	合计
华夏基金管理有限公司	-	16,352.08	16,352.08
华夏财富	-	68.99	68.99
合计	-	16,421.07	16,421.07
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2017-01-01 至 2017-12-31		
	当期应支付的销售服务费		
	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	合计

注：①支付基金销售机构的基金销售服务费按 C 类基金份额前一日基金资产净值 0.30%的年费率计提，逐

日累计至每月月底，按月支付给华夏基金管理有限公司，再由华夏基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。②基金销售服务费计算公式为：C类日基金销售服务费=前一日C类基金资产净值×0.30%/当年天数。

转型前与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

本期						
2018-01-01 至 2018-09-16						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
上年度可比期间						
2017-01-01 至 2017-12-31						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出

注：无。

转型前各关联方投资本基金的情况

转型前报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期		上年度可比期间	
	2018-01-01 至 2018-09-16		2017-01-01 至 2017-12-31	
	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C
基金合同生效日（2015-02-12）持有的基金份额	-	-	-	-
期初持有的基金份额	-	-	-	-
期间申购/买入总份额	-	-	-	-
期间因拆分增加的份额	-	-	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	-	-	-
期末持有的基金份额	-	-	-	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	-%	-%	-%	-%

注：无。

转型前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

份额单位：份

项目	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	
	本期末	上年度末
项目	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	
	本期末	上年度末
	2018-09-16	2017-12-31
持有的基金份额	持有的基金份额	持有的基金份额
占基金总份额的比例	占基金总份额的比例	占基金总份额的比例
	2018-09-16	2017-12-31
持有的基金份额	持有的基金份额	持有的基金份额
占基金总份额的比例	占基金总份额的比例	占基金总份额的比例

注：无。

转型前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		上年度可比期间	
	2018-01-01 至 2018-09-16 期末余额	2018-09-16 当期利息收入	2017-01-01 至 2017-12-31 期末余额	2017-12-31 当期利息收入
中国银行活期存款	9,068,437.29	66,072.46	7,149,455.43	51,358.77

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。

转型前本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

单位：人民币元

本期				基金在承销期内买	
2018-01-01 至 2018-09-16				入	
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	数量（单位：股/张）	总金额
				基金在承销期内买	
				入	
				数量（单位：股/张）	
				总金额	

上年度可比期间				基金在承销期内买	
2017-01-01 至 2017-12-31				入	
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	数量（单位：股/张）	总金额
				基金在承销期内买	
				入	
				数量（单位：股/张）	
				总金额	

注：无。

转型前其他关联交易事项的说明

截至2018年9月16日止，本基金持有目标ETF基金份额150,457,581份(2017年12月31日：102,932,981份)，占其总份额的比例为24.97% (2017年12月31日：29.62%)。

转型前利润分配情况

转型前利润分配情况——非货币市场基金

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日	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	本期利润 分配合计	备注
注：本基金本报告期无利润分配事项。							

转型前利润分配情况——非货币市场基金华夏MSCI中国A股国际通ETF联接A

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日	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	本期利润 分配合计	备注
转型前利润分配情况——非货币市场基金华夏MSCI中国A股国际通ETF联接C							

转型前利润分配情况——非货币市场基金华夏MSCI中国A股国际通ETF联接C

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日	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	本期利润 分配合计	备注
转型前期末(2018-09-16)本基金持有的流通受限证券							

转型前期末(2018-09-16)本基金持有的流通受限证券

转型前因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注

注：无。

转型前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
600485	信威集团	2016-12-26	重大事项	14.59	-	-	929	12,792.00	13,554.11	-
600226	瀚叶股份	2017-11-28	重大事项	4.56	2018-10-31	4.10	1,040	4,744.00	4,742.40	-
600751	海航科技	2018-01-12	重大事项	6.49	2018-09-25	5.84	600	3,967.85	3,894.00	-
600122	宏图高科	2018-06-18	重大事项	7.40	2018-11-02	6.66	300	2,403.00	2,220.00	-
600848	上海临港	2018-06-15	重大事项	21.67	2018-10-10	19.50	100	2,171.00	2,167.00	-
600086	东方金钰	2018-01-19	重大事项	10.04	2018-11-02	9.04	100	1,076.75	1,004.00	-

注：上述股票的复牌日期及复牌开盘单价更新截至本财务报表批准日。

转型前期末债券正回购交易中作为抵押的债券

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
-	-	-	-	-	-

金额单位：人民币元

注：无。

转型前交易所市场债券正回购

无。

转型前金融工具风险及管理

转型前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、法律部、合规部、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，参考压力测试结果，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。

转型前信用风险

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，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。

转型前按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018-09-16	上年度末 2017-12-31
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

转型前按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018-09-16	上年度末 2017-12-31
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

转型前按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018-09-16	上年度末 2017-12-31
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

转型前按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2018-09-16	上年度末 2017-12-31
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

转型前按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2018-09-16	上年度末 2017-12-31
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

转型前按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2018-09-16	上年度末 2017-12-31
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

转型前流动性风险

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“7.2.4.12 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。

转型前金融资产和金融负债的到期期限分析

单位：人民币元

本期末 2018-09-16	1 个月以 内	1-3 个月	6 个月以 内	3 个月-1 年	6 个月-1 年	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
资产									
资产总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
负债									
负债总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
流动性净额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度末 2017-12-31	1 个月以 内	1-3 个月	6 个月以 内	3 个月-1 年	6 个月-1 年	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
资产									
资产总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
负债									
负债总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
流动性净额	-	-	-	-	-	-	-	-	-

转型前报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

在日常运作中，本基金的流动性安排能够与基金合同约定的申购赎回安排以及投资者的申购赎回规律相匹配。在资产端，本基金主要通过交易所买卖或申购赎回的方式投资于流动性较好的目标 ETF 基金，基金管理人持续监测目标 ETF 基金的市场交易量、申赎情况及标的指数成份股流动性等影响资产流动性的因素，并定期开展压力测试，详细评估在不同的压力情景下资产变现情况的变化。在负债端，基金管理人持续监测本基金投资者历史申赎、投资者类型和结构变化等数据，审慎评估不同市场环境可能带来的投资者潜在赎回需求，当市场环境或投资者结构发生变化时，及时调整组合资产结构，预留充足现金头寸，保持基金资产可变现规模和期限与负债赎回规模和期限的匹配。如遇极端市场情形或投资者非预期巨额赎回情形，基金管理人将采用本基金合同约定的赎回申请处理方式及其他各类流动性风险管理工具，控制极端情况下的潜在流动性风险。

转型前市场风险

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敏感性指标来衡量市场风险。

转型前利率风险

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。

转型前利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2018-09-16	1个月以内	1-3个月	6个月以内	3个月-1年	6个月-1年	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产										
资产总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
负债										
负债总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利率敏感度缺口	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度末 2017-12-31	1个月以内	1-3个月	6个月以内	3个月-1年	6个月-1年	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产										
资产总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
负债										
负债总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利率敏感度缺口	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

转型前利率风险的敏感性分析

假设	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
分析	本期末 2018-09-16	上年度末 2017-12-31
相关风险变量的变动		

转型前外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。

转型前外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2018-09-16			合计
	美元折合人民币	港币折合人民币	其他币种折合人民币	
以外币计价的资产				
资产合计	-	-	-	-
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	-	-	-
项目	上期末 2017-12-31			合计
	美元折合人民币	港币折合人民币	其他币种折合人民币	
以外币计价的资产				
资产合计	-	-	-	-
以外币计价的负债				

负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	-	-	-

#### 转型前外汇风险的敏感性分析

假设	-		
	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）		
分析	相关风险变量的变动	本期末 2018-09-16	上年度末 2017-12-31

#### 转型前其他价格风险

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敏感性指标来衡量市场价格风险。

#### 转型前其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2018-09-16		上年度末 2017-12-31	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产—股票投资	27,581.51	0.02	3,731,763.50	2.83
交易性金融资产—基金投资	143,085,159.5	90.88	120,874,199.5	91.54
交易性金融资产—债券投资	3		9	
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	143,112,741.0	90.90	124,605,963.0	94.36
	4		9	

#### 转型前其他价格风险的敏感性分析

假设 估测组合市场价格风险的数据为MSCI中国A股在岸指数变动时，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。

假定 MSCI 中国 A 股在岸指数变化 5%，其他市场变量均不发生变化。

		对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
分析	相关风险变量的变动	本期末 2018-09-16	上年度末 2017-12-31
	+5%	6,633,275.55	6,151,471.60
	-5%	-6,633,275.55	-6,151,471.60

#### 转型前采用风险价值法管理风险

假设	-		
分析	风险价值（金额单位：人民币元）	本期末 2018-09-16	上年度末 2017-12-31

**转型前有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项**

7.2.4.14.1 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。7.2.4.14.2 各层次金融工具公允价值 截至2018年9月16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143,112,741.04元，第二层次的余额为0元，第三层次的余额为0元。（截至2017年12月31日止：第一层次的余额为124,596,198.09元，第二层次的余额为9,765.00元，第三层次的余额为0元。）7.2.4.14.3 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，于股票复牌能体现公允价值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。对于持有的非公开发行股票，本基金于限售期内将相关股票公允价值所属层次列入第二层次，于限售期满并恢复市价估值之日起从第二层次转入第一层次。7.2.4.14.4 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。

金额单位：人民币元

序号	项目	金额（元）	占基金总资产的比例（%）
1	权益类投资	18,016.11	0.01
	其中：股票	18,016.11	0.01
2	基金投资	149,043,032.56	91.49
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	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	13,305,936.57	8.17
8	其他各项资产	545,764.84	0.34
9	合计	162,912,750.08	100.00

**转型后报告期末按行业分类的股票投资组合**

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	16,927.11	0.01
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	1,089.00	0.00
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-

H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
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	-	-
S	综合	-	-
	合计	18,016.11	0.01

转型后期未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（元）	占基金资产净值比例（%）
1	600485	信威集团	929	13,554.11	0.01
2	600226	瀚叶股份	1,040	2,912.00	0.00
3	600122	宏图高科	300	1,089.00	0.00
4	600086	东方金钰	100	461.00	0.00

转型后累计买入金额超出期初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例（%）
----	------	------	----------	----------------

注：本基金本报告期未买入股票。

转型后累计卖出金额超出期初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例（%）
1	600751	海航科技	2,610.00	0.00
2	600848	上海临港	1,552.00	0.00
3	-	-	-	-
4	-	-	-	-
5	-	-	-	-
6	-	-	-	-
7	-	-	-	-
8	-	-	-	-
9	-	-	-	-
10	-	-	-	-
11	-	-	-	-

12	-	-	-	-
13	-	-	-	-
14	-	-	-	-
15	-	-	-	-
16	-	-	-	-
17	-	-	-	-
18	-	-	-	-
19	-	-	-	-
20	-	-	-	-

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。

**转型后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	-
卖出股票收入（成交）总额	4,162.00

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。

注：本基金本报告期末未持有债券。

金额单位：人民币元

注：本基金本报告期末未持有债券

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

序号	贵金属代码	贵金属名称	数量（份）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
----	-------	-------	-------	---------	--------------

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

注：本基金本报告期末未持有权证。

**转型后报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细**

代码	名称	持仓量（买/卖）	合约市值	公允价值变动	风险说明
IF1901	沪深 300 股指期货 IF1901 合约	3	2,703,240.00	-97,860.00	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。
公允价值变动总额合计				-97,860.00	
股指期货投资本期收益				-418,660.00	
股指期货投资本期公允价值变动				125,860.00	

**转型后本基金投资股指期货的投资政策**

本基金为指数型联接基金，主要投资于目标 ETF 基金份额、标的指数成份股和备选成份股。本基金根据基金合同规定投资股指期货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。

转型后本期国债期货投资政策

代码	名称	持仓量(买/卖)	合约市值(元)	公允价值变动(元)	风险指标说明
公允价值变动总额合计(元)				-	
国债期货投资本期收益(元)				-	
国债期货投资本期公允价值变动(元)				-	

注：本基金本报告期末无国债期货投资。

转型后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。

转型后本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚情况的说明

本基金投资的前十名证券的发行主体中，东方金钰股份有限公司出现在报告编制日前一年内受到监管部门公开谴责、处罚的情况。本基金为指数型联接基金，主要采取复制策略，东方金钰系目标ETF的原指数成份股，该股票的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。

转型后本基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

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。

转型后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	331,980.10
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	3,998.67
5	应收申购款	209,786.07
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	545,764.84

转型后期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

转型后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	600485	信威集团	13,554.11	0.01	重大事项

转型后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。

金额单位：人民币元

序号	项目	金额(元)	占基金总资产的比例(%)
1	权益类投资	27,581.51	0.02
	其中：股票	27,581.51	0.02
2	基金投资	143,085,159.53	90.74
3	固定收益投资	-	-

其中：债券	-	-
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	13,380,351.97	8.49
8 其他各项资产	1,200,388.95	0.76
9 合计	157,693,481.96	100.00

转型前报告期末按行业分类的股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	19,300.51	0.01
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	6,114.00	0.00
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	2,167.00	\$ 0.00
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
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	-	-
S	综合	-	-
	合计	27,581.51	0.02

转型前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（元）	占基金资产净值比例（%）
1	600485	信威集团	929	13,554.11	0.01
2	600226	瀚叶股份	1,040	4,742.40	0.00
3	600751	海航科技	600	3,894.00	0.00
4	600122	宏图高科	300	2,220.00	0.00

5	600848	上海临港	100	2,167.00	0.00
6	600086	东方金钰	100	1,004.00	0.00

转型前累计买入金额超期初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600519	贵州茅台	693,557.00	0.53
2	600036	招商银行	690,957.00	0.52
3	601166	兴业银行	526,366.00	0.40
4	601318	中国平安	489,191.00	0.37
5	600016	民生银行	311,039.00	0.24
6	600000	浦发银行	308,617.00	0.23
7	600887	伊利股份	289,345.00	0.22
8	601328	交通银行	243,396.00	0.18
9	601398	工商银行	219,694.00	0.17
10	601288	农业银行	193,161.00	0.15
11	600048	保利地产	185,976.00	0.14
12	600104	上汽集团	184,436.00	0.14
13	600900	长江电力	166,920.00	0.13
14	601601	中国太保	165,530.00	0.13
15	600030	中信证券	153,659.00	0.12
16	600585	海螺水泥	138,109.00	0.10
17	601229	上海银行	136,661.00	0.10
18	601766	中国中车	133,396.00	0.10
19	601169	北京银行	131,889.00	0.10
20	600050	中国联通	128,702.00	0.10

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。

转型前累计卖出金额超期初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例 (%)
1	601318	中国平安	8,843,176.00	6.70
2	600036	招商银行	5,730,946.70	4.34
3	600519	贵州茅台	5,104,337.00	3.87
4	601166	兴业银行	3,887,994.00	2.94
5	600000	浦发银行	2,618,145.81	1.98
6	600016	民生银行	2,406,356.00	1.82
7	600887	伊利股份	2,282,265.00	1.73
8	600030	中信证券	2,062,209.00	1.56
9	600276	恒瑞医药	1,988,406.00	1.51
10	601328	交通银行	1,910,257.00	1.45
11	601398	工商银行	1,764,342.00	1.34

12	601668	中国建筑	1,635,473.00	1.24
13	601288	农业银行	1,567,396.00	1.19
14	600048	保利地产	1,435,208.00	1.09
15	601601	中国太保	1,433,824.00	1.09
16	600900	长江电力	1,419,617.00	1.08
17	600104	上汽集团	1,336,565.00	1.01
18	601229	上海银行	1,163,745.00	0.88
19	600585	海螺水泥	1,111,983.00	0.84
20	601169	北京银行	1,071,408.00	0.81

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。

**转型前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	14,712,665.10
卖出股票收入（成交）总额	119,744,833.44

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。

注：本基金本报告期末未持有债券。

注：本基金本报告期末未持有债券。

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

序号	贵金属代码	贵金属名称	数量（份）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
----	-------	-------	-------	---------	--------------

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

注：本基金本报告期末未持有权证。

**转型前报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细**

代码	名称	持仓量（买/卖）	合约市值	公允价值变动	风险说明
IF1810	沪深300股指期货 IF1810 合约	4	3,874,800.00	-170,880.00	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。
IC1810	中证500股指期货 IC1810 合约	1	927,160.00	-52,840.00	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。
公允价值变动总额合计				-223,720.00	
股指期货投资本期收益				-71,280.00	
股指期货投资本期公允价值变动				-223,720.00	

**转型前本基金投资股指期货的投资政策**

本基金为指数型联接基金，主要投资于目标ETF基金份额，标的跟踪标的指数变动。本基金或该基金的目标ETF跟踪标的指数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。

**转型前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。

代码	名称	持仓量（买/卖）	合约市值(元)	公允价值变动(元)	风险指标说明
	公允价值变动总额合计(元)			-	
	国债期货投资本期收益（元）			-	
	国债期货投资本期公允价值变动(元)			-	

注：本基金本报告期末无国债期货投资。

**转型前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。

**转型前本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚情况的说明**

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。

**转型前本基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明**

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。

**转型前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	854,297.65
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	43,723.32
5	应收申购款	302,367.98
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,200,388.95

**转型前期末持有的处于转股期的可转换债券明细**

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

**转型前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	600485	信威集团	13,554.11	0.10	重大事项
2	600226	瀚叶股份	4,742.40	0.00	重大事项
3	600751	海航科技	3,894.00	0.00	重大事项
4	600122	宏图高科	2,220.00	0.00	重大事项
5	600848	上海临港	2,167.00	0.00	重大事项
6	600086	东方金钰	1,004.00	0.00	重大事项

**转型前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。

份额单位：份

份额级别	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
华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	7,888	23,293.23	63,537.54	0.03 %	183,673,452.91	99.97 %
华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	203	25,994.37	-	-%	5,276,858.07	100.00 %
合计	8,091	23,361.00	63,537.54	0.03 %	188,950,310.98	99.97 %

份额单位：份

项目	份额级别	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	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	97,725.63	0.05 %
	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	3,082.65	0.06 %
	合计	100,808.28	0.05 %

项目	份额级别	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	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	0
	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	0
	合计	0
	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	0
本基金基金经理持有本开放式基金	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	0
	合计	0

项目	持有份额总数	持有份额占基金 总份额比例	发起份额总数	发起份额占基金 总份额比例	发起份额承诺 持有期限
基金管理人固有资金	-	-%	-	-%	-
基金管理人高级管理人员	-	-%	-	-%	-
基金经理等人员	-	-%	-	-%	-
基金管理人股东	-	-%	-	-%	-
其他	-	-%	-	-%	-
合计	-	-%	-	-%	-

份额单位：份

份额级别	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
华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	8,189	20,490.94	-	-	167,800,294.81	1.0000
华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	197	22,352.24	-	-	4,403,391.90	1.0000
合计	8,386	20,534.66	-	-	172,203,686.71	1.0000

份额单位：份

项目	份额级别	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	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 A	85,571.36	0.05 %
	华夏 MSCI 中国 A 股国际通 ETF 联接 C	238.07	0.01 %
	合计	85,809.43	0.05 %

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、基金投资和研究人员	0

部门负责人持有本开放式基金  
 本基金基金经理持有本开放式基金 0

项目	持有份额总数	持有份额占基金 总份额比例	发起份额总数	发起份额占基金 总份额比例	发起份额承诺 持有期限
基金管理人固 有资金	-	-%	-	-%	-
基金管理人高 级管理人员	-	-%	-	-%	-
基金经理等人 员	-	-%	-	-%	-
基金管理人股 东	-	-%	-	-%	-
其他	-	-%	-	-%	-
合计	-	-%	-	-%	-

单位：份

项目	华夏 MSCI 中国 A 股国 际通 ETF 联接	华夏 MSCI 中国 A 股国际 通 ETF 联接 A	华夏 MSCI 中国 A 股国 际通 ETF 联接 C
基金合同生效日（2018-09- 17）基金份额总额	-	-	-
报告期期初基金份额总额	-	-	-
报告期期间基金总申购份额	-	28,254,099.06	2,261,950.43
减：报告期期间基金总赎回份 额	-	12,317,403.42	1,388,484.26
报告期期间基金拆分变动份额	-	-	-
报告期期末基金份额总额	189,013,848.52	183,736,990.45	5,276,858.07

注：自 2018 年 9 月 17 日起，由《MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金合同》修订而成的《华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》生效。

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于 2018 年 8 月 11 日同时公告以通讯方式召开基金份额持有人大会，审议将标的指数变更为“MSCI 中国 A 股国际通指数”，并相应变更基金名称并修订基金合同等相关事宜，会议议案于 2018 年 9 月 12 日获得通过，大会决议自同日起生效。自 2018 年 9 月 17 日起，“MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金”正式变更为“华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金”；“MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金”同日正式变更为“华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金”，并继续以变更后的华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金作为目标 ETF。

本基金管理人于 2018 年 4 月 28 日发布公告，杨明辉先生担任华夏基金管理有限公司总经理，汤晓东先生不再担任华夏基金管理有限公司总经理。本基金管理人于 2018 年 5 月 19 日发布公告，李一梅女士担任华夏基金管理有限公司总经理。报告期内，2018 年 8 月，刘连制先生担任中国银行股份有限公司行长职务。上述人事变动已按相关规定备案、公告。

本报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

本基金本报告期投资策略未发生改变。

-

本基金本报告期支付给普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为 40,000 元人民币。截至本报告期末，该事务所已向本基金提供 4 年的审计服务。

本基金管理人、基金托管人涉及托管业务的部门及其高级管理人员在本报告期内无受稽查或处罚等情况。

转型后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		基金交易		债券交易		债券回购交易		权证交易		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	成交金额	占当期基金成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中国银河证券	1	4,162.00	100.00%	15,504.74	100.00%	-	-	-	-	-	-	3,040.00	100.00%	1

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除本表列示外，本基金还选择了国泰君安证券的交易单元作为本基金交易单元，本报告期无股票交易及应付佣金。 ④本报告期内，本基金租用的券商交易单元未发生变更。 -

转型前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		基金交易		债券交易		债券回购交易		权证交易		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	成交金额	占当期基金成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中国银河证券	1	134,418.79	100.00%	317,287.77	100.00%	-	-	3,500.00	100.00%	-	-	98,321.62	100.00%	-

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除本表列示外，本基金还选择了国泰君安证券的交易单元作为本基金交易单元，本报告期无股票交易及应付佣金。 ④本报告期内，本基金租用的券商交易单元未发生变更。 -

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增南京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	2018-01-30
2	华夏基金管理有限公司关于杭州分公司营业场所变更的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-01-31
3	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增华瑞保险销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-03-01
4	华夏基金管理有限公司关于修订华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接基金合同的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-03-05
5	关于华夏 MSCI 中国 A 股 ETF 联接、华夏上证 50ETF 联接、华夏沪港通恒生 ETF 联接增加 C 类基金份额类别的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-03-05
6	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增北京恒天明泽基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-03-09
7	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增天津万家财富资产管理有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-03-13
8	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增中原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	2018-03-19
9	华夏基金管理有限公司关于根据《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》修订旗下开放式基金基金合同的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-03-23
10	华夏基金管理有限公司关于根据《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》对短期投资行为收取短期赎回费的提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-03-23
11	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增杭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	2018-04-02
12	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增财通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	2018-04-09
13	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增中民财富基金销售（上海）有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-04-23

14	华夏基金管理有限公司公告 华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金	中国证监会指定报刊及网站	2018-04-28
15	新增和耕传承基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-05-09
16	华夏基金管理有限公司公告 华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金	中国证监会指定报刊及网站	2018-05-19
17	新增大同证券有限责任公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-06-04
18	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金 新增西安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	2018-06-05
19	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金 在国金证券股份有限公司开通定期定额申购业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-06-07
20	新增凤凰金信（银川）基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-06-29
21	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金 新增鼎信汇金（北京）投资管理有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-07-05
22	关于华夏基金管理有限公司旗下基金在浙江金观 诚基金销售有限公司暂停办理认购、申购等业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-07-05
23	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金 新增北京晟视天下投资管理有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-07-26
24	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金 新增开源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	2018-08-08
25	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金 在上海证券有限责任公司开通定期定额申购业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-08-09
26	华夏基金管理有限公司关于以通讯方式召开 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份额持有人大会的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-08-11
27	华夏基金管理有限公司关于以通讯方式召开 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份额持有人大会的第一次提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-08-13
28	华夏基金管理有限公司关于以通讯方式召开 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份额持有人大会的第二次提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-08-14
29	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金 在中国国际金融股份有限公司开通定期定额申购业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-08-20
30	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金 新增江苏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	2018-09-05
31	华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券	中国证监会指定报刊及网站	2018-09-13

	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		
32	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份额持有人大会表决结果暨决议生效公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-09-13
33	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增中民财富基金销售（上海）有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-09-21
34	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增北京百度百盈基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-12-03
35	华夏基金管理有限公司关于广州分公司营业场所变更的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-12-07
36	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增中国光大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	2018-12-24
37	华夏基金管理有限公司关于调整旗下开放式基金在直销机构及华夏财富申购、赎回等业务最低数额限制的公告	中国证监会指定报刊及网站	2018-12-26

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
----	------	--------	--------

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	-	-	-	-	-	-	-
个人	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							

注：本基金本报告期内未出现单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

13.1.1 中国证监会准予 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金注册的文件； 13.1.2 中国证监会准予 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金联接基金变更注册的文件； 13.1.3 《华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》； 13.1.4 《华夏 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金联接基金托管协议》； 13.1.5 《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》； 13.1.6 《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》； 13.1.7 法律意见书； 13.1.8 基金管理人业务资格批件、营业执照； 13.1.9 基金托管人业务资格批件、营业执照。

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

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印件或复印件。

