

华夏沪深 300 交易型开放式指数

证券投资基金联接基金

2017 年年度报告

2017 年 12 月 31 日

基金管理人：华夏基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一八年三月二十八日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2018 年 3 月 26 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。

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

本报告期自 2017 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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、基金净值表现及利润分配情况.....	4
3.1 主要会计数据和财务指标.....	4
3.2 基金净值表现.....	5
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	6
§4 管理人报告.....	7
§5 托管人报告.....	11
§6 审计报告.....	12
§7 年度财务报表.....	14
7.1 资产负债表.....	14
7.2 利润表.....	15
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	16
§8 投资组合报告.....	37
8.1 期末基金资产组合情况.....	37
8.3 期末按行业分类的股票投资组合.....	37
8.4 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.....	38
8.5 报告期内股票投资组合的重大变动.....	45
8.6 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	47
8.7 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.....	47
8.8 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.....	47
8.9 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.....	47
8.10 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.....	47
8.11 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	47
8.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	48
8.13 投资组合报告附注.....	48
§9 基金份额持有人信息.....	49
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	49
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	49
9.3 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.....	49
§10 开放式基金份额变动.....	49
§11 重大事件揭示.....	49
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	52
§13 备查文件目录.....	53

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金简称	华夏沪深 300ETF 联接
基金主代码	000051
交易代码	000051
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2009 年 7 月 10 日
基金管理人	华夏基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	8,668,851,340.03 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	华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金主代码	510330
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2012 年 12 月 25 日
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2013 年 1 月 16 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	中国工商银行股份有限公司

2.2 基金产品说明

投资目标	采用指数化投资方式，追求对标的指数的有效跟踪，获得与标的指数收益相似的回报及适当的其他收益。
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 的份额。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。基金还可适度参与目标 ETF 基金份额交易和申购、赎回之间的套利，以增强基金收益。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为沪深 300 指数收益率×95%+1%（指年收益率，评价时应按期间折算）。
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。

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。
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沪深 300 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	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	李彬	郭明
	联系电话	400-818-6666	010-66105799
	电子邮箱	service@ChinaAMC.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-818-6666	95588
传真		010-63136700	010-66105798
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 55 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 55 号
邮政编码		100033	100140
法定代表人		杨明辉	易会满

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
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

2.5 其他相关资料

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

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2017 年	2016 年	2015 年
本期已实现收益	469,198,610.83	174,314,147.27	6,074,161,519.76
本期利润	2,160,821,024.69	-885,002,189.94	3,166,336,852.27
加权平均基金份额本期利润	0.2391	-0.0892	0.2332

本期加权平均净值利润率	20.25%	-8.73%	19.74%
本期基金份额净值增长率	22.62%	-7.98%	8.88%
3.1.2 期末数据和指标	2017 年末	2016 年末	2015 年末
期末可供分配利润	2,527,221,981.18	591,072,535.32	1,513,302,983.38
期末可供分配基金份额利润	0.2915	0.0612	0.1533
期末基金资产净值	11,277,675,745.64	10,254,097,362.69	11,387,961,850.53
期末基金份额净值	1.301	1.061	1.153
3.1.3 累计期末指标	2017 年末	2016 年末	2015 年末
基金份额累计净值增长率	30.10%	6.10%	15.30%

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。

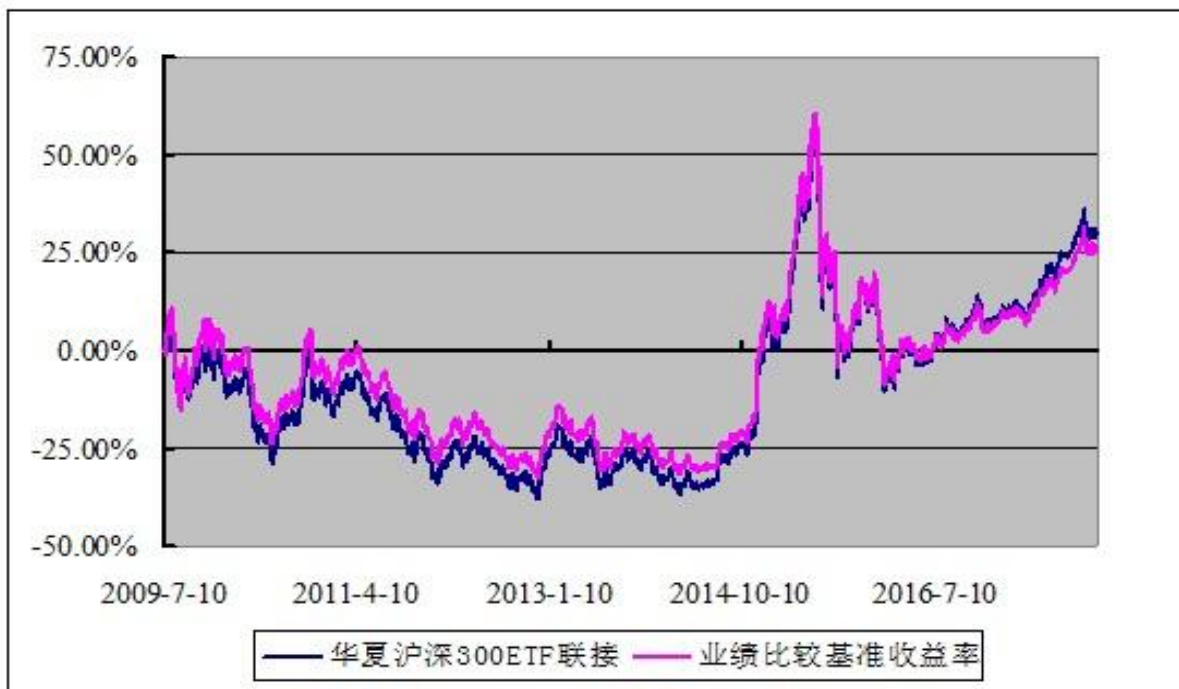
3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	4.50%	0.75%	5.06%	0.76%	-0.56%	-0.01%
过去六个月	10.16%	0.66%	9.94%	0.66%	0.22%	0.00%
过去一年	22.62%	0.60%	21.69%	0.61%	0.93%	-0.01%
过去三年	22.85%	1.60%	16.37%	1.60%	6.48%	0.00%
过去五年	75.81%	1.47%	61.78%	1.60%	14.03%	-0.13%
自基金合同生效起至今	30.10%	1.43%	26.23%	1.46%	3.87%	-0.03%

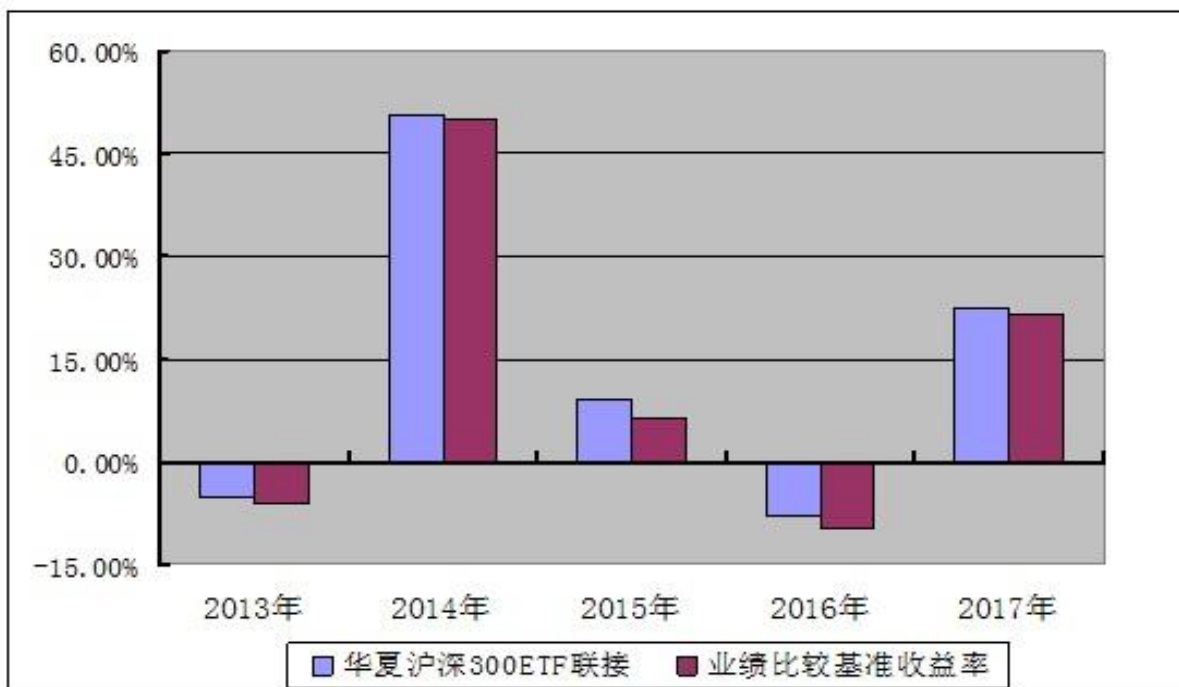
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

华夏沪深 300 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的历史走势对比图
 (2009 年 7 月 10 日至 2017 年 12 月 31 日)



3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年无利润分配事项。

§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、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,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 ETF、华夏中小板 ETF、华夏中证 500ETF、华夏创业板 ETF、华夏消费 ETF、华夏金融 ETF、华夏医药 ETF 和华夏快线货币 ETF 等,初步形成了覆盖宽基指数、行业指数、大盘蓝筹指数、中小创指数、A 股市场指数、海外市场指数等较为完整的产品线。

在《中国证券报》主办的第十四届中国基金业金牛奖的评选中,华夏基金获得“2016 年度被动投资金牛基金公司”奖。在《中国基金报》主办的“中国基金业 20 年最佳产品创新评选”中,华夏基金荣获“十大产品创新基金公司奖”,并收获五大产品奖项,是获奖最多的基金公司。

在客户服务方面,2017 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)升级华夏基金官网、微官网、APP、微信、财富社区等多个端口的在线客服系统,进一步提升了客户的服务体验;(2)上线基金管家 APP 固定业务自助办理功能,为客户提供了更便捷的业务办理方式;(3)与花旗银行、星展银行、民生证券、国美基金、嘉实财富等基金销售机构合作,为客户提供了更多的理财渠道;(4)开展“知识就是红包”、“华夏基金 19 周年司庆”、“FOF 基金知识大挑战”、“货家三兄弟迎新年”等活动,为客户提供了多样化的投资者教育和关怀服务。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
张弘弢	本基金的基金经理、董事总	2009-07-10	-	17 年	硕士。2000 年 4 月加入华夏基金管理有限公司,曾任研

	经理				究发展部总经理、数量投资部副总经理，上证能源交易型开放式指数发起式证券投资基金基金经理（2013 年 3 月 28 日至 2016 年 3 月 28 日期间）等。
赵宗庭	本基金的基金经理、数量投资部高级副总裁	2017-04-17	-	9 年	对外经济贸易大学经济学硕士。曾任华夏基金管理有限公司研究发展部产品经理、数量投资部研究员，嘉实基金管理有限公司指数投资部基金经理助理，嘉实国际资产管理有限公司基金经理。2016 年 11 月加入华夏基金管理有限公司。
方军	本基金的基金经理、数量投资部总监	2009-07-10	2017-03-24	18 年	硕士。1999 年 7 月加入华夏基金管理有限公司，曾任研究员、华夏成长证券投资基金基金经理助理、兴华证券投资基金基金经理助理、华夏回报证券投资基金基金经理助理、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。

4.3.2 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，在不同时间窗下（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。

4.3.3 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沪深 300 指数，业绩基准为沪深 300 指数收益率 $\times 95\% + 1\%$ （指年收益率，评价时应按期间折算）。沪深 300 指数由沪深 A 股中规模大、流动性好、最具代表性的 300 只股票组成，于 2005 年 4 月 8 日正式发布，以综合反映沪深 A 股市场整体表现。沪深 300 指数是内地首只股指期货的标的指数。本基金的投资策略主要通过交易所买卖或申购赎回的方式投资于目标 ETF（华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金）的份额，从而实现基金投资目标。基金也可以通过买入标的指数成份股来跟踪标的指数。

2017 年，世界经济增长步伐加快，延续复苏态势。美国经济开局疲弱，复苏波折反复，下半年增长强劲，通胀略有抬头；欧元区政治不确定性减少，经济基本面持续改善，各经济体普遍出现较强增长，通胀整体温和；英国经济形势总体较为稳定，经济增速仍处于历史较低水平，通胀压力加大；日本经济复苏动能积累，通胀水平有所改观；新兴市场经济体总体增长较快，部分经济体仍面临外需疲弱与跨境资本波动等潜在风险，存在调整与转型压力。2017 年，中国经济实现较快增长，GDP 增速达 6.9%，经济运行呈现稳定性增强、质量提高、结构优化的态势。产业结构持续调整，服务业对经济增长的贡献不断提高；外需贡献由负转正，消费仍是拉动经济增长的主要动力；新兴产业不断壮大，新动能成为经济增长的重要动力；企业效益继续改善，推动我国经济向高质量发展迈进。

市场方面，A 股市场缩量上涨，大中小盘走势分化严重，市场风格发生切换，价值投资氛围浓厚。一季度，在企业盈利恢复、居民消费升级等因素带动下，低估值、高分红的优质大盘蓝筹股一路走高；二季度，在监管加强、减持新规刺激、A 股成功闯关 MSCI 新兴市场指数等因素的影响下，

大盘走势先抑后扬；三季度，价值投资继续回归，大盘蓝筹指数期货贴水逐步收敛至升水；四季度，以上证 50 为代表的行业因龙头股票获利了结压力、美联储加息、资管新规等因素导致市场发生阶段性回撤至 12 月上旬企稳盘整。

基金投资运作方面，报告期内，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。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2017 年 12 月 31 日，本基金份额净值为 1.301 元，本报告期份额净值增长率 22.62%，同期业绩比较基准增长率为 21.69%。本基金本报告期跟踪偏离度为+0.93%，与业绩比较基准产生偏离的主要原因为成份股分红、日常运作费用、指数结构调整、申购赎回等产生的差异。

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 2018 年，有利于中国经济稳定增长的因素不少。国际方面，全球经济总体延续复苏态势，主要经济体同时正增长，国际货币基金组织（IMF）进一步上调未来两年全球经济增长预期。国内方面，经济仍然保持韧性好、潜力足、回旋空间大的特质，新型城镇化、高端制造业、服务业以及消费升级有很大的发展空间；随着供给侧结构性改革的深入推进，创新驱动战略不断深化实施，供求关系持续改善，产业结构加速调整，过剩产能继续化解，适应消费升级的行业和战略性新兴产业还将保持快速发展的良好态势。随着 2018 年 MSCI 正式将 A 股纳入至全球指数体系当中，中国市场将迎来全球资金配置的新时代，以沪深 300 指数为代表的大盘指数将会得到境外资金的持续关注。

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。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

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，公司认真落实投资者适当性管理、非居民金融账户涉税信息尽职调查管理、合规管理办法等基金行业新规，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，制定了投资者适当性管理制度、合规考核制度、微博微信使用合规管理制度等多项制度，修订了反洗钱相关制度，编制了合规管理制度汇编；公司结合新颁布的法律法规，以投资研究和销售业务条线为重点，开展了多种形式的合规培训，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，加强了对公司和员工使用微博、微信等新媒体进行宣传的合规管理，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，加强对日常投资运作的管理和监控，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，对投资研究、基金交易、市场销售、后台运作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，本基金管理人所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。

4.7 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，本基金管理人作为准确、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。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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，本基金托管人在对华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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，华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的管理人——华夏基金管理有限公司在华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

本报告期内，华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对华夏基金管理有限公司编制和披露的华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 2017 年年度报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

§6 审计报告

普华永道中天审字(2018)第 21159 号

华夏沪深 300 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：

6.1 审计意见

(1) 我们审计的内容

我们审计了华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(以下简称“华夏沪深 300ETF 联接基金”)的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度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，公允反映了华夏沪深 300ETF 联接基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况。

6.2 形成审计意见的基础

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，我们独立于华夏沪深 300ETF 联接基金，并履行了职业道德方面的其他责任。

6.3 管理层和治理层对财务报表的责任

华夏沪深 300ETF 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沪深 300ETF 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沪深 300ETF 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沪深 300ETF 联接基金的财务报告过程。

6.4 注册会计师对财务报表审计的责任

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，就可能导致对华夏沪深 300ETF 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沪深 300ETF 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。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

单峰 赵雪

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

2018 年 3 月 26 日

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金

报告截止日：2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	279,144,024.83	506,611,505.51
结算备付金		842,296.86	-
存出保证金		222,459.99	147,930.21
交易性金融资产	7.4.7.2	10,991,800,199.83	9,732,751,635.59
其中：股票投资		136,600,033.28	87,618,102.97
基金投资		10,560,642,866.55	9,644,720,931.05
债券投资		294,557,300.00	412,601.57
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	10,000,000.00	20,000,000.00
应收证券清算款		283,549.46	-
应收利息	7.4.7.5	1,507,768.91	123,687.05
应收股利		-	-
应收申购款		6,262,964.08	2,248,910.05
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		11,290,063,263.96	10,261,883,668.41
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-

卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		11,366,100.78	6,814,418.24
应付管理人报酬		299,919.43	262,065.67
应付托管费		59,983.90	52,413.11
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	574,444.83	580,385.18
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	87,069.38	77,023.52
负债合计		12,387,518.32	7,786,305.72
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	8,668,851,340.03	9,663,024,827.37
未分配利润	7.4.7.10	2,608,824,405.61	591,072,535.32
所有者权益合计		11,277,675,745.64	10,254,097,362.69
负债和所有者权益总计		11,290,063,263.96	10,261,883,668.41

注：报告截止日 2017 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.301 元，基金份额总额 8,668,851,340.03 份。

7.2 利润表

会计主体：华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
一、收入		2,165,289,093.62	-880,626,005.38
1.利息收入		8,636,004.37	5,163,204.94
其中：存款利息收入	7.4.7.11	2,586,553.29	3,459,195.79
债券利息收入		5,499,323.10	1,666,271.75
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		550,127.98	37,737.40
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		464,063,586.03	172,354,016.31
其中：股票投资收益	7.4.7.12	24,574,425.20	21,123,619.69
基金投资收益	7.4.7.13	437,062,287.39	147,593,915.55
债券投资收益	7.4.7.14	42,490.45	275,710.00
资产支持证券投资收益	7.4.7.15	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.16	-	-

衍生工具收益	7.4.7.17	-	-
股利收益	7.4.7.18	2,384,382.99	3,360,771.07
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.19	1,691,622,413.86	-1,059,316,337.21
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.20	967,089.36	1,173,110.58
减：二、费用		4,468,068.93	4,376,184.56
1.管理人报酬		3,270,576.57	3,081,226.28
2.托管费		654,115.41	616,245.19
3.销售服务费		-	-
4.交易费用	7.4.7.21	189,584.06	335,545.08
5.利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6.其他费用	7.4.7.22	353,792.89	343,168.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,160,821,024.69	-885,002,189.94
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,160,821,024.69	-885,002,189.94

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	9,663,024,827.37	591,072,535.32	10,254,097,362.69
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	2,160,821,024.69	2,160,821,024.69
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）	-994,173,487.34	-143,069,154.40	-1,137,242,641.74
其中：1.基金申购款	1,398,195,099.77	286,930,353.52	1,685,125,453.29
2.基金赎回款	-2,392,368,587.11	-429,999,507.92	-2,822,368,095.03
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	8,668,851,340.03	2,608,824,405.61	11,277,675,745.64

项目	上年度可比期间		
	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	9,874,658,867.15	1,513,302,983.38	11,387,961,850.53
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-885,002,189.94	-885,002,189.94
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)	-211,634,039.78	-37,228,258.12	-248,862,297.90
其中：1.基金申购款	1,539,021,700.50	18,045,886.60	1,557,067,587.10
2.基金赎回款	-1,750,655,740.28	-55,274,144.72	-1,805,929,885.00
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)	9,663,024,827.37	591,072,535.32	10,254,097,362.69

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

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

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(原名华夏沪深 300 指数证券投资基金，以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2009]531 号《关于核准华夏沪深 300 指数证券投资基金募集的批复》核准，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》、《证券投资基金运作管理办法》、《华夏沪深 300 指数证券投资基金基金合同》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 2009 年 7 月 6 日至 2009 年 7 月 8 日期间共募集 24,771,692,420.44 元(不含认购资金利息)，业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2009)第 718 号予以验证。经向中国证监会备案，《华夏沪深 300 指数证券投资基金基金合同》于 2009 年 7 月 10 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 24,771,957,170.09 份基金份额，其中认购资金利息折合 264,749.65 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，基金托管人为中国工

商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华夏沪深 300 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、权证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。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的《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。

7.4.3 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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 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。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 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、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、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。

7.4.4.4 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、债券或资产支持证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。

7.4.4.5 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、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。

7.4.4.6 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。

7.4.4.7 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。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认列。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认列。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。

7.4.4.8 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。

7.4.4.9 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。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。

7.4.4.10 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。

7.4.4.11 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。

7.4.4.12 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[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，按照中央国债登记结算有限责任公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 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。

7.4.6 税项

根据财税[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》、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》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或增值税征收范围，不征收营业税或增值税。
- 2、基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税或增值税，暂不征收企业所得税。
- 3、存款利息收入不征收增值税。
- 4、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。
- 5、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。
- 6、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。
- 7、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。
- 8、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。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
活期存款	279,144,024.83	506,611,505.51
定期存款	-	-
其他存款	-	-

合计	279,144,024.83	506,611,505.51
----	----------------	----------------

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2017 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		116,582,611.12	136,600,033.28	20,017,422.16
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	294,699,800.00	294,557,300.00	-142,500.00
	银行间市场	-	-	-
	合计	294,699,800.00	294,557,300.00	-142,500.00
资产支持证券		-	-	-
基金		6,444,727,423.78	10,560,642,866.55	4,115,915,442.77
其他		-	-	-
合计		6,856,009,834.90	10,991,800,199.83	4,135,790,364.93
项目		上年度末 2016 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		81,468,411.87	87,618,102.97	6,149,691.10
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	379,700.00	412,601.57	32,901.57
	银行间市场	-	-	-
	合计	379,700.00	412,601.57	32,901.57
资产支持证券		-	-	-
基金		7,206,735,572.65	9,644,720,931.05	2,437,985,358.40
其他		-	-	-
合计		7,288,583,684.52	9,732,751,635.59	2,444,167,951.07

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 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 2017 年 12 月 31 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场买入返售金融资产	10,000,000.00	-
银行间同业市场买入返售	-	-

金融资产		
合计	10,000,000.00	-
项目	上年度末	
	2016 年 12 月 31 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场买入返售金融资产	20,000,000.00	-
银行间同业市场买入返售金融资产	-	-
合计	20,000,000.00	-

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	61,421.57	113,668.94
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	416.90	-
应收债券利息	1,443,350.47	344.85
应收买入返售证券利息	2,469.86	9,600.00
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	110.11	73.26
合计	1,507,768.91	123,687.05

7.4.7.6 其他资产

无。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	574,199.85	580,240.18
银行间市场应付交易费用	244.98	145.00
合计	574,444.83	580,385.18

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	17,069.38	7,023.52
预提费用	70,000.00	70,000.00
合计	87,069.38	77,023.52

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	9,663,024,827.37	9,663,024,827.37
本期申购	1,398,195,099.77	1,398,195,099.77
本期赎回（以“-”号填列）	-2,392,368,587.11	-2,392,368,587.11
本期末	8,668,851,340.03	8,668,851,340.03

7.4.7.10 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
上年度末	2,313,284,373.12	-1,722,211,837.80	591,072,535.32
本期利润	469,198,610.83	1,691,622,413.86	2,160,821,024.69
本期基金份额交易产生的变动数	-255,261,002.77	112,191,848.37	-143,069,154.40
其中：基金申购款	376,499,894.60	-89,569,541.08	286,930,353.52
基金赎回款	-631,760,897.37	201,761,389.45	-429,999,507.92
本期已分配利润	-	-	-
本期末	2,527,221,981.18	81,602,424.43	2,608,824,405.61

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
	活期存款利息收入	2,565,549.14
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	9,696.10	7,876.68
其他	11,308.05	7,570.71
合计	2,586,553.29	3,459,195.79

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	15,593,597.89	21,123,619.69
股票投资收益——赎回差价收入	-	-
股票投资收益——申购差价收入	8,980,827.31	-
合计	24,574,425.20	21,123,619.69

7.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	73,200,592.76	200,960,761.24
减：卖出股票成本总额	57,606,994.87	179,837,141.55
买卖股票差价收入	15,593,597.89	21,123,619.69

7.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.12.4 股票投资收益——申购差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
申购基金份额总额	140,587,650.00	-
减：现金支付申购款总额	49,215,601.85	-
减：申购股票成本总额	82,391,220.84	-
申购差价收入	8,980,827.31	-

7.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
卖出/赎回基金成交总额	1,361,575,523.56	644,566,567.40
减：卖出/赎回基金成本总额	924,513,236.17	496,972,651.85
基金投资收益	437,062,287.39	147,593,915.55

7.4.7.14 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
----	---	--

卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	550,457,102.93	267,052,500.00
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	546,358,950.00	259,161,290.00
减：应收利息总额	4,055,662.48	7,615,500.00
买卖债券差价收入	42,490.45	275,710.00

7.4.7.15 资产支持证券投资收益

无。

7.4.7.16 贵金属投资收益

7.4.7.16.1 贵金属投资收益项目构成

无。

7.4.7.16.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

7.4.7.16.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.16.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.17 衍生工具收益

7.4.7.17.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

7.4.7.17.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

7.4.7.18 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
股票投资产生的股利收益	2,384,382.99	3,360,771.07
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	2,384,382.99	3,360,771.07

7.4.7.19 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
------	-----------------------------	----------------------------------

		日
1.交易性金融资产	1,691,622,413.86	-1,059,316,337.21
——股票投资	13,867,731.06	5,257,400.84
——债券投资	-175,401.57	-1,006,618.83
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	1,677,930,084.37	-1,063,567,119.22
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
合计	1,691,622,413.86	-1,059,316,337.21

7.4.7.20 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
基金赎回费收入	967,089.36	1,173,110.58
合计	967,089.36	1,173,110.58

7.4.7.21 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
交易所市场交易费用	123,754.24	288,473.99
银行间市场交易费用	-	200.00
交易基金产生的费用	65,829.82	46,871.09
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
其他	65,829.82	46,871.09
合计	189,584.06	335,545.08

7.4.7.22 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月 31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
审计费用	70,000.00	70,000.00
信息披露费	240,000.00	240,000.00
银行费用	25,792.89	15,168.01
银行间账户维护费	18,000.00	18,000.00
合计	353,792.89	343,168.01

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

1、根据财政部、国家税务总局于 2016 年 12 月 21 日颁布的财税[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》的规定：(1) 金融商品持有期间(含到期)取得的非保本收益(合同中未明确承诺到期本金可全部收回的投资收益)，不征收增值税；(2) 纳税人购入基金、信托、理财产品等各类资产管理产品持有至到期，不属于金融商品转让；(3) 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。上述政策自 2016 年 5 月 1 日起执行。

此外，根据财政部、国家税务总局于 2017 年 1 月 10 日颁布的财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》及 2017 年 6 月 30 日颁布的财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，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。

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，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；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、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股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、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。

上述税收政策对本基金截至 2017 年 12 月 31 日止的财务状况和经营成果无影响。

2、根据本基金的管理人华夏基金管理有限公司于 2018 年 1 月 31 日发布的《华夏基金管理有限公司关于修订华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同的公告》和《关于华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金增加 C 类基金份额类别的公告》，经协商基金托管人同意，并报中国证监会备案，华夏基金管理有限公司决定自 2018 年 2 月 2 日起对本基金新增 C 类基金份额，并对《华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》中基金份额类别、基金份额的申购与赎回、基金的费用与税收、收益分配原则相关内容进行修订。增加基金份额类别后，本基金将分设 A 类、C 类两类基金份额。其中，在申购时收取前端申购费的，称为 A 类，

不收取前后端申购费，而从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 C 类，两类基金份额分别设置代码，分别计算和公告基金份额净值和基金份额累计净值。

7.4.9 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
中国工商银行股份有限公司（“中国工商银行”）	基金托管人
南方工业资产管理有限责任公司	基金管理人的股东
山东省农村经济开发投资公司	基金管理人的股东
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
华夏沪深 300 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：①根据华夏基金管理有限公司于 2017 年 9 月 29 日发布的公告，经中国证监会核准，华夏基金管理有限公司股东变更为中信证券股份有限公司（出资比例 62.2%）、POWER CORPORATION OF CANADA（出资比例 13.9%）、MACKENZIE FINANCIAL CORPORATION（出资比例 13.9%）、青岛海鹏科技投资有限公司（更名为“天津海鹏科技咨询有限公司”，出资比例 10%）。

②下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

无。

7.4.10.1.2 权证交易

无。

7.4.10.1.3 债券交易

无。

7.4.10.1.4 债券回购交易

无。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12 月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月 31日
当期发生的基金应支付的管理费	3,270,576.57	3,081,226.28
其中：支付销售机构的客户维护费	8,918,170.64	8,424,743.48

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) \times 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。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12 月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月 31日
当期发生的基金应支付的托管费	654,115.41	616,245.19

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) \times 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。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

7.4.10.4.2 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

无。

7.4.10.5 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 2017年1月1日至2017年12月31日		上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行活期存款	279,144,024.83	2,565,549.14	506,611,505.51	3,443,748.40

注：本基金的活期银行存款由基金托管人中国工商银行保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2017年1月1日至2017年12月31日					
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
中信证券股份有限公司	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日					
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
中信证券股份有限公司	600489	中金黄金	老股东配售	1,800	11,196.00

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

7.4.10.7.1 其他关联交易事项的说明

截至 2017 年 12 月 31 日止，本基金持有 2,420,278,422 份目标 ETF 基金份额(2016 年 12 月 31 日：2,734,074,422 份)，占其总份额的比例为 56.48%(2016 年 12 月 31 日：59.74%)。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期无利润分配事项。

7.4.12 期末（2017 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 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
002466	天齐锂业	2017-12-26	2018-01-03	增发流通受限	11.06	53.21	1,665	18,414.90	88,594.65	-
300664	鹏鹞环保	2017-12-28	2018-01-05	新发流通受限	8.88	8.88	3,640	32,323.20	32,323.20	-
603161	科华控股	2017-12-28	2018-01-05	新发流通受限	16.75	16.75	1,239	20,753.25	20,753.25	-
002923	润都股份	2017-12-28	2018-01-05	新发流通受限	17.01	17.01	954	16,227.54	16,227.54	-
603080	新疆火炬	2017-12-25	2018-01-03	新发流通受限	13.60	13.60	1,187	16,143.20	16,143.20	-

7.4.12.1.2 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
123006	东财转债	2017-12-20	2018-01-29	新发流通受限	100.00	100.00	639	63,900.00	63,900.00	-
128028	赣锋转债	2017-12-21	2018-01-19	新发流通受限	100.00	100.00	134	13,400.00	13,400.00	-

7.4.12.2 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(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
002739	万达电影	2017-07-04	重大事项	52.04	-	-	10,000	520,096.04	520,400.00	-
600309	万华化学	2017-12-05	重大事项	37.94	-	-	12,680	351,033.68	481,079.20	-
000540	中天金融	2017-08-21	重大事项	7.35	-	-	60,000	395,505.86	441,000.00	-
002470	金正大	2017-10-25	重大事项	9.15	2018-02-09	8.24	33,400	244,419.03	305,610.00	-
600157	永泰能源	2017-11-21	重大事项	3.36	-	-	46,100	167,865.79	154,896.00	-
601216	君正集团	2017-12-15	重大事项	4.71	-	-	29,800	142,693.91	140,358.00	-
600666	奥瑞德	2017-04-27	重大事项	19.23	-	-	3,200	68,076.00	61,536.00	-
300730	科创信息	2017-12-25	重大事项	41.55	2018-01-02	45.71	821	6,863.56	34,112.55	-
002919	名臣健康	2017-12-28	重大事项	35.26	2018-01-02	38.79	821	10,311.76	28,948.46	-

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。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 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。

7.4.13.2 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。

7.4.13.3 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“7.4.12 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。

7.4.13.3.1 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。

7.4.13.4 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敏感性指标来衡量市场风险。

7.4.13.4.1 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。

7.4.13.4.2 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。

7.4.13.4.3 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敏感性指标来衡量市场价格风险。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日		上年度末 2016 年 12 月 31 日	
	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	136,600,033.28	1.21	87,618,102.97	0.85
交易性金融资产—基金投资	10,560,642,866.55	93.64	9,644,720,931.05	94.06
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
合计	10,697,242,899.83	94.85	9,732,339,034.02	94.91

7.4.13.4.3.2 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沪深 300 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、假定沪深 300 指数变化 5%，其他市场变量均不发生变化。		
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 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
	+5%	568,840,325.77	529,162,694.40
	-5%	-568,840,325.77	-529,162,694.40

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

7.4.14.1 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。

7.4.14.2 各层次金融工具公允价值

截至 2017 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 10,991,738,663.83 元，第二层次的余额为 61,536.00 元，第三层次的余额为 0 元。（截至 2016 年 12 月 31 日止：第一层次的余额为 9,732,751,635.59 元，第二层次的余额为 0 元，第三层次的余额为 0 元。）

7.4.14.3 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。

7.4.14.4 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。

§8 投资组合报告

8.1 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	136,600,033.28	1.21
	其中：股票	136,600,033.28	1.21
2	基金投资	10,560,642,866.55	93.54
3	固定收益投资	294,557,300.00	2.61
	其中：债券	294,557,300.00	2.61
	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	10,000,000.00	0.09
	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	279,986,321.69	2.48
8	其他各项资产	8,276,742.44	0.07
9	合计	11,290,063,263.96	100.00

8.2 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	华夏沪深 300ETF	股票型	交易型开放式	华夏基金管理有限公司	10,560,642,866.55	93.64

8.3 期末按行业分类的股票投资组合

8.3.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

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	449,358.00	0.00
B	采矿业	3,642,881.00	0.03
C	制造业	64,914,500.38	0.58
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	2,727,075.70	0.02
E	建筑业	3,142,892.68	0.03
F	批发和零售业	2,607,266.92	0.02
G	交通运输、仓储和邮政业	2,321,958.27	0.02
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	6,275,850.67	0.06
J	金融业	37,421,887.46	0.33
K	房地产业	7,766,859.50	0.07
L	租赁和商务服务业	2,052,301.00	0.02
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	1,311,532.29	0.01
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	424,278.00	0.00
R	文化、体育和娱乐业	1,439,861.41	0.01
S	综合	101,530.00	0.00
	合计	136,600,033.28	1.21

8.4 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	601318	中国平安	99,600	6,970,008.00	0.06
2	000333	美的集团	89,300	4,949,899.00	0.04
3	000651	格力电器	94,246	4,118,550.20	0.04
4	600519	贵州茅台	4,800	3,347,952.00	0.03
5	000858	五粮液	37,445	2,991,106.60	0.03
6	000002	万科A	92,600	2,876,156.00	0.03
7	600036	招商银行	94,800	2,751,096.00	0.02
8	000725	京东方A	474,400	2,746,776.00	0.02
9	002415	海康威视	68,950	2,689,050.00	0.02
10	000001	平安银行	163,896	2,179,816.80	0.02
11	601166	兴业银行	114,200	1,940,258.00	0.02
12	600887	伊利股份	59,400	1,912,086.00	0.02
13	600016	民生银行	208,400	1,748,476.00	0.02
14	000063	中兴通讯	44,400	1,614,384.00	0.01
15	601328	交通银行	242,200	1,504,062.00	0.01
16	002304	洋河股份	11,800	1,357,000.00	0.01
17	002027	分众传媒	95,300	1,341,824.00	0.01
18	601288	农业银行	349,900	1,340,117.00	0.01

19	600000	浦发银行	103,474	1,302,737.66	0.01
20	601601	中国太保	28,800	1,192,896.00	0.01
21	002594	比亚迪	17,800	1,157,890.00	0.01
22	002230	科大讯飞	19,100	1,129,574.00	0.01
23	600104	上汽集团	33,600	1,076,544.00	0.01
24	600276	恒瑞医药	14,860	1,025,042.80	0.01
25	002475	立讯精密	42,500	996,200.00	0.01
26	000538	云南白药	9,700	987,363.00	0.01
27	000568	泸州老窖	14,519	958,254.00	0.01
28	002450	康得新	43,086	956,509.20	0.01
29	000776	广发证券	56,400	940,752.00	0.01
30	600048	保利地产	65,600	928,240.00	0.01
31	601169	北京银行	128,656	919,890.40	0.01
32	600837	海通证券	71,300	917,631.00	0.01
33	600900	长江电力	58,150	906,558.50	0.01
34	002024	苏宁云商	72,300	888,567.00	0.01
35	001979	招商蛇口	45,100	882,156.00	0.01
36	002142	宁波银行	48,250	859,332.50	0.01
37	002008	大族激光	17,000	839,800.00	0.01
38	600019	宝钢股份	94,764	818,760.96	0.01
39	002236	大华股份	34,400	794,296.00	0.01
40	601988	中国银行	193,000	766,210.00	0.01
41	002456	欧菲科技	37,200	765,948.00	0.01
42	300059	东方财富	58,900	762,755.00	0.01
43	002460	赣锋锂业	10,500	753,375.00	0.01
44	300136	信维通信	14,700	745,290.00	0.01
45	000413	东旭光电	79,300	743,834.00	0.01
46	601668	中国建筑	75,500	681,010.00	0.01
47	002466	天齐锂业	12,765	679,225.65	0.01
48	002241	歌尔股份	38,200	662,770.00	0.01
49	000100	TCL 集团	167,400	652,860.00	0.01
50	300072	三聚环保	18,350	644,635.50	0.01
51	601211	国泰君安	34,300	635,236.00	0.01
52	600703	三安光电	24,900	632,211.00	0.01
53	600585	海螺水泥	21,500	630,595.00	0.01
54	000338	潍柴动力	72,600	605,484.00	0.01
55	000166	申万宏源	112,410	603,641.70	0.01
56	601818	光大银行	145,900	590,895.00	0.01
57	000423	东阿阿胶	9,800	590,646.00	0.01
58	600518	康美药业	26,200	585,832.00	0.01
59	000503	海虹控股	13,400	578,344.00	0.01
60	002202	金风科技	30,490	574,736.50	0.01
61	000783	长江证券	72,300	569,001.00	0.01

62	600028	中国石化	92,700	568,251.00	0.01
63	600690	青岛海尔	29,456	554,951.04	0.00
64	002252	上海莱士	27,880	553,418.00	0.00
65	000069	华侨城 A	64,100	544,209.00	0.00
66	601336	新华保险	7,700	540,540.00	0.00
67	002739	万达电影	10,000	520,400.00	0.00
68	601688	华泰证券	29,900	516,074.00	0.00
69	000895	双汇发展	19,400	514,100.00	0.00
70	600015	华夏银行	56,520	508,680.00	0.00
71	601989	中国重工	84,100	507,123.00	0.00
72	600050	中国联通	80,000	506,400.00	0.00
73	002736	国信证券	46,000	499,100.00	0.00
74	000963	华东医药	9,100	490,308.00	0.00
75	601899	紫金矿业	106,400	488,376.00	0.00
76	300070	碧水源	28,057	487,350.09	0.00
77	300003	乐普医疗	20,000	483,200.00	0.00
78	600309	万华化学	12,680	481,079.20	0.00
79	000625	长安汽车	37,700	475,020.00	0.00
80	601939	建设银行	61,400	471,552.00	0.00
81	601628	中国人寿	15,200	462,840.00	0.00
82	601857	中国石油	57,100	461,939.00	0.00
83	600741	华域汽车	15,200	451,288.00	0.00
84	600919	江苏银行	61,100	449,085.00	0.00
85	601766	中国中车	37,000	448,070.00	0.00
86	002508	老板电器	9,300	447,330.00	0.00
87	000540	中天金融	60,000	441,000.00	0.00
88	300124	汇川技术	14,999	435,270.98	0.00
89	002044	美年健康	19,400	424,278.00	0.00
90	000728	国元证券	38,450	422,950.00	0.00
91	002558	巨人网络	11,360	418,048.00	0.00
92	601888	中国国旅	9,500	412,205.00	0.00
93	002673	西部证券	33,276	409,960.32	0.00
94	002310	东方园林	20,100	405,417.00	0.00
95	601088	中国神华	17,400	403,158.00	0.00
96	600196	复星医药	8,900	396,050.00	0.00
97	600958	东方证券	28,500	395,010.00	0.00
98	002572	索菲亚	10,700	393,760.00	0.00
99	600660	福耀玻璃	13,500	391,500.00	0.00
100	002797	第一创业	39,920	391,216.00	0.00
101	000623	吉林敖东	17,360	390,600.00	0.00
102	000792	盐湖股份	28,000	389,480.00	0.00
103	000060	中金岭南	33,700	376,429.00	0.00
104	002081	金螳螂	23,800	364,616.00	0.00

105	600999	招商证券	21,000	360,360.00	0.00
106	601009	南京银行	46,492	359,848.08	0.00
107	601933	永辉超市	35,600	359,560.00	0.00
108	002714	牧原股份	6,800	359,448.00	0.00
109	002294	信立泰	7,800	352,482.00	0.00
110	000768	中航飞机	20,700	349,623.00	0.00
111	600340	华夏幸福	10,800	339,012.00	0.00
112	000709	河钢股份	86,200	336,180.00	0.00
113	600111	北方稀土	22,700	331,193.00	0.00
114	600795	国电电力	103,900	324,168.00	0.00
115	600221	海航控股	101,400	323,466.00	0.00
116	002146	荣盛发展	33,100	315,443.00	0.00
117	600066	宇通客车	12,900	310,503.00	0.00
118	601377	兴业证券	42,375	308,490.00	0.00
119	300024	机器人	16,300	306,766.00	0.00
120	002470	金正大	33,400	305,610.00	0.00
121	000876	新希望	40,814	304,064.30	0.00
122	002065	东华软件	37,000	303,400.00	0.00
123	601985	中国核电	41,200	302,820.00	0.00
124	000983	西山煤电	29,400	298,116.00	0.00
125	002500	山西证券	32,300	297,806.00	0.00
126	300017	网宿科技	27,977	297,675.28	0.00
127	600010	包钢股份	120,560	296,577.60	0.00
128	000425	徐工机械	63,500	294,005.00	0.00
129	601669	中国电建	40,500	292,410.00	0.00
130	000157	中联重科	65,300	291,891.00	0.00
131	002465	海格通信	30,200	289,618.00	0.00
132	601225	陕西煤业	35,300	288,048.00	0.00
133	600352	浙江龙盛	24,400	285,724.00	0.00
134	300027	华谊兄弟	32,295	281,935.35	0.00
135	002007	华兰生物	10,420	280,089.60	0.00
136	000008	神州高铁	31,600	276,500.00	0.00
137	000750	国海证券	56,100	274,890.00	0.00
138	000559	万向钱潮	26,820	272,223.00	0.00
139	601006	大秦铁路	30,000	272,100.00	0.00
140	601012	隆基股份	7,400	269,656.00	0.00
141	603799	华友钴业	3,300	264,759.00	0.00
142	600886	国投电力	35,900	263,506.00	0.00
143	600522	中天科技	18,900	263,466.00	0.00
144	300144	宋城演艺	14,041	262,005.06	0.00
145	002624	完美世界	7,800	260,988.00	0.00
146	600383	金地集团	20,600	260,178.00	0.00
147	601186	中国铁建	23,200	258,448.00	0.00

148	300122	智飞生物	9,000	252,630.00	0.00
149	000402	金融街	22,700	252,197.00	0.00
150	601901	方正证券	36,300	250,107.00	0.00
151	000826	启迪桑德	7,500	247,650.00	0.00
152	601607	上海医药	10,200	246,738.00	0.00
153	601155	新城控股	8,347	244,567.10	0.00
154	600606	绿地控股	33,500	244,550.00	0.00
155	000671	阳光城	31,000	243,970.00	0.00
156	002385	大北农	39,600	239,976.00	0.00
157	000898	鞍钢股份	37,700	239,395.00	0.00
158	601788	光大证券	17,800	239,054.00	0.00
159	300315	掌趣科技	42,900	238,524.00	0.00
160	600271	航天信息	11,000	236,940.00	0.00
161	600570	恒生电子	5,100	236,640.00	0.00
162	601390	中国中铁	28,200	236,598.00	0.00
163	000686	东北证券	26,700	234,159.00	0.00
164	600547	山东黄金	7,500	233,850.00	0.00
165	002426	胜利精密	39,600	230,868.00	0.00
166	002074	国轩高科	10,330	229,945.80	0.00
167	600011	华能国际	37,000	228,290.00	0.00
168	600705	中航资本	41,100	226,872.00	0.00
169	000961	中南建设	35,300	226,273.00	0.00
170	000627	天茂集团	28,200	225,600.00	0.00
171	601099	太平洋	62,250	225,345.00	0.00
172	600009	上海机场	5,000	225,050.00	0.00
173	600816	安信信托	16,680	218,174.40	0.00
174	000630	铜陵有色	73,900	215,788.00	0.00
175	600804	鹏博士	12,600	214,578.00	0.00
176	600031	三一重工	23,600	214,052.00	0.00
177	601555	东吴证券	22,000	213,840.00	0.00
178	600362	江西铜业	10,600	213,802.00	0.00
179	600219	南山铝业	58,000	213,440.00	0.00
180	600029	南方航空	17,800	212,176.00	0.00
181	000938	紫光股份	2,936	211,480.08	0.00
182	300033	同花顺	4,200	209,916.00	0.00
183	600208	新潮中宝	39,600	206,712.00	0.00
184	600535	天士力	5,700	202,806.00	0.00
185	600177	雅戈尔	22,080	202,473.60	0.00
186	002602	世纪华通	5,900	200,482.00	0.00
187	600674	川投能源	19,400	197,492.00	0.00
188	002601	龙蟠佰利	12,300	197,046.00	0.00
189	603993	洛阳钼业	28,600	196,768.00	0.00
190	600637	东方明珠	11,664	194,322.24	0.00

191	600023	浙能电力	36,000	191,880.00	0.00
192	600739	辽宁成大	10,800	190,080.00	0.00
193	002174	游族网络	8,500	189,550.00	0.00
194	601992	金隅股份	34,600	187,878.00	0.00
195	600089	特变电工	18,885	187,150.35	0.00
196	600109	国金证券	19,400	185,076.00	0.00
197	002920	德赛西威	4,569	178,784.97	0.00
198	000959	首钢股份	29,600	177,008.00	0.00
199	300251	光线传媒	16,900	176,605.00	0.00
200	600489	中金黄金	17,600	174,064.00	0.00
201	600100	同方股份	17,600	172,480.00	0.00
202	600436	片仔癀	2,700	170,640.00	0.00
203	601997	贵阳银行	12,700	169,672.00	0.00
204	002153	石基信息	6,300	167,958.00	0.00
205	600297	广汇汽车	20,650	165,613.00	0.00
206	600115	东方航空	19,900	163,379.00	0.00
207	002352	顺丰控股	3,200	161,152.00	0.00
208	000415	渤海金控	27,700	159,552.00	0.00
209	600588	用友网络	7,500	158,625.00	0.00
210	000723	美锦能源	23,000	158,470.00	0.00
211	600157	永泰能源	46,100	154,896.00	0.00
212	600085	同仁堂	4,800	154,752.00	0.00
213	002411	必康股份	5,700	152,019.00	0.00
214	600170	上海建工	39,269	146,080.68	0.00
215	002292	奥飞娱乐	10,100	144,329.00	0.00
216	601198	东兴证券	10,000	144,000.00	0.00
217	600498	烽火通信	4,900	141,267.00	0.00
218	601216	君正集团	29,800	140,358.00	0.00
219	600415	小商品城	24,000	138,720.00	0.00
220	600406	国电南瑞	7,400	135,272.00	0.00
221	601919	中远海控	19,700	133,369.00	0.00
222	601633	长城汽车	11,500	132,135.00	0.00
223	601618	中国中冶	27,000	130,680.00	0.00
224	002555	三七互娱	6,200	127,348.00	0.00
225	601111	中国国航	10,100	124,432.00	0.00
226	600663	陆家嘴	6,440	122,553.20	0.00
227	002424	贵州百灵	7,900	121,660.00	0.00
228	600893	航发动力	4,500	121,095.00	0.00
229	601727	上海电气	18,000	120,420.00	0.00
230	600583	海油工程	19,500	119,925.00	0.00
231	600369	西南证券	25,800	119,454.00	0.00
232	600068	葛洲坝	14,000	114,800.00	0.00
233	002468	申通快递	4,600	113,574.00	0.00

234	600959	江苏有线	13,670	111,820.60	0.00
235	601229	上海银行	7,830	111,029.40	0.00
236	600977	中国电影	7,200	110,880.00	0.00
237	600549	厦门钨业	4,300	110,682.00	0.00
238	601991	大唐发电	26,400	109,560.00	0.00
239	600482	中国动力	4,400	109,164.00	0.00
240	600008	首创股份	21,200	108,968.00	0.00
241	600376	首开股份	11,400	105,906.00	0.00
242	601018	宁波港	19,921	105,780.51	0.00
243	000738	航发控制	6,800	103,972.00	0.00
244	600827	百联股份	7,700	103,873.00	0.00
245	600649	城投控股	11,562	101,745.60	0.00
246	600018	上港集团	15,300	101,745.00	0.00
247	600895	张江高科	7,100	101,530.00	0.00
248	600061	国投资本	7,700	101,486.00	0.00
249	601800	中国交建	7,700	98,560.00	0.00
250	601333	广深铁路	17,400	96,918.00	0.00
251	601866	中远海发	28,000	95,480.00	0.00
252	601898	中煤能源	16,100	92,092.00	0.00
253	601118	海南橡胶	16,200	89,910.00	0.00
254	600373	中文传媒	5,200	88,036.00	0.00
255	601718	际华集团	12,500	84,125.00	0.00
256	601872	招商轮船	18,700	82,093.00	0.00
257	600688	上海石化	12,900	81,657.00	0.00
258	600153	建发股份	7,241	80,519.92	0.00
259	600820	隧道股份	9,500	79,420.00	0.00
260	600021	上海电力	8,500	77,690.00	0.00
261	601966	玲珑轮胎	4,200	73,332.00	0.00
262	600118	中国卫星	2,900	73,225.00	0.00
263	600909	华安证券	10,000	72,700.00	0.00
264	601958	金铝股份	9,900	71,577.00	0.00
265	601117	中国化学	10,000	67,500.00	0.00
266	601881	中国银河	6,000	63,060.00	0.00
267	600666	奥瑞德	3,200	61,536.00	0.00
268	600704	物产中大	8,700	59,334.00	0.00
269	002841	视源股份	800	58,000.00	0.00
270	601877	正泰电器	2,200	57,530.00	0.00
271	600038	中直股份	1,200	55,836.00	0.00
272	601878	浙商证券	3,300	54,846.00	0.00
273	300735	光弘科技	3,764	54,163.96	0.00
274	601212	白银有色	8,000	54,080.00	0.00
275	600188	兖州煤业	3,400	49,368.00	0.00
276	601375	中原证券	7,300	45,041.00	0.00

277	601163	三角轮胎	2,200	44,836.00	0.00
278	002831	裕同科技	800	44,704.00	0.00
279	002839	张家港行	3,700	43,364.00	0.00
280	600871	石化油服	15,900	42,453.00	0.00
281	600926	杭州银行	3,640	41,969.20	0.00
282	601611	中国核建	4,000	41,080.00	0.00
283	601021	春秋航空	1,100	40,997.00	0.00
284	603160	汇顶科技	400	38,776.00	0.00
285	002915	中欣氟材	1,085	38,181.15	0.00
286	603477	振静股份	1,955	37,027.70	0.00
287	600372	中航电子	2,700	36,963.00	0.00
288	600390	五矿资本	3,100	36,580.00	0.00
289	603858	步长制药	700	35,602.00	0.00
290	300730	科创信息	821	34,112.55	0.00
291	300664	鹏鹞环保	3,640	32,323.20	0.00
292	002919	名臣健康	821	28,948.46	0.00
293	600233	圆通速递	1,700	28,475.00	0.00
294	601228	广州港	3,900	23,829.00	0.00
295	600682	南京新百	600	22,674.00	0.00
296	002922	伊戈尔	1,245	22,248.15	0.00
297	603161	科华控股	1,239	20,753.25	0.00
298	603283	赛腾股份	1,349	19,614.46	0.00
299	603329	上海雅仕	1,182	17,942.76	0.00
300	002923	润都股份	954	16,227.54	0.00
301	603080	新疆火炬	1,187	16,143.20	0.00
302	300684	中石科技	827	11,528.38	0.00
303	603655	朗博科技	880	8,184.00	0.00

8.5 报告期内股票投资组合的重大变动

8.5.1 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 (%)
1	601318	中国平安	10,952,543.00	0.11
2	600519	贵州茅台	4,877,372.00	0.05
3	600036	招商银行	3,554,918.00	0.03
4	000333	美的集团	3,365,376.00	0.03
5	601166	兴业银行	2,884,971.00	0.03
6	000002	万科 A	2,837,285.00	0.03
7	600887	伊利股份	2,498,115.00	0.02
8	600016	民生银行	2,344,580.00	0.02
9	601328	交通银行	2,318,702.00	0.02
10	600000	浦发银行	2,250,074.00	0.02

11	000001	平安银行	1,933,734.00	0.02
12	601668	中国建筑	1,796,867.53	0.02
13	601288	农业银行	1,790,991.00	0.02
14	601601	中国太保	1,730,960.00	0.02
15	601211	国泰君安	1,661,095.04	0.02
16	600276	恒瑞医药	1,544,039.00	0.02
17	600019	宝钢股份	1,515,669.00	0.01
18	600104	上汽集团	1,505,045.00	0.01
19	600900	长江电力	1,438,171.00	0.01
20	000725	京东方 A	1,433,121.00	0.01

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。

8.5.2 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	000538	云南白药	2,392,602.56	0.02
2	000002	万科 A	1,639,404.00	0.02
3	600019	宝钢股份	1,422,134.00	0.01
4	000568	泸州老窖	1,402,201.66	0.01
5	600690	青岛海尔	1,318,362.00	0.01
6	601318	中国平安	1,262,664.00	0.01
7	000858	五粮液	1,153,512.42	0.01
8	000651	格力电器	1,116,163.86	0.01
9	600271	航天信息	1,075,440.00	0.01
10	600016	民生银行	1,066,812.00	0.01
11	000793	华闻传媒	1,033,816.60	0.01
12	601018	宁波港	1,011,823.00	0.01
13	600000	浦发银行	1,006,995.28	0.01
14	600837	海通证券	917,712.00	0.01
15	000623	吉林敖东	903,571.07	0.01
16	601668	中国建筑	861,958.00	0.01
17	601766	中国中车	774,488.00	0.01
18	000001	平安银行	768,393.75	0.01
19	600519	贵州茅台	699,400.00	0.01
20	002142	宁波银行	674,730.58	0.01

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。

8.5.3 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	165,385,848.92
卖出股票收入（成交）总额	73,200,592.76

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。

8.6 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	294,480,000.00	2.61
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（可交换债）	77,300.00	0.00
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	294,557,300.00	2.61

8.7 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	020209	17 贴债 53	3,000,000	294,480,000.00	2.61
2	123006	东财转债	639	63,900.00	0.00
3	128028	赣锋转债	134	13,400.00	0.00
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-

8.8 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。

8.9 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。

8.10 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。

8.11 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.11.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末无股指期货投资。

8.11.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末无股指期货投资。

8.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.12.1 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。

8.12.2 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。

8.12.3 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。

8.13 投资组合报告附注

8.13.1 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。

8.13.2 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。

8.13.3 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	222,459.99
2	应收证券清算款	283,549.46
3	应收股利	-
4	应收利息	1,507,768.91
5	应收申购款	6,262,964.08
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	8,276,742.44

8.13.4 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。

8.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

8.13.6 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。

§9 基金份额持有人信息

9.1 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
235,185	36,859.71	3,357,335,795.92	38.73%	5,311,515,544.11	61.27%

9.2 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	2,796,897.07	0.03%

9.3 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	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	0~10

§10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2009年7月10日)基金份额总额	24,771,957,170.09
本报告期期初基金份额总额	9,663,024,827.37
本报告期基金总申购份额	1,398,195,099.77
减：本报告期基金总赎回份额	2,392,368,587.11
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	8,668,851,340.03

§11 重大事件揭示

11.1 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。

11.2 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

本报告期内，本基金管理人未发生重大人事变动。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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。

11.4 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。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期应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 70,000.00 元人民币。截至本报告期末，该事务所已向本基金提供 9 年的审计服务。

11.6 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出具警示函的决定》。公司对此高度重视，已及时完成整改并向北京证监局提交了整改报告，同时完善了相应制度与流程。

本报告期内托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 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	
海通证券	1	150,956,679.96	64.90%	19,823.51	64.90%	-
光大证券	1	81,654,609.15	35.10%	10,721.34	35.10%	-

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，本基金还选择了广发证券、中信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。

11.7.2 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
海通证券	186,044.80	40.70%	995,000,000.00	100.00%
光大证券	271,058.13	59.30%	-	-

11.8 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	华夏基金管理有限公司关于在直销机构及华夏财富调整旗下部分开放式基金申购、赎回等业务数量限制的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-01-16
2	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国美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	2017-02-15
3	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增上海联泰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	2017-02-16
4	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君德汇富投资咨询有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-03-07
5	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肯特瑞财富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	2017-03-17
6	华夏基金管理有限公司关于调整华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-03-25
7	华夏基金管理有限公司关于增聘华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-19
8	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在财通证券股份有限公司开通定期定额	中国证监会指定报刊及网站	2017-05-17

	申购业务的公告		
9	华夏基金管理有限公司关于青岛分公司营业场所变更的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-06-03
10	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在上海华夏财富投资管理有限公司网上交易平台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	2017-06-16
11	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增浙江金观诚财富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	2017-06-29
12	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苏宁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	2017-07-20
13	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增民生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	2017-08-01
14	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增通华财富(上海)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	2017-09-07
15	华夏基金管理有限公司公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-29
16	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增上海挖财金融信息服务有限公司为代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-10-13
17	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增嘉实财富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	2017-11-07
18	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增上海华信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	2017-11-16
19	华夏基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增上海基煜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	2017-11-28

§12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20% 的情况

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
	1	2017-01-01 至	3,165,171,	-	-	3,165,171,8	36.51%

机构		2017-12-31	812.25			12.25	
产品特有风险							
<p>本基金在报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或者超过基金总份额20%的情形，在市场流动性不足的情况下，如遇投资者巨额赎回或集中赎回，基金管理人可能无法以合理的价格及时变现基金资产，有可能对基金净值产生一定的影响，甚至可能引发基金的流动性风险。</p> <p>在特定情况下，若持有基金份额占比较高的投资者大量赎回本基金，可能导致在其赎回后本基金资产规模持续低于5000万元，面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。</p>							

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

13.1.1 中国证监会核准基金募集的文件；

13.1.2 《华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》；

13.1.3 《华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金托管协议》；

13.1.4 法律意见书；

13.1.5 基金管理人业务资格批件、营业执照；

13.1.6 基金托管人业务资格批件、营业执照。

13.2 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。

13.3 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

二〇一八年三月二十八日