

华夏沪深 300 指数增强型证券投资基金

2018 年年度报告摘要

2018 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：中国农业银行股份有限公司

送出日期：二〇一九年三月二十六日

§1 重要提示

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

基金托管人中国农业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。

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 2018 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华夏沪深 300 指数增强型证券投资基金	
基金简称	华夏沪深 300 指数增强	
基金主代码	001015	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2015 年 2 月 10 日	
基金管理人	华夏基金管理有限公司	
基金托管人	中国农业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	429,934,792.63 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	华夏沪深 300 指数增强 A	华夏沪深 300 指数增强 C
下属分级基金的交易代码	001015	001016
报告期末下属分级基金的份额总额	308,970,679.60 份	120,964,113.03 份

2.2 基金产品说明

投资目标	通过量化方法进行积极的投资组合管理与风险控制，力争在控制本基金净值增长率与业绩比较基准之间的年跟踪误差不超过 7.75% 的基础上，追求获得超越标的指数的回报。
投资策略	本基金主要通过采取股票投资策略、债券投资策略、股指期货投资策略、国债期货投资策略等投资策略以实现投资目标。
业绩比较基准	本基金业绩比较基准 = 95% × 沪深 300 指数收益率 + 1.5%（指年收益率，评价时按期间折算）。
风险收益特征	本基金为股票指数增强型基金，属于较高预期风险、较高预期收益的证券投资基金品种，其预期风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	华夏基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	李彬
	联系电话	400-818-6666
	电子邮箱	service@ChinaAMC.com
客户服务电话	400-818-6666	95599
传真	010-63136700	010-68121816

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	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

§ 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	2018 年		2017 年		2016 年	
	华夏沪深 300 指数增强 A	华夏沪深 300 指数增强 C	华夏沪深 300 指数增强 A	华夏沪深 300 指数增强 C	华夏沪深 300 指数增强 A	华夏沪深 300 指数增强 C
本期已实现收益	-29,783,775.85	-12,185,853.79	38,919,835.14	12,562,476.78	1,025,564.99	-249,766.48
本期利润	-77,079,142.89	-28,246,567.63	58,485,365.16	20,471,536.68	-2,070,710.36	-1,273,313.23
加权平均基金份额本期利润	-0.2946	-0.2974	0.2521	0.2433	-0.0123	-0.0149
本期加权平均净值利润率	-22.75%	-23.50%	19.30%	18.95%	-1.12%	-1.37%
本期基金份额净值增长率	-20.72%	-21.10%	21.28%	20.62%	-3.47%	-3.98%
3.1.2 期末数据和指标	2018 年末		2017 年末		2016 年末	
	华夏沪深 300 指数增强 A	华夏沪深 300 指数增强 C	华夏沪深 300 指数增强 A	华夏沪深 300 指数增强 C	华夏沪深 300 指数增强 A	华夏沪深 300 指数增强 C
期末可供分配利润	38,670,280.37	12,497,289.23	99,014,243.77	30,936,982.61	28,679,527.41	13,582,901.41
期末可供分配基金份额利润	0.1252	0.1033	0.4187	0.3982	0.1702	0.1591
期末基金资产净值	347,640,959.97	133,461,402.26	335,466,562.23	108,628,594.49	197,147,376.53	98,943,731.31
期末基金份额净值	1.125	1.103	1.419	1.398	1.170	1.159
3.1.3 累计	2018 年末		2017 年末		2016 年末	

期末指标	华夏沪深 300 指数增强 A	华夏沪深 300 指数增强 C	华夏沪深 300 指数增强 A	华夏沪深 300 指数增强 C	华夏沪深 300 指数增强 A	华夏沪深 300 指数增强 C
基金份额累计净值增长率	12.50%	10.30%	41.90%	39.80%	17.00%	15.90%

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

华夏沪深 300 指数增强 A

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	-11.07%	1.56%	-11.45%	1.56%	0.38%	0.00%
过去六个月	-12.04%	1.43%	-12.78%	1.42%	0.74%	0.01%
过去一年	-20.72%	1.27%	-22.54%	1.27%	1.82%	0.00%
过去三年	-7.18%	1.15%	-13.84%	1.12%	6.66%	0.03%
自基金合同生效起至今	12.50%	1.55%	-3.68%	1.50%	16.18%	0.05%

华夏沪深 300 指数增强 C

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	-11.19%	1.57%	-11.45%	1.56%	0.26%	0.01%
过去六个月	-12.32%	1.44%	-12.78%	1.42%	0.46%	0.02%
过去一年	-21.10%	1.28%	-22.54%	1.27%	1.44%	0.01%
过去三年	-8.62%	1.15%	-13.84%	1.12%	5.22%	0.03%
自基金合同生效起至今	10.30%	1.55%	-3.68%	1.50%	13.98%	0.05%

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

华夏沪深 300 指数增强型证券投资基金

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

(2015 年 2 月 10 日至 2018 年 12 月 31 日)

华夏沪深 300 指数增强 A



华夏沪深 300 指数增强 C



3.2.3 自基金合同生效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

华夏沪深 300 指数增强型证券投资基金
基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图

华夏沪深 300 指数增强 A



华夏沪深 300 指数增强 C



注：本基金合同于 2015 年 2 月 10 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。

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、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 年中高级可质押信用债 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）对在线智能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。

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		
宋洋	本基金的基金经理、数量投资部总监	2016-11-18	-	8 年	中国科学院数学与系统科学研究院博士。曾任嘉实基金管理有限公司研究员、投资经理。2016 年 3 月加入华夏基金管理有限公司，曾任数量投资部研究员等。

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》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。

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，业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率 \times 95%+1.5%（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，自 2005 年 4 月 8 日起正式发布，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。本基金股票投资方面主要采用指数增强量化投资策略，在严格控制跟踪误差的基础上，力求获得超越标的指数的超额收益。

2018 年，国际方面，美国经济复苏，经济数据持续走高，劳动力市场数据表现强劲，美联储全年宣布加息 4 次至 2.25%-2.5% 区间；欧元区经济仍处于复苏通道中但复苏动能逐步减弱，PMI 继续维持在扩张区间但已处于下行趋势；日本经济复苏态势整体转弱，经济景气度维持震荡。国内方面，全年 GDP 增速 6.6%，经济增速面临下行压力。生产端，第二产业增速震荡下滑、第三产业增速整体平稳且远高于第二产业，服务业发挥了“稳定器”的作用；需求端，消费增速有所回落，固定资产投资增速受基建投资拖累逐步下行，制造业投资表现是固定资产投资中的亮点，房地产投资表现平稳。

市场方面，在国内经济承压、中美贸易摩擦、美股市场下跌等国内外多重因素的影响下，A 股市场结束了 2017 年绩优蓝筹行情主导的结构性牛市，进入了一轮下行周期。全年沪深 300 指数下跌了 25.31%，各大行业板块均全线下跌，无一幸免。由于投资者风险偏好明显下降，市场投资风格集中于现金流良好且防御属性较强的板块，休闲服务、银行及食品饮料等行业跌幅最小；另一方面，在中美贸易摩擦的背景下，电子行业受到较大的影响，全年跌幅靠前。

基金投资运作方面，报告期内，本基金以多因子量化投资策略为主，在控制基金与标的指数跟

踪偏离度的基础上，力争获取更高的超额收益。同时，本基金秉承尽职尽责的态度，应对投资者日常申购、赎回等可能对基金带来收益冲击的工作。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2018 年 12 月 31 日，华夏沪深 300 指数增强 A 基金份额净值为 1.125 元，本报告期份额净值增长率为-20.72%；华夏沪深 300 指数增强 C 基金份额净值为 1.103 元，本报告期份额净值增长率为-21.10%，同期业绩比较基准增长率为-22.54%。本基金本报告期 A 类份额跟踪偏离度为+1.82%，C 类份额跟踪偏离度为 1.44%。

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 2019 年，全球市场在经历了 2018 年的剧烈调整之后依然存在各种不确定性，全球经济增长面临进一步放缓风险，主要经济体的货币政策陆续收紧，贸易秩序的重构犹在漫漫途中，防风险再度成为共识。国内方面，中国经济增长仍面临下行压力，中美贸易摩擦谈判存在不确定性；在“去杠杆”背景下带来的“信用紧缩”，使得“宽货币”到“宽信用”的传导不畅通，实体经济融资环境不容乐观。然而经过 2018 年市场大幅调整后，A 股当前的整体估值水平处于历史低位，部分个股和板块的投资价值逐步显现，如果经济企稳或有超预期的政策举措，沪深 300 指数将会有较好的投资机会；反之，则可能呈震荡走势。投资策略上，我们将继续坚持量化投资的理念，基于多因子模型，在控制组合风险的基础上，持续为投资者实现超越基准指数的超额回报。

珍惜基金份额持有人的每一分投资和每一份信任，本基金将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。会计师事务所对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

本基金基金合同规定，本基金的收益分配原则为：由于基金费用的不同，不同类别的基金份额在收益分配数额方面可能有所不同，基金管理人可对各类别基金份额分别制定收益分配方案，同一类别内的每一基金份额享有同等分配权。在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 20%，本基金收益分配方式分为现金分红与红利再投资，若投资者不选择，默认是现金分红方式。基金收益分配后基金份额净值不能低于面值。法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

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

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—华夏基金管理有限公司 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的

投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，华夏基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

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

本托管人认为，华夏基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有关损害基金持有人利益的行为。

§6 审计报告

普华永道中天审字（2019）第 22416 号

华夏沪深 300 指数增强型证券投资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 指数增强型证券投资基金（以下简称“华夏沪深 300 指数增强基金”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 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 300 指数增强基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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 300 指数增强基金，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 300 指数增强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 300 指数增强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 300 指数增强基金、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 300 指数增强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 300 指数增强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 300 指数增强基金

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

2019 年 3 月 22 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：华夏沪深 300 指数增强型证券投资基金

报告截止日：2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款		27,230,839.62	26,364,918.38
结算备付金		2,528,629.38	3,529,362.55
存出保证金		368,138.65	57,792.03
交易性金融资产		451,299,858.58	416,456,171.25
其中：股票投资		451,299,858.58	416,456,171.25
基金投资		-	-
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		3,000,000.00	-
应收证券清算款		43,904.77	-
应收利息		7,750.52	7,689.97
应收股利		-	-
应收申购款		709,955.23	339,105.06
递延所得税资产		-	-

其他资产		-	-
资产总计		485,189,076.75	446,755,039.24
负债和所有者权益	附注号	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
负债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		2,338,870.55	1,089,332.72
应付管理人报酬		412,133.22	372,688.18
应付托管费		82,426.64	74,537.63
应付销售服务费		57,357.17	46,093.39
应付交易费用		1,100,238.96	986,452.46
应交税费		1.18	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		95,686.80	90,778.14
负债合计		4,086,714.52	2,659,882.52
所有者权益:			
实收基金		429,934,792.63	314,143,930.34
未分配利润		51,167,569.60	129,951,226.38
所有者权益合计		481,102,362.23	444,095,156.72
负债和所有者权益总计		485,189,076.75	446,755,039.24

注：报告截止日 2018 年 12 月 31 日，华夏沪深 300 指数增强 A 基金份额净值 1.125 元，华夏沪深 300 指数增强 C 基金份额净值 1.103 元；华夏沪深 300 指数增强基金份额总额 429,934,792.63 份（其中 A 类 308,970,679.60 份，C 类 120,964,113.03 份）。

7.2 利润表

会计主体：华夏沪深 300 指数增强型证券投资基金

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
一、收入		-94,526,899.17	89,783,405.05
1.利息收入		486,267.07	497,732.69
其中：存款利息收入		271,897.35	375,968.44
债券利息收入		126.32	79.53

资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		214,243.40	121,684.72
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-32,449,780.00	61,127,871.59
其中：股票投资收益		-39,980,842.91	52,769,300.18
基金投资收益		-	-
债券投资收益		79,900.28	67,001.12
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-965,866.46	1,274,760.00
股利收益		8,417,029.09	7,016,810.29
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-63,356,080.88	27,474,589.92
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）		792,694.64	683,210.85
减：二、费用		10,798,811.35	10,826,503.21
1.管理人报酬		4,592,545.56	4,100,474.76
2.托管费		918,509.17	820,094.95
3.销售服务费		600,845.35	539,693.61
4.交易费用		4,353,318.57	4,993,260.14
5.利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6.税金及附加		867.50	-
7.其他费用		332,725.20	372,979.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-105,325,710.52	78,956,901.84
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-105,325,710.52	78,956,901.84

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华夏沪深 300 指数增强型证券投资基金

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 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）	314,143,930.34	129,951,226.38	444,095,156.72
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-105,325,710.52	-105,325,710.52
三、本期基金份额交易	115,790,862.29	26,542,053.74	142,332,916.03

产生的基金净值变动数 (净值减少以“-”号填列)			
其中: 1.基金申购款	323,202,103.29	96,784,591.13	419,986,694.42
2.基金赎回款	-207,411,241.00	-70,242,537.39	-277,653,778.39
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)	429,934,792.63	51,167,569.60	481,102,362.23
项目	上年度可比期间 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)	253,828,679.02	42,262,428.82	296,091,107.84
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	78,956,901.84	78,956,901.84
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)	60,315,251.32	8,731,895.72	69,047,147.04
其中: 1.基金申购款	278,602,668.64	79,808,484.49	358,411,153.13
2.基金赎回款	-218,287,417.32	-71,076,588.77	-289,364,006.09
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)	314,143,930.34	129,951,226.38	444,095,156.72

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 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

7.4.2 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。

7.4.3 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
中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”）	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
中信证券（山东）有限责任公司（“中信证券（山东）”）	基金管理人股东控股的公司
中信期货有限公司（“中信期货”）	基金管理人股东控股的公司
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

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。

7.4.4 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.4.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.4.1.1 股票交易

无。

7.4.4.1.2 权证交易

无。

7.4.4.1.3 债券交易

无。

7.4.4.1.4 债券回购交易

无。

7.4.4.1.5 应支付关联方的佣金

无。

7.4.4.2 关联方报酬

7.4.4.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	4,592,545.56	4,100,474.76
其中：支付销售机构的客户维护费	844,336.33	669,051.71

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 1.0% 的年费率计提，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 × 1.0% / 当年天数。

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。

7.4.4.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	918,509.17	820,094.95

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 0.2% 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 × 0.2% / 当年天数。

7.4.4.2.3 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年1月1日至2018年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华夏沪深 300 指数增强 A	华夏沪深 300 指数增强 C	合计
华夏基金管理有限 公司	-	310,390.87	310,390.87
中国农业银行	-	70,595.41	70,595.41
中信证券	-	1,267.73	1,267.73
中信证券（山东）	-	507.24	507.24
中信期货	-	147.28	147.28
华夏财富	-	3,549.45	3,549.45
合计	-	386,457.98	386,457.98
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2017年1月1日至2017年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华夏沪深300指数增强A	华夏沪深300指数增强C	合计
华夏基金管理有限 公司	-	277,837.47	277,837.47
中国农业银行	-	77,995.49	77,995.49
中信证券	-	1,350.18	1,350.18
中信证券（山东）	-	489.65	489.65
中信期货	-	-	-
华夏财富	-	529.70	529.70
合计	-	358,202.49	358,202.49

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 0.5% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给基金管理人，再由基金管理人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 × 0.5% / 当年天数。

7.4.4.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

7.4.4.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.4.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

7.4.4.4.2 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。

7.4.4.5 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 2018年1月1日至2018年12月31日		上年度可比期间 2017年1月1日至2017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
中国农业银行活期存款	27,230,839.62	200,620.46	26,364,918.38	167,475.93

注：本基金的活期银行存款由基金托管人中国农业银行保管，按银行同业利率计息。

7.4.4.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.4.7 其他关联交易事项的说明

7.4.4.7.1 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期通过中信期货买卖股指期货成交额为 430,078,680.00 元（上年度可比期间：152,274,900.00 元），支付给中信期货的佣金为 16,183.33 元（上年度可比期间：3,730.68 元）。

7.4.5 期末（2018 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.5.1 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

7.4.5.1.1 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	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

				受限类型						
601860	紫金银行	2018-12-20	2019-01-03	新发流通受限	3.14	3.14	15,970	50,145.80	50,145.80	-

7.4.5.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

7.4.5.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.5.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.5.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.6 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

7.4.6.1 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。

7.4.6.2 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 451,299,858.58 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 414,337,178.85 元，第二层次的余额为 2,118,992.40 元，第三层次的余额为 0 元。）

7.4.6.3 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。

7.4.6.4 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	451,299,858.58	93.02
	其中：股票	451,299,858.58	93.02
2	基金投资	-	-
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	3,000,000.00	0.62
	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	29,759,469.00	6.13
8	其他各项资产	1,129,749.17	0.23
9	合计	485,189,076.75	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 指数投资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	21,170,160.00	4.40
C	制造业	150,997,078.75	31.39
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	14,987,484.08	3.12

E	建筑业	17,794,534.95	3.70
F	批发和零售业	10,036,302.00	2.09
G	交通运输、仓储和邮政业	15,502,708.00	3.22
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	4,141,331.00	0.86
J	金融业	155,950,578.80	32.42
K	房地产业	23,037,087.00	4.79
L	租赁和商务服务业	4,635,760.00	0.96
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	2,369,630.00	0.49
R	文化、体育和娱乐业	6,690,441.00	1.39
S	综合	-	-
	合计	427,313,095.58	88.82

8.2.2 积极投资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	750,916.00	0.16
B	采矿业	-	-
C	制造业	12,801,793.20	2.66
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	91,606.00	0.02
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	3,507,415.00	0.73
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	6,784,887.00	1.41
J	金融业	50,145.80	0.01
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	23,986,763.00	4.99

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

8.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

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	443,962	24,906,268.20	5.18
2	000651	格力电器	450,452	16,076,631.88	3.34
3	000858	五粮液	243,000	12,363,840.00	2.57
4	601328	交通银行	2,108,800	12,209,952.00	2.54
5	601166	兴业银行	817,100	12,207,474.00	2.54
6	601988	中国银行	3,328,300	12,015,163.00	2.50
7	600900	长江电力	718,466	11,409,240.08	2.37
8	601006	大秦铁路	1,337,800	11,010,094.00	2.29
9	600837	海通证券	1,249,800	10,998,240.00	2.29
10	002415	海康威视	419,800	10,814,048.00	2.25

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于基金管理人网站的年度报告正文。

8.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名股票投资明细

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	600426	华鲁恒升	384,900.00	4,645,743.00	0.97
2	300098	高新兴	587,000.00	3,968,120.00	0.82
3	600655	豫园股份	381,700.00	2,824,580.00	0.59
4	600737	中粮糖业	334,300.00	2,460,448.00	0.51
5	601100	恒立液压	91,500.00	1,812,615.00	0.38

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 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	600519	贵州茅台	40,467,430.38	9.11
2	601318	中国平安	28,538,214.89	6.43
3	601607	上海医药	26,817,515.80	6.04
4	601988	中国银行	26,201,963.00	5.90
5	000651	格力电器	25,895,044.00	5.83
6	600036	招商银行	25,578,693.53	5.76
7	601328	交通银行	24,342,147.85	5.48
8	002027	分众传媒	22,826,744.96	5.14
9	601186	中国铁建	22,595,951.73	5.09

10	600016	民生银行	21,972,645.40	4.95
11	601668	中国建筑	21,658,363.00	4.88
12	600000	浦发银行	21,256,160.21	4.79
13	601601	中国太保	21,149,934.80	4.76
14	600900	长江电力	20,548,749.65	4.63
15	000423	东阿阿胶	20,444,663.72	4.60
16	000895	双汇发展	20,281,745.42	4.57
17	002146	荣盛发展	20,162,279.36	4.54
18	600837	海通证券	19,949,718.82	4.49
19	600522	中天科技	18,934,759.46	4.26
20	002415	海康威视	18,844,138.40	4.24
21	601166	兴业银行	18,838,909.58	4.24
22	601009	南京银行	18,539,385.60	4.17
23	601211	国泰君安	18,473,606.83	4.16
24	601818	光大银行	18,127,918.38	4.08
25	000333	美的集团	18,113,718.92	4.08
26	601877	正泰电器	17,994,032.87	4.05
27	600340	华夏幸福	17,895,190.72	4.03
28	000069	华侨城 A	17,709,237.03	3.99
29	000858	五粮液	17,620,884.79	3.97
30	002304	洋河股份	17,182,480.23	3.87
31	600015	华夏银行	16,994,873.00	3.83
32	600518	康美药业	16,565,911.32	3.73
33	601899	紫金矿业	16,448,117.62	3.70
34	000883	湖北能源	16,130,941.59	3.63
35	600383	金地集团	16,059,591.23	3.62
36	600406	国电南瑞	15,800,531.08	3.56
37	000568	泸州老窖	14,885,474.14	3.35
38	600023	浙能电力	14,575,079.37	3.28
39	603993	洛阳钼业	14,155,141.85	3.19
40	000413	东旭光电	13,863,615.60	3.12
41	002008	大族激光	13,784,606.73	3.10
42	600977	中国电影	13,244,468.60	2.98
43	600436	片仔癀	13,223,001.26	2.98
44	600153	建发股份	12,840,477.86	2.89
45	600741	华域汽车	12,662,801.29	2.85
46	600703	三安光电	12,576,692.06	2.83
47	600028	中国石化	12,365,305.33	2.78
48	600426	华鲁恒升	12,072,088.55	2.72
49	000002	万科 A	11,850,124.00	2.67
50	600352	浙江龙盛	11,435,991.73	2.58
51	600535	天士力	11,395,603.72	2.57
52	600031	三一重工	11,022,200.79	2.48

53	601006	大秦铁路	10,916,282.16	2.46
54	600050	中国联通	10,861,743.50	2.45
55	601390	中国中铁	10,723,528.12	2.41
56	600332	白云山	10,454,170.55	2.35
57	000776	广发证券	10,337,056.11	2.33
58	000963	华东医药	10,161,836.12	2.29
59	001979	招商蛇口	10,068,168.72	2.27
60	600018	上港集团	9,938,819.54	2.24
61	600271	航天信息	9,566,001.19	2.15
62	600118	中国卫星	9,381,200.87	2.11
63	000528	柳工	9,360,139.21	2.11
64	600688	上海石化	9,092,473.74	2.05
65	600566	济川药业	9,072,129.22	2.04
66	002195	二三四五	9,024,709.36	2.03
67	601628	中国人寿	9,000,639.18	2.03

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。

8.4.2 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	600519	贵州茅台	40,090,688.55	9.03
2	600000	浦发银行	26,931,082.24	6.06
3	601988	中国银行	22,145,120.00	4.99
4	601668	中国建筑	21,781,929.20	4.90
5	002304	洋河股份	21,220,645.79	4.78
6	601328	交通银行	19,526,898.58	4.40
7	600016	民生银行	19,485,032.19	4.39
8	000333	美的集团	19,034,388.47	4.29
9	000895	双汇发展	18,598,760.42	4.19
10	000423	东阿阿胶	18,492,316.05	4.16
11	601186	中国铁建	18,388,986.24	4.14
12	601607	上海医药	18,035,834.20	4.06
13	600340	华夏幸福	17,651,123.02	3.97
14	000069	华侨城 A	17,171,772.62	3.87
15	601318	中国平安	16,868,537.14	3.80
16	601601	中国太保	16,674,886.59	3.75
17	600522	中天科技	16,613,252.97	3.74
18	600048	保利地产	16,435,108.88	3.70
19	002027	分众传媒	16,344,247.20	3.68
20	600518	康美药业	16,205,614.67	3.65
21	600050	中国联通	16,096,950.00	3.62
22	600023	浙能电力	15,943,047.79	3.59

23	601390	中国中铁	15,914,638.00	3.58
24	600036	招商银行	15,750,740.15	3.55
25	600703	三安光电	15,696,752.01	3.53
26	000883	湖北能源	15,008,390.95	3.38
27	600900	长江电力	14,302,348.31	3.22
28	600436	片仔癀	13,168,976.32	2.97
29	000002	万科 A	13,154,940.73	2.96
30	600535	天士力	13,119,237.13	2.95
31	601877	正泰电器	13,022,527.82	2.93
32	000651	格力电器	12,897,286.16	2.90
33	002008	大族激光	12,764,536.79	2.87
34	601899	紫金矿业	12,487,310.00	2.81
35	601166	兴业银行	12,328,506.71	2.78
36	600406	国电南瑞	12,211,620.00	2.75
37	600153	建发股份	11,942,873.22	2.69
38	600690	青岛海尔	11,884,613.00	2.68
39	600271	航天信息	11,801,887.32	2.66
40	601628	中国人寿	11,626,469.29	2.62
41	000413	东旭光电	11,587,906.00	2.61
42	600352	浙江龙盛	11,554,695.00	2.60
43	601009	南京银行	10,995,363.66	2.48
44	001979	招商蛇口	10,969,528.37	2.47
45	600019	宝钢股份	10,882,996.96	2.45
46	002415	海康威视	10,785,220.44	2.43
47	601939	建设银行	10,703,739.60	2.41
48	002146	荣盛发展	10,313,211.75	2.32
49	601398	工商银行	10,279,944.18	2.31
50	600028	中国石化	10,015,447.00	2.26
51	600015	华夏银行	9,976,558.62	2.25
52	601688	华泰证券	9,817,093.00	2.21
53	000725	京东方 A	9,727,758.00	2.19
54	600219	南山铝业	9,405,494.00	2.12
55	002152	广电运通	9,291,231.74	2.09
56	000528	柳工	9,143,531.01	2.06
57	600383	金地集团	9,130,385.48	2.06

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。

8.4.3 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	1,680,548,816.48
卖出股票收入（成交）总额	1,542,363,930.36

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。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

8.6 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

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名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。

8.8 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。

8.9 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。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 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）（单位：手）	合约市值	公允价值变动	风险说明
IF1901	沪深 300 期货 IF1901 合约	3	2,703,240.00	4,275.00	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					4,275.00
股指期货投资本期收益					-965,866.46
股指期货投资本期公允价值变动					4,275.00

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金为指数增强型基金，主要投资标的为指数成份股和备选成份股。基金留存的现金头寸根据基金合同规定，投资于标的指数为基础资产的股指期货，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。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 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。

8.11.2 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。

8.11.3 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。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 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。

8.12.2 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。

8.12.3 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	368,138.65
2	应收证券清算款	43,904.77
3	应收股利	-
4	应收利息	7,750.52
5	应收申购款	709,955.23
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,129,749.17

8.12.4 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。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末积极投资前五名股票中不存在流通受限情况。

8.12.6 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

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
华夏沪深 300 指数增强 A	16,570	18,646.39	16,761,997.56	5.43%	292,208,682.04	94.57%
华夏沪深 300 指数增强 C	5,390	22,442.32	-	-	120,964,113.03	100.00%
合计	21,960	19,578.09	16,761,997.56	3.90%	413,172,795.07	96.10%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

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	华夏沪深 300 指数增强 A	844,620.53	0.27%
	华夏沪深 300 指数增强 C	7,009.54	0.01%
	合计	851,630.07	0.20%

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	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	华夏沪深 300 指数增强 A	50~100
	华夏沪深 300 指数增强 C	0
	合计	50~100
本基金基金经理持有本 开放式基金	华夏沪深 300 指数增强 A	0~10
	华夏沪深 300 指数增强 C	0
	合计	0~10

§10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	华夏沪深 300 指数增强 A	华夏沪深 300 指数增强 C
基金合同生效日（2015 年 2 月 10 日）基金份额总额	578,687,452.07	109,554,107.34
本报告期期初基金份额总额	236,452,318.46	77,691,611.88
本报告期基金总申购份额	218,493,017.89	104,709,085.40
减：本报告期基金总赎回份额	145,974,656.75	61,436,584.25
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	308,970,679.60	120,964,113.03

§ 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

本基金管理人于 2018 年 4 月 28 日发布公告，杨明辉先生代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。

本报告期内，中国农业银行股份有限公司聘任刘琳、李智同志为本行托管业务部高级专家。

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 40,000 元人民币。截至本报告期末，该事务所已向本基金提供 3 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、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。

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	
申万宏源证券	1	981,268,464.44	30.48%	913,847.21	39.04%	-
广发证券	1	906,981,185.14	28.17%	663,276.61	28.34%	-
东吴证券	1	567,622,041.80	17.63%	415,103.67	17.73%	-
方正证券	1	389,301,823.37	12.09%	-	0.00%	-
海通证券	1	258,209,803.64	8.02%	240,469.54	10.27%	-
长江证券	1	115,997,840.30	3.60%	108,028.28	4.62%	-

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，本基金还选择了光大证券、国泰君安证券、国信证券、华西证券、中信建投证券、华泰证券、西部证券、中国银河证券、中银国际证券、高华证券、国海证券、安信证券、新时代证券、联讯证券、财富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 在上述租用的券商交易单元中，新时代证券、联讯证券、方正证券、财富证券的交易单元为本基金本期新增的交易单元，中投证券的交易单元为本基金本期剔除的交易单元。

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		债券回购交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
申万宏源证券	-	-	1,262,500,000.00	77.70%
广发证券	509,219.03	51.58%	-	-
东吴证券	-	-	271,000,000.00	16.68%
方正证券	478,111.20	48.42%	81,400,000.00	5.01%
海通证券	-	-	10,000,000.00	0.62%
长江证券	-	-	-	-

§ 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

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。

华夏基金管理有限公司

二〇一九年三月二十六日