

# 华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金 2018 年年度报告

2018 年 12 月 31 日

基金管理人：华泰柏瑞基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2019 年 3 月 27 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会及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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2019 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。

本年度报告财务资料已经审计，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。

本报告期自 2018 年 4 月 26 日（基金合同生效日）起至 2018 年 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>6</b>
2.1 基金基本情况.....	6
2.2 基金产品说明.....	6
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	7
2.5 其他相关资料.....	7
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>8</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	8
3.2 基金净值表现.....	8
3.3 其他指标.....	错误!未定义书签。
3.4 过去三年基金的利润分配情况.....	10
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>11</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	13
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.....	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	15
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	15
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	16
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	16
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.....	16
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>17</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	17
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	17
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.....	17
<b>§6 审计报告</b> .....	<b>18</b>

6.1 审计报告基本信息.....	18
6.2 审计报告的基本内容.....	18
<b>§7 年度财务报表.....</b>	<b>22</b>
7.1 资产负债表.....	22
7.2 利润表.....	23
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	24
7.4 报表附注.....	25
<b>§8 投资组合报告.....</b>	<b>52</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	52
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	52
8.3 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.....	53
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	59
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	61
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.....	61
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序所有资产支持证券投资明细.....	61
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.....	61
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.....	61
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	61
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	61
8.12 投资组合报告附注.....	61
<b>§9 基金份额持有人信息.....</b>	<b>64</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	64
9.2 目标基金的期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	64
9.3 期末上市基金前十名持有人.....	64
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	65
9.5 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的情况.....	65
<b>§10 开放式基金份额变动.....</b>	<b>66</b>
<b>§ 11 重大事件揭示.....</b>	<b>67</b>
11.1 基金份额持有人大会决议.....	67
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.....	67

---

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	67
11.4 基金投资策略的改变 .....	67
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	67
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 .....	67
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	67
11.8 其他重大事件 .....	70
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>71</b>
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 .....	71
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	71
<b>§13 备查文件目录 .....</b>	<b>72</b>
13.1 备查文件目录 .....	72
13.2 存放地点 .....	72
13.3 查阅方式 .....	72

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	MSCIETF
场内简称	MSCIETF
基金主代码	512520
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2018 年 4 月 26 日
基金管理人	华泰柏瑞基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	1,051,056,394.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2018-5-18

### 2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数表现，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。本基金力争将日均跟踪偏离度控制在 0.2% 以内，年化跟踪误差控制在 2% 以内。
投资策略	本基金主要采取完全复制法，即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。但在因特殊情况（如流动性不足）导致无法获得足够数量的股票时，基金管理人将运用其他合理的投资方法构建本基金的实际投资组合，追求尽可能贴近目标指数的表现。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为标的指数，即 MSCI 中国 A 股国际通指数收益率。
风险收益特征	本基金属于股票型基金中的指数型基金，采用完全复制的被动式投资策略：一方面，相对于混合型基金、债券型基金与货币市场基金而言，其风险和收益较高；另一方面，相对于采用抽样复制的指数型基金而言，其风险和收益特征将更能与标的指数保持基本一致。

### 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		华泰柏瑞基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	陈晖	田青
	联系电话	021-38601777	010-67595096

电子邮箱	cs4008880001@huatai-pb.com	tianqingl.zh@ccb.com
客户服务电话	400-888-0001	010-67595096
传真	021-38601799	010-66275853
注册地址	上海市浦东新区民生路 1199 弄上海证大五道口广场 1 号 17 层	北京市西城区金融大街 25 号
办公地址	上海市浦东新区民生路 1199 弄上海证大五道口广场 1 号 17 层	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码	200135	100033
法定代表人	贾波	田国立

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	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	<a href="http://www.huatai-pb.com">http://www.huatai-pb.com</a>
基金年度报告备置地点	上海市浦东新区民生路 1199 弄证大五道口广场 1 号楼 17 层

## 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）	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京西城区金融大街 27 号投资广场 22-23 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	2018年4月26日 (基金合同生效日)-2018年12月31日
本期已实现收益	-15,680,687.89
本期利润	-173,965,923.51
加权平均基金份额本期利润	-0.1714
本期加权平均净值利润率	-18.83%
本期基金份额净值增长率	-18.45%
3.1.2 期末数据和指标	2018年末
期末可供分配利润	-193,888,614.18
期末可供分配基金份额利润	-0.1845
期末基金资产净值	857,167,779.82
期末基金份额净值	0.8155
3.1.3 累计期末指标	2018年末
基金份额累计净值增长率	-18.45%

注：1、上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、对期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

4、本基金合同于2018年4月26日生效。

### 3.2 基金净值表现

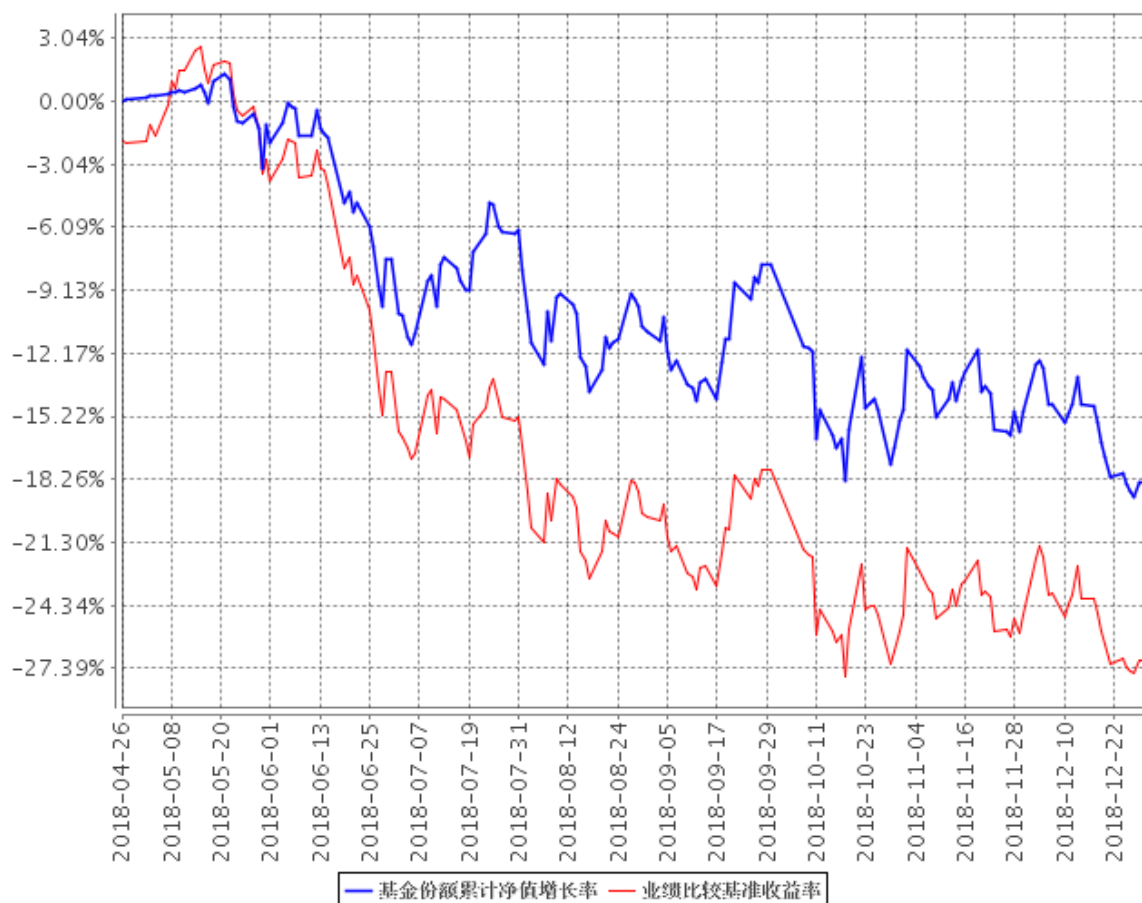
#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-11.47%	1.62%	-11.23%	1.77%	-0.24%	-0.15%
过去六个月	-11.74%	1.49%	-16.04%	1.63%	4.30%	-0.14%
自基金合同生效起至今	-18.45%	1.37%	-27.00%	1.54%	8.55%	-0.17%



### 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

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



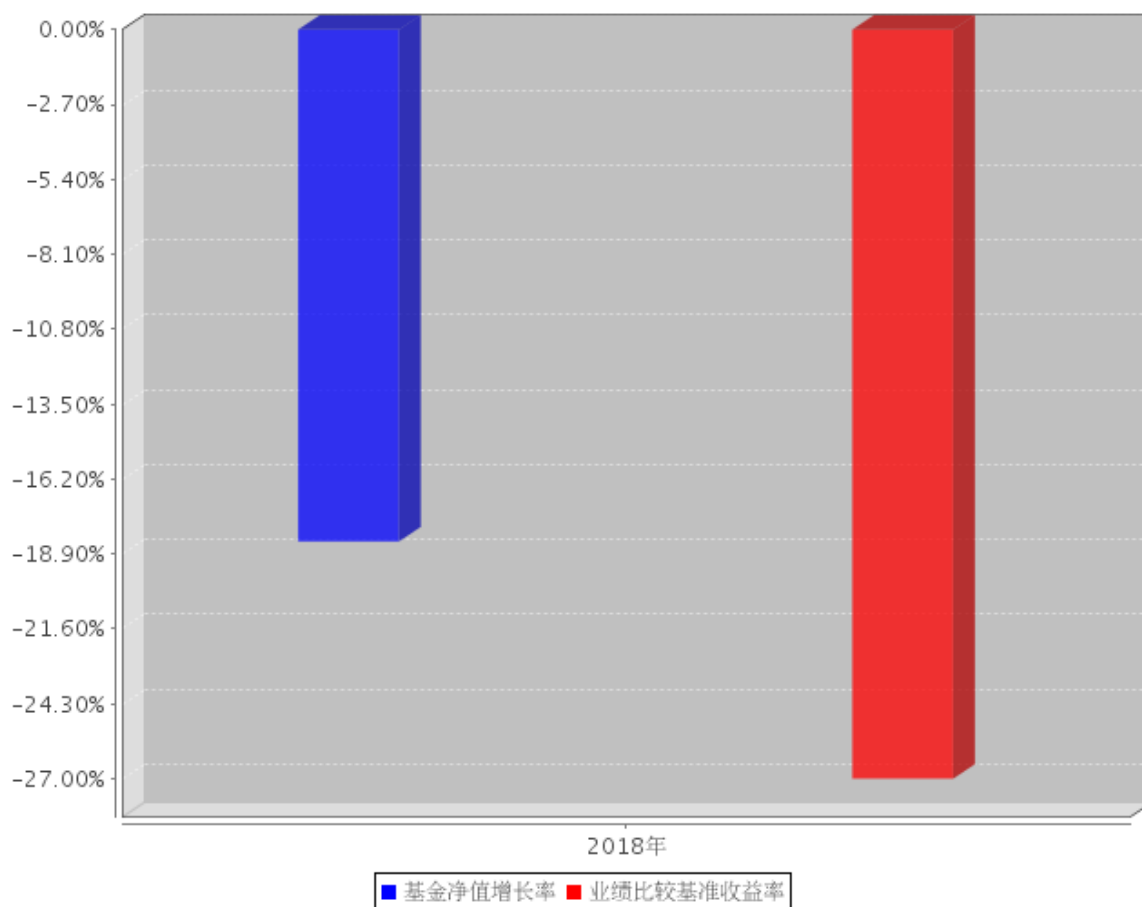
注：1、图示日期为2018年4月26日（基金合同生效日）至2018年12月31日。

2、按基金合同规定，本基金自基金合同生效日起6个月内为建仓期，截至报告期末本基金的各项投资比例已达到基金合同第十四部分（二）投资范围中规定的比例，即投资于指数成份股、备选成份股的比例不低于基金资产净值的90%。

3、自基金合同生效起至本报告期末不满一年。

### 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

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对比图



注：基金合同生效日为2018年4月26日，2018年度的相关数据根据当年的实际存续期计算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

注：本基金未实施过利润分配。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人为华泰柏瑞基金管理有限公司。华泰柏瑞基金管理有限公司是经中国证监会批准，于2004年11月18日成立的合资基金管理公司，注册资本为2亿元人民币。目前的股东构成为华泰证券股份有限公司、柏瑞投资有限责任公司（原AIGGIC）和苏州新区高新技术产业股份有限公司，出资比例分别为49%、49%和2%。目前公司旗下管理华泰柏瑞盛世中国混合型证券投资基金、华泰柏瑞金字塔稳本增利债券型证券投资基金、上证红利交易型开放式指数证券投资基金、华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金、华泰柏瑞价值增长混合型证券投资基金、华泰柏瑞货币市场证券投资基金、华泰柏瑞行业领先混合型证券投资基金、华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金、华泰柏瑞亚洲领导企业混合型证券投资基金、上证中小盘交易型开放式指数证券投资基金、华泰柏瑞上证中小盘交易型开放式指数证券投资基金联接基金、华泰柏瑞信用增利债券型证券投资基金、华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金、华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金、华泰柏瑞稳健收益债券型证券投资基金、华泰柏瑞量化增强混合型证券投资基金、华泰柏瑞丰盛纯债债券型证券投资基金、华泰柏瑞季季红债券型证券投资基金、华泰柏瑞创新升级混合型证券投资基金、华泰柏瑞丰汇债券型证券投资基金、华泰柏瑞量化优选灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞创新动力灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞量化驱动灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞积极优选股票型证券投资基金、华泰柏瑞新利灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞中证500交易型开放式指数证券投资基金、华泰柏瑞中证500交易型开放式指数证券投资基金联接基金、华泰柏瑞消费成长灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞量化智慧灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞健康生活灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞量化绝对收益策略定期开放混合型发起式证券投资基金、华泰柏瑞交易型货币市场基金、华泰柏瑞中国制造2025灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞激励动力灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞精选回报灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞量化对冲稳健收益定期开放混合型发起式证券投资基金、华泰柏瑞天添宝货币市场基金、华泰柏瑞多策略灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞睿利灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞新经济沪港深灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞鼎利灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞亨利灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞兴利灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞价值精选30灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞量化创优灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞生物医药灵活配置混

合型证券投资基金、华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞量化阿尔法灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞港股通量化灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞战略新兴产业混合型证券投资基金、华泰柏瑞新金融地产灵活配置混合型证券投资基金、华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数基金、华泰柏瑞国企整合精选混合型证券投资基金、华泰柏瑞医疗健康混合型证券投资基金、华泰柏瑞现代服务业混合型证券投资基金、华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通指数基金联接基金、华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金。截至 2018 年 12 月 31 日，公司基金管理规模为 980.05 亿元。

#### 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		
柳军	指数投资部总监、本基金的基金经理	2018 年 4 月 26 日	-	17 年	17 年证券(基金)从业经历，复旦大学财务管理硕士，2000 年至 2001 年在上海汽车集团财务有限公司从事财务工作，2001 年至 2004 年任华安基金管理有限公司高级基金核算员，2004 年 7 月起加入本公司，历任基金事务部总监、基金经理助理。2009 年 6 月起任华泰柏瑞（原友邦华泰）上证红利交易型开放式指数基金基金经理。2010 年 10 月起任指数投资部副总监。2011 年 1 月起担任上证中小盘 ETF 及华泰柏瑞上证中小盘 ETF 联接基金基金经理。2012 年 5 月起担任华泰柏瑞沪深 300ETF 及华泰柏瑞沪深 300ETF 联接基金基金经理。2015 年 2 月起任指数投资部总监。2015 年 5 月起任华泰柏瑞中证 500 ETF 及华泰柏瑞中证 500ETF 联接基金的基金经理。2018 年 3 月至 2018 年 11 月任华泰柏瑞锦利灵活配置混合型证券投资基金和华泰柏瑞裕利灵活配置混合型证

					<p>券投资基金的基金经理。2018年3月至2018年10月任华泰柏瑞泰利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。2018年4月起任华泰柏瑞MSCI中国A股国际通交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2018年10月起任华泰柏瑞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经理。2018年12月起任华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。</p>
--	--	--	--	--	--

注：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。任职日期和离职日期指基金管理公司作出决定之日。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券法》、《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》及其他相关法律、法规的规定以及本基金的《基金合同》的约定，在严格控制风险的基础上，忠实履行基金管理职责，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金投资管理符合有关法律、法规的规定及基金合同的约定，不存在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

报告期内，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》的要求，建立了科学完善的公平交易管理制度，从事前、事中和事后等环节严格控制不同基金之间可能发生的利益输送。投资部和研究部通过规范的决策流程公平对待不同投资组合。交易部对投资指令的合规性、有效性及合理性进行独立审核，对于场内交易的非组合指令启用投资管理系统中的公平交易模块；对于场外交易按照时间优先价格优先的原则公平对待不同帐户。风险管理部对报告期内的交易进行日常监控和分析评估，同时对投资组合的交易价差在不同时间窗（如日内、3日、5日）进行分析，综合判断各基金之间是否存在不公平交易或利益输送的可能，确保公平交易的实施。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，公司将投资管理职能和交易执行职能完全隔离，实行集中交易制度，由交易部为公募基金、专户理财和海外投资等业务统一交易服务，为公平交易的实施提供了较好的保障。目前公司公募基金、专户理财和海外投资业务的基金经理不存在兼任其它投资管理部门业务的情况，不同业务类别的投资经理之间互不干扰，独立做出投资决策。公司机构设置合理，公平交易的相关管理制度健全，投资决策流程完善，各项制度执行情况良好。交易价差分析表明公司旗下各基金均得到了公平对待，不存在非公平交易和利益输送的行为。经过对不同基金之间交易相同证券时的同向交易价差进行分析发现，报告期内基金之间的买卖交易价差总体上处于正常的合理水平。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金管理人根据《异常交易监控与管理办法》对投资交易过程中可能发生的异常交易行为进行监督和管理。投资部负责对异常交易行为进行事前识别和检查，交易部负责对异常交易行为的事中监督和控制，风险管理部及异常交易评估小组负责异常交易行为的事后审查和评估。本报告期内，该制度执行情况良好，无论在二级市场还是在大宗交易或者一级市场申购等交易中，均没有发现影响证券价格或者严重误导其他投资者等异常交易行为。

本报告期本基金与公司所管理的其他投资组合没有参与交易所公开竞价单边交易量超过该证券当日成交量 5% 的同日反向交易。

## 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

2018 年全年市场整体不佳，除年初市场有所表现外，其余时间市场整体呈现出单边下跌走势，在国内金融去杠杆以及中美贸易战阴影的笼罩下，全年上证红利、沪深 300、中证 500、中证 1000 和创业板指分别下跌 16.96%、25.31%、33.32%、36.87% 和 28.65%。从市场整体风格来看，具有高分红的低估值股票表现较为抗跌，大盘风格优于小盘。分各行业来看，28 个申万一级行业无一录得正收益，其中休闲服务和银行板块表现相对较优。

我们严格按照基金合同的规定，紧密跟踪标的指数、跟踪偏离最小化的投资策略进行被动投资。自上市日起本基金的累计跟踪偏离为 3.540%，日均绝对跟踪偏离度为 0.029%，期间日跟踪误差为 0.158%，较好地实现了本基金的投资目标。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 0.8155 元；本报告期基金份额净值增长率为-18.45%，业绩比较基准收益率为-27.00%。

#### 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，A 股市场在经历 2018 年的大幅调整以后，PE 和 PB 等估值指标已处于多年以来的历史低位，市场已经处于底部区域，我们认为当下市场已充分计入外部贸易环境恶化、国内经济下行导致的上市公司业绩下滑等不利因素，投资者可以对当前股票市场保持适当乐观，可择机加大对权益类资产的配置。目前 A 股市场国际化进程仍在持续，MSCI 即将公布是否将 A 股纳入因子从 5%提高到 20%的决定，不论结果如何，我们认为 A 股市场国际化的趋势不会改变。根据以往经验，外资更为偏好业绩良好且具有高分红的大盘蓝筹，这一偏好有望继续影响着市场的风格选择，在目前市场风险偏好仍相对较低的背景下，这类具有高分红的大盘蓝筹股或将继续获得超越市场的收益。

本基金将继续严格遵守跟踪偏离最小化的被动投资策略，从而为基金投资人谋求与标的指数基本一致的投资回报。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2018 年度，本基金管理人在为基金份额持有人谋求最大利益的同时，始终将合规运作、防范风险工作放在各项工作的首位。依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。公司监察部门按照规定的权限和程序，通过实时监控、现场检查、重点抽查和人员询问等方法，独立地开展基金运作和公司管理的合规性稽核，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事长和公司管理层出具监察稽核报告。

本报告期内，基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

(1) 全面开展基金运作合规监察工作，确保基金投资的独立性、公平性及合法合规

主要措施有：严格执行集中交易制度，各基金相互独立，交易指令由中央交易室统一执行完成；对基金投资交易系统事先合规性设置，并由风险控制部门进行实时监控，杜绝出现违规行为；严格检查基金的投资决策、研究支持、交易过程是否符合规定的程序；通过以上措施，保证了投资运作遵循投资决策程序与业务流程，保证了基金投资组合符合相关法规及基金合同规定，确保了基金投资行为的独立、公平及合法合规。

(2) 开展定期和专项监察稽核工作，确保各项业务活动的合法合规

本年度公司监察稽核部门开展了对公司基金投资、研究、销售、后台运营、反洗钱等方面的

专项监察稽核活动。对稽核中发现问题及时发出合规提示函，要求相关部门限期整改，并对改进情况安排后续跟踪检查，确保各项业务开展合法合规。

### (3) 促进公司各项内部管理制度的完善

按照相关法规、证监会等监管机关的相关规定和公司业务的发展的要求，公司法律监察部及时要求各部门制订或修改相应制度，促进公司各项内部管理制度的进一步完善。

### (4) 通过各种合规培训提高员工合规意识

本年度公司监察稽核部门通过对公司所有新入职员工进行入职前合规培训、对全体人员开展行为规范培训、对基金投资管理人员进行专项合规培训、对员工进行反洗钱培训等，有效提高了公司员工的合规意识。

通过以上工作的开展，在本报告期内本基金运作过程中未发生违规情形，基金运作整体合法合规。在今后的工作中，本基金管理人承诺将一如既往的本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，为基金持有人谋求最大利益。

## 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本报告期内，基金管理人严格执行基金估值控制流程，定期评估估值技术的合理性，每日将估值结果报托管银行复核后对外披露。参与估值流程的人员包括负责运营的副总经理以及投资研究、风险控制和基金事务部门负责人，基金经理不参与估值流程。参与人员的相关工作经历均在五年以上。参与各方之间不存在任何重大利益冲突。已采用的估值技术相关参数或定价服务均来自独立第三方。

## 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内，本基金未进行利润分配。

## 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

注：无。



## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，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，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金未实施利润分配。

### 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

本托管人复核审查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。

## § 6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2019)第 21802 号

### 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>(一)我们审计的内容</p> <p>我们审计了华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“MSCI ETF”)的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表,2018 年 4 月 26 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。</p> <p>(二)我们的意见</p> <p>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 MSCI ETF2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年 4 月 26 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。</p>
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 MSCI ETF，并履行了职业道德方面的其他责任。
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>MSCI ETF 的基金管理人华泰柏瑞基金管理有限公司(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。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估 MSCI ETF 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 MSCI ETF、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督 MSCI ETF 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。</p> <p>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：</p>

	<p>(一) 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。</p> <p>(二) 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。</p> <p>(三) 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。</p> <p>(四) 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 MSCI ETF 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 MSCI ETF 不能持续经营。</p> <p>(五) 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。</p> <p>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>
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   曹阳

---

会计师事务所的地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
审计报告日期	2019 年 3 月 26 日

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金

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
<b>资产：</b>		
银行存款	7.4.7.1	1,880,598.57
结算备付金		3,873,978.71
存出保证金		58,919.46
交易性金融资产	7.4.7.2	852,126,428.90
其中：股票投资		852,126,428.90
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	7.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-
应收证券清算款		1,341,378.76
应收利息	7.4.7.5	1,579.99
应收股利		-
应收申购款		-
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		859,282,884.39
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2018 年 12 月 31 日</b>
<b>负债：</b>		
短期借款		-
交易性金融负债		65,962.20
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		-
应付管理人报酬		360,833.80
应付托管费		89,125.63
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	64,926.83
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	1,534,256.11
负债合计		2,115,104.57
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	7.4.7.9	1,051,056,394.00
未分配利润	7.4.7.10	-193,888,614.18
所有者权益合计		857,167,779.82
负债和所有者权益总计		859,282,884.39

注：

1. 报告截止日 2018 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.8155 元，基金份额总额 1,051,056,394.00 份。

2. 本财务报表的实际编制期间为 2018 年 4 月 26 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日。

## 7.2 利润表

会计主体：华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2018 年 4 月 26 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2018 年 4 月 26 日(基金 合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		-167,021,558.39
1.利息收入		1,704,332.47
其中：存款利息收入	7.4.7.11	429,120.35
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		1,275,212.12
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-11,756,474.30
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-32,480,734.99
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-
股利收益	7.4.7.16	20,724,260.69
3.公允价值变动收益（损失以	7.4.7.17	-158,285,235.62

“-”号填列)		
4. 汇兑收益 (损失以“-”号填列)		-
5. 其他收入 (损失以“-”号填列)	7.4.7.18	1,315,819.06
<b>减: 二、费用</b>		6,944,365.12
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	3,156,284.14
2. 托管费	7.4.10.2.2	631,256.82
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-
4. 交易费用	7.4.7.19	2,433,983.11
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	7.4.7.20	722,841.05
<b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		-173,965,923.51
减: 所得税费用		-
<b>四、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		-173,965,923.51

### 7.3 所有者权益 (基金净值) 变动表

会计主体: 华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金

本报告期: 2018 年 4 月 26 日 (基金合同生效日) 至 2018 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

项目	本期 2018 年 4 月 26 日 (基金合同生效日) 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)	1,547,056,394.00	-	1,547,056,394.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	-	-173,965,923.51	-173,965,923.51
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)	-496,000,000.00	-19,922,690.67	-515,922,690.67
其中: 1. 基金申购款	358,000,000.00	-45,864,740.60	312,135,259.40
2. 基金赎回款	-854,000,000.00	25,942,049.93	-828,057,950.07
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基	-	-	-



金净值变动（净值减少以“-”号填列）			
五、期末所有者权益（基金净值）	1,051,056,394.00	-193,888,614.18	857,167,779.82

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：

<u>          韩勇          </u>	<u>          房伟力          </u>	<u>          赵景云          </u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金(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[2018]501 号《关于准予华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》核准,由华泰柏瑞基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型的交易型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 1,547,024,828.00 元(含募集股票市值),业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2018)第 0284 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于 2018 年 4 月 26 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 1,547,056,394.00 份基金份额,其中认购资金利息折合 31,566.00 份基金份额。本基金的基金管理人为华泰柏瑞基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

经上海证券交易所(以下简称“上交所”)自律管理决定书[2018]58 号文审核同意,本基金 1,547,056,394.00 份基金份额于 2018 年 5 月 18 日在上交所挂牌交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金以标的指数成份股、备选成份股为主要投资对象。此外,为更好地实现投资目标,本基金可少量投资于部分非成份股(包括中小板、创业板以及其他经中国证监会核准发行的股票)、债券(包括国债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债

券(含分离交易可转债)、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据等)、资产支持证券、债券回购、银行存款、货币市场工具、股指期货、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。本基金投资标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产净值的 90%，且不低于基金非现金资产的 80%。在正常市场情况下，本基金日均跟踪偏离度(剔除成份股分红因素)的绝对值不超过 0.2%，年跟踪误差不超过 2%。本基金的业绩比较基准为 MSCI 中国 A 股国际通指数收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人华泰柏瑞基金管理有限公司于 2019 年 3 月 26 日批准报出。

#### 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 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《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>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、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。

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

本基金 2018 年 4 月 26 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日止期间的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 4 月 26 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。

#### 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。本期财务报表的实际编制期间为 2018 年 4 月 26 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日。

#### 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。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其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其他各类应收款项等。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。本基金在投资人申购、赎回过程中而待与投资人结算的可退替代款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，在资产负债表中以交易性金融负债列示。本基金持有的其他金融负债包括其他各类应付款项等。

#### 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

金融资产和金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，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。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。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量；对于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。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易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 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 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。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。

#### 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/(累计亏损)。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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。

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；于处置时，其处置价格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则按直线法计算。

#### 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

的则按直线法计算。

#### **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；基金管理人每季度定期对基金相对标的指数的超额收益率进行一次评估，基金收益评价日核定的基金累计报酬率超过标的指数同期累计报酬率达到 1%以上，方可对超额收益进行分配；本基金的收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后有可能使还原后基金份额净值低于面值。基金收益分配比例为收益评价日符合上述分红条件的基金超额收益的 100%，基金收益分配每年至多 4 次。

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 分部报告**

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### **7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计**

无。

### **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。

### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[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) 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。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票的转让收入免征增值税。对金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票的差价收入，股票的股息、红利收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得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，暂减按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。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

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

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

## 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 2018 年 12 月 31 日
活期存款	1,880,598.57
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：	1,880,598.57

### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	1,010,415,096.52	852,126,428.90	-158,288,667.62
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	1,010,415,096.52	852,126,428.90	-158,288,667.62



**7.4.7.3 衍生金融资产/负债**

注：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**

注：无。

**7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券**

注：无。

**7.4.7.5 应收利息**

单位：人民币元

项目	本期末 2018年12月31日
应收活期存款利息	610.45
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	940.39
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	29.15
合计	1,579.99

**7.4.7.6 其他资产**

注：无。

**7.4.7.7 应付交易费用**

单位：人民币元

项目	本期末 2018年12月31日
交易所市场应付交易费用	64,926.83
银行间市场应付交易费用	-
合计	64,926.83

## 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2018年12月31日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
预提费用	338,000.00
应付指数使用费	247,267.69
应付替代款	948,988.42
合计	1,534,256.11

## 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2018年4月26日(基金合同生效日)至2018年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	1,547,056,394.00	1,547,056,394.00
本期申购	358,000,000.00	358,000,000.00
本期赎回(以“-”号填列)	-854,000,000.00	-854,000,000.00
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	1,051,056,394.00	1,051,056,394.00

注：

1. 本基金自2018年3月30日至2018年4月20日止期间公开发售，共募集有效净认购资金人民币1,547,024,828.00元，折合为1,547,024,828.00份基金份额。根据《华泰柏瑞MSCI中国A股国际通交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入人民币31,566.00元在本基金成立后，折合为31,566.00份基金份额，划入基金份额持有人账户。

2. 根据《华泰柏瑞MSCI中国A股国际通交易型开放式指数证券投资基金基金合同》、《华泰柏瑞MSCI中国A股国际通交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》及《华泰柏瑞MSCI中国A股国际通交易型开放式指数证券投资基金开放日常申购、赎回业务的公告》的相关规定，本基金于2018年4月26日(基金合同生效日)至2018年5月17日止期间暂不向投资人开放基金交易。申

购业务和赎回业务自 2018 年 5 月 18 日起开始办理。

#### 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
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	-15,680,687.89	-158,285,235.62	-173,965,923.51
本期基金份额交易产生的变动数	-4,239,442.30	-15,683,248.37	-19,922,690.67
其中：基金申购款	-2,976,532.01	-42,888,208.59	-45,864,740.60
基金赎回款	-1,262,910.29	27,204,960.22	25,942,049.93
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-19,920,130.19	-173,968,483.99	-193,888,614.18

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2018 年 4 月 26 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	387,603.73
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	37,715.80
其他	3,800.82
合计	429,120.35

#### 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 2018 年 4 月 26 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-15,284,563.11
股票投资收益——赎回差价收入	-17,196,171.88
股票投资收益——申购差价收入	-

合计	-32,480,734.99
----	----------------

#### 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 2018年4月26日(基金 合同生效日)至2018年12月 31日
卖出股票成交总额	427,616,311.23
减：卖出股票成本总额	442,900,874.34
买卖股票差价收入	-15,284,563.11

#### 7.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2018年4月26日(基 金合同生效日)至2018年 12月31日
赎回基金份额对价总额	828,057,950.07
减：现金支付赎回款总额	251,764,200.07
减：赎回股票成本总额	593,489,921.88
赎回差价收入	-17,196,171.88

#### 7.4.7.12.4 股票投资收益——申购差价收入

注：无。

#### 7.4.7.13 债券投资收益

##### 7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

注：无。

##### 7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

注：无。

##### 7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：无。

**7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入**

注：无。

**7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益**

注：无。

**7.4.7.14 贵金属投资收益****7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成**

注：无。

**7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入**

注：无。

**7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入**

注：无。

**7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入**

注：无。

**7.4.7.15 衍生工具收益****7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

注：无。

**7.4.7.15.2 衍生工具收益 ——其他投资收益**

注：无。

**7.4.7.16 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期
	2018年4月26日(基金合同生效日)至2018年12月31日
股票投资产生的股利收益	20,724,260.69
基金投资产生的股利收益	-
合计	20,724,260.69

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 2018年4月26日(基金 合同生效日)至2018年12月 31日
1. 交易性金融资产	-158,288,667.62
——股票投资	-158,288,667.62
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	3,432.00
减：应税金融商品公允价值 变动产生的预估增值税	-
合计	-158,285,235.62

注：其他为可退替代款的公允价值变动。

#### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2018年4月26日(基金合 同生效日)至2018年12月31日
基金赎回费收入	-
其他收入	186,851.71
替代损益	1,128,967.35
合计	1,315,819.06

注：替代损益是指投资者采用可以现金替代或退补现金替代方式申购(赎回)本基金时，补入(卖出)被替代股票的实际买入成本(实际卖出金额)与申购(赎回)确认日估值的差额或强制退款的被替代股票在强制退款计算日与申购(赎回)确认日估值的差额。

#### 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2018年4月26日(基金合同生效日) 至2018年12月31日
交易所市场交易费用	2,433,983.11
银行间市场交易费用	-
交易基金产生的费用	-

其中：申购费	-
赎回费	-
合计	2,433,983.11

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2018年4月26日(基金合同生效 日)至2018年12月31日
审计费用	98,000.00
信息披露费	240,000.00
银行划款手续费	3,812.64
上市费	65,000.00
指数使用费	315,628.41
其他费用	400.00
合计	722,841.05

#### 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，本基金并无须作披露的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无其它需作披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华泰柏瑞基金管理有限公司	基金管理人
中国建设银行股份有限公司	基金托管人
华泰证券股份有限公司（“华泰证券”）	基金管理人的股东、一级交易商
PineBridgeInvestmentLLC	基金管理人的股东
苏州新区高新技术产业股份有限公司	基金管理人的股东
华泰联合证券有限责任公司（“华泰联合证券”）	基金管理人的股东华泰证券的控股子公司

柏瑞爱建资产管理(上海)有限公司	基金管理人的控股子公司
华泰柏瑞 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(“MSCIETF 联接基金”)	本基金的基金管理人管理的其他基金

注：关联方与基金进行的关联交易均在正常业务范围内按照一般商业条款而订立的。

#### 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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2018年4月26日(基金合同生效日)至 2018年12月31日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的 比例
华泰证券	1,799,775,394.65	89.70%

注：本基金成立于 2018 年 4 月 26 日，无上年可比期间数据。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

注：无。

###### 7.4.10.1.3 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年4月26日(基金合同生效日)至2018年12月31日			
	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
华泰证券	1,636,946.57	89.53%	32,496.71	50.05%

注：1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

2. 该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。



3. 本基金成立于 2018 年 4 月 26 日，无上年可比期间数据。

## 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
	2018 年 4 月 26 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	3,156,284.14
其中：支付销售机构的客户维护费	-

注：支付基金管理人华泰柏瑞基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.50% / 当年天数。

### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2018 年 4 月 26 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	631,256.82

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值 0.10%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.10% / 当年天数。

### 7.4.10.2.3 销售服务费

注：无。

### 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

注：本基金本期未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

本基金成立于 2018 年 4 月 26 日，无上年可比期间数据。

#### 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

份额单位：份

项目	本期
	2018年4月26日(基金合同生效日)至2018年12月31日
基金合同生效日(2018年4月26日)持有的基金份额	2,000.00
期初持有的基金份额	0.00
期间申购/买入总份额	0.00
期间因拆分变动份额	0.00
减:期间赎回/卖出总份额	2,000.00
期末持有的基金份额	0.00
期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.0000%

注：1. 期间申购/买入总份额含转换入份额，期间赎回/卖出总份额含转换出份额。

2. 基金管理人投资本基金适用的认(申)购/赎回费率按照本基金招募说明书的规定执行。

##### 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

份额单位：份

关联方名称	本期末	
	2018年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
华泰证券股份有限公司	6,123,574.00	0.5826%
MSCIETF 联接基金	68,153,100.00	6.4842%

##### 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	
	2018年4月26日(基金合同生效日)至 2018年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
中国建设银行股份有限公司	1,880,598.57	387,603.73

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行保管，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

注：本基金本期无在承销期内参与关联方承销证券的情况。本基金成立于2018年4月26日，无上年可比期间。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

于2018年12月31日，本基金持有337,400股华泰证券，成本总额为人民币5,780,190.05元，估值总额为人民币5,465,880.00元，占基金资产净值的比例为0.64%。

于2018年12月31日，本基金持有499,636股建设银行，成本总额为人民币3,699,984.08元，估值总额为人民币3,182,681.32元，占基金资产净值的比例为0.37%。

#### 7.4.11 利润分配情况

注：本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 7.4.12 期末（2018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
601860	紫金银行	2018年12月20日	2019年1月3日	新股未上市	3.14	3.14	15,970	50,145.80	50,145.80	-

注：基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金作为一般法人或战略投资者认购的新股，根据基金与上市公司所签订申购协议的规定，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金作为个人投资者参与网上认购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

#### 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(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
600030	中信证券	2018年12月25日	重要事项未公告	16.01	2019年1月10日	17.15	536,664	9,910,938.64	8,591,990.64	-

注：本基金截至2018年12月31日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

#### 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

本基金为被动式指数基金，其预期的风险和收益高于货币市场基金、债券型基金、混合型基金，主要投资于标的指数成份股和备选成份股。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，力争实现保持基金净值增长率与标的指数增长率间的高度正相关，并保持跟踪误差在合同约定的范围内。

本基金的基金管理人建立的风险管理体系由“组织、制度、流程和报告”等四个方面构成。组

织是指公司的风险管理组织架构包括董事会下设的风险管理与审计委员会、公司管理层的风险控制委员会、风险管理部和法律监察部以及公司各业务部门，董事会对建立基金风险管理内部控制系统和维持其有效性承担最终责任；制度是指风险管理相关的规章制度，是对组织职能及其工作流程等的具体规定；流程是风险管理的工作流程，它详细规定了各部门之间风险管理工作的内容和程序；报告是对流程的必要反映和记录，既是风险管理工作的重要环节，也是对风险管理工作的总结和披露。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现风险损失的频度。而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金融工具特征，通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### **7.4.13.2 信用风险**

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人中国建设银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

于 2018 年 12 月 31 日，本基金无债券投资。

#### **7.4.13.3 流动性风险**

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性

风险来自调整基金投资组合时，由于部分成份股流动性差，导致本基金难以及时完成组合调整，或承受较大市场冲击成本，从而造成基金投资组合收益偏离标的指数收益的风险。

于 2018 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息。本基金赎回基金份额采用一篮子股票形式，流动性风险相对较低。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》（自 2017 年 10 月 1 日起施行）等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。于 2018 年 12 月 31 日，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例为 1.01%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购

交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

#### 7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金和存出保证金等。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2018年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月 -1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	1,880,598.57	-	-	-	-	-	1,880,598.57
结算备付金	3,873,978.71	-	-	-	-	-	3,873,978.71
存出保证金	58,919.46	-	-	-	-	-	58,919.46
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-852,126,428.90	-852,126,428.90

应收证券清算款	-	-	-	-	-	1,341,378.76	1,341,378.76
应收利息	-	-	-	-	-	1,579.99	1,579.99
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	5,813,496.74	-	-	-	-	853,469,387.65	859,282,884.39
负债	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-	65,962.20	65,962.20
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	360,833.80	360,833.80
应付托管费	-	-	-	-	-	89,125.63	89,125.63
应付交易费用	-	-	-	-	-	64,926.83	64,926.83
其他负债	-	-	-	-	-	1,534,256.11	1,534,256.11
负债总计	-	-	-	-	-	2,115,104.57	2,115,104.57
利率敏感度缺口	5,813,496.74	-	-	-	-	-851,354,283.08	857,167,779.82

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：于 2018 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 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。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金为被动式指数基金，原则上采用完全复制的方法，按照个股在标的指数中的基准权重构建投资组合。基金所构建的指数化投资组合将根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。同时，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况、新股增发等变化，对基金投资组合进行相应调整，以保证基金份额净值增长率与标的指数间的高度正相关和跟踪误差最小化。



本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金主要投资于指数的成份股及其备选成份股，其投资比例不低于基金资产净值的 90%，且不低于基金非现金资产的 80%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 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 2018 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	852,126,428.90	99.41
交易性金融资产—基金投资	-	-
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	-65,962.20	-0.01
合计	852,060,466.70	99.40

注：其他为可退替代款。

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除 MSCI 中国 A 股国际通指数以外的其他市场变量保持不变		
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：人民币万元）	
		本期末（2018 年 12 月 31 日）	上年度末（2017 年 12 月 31 日）
	MSCI 中国 A 股国际通指数上升 5%		3,862.47
MSCI 中国 A 股国际通指数下降 5%		-3,862.47	

#### 7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

注：无。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 基金申购款

于 2018 年 4 月 26 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日止期间,本基金申购基金份额的对价总额为 312,135,259.40 元,其中包括以股票支付的申购款 223,841,226.70 元和以现金支付的申购款 88,294,032.70 元。

##### (2) 公允价值

###### (a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定:

第一层次:相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次:除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次:相关资产或负债的不可观察输入值。

###### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

###### (i) 各层次金融工具公允价值

于 2018 年 12 月 31 日,本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为 843,484,292.46 元,属于第二层次的余额为 8,642,136.44 元,无属于第三层次的余额。于 2018 年 12 月 31 日,本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债均属于第一层次。

###### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的股票和债券,若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况,本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次;并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度,确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2018 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(3)除基金申购款和公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 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	852,126,428.90	99.17
	其中：股票	852,126,428.90	99.17
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	-	-
	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	5,754,577.28	0.67
8	其他各项资产	1,401,878.21	0.16
9	合计	859,282,884.39	100.00

### 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 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	2,811,750.00	0.33
B	采矿业	35,616,146.68	4.16
C	制造业	312,745,038.10	36.49
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	33,962,611.90	3.96
E	建筑业	32,786,140.38	3.82
F	批发和零售业	17,918,385.77	2.09
G	交通运输、仓储和邮政业	25,772,717.29	3.01
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	30,835,767.53	3.60
J	金融业	292,592,491.37	34.13
K	房地产业	49,093,944.43	5.73
L	租赁和商务服务业	10,969,966.75	1.28
M	科学研究和技术服务业	-	-

N	水利、环境和公共设施管理业	801,806.69	0.09
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	2,538,853.85	0.30
R	文化、体育和娱乐业	3,680,808.16	0.43
S	综合	-	-
	合计	852,126,428.90	99.41

### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有港股通投资股票。

### 8.3 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	600519	贵州茅台	67,248	39,676,992.48	4.63
2	601318	中国平安	590,420	33,122,562.00	3.86
3	600036	招商银行	1,128,354	28,434,520.80	3.32
4	601166	兴业银行	1,138,354	17,007,008.76	1.98
5	600000	浦发银行	1,603,972	15,718,925.60	1.83
6	601398	工商银行	2,943,617	15,571,733.93	1.82
7	601288	农业银行	4,067,077	14,641,477.20	1.71
8	000333	美的集团	362,080	13,346,268.80	1.56
9	002415	海康威视	509,079	13,113,875.04	1.53
10	601668	中国建筑	2,299,561	13,107,497.70	1.53
11	600900	长江电力	802,850	12,749,258.00	1.49
12	000002	万科A	530,490	12,636,271.80	1.47
13	601328	交通银行	2,142,564	12,405,445.56	1.45
14	600104	上汽集团	424,500	11,321,415.00	1.32
15	600016	民生银行	1,935,656	11,091,308.88	1.29
16	600276	恒瑞医药	203,327	10,725,499.25	1.25
17	000858	五粮液	210,700	10,720,416.00	1.25
18	601766	中国中车	1,106,293	9,978,762.86	1.16
19	601601	中国太保	347,500	9,879,425.00	1.15
20	601988	中国银行	2,683,670	9,688,048.70	1.13
21	000001	平安银行	940,529	8,822,162.02	1.03
22	600050	中国联通	1,665,900	8,612,703.00	1.00
23	600030	中信证券	536,664	8,591,990.64	1.00
24	603288	海天味业	122,025	8,395,320.00	0.98

25	601818	光大银行	2,171,827	8,035,759.90	0.94
26	002304	洋河股份	84,300	7,984,896.00	0.93
27	600048	保利地产	646,531	7,622,600.49	0.89
28	600887	伊利股份	331,224	7,578,405.12	0.88
29	600028	中国石化	1,392,859	7,033,937.95	0.82
30	601186	中国铁建	627,886	6,825,120.82	0.80
31	601006	大秦铁路	810,728	6,672,291.44	0.78
32	601229	上海银行	595,890	6,668,009.10	0.78
33	600019	宝钢股份	1,012,470	6,581,055.00	0.77
34	601169	北京银行	1,154,255	6,475,370.55	0.76
35	601857	中国石油	886,993	6,395,219.53	0.75
36	600585	海螺水泥	218,047	6,384,416.16	0.74
37	601888	中国国旅	105,999	6,381,139.80	0.74
38	601211	国泰君安	411,921	6,310,629.72	0.74
39	001979	招商蛇口	360,858	6,260,886.30	0.73
40	000651	格力电器	163,900	5,849,591.00	0.68
41	601688	华泰证券	337,400	5,465,880.00	0.64
42	600015	华夏银行	699,077	5,166,179.03	0.60
43	002594	比亚迪	100,871	5,144,421.00	0.60
44	002024	苏宁易购	514,300	5,065,855.00	0.59
45	000725	京东方A	1,848,191	4,860,742.33	0.57
46	601336	新华保险	108,200	4,570,368.00	0.53
47	600690	青岛海尔	329,800	4,567,730.00	0.53
48	600406	国电南瑞	246,400	4,565,792.00	0.53
49	002142	宁波银行	276,088	4,478,147.36	0.52
50	601088	中国神华	239,100	4,294,236.00	0.50
51	000166	申万宏源	1,028,911	4,187,667.77	0.49
52	600999	招商证券	312,310	4,184,954.00	0.49
53	000538	云南白药	55,765	4,124,379.40	0.48
54	601933	永辉超市	522,420	4,111,445.40	0.48
55	000776	广发证券	323,866	4,106,620.88	0.48
56	600340	华夏幸福	161,125	4,100,631.25	0.48
57	600837	海通证券	440,973	3,880,562.40	0.45
58	601989	中国重工	912,800	3,879,400.00	0.45
59	000063	中兴通讯	186,300	3,649,617.00	0.43
60	000895	双汇发展	153,037	3,610,142.83	0.42
61	600919	江苏银行	598,700	3,574,239.00	0.42
62	600031	三一重工	424,437	3,539,804.58	0.41
63	002027	分众传媒	673,660	3,529,978.40	0.41

64	000568	泸州老窖	82,887	3,370,185.42	0.39
65	601939	建设银行	499,636	3,182,681.32	0.37
66	601899	紫金矿业	943,889	3,152,589.26	0.37
67	601628	中国人寿	154,320	3,146,584.80	0.37
68	600741	华域汽车	170,294	3,133,409.60	0.37
69	603993	洛阳钼业	833,182	3,132,764.32	0.37
70	002475	立讯精密	222,609	3,129,882.54	0.37
71	600547	山东黄金	103,173	3,120,983.25	0.36
72	600029	南方航空	466,100	3,094,904.00	0.36
73	600010	包钢股份	2,075,544	3,071,805.12	0.36
74	601618	中国中冶	981,200	3,051,532.00	0.36
75	600436	片仔癀	35,200	3,050,080.00	0.36
76	601009	南京银行	470,264	3,037,905.44	0.35
77	601985	中国核电	566,794	2,987,004.38	0.35
78	600886	国投电力	370,245	2,980,472.25	0.35
79	000069	华侨城 A	456,969	2,901,753.15	0.34
80	601155	新城控股	121,320	2,874,070.80	0.34
81	601877	正泰电器	116,894	2,833,510.56	0.33
82	002714	牧原股份	97,800	2,811,750.00	0.33
83	002230	科大讯飞	112,756	2,778,307.84	0.32
84	601669	中国电建	566,747	2,754,390.42	0.32
85	601225	陕西煤业	363,989	2,708,078.16	0.32
86	600606	绿地控股	442,024	2,700,766.64	0.32
87	601012	隆基股份	153,560	2,678,086.40	0.31
88	600009	上海机场	52,614	2,670,686.64	0.31
89	600795	国电电力	1,037,900	2,657,024.00	0.31
90	600332	白云山	74,300	2,656,968.00	0.31
91	600893	航发动力	121,405	2,636,916.60	0.31
92	600958	东方证券	325,182	2,591,700.54	0.30
93	600196	复星医药	109,577	2,549,856.79	0.30
94	002044	美年健康	169,823	2,538,853.85	0.30
95	000338	潍柴动力	327,500	2,521,750.00	0.29
96	600703	三安光电	220,626	2,495,280.06	0.29
97	600518	康美药业	268,400	2,471,964.00	0.29
98	600660	福耀玻璃	108,100	2,462,518.00	0.29
99	601901	方正证券	458,309	2,433,620.79	0.28
100	600383	金地集团	248,700	2,392,494.00	0.28
101	600271	航天信息	103,447	2,367,901.83	0.28
102	600018	上港集团	456,106	2,362,629.08	0.28

103	600023	浙能电力	493,996	2,336,601.08	0.27
104	000963	华东医药	83,247	2,202,715.62	0.26
105	600482	中国动力	98,201	2,186,936.27	0.26
106	600588	用友网络	102,300	2,178,990.00	0.25
107	600115	东方航空	447,967	2,127,843.25	0.25
108	600674	川投能源	244,300	2,118,081.00	0.25
109	600027	华电国际	443,300	2,105,675.00	0.25
110	601727	上海电气	421,400	2,081,716.00	0.24
111	600705	中航资本	489,184	2,074,140.16	0.24
112	600926	杭州银行	279,360	2,067,264.00	0.24
113	000768	中航飞机	153,946	2,038,245.04	0.24
114	600085	同仁堂	72,758	2,000,845.00	0.23
115	600637	东方明珠	194,320	1,989,836.80	0.23
116	002146	荣盛发展	244,800	1,946,160.00	0.23
117	600011	华能国际	263,500	1,944,630.00	0.23
118	601111	中国国航	250,500	1,913,820.00	0.22
119	002352	顺丰控股	57,800	1,892,950.00	0.22
120	002736	国信证券	224,787	1,881,467.19	0.22
121	601788	光大证券	214,500	1,881,165.00	0.22
122	600570	恒生电子	35,624	1,851,735.52	0.22
123	002236	大华股份	159,500	1,827,870.00	0.21
124	000656	金科股份	294,500	1,822,955.00	0.21
125	002466	天齐锂业	61,792	1,811,741.44	0.21
126	601607	上海医药	106,260	1,806,420.00	0.21
127	600487	亨通光电	104,284	1,778,042.20	0.21
128	600111	北方稀土	202,467	1,775,635.59	0.21
129	000100	TCL 集团	722,800	1,770,860.00	0.21
130	002008	大族激光	57,600	1,748,736.00	0.20
131	600438	通威股份	210,800	1,745,424.00	0.20
132	601800	中国交建	152,625	1,718,557.50	0.20
133	600809	山西汾酒	49,000	1,717,450.00	0.20
134	601998	中信银行	314,496	1,714,003.20	0.20
135	600352	浙江龙盛	177,115	1,709,159.75	0.20
136	601919	中远海控	422,598	1,707,295.92	0.20
137	601377	兴业证券	366,763	1,701,780.32	0.20
138	002422	科伦药业	82,300	1,699,495.00	0.20
139	600516	方大炭素	99,907	1,669,445.97	0.19
140	000876	新希望	229,300	1,669,304.00	0.19
141	600489	中金黄金	193,200	1,657,656.00	0.19



142	600535	天士力	85,800	1,647,360.00	0.19
143	000709	河钢股份	579,429	1,645,578.36	0.19
144	601992	金隅集团	463,419	1,621,966.50	0.19
145	600068	葛洲坝	256,116	1,618,653.12	0.19
146	002493	荣盛石化	160,110	1,615,509.90	0.19
147	000783	长江证券	307,600	1,584,140.00	0.18
148	002202	金风科技	158,563	1,584,044.37	0.18
149	600867	通化东宝	111,805	1,554,089.50	0.18
150	002673	西部证券	200,700	1,539,369.00	0.18
151	600998	九州通	103,300	1,508,180.00	0.18
152	600362	江西铜业	112,911	1,485,908.76	0.17
153	600977	中国电影	103,645	1,484,196.40	0.17
154	000423	东阿阿胶	37,357	1,477,469.35	0.17
155	601117	中国化学	268,938	1,441,507.68	0.17
156	600177	雅戈尔	198,700	1,428,653.00	0.17
157	600066	宇通客车	119,742	1,418,942.70	0.17
158	002558	巨人网络	72,767	1,409,496.79	0.16
159	603799	华友钴业	46,780	1,408,545.80	0.16
160	002456	欧菲科技	152,700	1,403,313.00	0.16
161	600600	青岛啤酒	40,200	1,401,372.00	0.16
162	600346	恒力股份	105,600	1,399,200.00	0.16
163	600089	特变电工	205,600	1,396,024.00	0.16
164	000625	长安汽车	211,000	1,390,490.00	0.16
165	600760	中航沈飞	49,800	1,379,958.00	0.16
166	600208	新潮中宝	471,700	1,367,930.00	0.16
167	002624	完美世界	49,096	1,367,323.60	0.16
168	000413	东旭光电	303,700	1,366,650.00	0.16
169	000425	徐工机械	421,700	1,362,091.00	0.16
170	601021	春秋航空	42,700	1,358,287.00	0.16
171	600816	安信信托	304,634	1,331,250.58	0.16
172	601997	贵阳银行	124,276	1,327,267.68	0.15
173	600688	上海石化	265,700	1,325,843.00	0.15
174	000999	华润三九	53,200	1,322,552.00	0.15
175	002460	赣锋锂业	58,600	1,293,888.00	0.15
176	000728	国元证券	185,100	1,291,998.00	0.15
177	002153	石基信息	49,600	1,287,616.00	0.15
178	000938	紫光股份	40,900	1,278,534.00	0.15
179	000157	中联重科	356,610	1,269,531.60	0.15
180	603858	步长制药	49,810	1,259,196.80	0.15

181	000627	天茂集团	224,081	1,257,094.41	0.15
182	601098	中南传媒	100,400	1,255,000.00	0.15
183	600297	广汇汽车	302,741	1,229,128.46	0.14
184	600642	申能股份	251,600	1,227,808.00	0.14
185	002241	歌尔股份	176,435	1,213,872.80	0.14
186	600583	海油工程	246,000	1,205,400.00	0.14
187	002081	金螳螂	147,954	1,198,427.40	0.14
188	600109	国金证券	166,169	1,189,770.04	0.14
189	601198	东兴证券	124,262	1,187,944.72	0.14
190	002065	东华软件	168,147	1,168,621.65	0.14
191	601238	广汽集团	111,260	1,144,865.40	0.13
192	000898	鞍钢股份	222,200	1,139,886.00	0.13
193	000630	铜陵有色	574,615	1,131,991.55	0.13
194	600372	中航电子	85,900	1,114,982.00	0.13
195	600808	马钢股份	322,000	1,114,120.00	0.13
196	600118	中国卫星	63,725	1,103,717.00	0.13
197	601360	三六零	54,100	1,102,017.00	0.13
198	601555	东吴证券	163,465	1,095,215.50	0.13
199	601699	潞安环能	163,015	1,085,679.90	0.13
200	600153	建发股份	153,255	1,080,447.75	0.13
201	000792	盐湖股份	154,780	1,080,364.40	0.13
202	002797	第一创业	198,600	1,076,412.00	0.13
203	600820	隧道股份	170,999	1,070,453.74	0.12
204	603833	欧派家居	13,300	1,060,276.00	0.12
205	600415	小商品城	303,395	1,058,848.55	0.12
206	600875	东方电气	133,900	1,056,471.00	0.12
207	002508	老板电器	52,100	1,051,899.00	0.12
208	000402	金融街	161,300	1,038,772.00	0.12
209	000050	深天马A	105,800	1,037,898.00	0.12
210	600398	海澜之家	122,352	1,037,544.96	0.12
211	002294	信立泰	49,207	1,027,934.23	0.12
212	600008	首创股份	297,833	1,021,567.19	0.12
213	601333	广深铁路	312,100	986,236.00	0.12
214	601866	中远海发	432,357	985,773.96	0.12
215	002465	海格通信	124,697	972,636.60	0.11
216	002180	纳思达	41,917	960,737.64	0.11
217	600909	华安证券	201,890	952,920.80	0.11
218	600373	中文传媒	72,376	941,611.76	0.11
219	000983	西山煤电	171,371	940,826.79	0.11

220	000027	深圳能源	178,300	936,075.00	0.11
221	002500	山西证券	155,009	917,653.28	0.11
222	002195	二三四五	248,257	916,068.33	0.11
223	600739	辽宁成大	87,399	914,193.54	0.11
224	000883	湖北能源	244,800	898,416.00	0.10
225	601958	金钼股份	150,131	888,775.52	0.10
226	002555	三七互娱	93,900	886,416.00	0.10
227	002563	森马服饰	93,200	831,344.00	0.10
228	000581	威孚高科	46,900	828,254.00	0.10
229	000826	启迪桑德	77,171	801,806.69	0.09
230	000060	中金岭南	199,437	789,770.52	0.09
231	000559	万向钱潮	153,205	784,409.60	0.09
232	002385	大北农	231,500	740,800.00	0.09
233	000839	中信国安	213,900	720,843.00	0.08
234	000039	中集集团	67,819	717,525.02	0.08
235	601966	玲珑轮胎	50,900	694,785.00	0.08
236	603185	上机数控	1,345	66,039.50	0.01
237	601860	紫金银行	15,970	50,145.80	0.01
238	603629	利通电子	1,051	40,684.21	0.00

## 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末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例（%）
1	600519	贵州茅台	72,454,929.78	8.45
2	601318	中国平安	56,838,719.31	6.63
3	600036	招商银行	51,254,462.30	5.98
4	002415	海康威视	35,441,446.19	4.13
5	000333	美的集团	33,648,249.18	3.93
6	000858	五粮液	28,034,151.14	3.27
7	601166	兴业银行	27,651,702.59	3.23
8	000002	万科A	26,298,848.40	3.07
9	601398	工商银行	26,288,892.00	3.07
10	600000	浦发银行	26,072,527.93	3.04
11	002304	洋河股份	22,201,971.61	2.59
12	600104	上汽集团	22,190,814.00	2.59

13	601288	农业银行	21,646,560.32	2.53
14	600276	恒瑞医药	21,461,398.89	2.50
15	600900	长江电力	20,168,679.50	2.35
16	601328	交通银行	20,086,933.43	2.34
17	601668	中国建筑	19,384,859.39	2.26
18	600016	民生银行	19,093,029.81	2.23
19	601601	中国太保	18,613,669.83	2.17
20	000001	平安银行	18,413,464.01	2.15

注：本项买入金额均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑其他交易费用。

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例（%）
1	002044	美年健康	39,196,618.75	4.57
2	601888	中国国旅	27,371,222.49	3.19
3	000895	双汇发展	20,879,111.37	2.44
4	000963	华东医药	20,548,829.78	2.40
5	002415	海康威视	16,783,582.33	1.96
6	000333	美的集团	15,407,936.60	1.80
7	601607	上海医药	12,896,117.81	1.50
8	000858	五粮液	12,775,957.64	1.49
9	000002	万科A	11,874,548.91	1.39
10	002304	洋河股份	11,639,586.63	1.36
11	000001	平安银行	8,428,848.69	0.98
12	600153	建发股份	8,150,650.81	0.95
13	601333	广深铁路	7,394,395.00	0.86
14	001979	招商蛇口	6,493,612.70	0.76
15	600519	贵州茅台	6,383,248.71	0.74
16	000725	京东方A	6,373,432.61	0.74
17	000651	格力电器	6,033,408.67	0.70
18	002024	苏宁易购	5,968,906.00	0.70
19	002027	分众传媒	5,595,989.00	0.65
20	000568	泸州老窖	5,423,457.93	0.63

注：本项卖出金额均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑其他交易费用。

#### 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	1,580,771,838.04
卖出股票收入（成交）总额	427,946,728.55

注：“买入股票成本”或“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

注：本基金本报告期末未持有债券投资。

### 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

注：本基金本报告期末未持有债券投资。

### 8.7 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

注：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

注：本基金本报告期末未持有贵金属投资。

### 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

注：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

注：本基金本报告期末未持有股指期货。

#### 8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

注：本基金本报告期末未持有股指期货。

### 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

注：本基金本报告期末未持有国债期货。

#### 8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末未持有国债期货。

#### 8.11.3 本期国债期货投资评价

注：本基金本报告期末未持有国债期货。

### 8.12 投资组合报告附注

#### 8.12.1 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的情况的说明

本基金本报告期末投资的前十名证券中，中国银行保险监督管理委员会于 2018 年 4 月 19 日

对兴业银行（601166）作出行政处罚决定，对公司重大关联交易未按规定审查审批且未向监管部门报告、非真实转让信贷资产、无授信额度或超授信额度办理同业业务、内控管理严重违反审慎经营规则及多家分支机构买入返售业务项下基础资产不合规、同业投资接受隐性的第三方金融机构信用担保、债券卖出回购业务违规出表、个人理财资金违规投资、提供日期倒签的材料、部分非现场监管统计数据与事实不符、个别董事未经任职资格核准即履职、变相批量转让个人贷款、向四证不全的房地产项目提供融资等行为处以罚款 5870 万元。对该股票投资决策程序的说明：根据我司的基金投资管理相关制度，以相应的研究报告为基础，结合其未来增长前景，由基金经理决定具体投资行为。

本基金本报告期末投资的前十名证券中，中国银行保险监督管理委员会于 2018 年 2 月 12 日对招商银行（600036）作出行政处罚决定，对公司内控管理严重违反审慎经营规则、违规批量转让以个人为借款主体的不良贷款、同业投资业务违规接受第三方金融机构信用担保、销售同业非保本理财产品时违规承诺保本、违规将票据贴现资金直接转回出票人账户、为同业投资业务违规提供第三方金融机构信用担保、未将房地产企业贷款计入房地产开发贷款科目、高管人员在获得任职资格核准前履职、未严格审查贸易背景真实性办理银行承兑业务、未严格审查贸易背景真实性开立信用证、违规签订保本合同销售同业非保本理财产品、非真实转让信贷资产、违规向典当行发放贷款、违规向关系人发放信用贷款等行为处以罚款 6570 万元，没收违法所得 3.024 万元，罚没合计 6573.024 万元。对该股票投资决策程序的说明：根据我司的基金投资管理相关制度，以相应的研究报告为基础，结合其未来增长前景，由基金经理决定具体投资行为。

本基金本报告期末投资的前十名证券中，农业银行（601288）共 17 个分行因未按规定代扣代缴个人所得税、未按规定申报缴纳营业税、未按规定申报缴纳城市维护建设税、未按规定申报缴纳房产税等，未依法履行职责，受到税务处罚。对该股票投资决策程序的说明：根据我司的基金投资管理相关制度，以相应的研究报告为基础，结合其未来增长前景，由基金经理决定具体投资行为。

本基金本报告期末投资的前十名证券中，浦发银行（600000）于 2018 年 1 月 19 日公告公司成都分行收到中国银行业监督管理委员会四川监管局行政处罚决定书，对成都分行内控管理严重失效、授信管理违规、违规办理信贷业务等严重违反审慎经营规则的违规行为依法查处，执行罚款 46,175 万元人民币；对成都分行原行长、2 名副行长、1 名部门负责人和 1 名支行行长分别给

予禁止终身从事银行业工作、取消其高级管理人员任职资格、警告及罚款。成都分行已按监管要求完成了整改，总体风险可控，经营管理有序。对该股票投资决策程序的说明：根据我司的基金投资管理相关制度，以相应的研究报告为基础，结合其未来增长前景，由基金经理决定具体投资行为。

报告期内基金投资的前十名证券的其他发行主体，没有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中，没有投资于超出基金合同规定备选股票库之外的。

### 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	58,919.46
2	应收证券清算款	1,341,378.76
3	应收股利	-
4	应收利息	1,579.99
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,401,878.21

### 8.12.4 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。

### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

## § 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

#### 9.1.1 本基金的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
10,960	95,899.31	368,787,364.00	35.09%	682,269,030.00	64.91%

### 9.2 目标基金的期末基金份额持有人户数及持有人结构

项目	持有份额（份）	占总份额比例
联接基金	68,153,100.00	6.48%

### 9.3 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额 比例
1	新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	79,113,172.00	7.53%
2	新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪	77,093,632.00	7.33%
3	永安国富资产管理有限公司—永安国富—稳健 8 号私募基金	36,581,000.00	3.48%
4	中信期货有限公司—中信期货永富 11 号 1 期资产管理计划	29,154,721.00	2.77%
5	中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	20,005,366.00	1.90%
6	永安国富资产管理有限公司—永安国富—升华 1 号私募投资基金	13,067,604.00	1.24%
7	周浩	12,215,200.00	1.16%
8	永安国富资产管理有限公司—永安国富—稳健 6 号私募基金	11,555,600.00	1.10%
9	张德明	10,000,000.00	0.95%
10	华泰长城国际贸易有限公司	10,000,000.00	0.95%
11	中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞 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	68,153,100.00	6.48%

注：前十名持有人为除华泰柏瑞 MSCIETF 联接基金之外的前十名持有人。



#### 9.4 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

注：本报告期末，基金管理人的从业人员未持有本基金。

#### 9.5 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的情况

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

**§ 10 开放式基金份额变动**

单位：份

基金合同生效日（2018年4月26日）基金份额总额	1,547,056,394.00
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	358,000,000.00
减:基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	854,000,000.00
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额(份额减少以“-”填列)	-
本报告期期末基金份额总额	1,051,056,394.00

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

### 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

2018年8月20日，公司任命李晓西先生为公司副总经理，李晓西先生已通过高级管理人员证券投资法律知识考试，其任命已在中国证券投资基金业协会备案。上述人事变动已按相关规定备案、公告。

基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

报告期内基金投资策略未改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内基金未改聘为其审计的会计师事务所。本报告期基金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98,000.00元人民币，该事务所已向本基金提供了1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

报告期内基金管理人、基金托管人的托管业务部门及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

### 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	
华泰证券	3	1,799,775,394.65	89.70%	1,636,946.57	89.53%	-
万联证券	2	94,787,612.89	4.72%	87,840.48	4.80%	-
天风证券	2	26,979,100.44	1.34%	25,125.51	1.37%	-
东吴证券	2	25,460,375.49	1.27%	23,711.39	1.30%	-
华创证券	1	23,271,222.34	1.16%	21,659.69	1.18%	-
西藏东方财富	2	21,108,332.66	1.05%	19,235.97	1.05%	-
方正证券	1	8,413,652.32	0.42%	7,667.43	0.42%	-
中信建投	2	6,441,140.64	0.32%	5,998.67	0.33%	-
东北证券	2	204,818.00	0.01%	190.73	0.01%	-
浙商证券	1	-	-	-	-	-
南京证券	1	-	-	-	-	-
华宝证券	1	-	-	-	-	-
宏信证券	2	-	-	-	-	-
爱建证券	1	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	2	-	-	-	-	-
民生证券	2	-	-	-	-	-
华西证券	1	-	-	-	-	-
恒泰证券	1	-	-	-	-	-
信达证券	1	-	-	-	-	-
海通证券	1	-	-	-	-	-
财达证券	2	-	-	-	-	-
新时代证券	1	-	-	-	-	-

注：1、选择代理证券买卖的证券经营机构的标准：公司应选择财务状况良好，经营行为规范，具备研究实力的证券公司及专业研究机构，向其或其合作券商租用基金专用交易席位。公司选择的提供交易单元的券商应当满足下列基本条件：1) 具有相应的业务经营资格；2) 诚信记录良好，最近两年无重大违法违规行为，未受监管机构重大处罚；3) 资金雄厚，信誉良好。内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足本基金运作高度保密的要求；4) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理基金进行证券交易的需要，并能为基金提供全面的信息服务；5) 具备研究实力，有固定的研究机构和专门研究人员，能及时全面地为基金提供宏观经

济、行业情况、市场走向、股票分析的研究报告及周到的信息服务，并能根据基金投资的特定要求，提供专题研究报告。2、选择代理证券买卖的证券经营机构的程序 基金管理人根据以上标准进行考察后确定证券经营机构的选择。基金管理人与被选择的证券经营机构签订交易单元租用协议和证券研究服务协议。

### 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		权证交易	
	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	成交金额	占当期权证成交总额的比例
华泰证券	-	-	2,612,000,000.00	100.00%	-	-
万联证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-
西藏东方财富	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-
浙商证券	-	-	-	-	-	-
南京证券	-	-	-	-	-	-
华宝证券	-	-	-	-	-	-
宏信证券	-	-	-	-	-	-
爱建证券	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-
恒泰证券	-	-	-	-	-	-
信达证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
财达证券	-	-	-	-	-	-
新时代证券	-	-	-	-	-	-

## 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	华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018 年 4 月 27 日
2	华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金开放日常申购、赎回业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018 年 5 月 15 日
3	华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金上市交易公告书	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018 年 5 月 15 日
4	华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金增加一级交易商的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018 年 5 月 22 日
5	华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金增加一级交易商的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018 年 6 月 5 日
6	华泰柏瑞 MSCI 中国 A 股国际通交易型开放式指数证券投资基金增加一级交易商的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018 年 6 月 27 日
7	华泰柏瑞基金管理有限公司关于聘任副总经理的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018 年 8 月 21 日
8	华泰柏瑞基金关于网上直销平台(含移动终端)开通中国建设银行基金快捷支付业务并实施交易费率优惠活动	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018 年 9 月 19 日
9	华泰柏瑞基金管理有限公司关于增加基金直销账户的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018 年 9 月 25 日
10	华泰柏瑞基金关于网上直销平台(含移动终端)开通中国银行基金快捷支付业务并实施交易费率优惠活动	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018 年 10 月 9 日
11	华泰柏瑞基金关于网上直销平台(含移动终端)开通中国民生银行基金快捷支付业务并实施交易费率优惠活动	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018 年 10 月 9 日
12	华泰柏瑞基金关于网上直销平台(含移动终端)开通招商银行直付通支付业务并实施交易费率优惠活动	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018 年 12 月 25 日

## § 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

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

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

-
---

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、本基金的中国证监会批准募集文件
- 2、本基金的《基金合同》
- 3、本基金的《招募说明书》
- 4、本基金的《托管协议》
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照
- 6、本基金的公告

### 13.2 存放地点

上海市浦东新区民生路 1199 弄证大五道口广场 1 号楼 17 层

### 13.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。投资者对本报告如有疑问，可咨询基金管理人华泰柏瑞基金管理有限公司。客户服务热线：400-888-0001（免长途费）021-3878 4638 公司网址：[www.huatai-pb.com](http://www.huatai-pb.com)

华泰柏瑞基金管理有限公司

2019 年 3 月 27 日