华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金 2018年年度报告摘要

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。

基金托管人中国工商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	华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金	
基金简称	华夏鼎诺三个月定期开放债券	
基金主代码	004979	
基金运作方式	契约型、定期开放式	
基金合同生效日	2017年10月13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	1,510,183,555.67份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	华夏鼎诺三个月定期开放债券A	华夏鼎诺三个月定期开放债券C
下属分级基金的交易代码	004979	004980
报告期末下属分级基金的份额总额	1,510,183,555.67份	-份

2.2 基金产品说明

投资目标	在有效控制风险的前提下,追求持续、稳定的收益。
投资策略	本基金主要通过采取债券类属配置策略、久期管理策略、收益率曲线策略、信用债券投资策略、中小企业私募债券投资策略、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	中债综合指数收益率。
风险收益特征	本基金为债券型基金,其长期平均风险和预期收益率低于股票基金、混合基金,高于货币市场基金。

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

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10月13日(基金合同生效日)至2017年12月31日	
	华夏鼎诺三个月定期开放债券A	华夏鼎诺三个月定期开放债券C	华夏鼎诺三个月定期开放债券A	华夏鼎诺三个月定期开放债券C
本期已实现收益	96,441,426.62	-	6,679,287.80	-
本期利润	75,120,434.07	-	-2,674,913.24	-
加权平均基金份额本期利润	0.0497	-	-0.0018	-
本期加权平均净值利润率	4.86%	-	-0.18%	-
本期基金份额净值增长率	5.00%	-	-0.18%	-
3.1.2 期末数据和指标	2018年末		2017年末	
	华夏鼎诺三个月定期开放债券A	华夏鼎诺三个月定期开放债券C	华夏鼎诺三个月定期开放债券A	华夏鼎诺三个月定期开放债券C
期末可供分配利润	6,450,499.44	-	-2,674,913.24	-
期末可供分配基金份额利润	0.0043	-	-0.0018	-
期末基金资产净值	1,516,634,055.11	-	1,507,508,642.43	-
期末基金份额净值	1.0043	-	0.9982	-
3.1.3 累计期末指标	2018年末		2017年末	
	华夏鼎诺三个月定期开放债券A	华夏鼎诺三个月定期开放债券C	华夏鼎诺三个月定期开放债券A	华夏鼎诺三个月定期开放债券C
基金份额累计净值增长率	4.81%	-	-0.18%	-

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

华夏鼎诺三个月定期开放债券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	1.46%	0.11%	1.99%	0.05%	-0.53%	0.06%
过去六个月	3.02%	0.10%	2.57%	0.06%	0.45%	0.04%
过去一年	5.00%	0.09%	4.79%	0.07%	0.21%	0.02%
自基金合同生效起至今	4.81%	0.09%	3.58%	0.07%	1.23%	0.02%

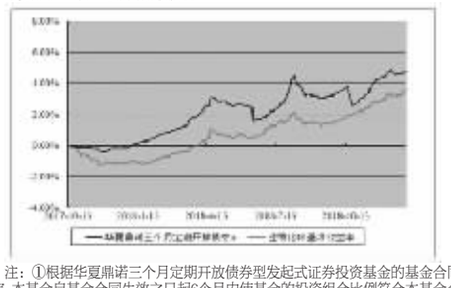
华夏鼎诺三个月定期开放债券C:

2017年10月13日至2018年12月31日期间,华夏鼎诺三个月定期开放债券C类基金份额为零。

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

华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金
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
(2017年10月13日至2018年12月31日)

华夏鼎诺三个月定期开放债券A



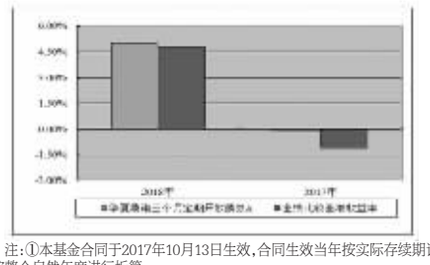
注:①根据华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金的基金合同规定,本基金自基金合同生效之日起6个月内使基金的投资组合比例符合本基金合同第十二部分"二、投资范围"、"四、投资限制"的有关约定。

②2017年10月13日至2018年12月31日期间,华夏鼎诺三个月定期开放债券C类基金份额为零。

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

华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金
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

华夏鼎诺三个月定期开放债券A



注:①本基金合同于2017年10月13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。

②2017年10月13日至2018年12月31日期间,华夏鼎诺三个月定期开放债券C类基金份额为零。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

华夏鼎诺三个月定期开放债券A:

单位:人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2018年	0.437	65,995,021.39	-	65,995,021.39	-
2017年	-	-	-	-	-
合计	0.437	65,995,021.39	-	65,995,021.39	-

华夏鼎诺三个月定期开放债券C:

无。

§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。

华夏基金以深入的投资研究为基础,尽力捕捉市场机会,为投资人谋求良好的回报。根据银河证券基金研究中心基金业绩统计报告,在基金分类排名中(截至2018年12月31日数据),华夏经济转型股票在"股票基金-标准股票型基金-标准股票型基金(A类)"中排名2/152;华夏圆和混合在"混合基金-灵活配置型基金-灵活配置型基金(股票上下限0-95%+基准股票比例60%-100%)"中排名9/346;华夏沪港通恒生ETF、华夏金融ETF在"股票基金-指数股票型基金-股票ETF基金"中分别排名1/109和9/109;华夏沪港通恒生ETF联接(A类)、华夏上证50ETF联接(A类)在"股票基金-指数股票型基金-股票ETF联接基金(A类)"中分别排名2/73和10/73。

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		
刘明宇	本基金的基金经理、固定收益部执行总经理	2017-12-11	-	9年	经济学硕士。2009年6月加入华夏基金管理有限公司,曾任机构债券投资部研究员、投资经理助理、投资经理等。
柳万军	本基金的基金经理、固定收益部总监	2018-12-17	-	11年	中国人民银行研究生部金融学硕士。曾任中国人民银行上海总部副主任科员、泰康资产固定收益部投资经理、交银施罗德基金固定收益部基金经理助理等。2013年6月加入华夏基金管理有限公司,曾任固定收益部研究员,华夏新金宝货币市场基金基金经理(2014年5月26日至2017年8月7日期间)、华夏货币市场基金基金经理(2013年12月31日至2017年8月7日期间)等。
毛颖	本基金的基金经理、固定收益部高级副总裁	2017-10-13	2018-12-17	16年	北京大学金融学硕士。曾任西南证券研究员等。2003年8月加入原中信基金,曾任研究员、基金经理助理、华夏基金固定收益部研究员等。

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遵规守信情况的说明

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

2018年债券市场在基本面和政策面配合下,走出了非典型的"结构性牛市"。一方面,在内需走弱叠加贸易战风险上升带来的"内忧外患"的基本面格局下,宏观审慎政策作出了相应调整,货币政策更加灵活中性,去杠杆政策进入稳杠杆阶段,金融市场流动性稳定充裕,无风险利率趋势性下行,利率债和高等级信用债显著上涨;另一方面,去杠杆政策带来影子银行收缩,股市下跌强化民企股权质押风险,经济下行企业盈利走弱,流动性风险上升叠加民企信用违约事件频发,债市风险偏好大幅下降,弱资质民企债券走势不佳,信用利差扩大。

报告期内,本基金整体以持有中等期限信用债加杠杆策略为主,阶段性参与了长端利率债的波段交易机会。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

截至2018年12月31日,华夏鼎诺三个月定期开放债券A基金份额净值为1.0043元,本报告期份额净值增长率5.00%,同期业绩比较基准增长率为4.79%。

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,决定债券市场中期走势的核心驱动因素在于经济状况如何演绎。信贷扩张有所恢复,影子银行收缩力度最大的阶段逐步度过,社融一季度开始有望企稳,后续低位弱反弹概率不低,实体经济所面临的广义流动性状况有所改善;但分拆经济各主体部门,在宏观整体稳杠杆叠加地方政府隐形债务严控背景下,内需改善动力不足,经济反弹上行概率较低,内部基本面状况暂时难以对债券市场构成趋势反转的驱动力。外部环境中,全球需求下行,美联储缩表加息预期减弱,美债收益率曲线平坦化,人民币短期贬值压力趋弱,对内掣肘减轻,也难以构成国内债市的利空因素。综合而言,2019年债券市场大幅利空因素暂时难以看到,温和走牛的概率较大,但在收益率低位背景下,波动可能会有所放大。

投资策略上,本基金将整体保持当前的加杠杆持仓高等级信用债策略,阶段性参与长端利率债博弈,规避低等级信用债。

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

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》及本基金的基金合同等规定,本基金本报告期实施利润分配1次,符合相关法规及基金合同的规定。

§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鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金的托管过程中,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,华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金的管理人——华夏基金管理有限公司在华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金的投资运作、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,华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金对基金份额持有人进行了1次利润分配,分配金额为65,995,021.39元。

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鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金2018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(2019)第22439号

华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式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

我们审计了华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金(以下简称"华夏鼎诺三个月定期开放债券基金")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,公允反映了华夏鼎诺三个月定期开放债券基金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,我们独立于华夏鼎诺三个月定期开放债券基金,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

华夏鼎诺三个月定期开放债券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鼎诺三个月定期开放债券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鼎诺三个月定期开放债券基金、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鼎诺三个月定期开放债券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,就可能导致对华夏鼎诺三个月定期开放债券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鼎诺三个月定期开放债券基金不能持续经营。

(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:华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金
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		4,273,402.07	6,334,850.62
结算备付金		46,243,809.67	15,896,802.68
存出保证金		122,431.16	98,131.00
交易性金融资产		2,412,267,584.62	2,137,998,109.76
其中:股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		2,412,267,584.62	1,920,557,109.76
资产支持证券投资		-	217,441,000.00
贵金属投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息		50,924,260.89	37,267,820.46
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		2,513,831,488.41	2,197,595,714.52
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		994,244,363.42	688,463,000.00
应付证券清算款		736,961.70	316,463.55
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		389,025.81	383,917.95
应付托管费		129,675.26	127,972.64
应付销售服务费		-	-
应付交易费用		39,007.24	4,902.50
应交税费		201,070.59	-
应付利息		1,407,329.28	740,815.45
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		50,000.00	50,000.00
负债合计		997,197,433.30	690,087,072.09
所有者权益:			
实收基金		1,510,183,555.67	1,510,183,555.67
未分配利润		6,450,499.44	-2,674,913.24
所有者权益合计		1,516,634,055.11	1,507,508,642.43
负债和所有者权益总计		2,513,831,488.41	2,197,595,714.52

注:①报告截止日2018年12月31日,华夏鼎诺三个月定期开放债券A基金份额净值1.0043元;华夏鼎诺三个月定期开放债券基金份额总额1,510,183,555.67份(其中A类1,510,183,555.67份,C类0.00份)。

②本基金合同于2017年10月13日生效,上年度可比期间自2017年10月13日至2017年12月31日。

7.2 利润表

会计主体:华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金
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10月13日(基金合同生效日)至2017年12月31日
一、收入		116,377,504.63	3,279,583.84
1.利息收入		111,151,822.97	13,112,505.55
其中:存款利息收入		1,287,996.38	255,640.65
债券利息收入		103,456,014.29	9,593,887.28
资产支持证券利息收入		6,148,249.70	1,782,074.16
买入返售金融资产收入		259,562.60	1,480,903.46
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		26,544,535.33	-478,720.67
其中:股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益		26,055,926.28	-486,312.17
资产支持证券投资收益		488,609.05	7,591.50
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		-	-
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		-21,320,992.55	-9,354,201.04
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)		2,138.88	-
减:二、费用		41,257,070.56	5,954,497.08
1.管理人报酬		4,632,011.27	978,777.85
2.托管费		1,544,003.69	326,259.27
3.销售服务费		-	-
4.交易费用		113,005.40	11,475.45
5.利息支出		34,472,314.81	4,564,053.51
其中:卖出回购金融资产支出		34,472,314.81	4,564,053.51
6.税金及附加		294,593.31	-
7.其他费用		201,142.08	73,931.00
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		75,120,434.07	-2,674,913.24
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		75,120,434.07	-2,674,913.24

注:本基金合同于2017年10月13日生效,上年度可比期间自2017年10月13日至2017年12月31日。

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华夏鼎诺三个月定期开放债券型发起式证券投资基金
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)	1,510,183,555.67	-2,674,913.24	1,507,508,642.43
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	75,120,434.07	75,120,434.07
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)	-	-	-
其中:1.基金申购款	-	-	-
2.基金赎回款	-	-	-
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)	-	-65,995,021.39	-65,995,021.39
五、期末所有者权益(基金净值)	1,510,183,555.67	6,450,499.44	1,516,634,055.11
项目	上年度可比期间 2017年10月13日(基金合同生效日)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)	1,510,183,555.67	-	1,510,183,555.67
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-2,674,913.24	-2,674,913.24
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)	-	-	-
其中:1.基金申购款	-	-	-
2.基金赎回款	-	-	-
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)	1,510,183,555.67	-2,674,913.24	1,507,508,642.43

注:本基金合同于2017年10月13日生效,上年度可比期间自2017年10月13日至2017年12月31日。

报表附注为财务报表的组成部分。

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
中国工商银行股份有限公司("中国工商银行")	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

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 2018年1月1日至2018年12月31日	上年度可比期间 2017年10月13日(基金合同生效日)至2017年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	4,632,011.27	978,777.85
其中:支付销售机构的客户维护费	-	-

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0.30%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×0.30%/当年天数。

7.4.4.2.2基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年12月31日	上年度可比期间 2017年10月13日(基金合同生效日)至2017年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,544,003.69	326,259.27

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0.10%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×0.10%/当年天数。

7.4.4.2.3销售服务费

无。

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

份额单位:份

项目	本期 2018年1月1日至2018年12月31日		上年度可比期间 2017年10月13日(基金合同生效日)至2017年12月31日	
	华夏鼎诺三个月定期开放债券A	华夏鼎诺三个月定期开放债券C	华夏鼎诺三个月定期开放债券A	华夏鼎诺三个月定期开放债券C
基金合同生效日(2017年10月13日)持有的基金份额	-	-	10,001,222.34	-
期初持有的基金份额	10,001,222.34	-	-	-
期间申购/买入总份额	-	-	-	-
期间因拆分变动份额	-	-	-	-
减:期间赎回/卖出总份额	-	-	-	-
期末持有的基金份额	10,001,222.34	-	10,001,222.34	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.66%	-	0.66%	-

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10月13日(基金合同生效日)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
中国工商银行活期存款	4,273,402.07	412,474.82	6,334,850.62	177,253.20

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。

7.4.4.6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