

华润元大中创100交易型开放式指数 证券投资基金 清算报告

基金管理人：华润元大基金管理有限公司

基金托管人：招商证券股份有限公司

清算报告出具日：二〇一八年十一月十九日

清算报告公告日：二〇一八年十二月二十四日

目录

重要提示	3
一、基金概况	3
二、基金运作情况	5
三、财务会计报告	6
四、清算情况	6
五、备查文件	12

重要提示

华润元大中创100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”）2015年3月9日证监许可【2015】363号文准予募集注册，自2015年5月25日起基金合同正式生效，本基金基金管理人为华润元大基金管理有限公司，基金托管人为招商证券股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《华润元大中创100交易型开放式指数证券投资基金基金合同》（以下简称“《基金合同》”）等有关规定，《基金合同》生效后，连续20个工作日出现基金份额持有人数量不满200人或者基金资产净值低于5000万元情形的，基金管理人应当在定期报告中予以披露；连续60个工作日出现前述情形的，无需召开基金份额持有人大会审议，基金管理人应当直接终止本基金合同进行清算。法律另有规定时，从其规定。根据《基金合同》及《关于华润元大中创100交易型开放式指数证券投资基金发生基金合同终止事由并进入基金财产清算程序的公告》，本基金最后运作日为2018年11月5日，于2018年11月6日起进入清算期。

本基金清算期自2018年11月6日至2018年11月19日止。本基金的基金管理人、基金托管人、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和上海市通力律师事务所成立基金财产清算小组履行基金财产清算程序，并由安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对本基金进行清算审计，上海市通力律师事务所对清算事宜出具法律意见。

一、基金概况

基金名称	华润元大中创 100 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	华润元大中创 100ETF
场内简称	中创 100
基金主代码	159942
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2015 年 5 月 25 日
基金管理人名称	华润元大基金管理有限公司
基金托管人名称	招商证券股份有限公司
公告依据	《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》等相关法律法规以及《华润元大中创 100 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》、《华润元大中创 100 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市交易日	2015 年 6 月 25 日
投资目标	本基金采用被动式投资策略，通过严格的投资程序约束和数量化风险管理手段，力争控制本基金的净值增长率与业绩比较基准表现相当，以便为投资者带来长期收益。
投资策略	<p>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。当预期指数成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，从而使得投资组合紧密地跟踪标的指数。</p> <p>当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，以及因基金的申购和赎回对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，基金管理人会对投资组合进行适当调整，降低跟踪误差。</p> <p>如有因受股票停牌、股票流动性或其他一些影响指数复制的市场因素的限制，使基金管理人无法依指数权重购买成份股，基金管理人可以根据市场情况，结合经验判断，对投资组合进行适当调整，以获得更接近标的指数的收益率。</p> <p>定期调整：本基金股票组合根据所跟踪的中创 100 指数对其成份股的调整而进行相应的定期跟踪调整。</p> <p>不定期调整：根据指数编制规则，中创 100 指数成份股因增发、送配等股权变动而需进行成份股权重新调整时，本基金将根据中创 100 指数在股权变动公告日次日发布的临时调整决定及其需调整的权重比例，进行相应调整。</p> <p>本基金将采用货币市场工具对基金资产进行流动性管理。在满足安全性和保证流动性的基础上，本基金将结合宏观分析和微观分析制定投资策略，有效利用基金资产，更好地实现跟踪标的指数的投资目标。同时，根据本基金的申购和赎回情况，对股票投资组合进行调整，从而有效跟踪标的指数。为有效管理投资组合，基金可投资于经中国证监会允许的各种金融衍生产品，如股指期货、权证以及其他与标的指数或标的指数成份股相关的衍生工具。基金投资于衍生工具的目标，是使得基金的投资组合更紧密地跟踪标的指数，以便更好地实现基金的投资目标。基金投资于各种衍生工具的比例合计不超过基金资产总值的 10%。基金拟投资于新推出的金</p>

	融衍生产品的，需将有关投资方案通知基金托管人，并报告中国证监会备案后公告。在正常市场情况下，本基金力争净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年跟踪误差不超过 2%。
业绩比较基准	中创 100 指数
风险收益特征	本基金属于股票型基金，其预期的风险与收益高于债券型基金与货币市场基金，为证券投资基金中中等预期风险、中等预期收益的品种。同时本基金为交易型开放式指数基金，采用完全复制法跟踪标的指数表现，具有与标的指数以及标的指数所代表的公司相似的风险收益特征。

二、基金运作情况

本基金经中国证监会2015年3月9日证监许可【2015】363号文准予募集注册，由基金管理人依照法律法规、《基金合同》等规定自2015年4月15日至2015年5月15日期间向社会公开募集。本基金《基金合同》于2015年5月25日正式生效，基金合同生效日的基金份额总数为381,376,296.00份（含募集期间利息结转的份额，其中认购资金利息折合37296.00份基金份额）。

根据《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》、《基金合同》的有关规定，《基金合同》生效后，连续20个工作日出现基金份额持有人数量不满200人或者基金资产净值低于5000万元情形的，基金管理人应当在定期报告中予以披露；连续60个工作日出现前述情形的，无需召开基金份额持有人大会审议，基金管理人应当直接终止本基金合同进行清算。法律另有规定时，从其规定。截至2018年9月7日日终，本基金的基金资产净值持续低于5000万元，即本基金已连续60个工作日基金资产净值低于5000万元。为维护基金份额持有人利益，根据基金合同约定，基金管理人已向中国证监会报告，本基金将依法进入基金财产清算程序，无需召开基金份额持有人大会审议。基金管理人向深圳证券交易所申请终止本基金的上市交易，现已获得深圳证券交易所同意（《终止上市通知书》深证上[2018]507号）。本基金最后运作日为2018年11月5日，于2018年11月6日起进入清算期。

自本基金基金合同生效日至最后运作日期间，本基金正常运作。

三、财务会计报告

基金最后运作日资产负债表（经审计）

会计主体：华润元大中创 100 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2018 年 11 月 05 日

单位：人民币元

	最后运作日 2018 年 11 月 5 日
资产：	
银行存款	411,954.12
结算备付金	25,460.58
存出保证金	578.41
交易性金融资产	21,436,009.76
其中：股票投资	21,436,009.76
应收证券清算款	63,061.06
应收利息	1,114.81
资产总计	21,938,178.74
负债：	
应付管理人报酬	1,681.84
应付托管费	336.36
应付交易费用	69.65
其他负债	195,305.61
负债合计	197,393.46
所有者权益：	
实收基金	50,723,185.67
未分配利润	-28,982,400.39
所有者权益合计	21,740,785.28
负债和所有者权益总计	21,938,178.74

注 1：报告截止日 2018 年 11 月 5 日（基金最后运作日），基金份额净值 1.4030 元，基金份额总额 15,493,705.00 份。

注 2：本财务报表的实际编制期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 5 日（基金最后运作日）。

四、清算情况

自 2018 年 11 月 6 日至 2018 年 11 月 19 日止的清算期间，本基金基金财产清算小组对本基金的资产、负债进行第一次清算，全部清算工作按清算原则和清算手

续进行。基金资产处置、负债清偿及基金净资产分配情况如下：

1、资产处置情况

(1) 本基金最后运作日结算备付金人民币25,460.58元，截至2018年11月19日结算备付金余额为人民币747.31元，该款项将于第二次清算时再向基金份额持有人分配。

(2) 本基金最后运作日存出保证金人民币578.41元，截至2018年11月19日存出保证金余额为人民币578.41元，该款项将于第二次清算时再向基金份额持有人分配。

(3) 本基金最后运作日交易性金融资产人民币21,436,009.76元，系股票投资人民币21,436,009.76元，其明细如下：

单位：人民币元

股票代码	股票名称	最后运作日 估值单价	数量 (单位:股)	最后运作日 成本总额	最后运作日 估值总额
002001	新和成	15.10	11,890	139,814.97	179,539.00
002007	华兰生物	36.90	7,361	219,685.18	271,620.90
002008	大族激光	34.00	9,801	245,530.28	333,234.00
002010	传化智联	8.75	4,200	80,746.53	36,750.00
002013	中航机电	8.13	17,100	125,906.19	139,023.00
002019	亿帆医药	11.61	6,800	150,712.76	78,948.00
002024	苏宁易购	12.05	43,100	578,344.95	519,355.00
002027	分众传媒	6.49	71,760	739,197.63	465,722.40
002038	双鹭药业	28.82	4,500	141,584.06	129,690.00
002044	美年健康	16.16	16,620	235,701.94	268,579.20
002049	紫光国微	32.55	4,100	163,079.40	133,455.00
002050	三花智控	12.54	11,500	209,371.71	144,210.00
002065	东华软件	7.62	22,000	249,517.54	167,640.00
002074	国轩高科	13.00	9,000	243,567.75	117,000.00
002081	金螳螂	8.59	16,500	204,073.08	141,735.00
002085	万丰奥威	7.94	13,928	264,758.33	110,588.32
002092	中泰化学	7.76	18,500	234,646.14	143,560.00
002110	三钢闽光	16.65	8,000	128,405.20	133,200.00
002129	中环股份	6.32	22,377	283,946.71	141,422.64
002142	宁波银行	17.78	27,914	316,687.55	496,310.92
002146	荣盛发展	7.84	22,100	195,596.21	173,264.00
002153	石基信息	31.25	4,900	150,936.16	153,125.00
002176	江特电机	6.25	17,001	244,743.08	106,256.25
002179	中航光电	39.45	4,089	126,270.81	161,311.05
002185	华天科技	4.08	21,500	120,759.20	87,720.00
002195	二三四五	4.07	34,288	196,248.89	139,552.16
002202	金风科技	10.21	25,080	328,367.92	256,066.80
002223	鱼跃医疗	18.03	8,500	198,627.94	153,255.00
002230	科大讯飞	24.93	19,922	445,702.79	496,655.46

002236	大华股份	13.50	19,350	292,859.07	261,225.00
002241	歌尔股份	7.61	25,000	357,703.76	190,250.00
002252	上海莱士	19.52	20,420	430,779.39	398,598.40
002271	东方雨虹	14.77	10,630	246,250.69	157,005.10
002273	水晶光电	10.16	8,363	174,129.74	84,968.08
002294	信立泰	26.07	5,800	165,425.14	151,206.00
002304	洋河股份	97.66	7,647	513,969.55	746,806.02
002310	东方园林	9.36	17,801	220,577.88	166,617.36
002340	格林美	4.36	33,860	185,961.36	147,629.60
002352	顺丰控股	38.68	3,100	153,493.01	119,908.00
002385	大北农	3.52	26,550	222,511.44	93,456.00
002405	四维图新	16.08	9,552	210,036.26	153,596.16
002415	海康威视	28.23	42,930	744,218.31	1,211,913.90
002422	科伦药业	24.92	11,000	197,411.87	274,120.00
002439	启明星辰	20.93	7,600	209,456.48	159,068.00
002450	康得新	17.01	34,081	564,637.19	579,717.81
002456	欧菲科技	13.27	24,700	302,177.79	327,769.00
002460	赣锋锂业	25.28	9,750	228,922.24	246,480.00
002465	海格通信	7.67	18,400	265,905.77	141,128.00
002466	天齐锂业	31.70	9,110	387,399.87	288,787.00
002470	金正大	6.00	18,300	164,419.21	109,800.00
002475	立讯精密	16.04	28,284	329,680.66	453,675.36
002500	山西证券	6.10	18,967	247,090.20	115,698.70
002508	老板电器	22.31	6,000	257,767.64	133,860.00
002555	三七互娱	12.58	5,600	101,612.89	70,448.00
002558	巨人网络	18.98	5,200	222,941.09	98,696.00
002572	索菲亚	19.48	8,800	352,273.47	171,424.00
002573	清新环境	8.21	8,200	146,368.06	67,322.00
002594	比亚迪	48.25	11,400	677,114.68	550,050.00
002600	领益智造	2.90	17,500	90,650.00	50,750.00
002601	龙蟠佰利	13.53	7,500	121,327.83	101,475.00
002624	完美世界	26.56	3,300	108,295.85	87,648.00
002673	西部证券	8.68	22,456	446,257.90	194,918.08
002714	牧原股份	23.58	8,500	254,286.64	200,430.00
002736	国信证券	8.97	21,573	363,507.36	193,509.81
002739	万达电影	31.10	20,685	1,161,772.40	643,303.50
002797	第一创业	5.34	24,440	291,651.49	130,509.60
300003	乐普医疗	30.73	10,401	196,127.70	319,622.73
300014	亿纬锂能	12.95	6,681	97,509.59	86,518.95
300015	爱尔眼科	28.25	11,200	361,970.25	316,400.00
300017	网宿科技	8.24	18,381	351,161.91	151,459.44
300024	机器人	14.82	15,040	452,146.35	222,892.80
300027	华谊兄弟	4.81	18,959	360,217.63	91,192.79
300033	同花顺	39.26	1,900	124,984.34	74,594.00
300055	万邦达	8.36	7,001	130,435.75	58,528.36
300058	蓝色光标	4.74	16,106	228,682.90	76,342.44
300059	东方财富	12.93	46,958	757,594.40	607,166.94
300070	碧水源	9.60	18,195	319,014.64	174,672.00
300072	三聚环保	12.39	13,645	195,485.29	169,061.55

300088	长信科技	5.02	23,000	132,710.00	115,460.00
300113	顺网科技	15.26	5,100	136,061.05	77,826.00
300115	长盈精密	9.00	7,800	150,827.30	70,200.00
300122	智飞生物	38.36	5,500	251,012.16	210,980.00
300124	汇川技术	24.29	11,942	247,081.57	290,071.18
300136	信维通信	26.72	10,400	407,316.29	277,888.00
300142	沃森生物	16.22	13,600	271,293.21	220,592.00
300144	宋城演艺	22.20	8,611	202,591.92	191,164.20
300156	神雾环保	4.26	8,100	260,993.56	34,506.00
300168	万达信息	12.26	9,500	286,000.60	116,470.00
300251	光线传媒	7.49	11,481	141,994.81	85,992.69
300274	阳光电源	6.88	11,600	104,284.00	79,808.00
300296	利亚德	8.80	18,050	235,762.66	158,840.00
300315	掌趣科技	3.95	30,500	338,675.74	120,475.00
300355	蒙草生态	4.36	13,400	168,905.53	58,424.00
300383	光环新网	13.73	11,400	208,352.46	156,522.00
300408	三环集团	20.25	14,101	226,216.53	285,545.25
300418	昆仑万维	13.86	6,900	193,856.28	95,634.00
300433	蓝思科技	8.59	9,179	152,455.54	78,847.61
300498	温氏股份	25.05	47,165	1,376,869.19	1,181,483.25
300618	寒锐钴业	83.36	200	20,725.88	16,672.00
300676	华大基因	58.00	200	13,124.08	11,600.00

其中，截至最后运作日，本基金持有的流通受限股票明细如下：

单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	最后运作日 估值单价	数量 (单位:股)	最后运作日 成本总额	最后运作日 估值总额
002252	上海莱士	2018/02/23	重大事项	19.52	20,420	430,779.39	398,598.40
002450	康得新	2018/06/04	重大事项	17.01	34,081	564,637.19	579,717.81
002558	巨人网络	2018/09/17	重大事项	18.98	5,200	222,941.09	98,696.00

本基金于第一次清算期间对可变现的交易性金融资产进行处置变现，实际变现金额为人民币20,458,012.88元，其中，于最后运作日流通受限的股票在第一次清算期间的复牌处置情况如下：

单位：人民币元

股票代码	股票名称	复牌日期	卖出数量 (单位:股)	卖出所得 金额
002252	上海莱士	未复牌	-	-
002450	康得新	2018/11/15	34,081	409,567.27
002558	巨人网络	2018/11/06	5,200	103,471.23

待停牌股票复牌后，基金管理人将及时变现停牌股票，并于第二次清算时向基金份额持有人进行分配。

(1) 本基金最后运作日应收利息人民币 1,114.81 元, 其中应收银行存款利息人民币 1,092.07 元、应收结算备付金利息人民币 21.54 元、应收存出保证金利息人民币 1.20 元。截至 2018 年 11 月 19 日应收利息余额为人民币 13,024.20 元, 其中应收银行存款利息人民币 12,997.66 元, 管理人将以自有资金垫付截至最后运作日的银行存款利息人民币 1,092.07 元, 待结息后再将管理人垫付的部分划至管理人账户, 实际结息与垫付利息之间的差额由管理人承担, 余下应收银行存款利息人民币 11,905.59 元、应收结算备付金利息人民币 24.92 元及应收存出保证金利息人民币 1.62 元将于第二次清算时再向基金份额持有人分配。

(2) 本基金最后运作日应收证券清算款人民币 63,061.06 元, 截至 2018 年 11 月 19 日应付证券清算款人民币 2.09 元, 系第一次清算期间股票投资处置产生的应付证券清算款。

2、负债清偿情况

(1) 本基金最后运作日应付管理人报酬为人民币 1,681.84 元, 该款项已于 2018 年 11 月 14 日支付。

(2) 本基金最后运作日应付托管费为人民币 336.36 元, 该款项已于 2018 年 11 月 14 日支付。

(3) 本基金最后运作日应付交易费用为人民币 69.65 元, 该款项已于 2018 年 11 月 14 日支付。截至 2018 年 11 月 19 日, 应付交易费用为人民币 381.85 元, 该款项将于第二次清算时支付。

(4) 本基金最后运作日其他负债为人民币 195,305.61 元, 其中应付指数使用费人民币 893.61 元已于 2018 年 11 月 19 日支付, 应付审计费 35,891.38 元已于 2018 年 11 月 16 日支付, 应付信息披露费人民币 158,520.62 元已分别于 2018 年 11 月 14 日、2018 年 11 月 19 日共支付人民币 124,340.00 元, 并于 2018 年 11 月 19 日冲销多计提的信息披露费人民币 34,180.62 元。

3、清算期间的清算损益情况

单位: 人民币元

项目	自2018年11月6日至 2018年11月19日止清算期间
一、清算收益	
1、利息收入（注1）	11,909.39
2、投资收益	-6,569,249.69
其中：股息红利个税（注2）	-4,523.23
3、公允价值变动损益	6,007,625.44
清算收入小计	-549,714.86
二、清算费用	
1、交易费用	41,370.72
2、其他费用（注3）	9,490.99
清算费用小计（注4）	50,861.71
三、清算净收益	-600,576.57

注1：利息收入系计提的第一次清算期间的银行存款利息、存出保证金利息及结算备付金利息。其中，存出保证金利息人民币0.42元、结算备付金利息人民币3.38元将于第二次清算时再向基金份额持有人分配，银行存款利息人民币11,905.59元，其中截至最后运作日的银行存款利息人民币1,092.07元将由管理人以自有资金垫付，待结息后再将管理人垫付的部分划至管理人账户，实际结息与垫付利息之间的差额由管理人承担。

注2：股息红利个税系根据《股息红利差别化纳税会计核算细则》（中基协发[2012]21号），于转让交割股票后的次一交易日，根据中登公司按投资者实际持股期限计算的应缴税额计提应缴税款而确认的红字股利收益。

注3：其他费用系计提的律师费人民币25,000.00元、指数使用费18,671.61元以及冲销计提信息披露费人民币34,180.62元。

注4：根据本基金的基金合同约定，清算费优先从基金财产中支付。

4、资产处置及负债清偿后的剩余资产分配情况

单位：人民币元

项目	金额
一、最后运作日2018年11月5日基金净资产	21,740,785.28
加：清算期间净收益	-600,576.57
二、2018年11月19日基金净资产	21,140,208.71

根据本基金的基金合同约定，依据基金财产清算的分配方案，将基金财产清算后的全部剩余资产扣除基金财产清算费用、交纳所欠税款并清偿基金债务后，按基金份额持有人持有的基金份额比例进行分配。

2018年11月19日本基金剩余财产为人民币21,140,208.71元，其中包括未变

现资产：交易性金融资产人民币398,598.40元（该金额为停牌股票最后运作日估值金额，与停牌股票资产复牌后实际变现金额可能存在差异），结算备付金人民币747.31元，存出保证金人民币578.41元，应收银行存款、存出保证金及结算备付金利息人民币13,024.20元。上述未变现的资产中，截至最后运作日的应收银行存款利息人民币1,092.07元将由管理人以自有资金垫付，待结息后再将垫付的部分划至管理人账户，实际结息与垫付利息之间的差额由管理人承担；剩余未变现的资产将根据变现情况在第二次清算期间按基金份额持有人持有的基金份额比例进行分配。

因清算款划出日不能确定，暂不能准确预估清算结束日至清算款划出日前一日银行存款产生的利息，该期间利息亦属全体份额持有人所有，将于第二次清算结束时向基金份额持有人分配。

5、基金财产清算报告的告知安排

本清算报告已经基金托管人复核，在经会计师事务所审计、律师事务所出具法律意见书后，报中国证监会备案并向基金份额持有人公告。

五、备查文件

（一）备查文件目录

- 1、《华润元大中创100交易型开放式指数证券投资基金清算审计报告》
- 2、《华润元大中创100交易型开放式指数证券投资基金清算报告的法律意见》

（二）存放地点

备查文件存放于基金管理人、基金托管人处。

（三）查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅备查文件。

华润元大中创100交易型开放式指数证券投资基金
基金财产清算小组

二〇一八年十二月二十四日