

华泰柏瑞基金管理有限公司
华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放
式指数证券投资基金
清算报告

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

清算报告出具日：2024年6月7日

清算报告公告日：2024年6月17日

华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资 基金清算报告

一、重要提示

华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“本基金”）根据 2022 年 6 月 29 日中国证券监督管理委员会《关于准予华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》（证监许可[2022]1400 号）注册募集。《华泰柏瑞国证疫苗与生物科技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》”或“基金合同”）自 2022 年 8 月 11 日起生效，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。

根据《基金合同》“第五部分 基金备案”中“三、基金存续期内的基金份额持有人数量和资产规模”的约定：

“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 50 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，本基金将根据基金合同的约定进行基金财产清算并终止，而无需召开基金份额持有人大会。”

截至 2024 年 5 月 28 日，本基金已连续 50 个工作日基金资产净值低于 5000 万元，触发基金合同终止情形。根据基金合同约定，基金管理人决定终止本基金基金合同，并对本基金基金财产进行清算，不需召开基金份额持有人大会。基金管理人已就该事项于 2024 年 5 月 29 日刊登了《华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资基金基金合同终止及基金财产清算的公告》。本基金的最后运作日定为 2024 年 6 月 4 日，并于 2024 年 6 月 5 日进入清算程序。

基金管理人、基金托管人、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）和上海源泰律师事务所于 2024 年 6 月 5 日成立基金财产清算小组履行基金财产清算程序，并由普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对本基金进行清算审

计，上海源泰律师事务所对清算事宜出具法律意见。

二、基金概况

基金名称	华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	疫苗 ETF 基金
基金代码	159646
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2022 年 8 月 11 日
最后运作日 (2024-6-4) 基金份额 总额	17,707,502.00 份
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	<p>1、股票的投资策略</p> <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；当标的指数进行定期调整、指数样本空间或者编制规则变更时，本基金将根据标的指数的编制规则及调整公告，及时进行投资组合的优化调整，尽量降低跟踪误差，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。</p> <p>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。</p> <p>特殊情况包括但不限于以下情形：（1）法律法规的限制；</p>

(2) 标的指数成份股流动性严重不足；(3) 标的指数的成份股票长期停牌；(4) 其他合理原因导致本基金管理人对标的指数的跟踪构成严重制约等。

2、存托凭证的投资策略

本基金在综合考虑预期收益、风险、流动性等因素的基础上，根据审慎原则合理参与存托凭证的投资，以更好地跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。

3、债券投资策略

本基金管理人将基于对国内外宏观经济形势的深入分析、国内财政政策与货币市场政策等因素对债券的影响，进行合理的利率预期，判断市场的基本走势，构建债券投资组合，以保证基金资产流动性，并降低组合跟踪误差。

其中可转换债券和可交换债券，结合了权益类证券与固定收益类证券的特性，具有下行风险有限同时可分享基础股票价格上涨的特点。本基金将评估其内在投资价值，结合对可转换债券、可交换债券市场上的溢价率及其变动趋势、行业资金的配置以及基础股票基本面的综合分析，最终确定其投资权重及具体品种。

4、股指期货的投资策略

本基金投资股指期货时，将严格根据风险管理的原则，以套期保值为目的，对冲系统性风险和某些特殊情况下的流动性风险等。股指期货的投资主要采用流动性好、交易活跃的合约，通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作，力争利用股指期货的杠杆作用，降低股票仓位频繁调整的交易成本和跟踪误差，达到有效跟踪标的指数的目的。

5、资产支持证券的投资策略

资产支持证券为本基金的辅助性投资工具，本基金将采

	<p>用久期配置策略与期限结构配置策略，结合定量分析和定性分析的方法，综合分析资产支持证券的利率风险、提前偿付风险、流动性风险、税收溢价等因素，选择具有较高投资价值的资产支持证券进行配置。</p> <p>6、融资及转融通证券出借业务</p> <p>本基金还可以参与融资及转融通证券出借业务。本基金参与融资业务，将综合考虑融资成本、保证金比例、冲抵保证金证券折算率、信用资质等条件，选择合适的交易对手方。同时，在保障基金投资组合充足流动性以及有效控制融资杠杆风险的前提下，确定融资比例。</p> <p>本基金参与转融通证券出借业务，将综合分析市场情况、投资者结构、基金历史申赎情况、出借证券流动性情况等条件，合理确定转融通证券出借的范围、期限和比例。</p>
<p>业绩比较基准</p>	<p>国证疫苗与生物科技指数收益率</p>
<p>风险收益特征</p>	<p>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，具有与标的指数以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征：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。</p>
<p>基金管理人</p>	<p>华泰柏瑞基金管理有限公司</p>
<p>基金托管人</p>	<p>中国建设银行股份有限公司</p>

三、基金运作情况

华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“本基金”）根据 2022 年 6 月 29 日中国证券监督管理委员会《关于准予华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》（证监许可

[2022]1400号)注册募集。由基金管理人依照法律法规、基金合同等规定于2022年7月21日至2022年8月5日期间向社会公开募集,基金合同于2022年8月11日正式生效,基金合同生效日的基金份额总数为490,707,502.00份。

根据《基金合同》“第五部分 基金备案”中“三、基金存续期内的基金份额持有人数量和资产规模”的约定:

“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50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,本基金将根据基金合同的约定进行基金财产清算并终止,而无需召开基金份额持有人大会。”

截至2024年5月28日,本基金已连续50个工作日基金资产净值低于5000万元,触发基金合同终止情形。根据基金合同约定,基金管理人决定终止本基金基金合同,并对本基金基金财产进行清算,不需召开基金份额持有人大会。基金管理人已就该事项于2024年5月29日刊登了《华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资基金基金合同终止及基金财产清算的公告》。本基金的最后运作日定为2024年6月4日,并于2024年6月5日进入清算程序。

四、财务会计报告

1、资产负债表（已审计）

会计主体：华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2024年6月4日

单位：人民币元

资产	本期末 2024年6月4日 (基金最后运作日)	上年度末 2023年12月31日
资产：		
银行存款	548,723.79	2,601,547.34
结算备付金	111,592.70	113,984.58
存出保证金	8,151.35	11,780.12
交易性金融资产	10,491,397.58	17,559,128.58
其中：股票投资	10,491,397.58	17,559,128.58
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	-	-
应收清算款	-	-
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	11,159,865.42	20,286,440.62

负债和净资产	本期末 2024年6月4日 (基金最后运作日)	上年度末 2023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	-	-
应付清算款	-	205,816.88
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	6,966.55	8,109.23
应付托管费	1,393.32	1,621.83
应付销售服务费	-	-
应交税费	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	31,181.57	1,747,125.85
负债合计	39,541.44	1,962,673.79
净资产：		
实收基金	17,707,502.00	22,707,502.00
未分配利润	-6,587,178.02	-4,383,735.17
净资产合计	11,120,323.98	18,323,766.83
负债和净资产总计	11,159,865.42	20,286,440.62

注：

1.报告截止日2024年6月4日(基金最后运作日)，基金份额净值0.6280元，基金份额总额17,707,502.00份。

2.本财务报表的实际编制期间为2024年1月1日至2024年6月4日(基金最后运作日)止期间。

财务报告已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，注册会计师单峰、胡莲莲签字出具了普华永道中天特审字(2024)第 4681 号标准无保留意见的审计报告。

五、基金财产分配

自 2024 年 6 月 5 日至 2024 年 6 月 7 日为止为本基金清算报告期，本基金财产清算小组对本基金的资产、负债进行清算，全部清算工作按清算原则和清算手续进行。具体清算情况如下：

1、资产处置情况

1.1 本基金最后运作日托管户活期存款 548,132.89 元，应收活期银行存款利息为 590.90 元，上述利息按照季度结息日划至基金托管户。

1.2 本基金最后运作日结算备付金金额 111,592.70 元，其中结算备付金 110,956.18 元，应收结算备付金利息金额为 636.52 元，结算备付金按照结算规则，逐步划回托管户，上述利息按照季度结息日划至基金托管户。

1.3 本基金最后运作日存出保证金金额 8,151.35 元，其中结算保证金 8,119.90 元，应收保证金利息金额为 31.45 元，结算保证金按照结算规则，逐步划回托管户，上述利息按照季度结息日划至基金托管户。

1.4 本基金最后运作日交易性股票投资市值 10,491,397.58 元，该资产已于 2024 年 6 月 6 日前全部卖出，清算金额已全部划入基金托管户。

2、负债清偿情况

2.1 本基金最后运作日应付管理人报酬 6,966.55 元，截至 2024 年 6 月 7 日，上述款项已支付 6,210.50 元，剩余 756.05 元尚未支付，该款项将于清算资金发放日之前支付。

2.2 本基金最后运作日应付托管费 1,393.32 元，截至 2024 年 6 月 7 日，上述款项已支付 1,242.11 元，剩余 151.21 元尚未支付，该款项将于清算资金发放日之前支付。

2.3 其他负债 31,181.57 元，其中应付交易费用 2,078.79 元，该款项将于清算资金发放日之前支付；预提费用 29,102.78 元，其中 10,178.19 元为应付审计费，该款项待收到会计师事务所审计费发票后支付；10,000 元为清盘律师费，该款项待收到律师事务所发票后支付；8,524.59 元为应付 IOPV 计算发布费，该款项待收到指数公司发票后支付；400 元为预提的清盘期间可能产生的划款手续费，未使用部分将于清算资金发放日之前冲回。

3、清算费用

按照《华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资基金基金合同》第二十一部分“基金合同的变更、终止与基金财产的清算”的规定，清算费用是指基金财产清算小组在进行基金清算过程中发生的所有合理费用，清算费用由基金财产清算小组优先从基金剩余财产中支付。考虑到本基金清算的实际情况，清算过程中发生的费用主要为交易费用、划款手续费等。

4、停止运作后的清算损益情况说明

项目	最后运作日后一日至清算结束日： 2024年6月5日至2024年6月7日
一、营业总收入	28,629.98
1.利息收入	232.24
其中：存款利息收入	232.24
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	-
证券出借利息收入	-
其他利息收入	-
2.投资收益（损失以“-”填列）	-2,167,752.13
其中：股票投资收益	-2,164,692.68
基金投资收益	-
债券投资收益	-
资产支持证券投资收益	-
贵金属投资收益	-
衍生工具收益	-
股利收益	-3,059.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益	-
其他投资收益	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,196,149.87
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	-
减：二、营业总支出	-
1. 管理人报酬	-

2. 托管费	-
3. 销售服务费	-
4. 投资顾问费	-
5. 利息支出	-
其中：卖出回购金融资产支出	-
6. 信用减值损失	-
7. 税金及附加	-
8. 其他费用	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,629.98
减：所得税费用	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,629.98
五、其他综合收益的税后净额	-
六、综合收益总额	28,629.98

注 1：利息收入系计提的自 2024 年 6 月 5 日至 2024 年 6 月 7 日止的银行存款利息及结算备付金利息和存出保证金利息。

5、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

一、最后运作日 2024 年 6 月 4 日基金净资产	11,120,323.98
加：清算期间净收益	28,629.98
减：确认赎回对净值的影响	-
二、2024 年 6 月 7 日基金资产净值	11,148,953.96

截至本次清算期结束日2024年6月7日，本基金剩余财产为11,148,953.96元。本基金剩余财产将在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。

本基金最后运作日后一日2024年6月5日至清算款划出日前一日的银行存款、结算备付金和存出保证金利息亦属基金份额持有人所有，该部分利息将由基金管理人以自有资金先行垫付，实际结息金额与垫付金额的尾差由基金管理人承担，基金管理人垫付资金到账日起孳生的利息归基金管理人所有。

6、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，将与会计师事务所出具的清算审计报告、

律师事务所出具的法律意见书一并报上海证监局备案后向基金份额持有人公告。清算报告公告后,基金管理人将根据法律法规及本基金的基金合同约定及时进行基金剩余财产的分配。

六、备查文件

1、备查文件目录

(1) 华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资基金 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 4 日（基金最后运作日）止期间的财务报表及审计报告

(2)《华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资基金清算报告》的法律意见

2、存放地点

基金管理人和基金托管人的办公场所，并登载于基金管理人互联网网站 www.huatai-pb.com。

3、查阅方式

投资者可登录基金管理人互联网网站查阅，或在营业时间内至基金管理人或基金托管人的办公场所免费查阅。

华泰柏瑞国证疫苗与生物科技交易型开放式指数证券投资基金
基金财产清算小组

清算报告出具日：2024 年 6 月 7 日