

国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金 清算报告

基金管理人：国泰基金管理有限公司

基金托管人：中信建投证券股份有限公司

公告日期：2023 年 11 月 24 日

1 重要提示及目录

1.1 重要提示

国泰中证沪港深动漫游戏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[2021]1925号《关于准予国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》准予注册,由国泰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《国泰中证沪港深动漫游戏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328,111,135.00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(2022)第0072号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于2022年3月3日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为328,113,039.00份基金份额,其中认购资金利息折合1,904.00份基金份额。本基金的基金管理人为国泰基金管理有限公司,基金托管人为中信建投证券股份有限公司。经上海证券交易所(以下简称“上交所”)自律监管决定书[2022]55号文核准,本基金于2022年3月15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》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《国泰中证沪港深动漫游戏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》”)的有关规定,国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“本基金”)出现了基金合同终止事由,国泰基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)根据相关法律法规、《基金合同》的约定对本基金进行清算,并终止《基金合同》,无需召开基金份额持有人大会审议。基金管理人于2023年11月1日在《证券时报》和基金管理人网站刊登了《关于国泰中证沪港深动漫游戏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》。依据公告,本基金于2023年11月14日起进入清算期。

本基金清算期为2023年11月14日到2023年11月22日。由基金管理人国泰基金管理有限公司、基金托管人中信建投证券股份有限公司、普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)和上海市通力律师事务所于2023年11月14日组成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)对清算报告进行审计,上海市通力律师事务所对清算报告出具法律意见。

1.2 目录

1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
2 基金概况	4
2.1 基金基本情况	4
2.2 基金产品说明	4
2.3 基金管理人和基金托管人	4
3 基金最后运作日财务会计报告（经审计）	5
3.1 资产负债表	5
3.2 利润表	6
3.3 净资产（基金净值）变动表	7
4 清盘事项说明	9
4.1 基金基本情况	9
4.2 清算原因	10
4.3 清算起始日	10
4.4 清算报表编制基础	10
5 清算情况	10
5.1 清算费用	11
5.2 资产处置情况	11
5.3 负债清偿情况	11
5.4 清算期间的清算损益情况	12
5.5 资产处置及负债清偿后的剩余财产分配情况	12
5.6 基金财产清算报告的告知安排	13
6 备查文件目录	13
6.1 备查文件目录	13
6.2 存放地点	13
6.3 查阅方式	13

2 基金概况

2.1 基金基本情况

基金名称	国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	国泰中证沪港深动漫游戏 ETF
场内简称	游戏 AH
扩位简称	游戏沪港深 ETF
基金主代码	517500
交易代码	517500
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2022 年 3 月 3 日
基金管理人	国泰基金管理有限公司
基金托管人	中信建投证券股份有限公司
2023 年 11 月 13 日基金份额总额	4,113,039.00 份
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2022 年 3 月 15 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	1、股票投资策略；2、存托凭证投资策略；3、债券投资策略；4、可转换债券和可交换债券投资策略；5、资产支持证券投资策略；6、股指期货投资策略；7、融资与转融通证券出借投资策略。
业绩比较基准	中证沪港深动漫游戏指数收益率
风险收益特征	本基金属于股票型基金，其预期收益及预期风险水平理论上高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。 本基金为指数型基金，主要采用完全复制策略，其风险收益特征与标的指数所表征的市场组合的风险收益特征相似。 本基金投资港股通标的股票时，会面临港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。

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		国泰基金管理有限公司	中信建投证券股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	刘国华	朱志明
	联系电话	021-31081600转	4008-888-108
	电子邮箱	xinxipilu@gtfund.com	service@csc.com.cn
客户服务电话		(021) 31089000, 400-888-8688	95587
传真		021-31081800	010-85130975
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区浦 东大道1200号2层225室	北京市朝阳区安立路66号4号楼
办公地址		上海市虹口区公平路18号8号楼 嘉昱大厦15-20层	北京市东城区朝内大街2号凯恒 中心B座10层
邮政编码		200082	100010
法定代表人		邱军	王常青

3 基金最后运作日财务会计报告（经审计）

3.1 资产负债表

会计主体：国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2023 年 11 月 13 日（基金最后运作日）

单位：人民币元

资 产	本期末 2023 年 11 月 13 日 (基金最后运作日)	上年度末 2022 年 12 月 31 日
资 产：		
银行存款	1,526,788.75	895,895.61
结算备付金	369,695.33	25,531.85
存出保证金	241,592.01	156,889.59
交易性金融资产	4,331,294.58	53,592,084.37
其中：股票投资	4,331,294.58	53,592,084.37
基金投资	-	-
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收清算款	348,021.42	317,852.33

应收股利	11,321.34	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	6,828,713.43	54,988,253.75
负债和净资产	本期末 2023 年 11 月 13 日 (基金最后运作日)	上年度末 2022 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	25,311.39	15,276.45
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	1,678.61	23,722.23
应付托管费	335.73	4,744.42
应付销售服务费	-	-
应付投资顾问费	-	-
应交税费	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	1,667,720.74	489,178.08
负债合计	1,695,046.47	532,921.18
净资产:		
实收基金	4,113,039.00	60,113,039.00
未分配利润	1,020,627.96	-5,657,706.43
净资产合计	5,133,666.96	54,455,332.57
负债和净资产总计	6,828,713.43	54,988,253.75

注：1. 报告截止日 2023 年 11 月 13 日（基金最后运作日），基金份额净值 1.2481 元，基金份额总额 4,113,039.00 份。

2. 本财务报表的实际编制期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 11 月 13 日（基金最后运作日）。

3.2 利润表

会计主体：国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 11 月 13 日（基金最后运作日）

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 11 月 13 日（基金最后运作 日）止期间	上年度可比期间 2022 年 3 月 3 日（基金合 同生效日）至 2022 年 12 月 31 日止期间
一、营业总收入	24,142,438.72	-16,178,162.78

1. 利息收入	19,397.01	131,318.34
其中：存款利息收入	19,397.01	95,623.80
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	-	35,694.54
2. 投资收益（损失以“-”填列）	27,359,933.56	-15,260,660.38
其中：股票投资收益	27,230,504.03	-15,539,164.36
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	129,429.53	278,503.98
其他投资收益	-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,422,385.96	1,998,987.60
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	-814,505.89	-3,047,808.34
减：二、营业总支出	248,518.59	396,912.53
1. 管理人报酬	135,523.02	196,969.01
2. 托管费	27,104.65	39,393.79
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	85,890.92	160,549.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,893,920.13	-16,575,075.31
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,893,920.13	-16,575,075.31
五、其他综合收益的税后净额	-	-
六、综合收益总额	23,893,920.13	-16,575,075.31

3.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 11 月 13 日（基金最后运作日）

单位：人民币元

项目	本期
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 11 月 13 日（基金最后运作日）止期间

	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	60,113,039.00	-5,657,706.43	54,455,332.57
二、本期期初净资产（基金净值）	60,113,039.00	-5,657,706.43	54,455,332.57
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-56,000,000.00	6,678,334.39	-49,321,665.61
（一）、综合收益总额	-	23,893,920.13	23,893,920.13
（二）、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）	-56,000,000.00	-17,215,585.74	-73,215,585.74
其中：1.基金申购款	100,000,000.00	41,361,749.64	141,361,749.64
2.基金赎回款	-156,000,000.00	-58,577,335.38	-214,577,335.38
（三）、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）	-	-	-
四、本期期末净资产（基金净值）	4,113,039.00	1,020,627.96	5,133,666.96
项目	上年度可比期间 2022年3月3日（基金合同生效日）至2022年12月31日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	-	-	-
二、本期期初净资产（基金净值）	328,113,039.00	-	328,113,039.00
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-268,000,000.00	-5,657,706.43	-273,657,706.43
（一）、综合收益总额	-	-16,575,075.31	-16,575,075.31
（二）、本期基金份额交易产生的	-268,000,000.00	10,917,368.88	-257,082,631.12

基金净值变动数 (净值减少以“-” 号填列)			
其中: 1.基金申购 款	152,000,000.00	-13,741,571.63	138,258,428.37
2.基金赎回 款	-420,000,000.00	24,658,940.51	-395,341,059.49
(三)、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)	-	-	-
四、本期期末净资 产(基金净值)	60,113,039.00	-5,657,706.43	54,455,332.57

4 清盘事项说明

4.1 基金基本情况

国泰中证沪港深动漫游戏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[2021]1925号《关于准予国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》准予注册,由国泰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《国泰中证沪港深动漫游戏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328,111,135.00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(2022)第0072号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金基金合同》于2022年3月3日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为328,113,039.00份基金份额,其中认购资金利息折合1,904.00份基金份额。本基金的基金管理人为国泰基金管理有限公司,基金托管人为中信建投证券股份有限公司。经上海证券交易所(以下简称“上交所”)自律监管决定书[2022]55号文核准,本基金于2022年3月15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《国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金主要投资于标的指数成份股、备选成份股。为更好地实现投资目标,本基金可少量投资于非标的指数成份股(包括主板、创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票、港股通标的股票、存托凭证)、债券(包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、公开发行的次级债、地方政府债券、政府支持机构债券、中期票据、可转换债券(含分离交易可转债)、可交换债券、短期融资券、超短期融资券等)、债券回购、资产支持证券、同业存单、银行存款、货

币市场工具、股指期货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(但须符合中国证监会相关规定)。本基金将根据法律法规的规定参与融资和转融通证券出借业务。本基金投资于标的指数成份股和备选成份股的资产比例不低于非现金基金资产的 80%且不低于基金资产净值的 90%，因法律法规的规定而受限制的情形除外。每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，本基金应当保持不低于交易保证金一倍的现金，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。本基金的业绩比较基准：中证沪港深动漫游戏指数收益率。

根据《国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金基金合同》以及基金管理人国泰基金管理有限公司于2023年11月1日发布的《关于国泰中证沪港深动漫游戏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为2023年11月13日，于2023年11月14日起进入清算程序。

本基金清算期为 2023 年 11 月 14 日到 2023 年 11 月 22 日。由基金管理人国泰基金管理有限公司、基金托管人中信建投证券股份有限公司、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）和上海市通力律师事务所于 2023 年 11 月 14 日组成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）对清算报告进行审计，上海市通力律师事务所对清算报告出具法律意见。

4.2 清算原因

本基金的基金资产净值连续50个工作日低于5000万元，已触发基金合同终止的情形。

4.3 清算起始日

本基金于 2023 年 11 月 14 日起进入清算期，清算期为 2023 年 11 月 14 日至 2023 年 11 月 22 日。

4.4 清算报表编制基础

本基金的清算报表是在非持续经营的前提下参考《企业会计准则》及《证券投资基金会计核算业务指引》的有关规定编制。自本基金最后运作日起，资产负债按清算价格计价。

5 清算情况

自 2023 年 11 月 14 日至 2023 年 11 月 22 日清算期间，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：

5.1 清算费用

按照《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财产中支付。

5.2 资产处置情况

截至本次清算期结束日（2023 年 11 月 22 日），各项资产清算情况如下：

（1）本基金最后运作日活期存款余额人民币 1,526,788.75 元，结算备付金余额 369,695.33 元，存出保证金余额 241,592.01 元。截至清算结束日 2023 年 11 月 22 日，活期存款余额 5,281,339.74 元，包含基金管理人于 2023 年 11 月 21 日划入的垫付资金 300,000.00 元，结算备付金余额 14,195.10 元，存出保证金余额 135,404.07 元。

（2）本基金最后运作日交易性金融资产（股票投资）人民币 4,331,294.58 元，截至清算结束日 2023 年 11 月 22 日，本基金于最后运作日持有的交易性金融资产已全部卖出，累计成交金额为人民币 4,347,100.95 元。

（3）本基金最后运作日应收股利人民币 11,321.34 元，截至清算结束日 2023 年 11 月 22 日，应收股利余额为 11,321.34 元。由于本基金截至清算结束日仍有已宣告尚未派发的港股通股票现金红利，此部分现金红利金额受汇率波动和税收政策等影响，导致实际到账金额无法确定，因此需要进行二次或多次清算，待本基金应收股利到账后将及时进行再次分配。

（4）本基金最后运作日应收清算款人民币 348,021.42 元，截至清算结束日 2023 年 11 月 22 日，应收清算款均已交收。

5.3 负债清偿情况

（1）本基金最后运作日应付清算款人民币 25,311.39 元，截至清算结束日 2023 年 11 月 22 日，已全部清算交收。

（2）本基金最后运作日应付管理人报酬为人民币 1,678.61 元，截至清算结束日 2023 年 11 月 22 日，应付管理人报酬已支付。

（3）本基金最后运作日应付托管费为人民币 335.73 元，截至清算结束日 2023 年 11 月 22 日，应付托管费已支付。

（4）本基金最后运作日其他负债为人民币 1,667,720.74 元，包括应付替代款 1,620,574.39 元，预提审计费用人民币 40,000.00 元，预提律师费用人民币 5,000.00 元，应付券商佣金人民币 2,146.35 元。截至清算结束日 2023 年 11 月 22 日，应付替代款已全部清算交收，预提审计费用、预提律师费

用、应付券商佣金连同清算期间产生的佣金总计人民币 5,438.77 元均已支付。

5.4 清算期间的清算损益情况

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 11 月 14 日（基金清算起始日）至 2023 年 11 月 22 日（基金清算结束日）止期间
一、资产处置损益	8,594.34
1.利息收入	944.27
其中：存款利息收入	944.27
债券利息收入	-
2.投资收益（损失以“-”填列）	-415,748.29
其中：股票投资收益	-414,711.49
股利收益	-1,036.80
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	423,398.36
二、清算费用	1.05
1. 其他费用	1.05
三、清算净损益（净亏损以“-”号填列）	8,593.29

5.5 资产处置及负债清偿后的剩余财产分配情况

资产处置及负债清偿后，截至清算结束日 2023 年 11 月 22 日本基金剩余财产为人民币 5,142,260.25 元。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。

清算起始日 2023 年 11 月 14 日至最终清算款划出日前一日的银行存款、结算备付金、存出保证金产生的利息亦属基金份额持有人所有，以上利息均按实际适用的利率计算，由基金管理人以自有资金垫付并已于 2023 年 11 月 21 日划入托管账户。基金管理人垫付资金到账起孳生的利息归基金管理人所有。

截至 2023 年 11 月 22 日止，经基金管理人以及基金托管人确认，本基金托管账户银行存款余额共人民币 5,281,339.74 元，其中人民币 300,000.00 元系基金管理人垫付资金。基金管理人垫付的资金以及垫付资金到账日起孳生的利息将于清算期后返还给基金管理人。

5.6 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，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。

6 备查文件目录

6.1 备查文件目录

1、《国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 11 月 13 日(基金最后运作日)止期间的财务报表及审计报告》

2、上海市通力律师事务所关于《国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金清算报告》的法律意见

6.2 存放地点

本基金管理人国泰基金管理有限公司办公地点——上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦 15-20 层。

6.3 查阅方式

投资者可在营业时间内至基金管理人的办公场所免费查阅。

国泰中证沪港深动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金财产清算小组

二〇二三年十一月二十二日