# 华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金 2017年年度报告摘要

2017年12月31日
基金管理人:华润元大基金管理有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
送出日期:2018年3月28日

§1 重要提示

1.1 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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2018年3月27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。

本报告财务资料已经审计,德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了标准无保留意见的审计报告,请投资者注意阅读。

本报告期自2017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

| | |
|---|---|
| 基金简称 | 华润元大信息传媒科技混合 |
| 基金主代码 | 000522 |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 |
| 基金合同生效日 | 2014年3月31日 |
| 基金管理人 | 华润元大基金管理有限公司 |
| 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 | 51,667,190.21份 |
| 基金合同存续期 | 不定期 |

2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 本基金主要投资于信息传媒科技产业中的优质上市公司,在控制风险,确保基金资产流动性的前提下,力争实现基金净值增长持续地超越业绩比较基准。 |
| 投资策略 | 1.大类资产配置策略<br>宏观经济、政策法规以及证券市场表现为资产配置策略的主要考量因素<br>2.股票投资策略<br>股票投资策略是本基金的核心部分,本基金将结合定量与定性分析,充分发挥基金管理人研究团队和投资团队的选股能力,选择具有长期持续增长能力的公司。<br>3.债券投资策略<br>本基金的债券投资采取稳健的投资管理方式,获得与风险相匹配的投资收益,以实现在一定程度上规避股票市场的系统性风险和保证基金资产的流动性。<br>4.股指期货投资策略<br>本基金将以股指期货为主要的金融衍生工具,与资产配置策略进行搭配。<br>5.权证投资策略<br>本基金管理人将以价值分析为基础,在采用权证定价模型分析其合理定价的基础上,充分考量可授权证品种的收益率、流动性及风险收益特征,通过资产配置、品种与类属选择,力求规避投资风险、追求稳定的风险调整后收益。<br>6.资产支持证券投资策略<br>本基金投资资产支持证券将综合运用久期管理、收益率曲线、个券选择和把握市场交易机会等权数策略,在严格控制风险的情况下,通过信用研究和流动性管理,选择风险调整后收益较高的品种进行投资,以期获得长期稳定收益。<br>7.现金管理<br>在现金管理上,本基金通过对未来现金流的预测进行现金预算管理,及时满足本基金运作中的流动性需求。 |
| 业绩比较基准 | 中证TMT产业主题指数收益率×80%+中债综合指数收益率×20% |
| 风险收益特征 | 本基金为混合型基金,属于证券投资基金中的中等风险品种,预期风险和预期收益高于债券型基金和货币市场基金。 |

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 | | 华润元大基金管理有限公司 | 中国建设银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 刘豫皓 | 田青 |
| | 联系电话 | 0755-88399015 | 010-67595096 |
| | 电子邮箱 | lyh@cryuantafund.com | tianqing1.zh@ccb.com |
| 客户服务电话 | | 4000-1000-89 | 010-67595096 |
| 传真 | | 0755-88399045 | 010-66275853 |

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 | http://www.cryuantafund.com |
| 基金年度报告备置地点 | 基金管理人和基金托管人的办公场所 |

§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 | 2017年 | 2016年 | 2015年 |
|---|---|---|---|
| 本期已实现收益 | -3,764,639.77 | -9,831,110.70 | 10,331,432.09 |
| 本期利润 | 2,194,290.80 | -13,347,482.62 | 11,268,049.48 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0600 | -0.3628 | 0.3307 |
| 本期基金份额净值增长率 | 13.09% | -20.49% | 76.02% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2017年末 | 2016年末 | 2015年末 |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.2873 | 0.3727 | 0.6369 |
| 期末基金资产净值 | 83,906,776.91 | 51,384,335.25 | 65,598,920.04 |
| 期末基金份额净值 | 1.624 | 1.436 | 1.806 |

注:1.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。

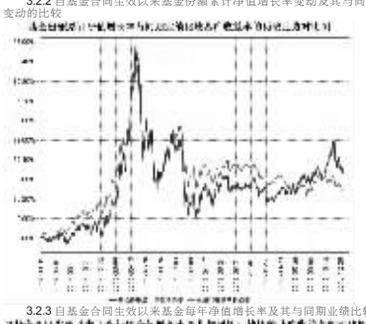
2.所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用(例如,开放式基金的申购赎回费、基金转换费等),计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 基金净值表现

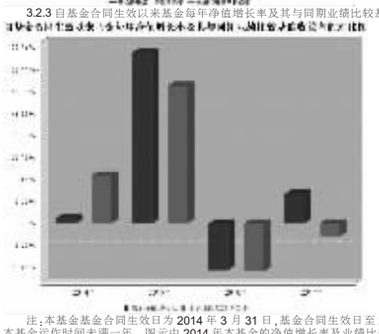
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 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 | 1.69% | 1.83% | -5.76% | 1.01% | 7.45% | 0.82% |
| 过去六个月 | 4.91% | 1.54% | -2.28% | 0.96% | 7.19% | 0.58% |
| 过去一年 | 13.09% | 1.34% | -5.82% | 0.86% | 18.91% | 0.48% |
| 过去三年 | 58.28% | 2.10% | 19.02% | 1.76% | 39.26% | 0.34% |
| 过去五年 | - | - | - | - | - | - |
| 自基金合同生效起至今 | 62.40% | 1.97% | 44.43% | 1.65% | 17.97% | 0.32% |

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



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



注:本基金基金合同生效日为2014年3月31日,基金合同生效日至2014年12月31日,本基金运作时间未满一年。图示中2014年本基金的净值增长率及业绩比较基准的收益率根据当年实际存续期(2014年3月31日至2014年12月31日)计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

截止本报告期末,本基金未进行利润分配。

§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

华润元大基金管理有限公司经中国证监会证监许可[2012]1746号文批准,于2013年1月17日完成工商登记注册,总部位于深圳,注册资本3亿元人民币。公司由华润深国投信托有限公司和台湾元大证券投资信托股份有限公司共同发起设立,占股比例分别为51%和49%。截至2017年12月31日,本基金管理人共管理十一只开放式基金:华润元大安鑫灵活配置混合型证券投资基金,华润元大现金收益货币市场基金,华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金,华润元大医疗保健量化混合型证券投资基金,华润元大富时中国A50指数型证券投资基金,华润元大中创100交易型开放式指数证券投资基金,华润元大稳健收益债券型证券投资基金,华润元大中创100交易型开放式指数证券投资基金联接基金,华润元大现金通货币市场基金,华润元大润鑫债券型证券投资基金,华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金。

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 | | |
| 袁华涛 | 华润元大安鑫灵活配置混合型证券投资基金基金经理、华润元大医疗保健量化混合型证券投资基金基金经理、华润元大中创100交易型开放式指数证券投资基金基金经理 | 2016年8月5日 | - | 8年 | 曾任华泰证券股份有限公司研究员,华泰证券(上海)资产管理有限公司量化投资经理,2015年9月16日起担任华润元大安鑫灵活配置混合型证券投资基金基金经理,2015年9月16日起担任华润元大医疗保健量化混合型证券投资基金基金经理,2016年8月5日起担任华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金基金经理,2017年8月2日起担任华润元大中创100交易型开放式指数证券投资基金基金经理。中国,西南财经大学金融学博士,具有基金从业资格。 |
| 石武斌 | 华润元大富时中国A50指数型证券投资基金基金经理、华润元大医疗保健量化混合型证券投资基金基金经理、华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金基金经理 | 2017年8月1日 | - | 6年 | 曾任国海证券股份有限公司证券资产管理分公司量化投资研究员,2016年4月22日起担任华润元大富时中国A50指数型证券投资基金基金经理,2016年8月5日起担任华润元大医疗保健量化混合型证券投资基金基金经理,2017年8月1日起担任华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金基金经理。中国,四川大学数学与软件科学学院硕士研究生,具有基金从业资格。 |

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵循了《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定,并本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产,为基金持有人谋求最大利益。本报告期内,基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定,没有损害基金持有人利益的行为。

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

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规,公司制订了《华润元大基金管理有限公司公平交易管理办法》,对投资决策的内部控制、研究的内部控制、交易执行的内部控制、公平交易的实施效果评估与监察稽核、信息披露和报告等进行了规定,以确保公司旗下管理的不同投资组合得到公平对待,保护投资者合法权益。公司对所有投资品种实行集中交易制度,严格遵循时间优先、价格优先的公平交易原则,同时对可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控,对不同投资组合间同向交易的交易价差进行分析,防止利益输送的发生。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,基金管理人严格遵守法律法规及公司内部制度关于公平交易的相关规定,在投资管理活动中公平对待不同投资组合,公平交易制度执行情况良好,未发生违反公平交易制度的行为。

本报告期内,基金管理人对旗下管理的不同投资组合间在连续四个季度期间内、不同时间窗下(日内、3日内、5日内)的同向交易交易价差进行分析,分析结果表明旗下组合的同向交易情况正常,价差均在可合理解释范围之内。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,未发现本基金存在异常交易行为。基金管理人管理的所有投资组合未存在参与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的5%的情形。

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

2017年中国股票市场延续近两年来的震荡分化走势,结构上消费好于成长、大盘好于小盘、绩优股好于亏损股、低估值组合好于高估值。具体看,2017全年,上证50指数上涨25.08%,上证综指上涨6.5%,沪深300上涨21.77%,创业板指数下跌10.67%,中证TMT指数下跌6.68%,中证1000指数下跌17.35%。中信一级29个行业中食品饮料(54.57%)、家电(44.94%)、煤炭(19.31%)板块表现较好,涨幅居于前3;而计算机(-18.81%)、传媒(-21.65%)、纺织服装(-23.02%)板块走势明显较弱,跌幅居前。在中信一级行业的4个TMT行业中,2017全年电子上涨18.54%,通信上涨1.04%。申万风格指数方面,2017年绩优股指数上涨42.92%,低市盈率指数上涨25.98%,大盘指数上涨12.29%%,而小盘股指数下跌12.81%,亏损股指数下跌15.73%,高市盈率指数下跌22.90%。2017年来看,在股指震荡上行中,本基金大多时间保持了较高股票仓位,并根据市场环境精选估值水平和业绩增速相匹配的优质成长公司。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至2017年12月31日,本基金份额净值为1.624元,报告期内的份额净值增长率13.09%,同期业绩比较基准收益率为-5.82%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2017年,世界经济增长步伐加快,复苏稳健,是近年来表现最好的一年。据世界银行2018年1月的预测,2017年,世界经济增速将达3%,比2016年加快0.6个百分点。2017年,中国经济增长6.9%,远高于世界平均增速,成为世界经济增长的主要动力源。2017年,我国经济增长总体平稳,经济结构不断优化,服务业对经济增长的贡献持续提升,消费需求仍是经济增长的主要拉动力,新动能为经济增长的重要动力,经济增长质量不断提高。从对经济增长的贡献率来看,2017年三次产业的贡献率分别为4.9%,36.3%和58.8%,第三产业对经济增长的贡献率比第二产业高22.5个百分点,比上年提高1.3个百分点。2017年,最终消费支出对经济增长的贡献率为58.8%,比上年下降7.7个百分点;资本形成总额对经济增长的贡献率为32.1%,比上年下降11.0个百分点;货物和服务净出口对经济增长的贡献率为9.1%,比上年提高18.7个百分点。2017年全国规模以上工业企业实现利润总额75187.1亿元,比上年增长21%,增速比2016年加快12.5个百分点。2017年,全国居民消费价格上涨1.6%,涨幅比2016年回落0.4个百分点;工业生产者出厂价格由2016年下降1.4%,转为上涨6.3%,结束了2012年以来连续五年的下降态势。总体上看,居民消费价格温和上涨,物价水平保持平稳;工业生产者出厂价格持续恢复性上涨,但涨势趋稳。2018年,全球经济继续景气向上,在出口、消费和房地产乐观走势的支持下,中国经济周期性恢复仍有望延续。这意味着中国的权益类资产价值有望得到全面重估。市场展望方面,A股或已进入新一轮大的上涨趋势之中,房住不炒、金融去杠杆、中国居民资产配置中股票占比会增加,A股成功纳入MSCI指数,大类资产配置继续转向股票,上市公司业绩将逐步改善,改革和转型加速提高风险偏好,市场有望从震荡市演变为牛市。十九大报告已经提出要建设网络强国、数字中国、智慧社会的目标,推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合,发展数字经济、共享经济,培育新增长点,形成新动能。中央指出,要深化供给侧结构性改革,加快发展先进制造业,推动互联网、大数据、人工智能同实体经济深度融合。2018年,TMT产业整体上保持良好的景气趋势,我们看好传媒、安防、人工智能、5G、消费电子、半导体等领域估值与业绩增速匹配的高质量公司。

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,本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发,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,同时定期向董事会和公司管理层出具监察稽核报告。

公司采取事前防范、事中控制和事后监督等三阶段工作,加强了对日常投资运作的管理和监控,保证投资遵循既定的投资决策程序与业务流程,基金各项投资符合比例控制的要求,严格执行分级授权制度,保证基金投资独立、公平。

本基金管理人承诺将坚持以诚实信用、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

根据中国证监会相关规定及基金合同约定,本基金管理人应严格按照新准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定,对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。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模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中,本基金管理人为了确保估值工作的合规开展,建立了负责估值工作决策和执行的专门机构,组成人员包括督察长、投资风险负责人、证券研究工作负责人、法律监察负责人及基金会计负责人等。该机构成员均具备专业胜任能力和相关从业资格,精通各自领域的理论知识,熟悉相关政策法规,并具有丰富的实践经验。同时,根据基金管理公司制定的相关制度,估值工作决策机构的成员中不包括基金经理。本报告期内,参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配,符合相关法规及基金合同的规定。

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

本报告期内,本基金存在连续二十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形,出现该情况的时间范围为:2017年1月13日至3月23日、2017年3月27日至5月15日。经过基金管理人积极地持续营销,截至本报告期末,本基金资产净值已经超过五千万元。本报告期内,本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形。

§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,完全履职履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损害基金份额持有人利益的行为。

本报告期内,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 | 德师报(审)字(18)第P01800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 | 华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金全体持有人: |
| 审计意见 | 我们审计了华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金(以下简称"华润元大信息传媒科技混合")的财务报表,包括2017年12月31日的资产负债表,2017年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及相关财务报表附注。<br>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中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制,公允反映了华润元大信息传媒科技混合2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和基金净值变动情况。 |
| 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。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于华润元大信息传媒科技混合,并履行了职业道德方面的其他责任。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。 |
| 强调事项 | - |
| 其他事项 | - |
| 其他信息 | 华润元大信息传媒科技混合的基金管理人华润元大基金管理有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括华润元大信息传媒科技混合年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。<br>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。<br>结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致之处或者似乎存在重大错报。<br>基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。 |
| 管理层和治理层对财务报表的责任 | 华润元大信息传媒科技混合的基金管理人华润元大基金管理有限公司负责按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表,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。<br>编制财务报表时,基金管理人负责评估华润元大信息传媒科技混合的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金管理人计划清算华润元大信息传媒科技混合、终止运营或别无其他现实的选择。<br>基金管理人治理层负责监督华润元大信息传媒科技混合的财务报告过程。 |
| 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。<br>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:<br>(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。<br>(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。<br>(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。<br>(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,就可能导致对华润元大信息传媒科技混合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润元大信息传媒科技混合不能持续经营。<br>(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。<br>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,包括内部控制在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。 |
| 会计师事务所的名称 | 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 注册会计师的姓名 | 许湘照 吴迪 |
| 会计师事务所的地址 | 上海市黄浦区延安东路222号外滩中心30楼 |
| 审计报告日期 | 2018年3月28日 |

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金

报告截止日:2017年12月31日

单位:人民币元

| 资 产 | 附注号 | 本期末 2017年12月31日 | 上年度末 2016年12月31日 |
|---|---|---|---|
| 资 产: | | | |
| 银行存款 | | 1,461,552.78 | 3,654,415.22 |
| 结算备付金 | | 794,827.41 | 485,484.45 |
| 存出保证金 | | 46,951.19 | 62,477.16 |
| 交易性金融资产 | | 82,268,497.82 | 47,431,650.38 |
| 其中:股票投资 | | 79,324,987.82 | 47,431,650.38 |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | 2,943,510.00 | - |
| 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 | | - | - |
| 应收证券清算款 | | 1,752,029.41 | 564,069.11 |
| 应收利息 | | 72,773.99 | 1,053.22 |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | 484,418.22 | 1,393.91 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | | - | - |
| 资产总计 | | 86,881,050.82 | 52,200,543.45 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2017年12月31日 | 上年度末 2016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 | | - | - |
| 应付证券清算款 | | 1,632,382.55 | - |
| 应付赎回款 | | 657,700.88 | 21,720.30 |
| 应付管理人报酬 | | 107,255.66 | 64,939.15 |
| 应付托管费 | | 17,875.95 | 10,823.18 |
| 应付销售服务费 | | - | - |
| 应付交易费用 | | 188,605.28 | 368,650.44 |
| 应交税费 | | - | - |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付利润 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | | 370,453.59 | 350,075.13 |
| 负债合计 | | 2,974,273.91 | 816,208.20 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收基金 | | 51,667,190.21 | 35,784,756.07 |
| 未分配利润 | | 32,239,586.70 | 15,599,579.18 |
| 所有者权益合计 | | 83,906,776.91 | 51,384,335.25 |
| 负债和所有者权益总计 | | 86,881,050.82 | 52,200,543.45 |

注:报告截止日2017年12月31日,基金份额净值1.624元,基金份额总额51,667,190.21份。

7.2 利润表

会计主体:华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金

本报告期:2017年1月1日至2017年12月31日

单位:人民币元

| 项 目 | 附注号 | 本期 2017年1月1日至2017年12月31日 | 上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日 |
|---|---|---|---|
| 一、收入 | | 4,806,587.19 | -10,120,970.32 |
| 1.利息收入 | | 64,541.44 | 80,525.20 |
| 其中:存款利息收入 | | 35,615.59 | 68,453.96 |
| 债券利息收入 | | 16,030.69 | 472.63 |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | 12,895.16 | 11,598.61 |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.投资收益(损失以"-"填列) | | -1,547,028.98 | -6,739,955.95 |
| 其中:股票投资收益 | | -1,827,230.66 | -6,852,970.64 |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | | - | 450.00 |
| 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 | | 280,201.68 | 112,564.69 |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | | 5,958,930.57 | -3,516,371.92 |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | | - | - |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | | 330,144.16 | 54,832.35 |
| 减:二、费用 | | 2,612,296.39 | 3,226,512.30 |
| 1.管理人报酬 | 7.4.8.1.1 | 838,278.14 | 788,309.06 |
| 2.托管费 | 7.4.8.1.2 | 139,713.01 | 131,384.86 |
| 3.销售服务费 | | - | - |
| 4.交易费用 | | 1,359,664.22 | 1,937,681.66 |
| 5.利息支出 | | - | - |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | | - | - |
| 6.其他费用 | | 274,641.02 | 369,136.72 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | | 2,194,290.80 | -13,347,482.62 |
| 减:所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | | 2,194,290.80 | -13,347,482.62 |

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金

本报告期:2017年1月1日至2017年12月31日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2017年1月1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) | 35,784,756.07 | 15,599,579.18 | 51,384,335.25 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润) | - | 2,194,290.80 | 2,194,290.80 |
| 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) | 15,882,434.14 | 14,445,716.72 | 30,328,150.86 |
| 其中:1.基金申购款 | 47,204,878.79 | 34,784,462.02 | 81,989,340.81 |
| 2.基金赎回款 | -31,322,444.65 | -20,338,745.30 | -51,661,189.95 |
| 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) | 51,667,190.21 | 32,239,586.70 | 83,906,776.91 |
| | 上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日 | | |
| 项目 | 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) | 36,317,689.84 | 29,281,230.20 | 65,598,920.04 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润) | - | -13,347,482.62 | -13,347,482.62 |
| 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) | -532,933.77 | -334,168.40 | -867,102.17 |
| 其中:1.基金申购款 | 10,413,979.37 | 4,402,300.45 | 14,816,279.82 |
| 2.基金赎回款 | -10,946,913.14 | -4,736,468.85 | -15,683,381.99 |
| 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) | 35,784,756.07 | 15,599,579.18 | 51,384,335.25 |

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:

_____孙晔伟 _____ _____黄晓芳_____ _____黄晓芳 ____

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

华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金(以下简称"本基金"),原名华润元大信息传媒科技股票型证券投资基金,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[2013]1598号《关于核准华润元大信息传媒科技股票型证券投资基金募集的批复》核准,由华润元大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《华润元大信息传媒科技股票型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次募集期间为2014年2月27日至2014年3月27日,首次设立募集不包括认购资金利息共募集248,727,721.18元,经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2014)验字第61032987_H01号验资报告。经向中国证监会备案,《华润元大信息传媒科技股票型证券投资基金基金合同》于2014年3月31日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为248,844,670.33份基金份额,其中认购资金利息折合116,949.15份基金份额。本基金的基金管理人为华润元大基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司(以下简称"中国建设银行")。

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《关于实施〈公开募集证券投资基金运作管理办法〉有关问题的规定》及基金合同的有关规定,经与基金托管人协商一致,并报中国证监会备案,本基金自2015年8月3日起由股票型证券投资基金更名为混合型证券投资基金。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(含中小板,创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、货币市场工具、权证、股指期货、银行存款、资产支持证券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的相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为:本基金股票投资比例范围为基金资产的60%-95%,本基金投资信息传媒科技产业上市公司股票的比例不少于非现金资产的80%;本基金持有的全部权证的市值不超过基金资产净值的3%;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,现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为:中证TMT产业主题指数收益率*80%+中债综合指数收益率*20%。

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颁布的企业会计准则及相关规定(以下统称"企业会计准则")和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制,同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

本基金的基金管理人华润元大基金管理有限公司对本基金自2017年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求,真实、完整地反映了本基金2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 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。

7.4.5 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

本基金在本报告期内无需说明的重大会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内无需说明的重大会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内无需说明的重大会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008年9月18日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、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[2014]48号《关于实施全国中小企业股份转让系统挂牌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]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]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》及其他相关税务法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1)证券投资基金(封闭式证券投资基金,开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券免征营业税和增值税;2018年1月1日起,公开募集证券投资基金运营过程中发生的其他增值税应税行为,以基金管理人为增值税纳税人,暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税。

(2)对证券投资基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入,股权的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不缴纳企业所得税。

(3)对基金取得的股票股息、红利收入,由上市公司在收到相关扣收税款当月的法定申报期内向主管税务机关申报缴纳;从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,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,股息红利所得暂免征收个人所得税。上