

## 信诚惠报债券型证券投资基金清算报告

基金管理人：中信保诚基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

清算报告出具日期：二〇一八年六月十九日

清算报告公告日期：二〇一八年八月九日

### 1、重要提示

信诚基金管理有限公司经中国证监会批准于2005年9月30日注册成立。因业务发展需要，经国家工商行政管理总局核准，公司名称由“信诚基金管理有限公司”变更为“中信保诚基金管理有限公司”（以下简称“我司”），并由上海市工商行政管理局于2017年12月18日核发新的营业执照。

根据《中华人民共和国合同法》第七十六条的规定，合同当事人名称变动不影响合同义务的履行。本次我司名称变更后，以“信诚基金管理有限公司”或“中信保诚基金管理有限公司”签署的法律文件（包括但不限于公司合同、公告等，以下简称“原法律文件”）不受任何影响，我司将按照原法律文件的约定行使权利、履行义务。如原法律文件对生效条件、有效期限进行特别说明的，以原法律文件的说明为准。

中信保诚基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”）依据中国证监会证监许可[2013]1440号文核准的信诚惠报债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）的基金合同于2016年4月7日生效。本基金的基金管理人为中信保诚基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”），基金托管人为中国银行股份有限公司（以下简称“基金托管人”）。

鉴于市场环境的变化，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》和《信诚惠报债券型证券投资基金基金合同》（以下简称“《基金合同》”）的有关规定，本基金管理人于2018年5月9日起至2018年6月4日17:00止以通讯方式召开基金份额持有人大会，审议《关于终止信诚惠报债券型证券投资基金基金合同有关事项的议案》。本次基金份额持有人大会于2018年6月5日表决通过了《关于终止信诚惠报债券型证券投资基金基金合同有关事项的议案》，本次大会决议自该日起生效，表决结果及决议生效的公告详见2018年6月6日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和基金管理人网站上的《中信保诚基金管理有限公司关于信诚惠报债券型证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》。本基金管理人按照《基金合同》约定，组织成立基金财产清算小组履行基金财产清算程序。本基金的最后运作日定为2018年6月5日，并于2018年6月6日进入清算期。

本基金管理人中信保诚基金管理有限公司、基金托管人中国银行股份有限公司、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2018年6月6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）对本基金进行清算审计、上海市通力律师事务所对清算报告出具法律意见。

### 2、基金概况

#### 2.1 基金基本情况

基金名称 信诚惠报债券型证券投资基金

基金简称 信诚惠报债券

基金主代码 000467（A类:000467；B类:000479）

基金运作方式 契约型开放式

基金合同生效日 2016/4/7

基金管理人 中信保诚基金管理有限公司

基金托管人 中国银行股份有限公司

基金合同存续期 不定期

## 2.2 基金产品说明

**投资目标** 通过主要投资于债券等固定收益类品种，在严格控制风险和保持基金资产流动性的前提下，力争为基金份额持有人谋求较高的当期收入和投资总回报。

### 投资策略概述 1、资产配置策略

本基金的大类资产配置主要通过自上而下的配置完成，主要对宏观经济运行状况、国家财政和货币政策、国家产业政策以及资本市场资金环境、证券市场走势的分析，预测宏观经济的发展趋势等，并据此评价未来一段时间股票、债券市场相对收益率，在限定投资范围内，决定债券类资产、股票类等工具的配置比例，动态调整股票、债券类资产在给定区间内的配置比例。

### 2、固定收益类资产的投资策略

#### (1) 类属资产配置策略

在整体资产配置的基础上，本基金将通过考量不同类型固定收益品种的信用风险、市场风险、流动性风险、税收等因素，研究各投资品种的利差及其变化趋势，制定债券类属资产配置策略，以获取债券类属之间利差变化所带来的潜在收益。

#### (2) 普通债券投资策略

对于普通债券，本基金将在严格控制目标久期及保证基金资产流动性的前提下，采用目标久期控制、期限结构配置、信用利差策略、流动性管理、相对价值配置、杠杆策略等策略进行主动投资。

#### (3) 资产支持证券的投资策略

对于资产支持证券，本基金将综合考虑市场利率、发行条款、支持资产的构成和质量等因素，研究资产支持证券的收益和风险匹配情况，采用量化的定价模型跟踪债券的价格走势，在严格控制投资风险的基础上选择合适的投资对象以获得稳定收益。

### 3、股票投资策略

#### (1) 新股申购策略

在股票发行市场上，股票供求关系不平衡经常导致股票发行价格与二级市场价格之间存在一定的价差，从而使得新股申购成为一种风险较低的投资方式。本基金将研究首次发行(IPO)股票及增发新股的上市公司基本面，根据股票市场整体定价水平，估计新股上市交易的合理价格，同时参考一级市场资金供求关系，制定相应的新股申购策略。本基金对于通过参与新股申购所获得的股票，将根据其市场价格相对于其合理内在价值的高低，确定继续持有或者卖出。

#### (2) 股票二级市场投资策略

本基金股票二级市场的投资策略，采用定量和定性分析相结合的方法，自下而上精选出兼具稳定的高分红能力、良好盈利增长能力的上市公司股票，以增强本基金的股息收益和资本增值能力。

### 4、其他金融工具的投资策略

如法律法规或监管机构以后允许基金投资于其他衍生金融工具，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金对衍生金融工具的投资主要以对冲投资风险或无风险套利为主要目的。基金将在有效进行风险管理的前提下，通过对标的品种的基本面研究，结合衍生工具定价模型预估衍生工具价值或风险对冲比例，谨慎投资。

在符合法律、法规相关限制的前提下，基金管理人按谨慎原则确定本基金衍生工具的总风险暴露。

**风险收益特征** 本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，其长期平均预期风险和预期收益率低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。

## 3、基金运作情况概述

信诚惠报债券型证券投资基金经中国证监会证监许可[2013]1440号文准予注册，由基金管理人于2016年3月30日至2016年4月1日止向社会公开发行募集，《信诚惠报债券型证券投资基金基金合同》于2016年4月7日正式生效，募集规模为400,726,677.87基金份额。

鉴于市场环境的变化，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》和《基金合同》有关规定，本基金基金份额持有人大会已于 2018 年 5 月 9 日起至 2018 年 6 月 4 日 17:00 止以通讯方式召开，审议并通过了《关于终止信诚惠报债券型证券投资基金基金合同有关事项的议案》。本基金的最后运作日为 2018 年 6 月 5 日，自 2018 年 6 月 6 日起进入清算期。

#### 4、财务会计报告

##### 4.1 资产负债表（已经审计）

会计主体：信诚惠报债券型证券投资基金

报告截止日：2018 年 6 月 5 日

单位：人民币元

最后运作日

2018 年 6 月 5 日

资产：

银行存款 176,122.86

结算备付金 1,364.38

存出保证金 5,807.56

交易性金融资产 2,500,750.00

其中：股票投资 -

债券投资 2,500,750.00

资产支持证券投资 -

基金投资 -

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 16,211.78

应收股利 -

应收申购款 -

其他资产 -

资产合计：2,700,256.58

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 200,000.00

应付证券清算款 -

应付赎回款 -

应付管理人报酬 1,530.75

应付托管费 437.34

应付销售服务费 25.97

应付交易费用 -

应付税费 -

应付利息 20.77

应付利润 -

其他负债 351,079.70

负债合计 553,094.53  
所有者权益：  
实收基金 2,096,371.72  
未分配利润 50,790.33  
所有者权益合计 2,147,162.05  
负债与持有人权益总计： 2,700,256.58

#### 4.2 利润表（已经审计）

会计主体：信诚惠报债券型证券投资基金

报告截止日：2018年6月5日

单位：人民币元

项目 本期

2018年1月1日至2018年6月5日

一、收入 356,764.01

1、利息收入 57,636.27

其中：存款利息收入 4,112.98

债券利息收入 53,523.29

资产支持证券利息收入 -

买入返售金融资产收入 -

2、投资收益（损失以“-”填列） 25,355.64

其中：股票投资收益 422,566.00

债券投资收益 (396,616.36)

资产支持证券投资收益 -

基金投资收益 -

权证投资收益 -

衍生工具收益 -

股利收益 (594.00)

3、公允价值变动损益（损失以“-”填列） 255,433.06

4、其他收入（损失以“-”填列） 18,339.04

二、费用 77,779.57

1、管理人报酬 13,114.17

2、托管费 3,746.85

3、销售服务费 171.58

4、交易费用 9,680.09

5、利息支出 691.03

其中：卖出回购金融资产支出 691.03

6、其他费用 50,375.85

三、利润总额 278,984.44

5、基金财产分配

本基金自 2018 年 6 月 6 日起进入清算程序，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

自 2018 年 6 月 6 日至 2018 年 6 月 19 日止清算期间，产生银行汇划手续费 10.00 元、卖出回购金融资产利息支出 124.59 元、卖出债券交易费用 2.52 元，共计：137.11 元。

#### 5.2 资产处置情况

本基金最后运作日持有的债券“018005、国开 1701”，已于 6 月 11 日卖出变现，收到证券清算款共计 2,518,844.06 元。

#### 5.3 负债清偿情况

本基金已于 2018 年 6 月 14 日支付了中债登账户维护费 4,500.00 元，已于 2018 年 6 月 19 日支付了上清所账户维护费 4,500.00 元。

其他应付款项将于 2018 年 6 月 19 日后支付。

#### 5.4 清算期间的清算损益情况

单位：人民币元

项目 自 2018 年 6 月 6 日至 2018 年 6 月 19 日止清算期间

##### 一、清算收益

利息收入-银行存款利息收入 377.97

利息收入-债券利息收入 1,553.43

投资收益 750.00

清算收入小计 2,681.40

##### 二、清算费用

交易费用 2.52

卖出回购金融资产利息支出 124.59

银行汇划手续费 10

清算费用小计 137.11

三、清算净收益 2,544.29

注：利息收入计提的自 2018 年 6 月 6 日至 2018 年 6 月 19 日止清算期间的银行存款利息。

#### 5.5 资产处置及负债清偿后的剩余资产情况

单位：人民币元

项目 金额

一、最后运作日 2018 年 06 月 05 日基金净资产 2,147,162.05

加：清算期间净收益 2,544.29

减：支付管理人报酬 -

支付托管费 -

支付销售服务费 -

二、2018 年 06 月 19 日基金净资产 2,149,706.34

#### 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) 信诚惠报债券型证券投资基金财务报表及审计报告
- (2) 通力律师事务所关于《信诚惠报债券型证券投资基金清算报告》的法律意见

### 6.2 存放地点

中信保诚基金管理有限公司办公地--中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 8 号上海国金中心汇丰银行大楼 9 层。

### 6.3 查阅方式

投资者可在营业时间至公司办公地点免费查阅，也可按工本费购买复印件。

亦可通过公司网站查阅，公司网址为 [www.citicprufunds.com.cn](http://www.citicprufunds.com.cn)。

信诚惠报债券型证券投资基金

基金财产清算小组

2018 年 8 月 9 日