

# 银华合利债券型证券投资基金清算报告

基金管理人：银华基金管理股份有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

清算报告公告日：2019年7月5日

## 重要提示

银华合利债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）的募集已于2015年12月21日获中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2015]2996号文准予注册，自2016年3月18日起基金合同生效，基金管理人为银华基金管理股份有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

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》、《银华合利债券型证券投资基金基金合同》（以下简称“《基金合同》”）等有关规定，本基金基金份额持有人大会于2019年4月11日表决通过了《关于终止银华合利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。本基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告详见刊登在2019年4月12日指定媒介和基金管理人网站（[www.yhfund.com.cn](http://www.yhfund.com.cn)）上的《银华合利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公告》。

本基金自2019年4月15日起进入财产清算期，基金管理人、基金托管人、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）和上海市通力律师事务所于2019年4月15日成立基金财产清算小组履行基金财产清算程序，并由德勤华永会计师事务所（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 银华合利债券型证券投资基金  
基金简称 银华合利债券  
基金主代码 002306  
基金运作方式 契约型开放式  
基金投资目标  
本基金在保持资产流动性以及有效控制风险的基础上，通过积极主动的投资管理，把握债券市场和股票市场的投资机会，力争为持有人提供稳定的投资回报。  
业绩比较基准 中债综合财富指数  
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，其预期风险、预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。  
基金合同生效日 2016年3月18日  
基金管理人 银华基金管理股份有限公司  
基金托管人 中国工商银行股份有限公司

注册登记机构 银华基金管理股份有限公司

## 二、基金运作情况

本基金的募集已于 2015 年 12 月 21 日获中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可【2015】2996 号文准予注册，由基金管理人依照法律法规、基金合同等规定于 2016 年 3 月 3 日至 2016 年 3 月 16 日期间向社会公开募集。本基金基金合同于 2016 年 3 月 18 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总数为 200,076,514.26 份（含募集期间利息结转的份额），自 2016 年 3 月 18 日至 2019 年 4 月 14 日期间，本基金按基金合同约定正常运作。

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》的有关规定，基金管理人决定终止《银华合利债券型证券投资基金基金合同》。本基金基金份额持有人大会于 2019 年 4 月 11 日表决通过了《关于终止银华合利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。本基金从 2019 年 4 月 15 日起进入清算期。

## 三、财务会计报告

### 1、清算期间

银华合利债券型证券投资基金的清算期间为 2019 年 4 月 15 日至 2019 年 4 月 26 日止。

### 2、清算财务报表的编制基础

本清算财务报表系本基金因基金财产清算而向中国证监会备案及公告清算报告之目的而编制。基于此目的，本清算财务报表系在清算基础上，参照《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及《银华合利债券型证券投资基金基金合同》厘定的如附注三所述的会计政策和会计估计编制。

### 清算资产负债表

单位：人民币元

项目	2019 年 4 月 26 日
(清算结束日)	
2019 年 4 月 14 日	
(最后运作日)	
资产：	
银行存款	33,214.92 94,086.57
结算备付金	234.70 2,236.70
存出保证金	6,156.23 6,156.23
交易性金融资产	- 26,137.80

应收利息 60.87 539.68  
资产总计 39,666.72 129,156.98  
负债：  
应付管理费 - 15.87  
应付托管费 - 2.28  
应付交易费用 - 175.00  
其他负债 3,200.00 58,698.50  
负债合计 3,200.00 58,891.65  
所有者权益：  
实收基金 41,999.97 58,380.13  
未分配利润 -5,533.25 11,885.20  
所有者权益合计 36,466.72 70,265.33  
负债和所有者权益总计 39,666.72 129,156.98

#### 清算损益表

单位：人民币元

项目

2019年4月15日(清算开始日)  
至2019年4月26日  
(清算结束日)止期间

一、收入 -23.48  
1、利息收入 31.92  
2、投资收益 4.38  
3、公允价值变动损益 -64.70  
4、其他收入 4.92  
二、费用 14,069.81  
1、管理人报酬 -  
2、基金托管费 -  
3、交易费用 0.81  
4、其他费用 14,069.00  
三、亏损总额 -14,093.29  
减：所得税费用 -  
四、净亏损 -14,093.29

#### 四、清算情况

自2019年4月15日至2019年4月26日止清算期间，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：

1、根据《银华合利债券型证券投资基金关于以通讯方式召开基金份额持有人大会的公告》，本基金自2019年4月15日起(含2019年4月15日)，停止计提基金管理费、基金托管费。

#### 2、资产处置情况

(1) 本基金最后运作日应收利息为人民币 539.68 元，包括应收债券利息人民币 489.37 元、应收银行存款利息人民币 31.18 元、应收清算备付金利息人民币 10.93 元及应收结算保证金利息人民币 8.20 元。截至 2019 年 4 月 26 日(清算结束日)应收利息余额为人民币 60.87 元，包括应收银行存款利息人民币 38.26 元、应收清算备付金利息人民币 11.05 元及应收结算保证金利息人民币 11.56 元。

(2) 本基金 2019 年 4 月 14 日(最后运作日)持有的交易性金融资产为人民币 26,137.80 元，全部为债券投资，截至 2019 年 4 月 26 日(清算结束日)已全部处置，明细如下：

金额单位：人民币元

债券名称	债券代码	最后运作日
估值单价		
数量		
(单位：张)		
最后运作日		
成本总额		
最后运作日		
估值总额		
国开 1804 108603	100.53	260 26,073.10 26,137.80
合计	26,073.10	26,137.80

以上债券投资已于 2019 年 4 月 24 日处置，处置产生的证券清算款为人民币 26,587.40 元，截至处置时的应收债券利息为人民币 510.73 元，处置费用为人民币 0.81 元，确认的投资收益为人民币 4.38 元；上述证券清算款已于 2019 年 4 月 25 日划入托管账户。

### 3、 负债清偿情况

(1)本基金 2019 年 4 月 14 日(最后运作日)的应付管理费、应付托管费及应付交易费用分别为人民币 15.87 元、人民币 2.28 元及人民币 175.00 元，已于清算期内支付。

(2)本基金 2019 年 4 月 14 日(最后运作日)的其他负债为人民币 58,698.50 元，包括应付 2018 年度审计费用人民币 45,000.00 元和 2019 年度信息披露费人民币 13,698.50 元，已于清算期间内支付。2019 年 4 月 26 日(清算结束日)的其他负债为人民币 3,200.00 元，全部为账户维护费。

### 4、 资产处置及负债清偿后剩余资产分配情况

单位：人民币元

项目	金额
一、2019 年 4 月 14 日(最后运作日)所有者权益	70,265.33
加：清算期间净亏损	-14,093.29

减：基金净赎回金额

(于 2019 年 4 月 15 日确认的投资者赎回申请) 19,705.32

二、2019 年 4 月 26 日(清算结束日)所有者权益 36,466.72

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(本基金清算费用由基金管理人承担)、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。

## 五、备查文件

### (一) 备查文件目录

- 1、《银华合利债券型证券投资基金清算审计报告》
- 2、《关于银华合利债券型证券投资基金清算事宜之法律意见》

### (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。

银华合利债券型证券投资基金

基金财产清算小组

二〇一九年七月五日