

南方高元债券型发起式证券投资基金

清算报告

基金管理人：南方基金管理股份有限公司

基金托管人：平安银行股份有限公司

报告出具日：2020年8月17日

报告送出日：2020年8月27日

一、基金简介

(一)、基本情况

1.基本信息

基金简称	南方高元债券发起式	
基金主代码	004625	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2017年6月16日	
最后运作日基金份额总额	48,160,850.58份	
投资目标	本基金在严格控制风险的前提下,力争获得长期稳定的投资收益。	
投资策略	本基金将重点投资信用类债券,以提高组合收益能力。信用债券相对央票、国债等利率产品的信用利差是本基金获取较高投资收益的来源,本基金将在南方基金内部信用评级的基础上和内部信用风险控制的框架下,积极投资信用债券,获取信用利差带来的高投资收益。	
业绩比较基准	沪深300指数收益率×10%+中债综合指数收益率×90%	
风险收益特征	本基金为债券型基金,其长期平均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。	
基金管理人	南方基金管理股份有限公司	
基金托管人	平安银行股份有限公司	
下属分级基金的基金简称	南方高元债券发起式 A	南方高元债券发起式 C
下属分级基金的交易代码	004625	004626
报告期末下属分级基金的份额总额	30,199,101.36份	17,961,749.22份

2.基金运作情况

南方高元债券型发起式证券投资基金(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[2016]2895号《关于准予南方高元债券型发起式证券投资基金注册的批复》注册,由南

方基金管理股份有限公司(原南方基金管理有限公司,已于2018年1月4日办理完成工商变更登记)依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《南方高元债券型发起式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,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币97,998,000.00元,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(2017)第590号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《南方高元债券型发起式证券投资基金基金合同》于2017年6月16日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为98,002,222.25份基金份额,其中认购资金利息折合4,222.25份基金份额。本基金的基金管理人为南方基金管理股份有限公司,基金托管人为平安银行股份有限公司。

本基金为发起式基金,发起资金认购金额为10,001,000.00元,发起资金认购方承诺使用发起资金认购的基金份额持有期限不少于3年。

本基金根据认购/申购费用、销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资人认购/申购时收取前端认购/申购费用,且从本类别基金资产净值中不计提销售服务费的基金份额,称为A类基金份额;从本类别基金资产净值中计提销售服务费,且不收取认购/申购费用的基金份额,称为C类基金份额。本基金A类和C类基金份额分别设置代码。由于基金费用的不同,本基金A类基金份额和C类基金份额将分别计算基金份额净值,计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《南方高元债券型发起式证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(包括国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府机构债券、地方政府债券、可转换债券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)、同业存单、货币市场工具、权证、国债期货以及经中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金的投资组合比例为:投资于债券资产的比例不低于基金资产的80%。本基金每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后,应当保持不低于基金资产净值5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券,其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的业绩比较基准为:沪深300指数收益率×10%+中债综合指数收益率×90%。

(二)、清算原因

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《南方高元债券型发起式证券投资基金基金合同》(以下简称“《基金合同》”或“基金合同”)的有关规定,南方高元债券型发起式证券投资基金(以下简称“本基金”)基金合同生效之日起3年后的对应日,若基金资产净值低于2亿元,基金合同自动终止,且不得通过召开基金份额持有人大会延续基金合同期限。本基金的基金合同生效日为2017年6月16日,基金合同生效之日起3年后的对应日为2020年6月16日。截至

2020年6月16日日终，本基金的基金资产净值低于2亿元，已触发上述《基金合同》约定的自动终止情形，本基金管理人于2020年6月17日发布《关于南方高元债券型发起式证券投资基金基金合同终止及基金财产清算的公告》，本基金自2020年6月17日起进入基金财产清算程序。

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）和北京金城同达（深圳）律师事务所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，北京金城同达（深圳）律师事务所对清算报告出具法律意见。

（三）、最后运作日及清算期间

本基金最后运作日为2020年6月16日，清算期为2020年6月17日至2020年8月17日。

二、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》的有关规定编制的。自本基金最后运作日起，所有资产以可收回的金额与原账面价值孰低计量，负债以预计需要清偿的金额计量，其中本基金持有的交易性金融资产的可收回金额为其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于报告性质所致，本清算报表并无比较期间的数据列示。

三、财务报告

资产负债表

会计主体：南方高元债券型发起式证券投资基金

报告截止日：2020年6月16日

单位：人民币元

资 产	本期末 2020 年 6 月 16 日 (基金最后运作日)
资 产：	
银行存款	932,680.04
结算备付金	1,461,289.41
存出保证金	47,789.88
交易性金融资产	53,485,553.30
其中：股票投资	2,503,462.00
债券投资	50,982,091.30
应收证券清算款	12,878,480.58
应收利息	968,450.02
应收申购款	2,700.45
资产总计	69,776,943.68

负债和所有者权益	
负 债：	
卖出回购金融资产款	-
应付证券清算款	-
应付赎回款	13,128,463.41
应付管理人报酬	16,128.47
应付托管费	3,225.70
应付销售服务费	5,144.94
应付交易费用	29,501.33
应交税费	1,562.54
应付利息	-
其他负债	94,260.20
负债合计	13,278,286.59
所有者权益：	
实收基金	48,160,850.58
未分配利润	8,337,806.51
所有者权益合计	56,498,657.09
负债和所有者权益总计	69,776,943.68

注：1. 报告截止日 2020 年 6 月 16 日(基金最后运作日)，基金份额总额 48,160,850.58 份，其中南方高元债券型发起式证券投资基金 A 类基金份额总额为 30,199,101.36 份，基金份额净值 1.1775 元；南方高元债券型发起式证券投资基金 C 类基金份额总额为 17,961,749.22 份，基金份额净值 1.1658 元。

2. 本财务报表的实际编制期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 16 日(基金最后运作日)。

四、清算情况

自 2020 年 6 月 17 日至 2020 年 8 月 17 日止为本基金清算报告期，基金财产清算小组按照法律法规及《基金合同》的规定履行基金财产清算程序，全部工作按清算原则和清算手续进行。具体清算情况如下：

(一).清算费用

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。根据本基金的基金合同，本基金的清算费用由基金财产承担。其中包括：律师费 18,000 元，审计费 15,000 元。

(二).最后运作日资产处置情况

1、本基金最后运作日,结算备付金 1,461,289.41 元,结算保证金为 47,789.88 元,该款项将按照结算规则,逐步划回托管户。

2、本基金最后运作日应收活期存款利息为 1,307.49 元，应收结算备付金利息为 3,581.22 元,应收结算保证金利息为 166.28 元，上述款项预计于 2020 年 9 月 21 日季度结息日划至基金托管户。应收债券利

息 963,395.03 元, 该款项随着债券卖出、兑付、派息均已收回。

3、本基金最后运作日, 应收申购款为 2,700.45 元, 该款项于 2020 年 6 月 17 日划入托管户。

4、本基金最后运作日, 深圳证券清算款为 7,121,604.97 元, 该款项于 2020 年 6 月 17 日划入托管户; 上海证券清算款为 5,756,875.61 元, 该款项于 2020 年 6 月 17 日划入托管户。

5、本基金最后运作日, 本基金持有的交易性金融资产-股票投资为 2,503,462.00 元, 该资产已于 2020 年 6 月 24 日前全部卖出, 清算金额为 2,542,325.55 元, 已全部划入基金托管户。

6、本基金最后运作日, 本基金持有的交易性金融资产-债券投资为 50,982,091.30 元, 该资产已于 2020 年 8 月 14 日前全部卖出, 清算金额为 52,002,699.44 元, 已全部划入基金托管户。

(三) 最后运作日负债清偿情况

1、本基金最后运作日应付赎回款为 13,128,463.41 元, 应付赎回费为 2,660.20 元, 该款项已于 2020 年 6 月 18 日支付完毕。

2、本基金最后运作日应付管理费为 16,128.47 元, 应付托管费为 3,225.70 元, 应付销售服务费为 5,144.94 元, 该款项已于 2020 年 7 月 3 日支付完毕。

3、本基金最后运作日应付税费为 1,562.54 元, 该款项已于 2020 年 8 月 14 日支付。

4、本基金最后运作日应付银行间相关交易费用合计为 18,950 元, 其中实际发生银行间费用 9,650 元, 该款项已于 2020 年 7 月 14 日支付完毕, 由于银行间销户工作已于二季度处理完毕, 最后运作日预提的三季度银行间账户维护费 9,300 元已在 8 月 14 日做回冲处理。

5、本基金最后运作日应付券商佣金为 29,151.33 元, 该款项已于 2020 年 7 月 30 日支付。

6、本基金最后运作日应付信息披露费为 40,000 元, 该款项已于 2020 年 7 月 3 日支付。

7、本基金最后运作日应付审计费为 15,000 元, 该款项已于 2020 年 8 月 14 日支付。

8、本基金最后运作日应付律师费为 18,000 元, 该款项已于 2020 年 7 月 10 日支付。

(四) 停止运作后的清算损益情况说明

单位：人民币元

项目	清算报告期间：2020年6月17日至2020年8月17日
一、收入	129,453.71
1、利息收入	107,888.69
其中：存款利息收入	6,113.09
债券利息收入	101,775.60
资产支持证券利息收入	
买入返售金融资产收入	
其他利息收入	

2、投资收益（损失以“-”填列）	168,312.48
其中：股票投资收益	426,454.85
基金投资收益	
债券投资收益	-255,147.49
股利收益	-2,994.88
3、公允价值变动损益（损失以“-”填列）	-174,556.68
4、汇兑收益（损失以“-”填列）	
5、其他收入（损失以“-”填列）	27,809.22
二、费用	-3,684.62
1、管理人报酬	
2、托管费	
3、受托费	
4、销售服务费	
5、投资顾问费	
6、交易费用	5,562.19
7、利息支出	
其中：卖出回购金融资产支出	
8、税金及附加	53.19
9、其他费用（注）	-9,300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”填列）	133,138.33
减：所得税费用	
四、净利润（净亏损以“-”填列）	133,138.33

注：其他费用为预提银行间费用返还。

（五）停止运作后的清算损益情况说明

单位：人民币元

项目	金额
一、最后运作日 2020 年 6 月 16 日基金净资产	56,498,657.09
加：清算报告期间净收益	133,138.33
减：赎回金额（含费用）	26,202,970.58
二、2020 年 8 月 17 日基金净资产	30,428,824.84

资产处置及负债清偿后，截止本基金清算报告期结束日2020年8月17日，本基金剩余财产为30,428,824.84元。自本次清算期结束日次日2020年8月18日至清算款项支付日前一日的银行存款利息归基金份额持有人所有，为保护基金份额持有人利益，加快清盘速度，基金管理人将以自有资金先行垫付该笔款项（该金额可能与实际结息金额存在略微差异），供清盘分配使用。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。

（六）基金清算报告的告知及剩余财产分配安排

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

见书一并报中国证监会备案后向基金份额持有人公告。清算报告公告后，基金管理人将遵照法律法规、基金合同等规定及时进行分析。

五、备查文件目录

1、备查文件目录

(1) 南方高元债券型发起式证券投资基金 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 16 日（最后运作日）止期间的财务报表及审计报告；

(2) 《南方高元债券型发起式证券投资基金清算报告》的法律意见。

2、存放地点

基金管理人的办公场所。

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。

南方高元债券型发起式证券投资基金基金财产清算小组

2020 年 8 月 17 日