

银华中债AAA信用债指数证券投资基金  
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：2020年9月11日

## 目录

重要提示.....	3
一、基金概况.....	3
二、基金运作情况.....	4
三、财务会计报告.....	5
四、清算情况.....	7
五、备查文件.....	9

## 重要提示

银华中债 AAA 信用债指数证券投资基金（以下简称“本基金”）的募集已于 2016 年 11 月 23 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[2016]2786 号文准予注册，自 2017 年 6 月 21 日起《银华中债 AAA 信用债指数证券投资基金基金合同》（以下简称“《基金合同》”或“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》、《基金合同》等有关规定，本基金基金份额持有人大会于 2020 年 6 月 9 日以通讯方式表决通过了《关于终止银华中债 AAA 信用债指数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 2020 年 6 月 10 日刊登在规定媒介和基金管理人网站（[www.yhfund.com.cn](http://www.yhfund.com.cn)）及中国证监会基金电子披露网站（<http://eid.csrc.gov.cn/fund>）上的《银华中债 AAA 信用债指数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 2020 年 6 月 17 日起进入财产清算期，基金管理人、基金托管人、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和上海市通力律师事务所于 2020 年 6 月 17 日成立基金财产清算小组履行基金财产清算程序，并由安永华明会计师事务所（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	银华中债 AAA 信用债指数证券投资基金
基金简称	银华中债 AAA 信用债指数
基金代码	A 类代码：003995，C 类代码：003996
基金运作方式	契约型开放式。

基金投资目标	本基金采用被动式指数化投资，通过抽样复制法选择合适的债券进行投资，以实现对标的指数的有效跟踪。
业绩比较基准	95%×中债-银华 AAA 信用债指数收益率+5%×银行活期存款利率（税后）
风险收益特征	本基金长期平均风险和预期收益率低于股票基金、混合基金，高于货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用指数复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的债券市场相似的风险收益特征。
基金合同生效日	2017 年 6 月 21 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 2016 年 11 月 23 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[2016]2786 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 2017 年 5 月 19 日至 2017 年 6 月 16 日期间向社会公开募集。本基金基金合同于 2017 年 6 月 21 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总数为 200,524,410.18 份（含募集期间利息结转的份额），自 2017 年 6 月 21 日至 2020 年 6 月 16 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》、《基金合同》等有关规定，本基金基金份额持有人大会于 2020 年 6 月 9 日以通讯方式表决通过了《关于终止银华中债 AAA 信用债指数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 2020 年 6 月 10 日刊登在规定媒介和基金管理人网站（www.yhfund.com.cn）

及中国证监会基金电子披露网站 (<http://eid.csrc.gov.cn/fund>) 上的《银华中债 AAA 信用债指数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 2020 年 6 月 17 日起进入财产清算期，基金管理人、基金托管人、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和上海市通力律师事务所于 2020 年 6 月 17 日成立基金财产清算小组履行基金财产清算程序，并由安永华明会计师事务所（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。

### 三、财务会计报告

#### 1、清算期间

银华中债 AAA 信用债指数证券投资基金的清算期间为 2020 年 6 月 17 日至 2020 年 7 月 22 日止。

#### 2、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。基金管理人编制清算报表是为了呈报银华中债 AAA 信用债指数证券投资基金全体持有人以及中国证监会使用。因此，清算报表可能不适用于其他用途。自本基金最后运作日起，资产负债按清算价格计价。由于报告性质所致，本清算报表并无比较期间的相关数据列示。

#### 清算资产负债表

单位：人民币元

	最后运作日 2020 年 6 月 16 日
<b>资 产：</b>	
银行存款	20,985,457.97
结算备付金	417,725.13
存出保证金	7,995.71

应收利息	7,002.54
资产总计	21,418,181.35
<b>负 债:</b>	
应付赎回款	182,974.24
应付管理人报酬	2,540.07
应付托管费	781.56
应付销售服务费	225.10
应交税费	641.89
其他负债	41,471.81
负债合计	228,634.67
<b>所有者权益:</b>	
实收基金	17,924,091.12
未分配利润	3,265,455.56
所有者权益合计	21,189,546.68
负债和所有者权益总计	21,418,181.35

## 四、清算情况

自 2020 年 6 月 17 日至 2020 年 7 月 22 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、资产处置情况

本基金最后运作日结算备付金为人民币 417,725.13 元，存出保证金为人民币 7,995.71 元，其中结算备付金人民币 416,225.05 元已于 2020 年 7 月 2 日划至托管账户，剩余款项将由基金管理人在清算款划出前以自有资金垫付至托管账户。基金管理人垫付资金到账日起孳生的利息归基金管理人所有。

本基金最后运作日应收利息为人民币 7,002.54 元，包括应收银行存款利息人民币 2,692.45 元、应收结算备付金利息人民币 4,292.87 元及应收存出保证金利息人民币 17.22 元，已于 2020 年 6 月 21 日及 2020 年 6 月 22 日划至托管账户。

### 2、负债清偿情况

(1) 本基金最后运作日应付赎回款人民币 182,974.24 元、应付管理人报酬人民币 2,540.07 元、应付托管费人民币 781.56 元和应付销售服务费人民币 225.10 元，已于清算期内支付。

(2) 本基金最后运作日应交税费为人民币 641.89 元，为应交增值税及附加，已于清算期内支付。

本基金最后运作日其他负债为人民币 41,471.81 元，其中人民币 36,721.44 元为预提信息披露费，该款项已于 2020 年 7 月 16 日支付；人民币 135.99 元为应付赎回费，该款项已于 2020 年 6 月 17 日及 2020 年 6 月 18 日支付；人民币 4,614.38 元为应付指数使用费，该款项已于 2020 年 7 月 21 日支付。

### 3、清算期间的清算损益情况

单位：人民币元

项目	2020年6月17日至 2020年7月22日止
----	----------------------------

	清算期间
一、清算期间收益（损失以“-”填列）	
利息收入（注1）	7,683.07
清算期间收益小计	7,683.07
二、清算期间费用	
汇划费	93.00
清算期间费用小计（注2）	93.00
三、清算期间净收益	7,590.07

注 1：利息收入系计提的自 2020 年 6 月 17 日至 2020 年 7 月 22 日止清算期间的银行存款利息、结算备付金利息、存出保证金利息及直销申购款利息。

注 2：除上述清算费用外的其他与本次清算相关的清算费用由本基金管理人承担，不从基金财产中支付。

#### 4、截至本次清算期结束日的剩余财产情况

单位：人民币元

项目	金额
最后运作日2020年6月16日基金净资产	21,189,546.68
加：清算期间净收益	7,590.07
减：基金净赎回金额（于2020年6月17日确认的投资者赎回申请）	103,688.15
2020年7月22日基金净资产	21,093,448.60



截至清算期结束日 2020 年 7 月 22 日,本基金剩余财产为人民币 21,093,448.60 元。自清算期结束日次日 2020 年 7 月 23 日至清算款划出日前一日的银行存款等产生的利息亦属份额持有人所有,按实际适用的利率计算,由基金管理人以自有资金垫付并将于清算款划出前划入托管账户。基金管理人垫付资金到账日起孳生的利息归基金管理人所有。

## 五、备查文件

### (一) 备查文件目录

- 1、《银华中债 AAA 信用债指数证券投资基金清算审计报告》
- 2、《关于银华中债 AAA 信用债指数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。