

银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金
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：中国银行股份有限公司

清算报告公告日：2020年11月30日

目 录

重要提示.....	3
一、基金概况.....	4
二、基金运作情况.....	5
三、财务会计报告.....	5
四、清算情况.....	7
五、备查文件.....	10

重要提示

银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金（以下简称“本基金”）的募集已于2011年10月8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[2011]1592号文核准募集，《银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金基金合同》（以下简称“《基金合同》”或“基金合同”）于2011年12月8日生效，根据本基金的基金合同及招募说明书的约定，银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金之资源A级份额与资源B级份额于2011年12月21日在深圳证券交易所上市交易。本基金的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9月15日以通讯方式表决通过了《关于终止银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金基金合同以及资源A级份额、资源B级份额终止上市有关事项的议案》，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9月16日刊登在规定媒介和基金管理人网站（<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《关于银华中证内地资源主题指数分级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》。

根据《关于银华中证内地资源主题指数分级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》及基金管理人2020年9月25日发布的《关于银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金终止办理申购、赎回、定期定额投资、配对转换及转托管业务的公告》，本基金最后运作日为2020年9月29日，自2020年9月30日起进入清算期。

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9月30日成立基金财产清算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报告出具法律意见。

一、基金概况

基金名称	银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金		
基金简称	银华中证内地资源指数分级		
场内简称	中证资源		
基金主代码	161819		
基金运作方式	契约型开放式		
基金投资目标	本基金力争对中证内地资源主题指数进行有效跟踪，并力争将本基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值控制在 0.35% 以内，年跟踪误差控制在 4% 以内，以实现基金资产的长期增值。		
业绩比较基准	95%×中证内地资源主题指数收益率+5%×商业银行人民币活期存款利率（税后）		
风险收益特征	本基金为股票型基金，其预期风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金。从本基金所分离的两类基金份额来看，资源 A 级份额具有低风险、收益相对稳定的特征；资源 B 级份额具有高风险、高预期收益的特征。		
基金合同生效日	2011 年 12 月 8 日		
基金管理人	银华基金管理股份有限公司		
基金托管人	中国银行股份有限公司		
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司		
下属分级基金的场内简称	中证资源	资源 A 级	资源 B 级
下属分级基金的交易代码	161819	150059	150060

二、基金运作情况

本基金的募集已于 2011 年 10 月 8 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[2011]1592 号文核准募集，由基金管理人依照法律法规、基金合同等规定于 2011 年 11 月 7 日至 2011 年 12 月 2 日期间向社会公开募集。本基金基金合同于 2011 年 12 月 8 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总数为 1,301,965,701.68 份（含募集期间利息结转的份额）。

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 9 月 15 日以通讯方式表决通过了《关于终止银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金基金合同以及资源 A 级份额、资源 B 级份额终止上市有关事项的议案》，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 9 月 16 日刊登在规定媒介上的《关于银华中证内地资源主题指数分级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》。

根据《关于银华中证内地资源主题指数分级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》及基金管理人 2020 年 9 月 25 日发布的《关于银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金终止办理申购、赎回、定期定额投资、配对转换及转托管业务的公告》，本基金最后运作日为 2020 年 9 月 29 日，自 2020 年 9 月 30 日起进入清算期。自基金合同生效日至最后运作日期间，本基金按基金合同约定正常运作。

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 9 月 30 日成立基金财产清算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报告出具法律意见。

三、财务会计报告

1、清算期间

银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金的清算期间为自 2020 年 9 月 30 日起至 2020 年 10 月 21 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证内地资源主题指数分级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 9 月 29 日
资产：	
银行存款	2,907,511.78
结算备付金	395,494.31
存出保证金	6,554.41
交易性金融资产	40,319,486.98
应收证券清算款	2,681,931.00
应收利息	492.39
资产总计	46,311,470.87
负债：	
应付赎回款	1,622,351.34
应付管理人报酬	38,998.74
应付托管费	7,799.74
应付交易费用	79,332.77
其他负债	137,224.27
负债合计	1,885,706.86
所有者权益：	
实收基金	77,569,812.18
未分配利润	-33,144,048.17
所有者权益合计	44,425,764.01
负债和所有者权益总计	46,311,470.87

四、清算情况

自2020年9月30日至2020年10月21日止清算期间，基金财产清算组对本基金的资产、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

- (1) 本基金最后运作日结算备付金为人民币395,494.31元，存出保证金为人民币6,554.41元，已于2020年10月12日划至托管账户。
- (2) 本基金最后运作日应收利息为人民币492.39元，包括应收银行存款利息人民币265.97元、应收结算备付金利息人民币142.32元、应收存出保证金利息人民币2.32元及应收申购款利息人民币81.78元。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，垫付资金到账日起孳生的利息归基金管理人所有。
- (3) 本基金最后运作日应收证券清算款为人民币2,681,931.00元，该款项已于2020年9月30日划入托管账户。
- (4) 本基金最后运作日持有的交易性金融资产为人民币40,319,486.98元，全部为股票投资，明细如下：

金额单位：人民币元

交易平台	股票名称	股票代码	最后运作日 估值单价	数量	最后运作日 成本总额	最后运作日 估值总额
上交所	中国石化	600028	3.89	656,423	3,247,395.83	2,553,485.47
上交所	北方稀土	600111	10.80	103,998	1,633,759.35	1,123,178.40
上交所	兖州煤业	600188	9.56	43,441	489,273.08	415,295.96
上交所	南山铝业	600219	2.29	389,733	1,104,151.19	892,488.57
上交所	广汇能源	600256	2.91	201,966	637,161.08	587,721.06
上交所	广晟有色	600259	29.30	8,652	365,867.08	253,503.60
上交所	西藏珠峰	600338	8.88	17,086	301,374.24	151,723.68
上交所	阳泉煤业	600348	4.94	58,828	405,114.85	290,610.32

上交所	江西铜业	600362	14.25	52,315	883,945.87	745,488.75
上交所	盛和资源	600392	6.96	58,212	531,786.30	405,155.52
上交所	中金黄金	600489	10.03	95,703	1,046,440.31	959,901.09
上交所	驰宏锌锗	600497	3.79	151,953	703,045.35	575,901.87
上交所	方大炭素	600516	6.15	105,599	695,204.85	649,433.85
上交所	山东黄金	600547	25.50	93,918	2,069,097.31	2,394,909.00
上交所	厦门钨业	600549	13.43	41,915	715,849.61	562,918.45
上交所	东阳光	600673	6.05	73,155	562,030.36	442,587.75
上交所	新潮能源	600777	1.66	199,168	420,390.91	330,618.88
上交所	淮北矿业	600985	9.97	21,500	216,488.08	214,355.00
上交所	中国神华	601088	16.51	167,295	2,903,247.87	2,762,040.45
上交所	西部矿业	601168	8.83	99,721	837,892.21	880,536.43
上交所	白银有色	601212	2.65	70,751	299,455.86	187,490.15
上交所	陕西煤业	601225	8.63	204,280	1,614,252.64	1,762,936.40
上交所	中国铝业	601600	2.94	314,866	1,451,529.05	925,706.04
上交所	潞安环能	601699	6.26	57,733	421,757.81	361,408.58
上交所	中国石油	601857	4.09	470,910	3,029,319.59	1,926,021.90
上交所	中煤能源	601898	3.97	88,797	438,962.50	352,524.09
上交所	紫金矿业	601899	6.19	792,401	3,934,370.02	4,904,962.19
上交所	金铂股份	601958	6.00	45,967	380,099.07	275,802.00
上交所	合盛硅业	603260	28.15	6,493	251,513.87	182,777.95
上交所	华友钴业	603799	34.62	31,282	1,160,569.34	1,082,982.84
上交所	洛阳钼业	603993	3.75	337,662	1,450,481.79	1,266,232.50
深交所	中金岭南	000060	4.17	123,388	820,129.62	514,527.96
深交所	攀钢钒钛	000629	2.07	207,028	588,871.49	428,547.96
深交所	铜陵有色	000630	2.24	377,737	938,635.92	846,130.88
深交所	美锦能源	000723	6.28	58,164	413,146.28	365,269.92
深交所	中色股份	000758	4.58	64,473	433,491.04	295,286.34
深交所	云铝股份	000807	5.38	80,163	561,396.72	431,276.94
深交所	云南铜业	000878	13.83	53,602	660,932.29	741,315.66
深交所	冀中能源	000937	3.94	43,223	236,089.61	170,298.62
深交所	锡业股份	000960	8.99	48,145	563,134.02	432,823.55
深交所	银泰黄金	000975	10.36	85,067	834,823.42	881,294.12
深交所	西山煤电	000983	4.45	99,595	541,482.89	443,197.75
深交所	露天煤业	002128	10.13	27,167	268,242.88	275,201.71
深交所	湖南黄金	002155	8.60	44,889	442,782.58	386,045.40
深交所	海亮股份	002203	7.88	50,895	473,148.46	401,052.60
深交所	赣锋锂业	002460	54.73	34,652	1,362,124.03	1,896,503.96
深交所	天齐锂业	002466	20.35	39,619	1,119,947.21	806,246.65
深交所	寒锐钴业	300618	61.67	9,466	600,985.09	583,768.22

合计			6,508,996	45,061,190.82	40,319,486.98
----	--	--	-----------	---------------	---------------

以上股票投资于清算期处置变现，变现产生的证券清算款为人民币40,190,952.28元，已于清算期间划入托管账户。

2、 负债清偿情况

(1) 本基金最后运作日的应付赎回款人民币1,622,351.34元、应付管理人报酬人民币38,998.74元、应付托管费人民币7,799.74元和应付交易费用人民币79,332.77元，已于清算期内支付。

(2) 本基金最后运作日其他负债为人民币137,224.27元，其中人民币59,672.34元为预提信息披露费，该款项已于2020年10月20日支付；人民币49,456.52元为应付指数使用费，该款项已于2020年10月12日支付；人民币28,095.41元为应付券商代垫的证券交易监管费，不计入剩余财产予以分配。

3、 清算期间的清算损益情况

单位：人民币元

项目	2020年9月30日至 2020年10月21日止 清算期间
一、清算期间收益（损失以“-”填列）	
利息收入（注1）	5,680.94
处置交易性金融资产产生的净损失（注2）	-84,730.16
股息红利个税（注3）	-5,816.43
清算期间收益小计	-84,865.65
二、清算期间费用	
交易费用	75,196.42
汇划费	175.05
清算期间费用小计（注4）	75,371.47
三、清算期间净损失	-160,237.12

注1：利息收入系计提的自2020年9月30日至2020年10月21日止清算期间的银行存款利息、结算备付金利息及存出保证金利息。

注2：处置交易性金融资产产生的净损失系清算期间卖出股票成交金额减去卖出股票最后运作日的股票估值总额后的差额。

注3：股息红利个税系根据《股息红利差别化纳税会计核算细则》（中基协发[2012]21号），于最后运作日转让交割股票后的次一交易日，根据中登公司按投资者实际持股期限计算的应缴税额计提应缴税款而确认的红字股利收益。

注4：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9月29日基金净资产	44,425,764.01
加：清算期间净损失	-160,237.12
减：基金净赎回金额（于2020年9月30日确认的投资者赎回申请）	1,529,357.14
2020年10月21日基金净资产	42,736,169.75

截至清算期结束日2020年10月21日，本基金剩余财产为人民币42,736,169.75元。自清算期结束日次日2020年10月22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、《银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金清算审计报告》

2、《上海市通力律师事务所关于〈银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金清算报告〉的法律意见》

（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。

银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金

基金财产清算组

二〇二〇年十一月三十日