

# 中信保诚中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金 清算报告

## 1、重要提示

中信保诚中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金由中国证监会证监许可[2019]2812 号文准予注册,《中信保诚中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金基金合同》(以下简称“《基金合同》”)于 2020 年 5 月 28 日生效。

鉴于市场环境的变化,为保护基金份额持有人利益,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》的有关规定和《基金合同》的约定,本基金以通讯方式召开本基金的基金份额持有人大会,审议并表决通过了《关于终止中信保诚中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金基金合同有关事项的议案》。基金份额持有人大会表决结果暨决议生效公告详见 2022 年 9 月 28 日刊登在《中国证券报》、基金管理人网站(<http://www.citicprufunds.com.cn/>)、中国证监会基金电子披露网站(<http://eid.csrc.gov.cn/fund>)上的《中信保诚基金管理有限公司关于中信保诚中债 1-3 年农发行债券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的公告》。本基金管理人按照《基金合同》的约定,组织成立基金财产清算小组履行基金财产清算程序。本基金的基金最后运作日定为 2022 年 10 月 11 日,并于 2022 年 10 月 12 日进入清算期。

本基金管理人中信保诚基金管理有限公司、基金托管人中信银行股份有限公司、毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)和上海源泰律师事务所于 2022 年 10 月 12 日组成基金财产清算小组履行基金财产清算程序,并由毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)对本基金进行清算审计、上海源泰律师事务所对清算事宜出具法律意见。

## 2、基金概况

### 2.1 基金基本情况

基金名称	中信保诚中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金
------	---------------------------

基金简称	中信保诚中债 1-3 年农发行	
基金主代码	009320	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2020 年 5 月 28 日	
基金管理人	中信保诚基金管理有限公司	
基金托管人	中信银行股份有限公司	
基金合同存续期	不定期	
份额类别简称	中信保诚中债 1-3 年农发 行 A	中信保诚中债 1-3 年农发 行 C
份额类别子代码	009320	009321

## 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金采用指数化投资，力争实现对标的指数的有效跟踪。
投资策略	<p>本基金为指数基金，主要采用抽样复制和动态最优化的方法，投资于标的指数中具有代表性和流动性的成份券和备选成份券，或选择非成份券作为替代，构造与标的指数风险收益特征相似的资产组合，以实现对标的指数的有效跟踪。</p> <p>在正常市场情况下，本基金力争追求日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，将年化跟踪误差控制在 2%以内。如因标的指数编制规则调整等其他原因，导致基金跟踪偏离度和跟踪误差超过了上述范围，基金管理人应采取合理措施，避免跟踪误差进一步扩大。</p>
业绩比较基准	中债-1-3 年农发行债券指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%。
风险收益特征	<p>本基金为债券型基金，其预期风险收益水平低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。</p> <p>本基金为指数型基金，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。</p>

## 3、基金运作情况概述

中信保诚中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金经中国证监会证监许可

[2019]2812 号文准予注册，自 2020 年 5 月 11 日至 2020 年 5 月 25 日止通过各销售机构向社会公开募集。

经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验资，本次募集的净认购金额为 500,047,201.40 元人民币，其中 A 类（基金代码：009320）400,009,997.90 元人民币，C 类（基金代码：009321）100,037,203.50 元人民币；认购款项在基金验资确认日之前产生的银行利息共计 1.47 元人民币，其中 A 类 0.18 元人民币，C 类 1.29 元人民币。上述资金已于 2020 年 5 月 26 日全额划入本基金在基金托管人中信银行股份有限公司开立的基金托管专户。

本次募集有效认购总户数为 407 户。按照每份基金份额面值 1.00 元人民币计算，募集发售期募集的有效认购份额为 500,047,201.40 份基金份额，其中 A 类 400,009,997.90 份，C 类 100,037,203.50 份。利息结转的基金份额为 1.47 份基金份额，其中 A 类 0.18 份，C 类 1.29 份。两项合计共 500,047,202.87 份基金份额，已全部计入投资者基金账户，归投资者所有。

《中信保诚中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金基金合同》于 2020 年 5 月 28 日生效。

鉴于市场环境的变化，为保护基金份额持有人利益，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》的有关规定和《基金合同》的约定，本基金管理人以通讯方式召开本基金的基金份额持有人大会，审议并表决通过了《关于终止中信保诚中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金基金合同有关事项的议案》。本基金的基金最后运作日定为 2022 年 10 月 11 日，并于 2022 年 10 月 12 日进入清算期。

#### 4、财务会计报告

##### 4.1 资产负债表（已经审计）

单位：人民币元

资 产	2022 年 10 月 11 日 基金最后运作日
资 产：	
银行存款	2,158,320.27
结算备付金	2,381.06
存出保证金	27.77
交易性金融资产	362,677.53

其中：股票投资	-
基金投资	-
债券投资	362,677.53
资产支持证券投资	-
贵金属投资	-
其他投资	-
衍生金融资产	-
买入返售金融资产	-
其中：债券投资	-
资产支持证券投资	-
其他投资	-
应收清算款	-
应收股利	-
应收申购款	-
递延所得税资产	-
其他资产	9,588.00
资产总计	2,532,994.63
<b>负债和净资产</b>	<b>2022年10月11日 基金最后运作日</b>
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	-
应付清算款	-
应付赎回款	4,539.86
应付管理人报酬	1,178.84
应付托管费	392.96
应付销售服务费	480.68
应付投资顾问费	-
应交税费	-
应付利润	-
递延所得税负债	-
其他负债	11,321.83
负债合计	17,914.17
净资产：	
实收基金	2,077,116.13
未分配利润	437,964.33
净资产合计	2,515,080.46
负债和净资产总计	2,532,994.63

#### 4.2 利润表（已经审计）

单位：人民币元

项目	本期
	2022年1月1日至2022年10月11日
一、营业总收入	143,266.79
1. 利息收入	2,656.16
其中：存款利息收入	2,142.60
债券利息收入	-
资产支持证券利息收入	-
买入返售金融资产收入	513.56
证券出借利息收入	-
其他利息收入	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）	165,924.00
其中：股票投资收益	-
基金投资收益	-
债券投资收益	165,924.00
资产支持证券投资收益	-
贵金属投资收益	-
衍生工具收益	-
股利收益	-
其他投资收益	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-25,418.31
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	104.94
减：二、营业总支出	39,093.46
1. 管理人报酬	6,083.78
2. 托管费	2,027.91
3. 销售服务费	1,210.20
4. 投资顾问费	-
5. 利息支出	27,282.27
其中：卖出回购金融资产支出	27,282.27
6. 信用减值损失	-
7. 税金及附加	-
8. 其他费用	2,489.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	104,173.33
减：所得税费用	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,173.33
五、其他综合收益的税后净额	-
六、综合收益总额	104,173.33

## 5、基金财产分配

本基金自 2022 年 10 月 12 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

本基金清算期间（自 2022 年 10 月 12 日起至 2022 年 10 月 18 日止）未产生清算费用。

### 5.2 资产处置情况

（1）本基金最后运作日银行存款及应计利息为人民币 2,158,320.27 元，其中本金为人民币 2,157,599.86 元，应计利息为人民币 720.41 元。

（2）本基金最后运作日结算备付金及应计利息人民币 2,381.06 元，其中本金为人民币 2,380.95 元，应计利息为人民币 0.11 元；存出保证金及应计利息人民币 27.77 元，其中本金为人民币 27.57 元，应计利息为人民币 0.20 元，共计人民币 2,408.83 元。

（3）截止 2022 年 10 月 11 日，本基金仍持有债券，明细如下：

债券代码	债券名称	期末估值单价	数量	期末成本总额	期末估值总额
019664	21 国债 16	102.16	3,550.00	355,583.00	362,677.53

持仓已于 2022 年 10 月 12 日全部变卖出，并于 2022 年 10 月 13 日到账人民币 362,652.97 元。

（4）本基金最后运作日其他应收款人民币 9,588.00 元，为管理人需垫付的银行间账户维护费 9,300.00 元和银行汇划费 288.00 元，该款项将于清算期终止日后收到。

### 5.3 负债清偿情况

（1）本基金最后运作日应付赎回款人民币 4,539.86 元，该款项已于 2022 年 10 月 12 日支付。

（2）本基金最后运作日应付管理人报酬人民币 1,178.84 元，其中人民币 1,054.60 元已于 2022 年 10 月 12 日支付，其余款项安排于清算期终止日后支付。

(3) 本基金最后运作日应付托管费人民币 392.96 元，其中人民币 351.56 元已于 2022 年 10 月 12 日支付，其余款项安排于清算期终止日后支付。

(4) 本基金最后运作日应付销售服务费人民币 480.68 元，其中人民币 470.61 元已于 2022 年 10 月 12 日支付，其余款项安排于清算期终止日后支付。

(5) 本基金最后运作日其他负债人民币 11,321.83 元，其中应付指数使用费人民币 652.75 元，应付交易费用人民币 1,369.08 元，预提中债登账户维护费 4,500.00 元，预提上清所账户维护费及查询费 4,800.00 元，以上款项安排于清算期终止日后支付。

#### 5.4 清算期间的清算损益情况

单位：人民币元

项目	清算期间(自 2022 年 10 月 12 日起至 2022 年 10 月 18 日止)
一、清算收益	
1、利息收入-银行存款利息收入(注 1)	345.47
2、投资收益-债券投资收益	-465.56
3、公允价值变动收益	441.00
清算收入小计	320.91
二、清算费用	
1、交易费用	-
2、税金及附加	-
清算费用小计	-
三、清算净收益	320.91

注：利息收入计提的清算期间(自 2022 年 10 月 12 日起至 2022 年 10 月 18 日止)的银行存款利息及清算备付金利息。

#### 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 2022 年 10 月 11 日基金净资产	2,515,080.46
加：清算期间净收益	320.91
二、2022 年 10 月 18 日基金净资产	2,515,401.37
其中：009320 中信保诚中债 1-3 年农发行 A	2,213,534.65
009321 中信保诚中债 1-3 年农发行 C	301,866.72

资产处置及负债清偿后，于 2022 年 10 月 18 日本基金剩余财产为人民币

2,515,401.37 元。

根据本基金的《基金合同》约定，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、交纳所欠税款并清偿基金债务后，按各类基金份额资产净值的比例确定剩余财产在各类基金份额中的分配比例，并在各类基金份额可分配的剩余财产范围内按各类别基金份额持有人持有的该类基金份额比例进行分配。同一类别的基金份额持有人对基金财产清算后本类别基金份额的剩余资产具有同等的分配权。

清算期结束日次日 2022 年 10 月 19 日至清算款划出日前一日的银行存款、结算备付金和存出保证金产生的利息亦属于基金份额持有人所有。

## 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) 中信保诚中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金财务报表及审计报告

(2) 上海源泰律师事务所关于中信保诚中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金清算事宜之法律意见

### 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免费查阅备查文件。

中信保诚中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金  
基金财产清算小组  
2022 年 10 月 31 日