

恒越品质生活混合型发起式证券投资基金 清算报告

基金管理人：恒越基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

清算报告出具日：2024年9月13日

清算报告送出日：2024年9月25日

§ 1 重要提示

恒越品质生活混合型发起式证券投资基金（以下简称“本基金”），系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（2021）2122号《关于准予恒越品质生活混合型发起式证券投资基金注册的批复》准予注册，于2021年8月31日成立并正式运作。

根据《恒越品质生活混合型发起式证券投资基金基金合同》（以下简称“《基金合同》”）“第五部分 基金备案”“三、基金存续期内的基金份额持有人数量和资产规模”及“第十九部分 基金合同的变更、终止与基金财产的清算”“二、《基金合同》的终止事由”的约定：

《基金合同》生效之日起三年后，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的方式延续。若届时法律法规或中国证监会规定发生变化，上述终止规定被取消、更改或补充时，则本基金可以参照届时有效的法律法规或中国证监会规定执行。

本基金基金合同生效日为2021年8月31日。基金合同生效满三年之日为2024年8月31日。截至2024年8月31日日终，本基金基金资产净值低于2亿元，已触发上述《基金合同》约定的基金合同终止事由。根据《基金合同》约定，本基金《基金合同》自动终止，且不得通过召开基金份额持有人大会的方式延续。

本基金的最后运作日为2024年8月31日，自2024年9月1日起本基金进入清算程序。

本基金《基金合同》终止及基金财产清算安排详见2024年9月2日刊登在规定报刊和基金管理人网站（www.hengyuefund.com）的《关于恒越品质生活混合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》。

基金管理人恒越基金管理有限公司、基金托管人中国建设银行股份有限公司、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2024年9月1日组成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）对清算报告进行审计，上海市通力律师事务所对清算报告出具法律意见。

§ 2 基金产品概况

| | |
|-----------------------------|---|
| 基金名称 | 恒越品质生活混合型发起式证券投资基金 |
| 基金简称 | 恒越品质生活混合发起式 |
| 基金代码 | 013028 |
| 基金运作方式 | 契约型开放式。 |
| 基金合同生效日 | 2021年8月31日 |
| 最后运作日 (2024年8月31日)基金份额总额 | 87,792,825.38份 |
| 投资目标 | 本基金主要投资于品质生活主题相关的上市公司,挖掘中国居民消费升级和生活服务业升级中带来的投资机会,通过深度基本面研究和个股精选策略,在严格控制风险并保持良好流动性的前提下,力争实现基金资产的长期稳健增值。 |
| 投资策略 | 本基金将主要精选品质生活主题中的优质个股进行投资,以企业基本面研究为核心,结合实地调研,对上市公司进行全面深入的评估,重点从核心竞争力、成长性、持续盈利能力、公司治理结构和估值水平等方面进行分析,甄选具备核心竞争力且具有估值提升空间的优质上市公司进行投资,构建投资组合。 |
| 业绩比较基准 | 中证消费服务领先指数收益率*55%+中证香港 100 指数收益率*20%+中债总指数(全价)收益率*25% |
| 风险收益特征 | 本基金为混合型基金,其预期收益及预期风险水平低于股票型基金,高于债券型基金及货币市场基金。 本基金除了投资 A 股外,还可根据法律法规规定投资港股通标的股票,需承担汇率风险以及香港市场的风险。 |
| 基金管理人 | 恒越基金管理有限公司 |
| 基金托管人 | 中国建设银行股份有限公司 |

§ 3 基金运作情况概述

本基金经中国证监会证监许可(2021)2122号文准予注册,由基金管理人恒越基金管理有限公司依照法律法规的规定和《基金合同》的约定于2021年8月16日至2021年8月27日向社会公开发行募集,《基金合同》于2021年8月31日生效。《基金合同》生效日的基金总份额为167,543,483.25份。

自本基金《基金合同》生效日至最后运作日期间,本基金正常运作。

根据《基金合同》“第五部分 基金备案”“三、基金存续期内的基金份额持有人数量和资产规模”及“第十九部分 基金合同的变更、终止与基金财产的清算”“二、《基金合同》的终止事由”的约定:

《基金合同》生效之日起三年后，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的方式延续。若届时的法律法规或中国证监会规定发生变化，上述终止规定被取消、更改或补充时，则本基金可以参照届时有效的法律法规或中国证监会规定执行。

本基金基金合同生效日为 2021 年 8 月 31 日。基金合同生效满三年之日为 2024 年 8 月 31 日。截至 2024 年 8 月 31 日日终，本基金基金资产净值低于 2 亿元，已触发上述《基金合同》约定的基金合同终止事由。根据《基金合同》约定，本基金《基金合同》自动终止，且不得通过召开基金份额持有人大会的方式延续。

根据《关于恒越品质生活混合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》，本基金最后运作日为 2024 年 8 月 31 日，自 2024 年 9 月 1 日起进入基金财产清算程序。

§ 4 财务报告

4.1 资产负债表（经审计）

会计主体：恒越品质生活混合型发起式证券投资基金

报告截止日：2024 年 8 月 31 日

单位：人民币元

| 资产 | 最后运作日 2024 年 8 月 31 日 |
|---------------|-----------------------|
| 资产： | |
| 货币资金 | 5,713,318.67 |
| 结算备付金 | 14.10 |
| 交易性金融资产 | 14,560,274.00 |
| 其中：股票投资 | 14,560,274.00 |
| 买入返售金融资产 | 5,705,755.20 |
| 应收清算款 | 140,798.76 |
| 应收申购款利息 | 3.50 |
| 资产总计 | 26,120,164.23 |
| 负债和净资产 | |
| 负债： | |
| 应付赎回款 | 2,201,773.07 |
| 应付管理人报酬 | 42,314.23 |
| 应付托管费 | 7,052.35 |
| 其他负债 | 119,845.14 |
| 负债合计 | 2,370,984.79 |
| 净资产： | |
| 实收基金 | 87,792,825.38 |

| | |
|----------|----------------|
| 未分配利润 | -64,043,645.94 |
| 净资产合计 | 23,749,179.44 |
| 负债和净资产总计 | 26,120,164.23 |

注：1、本清算报表按照中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《恒越品质生活混合型发起式证券投资基金基金合同》约定的资产估值和会计核算方法及中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作以清算基础编制。于本基金最后运作日，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。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。

2、报告截止日 2024 年 8 月 31 日(基金最后运作日)，基金份额净值 0.2705 元，基金份额总额为 87,792,825.38 份。

3、货币资金 5,713,318.67 元，包括了本基金存放于托管人账户内的存款 263,224.62 元和基金结算机构的证券账户内存款 5,450,094.05 元。

4、本财务报告已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，注册会计师蒋燕华、沈熙苑签字出具了安永华明（2024）专字第 80015803_B01 号标准无保留意见的审计报告。

§ 5 清算情况

自 2024 年 9 月 1 日至 2024 年 9 月 13 日止（即清算期间），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：

5.1 资产处置情况

5.1.1 本基金 2024 年 8 月 31 日（基金最后运作日）交易所交易性金融资产市值为 14,560,274.00 元，已于 2024 年 9 月 2 日前收回至证券资金账户。

5.1.2 本基金 2024 年 8 月 31 日（基金最后运作日）买入返售金融资产市值为 5,705,755.20 元，已于 2024 年 9 月 6 日前收回至证券资金账户。

5.1.3 本基金 2024 年 8 月 31 日(基金最后运作日)应收证券清算款金额为 140,798.76 元，已于 2024 年 9 月 2 日前收回至证券资金账户。

5.1.4 本基金 2024 年 8 月 31 日(基金最后运作日)结算备付金金额为 14.10 元，已于 2024 年 9 月 2 日前收回至基金托管账户。

5.1.5 本基金 2024 年 8 月 31 日（基金最后运作日）应收申购款利息金额为 3.50 元，已于 2024 年 9 月 4 日前收回至基金托管账户。

5.1.6 本基金交易所资产全部变现后存放于证券资金账户的资金（包含利息），已于 2024 年 9 月 12 日（证券资金账户销户日）收回至基金托管账户。

5.2 负债清偿情况

5.2.1 本基金 2024 年 8 月 31 日（基金最后运作日）应付赎回款 2,201,773.07 元，已于 2024 年 9 月 2 日支付。

5.2.2 本基金 2024 年 8 月 31 日（基金最后运作日）已计提的应付管理人报酬 42,314.23 元和应付托管费 7,052.35 元，已于 2024 年 9 月 3 日支付。

5.2.3 本基金 2024 年 8 月 31 日（基金最后运作日）其他负债为 119,845.14 元，其中应付赎回费 342.67 元、预收股票红利 24,502.67 元、预提审计费 29,999.80 元和预提其他费用 65,000.00 元。应收赎回费已于 2024 年 9 月 2 日支付。预收股票红利已于 2024 年 9 月 2 日确认为投资收益。审计费于 2024 年 9 月 20 日支付，实际支付为 28,000.00 元。信息披露费和清盘律师费已于 2024 年 9 月 3 日支付，实际支付 50,000.00 元和 15,000.00 元。

5.3 清算期间的清算损益情况

单位：人民币元

| 项目 | 自 2024 年 9 月 1 日至 2024 年 9 月 13 日止清算期间 |
|----------------------------|--|
| 一、收入 | -61,160.63 |
| 1、利息收入 | 4,896.23 |
| 其中：银行存款、结算备付金和存出保证金产生的利息收入 | 2,030.67 |
| 买入返售金融资产收入 | 2,865.56 |
| 2、投资收益 | -236,032.50 |
| 3、公允价值变动损益 | 168,202.43 |
| 4、其他收入 | 1,773.21 |
| 二、费用 | -1,999.68 |
| 三、清算期间净收益（损失以“-”填列） | -59,160.95 |

注：其他费用为深港通证券组合费人民币 0.12 元，冲回预提的信息披露费人民币 15,000.00 元，冲回预提审计费人民币 1,999.80 元，支付清盘律师费人民币 15,000.00 元。

5.4 资产处置及负债清偿后的剩余资产分配情况

单位：人民币元

| 项目 | 金额 |
|------------------------------|---------------|
| 一、最后运作日 2024 年 8 月 31 日基金净资产 | 23,749,179.44 |
| 加：清算期间净收益 | -59,160.95 |
| 加：清算期间收到申购款 | - |
| 减：清算期间支付赎回、转出款（含费用） | 1,484,954.71 |
| 二、2024 年 9 月 13 日基金净资产 | 22,205,063.78 |

根据本基金的《基金合同》及《关于恒越品质生活混合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》，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，按基金份额持有人持有的基金份额比例进行分配。自 2024 年 9 月 14 日（清算期结束日次日）至清算款划出日前一日的银行存款等产生的利息亦属基金份额持有人所有，按实际适用的利率计算。

5.5 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。清算报告公告后，基金管理人将遵照法律法规的规定及《基金合同》的约定及时分配。

§ 6 备查文件目录

6.1 备查文件目录

- 1、恒越品质生活混合型发起式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恒越品质生活混合型发起式证券投资基金清算事宜之法律意见

6.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人的办公地址：上海市浦东新区龙阳路 2277 号 21 楼，基金托管人办公地址：北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼。

6.3 查阅方式

投资者可在营业时间内至基金管理人或基金托管人的办公场所免费查阅。

恒越品质生活混合型发起式证券投资基金基金财产清算小组