

银华中证800等权重指数增强分级证券投资基金

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：2019年9月26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.....	8
五、备查文件.....	10

重要提示

银华中证 800 等权重指数增强分级证券投资基金（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【2013】689 号文的核准，由银华基金管理股份有限公司于 2013 年 10 月 9 日至 2013 年 10 月 30 日向社会公开募集，基金合同于 2013 年 11 月 5 日生效。首次设立募集规模为 458,328,703.92 份。根据本基金的基金合同及招募说明书的约定，银华中证 800 等权重指数增强分级证券投资基金之银华 800A 与银华 800B 基金份额于 2013 年 12 月 11 日在深圳证券交易所上市交易，并于同日开放本基金的日常申购、赎回及定期定额投资业务。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为银华基金管理股份有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，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》、《银华中证 800 等权重指数增强分级证券投资基金基金合同》（以下简称“《基金合同》”）等有关规定，本基金基金份额持有人大会于 2019 年 4 月 8 日以通讯方式表决通过了《关于终止银华中证 800 等权重指数增强分级证券投资基金基金合同以及中证 800A 份额、中证 800B 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刊登在 2019 年 4 月 9 日指定媒介和基金管理人网站

（www.yhfund.com.cn）上的《关于银华中证 800 等权重指数增强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 800 等权重指数增强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 2019 年 4 月 11 日发布的《银华中证 800 等权重指数增强分级证券投资基金之中证 800A 份额、中证 800B 份额终止上市公告》，本基金最后运作日为 2019 年 4 月 15 日，自 2019 年 4 月 16 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 2019 年 4 月 16 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 800 等权重指数增强分级证券投资基金		
基金简称	银华中证 800 等权指数增强分级		
场内简称	800 分级		
基金主代码	161825		
基金运作方式	契约型开放式		
基金投资目标	本基金为股票指数增强型基金。本基金在对中证 800 等权重指数进行有效跟踪的基础上，通过量化投资技术与基本面分析相结合的方法对目标指数进行积极的组合管理与风险控制，力争实现超越目标指数的投资收益，追求基金资产的长期增值。		
业绩比较基准	$95\% \times \text{中证 800 等权重指数收益率} + 5\% \times \text{银行活期存款利率}$ （税后）		
风险收益特征	本基金为股票型基金，具有较高风险、较高预期收益的特征，其预期风险和预期收益水平高于货币型基金、债券型基金与混合型基金。 从本基金所分离的两类基金份额来看，中证 800A 份额具有低风险、收益相对稳定的特征；中证 800B 份额具有高风险、高预期收益的特征。		
基金合同生效日	2013 年 11 月 5 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		
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	800 分级	中证 800A	中证 800B

场内简称			
下属分级基金的 交易代码	161825	150138	150139

二、基金运作情况

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【2013】689 号文的核准，由银华基金管理股份有限公司于 2013 年 10 月 9 日至 2013 年 10 月 30 日向社会公开募集，基金合同于 2013 年 11 月 5 日生效。首次设立募集规模为 458,328,703.92 份。

因市场环境变化，为保护基金份额持有人的利益，本基金管理人根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《基金合同》等有关规定，提议终止基金合同。本基金于 2019 年 3 月 11 日 15:00 起至 2019 年 4 月 4 日 17:00 止以通讯方式召开了本基金基金份额持有人大会，会议期间审议了《关于终止银华中证 800 等权重指数增强分级证券投资基金基金合同以及中证 800A 份额、中证 800B 份额终止上市有关事项的议案》。本基金基金份额持有人大会于 2019 年 4 月 8 日以通讯方式表决通过了《关于终止银华中证 800 等权重指数增强分级证券投资基金基金合同以及中证 800A 份额、中证 800B 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。根据基金管理人 2019 年 4 月 9 日发布的《关于银华中证 800 等权重指数增强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 2019 年 4 月 11 日发布的《银华中证 800 等权重指数增强分级证券投资基金之中证 800A 份额、中证 800B 份额终止上市公告》，本基金最后运作日为 2019 年 4 月 15 日，自 2019 年 4 月 16 日起进入清算期。自本基金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。

三、财务会计报告

1、清算期间

根据《银华中证 800 等权重指数增强分级证券投资基金之中证 800A 份额、中证 800B 份额终止上市公告》，本基金自 2019 年 4 月 16 日起进入清算程序。清算期间为 2019 年 4 月 16 日至 2019 年 4 月 26 日。

2、清算财务报表的编制基础

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 800 等权重指数增强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 2019 年 4 月 15 日
资 产：	
银行存款	3,349,189.45
结算备付金	27,802.18
存出保证金	7,820.77
交易性金融资产	30,114,031.24
应收利息	1,846.61
资产总计	33,500,690.25
负 债：	
应付赎回款	418,480.76
应付管理人报酬	14,051.09
应付托管费	2,810.23
应付交易费用	44.06
其他负债	163,360.82
负债合计	598,746.96
所有者权益：	
实收基金	24,019,959.58
未分配利润	8,881,983.71
所有者权益合计	32,901,943.29
负债和所有者权益总计	33,500,690.25

清算损益表

单位：人民币元

项目	2019年4月16日至 2019年4月26日止 清算期间
一、清算期间收益（损失以“-”填列）	
利息收入（注1）	4,429.58
股利收入	2,713.99
处置交易性金融资产产生的净收益（注2）	629,996.45
股息红利个税（注3）	-1,027.07
赎回费收入	453.32
清算期间收益小计	636,566.27
二、清算期间费用	
交易费用	34,412.64
审计费	15,000.00
法律服务费	10,000.00
债券账户维护费	7,500.00
汇划费	160.00
清算期间费用小计（注4）	67,072.64
三、清算期间净收益	569,493.63

注1：利息收入系计提的自2019年4月16日至2019年4月26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收益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。

四、清算情况

自 2019 年 4 月 16 日至 2019 年 4 月 26 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

- (1) 本基金最后运作日存出保证金为人民币 7,820.77 元，该款项已于 2019 年 6 月 4 日划回托管户。
- (2) 本基金最后运作日结算备付金为人民币 27,802.18 元，截至 2019 年 4 月 26 日余额为人民币 27,216.96 元，其中中信证券结算备付金人民币 585.22 元已于 2019 年 4 月 24 日划回托管户，其余款项截至 2019 年 6 月 4 日已全部划回托管户。
- (3) 本基金最后运作日应收利息为人民币 1,846.61 元，包括应收银行存款利息人民币 1,822.09 元、应收存出保证金利息人民币 7.80 元、应收结算备付金利息人民币 15.86 元及应收申购款利息人民币 0.86 元。截至 2019 年 4 月 26 日应收利息余额为人民币 6,276.19，其中应收银行存款利息人民币 6,234.29 元、应收存出保证金利息人民币 11.76 元、应收结算备付金利息人民币 29.28 元及应收申购款利息人民币 0.86 元，上述款项已于 2019 年 6 月 21 日全部划回托管户。
- (4) 本基金最后运作日持有的交易性金融资产为人民币 30,114,031.24 元，全部为股票投资，明细如下：

其中截至清算期结束日已变现的股票明细如下：

金额单位：人民币元

	最后运作日成本总额	最后运作日估值总额
上交所	13,055,979.19	16,303,070.47
深交所	10,992,051.23	13,791,279.05
合计	24,048,030.42	30,094,349.52

以上股票投资于 2019 年 4 月 16 日至 2019 年 4 月 23 日处置变现，处置收益为人民币 629,996.45 元，变现产生的证券清算款为人民币 30,690,895.07 元，已于 2019 年 4 月 16 日至 2019 年 4 月 26 日划入托管账户。

其中截至清算期结束日因重大事项停牌尚未变现的流通受限股票明细如下：

金额单位：人民币元

股票名称	股票代码	最后运作	数量	最后运作日	最后运作
------	------	------	----	-------	------

		日 估值单价	(单位: 股)	成本总额	日 估值总额
信威集团	600485	7.22	2,726	55,759.18	19,681.72
*ST 华泽	000693	0.00	4,123	84,995.70	0.00
合计				140,754.88	19,681.72

信威集团于2019年8月30日处置变现，处置收益为人民币-49,462.12元，变现产生的证券清算款为人民币6,290.19元，已于2019年9月2日划入托管账户。

*ST华泽于2019年6月25日处置变现，处置收益为人民币-83,305.27元，变现产生的证券清算款为人民币1,688.60元，已于2019年6月26日划入托管账户。

至此，截止清算结束日（2019年4月26日）的剩余资产中的未变现资产已于清算款划出日前全部变现。

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418,480.76元、应付管理人报酬人民币14,051.09元、应付托管费人民币2,810.23元和应付交易费用人民币44.06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163,360.82元，包含应付信息披露费人民币40,000.00元；应付审计费人民币45,000.00元；应付上市年费人民币20,000.00元；应付标的指数使用基点费人民币58,241.76元，应付赎回费人民币119.06元，上述款项均已于清算期内支付。

3、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2019年4月15日基金净资产	32,901,943.29
加：清算期间净收益	569,493.63
减：基金净赎回金额（于2019年4月16日确认的投资者赎回申请）	915,674.70
2019年4月26日基金净资产	32,555,762.22

截至清算期结束日2019年4月26日，本基金剩余财产为人民币32,555,762.22元。截止清算结束日（2019年4月26日）的剩余资产中的未变现资产也已于清算款划出日前全部变现。自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 800 等权重指数增强分级证券投资基金清算审计报告》
- 2、《关于〈银华中证 800 等权重指数增强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800等权重指数增强分级证券投资基金财产清算组

二〇一九年九月二十六日