

中融增鑫一年定期开放债券型证券投资 基金清算报告

基金管理人：中融基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

公告日期：2020年4月23日

一、重要提示及目录

1、重要提示

中融增鑫一年定期开放债券型证券投资基金(曾用名“道富增鑫一年定期开放债券型证券投资基金”) (以下简称“中融增鑫定期开放债券基金”或“本基金”) 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]1307号文核准和基金部函[2013]953号文注册, 于2013年12月3日成立并正式运作, 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》(以下简称“《基金法》”)、《公开募集证券投资基金运作管理办法》(以下简称“运作办法”)、《中融增鑫一年定期开放债券型证券投资基金基金合同》(以下简称“《基金合同》”或“基金合同”) 的有关规定, 本基金已出现触发基金合同终止的情形, 中融基金管理有限公司(以下简称“本基金管理人”) 应当在上述事由出现后终止基金合同并依法履行基金财产清算程序, 此事项不需召开基金份额持有人大会。

本基金自 2020 年 3 月 7 日起进入清算程序。由基金管理人中融基金管理有限公司、基金托管人中国工商银行股份有限公司、普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)、上海市通力律师事务所于 2020 年 3 月 9 日组成基金财产清算小组履行基金财产清算程序, 并由普华永道中天会计师事务所(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、目录

一、重要提示及目录	2
1、重要提示	2
2、目录	3
二、基金概况	4
三、财务会计报告	4
四、清算事项说明	5
1、基本情况	5
2、清算原因	6
3、清算起始日	6
4、清算报表编制基础	6
五、清算情况	7
1、资产处置情况	7
2、负债清偿情况	7
3、所有者权益情况	8
4、清算期间的清算损益情况	8
5、清算结束日的资产负债及剩余财产的分配情况	9
6、基金财产清算报告的告知安排	9
六、备查文件目录	10
1、备查文件目录	10
2、存放地点	10
3、查阅方式	10

二、基金概况

- 1、基金名称：中融增鑫一年定期开放债券型证券投资基金
- 2、基金简称：中融增鑫定期开放债券
- 3、基金代码：中融增鑫定期开放债券 A（基金代码：000400）、中融增鑫定期开放债券 C（基金代码：000401）
- 4、基金运作方式：契约型、定期开放式
- 5、基金合同生效日：2013 年 12 月 3 日
- 6、2020 年 3 月 6 日（基金最后运作日）基金份额总额：7,537,923.72 份
其中：中融增鑫定期开放债券 A：2,914,779.58 份
中融增鑫定期开放债券 C：4,623,144.14 份
- 7、投资目标：本基金在追求基金资产长期稳定增值的基础上，力求获得超越业绩比较基准的稳定收益。
- 8、投资策略：1. 资产配置策略 2. 债券投资组合策略 3. 信用类债券投资策略 4. 相对价值策略 5. 债券选择策略 6. 资产支持证券等品种投资策略 7. 中小企业私募债券投资策略 8. 期限管理策略 9. 短期交易性策略。
- 9、业绩比较基准：同期中国人民银行公布的一年期定期存款利率（税后）+1.2%。
- 10、风险收益特征：本基金为债券型基金，其预期风险与预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。
- 11、基金管理人：中融基金管理有限公司
- 12、基金托管人：中国工商银行股份有限公司

三、财务会计报告

资产负债表（经审计）

会计主体：中融增鑫一年定期开放债券型证券投资基金

报告截止日：2020 年 3 月 6 日

单位：人民币元

项目	基金最后运作日 2020 年 3 月 6 日
资产：	
银行存款	11,297,952.42
清算备付金	35,700.08

存出保证金	997.99
应收利息	8,235.45
其他应收款	26,510.57
资产合计	11,369,396.51
负债：	
应付赎回款	894,451.33
应付管理人报酬	1,530.33
应付托管费	437.24
应付销售服务费	532.32
应付交易费用	4,958.76
应交税费	2,468.53
预提费用	199,300.00
负债合计	1,103,678.51
所有者权益：	
实收基金	7,537,923.72
未分配利润	2,727,794.28
所有者权益合计	10,265,718.00
负债及所有者权益合计	11,369,396.51

四、清算事项说明

1、基本情况

本基金经中国证监会证监许可[2013]1307号文《关于核准道富增鑫一年定期开放债券型证券投资基金募集的批复》和基金部函[2013]953号文《关于道富增鑫一年定期开放债券型证券投资基金募集时间安排的确认函》的注册，由基金管理人中融基金管理有限公司依照《基金法》、《运作办法》和《基金合同》进行公开募集，并于2013年12月3日募集成立。本基金的基金管理人为中融基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

本基金主要投资于国债、央行票据、地方政府债、金融债、公司债、企业债、中小企业私募债券、可分离交易可转债、可转换债券、质押及买断式债券回购、次级债、短期融资券、资产支持证券、中期票据、协议存款、通知存款、定期存款等固定收益类金融工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国

证监会相关规定)。本基金可参与一级市场新股申购和增发新股申购,但不直接从二级市场买入股票、权证等权益类资产,本基金可持有因可转换债券转股所形成的股票、因所持股票所派发的权证、因投资于可分离交易可转债等金融工具而产生的权证等。其业绩比较基准是同期中国人民银行公布的一年期定期存款利率(税后)+1.2%。

2、清算原因

根据《基金合同》“第五部分 基金备案”中“三、基金存续期内的基金份额持有人数量和资产规模”的约定:

“同时,基金合同生效后,在每个开放期的最后一日日终,如发生以下情形之一的,则无须召开基金份额持有人大会,基金合同将于该日次日终止并根据本基金合同第二十部分的约定进行基金财产清算:

- (1) 基金资产净值低于 5000 万元;
- (2) 基金份额持有人人数少于 200 人;
- (3) 本基金前十名基金份额持有人持有的基金份额超过基金总份额的 90%。

法律法规或监管部门另有规定时,从其规定。”

本基金第六个开放期为 2020 年 2 月 21 日至 2020 年 3 月 5 日,基金登记机构于 2020 年 3 月 6 日完成了本基金在本次开放期最后一日(即 2020 年 3 月 5 日)申购、赎回等业务申请的确认,本次开放期最后一日本基金的基金资产净值低于 5000 万元,已触发基金合同终止条款。根据《基金合同》约定,本基金《基金合同》于 2020 年 3 月 6 日终止,且无需召开基金份额持有人大会,本基金管理人将依据《基金合同》相关规定对基金财产进行清算。

3、清算起始日

根据《基金合同》及《中融基金管理有限公司关于中融增鑫一年定期开放债券型证券投资基金基金合同终止及财产清算的公告》,2020年3月6日为基金最后运作日,本基金于2020年3月7日进入清算期,故本基金清算起始日为2020年3月7日。

4、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。本基金自最后运作日起,资产负债按实际清算价格计价。

五、清算情况

自 2020 年 3 月 7 日至 2020 年 3 月 20 日止为本基金清算期间,2020 年 3 月 9 日,中融增鑫定期开放债券基金基金财产清算小组成立,并对中融增鑫定期开放债券基金的资产、负债进行清算,全部清算工作按清算原则和清算手续进行,具体情况如下:

1、资产处置情况

(1) 本基金最后运作日清算备付金人民币 35,700.08 元,该款项预计于 2020 年 4 月 2 日转入托管账户。

(2) 本基金最后运作日存出保证金人民币 997.99 元,该款项于 2020 年 4 月 2 日转入托管账户。

(3) 本基金最后运作日应收银行存款利息人民币 8,165.06 元、应收清算备付金利息人民币 69.63 元,应收存出保证金利息人民币 0.76 元,共计人民币 8,235.45 元。上述利息预计于 2020 年 3 月 21 日和 3 月 23 日结回托管账户。

(4) 本基金最后运作日其他应收款人民币 26,510.57 元,为本基金未到账债券清偿款项,并于 2020 年 4 月 2 日全额收到。

2、负债清偿情况

(1) 本基金最后运作日应付赎回款为人民币 894,451.33 元,该款项分别于 2020 年 3 月 9 日和 2020 年 3 月 10 日划出。

(2) 本基金最后运作日应付管理人报酬为人民币 1,530.33 元,该款项于 2020 年 3 月 20 日划出。

(3) 本基金最后运作日应付托管费为人民币 437.24 元,该款项于 2020 年 3 月 20 日划出。

(4) 本基金最后运作日应付销售服务费为人民币 532.32 元,该款项于 2020 年 3 月 20 日划出。

(5) 本基金最后运作日应付交易费用为人民币 4,958.76 元,其中应付中债登和上清所结算费共计人民币 4,650.00 元于 2020 年 3 月 20 日划出,剩余应付外汇交易中心手续费 308.76 元于收到缴费通知单后划出。

(6) 本基金最后运作日应付税费为人民币 2,468.53 元,包括应付增值税 2,204.05 元、应付城建税 154.28 元、应付教育费附加 66.12 元、应付地方教育费 44.08 元,该款项于 2020 年 3 月 10 日划出。

(7) 本基金最后运作日预提费用为人民币 199,300.00 元，其中：审计费用人民币 90,000.00 元(包括 2019 年年度审计费 60,000.00 元、本基金清算审计费 30,000.00 元)，该款项于收到审计费发票后从托管账户划出；律师费用人民币 20,000.00 元，该款项于收到清算律师费发票后从托管账户划出；信息披露费人民币 80,000.00 元，为 2019 年年度信息披露费，该款项于 2020 年 3 月 20 日从托管账户划出；银行间账户维护费和上清所账户查询费合计人民币 9,300.00 元，该款项于 2020 年 3 月 20 日从托管账户划出。

3、所有者权益情况

最后运作日基金净资产为 10,265,718.00 元，基金份额共 7,537,923.72 份，其中中融增鑫定期开放债券 A 份额 2,914,779.58 份，中融增鑫定期开放债券 C 份额 4,623,144.14 份；清算结束日本基金剩余财产为 10,268,619.51 元，基金份额共 7,537,923.72 份，其中中融增鑫定期开放债券 A 份额 2,914,779.58 份，中融增鑫定期开放债券 C 份额 4,623,144.14 份。

4、清算期间的清算损益情况

项目	清算期发生额
一、清算期间收入	
1、利息收入（注 1）	2,979.51
2、投资收益	
3、公允价值变动损益	
清算期间收入小计	2,979.51
二、清算期间费用（注 2）	
1、财产清理费	-
2、诉讼费	-
3、财产保管费	-
4、审计费	-
5、律师费	-
6、交易费用	
7、银行手续费	78.00
清算期间费用小计	78.00

三、清算净收益（清算净损失以“-”表示）	2,901.51
----------------------	----------

注 1：利息收入包括本基金自 2020 年 3 月 7 日至 2020 年 3 月 20 日形成的银行存款利息收入 2,956.27 元、清算备付金利息收入 22.54 元和存出保证金利息收入 0.70 元，共计人民币 2,979.51 元。

注 2：清算费用是指基金财产清算小组在进行基金财产清算过程中发生的所有合理费用，按照《基金合同》约定，清算费用应由基金财产清算小组优先从基金财产中支付。

5、清算结束日的资产负债及剩余财产的分配情况

项目	单位：人民币元	
	金额	
一、最后运作日 2020 年 3 月 6 日基金净资产	10,265,718.00	
加：清算期间净收益	2,901.51	
二、清算结束日 2020 年 3 月 20 日基金净资产	10,268,619.51	

根据《基金合同》中关于基金财产清算的相关约定，基金财产清算小组将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（基金管理人代为支付的部分除外）、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。同时，《基金合同》“第七部分 基金合同当事人及权利义务”中“三、基金份额持有人”项下约定：“同一类别每份基金份额具有同等的合法权益”。基金财产将按照上述分配原则进行分配。

本基金自清算起始日 2020 年 3 月 7 日至基金财产清算款划出日前一日的存款利息亦属基金份额持有人所有。如前述利息在本基金财产分配划出日前尚未结清，则未结息将由基金管理人中融基金管理有限公司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，基金管理人所垫付的资金以及垫付资金到账日起孳生的利息将于利息结清后返还给基金管理人，基金财产清偿完毕之后所产生的其他任何费用亦由基金管理人承担。

本基金自清算起始日 2020 年 3 月 7 日至基金财产清算款划出日的银行汇划费由基金份额持有人承担（不含公司垫款返还的汇划费）。

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，将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、基金合同等规定及时进行分析。

六、备查文件目录

1、备查文件目录

- (1) 《中融增鑫一年定期开放债券型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中融增鑫一年定期开放债券型证券投资基金清算报告之法律意见》。

2、存放地点

基金管理人的办公场所。

3、查阅方式

投资者可在营业时间内至基金管理人的办公场所免费查阅。

中融增鑫一年定期开放债券型证券投资基金基金财产清算小组

2020年3月20日