

浙商智选食品饮料股票型发起式证券投资基金清算报告

基金管理人:浙商基金管理有限公司

基金托管人:招商银行股份有限公司

清算报告出具日:2024年5月14日

清算报告公告日:2024年6月13日

重要提示

浙商智选食品饮料股票型发起式证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3532号准予注册,于2021年3月19日起基金合同生效,基金管理人由浙商基金管理有限公司,基金托管人为招商银行股份有限公司。

依据《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》及《浙商智选食品饮料股票型发起式证券投资基金基金合同》(以下简称“《基金合同》”)的有关规定,本基金出现了基金合同终止事由,浙商基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)应当按照基金合同约定的程序进行基金财产清算,且不得通过召开基金份额持有人大会的方式延续基金合同。

根据《基金合同》约定,本基金自2024年3月20日起进入基金财产清算程序,由基金管理人、基金托管人、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2024年3月20日成立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。

一、基金概况

基金名称	浙商智选食品饮料股票型发起式证券投资基金
基金简称	浙商智选食品饮料股票型
基金代码	A类基金份额:011179;C类基金份额:011180
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2021年3月19日
基金管理人	浙商基金管理有限公司
基金托管人	招商银行股份有限公司
注册登记机构	浙商基金管理有限公司
投资目标	本基金主要投资于食品饮料主题相关的优质上市公司,基于浙商基金智能投研系统,以基本面分析为立足点,引入智能化和数量化工具为持有人创造更高夏普比率的收益,实现基金资产长期稳健的增值,分享人民生活水平提高带来的投资机会。
投资策略	1.大类资产配置策略;2.股票投资策略;3.债券投资策略;4.资产支持证券投资;5.可转债投资策略;6.证券公司短期公司债券投资策略;7.衍生品投资策略;8.为了更好地实现投资目标,在综合考虑预期风险、收益、流动性等因素的基础上,本基金可参与融资业务。
业绩比较基准	中信食品饮料指数收益率×50%+恒生指数收益率×30%+中债综合指数收益率×20%
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混合型基金、债券型基金、货币市场基金。本基金将投资于港股通标的股票,需面临港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。

二、基金运作情况

本基金经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3532号准予注册,由基金管理人依照法律法规、基金合同等规定于2021年3月5日起至2021年3月16日期间向社会公开募集。本基金基金合同于2021年3月19日正式生效,基金合同生效日的基金份额总数为12,765,714.41份(含募集期间利息结转的份额)。自2021年3月19日至2024年3月19日期间,本基金按基金合同约定正常运作。

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”约定:“《基金合同》生效之日起满三年后的对应日(自然日),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基金合同期限。”本基金基金合同生效日为2021年3月19日,基金合同生效之日起满三年后的对应日为2024年3月19日。

截至2024年3月19日(即《基金合同》生效之日三年的对应日(自然日)),本基金基金资产净值低于2亿元。根据基金合同约定,基金管理人依法履行基金财产清算程序并终止基金合同,且无需召开基金份额持有人大会。

本基金管理人在上述事由出现后依法履行了基金财产清算程序。本基金的最后运作日为2024年3月19日,并于2024年3月20日进入清算程序。

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。

三、财务会计报告

(一)基金最后运作日资产负债表(已经审计)

会计主体:浙商智选食品饮料股票型发起式证券投资基金

报告截止日:2024年3月19日(最后运作日)

	单位:人民币元
	最后运作日
	2024年3月19日
资产:	
货币资金	1,236,815.89
结算备付金	3,924.80
存出保证金	950.84
交易性金融资产	12,851,364.00
其中:股票投资	12,851,364.00
资产总计	14,093,055.53
负债:	
应付管理人报酬	9,643.83
应付托管费	1,607.31
应付销售服务费	1,082.69
应付赎回款	213,392.04
应付清算款	0.65
其他负债	41,185.63
负债合计	266,912.15
净资产:	
实收基金	19,070,641.82
未分配利润	-5,244,498.44
净资产合计	13,826,143.38
负债和净资产总计	14,093,055.53

注1:报告截止日2024年3月19日(基金最后运作日),基金份额总额19,070,641.82份,其中浙商智选食品饮料股票型A基金份额净值0.7277元,份额总额14,277,020.81份;浙商智选食品饮料股票型C基金份额净值0.7169元,份额总额4,793,621.01份。

注2:本基金的清算报表是在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。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。

四、清算情况

自2024年3月20日起至2024年5月13日止的清算期间,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:

(一)清算费用

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,包括支付给会计师事务所、律师事务所的费用,分配基金剩余财产的手续费等,根据基金合同的规定,清算费用由基金财产清算小组优先从基金财产中支付。考虑到基金清算的实际情况,从保护基金份额持有人利益的角度出发,本基金清算费用中的清算审计费、清算律师费由基金管理人承担。

(二)资产清算情况

1、本基金最后运作日银行存款为人民币1,236,815.89元,其中含银行活期存款本金为人民币1,235,501.26元,应计银行存款利息为人民币1,314.63元,应计银行存款利息将由基金管理人以自有资金先行垫付。

2、本基金最后运作日结算备付金为人民币3,924.80元,其中存放于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金为人民币3,907.29元,应计结算备付金利息为人民币17.51元,为保护基金份额持有人利益,加快清盘速度,基金管理人将以自有资金先行垫付该款项。

3、本基金最后运作日存出保证金为人民币950.84元,其中存放于中国证券登记结算有限责任公司的存出保证金为人民币946.55元,于2024年4月2日划入托管账户,应计存出保证金利息为人民币4.29元,应计存出保证金利息将由基金管理人以自有资金先行垫付。

4、本基金最后运作日交易性金融资产为人民币12,851,364.00元,全部为股票投资。于清算期间进行处置变现,变现产生的证券清算款为人民币12,855,548.84元,已于清算期间划入托管账户。

(三)负债清偿情况

1、本基金最后运作日应付管理费为人民币9,643.83元,该款项已于2024年4月2日支付。

2、本基金最后运作日应付托管费为人民币1,607.31元,该款项已于2024年4月2日支付。

3、本基金最后运作日应付销售服务费为人民币1,082.69元,该款项已于2024年4月2日支付。

4、本基金最后运作日应付赎回款为人民币213,392.04元,该款项分别已于2024年3月20日、2024年3月21日、2024年3月22日支付。

5、本基金最后运作日应付清算款为人民币0.65元,该款项已于清算期间完成交收。

6、本基金最后运作日其他负债为人民币41,185.63元,其中:

应付审计费为人民币35,000.00元,该款项已于2024年4月8日支付。

应付银行手续费为人民币245.00元,该款项已于2024年4月9日支付。

应付佣金为人民币5,932.77元,该款项已于2024年4月16日支付。

应付赎回费为人民币7.86元,该款项已于2024年3月20日、2024年3月21日、2024年3月22日支付。

(四)本次清算期间的清算损益情况

单位:人民币元	
项目	自2024年3月20日 至2024年5月13日止清算期间
一、清算收益	
1、利息收入(注1)	4,550.70
2、公允价值变动收益(损失以“-”填列)(注2)	2,203,593.60
3、投资收益(损失以“-”填列)(注3)	-2,212,904.23
4、其他收入(注4)	23.81
清算收入小计	-4,736.12
二、清算费用	
其他费用(注5)	2.31
三、清算净收益	-4,738.43

注1:利息收入系以当前适用的利率计提的自2024年3月20日至2024年5月13日止清算期间的银行存款利息收入、结算备付金利息收入、存出保证金利息收入、及上交所买入返售利息收入。

注2:公允价值变动收益系清算期间本基金股票投资公允价值变动收益。

注3:投资收益系清算期间持有的交易性金融资产产生的股利收入、处置交易性金融资产成交金额与初始计量金额的差额及处置时产生的交易费用。

注4:其他收入系赎回费收入。

注5:其他费用系深港通证券组合费。

(五)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
一、最后运作日2024年3月19日基金净资产	13,826,143.38
加:清算期间净收益	-4,738.43
加:清算期间申购款	-
减:清算期间赎回款	8,306,884.90
减:清算期间赎回费	3.55
二、2024年5月13日基金净资产	5,514,516.50

截至本次清算期结束日2024年5月13日,本基金剩余财产为人民币5,514,516.50元。自2024年5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产生的利息归基金份额持有人所有,最终支付清算款金额以本基金注册登记机构的记录为准。基金管理人将于基金清算资金分配前对尚未返还的应计银行存款利息、应计上交所最低备付金利息、应计上交所存出保证金利息、应计深交所存出保证金利息部分予以垫资,垫资的尚未结息部分与实际结息金额的差额由管理人承担,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。垫付资金及其孳生的利息将于清算结束待结息后返还给基金管理人。除清算划款以及负债清偿产生的银行汇款费从基金资产中支付外,其他与本次清算相关产生的银行汇款费由基金管理人承担。

根据本基金的《基金合同》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、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。

(六)基金财产清算报告的告知及剩余财产分配安排

本清算报告已经基金托管人复核,将与会计师事务所出具的清算审计报告、律师事务所出具的法律意见书一并报中国证监会备案后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配。

五、备查文件

(一)备查文件目录

- 《浙商智选食品饮料股票型发起式证券投资基金清算审计报告》
- 《关于浙商智选食品饮料股票型发起式证券投资基金清算事宜之法律意见》

(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。