

# 易方达中债3-5年政策性金融债指数证券 投资基金 清算报告

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告出具日期：二零二二年九月二十二日

报告公告日期：二零二二年十月十八日

## 目录

1、重要提示.....	1
2、基金概况.....	2
3、基金运作情况说明.....	3
4、财务报告.....	4
5、清算事项说明.....	6
6、备查文件目录.....	9

## 1、重要提示

易方达中债3-5年政策性金融债指数证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会证监许可【2019】757号文准予注册，《易方达中债3-5年政策性金融债指数证券投资基金基金合同》（以下简称“《基金合同》”）于2019年12月4日生效。本基金基金管理人为易方达基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”），基金托管人为中国银行股份有限公司（以下简称“基金托管人”）。

根据《基金合同》第五部分“基金备案”第三条约定：“《基金合同》生效后，……连续60个工作日基金资产净值低于5000万元的，本基金将根据基金合同的约定进行基金财产清算并终止，而无需召开基金份额持有人大会。”因本基金已连续60个工作日基金资产净值低于5000万元，触发《基金合同》约定的《基金合同》终止情形，为维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》的相关规定和《基金合同》的相关约定，基金管理人决定依法对本基金财产进行清算并终止《基金合同》，该事项无需召开基金份额持有人大会进行表决，详见基金管理人分别于2022年8月2日、8月16日、8月23日、8月24日、8月25日、8月26日、8月27日在《证券日报》、中国证监会基金电子披露网站（<http://eid.csrc.gov.cn/fund>）及基金管理人官方网站（[www.efunds.com.cn](http://www.efunds.com.cn)）发布的《关于易方达中债3-5年政策性金融债指数证券投资基金可能触发基金合同终止情形的提示性公告》，以及于2022年8月30日发布的《关于易方达中债3-5年政策性金融债指数证券投资基金进入清算期及终止基金合同的公告》。

本基金最后运作日为2022年8月29日。本基金从2022年8月30日（最后运作日的次日）起进入清算期，清算期间为自2022年8月30日至2022年9月22日止。由基金管理人、基金托管人、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）和上海源泰律师事务所于2022年8月30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，上海源泰律师事务所对清算报告出具法律意见。

## 2、基金概况

### 2.1 基金基本情况

基金名称	易方达中债3-5年政策性金融债指数证券投资基金	
基金简称	易方达中债3-5年政金债指数	
基金主代码	007366	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2019年12月4日	
基金管理人	易方达基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
基金最后运作日（2022年8月29日）基金份额总额	8,383,291.84份	
下属分级基金的基金简称	易方达中债3-5年政金债指数A	易方达中债3-5年政金债指数C
下属分级基金的交易代码	007366	007367
基金最后运作日（2022年8月29日）下属分级基金的份额总额	6,557,973.65份	1,825,318.19份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过指数化投资，争取获得与标的指数相似的总回报，追求跟踪偏离度及跟踪误差的最小化。
投资策略	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。
业绩比较基准	中债-3-5年政策性金融债指数收益率×95%+银行活期存款利率(税后)×5%
风险收益特征	本基金为债券型基金，其长期平均风险和预期收益率理论上低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。

### 3、基金运作情况说明

本基金经中国证券监督管理委员会《关于准予易方达中债3-5年政策性金融债指数证券投资基金注册的批复》（证监许可【2019】757号）准予注册，由基金管理人依照法律法规、《基金合同》的规定公开募集。本基金《基金合同》于2019年12月4日生效，《基金合同》生效日基金份额总额为1,681,678,215.39份。

本基金连续60个工作日基金资产净值低于5000万元，触发《基金合同》约定的《基金合同》终止情形，为维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》的相关规定和《基金合同》的相关约定，基金管理人决定依法对本基金财产进行清算并终止《基金合同》，该事项无需召开基金份额持有人大会进行表决，详见基金管理人分别于2022年8月2日、8月16日、8月23日、8月24日、8月25日、8月26日、8月27日发布的《关于易方达中债3-5年政策性金融债指数证券投资基金可能触发基金合同终止情形的提示性公告》，以及于2022年8月30日发布的《关于易方达中债3-5年政策性金融债指数证券投资基金进入清算期及终止基金合同的公告》。本基金最后运作日为2022年8月29日，自2022年8月30日（最后运作日的次日）起进入清算程序。

## 4、财务报告

### 基金最后运作日资产负债表（已经审计）

会计主体：易方达中债 3-5 年政策性金融债指数证券投资基金

报告截止日：2022 年 8 月 29 日（基金最后运作日）

单位：人民币元

	最后运作日 2022 年 8 月 29 日
<b>资产：</b>	
银行存款	1,023,922.84
交易性金融资产	10,363,873.98
其中：债券投资	10,363,873.98
资产总计	11,387,796.82
<b>负债：</b>	
卖出回购金融资产款	2,058,073.30
应付赎回款	689,267.80
应付管理人报酬	1,540.72
应付托管费	513.57
应付销售服务费	280.48
其他负债	55,179.83
负债合计	2,804,855.70
<b>净资产：</b>	
实收基金	8,383,291.84
未分配利润	199,649.28
净资产合计	8,582,941.12
负债和净资产总计	11,387,796.82

注 1：报告截止日 2022 年 8 月 29 日（基金最后运作日），易方达中债 3-5 年政策性金融债指数证券投资基金 A 类基金份额的基金份额净值人民币 1.0239 元，基金份额 6,557,973.65 份，资产净值人民币 6,714,610.12 元，C 类基金份额的基金份额净值 1.0236 元，基金份额 1,825,318.19 份，资产净值人民币 1,868,331.00 元。

注 2：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》、《资产管理产品相关会计处理规定》及《证券投资基金会计核算业务指引》的有关规定编制的。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。

## 5、清算事项说明

自2022年8月30日起至2022年9月22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：

### 5.1 清算费用

清算费用是指基金财产清算小组在进行基金清算过程中发生的所有合理费用。按照《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。考虑到本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，本基金的清算审计费、清算律师费将由基金管理人代为支付。

### 5.2 资产处置情况

(1) 本基金最后运作日银行存款为人民币1,023,922.84元，其中银行存款本金为人民币1,022,712.20元，银行存款应计利息为人民币1,210.64元，应计利息已于2022年9月21日划入托管账户。

(2) 本基金最后运作日交易性金融资产为人民币10,363,873.98元，全部为债券投资。以上全部交易性金融资产于2022年8月30日完成变现，变现金额为人民币10,363,340.07元，已全部收回。

### 5.3 负债清偿情况

(1) 本基金最后运作日卖出回购金融资产款为人民币2,058,073.30元，已于2022年8月30日到期。

(2) 本基金最后运作日应付赎回款为人民币689,267.80元，该款项已于2022年9月1日支付。

(3) 本基金最后运作日应付管理人报酬为人民币1,540.72元，该款项已于2022年9月2日支付。

(4) 本基金最后运作日应付托管费为人民币513.57元，该款项已于2022年9月2日支付。

(5) 本基金最后运作日应付销售服务费为人民币280.48元，该款项已于2022年9月2日支付。

(6) 本基金最后运作日其他负债为人民币55,179.83元，其中应付赎回费为24.95元，应付信息披露费为40,000.00元，应付指数使用费为6,105.10元，应付交易费用为4,549.78元，应付账户维护费为4,500.00元，以上款项已于2022年9月22日前支付。

#### 5.4 清算期间的清算损益情况

单位：人民币元

项目	自 2022 年 8 月 30 日 至 2022 年 9 月 22 日 止清算期间
一、清算收益	84.40
1、存款利息收入（注 1）	618.31
2、公允价值变动收益（损失以“-”填列）（注 2）	-63,715.00
3、投资收益（注 2）	63,181.09
二、清算费用	186.11
三、清算期间净收益（损失以“-”填列）	-101.71

注1：存款利息收入系计提的清算期间的银行存款利息。

注2：投资收益为清算期间持有的交易性金融资产产生的利息收入和处置产生的差价收入，同时将原计入该金融资产的公允价值变动转出至投资收益的金额。

#### 5.5 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2022年8月29日基金净资产	8,582,941.12
加：自2022年8月30日至2022年9月22日止 清算期间净收益（损失以“-”填列）	-101.71
减：清算期间确认的最后运作日净赎回金额（含费用）	5,989,234.26
二、清算结束日2022年9月22日基金净资产	2,593,605.15

根据《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，按基金份额持有人持有的基金份额比例进行分配。考虑到本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，本基金的清算审计费、清算律师费将由基金管理人代为支付。

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，报监管机构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》等规定及时进行分配。



## 6、备查文件目录

### 6.1 备查文件目录

6.1.1 易方达中债3-5年政策性金融债指数证券投资基金清算审计报告

6.1.2 关于易方达中债3-5年政策性金融债指数证券投资基金清算事宜之法律意见

### 6.2 存放地点

基金管理人处

### 6.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅

易方达中债3-5年政策性金融债指数证券投资基金基金财产清算小组

二零二二年九月二十二日