

惠升品质优选混合型证券投资基金 清算报告

基金管理人：惠升基金管理有限责任公司

基金托管人：中国邮政储蓄银行股份有限公司

清算报告出具日：2023年10月12日

清算报告公告日：2023年10月17日

一、重要提示

惠升品质优选混合型证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2021]4094号文准予注册，于2022年1月25日正式成立并运作。本基金的基金管理人为惠升基金管理有限责任公司，本基金托管人为中国邮政储蓄银行股份有限公司。

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》等法律法规的规定以及《惠升品质优选混合型证券投资基金基金合同》（以下简称“《基金合同》”）的有关规定，《基金合同》生效后，连续50个工作日出现基金份额持有人数量不满200人或者基金资产净值低于5000万元情形的，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并直接终止《基金合同》，无需召开基金份额持有人大会审议。

截至2023年10月11日日终，本基金连续50个工作日基金资产净值低于5000万元，已触发基金合同中约定的上述基金合同终止条款。本基金于2023年10月12日进入基金财产清算程序。本基金基金合同终止及基金财产清算安排详见2023年10月12日发布在本基金管理人网站（www.risingamc.com）和中国证监会基金电子披露网站（<http://eid.csrc.gov.cn>）的《关于惠升品质优选混合型证券投资基金基金合同终止及基金财产清算的公告》。

本基金清算期间由基金管理人、基金托管人、大华会计师事务所（特殊普通合伙）、上海源泰律师事务所组成基金财产清算小组履行基金财产清算程序，并由大华会计师事务所（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。

二、基金概况

基金名称	惠升品质优选混合型证券投资基金
基金简称	惠升品质优选混合
基金主代码	014786
基金运作方式	契约型开放式

基金投资目标	在严格控制风险并保持良好流动性的前提下，通过积极主动的投资管理，追求基金资产的长期稳健增值与超越业绩比较基准的投资回报。	
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率×60%+中证港股通综合指数收益率×10%+中债综合全价指数收益率×30%。	
风险收益特征	本基金为混合型基金，其长期平均预期风险与预期收益高于货币市场基金和债券型基金，低于股票型基金。本基金如投资港股通标的股票，需承担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。	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	惠升品质优选混合 A	惠升品质优选混合 C
下属分级基金的交易代码	014786	014787
最后运作日（2023 年 10 月 11 日）下属分级基金的份额总额	1,505,136.08 份	5,509.78 份
最后运作日（2023 年 10 月 11 日）下属分级基金的资产净值	1,133,728.26 元	4,125.25 元

三、基金运作情况概述

惠升品质优选混合型证券投资基金（以下简称“本基金”），经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]4094 号《关于准予惠升品质优选混合型证券投资基金注册的批复》注册，由惠升基金管理有限责任公司向社会公开募集，基金合同于 2022 年 1 月 25 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 200,024,361.85 份。自 2022 年 1 月 25 日至 2023 年 10 月 11 日期间，本基金按基金合同约定正常运作。

根据《惠升品质优选混合型证券投资基金基金合同》以及《关于惠升品质优选混合型证券投资基金基金合同终止及基金财产清算的公告》，自 2023 年 10 月 12 日起，本基金进入清算程序。

四、财务会计报告

1、清算期间

本基金于2023年10月12日起进入清算期,由于本基金持有流通受限股票,为保护基金持有人利益,本基金将进行两次清算,其中第一次清算期为2023年10月12日。本基金将于前述未变现资产全部变现后进入二次清算程序,并将清算后的全部剩余财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二次分配。

2、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。基金管理人编制清算报表是为了呈报惠升品质优选混合型证券投资基金全体基金份额持有人以及报中国证监会或其派出机构备案使用。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

项目	2023年10月11(最后运作日)
资产:	
银行存款	633,397.95
存出保证金	455,453.17
交易性金融资产	49,421.37
资产总计	1,138,272.49
负债:	
应付赎回款	195.04
应付管理人报酬	206.05
应付托管费	17.16
应付销售服务费	0.73
负债合计	418.98
所有者权益:	
实收基金	1,510,645.86
未分配利润	-372,792.35
所有者权益合计	1,137,853.51
负债和所有者权益总计	1,138,272.49

注:银行存款、存出保证金中包括截止至最后运作日应收账户利息。

清算损益表

单位：人民币元

项目	2023年10月12日(第一次清算期)
一、清算收益	
1、利息收入（注1）	21.73
2、投资收益	-
3、公允价值变动损益（注2）	-1.95
4、其他收入	-
清算收益小计	19.78
二、清算支出	
1、交易费用	-
2、银行手续费	-
清算支出小计	-
三、清算净收益	19.78

注1：利息收入系计提的2023年10月12日银行存款利息及存出保证金利息。

注2：公允价值变动损益系持仓的流通受限股估值变动。

五、清算情况

2023年10月12日为本基金第一次清算报告期，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) 本基金最后运作日银行存款为人民币633,397.95元，其中包含应计利息人民币383.77元。截至清算期结束日，银行存款余额为人民币1,086,972.30元，其中应计银行存款利息余额为人民币405.50元。

(2) 本基金最后运作日存出保证金为人民币455,453.17元，其中包含存出保证金应计利息人民币1,281.57元。其中存出保证金人民币453,971.60元，已于2023年10月12日划入托管账户。截至清算期结束日，存出保证金余额为人民币1,481.57元，其中应计存出保证金利息金额为人民币1,281.57元。

(3) 本基金最后运作日持有交易性金融资产人民币49,421.37元，全部为因尚处于锁定期内无法卖出的股票（流通受限股）。截至清算期结束日，本基金持有锁定期限售股票人民币49,419.42元。待锁定期限售股票变现后，基金管理

人将于第二次清算时再向基金份额持有人分配。

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 195.04 元，已于 2023 年 10 月 12 日支付完成。

(2) 本基金最后运作日应付管理人报酬为人民币 206.05 元，应付托管费为人民币 17.16 元，应付销售服务费为人民币 0.73 元，上述款项均已于 2023 年 10 月 12 日支付完成。

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
一、2023 年 10 月 11 日(最后运作日)所有者权益	1,137,853.51
加：清算期间净收益	19.78
二、2023 年 10 月 12 日(清算结束日)所有者权益	1,137,873.29
其中：惠升品质优选混合 A	1,133,747.97
惠升品质优选混合 C	4,125.32

资产处置及负债清偿后，于 2023 年 10 月 12 日本基金剩余财产为人民币 1,137,873.29 元。本基金剩余财产中包含尚未变现的交易性金融资产人民币 49,419.42 元，该金额为锁定期限售股票于本次清算结束日的估值金额，与锁定期限售股票流产后实际变现金额可能存在差异。根据《关于惠升品质优选混合型证券投资基金基金合同终止及基金财产清算的公告》，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。

由于本基金截止 2023 年 10 月 12 日仍持有因认购新发证券而流通受限的股票投资，因此需要进行二次清算。本基金将于未变现资产全部变现后进入二次清算程序，并将清算后的全部剩余财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二次分配。自本次清算期结束日次日(即 2023 年 10 月 13 日)至清算款项支付日前一日的银行存款利息归基金份额持有人所有。为保护基金份额持有人利益，加快清盘速度，基金管理人将于基金清算资金二次分配前对尚未结息部分以及券商保证金账户冻结资金以自有资金先行垫付。垫付资金及其孳生的利息将于清算期后返还给基金管理

人。

4、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。

六、备查文件

1、备查文件目录

- (1) 惠升品质优选混合型证券投资基金资产负债表及清算审计报告
- (2) 关于《惠升品质优选混合型证券投资基金清算报告》的法律意见书

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。

惠升品质优选混合型证券投资基金

基金财产清算小组

2023年10月12日