

# 惠升和润 39 个月封闭式债券型 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：华夏银行股份有限公司

清算报告出具日：2026 年 7 月 29 日

清算报告公告日：2026 年 7 月 31 日

## 一、重要提示

惠升和润 39 个月封闭式债券型证券投资基金（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[2022]3252 号文准予注册，于 2023 年 4 月 26 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公司，本基金托管人为华夏银行股份有限公司。

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《惠升和润 39 个月封闭式债券型证券投资基金基金合同》（以下简称“《基金合同》”）的有关规定，2026 年 7 月 27 日封闭期到期并对基金份额进行自动赎回，自 2026 年 7 月 28 日起进入清算程序。

本基金基金合同终止及基金财产清算安排详见 2026 年 7 月 28 日发布在本基金管理人网站（[www.risingamc.com](http://www.risingamc.com)）和中国证监会基金电子披露网站（<http://eid.csrc.gov.cn>）的《关于惠升和润 39 个月封闭式债券型证券投资基金基金合同终止及基金财产清算的公告》。

本基金清算期为 2026 年 7 月 28 日至 2026 年 7 月 29 日，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）、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，并由毕马威华振会计师事务所（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    | 惠升和润 39 个月封闭式债券型证券投资基金                              |
| 基金简称    | 惠升和润 39 个月封闭式债券                                     |
| 基金主代码   | 017805                                              |
| 基金运作方式  | 契约型封闭式                                              |
| 基金投资目标  | 在严格控制投资组合风险的前提下，追求基金资产的长期稳健增值。                      |
| 业绩比较基准  | 中债综合全价指数收益率                                         |
| 风险收益特征  | 本基金为债券型基金，其长期平均预期风险与预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。     |
| 基金合同存续期 | 本基金存续期限为自基金合同生效之日起至 39 个月度对日的前一日，若该日为非工作日则顺延至下一工作日。 |

|                              |                    |
|------------------------------|--------------------|
| 最后运作日（2026 年 7 月 27 日）基金份额   | 1,810,323,372.64 份 |
| 最后运作日（2026 年 7 月 27 日）基金资产净值 | 1,846,119,689.67 元 |

### 三、基金运作情况概述

惠升和润 39 个月封闭式债券型证券投资基金（以下简称“本基金”），经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]3252 号《关于准予惠升和润 39 个月封闭式债券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 2023 年 4 月 26 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 1,810,323,372.64 份。自 2023 年 4 月 26 日至 2026 年 7 月 27 日期间，本基金按基金合同约定正常运作。

根据《惠升和润 39 个月封闭式债券型证券投资基金基金合同》以及《关于惠升和润 39 个月封闭式债券型证券投资基金基金合同终止及基金财产清算的公告》，本基金于 2026 年 7 月 28 日进入清算程序。

### 四、财务会计报告

#### 1、清算期间

惠升和润 39 个月封闭式债券型证券投资基金的清算期间为 2026 年 7 月 28 日至 2026 年 7 月 29 日。

#### 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和润 39 个月封闭式债券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                    | 2026 年 7 月 27(最后运作日) |
|------------------------|----------------------|
| <b>资产：</b>             |                      |
| 银行存款                   | 1,846,910,105.48     |
| 存出保证金                  | —                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的股票投资 | —                    |
| 资产总计                   | 1,846,910,105.48     |
| <b>负债：</b>             |                      |
| 应付赎回款                  | —                    |
| 应付管理人报酬                | 408,984.69           |
| 应付托管费                  | 68,164.12            |
| 应付销售服务费                | —                    |
| 应付交易费用                 | 15,385.28            |
| 应付税金                   | 204,781.72           |
| 其他应付款                  | 93,100.00            |
| 负债合计                   | 790,415.81           |
| <b>所有者权益：</b>          |                      |
| 实收基金                   | 1,810,323,372.64     |
| 未分配利润                  | 35,796,317.03        |
| 所有者权益合计                | 1,846,119,689.67     |
| 负债和所有者权益总计             | 1,846,910,105.48     |

注：银行存款中包括截止至最后运作日应收账款利息。

### 清算损益表

单位：人民币元

| 项 目            | 2026 年 7 月 28 日至 2026 年 7 月 29 日 |
|----------------|----------------------------------|
| <b>一、清算收益</b>  |                                  |
| 1、利息收入（注 1）    | 17,947.66                        |
| 2、投资收益         | —                                |
| 3、公允价值变动损益     | —                                |
| 清算收益小计         | 17,947.66                        |
| <b>二、清算支出</b>  |                                  |
| 1、清算费用         | —                                |
| 清算支出小计         | —                                |
| <b>三、清算净收益</b> | 17,947.66                        |

注 1：利息收入系计提的自 2026 年 7 月 28 日起至 2026 年 7 月 29 日止清算期间的托管账户利息。

## 五、清算情况

2026 年 7 月 28 日至 2026 年 7 月 29 日,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) 本基金最后运作日托管账户应计利息为 74,783.57 元,将于销户后结出。

### 2、负债清偿情况

(1) 本基金最后运作日应付管理人报酬为 408,984.69 元,应付托管费为 68,164.12 元,已于清算期间支付完成。

(2) 本基金最后运作日应付交易费用 15,385.28 元,为应支付的银行间交易手续费和结算手续费,已于清算期间支付完成。

(3) 本基金最后运作日应付税金 204,781.72,为应支付的增值税及附加税费,已于清算期间支付完成。

(4) 本基金最后运作日其他应付款 93,100.00 元,其中应支付基金 2026 年运作期间信息披露费 70,000.00 元,应支付基金银行间账户维护费用 3,100.00 元,应支付基金清算律师费 10,000.00 元,应支付基金清算审计费 10,000.00 元,已于清算期间支付完成。

### 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、2026 年 7 月 27 日(最后运作日)所有者权益 | 1,846,119,689.67 |
| 加:清算期间净收益                     | 17,947.66        |
| 减:基金净赎回金额(于清算期间确认的最后运作日份额赎回)  | 1,846,137,637.33 |
| 二、2026 年 7 月 29 日(清算结束日)所有者权益 | —                |

截至赎回款划出日前一日的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,基金管理人以自有资金先行垫付截至赎回款划出日前的相关应收未收款项。基金管理人垫付的资金以及垫付资金期间孳生的利息将于清算期后收到相关款项时返还给基金管理人,差异由基金管理人承担。

本基金清算财产已全部于 2026 年 7 月 29 日全额支付投资者赎回款项, 后续不涉及对投资者的财产分配。

#### 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) 惠升和润 39 个月封闭式债券型证券投资基金清算审计报告

(2) 关于《惠升和润 39 个月封闭式债券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。

惠升和润 39 个月封闭式债券型证券投资基金

基金财产清算小组

2026 年 7 月 29 日