

# 万家强化收益定期开放债券型证券投资基金 清算报告

基金管理人：万家基金管理有限公司

基金托管人：华夏银行股份有限公司

清算报告出具日：2025 年 6 月 10 日

清算报告公告日：2025 年 6 月 24 日

## 一、重要提示

万家强化收益定期开放债券型证券投资基金（以下简称“本基金”），系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[2012]1518号文《关于核准万家强化收益定期开放债券型证券投资基金募集的批复》的核准，由基金管理人万家基金管理有限公司向社会公开募集。《万家强化收益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》”）于2013年5月7日生效。本基金的基金管理人为万家基金管理有限公司，基金托管人为华夏银行股份有限公司。

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》《基金合同》的有关规定，本基金触发基金合同终止情形，为维护基金份额持有人利益，万家基金管理有限公司（以下简称“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。

本基金自2025年6月5日（含）起进入清算期，由基金管理人万家基金管理有限公司、基金托管人华夏银行股份有限公司、立信会计师事务所（特殊普通合伙）和上海市通力律师事务所于2025年6月5日组成基金财产清算小组履行基金财产清算程序，并由立信会计师事务所（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。

## 二、基金概况

- 1、基金名称：万家强化收益定期开放债券型证券投资基金
- 2、基金运作方式：契约型开放式
- 3、《基金合同》生效日：2013年5月7日
- 4、基金管理人：万家基金管理有限公司
- 5、基金托管人：华夏银行股份有限公司
- 6、2025年6月4日基金份额总额：54,405,596.79份
- 7、投资目标：在合理控制风险的基础上，追求基金资产的长期稳定增值，力争获得超过业绩比较基准的收益。
- 8、投资策略：

本基金在封闭期与开放期采取不同的投资策略。

封闭期投资策略包括：期限配置策略、利率预期策略、期限结构配置策略、信用债券投资策略、信用债券投资的风险管理、杠杆投资策略、资产支持证券投资策略、中小企业私募债券投资策略和其他衍生工具的投资策略。

开放期投资策略：开放期内，本基金为保持较高的组合流动性，方便投资人安排投资，在遵守本基金有关投资限制与投资比例的前提下，将主要投资于高流动性的投资品种，减小基金净值的波动。
- 9、业绩比较基准：三年期银行定期存款税后收益率
- 10、风险收益特征：本基金为债券型基金，主要投资品种为发行主体信用评级在A（含）至AA（含）之间的信用债券，其预期的风险收益水平高于开放式纯债基金。

### 三、基金运作情况概述

本基金系经中国证监会证监许可[2012]1518号文的核准募集，基金合同于2013年5月7日生效。自2013年5月7日至2025年6月4日期间，本基金按《基金合同》的规定正常运作。

本基金第四次办理申购、赎回、基金转换业务的开放期为2025年5月7日至2025年6月4日。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》、《基金合同》的有关规定，截至2025年6月4日日终，本基金的基金资产净值加上当日有效申购申请金额及基金转换中转入申请金额减去当日有效赎回申请金额及基金转换中转出申请金额后的余额低于2亿元，触发基金合同终止情形，为维护基金份额持有人利益，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。本基金最后运作日为2025年6月4日，自2025年6月5日（最后运作日的次一日）起进入清算期。

### 四、财务会计报告

资产负债表（已经审计）

会计主体：万家强化收益定期开放债券型证券投资基金

报告截止日：2025年6月4日

单位：人民币元

| 最后运作日：2025年6月4日 |               |
|-----------------|---------------|
| <b>资 产：</b>     |               |
| 货币资金            | 89,283,760.80 |
| 结算备付金           | 214,449.28    |
| 存出保证金           | 12,094.23     |
| 交易性金融资产         |               |
| 其中：股票投资         |               |
| 基金投资            |               |
| 债券投资            |               |
| 资产支持证券投资        |               |
| 贵金属投资           |               |
| 其他投资            |               |
| 衍生金融资产          |               |
| 买入返售金融资产        | 20,000,857.54 |
| 债权投资            |               |
| 其中：债券投资         |               |
| 资产支持证券投资        |               |
| 其他投资            |               |
| 其他债权投资          |               |
| 其他权益工具投资        |               |
| 应收清算款           |               |

|                |                |
|----------------|----------------|
| 应收股利           |                |
| 应收申购款          |                |
| 递延所得税资产        |                |
| 其他资产           |                |
| 资产总计           | 109,511,161.85 |
| <b>负债和净资产：</b> |                |
| <b>负 债：</b>    |                |
| 短期借款           |                |
| 交易性金融负债        |                |
| 衍生金融负债         |                |
| 卖出回购金融资产款      |                |
| 应付清算款          |                |
| 应付赎回款          | 54,321,801.15  |
| 应付管理人报酬        | 8,378.01       |
| 应付托管费          | 2,393.72       |
| 应付销售服务费        |                |
| 应付投资顾问费        |                |
| 应交税费           | 2,350.25       |
| 应付利润           |                |
| 递延所得税负债        |                |
| 其他负债           | 117,573.21     |
| 负债合计           | 54,452,496.34  |
| <b>净资产：</b>    |                |
| 实收基金           | 54,405,596.79  |
| 其他综合收益         |                |
| 未分配利润          | 653,068.72     |
| 净资产合计          | 55,058,665.51  |
| 负债和净资产总计       | 109,511,161.85 |

注：截至 2025 年 6 月 4 日（基金最后运作日），万家强化收益定期开放债券份额总额 54,405,596.79 份，基金份额净值 1.0120 元，基金资产净值 55,058,665.51 元。

## 五、基金财产分配

自2025年6月5日至2025年6月10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，具体清算情况如下：

### 1、清算费用

按照《基金合同》第二十部分“基金合同的变更、终止与基金财产的清算”的规定，清算费用是指基金财产清算组在进行基金财产清算过程中发生的所有合理费用，清算费用由基金财产清算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，本基金的律师费将由基金管理人承担。

### 2、资产处置情况

（1）本基金最后运作日货币资金余额为人民币 89,283,760.80 元。其中银行活期存款

为人民币 89,250,653.55 元，该部分款项存放于托管账户；应计银行存款利息为人民币 33,107.25 元，由基金管理人万家基金管理有限公司以自有资金先行垫付，供清盘分配使用，待清算期后将返还给基金管理人，垫付资金到账日起孳生的利息归基金管理人所有。

(2) 本基金最后运作日结算备付金余额为人民币 214,449.28 元。其中最低清算备付金为人民币 214,285.71 元，已于 2025 年 6 月 10 日全部划款至托管户；应计最低清算备付金利息为人民币 163.57 元，由基金管理人以自有资金先行垫付。

(3) 本基金最后运作日存出保证金余额为人民币 12,094.23 元。其中存出保证金为人民币 12,091.16 元；应计存出保证金利息为人民币 3.07 元。该部分款项由基金管理人以自有资金先行垫付。

(4) 本基金最后运作日买入返售金融资产余额为人民币 20,000,857.54 元。其中买入返售金融资产本金余额为人民币 20,000,250.00 元，应计利息余额为人民币 607.54 元，已于 2025 年 6 月 5 日到期并全部到账。

3、负债清偿情况

(1) 本基金最后运作日应付赎回款为人民币 54,321,801.15 元，该款项已于 2025 年 6 月 5 日及 2025 年 6 月 6 日支付。

(2) 本基金最后运作日应付管理人报酬为人民币 8,378.01 元，该款项已于 2025 年 6 月 9 日支付。

(3) 本基金最后运作日应付托管费为人民币 2,393.72 元，该款项已于 2025 年 6 月 9 日支付。

(4) 本基金最后运作日应交税费为人民币 2,350.25 元，该款项已于 2025 年 6 月 9 日支付。

(5) 本基金最后运作日其他负债为人民币 117,573.21 元，其中应付赎回费为人民币 32.69 元，已于 2025 年 6 月 5 日及 2025 年 6 月 6 日支付；中债登账户维护费及结算服务费为人民币 6,250.00 元，已于 2025 年 6 月 9 日支付；上清所账户维护费及结算服务费为人民币 15,960.00 元，已于 2025 年 6 月 9 日支付；应付审计费为人民币 42,739.45 元，已于 2025 年 6 月 10 日支付；外汇交易中心交易手续费为人民币 1,631.72 元，将于收到缴费单后支付；应付中国证券报信息披露费为人民币 50,959.35 元，将于收到发票后支付。

4、清算期间的清算损益情况

单位：人民币元

|           | 自2025年6月5日至2025年6月10日的清算期间 |
|-----------|----------------------------|
| 一、清算期间收益  |                            |
| 1、利息收入（注） | 3,727.16                   |
| 清算收入小计    | 3,727.16                   |
| 二、清算期间费用  |                            |
| 清算费用小计    | -                          |
| 三、清算净收益   | 3,727.16                   |

注：利息收入系计提自 2025 年 6 月 5 日至 2025 年 6 月 10 日止清算期间的银行存款、清算备付金和存出保证金。

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2025年6月4日基金净资产  | 55,058,665.51 |
| 加：清算期间净收益（损失以“-”填列）    | 3,727.16      |
| 减：基金净赎回转出金额            | 1,596,623.97  |
| 二、清算结束日2025年6月10日基金净资产 | 53,465,768.70 |

截至 2025 年 6 月 10 日，本基金剩余净资产为人民币 53,465,768.70 元。资产处置及负债清偿后，将根据本基金的《基金合同》约定，依据基金财产清算的分配方案，按基金份额持有人持有的基金份额比例进行分配。

2025 年 6 月 11 日至清算款划出日前一日的银行存款、结算备付金和存出保证金产生的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，基金管理人万家基金管理有限公司将以自有资金先行垫付该笔款项（该金额可能与实际结息金额存在略微差异），供清盘分配使用。基金管理人垫付的资金以及垫付资金到账日起孳生的利息将于清算期后返还给基金管理人。

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，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)《万家强化收益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〈万家强化收益定期开放债券型证券投资基金清算报告〉的法律意见》

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。

万家强化收益定期开放债券型证券投资基金  
基金财产清算小组  
2025 年 6 月 10 日