

国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金清算报告

基金管理人：国开泰富基金管理有限责任公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

报告出具日期：二〇二〇年八月二十五日

报告公告日期：二〇二〇年九月三日

目录

目录 1

- 1、重要提示 2
- 2、基金概况 2
 - 2.1 基金基本情况 2
 - 2.2 基金产品说明 3
- 3、基金运作情况说明 3
- 4、财务报告 4
 - 4.1 资产负债表(已经审计)4
 - 4.2 清算损益表 5
 - 4.3 报表附注 5
- 5、清算情况 9
 - 5.1 资产清算情况 9
 - 5.2 负债清偿情况 9
 - 5.3 截至清算期结束日的剩余财产情况及剩余财产分配安排 10
- 6、备查文件目录 11
 - 6.1 备查文件目录 11
 - 6.2 存放地点 11
 - 6.3 查阅方式 11

1、重要提示

国开泰富开航灵活配置混合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(以下简称“中国证监会”)证监许可[2017]570号文核准,于2017年7月13日起基金合同生效,本基金基金管理人为国开泰富基金管理有限责任公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

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》和《国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)等有关规定,基金合同生效之日起三年后的对应日,若基金资产规模低于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延续。本基金的基金合同生效日为2017年7月13日,基金合同生效之日起三年后的对应日为2020年7月13日。截至2020年7月13日日终,本基金的基金资产规模低于2亿元,已触发上述《基金合同》约定的自动终止情形。为维护基金份额持有人利益,根据基金合同约定,本基金管理人应当按照约定程序终止《基金合同》,不需召开基金份额持有人大会。国开泰富基金管理有限责任公司(以下简称“基金管理人”)与基金财产清算小组自2020年7月14日起根据法律法规、基金合同等规定履行基金财产的清算程序。

2020年8月5日为本基金清算的最后一日,由本基金管理人国开泰富基金管理有限责任公司、基金托管人中国农业银行股份有限公司、普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)会计师和上海市通力律师事

务所律师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，上海市通力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 国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金

基金简称 国开开航混合

基金主代码 004649

基金运作方式 契约型开放式

基金合同生效日 2017年7月13日

清算期终止日（2020年8月5日）基金份额总额 16,744,185.83份

基金管理人 国开泰富基金管理有限责任公司

基金托管人 中国农业银行股份有限公司

2.2 基金产品说明

投资目标 本基金主要通过对宏观经济运行状况、国家财政和货币政策、国家产业政策以及资本市场资金环境、证券市场走势的分析，灵活配置权益类资产和固定收益类资产，并在严格控制下行风险的基础上，力争实现基金资产较高的长期稳健回报。

投资策略 本基金主要通过对宏观经济运行状况、国家财政和货币政策、国家产业政策以及资本市场资金环境、证券市场走势的分析，在评价未来一段时间股票、债券市场相对收益率的基础上，动态优化调整权益类、固定收益类等大类资产的配置。在严格控制风险的前提下，力争获得超越业绩比较基准的绝对回报。

业绩比较基准 沪深300指数收益率*50%+中债财富（总值）指数收益率*50%

风险收益特征 本基金是一只混合型基金，其风险和预期收益高于债券型基金和货币市场基金，低于股票型基金，属于承担较高风险、预期收益较高的证券投资基金品种。

3、基金运作情况说明

国开泰富开航灵活配置混合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(以下简称“中国证监会”)证监许可[2017]570号《关于准予国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金注册的批复》核准，由国开泰富基金管理有限责任公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集79,460,984.36元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2017)第607号予以验证。经向中国证监会备案，《国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》于2017年7月13日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为79,479,595.52份基金份额，其中认购资金利息折合18,611.16份基金份额。本基金的基金管理人为国开泰富基金管理有限责任公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司(以下简称“农业银行”)。

自2017年7月13日至2020年7月13日期间，本基金按基金合同正常运作。

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》和《国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)等有关规定，基金合同生效之日起三年后的对应日，若基金资产规模低于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延续。截至2020年7月13日日终，本基金的基金资产规模低于2亿元，已触发上述《基金合同》约定的自动终止情形。为维护基金份额持有人利益，根据基金合同约定，本基金管理人应当按照约定程序终止《基金合同》，不需召开基金份额持有人大会。国开泰富基金管理有限责任公司(以下简称“基金管理人”)与基金财产清算小组自2020年7月14日起根据法律法规、基金合同等规定履行基金财产的清算程序。

4、财务报告

4.1 资产负债表(已经审计)

单位：人民币元

资产 本期末

2020年7月13日

(基金最后运作日)

资产：

银行存款 1,918,493.55

结算备付金 88,647.24

存出保证金 24,952.34

交易性金融资产 15,349,439.00

其中：股票投资 15,349,439.00

应收证券清算款 561,062.49

应收利息 776.60

应收申购款 49,859.92

资产合计： 17,993,231.14

负债和所有者权益

负债：

应付赎回款 250,215.95

应付证券清算款 27,706.50

应付管理人报酬 8,973.41

应付托管费 1,495.57

应付交易费用 69,428.33

应交税费 0.93

其他负债 42,312.60

负债合计 400,133.29

所有者权益：

实收基金 13,556,018.18

未分配利润 4,037,079.67

所有者权益合计 17,593,097.85

负债和所有者权益总计： 17,993,231.14

注：1、报告截止日2020年7月13日(基金最后运作日)，基金份额净值1.2978元，基金份额总额13,556,018.18份。

2、本期财务报表的实际编制期间为2020年1月1日至2020年7月13日(基金最后运作日)。

4.2 清算损益表

单位：人民币元

项目 2020年7月14日至2020年8月5日(清算期间)

一、清算收益 -159,701.27

1.利息收入 7,541.95

2.投资收益 2,520,390.02

其中：股票投资收益 2,523,536.74

股利收入 -3,146.72

3.公允价值变动损益(损失以“-”填列) -2,689,946.39

4.赎回费收入 2,313.15
二、清算费用 52,985.50
1.交易费用 27,470.80
2.其他费用 25,514.70
三、清算收益（损失）总额 -212,686.77
减：所得税费用 -
四、清算净收益（损失） -212,686.77

注：1、存款利息收入以当前适用的利率估计计提的自 2020 年 7 月 14 日至 2020 年 8 月 5 日止清算期间的银行存款利息、结算备付金利息和存出保证金利息。

2、其他费用：银行划款费用 352.71 元、律师费 25,000.00 元、审计费-1,966.35 元、银行间账户维护费 1,728.34 元、银行间查询服务费 100.00 元。

4.3 报表附注

4.3.1 基金基本情况

国开泰富开航灵活配置混合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(以下简称“中国证监会”)证监许可[2017]570号《关于准予国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金注册的批复》核准,由国开泰富基金管理有限责任公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集 79,460,984.36 元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2017)第 607 号予以验证。经向中国证监会备案,《国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》于 2017 年 7 月 13 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 79,479,595.52 份基金份额,其中认购资金利息折合 18,611.16 份基金份额。本基金的基金管理人为国开泰富基金管理有限责任公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司(以下简称“农业银行”)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(含国债、金融债、地方政府债、企业债、公司债、央行票据、短期融资券、超短期融资券、次级债、可转换债券(含可分离交易可转债)、可交换债券及其他中国证监会允许投资的债券)、资产支持证券、货币市场工具、权证、债券回购、银行存款、同业存单、股指期货等金融工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为:股票资产占基金资产的 0%-95%;每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,基金保留的现金或者投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%。本基金的业绩比较基准为沪深 300 指数收益率 X50%+中债财富(总值)指数收益率 X50%。

4.3.2 清算原因

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》和《国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)等有关规定,基金合同生效之日起三年后的对应日,若基金资产规模低于 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延续。截至 2020 年 7 月 13 日日终,本基金的基金资产规模低于 2 亿元,已触发上述《基金合同》约定的自动终止情形。为维护基金份额持有人利益,根据基金合同约定,本基金管理人应当按照约定程序终止《基金合同》,不需召开基金份额持有人大会。国开泰富基金管理有限责任公司(以下简称“基金管理人”)与基金财产清算小组自 2020 年 7 月 14 日起根据法律法规、基金合同等规定履行基金财产的清算程序。

4.3.3 清算起始日

根据《国开泰富基金管理有限责任公司关于国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金终止及基金

财产清算的公告》，本基金的清算起始日为 2020 年 7 月 14 日。

4.3.4 清算财务报表的编制基础

如报表附注 4.3.3 所述，自 2020 年 7 月 14 日本基金进入基金财产清算期，因此本基金财务报表以清算基础编制。

本基金财务报表按附注 4.3.5 所述的重要会计政策和会计估计以清算基础编制。于 2020 年 7 月 13 日(基金最后运作日)，所有资产以可收回的金额与原账面价值孰低计量，负债以预计需要清偿的金额计量。

此外，本基金财务报表按照中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金基金合同》约定的资产估值和会计核算方法及在财务报表附注 4.3.5 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

4.3.5 重要会计政策和会计估计

4.3.5.1 清算期间

本基金清算期间为 2020 年 7 月 14 日至 2020 年 8 月 5 日。

4.3.5.2 记账本位币

本清算财务报表以人民币为记账本位币。

4.3.5.3 应收利息的确认和计量

应收款项按照未来应收取的款项金额计量。

4.3.5.4 应付款项的确认和计量

应付款项按照未来应支付的款项金额计量。

4.3.5.5 清算收益的确认和计量

清算收益按照实际发生的收益金额或未来应收取的款项金额计量。

4.3.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101 号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1)资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让 2017 年 12 月 31 日前取得的基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

(2)对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股票的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入

应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50%计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20%的税率计征个人所得税。

(4)基金卖出股票按 0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

(5)本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

5、清算情况

自 2020 年 7 月 14 日至 2020 年 8 月 5 日止为本基金清算期间，基金财产清算小组对本基金的基金财产进行清算，全部清算工作按清算原则和清算手续进行。截至清算期结束日（2020 年 8 月 5 日），各项资产负债清算情况如下：

5.1 资产清算情况

1、本基金最后运作日结算备付金为人民币 88,647.24 元，已于 2020 年 8 月 4 日调回托管户 22,008.40 元。截至清算期结束日（2020 年 8 月 5 日）结算备付金余额为 66,638.84 元，该款项由基金管理人以自有资金垫付，优先分配给基金份额持有人，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、本基金最后运作日存出保证金为人民币 24,952.34 元，已于 2020 年 8 月 4 日全部调回托管户。

3、本基金最后运作日持有的股票资产为人民币 15,349,439.00 元，该金额为各只股票的最后运作日估值金额之和，清算期间已全部卖出。

4、本基金最后运作日应收利息为人民币 776.60 元，其中应收活期存款利息为人民币 650.82 元；应收结算备付金利息为人民币 100.46 元；应收结算保证金利息为人民币 25.32 元，以上款项将于 2020 年 9 月 21 日收回。

5、本基金最后运作日应收申购款为人民币 49,859.92 元，该款项已于 2020 年 7 月 14 日收回。

6、2020 年 7 月 13 日申购、2020 年 7 月 14 日确认的应收申购款为人民币 2,717.36 元，该款项已于 2020 年 7 月 15 日收回。

5.2 负债清偿情况

1、本基金最后运作日应付赎回款为人民币 250,215.95 元，该款项已于 2020 年 7 月 15 日支付。

2、本基金最后运作日应付赎回费为人民币 74.59 元，该款项已于 2020 年 7 月 15 日支付。

3、本基金最后运作日应付管理人报酬为人民币 8,973.41 元，尚未支付。

4、本基金最后运作日应付托管费为人民币 1,495.57 元，尚未支付。

5、本基金最后运作日应付交易费用为人民币 69,428.33 元，该款项已于 2020 年 7 月 30 日支付。

6、本基金最后运作日应交税费为人民币 0.93 元，该款项已于 2020 年 8 月 4 日支付。

7、本基金最后运作日应付证券清算款为人民币 533,355.99 元，该款项已于 2020 年 7 月 14 日支付。

8、本基金最后运作日其他负债为人民币 42,238.01 元，包括预提审计费、银行间账户维护费，其中审计费为人民币 31,966.35 元，尚未支付；银行间账户维护费为人民币 10,271.66 元，已于 2020 年 8 月 3 日支付。

9、2020 年 7 月 13 日赎回、2020 年 7 月 14 日确认的应付赎回款为人民币 635,868.93 元，该款项已于 2020 年 7 月 16 日支付。

10、2020 年 7 月 13 日赎回、2020 年 7 月 14 日确认的应付赎回费为人民币 760.53 元，该款项已于 2020 年 7 月 16 日支付。

11、2020 年 8 月 25 日支付汇划手续费人民币 670.00 元，清算期间产生的汇划手续费预计为人民币 225.00 元，具体金额以实际支付金额为准，不足部分由管理人承担。

5.3 截至清算期结束日的剩余财产情况及剩余财产分配安排

项目 金额

一、最后运作日 2020 年 7 月 13 日基金净资产 17,593,097.85

加：清算期间净收益 -212,686.77

加：2020年7月14日应收申购款 2,717.36

减：2020年7月14日应付赎回款、赎回费 638,942.61

二、2020年8月5日基金净资产 16,744,185.83

可处置资产处置完成及负债清偿后，于2020年8月5日本基金剩余财产为人民币16,744,185.83元，其中银行存款余额为16,734,697.42元；截至清算期结束日（2020年8月5日），应收银行存款利息、应收结算备付金利息、应收存出保证金利息余额为66,638.84元，截至清算款划出前一日的银行存款、结算备付金、存出保证金产生的利息均归基金份额持有人所有，为保护基金份额持有人利益，加快清算速度，基金管理人将以自有资金先行垫付截至清算款划出前一日尚未收回的应收利息（该金额可能与实际结息金额存在略微差异），供清算分配使用。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。

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。

6、备查文件目录

6.1 备查文件目录

6.1.1 国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金清算财务报表及审计报告

6.1.2 关于国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金财产清算报告的法律意见书

6.2 存放地点

基金管理人地址：北京市西城区西直门南小街国英园9号楼

6.3 查阅方式

上述文件可在营业时间内到国开泰富基金管理有限责任公司查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人国开泰富基金管理有限责任公司。

咨询电话：（010）59363299

网址：<http://www.cdbsfund.com>

国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金
财产清算小组

二〇二〇年九月三日