

国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金清算报告

基金管理人：国泰基金管理有限公司

基金托管人：上海浦东发展银行股份有限公司

公告日期：2018年10月31日

1 重要提示及目录

1.1 重要提示

国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金(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]534号《关于准予国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》准予注册,由国泰基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《国泰恒益灵活配置混合型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人民币204,373,714.50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(2018)第48号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金基金合同》于2018年1月19日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为204,395,284.05份基金份额,其中认购资金利息折合21,569.55份基金份额。本基金的基金管理人为国泰基金管理有限公司,基金托管人为上海浦东发展银行股份有限公司。

根据市场环境变化,为维护基金份额持有人利益,基金管理人根据《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《基金合同》的有关规定,提议终止《基金合同》。本基金以通讯方式召开了基金份额持有人大会,审议《关于终止国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金基金合同有关事项的议案》。会议投票表决时间为2018年7月25日起至2018年8月20日17:00止。本次会议议案于2018年8月21日表决通过,自该日起本次基金份额持有人大会决议生效。基金管理人于2018年8月22日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和基金管理人网站刊登了《国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》。依据生效的基金份额持有人大会决议,本基金从2018年8月22日起进入清算期。

本基金清算期为2018年8月22日到2018年9月20日。由基金管理人国泰基金管理有限公司、基金托管人上海浦东发展银行股份有限公司、普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)和上海市通力律师事务所于2018年8月22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,上海市通力律师事务所对清算报告出具法律意见。

1.2 目录

1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
2 基金概况	4
2.1 基金基本情况	4
2.2 基金产品说明	4
2.3 基金管理人和基金托管人	4
3 基金最后运作日财务会计报告（经审计）	5
3.1 资产负债表	5
3.2 利润表	6
3.3 所有者权益（基金净值）变动表	7
4 清盘事项说明	8
4.1 基金基本情况	8
4.2 清算原因	9
4.3 清算起始日	9
4.4 清算报表编制基础	9
5 清算情况	10
5.1 清算费用	10
5.2 资产处置情况	10
5.3 负债清偿情况	10
5.4 清算期间的清算损益情况	10
5.5 资产处置及负债清偿后的剩余财产分配情况	11
5.6 基金财产清算报告的告知安排	11
6 备查文件目录	12
6.1 备查文件目录	12
6.2 存放地点	12
6.3 查阅方式	12

2 基金概况

2.1 基金基本情况

基金名称	国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金	
基金简称	国泰恒益灵活配置混合	
基金主代码	004620	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2018年1月19日	
基金管理人	国泰基金管理有限公司	
基金托管人	上海浦东发展银行股份有限公司	
2018年8月21日基金份额总额	9,627,400.52份	
下属分级基金的基金简称	国泰恒益灵活配置混合 A	国泰恒益灵活配置混合 C
下属分级基金的交易代码	004620	004621
2018年8月21日下属分级基金的份额总额	9,393,099.16份	234,301.36份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险的前提下，追求稳健的投资回报。
投资策略	本基金的投资策略包括资产配置策略、股票投资策略、固定收益类投资工具投资策略、中小企业私募债投资策略、资产支持证券投资策略、权证投资策略、股指期货投资策略等。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率×50%+中债综合指数收益率×50%
风险收益特征	本基金为混合型基金，其预期风险、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。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		国泰基金管理有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	李永梅	胡波
	联系电话	021-31081600转	021-61618888
	电子邮箱	xinxipilu@gtfund.com	Hub5@spdb.com.cn
客户服务电话		(021) 31089000, 400-888-8688	95528

传真	021-31081800	021-63602540
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区 浦东大道1200号2层225室	上海市中山东一路12号
办公地址	上海市虹口区公平路18号8号 楼嘉昱大厦16层-19层	上海市北京东路689号
邮政编码	200082	200001
法定代表人	陈勇胜	高国富

3 基金最后运作日财务会计报告（经审计）

3.1 资产负债表

会计主体：国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日：2018年8月21日（基金最后运作日）

单位：人民币元

资产	本期末 2018年8月21日 (基金最后运作日)
资产：	
银行存款	12,166,244.83
结算备付金	-
存出保证金	-
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	-
衍生金融资产	-
买入返售金融资产	-
应收证券清算款	-
应收利息	33,615.43
应收股利	-
应收申购款	-
递延所得税资产	-
其他资产	-
资产总计	12,199,860.26
负债和所有者权益	本期末 2018年8月21日

	(基金最后运作日)
负债:	
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	-
应付证券清算款	-
应付赎回款	2,303,491.35
应付管理人报酬	7,935.84
应付托管费	1,322.67
应付销售服务费	23.00
应付交易费用	2,621.47
应交税费	-
应付利息	-
应付利润	-
递延所得税负债	-
其他负债	176,000.00
负债合计	2,491,394.33
所有者权益:	
实收基金	9,627,400.52
未分配利润	81,065.41
所有者权益合计	9,708,465.93
负债和所有者权益总计	12,199,860.26

注：1. 报告截止日 2018 年 8 月 21 日（基金最后运作日），国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金 A 类基金的份额净值 1.0084 元，国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金 C 类基金的份额净值 1.0082 元；基金份额总额 9,627,400.52 份，其中国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金 A 类基金的份额总额 9,393,099.16 份，国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金 C 类基金的份额总额 234,301.36 份。

2. 本财务报表的实际编制期间为 2018 年 1 月 19 日（基金合同生效日）至 2018 年 8 月 21 日（基金最后运作日）。

3.2 利润表

会计主体：国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2018 年 1 月 19 日（基金合同生效日）至 2018 年 8 月 21 日（基金最后运作日）

单位：人民币元

项目	本期
	2018 年 1 月 19 日（基金合同生效日）至 2018 年 8 月 21 日（基金最后运作日）止期间
一、收入	3,888,059.62
1.利息收入	3,589,401.19

其中：存款利息收入	802,111.21
债券利息收入	2,753,181.53
资产支持证券利息收入	-
买入返售金融资产收入	34,108.45
其他利息收入	-
2.投资收益（损失以“-”填列）	293,405.89
其中：股票投资收益	-
基金投资收益	-
债券投资收益	293,405.89
资产支持证券投资收益	-
贵金属投资收益	-
衍生工具收益	-
股利收益	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	5,252.54
减：二、费用	1,035,066.23
1. 管理人报酬	448,681.36
2. 托管费	74,780.24
3. 销售服务费	9,526.05
4. 交易费用	2,500.00
5. 利息支出	295,085.46
其中：卖出回购金融资产支出	295,085.46
6. 税金及附加	828.22
7. 其他费用	203,664.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,852,993.39
减：所得税费用	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,852,993.39

3.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2018年1月19日（基金合同生效日）至2018年8月21日（基金最后运作日）

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月19日（基金合同生效日）至2018年8月21日（基金最后运作日）止期间		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	204,395,284.05	-	204,395,284.05
二、本期经营活动产生的	-	2,852,993.39	2,852,993.39

基金净值变动数（本期利润）			
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-194,767,883.53	-980,692.92	-195,748,576.45
其中：1.基金申购款	1,600,126.18	15,723.24	1,615,849.42
2.基金赎回款	-196,368,009.71	-996,416.16	-197,364,425.87
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-1,791,235.06	-1,791,235.06
五、期末所有者权益（基金净值）	9,627,400.52	81,065.41	9,708,465.93

4 清盘事项说明

4.1 基金基本情况

国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金(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]534号《关于准予国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》准予注册，由国泰基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《国泰恒益灵活配置混合型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人民币204,373,714.50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(2018)第48号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金基金合同》于2018年1月19日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为204,395,284.05份基金份额，其中认购资金利息折合21,569.55份基金份额。本基金的基金管理人为国泰基金管理有限公司，基金托管人为上海浦东发展银行股份有限公司。

根据《国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和《国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》的规定，本基金自募集期起根据认购/申购费用、赎回费用、销售服务费用收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取认购/申购费用、在赎回时根据持有期限收取赎回费用，并不再从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为A类基金份额；从本类别基金资产中计提销售服务费、不收取认购/申购费用，但对持有期限少于30日的本类别基金份额的赎回收取赎回费的基金份额，称为C类基金份额。本基金A类、C类两种收费模式并存，各类基金份额分别计算基金份额净值。投资人可自行选择认购/申购某一类别的基金份额。本基金不同类别基金份额之间不得互相转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国泰恒益灵活配置混合型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)、权证、债券(包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、次级债、中小企业私募债、地方政府债券、政府支持机构债券、政府支持债券、中期票据、可转换债券(含分离交易可转债)、可交换债券、短期融资券、超短期融资券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具、股指期货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。本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，持有的现金或到期日在一年以内的政府债券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×50%+中债综合指数收益率×50%。

根据国泰基金管理有限公司于2018年8月22日发布的《国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，基金份额持有人大会审议并通过了《关于终止国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金基金合同有关事项的议案》。根据持有人大会的决议，2018年8月21日为国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金的最后运作日，国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金自2018年8月22日起进入清算程序，基金管理人已依据相关法律法规和本基金基金合同的规定，组织成立基金财产清算小组履行基金财产清算程序。

本基金清算期为2018年8月22日到2018年9月20日。由基金管理人国泰基金管理有限公司、基金托管人上海浦东发展银行股份有限公司、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）和上海市通力律师事务所于2018年8月22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，上海市通力律师事务所对清算报告出具法律意见。

4.2 清算原因

本基金基金份额持有人大会审议通过《关于终止国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金基金合同有关事项的议案》。

4.3 清算起始日

根据生效的本基金基金份额持有人大会决议，本基金于2018年8月22日起进入清算期，清算期为2018年8月22日至2018年9月20日。

4.4 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。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 清算情况

自 2018 年 8 月 22 日至 2018 年 9 月 20 日清算期间，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

按照《国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金基金合同》第十九部分“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小组在进行基金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，本基金的清算费用由基金管理人代为支付。

5.2 资产处置情况

截至本次清算期结束日（2018 年 9 月 20 日），各项资产清算情况如下：

（1）本基金最后运作日活期存款人民币 12,166,244.83 元，截止清算结束日 2018 年 9 月 20 日余额为 8,797,628.85 元，其中包含基金管理人于 2018 年 9 月 14 日划入的垫付资金 100,000.00 元。

（2）本基金最后运作日应收利息人民币 33,615.43 元，截止清算结束日 2018 年 9 月 20 日余额为 45,727.74 元。

5.3 负债清偿情况

（1）本基金最后运作日应付赎回款为人民币 2,303,491.35 元，该款项于 2018 年 8 月 22 日支付人民币 1,225,247.83 元和 2018 年 8 月 23 日支付人民币 1,078,243.52 元。

（2）本基金最后运作日应付管理费为人民币 7,935.84 元，该款项已于 2018 年 9 月 5 日支付。

（3）本基金最后运作日应付托管费为人民币 1,322.67 元，该款项已于 2018 年 9 月 5 日支付。

（4）本基金最后运作日应付销售服务费为人民币 23.00 元，该款项已于 2018 年 9 月 5 日支付。

（5）本基金最后运作日应付银行间市场交易费用为人民币 2,621.47 元，该款项已于 2018 年 9 月 10 日支付 270.00 元，于 2018 年 9 月 19 日支付 2,351.47 元。

（6）本基金最后运作日其他负债人民币 176,000 元，该款项为预提审计费、信息披露费、银行间账户维护费和应付律师费，已于 2018 年 8 月 24 日支付信息披露费 90,000.00 元，于 2018 年 8 月 29 日支付审计费 37,000.00 元，于 2018 年 9 月 10 日支付银行间账户维护费 4,500.00 元，于

2018年9月19日支付银行间账户维护费4,500.00元，于2018年9月13日支付律师费40,000.00元。

5.4 清算期间的清算损益情况

单位：人民币元

项目	本期 2018年8月22日（基金清算起始日）至 2018年9月20日（基金清算结束日）止期间
一、资产处置损益	12,112.31
1.利息收入	12,112.31
其中：存款利息收入	12,112.31
债券利息收入	-
2.投资收益（损失以“-”填列）	-
其中：股票投资收益	-
债券投资收益	-
基金投资收益	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-
4.其他收入（损失以“-”号填列）	-
二、清算费用	75.00
1.交易费用	-
2.其他费用	75.00
三、清算净损益（净亏损以“-”号填列）	12,037.31

5.5 资产处置及负债清偿后的剩余财产分配情况

资产处置及负债清偿后，于2018年9月20日本基金剩余财产为人民币8,743,356.59元，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，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。

清算起始日2018年8月22日至清算款划出日前一日的银行存款产生的利息亦属份额持有人所有，以上利息均按实际适用的利率计算。由基金管理人以自有资金垫付并已于2018年9月14日划入托管账户。基金管理人垫付资金到账起孳生的利息归基金管理人所有。

截至2018年9月20日止，经基金管理人以及基金托管人确认，本基金托管账户银行存款余额共人民币8,797,628.85元，其中人民币100,000.00元系基金管理人垫付资金。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。

5.6 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。

6 备查文件目录

6.1 备查文件目录

1、《国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金 2018 年 1 月 19 日（基金合同生效日）至 2018 年 8 月 21 日（基金最后运作日）止期间的财务报表及审计报告》

2、上海市通力律师事务所关于《国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金清算报告》的法律意见

6.2 存放地点

本基金管理人国泰基金管理有限公司办公地点——上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦 16-19 层。

6.3 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。

国泰恒益灵活配置混合型证券投资基金财产清算小组

二〇一八年九月二十日