

中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金 清算报告

基金管理人：中金基金管理有限公司

基金托管人：上海浦东发展银行股份有限公司

报告出具日期：2019年2月25日

报告公告日期：2019年4月2日

1 重要提示

中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金经中国证监会证监许可[2017]1160号文核准注册，2017年12月27日基金合同生效。本基金的基金管理人为中金基金管理有限公司，本基金托管人为上海浦东发展银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》（以下简称“《基金法》”）、《公开募集证券投资基金运作管理办法》（以下简称“《运作管理办法》”）和《中金价值轮动灵活配置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，中金基金管理有限公司经与本基金的基金托管人上海浦东发展银行股份有限公司协商一致，以通讯方式召开了本基金基金份额持有人大会，审议《关于终止中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金基金合同有关事项的议案》，并由参加大会的基金份额持有人对本次会议议案进行表决。根据2019年2月14日经公证的计票结果，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2019年2月15日在指定媒介和基金管理人网站（www.ciccfund.com）上发布了《中金基金管理有限公司关于中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金基金份额持有人大会决议生效的公告》。

本基金自2019年2月15日起进入清算期，由基金管理人中金基金管理有限公司、基金托管人上海浦东发展银行股份有限公司、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）和上海市通力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	中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金
基金简称	中金价值轮动
基金主代码	005282
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2017年12月27日
基金管理人	中金基金管理有限公司
基金托管人	上海浦东发展银行股份有限公司
最后运作日（2019年2月14日） 基金份额总额	69,769,765.34份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险和保持流动性的基础上，通过积极主动的投资管理，力争实现基金资产长期稳健的增值。
投资策略	价值轮动策略是本基金股票投资的核心策略。 在行业配置层面，围绕对相关行业属性及景气周期的判断，形成以不同阶段的行业配置策略。 价值投资策略： 在个股投资的层面，本基金将通过对公司经营策略和核心竞争力的分析，选取具有可持续竞争优势的公司；通过分析公司基本面，成长趋势，PE和PB等指标来衡量公司当前的价值；重点投资于各行业中具备内生性增长基础的价值型企业，并重点关注相关个股的安全边际及绝对收益机会。通过市占率、盈利能力、成长能力等核心指标，选出相关行业中具备核心竞争力的龙头企业，买入并持有。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×50%+中债综合财富(总值)指数收益率×50%。
风险收益特征	本基金为混合型基金，其预期收益及预期风险水平高于债券型基金与货币市场基金，低于股票型基金。

3 基金最后运作日财务会计报告（经审计）

资产负债表

会计主体：中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日：2019年2月14日（基金最后运作日）

单位：人民币元

资产	本期末 2019年2月14日 (基金最后运作日)
----	-----------------------------

资产：	-
银行存款	30,417,762.39
结算备付金	1,750,454.55
存出保证金	67,299.94
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	20,400,000.00
应收证券清算款	1,489.48
应收利息	29,609.21
应收股利	-
应收申购款	-
递延所得税资产	-
其他资产	-
资产总计	52,666,615.57
负债和所有者权益	本期末 2019 年 2 月 14 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	77,775.05
应付管理人报酬	21,543.17
应付托管费	2,154.32
应付销售服务费	53.50
应付交易费用	3,511.62
应交税费	-
应付利息	-
应付利润	-
递延所得税负债	-
其他负债	207,473.70
负债合计	312,511.36
所有者权益：	-
实收基金	69,769,765.34
未分配利润	-17,415,661.13
所有者权益合计	52,354,104.21
负债和所有者权益总计	52,666,615.57

注：报告截止日 2019 年 2 月 14 日(基金最后运作日)，中金价值轮动 A 基金份额净值 0.7504 元，中金价值轮动 C 基金份额净值 0.7524 元；基金份额总额 69,769,765.34 份，中金价值轮动 A 基金的份额总额 69,467,123.09 份，中金价值轮动 C 基金的份额总额 302,642.25 份。

4 清盘事项说明

4.1 基金基本情况

中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金（以下简称“中金价值轮动基金”）依据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于 2017 年 7 月 7 日证监许可 [2017] 1160 号《关于准予中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》核准，由中金基金管理有限公司（以下简称“中金基金”）依照《中华人民共和国证券投资基金法》及配套规则、《中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》和《中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金份额发售公告》公开募集。中金价值轮动基金为契约型开放式混合型基金，存续期限为不定期。中金价值轮动基金的管理人为中金基金，托管人为上海浦东发展银行股份有限公司(以下简称“浦发银行”)。

中金价值轮动基金通过中金基金直销柜台、中金基金网上直销平台、太平洋证券股份有限公司、北京虹点基金销售有限公司、北京汇成基金销售有限公司及平安证券有限责任公司等共同发售，募集期为 2017 年 11 月 6 日至 2017 年 12 月 7 日。经向中国证监会备案，《基金合同》于 2017 年 12 月 27 日正式生效，合同生效日基金实收份额为 204,412,338.07 份，发行价格为人民币 1.00 元。该资金已由毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具验资报告。

根据经中国证监会备案的《基金合同》和《中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》（以下简称“说明书”）的相关内容，中金价值轮动基金根据认购费、申购费、销售服务费收取方式的不同，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，但从本类别基金资产中不计提销售服务费的，称为 A 类基金份额；不收取认购/申购费用，但从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 C 类基金份额。中金价值轮动基金 A 类基金份额和 C 类基金份额分别设置代码。由于基金费用的不同，中金价值轮动基金 A 类基金份额和 C 类基金份额将分别计算基金份额净值并分别公告，计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。投资者可自行选择认购/申购的基金份额类别。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《基金合同》和说明书的有关规定，中金价值轮动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（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准发行上市的股票）、债券（包括国债、央行票据、金融债、次级债(含二级资本债券，仅限公开发行上市交易的)、地方政府债、企业债、公司债、中小企

业私募债券、可转换债券（含分离交易可转换债券）、可交换债券、短期融资券（含超短期融资券）、中期票据等）、债券回购、货币市场工具、权证、资产支持证券、股指期货、国债期货、银行存款、同业存单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）。

根据《基金合同》和说明书的规定以及中金基金发布的《中金基金管理有限公司关于中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金基金份额持有人大会决议生效的公告》，中金价值轮动基金自2019年2月14日基金份额持有人大会决议生效后的下一个工作日起（即2019年2月15日）进入清算程序。中金基金和浦发银行按照《基金合同》的规定对中金价值轮动基金进行终止清算，清算工作于2019年2月19日完成。中金价值轮动基金的清算期间为自2019年2月15日（“清算起始日”）开始至2019年2月19日（“清算结束日”）止期间。

4.2 清算原因

根据市场环境变化，为更好的维护基金份额持有人利益，经与基金托管人上海浦东发展银行股份有限公司协商一致，本公司拟终止中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金基金合同。

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2019年2月15日起进入清算期，清算期为2019年2月15日至2019年2月19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2019年2月15日至2019年2月19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《中金价值轮动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

(1) 银行存款、备付金、保证金及应收款项资产处置情况

序号	项目	运作终止日账面价值	清算金额	清算期期末账面价值
1	银行存款	30,417,762.39	20,182,403.38	50,600,165.77
2	结算备付金（注 1）	1,750,454.55	0.00	1,750,454.55
3	存出保证金（注 1）	67,299.94	0.00	67,299.94
4	应收证券清算款	1,489.48	-1,489.48	0.00
5	应收利息（注 1, 2）	29,609.21	3,851.66	33,460.87

注 1：结算备付金、存出保证金、应收利息由基金管理人在清算款划出前以自有资金垫付至本基金托管账户，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。

注 2：应收利息不含应收买入返售金融资产利息。

(2) 金融资产处置情况

序号	项目	运作终止日账面价值（注 1）	运作终止日数量（股/份/张）	清算期内最后处置日	清算金额	清算期期末账面价值（注 2）	清算期期末数量（股/份/张）
1	买入返售金融资产	20,400,000.00	-	2019/2/18	20,405,494.03	0.00	-

注 1：买入返售金融资产运作终止日公允价值包含相应的应收利息。

注 2：买入返售金融资产清算期期末公允价值包含相应的应收利息。

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 77,775.05 元、应付赎回费为 8.15 元，该款项已于 2019 年 2 月 18 日支付完毕。

(2) 本基金最后运作日应付管理费为人民币 21,543.17 元，该款项已于 2019 年 2 月 19 日支付。

(3) 本基金最后运作日应付托管费为人民币 2,154.32 元，该款项已于 2019 年 2 月 19 日支付。

(4) 本基金最后运作日应付销售服务费为人民币 53.50 元，该款项已于 2019 年 2 月 19 日支付。

(5) 本基金最后运作日应付佣金为人民币 3,511.62 元，该款项已于 2019 年 2 月 20 日支付

完毕。

(6) 本基金最后运作日其他负债人民币 207,465.55 元（包含 2018 年期间其他负债），其中预提信息披露费 122,465.55 元（包含 2018 年信息披露费 120,000.00 元），预提审计费 85,000.00 元（包含 2018 年信息披露费 65,000.00 元），2018 年度信息披露费 120,000.00 元已于 2019 年 2 月 19 日支付，其余部分费用将由基金管理人在清算款划出前扣除。

5.4 清算期间的清算损益情况

单位：人民币元

项目	本期 2019年2月15日(基金清算起始日)至 2019年2月19日(基金清算结束日)止期间
一、资产处置损益	9,362.14
1.利息收入	9,345.69
其中：存款利息收入	3,851.66
债券利息收入	-
买入返售金融资产收入	5,494.03
2.投资收益（损失以“-”填列）	-
其中：股票投资收益	-
债券投资收益	-
股利收益	-
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）	16.45
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）	9,287.14

5.5 资产处置及负债清偿后的剩余财产分配情况

单位：人民币元

项目	金额
一、最后运作日2019年2月14日基金净资产	52,354,104.21
加：清算期间净收益	9,287.14
减：基金净赎回金额（于2019年2月15日 确认的投资者申购赎回申请）	2,987.39
二、2019年2月19日基金净资产	52,360,403.96

资产处置及负债清偿后，于 2019 年 2 月 19 日本基金剩余财产为人民币 52,360,403.96 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。

清算期结束日次日至清算款划出日前一日的银行存款产生的利息归份额持有人所有。于清算划款日的应收利息余额由基金管理人以自有资金先行垫付，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。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。除清算划款产生的银行汇划费从基金资产中支付外，其他与本次清算相关产生的银行汇划费由基金管理人承担。

由于截止2019年2月19日的基金净资产中包含了备付金、保证金、应收利息等，将在划付本次清算金额（含费用）后对基金剩余财产进行后续清算，直至全部基金财产清算完毕。

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) 中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金资产负债表及审计报告
- (2) 《中金价值轮动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

基金管理人的办公场所。

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。

中金价值轮动灵活配置混合型证券投资基金财产清算小组

二〇一九年四月二日