

第一创业证券股份有限公司

创金价值成长 5 期集合资产管理计划

审计报告

立信  
（特  
文



防 伪 编 码： 31000006202193894Z

被审计单位名称： 创金价值成长5期集合资产管理计划

报 告 文 号： 信会师报字[2021]第ZA31442号

签字注册会计师： 王斌

注 师 编 号： 310000062147

签字注册会计师： 唐成

注 师 编 号： 310000060778

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

## 审计报告

信会师报字[2021]第 ZA31442 号

### 创金价值成长 5 期集合资产管理计划全体持有人：

我们审计了后附的创金价值成长 5 期集合资产管理计划（以下简称“本集合计划”）清算报表，包括 2021 年 8 月 25 日的清算资产负债表以及 2021 年 8 月 11 日至 2021 年 8 月 25 日的清算损益表及债务清偿表。

#### 一、管理人对清算报表的责任

按照清算事项说明二所述的编制基础编制清算报表是集合计划管理人-第一创业证券股份有限公司的责任。这种责任包括：设计、实施和维护与清算报表编制相关的内部控制，以使清算报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对清算报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对清算报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关清算报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的清算报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与清算报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，本集合计划清算报表已经按照清算事项说明二所述的编制基础编制，在所有重大方面公允地反映了 2021 年 8 月 25 日的清算资产负债状况以及 2021 年 8 月 11 日至 2021 年 8 月 25 日的清算损益及债务清偿情况。



中国注册会计师：王 斌



中国注册会计师：唐 成



中国·上海

二〇二一年八月二十五日

# 创金价值成长5期集合资产管理计划

## 清算资产负债表

2021年8月25日

金额单位：人民币元

项 目	清算结束日 2021-8-25	集合计划终止日 2021-8-10
<b>资产</b>		
普通资产：		
银行存款	9,234,892.93	9,985,881.95
结算备付金	662,272.73	663,133.24
存出保证金	3,266.05	3,266.05
应收利息	4,505.65	2,699.79
其他应收款		
资产总计	<u>9,904,937.36</u>	<u>10,654,981.03</u>
<b>债务及清算净损益</b>		
普通债务：		
应付赎回款		1,418,194.19
应付管理人报酬		15,245.80
应付托管费		4,664.77
应付销售服务费		7,463.62
应付交易费用		6,277.03
其中：应付佣金		6,277.03
应交税费		
其他应付款	700,000.00	
其中：应付管理人代垫款	700,000.00	
其他负债	10,000.00	6,082.80
其中：预提审计费	10,000.00	6,082.80
债务合计	<u>710,000.00</u>	<u>1,457,928.21</u>
清算净损益：		
清算净收益(清算净损失以“-”号表示)	<u>9,194,937.36</u>	<u>9,197,052.82</u>
债务及清算净损益总计	<u>9,904,937.36</u>	<u>10,654,981.03</u>

# 创金价值成长5期集合资产管理计划 清算损益表

2021年8月11日至2021年8月25日

金额单位：人民币元

项 目	本期数
一、清算前持有人权益（清算损失以“-”号表示）	9,197,052.82
二、清算收入	1,806.74
其中：存款利息收入	1,327.68
结算备付金利息收入	476.66
存出保证金利息收入	2.40
三、清算费用	
1、财产清理费	
2、诉讼费	
3、审计费	3,917.20
4、律师费	
5、其他费用	5.00
清算支出小计	3,922.20
四、清算后持有人权益（清算净损失以“-”号表示）	9,194,937.36

# 创金价值成长5期集合资产管理计划 债务清偿表

2021年8月11日至2021年8月25日

金额单位：人民币元

项目	集合计划终止日 2021-8-10	本期增加	本期减少	清算结束日 2021-8-25	本期以现金清偿
普通债务：					
应付赎回款	1,418,194.19		1,418,194.19	-	1,418,194.19
应付管理人报酬	15,245.80		15,245.80	-	15,245.80
应付托管费	4,664.77		4,664.77	-	4,664.77
应付销售服务费	7,463.62		7,463.62	-	7,463.62
应付交易费用	6,277.03		6,277.03	-	6,277.03
其中：应付佣金	6,277.03		6,277.03	-	6,277.03
应交税费	-			-	-
其他应付款	-	700,000.00		700,000.00	-
其中：应付管理人代垫款	-	700,000.00		700,000.00	-
其他负债	6,082.80	3,917.20		10,000.00	-
其中：预提审计费	6,082.80	3,917.20		10,000.00	-
债务合计	1,457,928.21	703,917.20	1,451,845.41	710,000.00	

## 创金价值成长 5 期集合资产管理计划 2021 年 8 月 11 日至 2021 年 8 月 25 日清算事项说明

(除另有说明外, 以人民币元为货币单位)

### 一、创金价值成长 5 期集合资产管理计划简介

#### (一) 基本情况

创金价值成长 5 期集合资产管理计划(以下简称“集合计划”)于 2013 年 2 月 28 日募集成立。

本集合计划推广期规模上限为 20 亿份(不含管理人自有资金参与及所有参与资金利息转增份额), 存续期不设规模上限。

本集合计划未约定存续期限, 若符合所约定的终止清算条件时, 则直接进入终止清算程序。

本集合计划的投资范围包括国内依法发行的股票、债券、证券投资基金、央行票据、短期融资券、资产支持证券、中期票据、股指期货等金融衍生品以及中国证监会认可的其他投资品种。

本集合计划管理人为第一创业证券股份有限公司, 托管人为中国工商银行股份有限公司。

#### (二) 清算原因

根据证监会公布的《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》、《创金价值成长 5 期集合资产管理计划资产管理合同》及《关于创金价值成长 5 期集合资产管理计划终止清算的公告》约定, 本集合计划于 2021 年 8 月 10 日终止。

#### (三) 清算期间

本集合计划于 2021 年 8 月 10 日终止, 并于 2021 年 8 月 11 日开始清算, 清算期自 2021 年 8 月 11 日开始至 2021 年 8 月 25 日。

#### (四) 其他重要清算事项

无。

### 二、清算报表编制基础

自本集合计划终止日起, 资产负债按清算价格计价。

### 三、清算情况

自 2021 年 8 月 11 日起, 清算组对本集合计划的资产、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：

**(一) 资产处置情况**

- 1、截至2021年8月10日，银行存款余额为9,985,881.95元，清算期间收到结算备付金-期货备付金861.39元、管理人代垫款700,000.00元；清算期间支付赎回款1,418,194.19元、管理人业绩报酬15,245.80元、托管费4,664.77元、销售服务费7,463.62元、交易费用-佣金6,277.03元、汇划手续费5.00元，清算结束日银行存款余额为9,234,892.93元。
- 2、截至2021年8月10日，结算备付金为663,133.24元，清算期间收到期货备付金结息0.88元；清算期间银行存款收到结算备付金-期货备付金861.39元，清算结束日结算备付金余额为662,272.73元。
- 3、截至2021年8月10日，存出保证金为3,266.05元，清算结束日存出保证金余额为3,266.05元。
- 4、截至2021年8月10日，应收利息为2,699.79元，清算期间计提银行存款活期利息1,327.68元，计提结算备付金利息476.66元，计提存出保证金利息2.40元；清算期间收到结算备付金-期货备付金结息0.88元，清算结束日应收利息为4,505.65元。

**(二) 负债处置情况**

- 1、截至2021年8月10日，应付赎回款1,418,194.19元，清算期间支付赎回款项1,418,194.19元，清算结束日应付赎回款为0.00元。
- 2、截至2021年8月10日，应付管理人报酬15,245.80元，清算期间支付管理人业绩报酬15,245.80元，清算结束日应付管理人报酬为0.00元。
- 3、截至2021年8月10日，应付托管费4,664.77元，清算期间支付托管人托管费4,664.77元，清算结束日应付托管费为0.00元。
- 4、截至2021年8月10日，应付销售服务费7,463.62元，清算期间支付销售服务费7,463.62元，清算结束日应付销售服务费为0.00元。
- 5、截至2021年8月10日，应付交易费用6,277.03元，清算期间支付交易费用-券商佣金6,277.03元，清算结束日应付交易费用为0.00元。

6、截至2021年8月10日，其他应付款0.00元，清算期间收到管理人代垫款项700,000.00元，清算结束日其他应付款为700,000.00元。

7、截至2021年8月10日，其他负债6,082.80元，清算期间计提审计费3,917.20元，清算结束日其他负债为10,000.00元。

### (三) 持有人权益情况

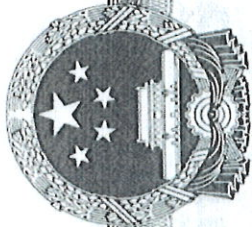
清算结束日持有人权益为9,194,937.36元。

### (四) 清算损益情况

项 目	金 额
一、清算前持有人权益（清算损失以“-”号表示）	9,197,052.82
二、清算收入	1,806.74
其中：存款利息收入	1,327.68
结算备付金利息收入	476.66
存出保证金利息收入	2.40
三、清算费用	
1、财产清理费	
2、诉讼费	
3、审计费	3,917.20
4、律师费	
5、其他费用	5.00
清算费用小计	3,922.20
四、清算后持有人权益（清算净损失以“-”号表示）	9,194,937.36

### 四、清算结束日的剩余净资产分配情况

清算结束日2021年8月25日，本集合计划剩余净资产9,194,937.36元，根据本集合计划说明书约定，扣除相关费用后应全部分配给本集合计划持有人。产品托管户销户前，因结息产生的尾差、划款产生的汇划费等由管理人承担。



# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202107140026



扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 成立日期 2011年01月24日

类型 特殊普通合伙企业 合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用, 其他无效。

(副本)



经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算等业务的审计; 代理记帐; 税务咨询、税务代理; 企业管理咨询; 法律、法规规定的其他业务。

【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



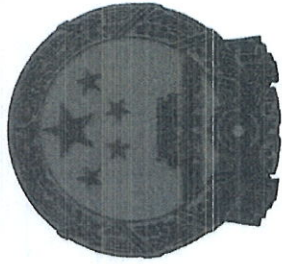
2021年07月14日

证书序号: 0001247

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供出报告使用，其他无效



# 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路101号四楼

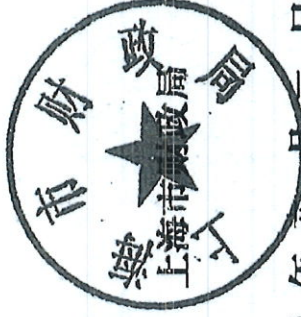


组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕25号(转制批文 沪财会[2010]82号)

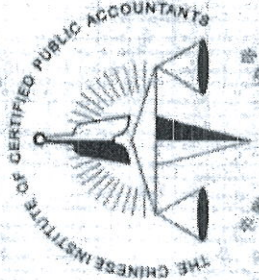
批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名 Name: 王斌  
 性别 Sex: 男  
 出生日期 Date of Birth: 1971-12-18  
 工作单位 Working Unit: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity Card No.: 310106197112194013



本证书已使用,其他无效

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000062147  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2002 年 07 月 15 日  
 Date of Issuance



王斌(310000062147)  
 您已通过2020年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2020年08月31日

年 月 日



姓名 Full Name: 唐成  
 性别 Sex: 男  
 出生 Date of Birth: 1982.11.27  
 工作单位 Working unit: 立信会计师事务所  
 身份证号码 Identity card No.: 310221198211270035



仅年检用,其他无效

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



唐成(31000060778)  
 您已通过2020年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2020年08月31日

月 日  
/m /d

证书编号: 31000060778  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 03 月 27 日  
Date of issuance: 2015 /m /d