

中金瑞和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：中国邮政储蓄银行股份有限公司

报告出具日期：2024年10月22日

报告公告日期：2024年10月25日

1 重要提示

中金瑞和灵活配置混合型证券投资基金（以下简称“本基金”或“中金瑞和”）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[2018]300号文注册，2018年11月13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（以下简称“中金基金”），本基金托管人为中国邮政储蓄银行股份有限公司（以下简称“邮储银行”）。

根据《基金合同》“第五部分 基金备案”之“三、基金存续期内的基金份额持有人数量和资产规模”的约定：“《基金合同》生效后，连续20个工作日出现基金份额持有人数量不超过200人或者基金资产净值低于5000万元情形的，基金管理人应当在定期报告中予以披露；连续60个工作日出现前述情形的，本基金应当按照本基金合同的约定程序进行清算并终止，且无需召开基金份额持有人大会。”

截至2024年10月10日日终，本基金出现连续60个工作日基金资产净值低于5000万元的情形，已触发基金合同中约定的基金终止条款。基金管理人将根据相关法律法规、基金合同等约定履行基金财产清算程序，无需召开基金份额持有人大会审议。

本基金自2024年10月11日起进入清算期，由基金管理人中金基金、基金托管人邮储银行、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	中金瑞和灵活配置混合型证券投资基金
基金简称	中金瑞和
基金主代码	006277
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2018年11月13日
基金管理人	中金基金管理有限公司
基金托管人	中国邮政储蓄银行股份有限公司
最后运作日(2024年10月10日)	
基金份额总额	8,449,848.86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	本基金将采用“自上而下”的分析方法,综合分析宏观经济周期与形势、货币政策、财政政策、利率走势、资金供求、流动性风险、信用风险等因素,分析比较债券市场、股票市场、及现金类资产的收益风险特征,动态调整各大类资产的投资比例,控制投资组合的系统性风险。具体包括:1、资产配置策略;2、普通债券投资策略;3、可转换债券投资策略;4、可交换债券投资策略;5、资产支持证券投资策略;6、国债期货投资策略;7、股票投资策略;8、存托凭证投资策略;9、股指期货投资策略;10、融资业务投资策略;11、股票期权投资策略;12、信用衍生品投资策略。详见《中金瑞和灵活配置混合型证券投资基金基金合同》。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×50%+恒生指数收益率(使用估值汇率调整)×10%+中债综合财富(总值)指数收益率×40%
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:中金瑞和灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日:2024年10月10日(基金最后运作日)

单位:人民币元

资产	本期末2024年10月10日 (基金最后运作日)
资产:	-
银行存款	12,174,647.34
结算备付金	323,215.63

存出保证金	49,682.10
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	3,865,775.82
应收股利	-
应收申购款	-
递延所得税资产	-
其他资产	-
资产总计	16,413,320.89
负债和所有者权益	本期末 2024 年 10 月 10 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	4,863,833.55
应付管理人报酬	2,577.07
应付托管费	773.12
应付销售服务费	92.68
应付交易费用	62,852.51
应交税费	-
应付利息	-
应付利润	-
递延所得税负债	-
其他负债	123,274.00
负债合计	5,053,402.93
所有者权益：	-
实收基金	8,449,848.86
未分配利润	2,910,069.10
所有者权益合计	11,359,917.96
负债和所有者权益总计	16,413,320.89

注：报告截止日 2024 年 10 月 10 日（基金最后运作日），中金瑞和 A 基金份额净值 1.3438 元，基金份额总额 6,319,503.83 份；中金瑞和 C 基金份额净值 1.3463 元，基金份额总额 2,130,345.03 份。中金瑞和总份额合计 8,449,848.86 份。

4 清盘事项说明

4.1 基金基本情况

中金瑞和灵活配置混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)依据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)于2018年2月9日证监许可[2018]300号《关于准予中金瑞和灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》注册,由中金基金依照《中华人民共和国证券投资基金法》及配套规则、《中金瑞和灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》和《中金瑞和灵活配置混合型证券投资基金基金份额发售公告》公开募集。本基金为契约型开放式基金,存续期限为不定期。本基金的管理人为中金基金,托管人为邮储银行。

本基金通过中金基金直销柜台、中金基金网上直销平台等共同销售,募集期为2018年8月8日起至2018年11月8日。经向中国证监会备案,《中金瑞和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”)于2018年11月13日正式生效,基金合同生效日基金实收份额为210,156,497.49份(含利息转份额14,166.60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《中金瑞和灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》的相关内容,本基金根据认购/申购费用、赎回费、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,在赎回时根据持有期限收取赎回费用,而不从本类别基金资产中计提销售服务费的,称为A类基金份额;从本类别基金资产中计提销售服务费而不收取认购/申购费用,在赎回时根据持有期限收取赎回费用的,称为C类基金份额。本基金A类和C类基金份额分别设置代码。由于基金销售费用的不同,本基金A类基金份额和C类基金份额将分别计算基金份额净值,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《中金瑞和灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围主要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)、存托凭证、内地与香港股票市场交易互联互通机制允许买卖的规定范围内的香港联合交易所上市的股票、债券(包括国债、央行票据、金融债、次级债、地方政府债、企业债、公司债、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、资产支持证券、股指期货、国债期货、银行存款、同业存单、期权、信用衍生品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)。本基金可根据法律法规

的规定参与融资业务。

4.2 清算原因

根据《基金合同》“第五部分 基金备案”之“三、基金存续期内的基金份额持有人数量和资产规模”的约定：“《基金合同》生效后，连续 20 个工作日出现基金份额持有人数量不超过 200 人或者基金资产净值低于 5000 万元情形的，基金管理人应当在定期报告中予以披露；连续 60 个工作日出现前述情形的，本基金应当按照本基金合同的约定程序进行清算并终止，且无需召开基金份额持有人大会。”

截至 2024 年 10 月 10 日日终，本基金出现连续 60 个工作日基金资产净值低于 5000 万元的情形，已触发基金合同中约定的基金终止条款。基金管理人将根据相关法律法规、基金合同等约定履行基金财产清算程序，无需召开基金份额持有人大会审议。

4.3 清算起始日

本基金于 2024 年 10 月 11 日起进入清算期，清算期为 2024 年 10 月 11 日至 2024 年 10 月 15 日。本基金将清算后的全部剩余财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。

4.4 清算报表编制基础

本基金的清算报表是参考《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 2024 年 10 月 11 日至 2024 年 10 月 15 日止为本基金清算报告期，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《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。

5.2 资产处置情况

银行存款、备付金、保证金及应收证券清算款资产处置情况

序号	项目	运作终止日账面价值	清算金额	清算期末账面价值
----	----	-----------	------	----------

1	银行存款（注）	12,174,647.34	-2,489,631.27	9,685,016.07
2	结算备付金（注）	323,215.63	-45,675.26	277,540.37
3	存出保证金（注）	49,682.10	11.15	49,693.25
4	应收证券清算款	3,865,775.82	-3,865,775.82	0.00

注：以上结算备付金、存出保证金及银行存款账面价值均包含应收利息金额，其中所包含应收利息部分及11月初涉及的备付金调增金额均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。

5.3 负债清偿情况

（1）本基金最后运作日应付赎回款（包含应付转出款）为人民币 4,863,833.55 元，该款项已于 2024 年 10 月 14 日支付完毕。

（2）本基金自 2024 年 10 月 11 日进入清算期，按照《基金合同》第六部分“基金份额的申购与赎回”的规定，2024 年 10 月 11 日确认的赎回申请（包含转出申请）为人民币 1,453,814.41 元，上述款项（扣减相应赎回费用后）已于 2024 年 10 月 15 日全部支付完毕。

（3）本基金最后运作日应付管理费为人民币 2,577.07 元，该款项已于 2024 年 10 月 14 日支付。

（4）本基金最后运作日应付托管费为人民币 773.12 元，该款项已于 2024 年 10 月 14 日支付。

（5）本基金最后运作日应付销售服务费为人民币 92.68 元，该款项已于 2024 年 10 月 14 日支付。

（6）本基金最后运作日应付交易费用为人民币 62,852.51 元，该款项已于 2024 年 10 月 15 日支付完毕。

（7）本基金最后运作日其他负债人民币 123,274.00 元，其中预提审计费 27,158.92 元，另 22,158.92 元审计费于 2024 年 10 月 11 日进行回冲；预提信息披露费 93,115.08 元；预提账户维护费 3,000.00 元。另清算律师费 10,000.00 元于 2024 年 10 月 14 日进行补提，上述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
	2024 年 10 月 11 日（基金清算起始日）至 2024 年 10 月 15 日（基金清算结束日）止期间
一、资产处置损益	872.14
1. 利息收入	1,184.72
其中：存款利息收入	1,184.72
债券利息收入	-
买入返售金融资产收入	-

2.投资收益（损失以“-”填列）	-328.60
其中：股票投资收益	-328.60
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）	16.02
二、清算费用	-12,158.92
1. 交易费用	-
2. 其他费用	-12,158.92
三、清算净损益（净亏损以“-”号填列）	13,031.06

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2024年10月10日基金净资产	11,359,917.96
加：清算期间净收益	13,031.06
减：基金净赎回金额	1,453,814.41
二、2024年10月15日基金净资产	9,919,134.61

资产处置及负债清偿后，于2024年10月15日本基金剩余财产为人民币9,919,134.61元，根据《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。

自本次清算期结束日次日2024年10月16日至清算款项支付日前一日的存款利息归基金份额持有人所有。于清算划款日的应收利息余额及可能涉及的11月初备付金调增金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。

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）中金瑞和灵活配置混合型证券投资基金审计报告
- （2）《中金瑞和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。

中金瑞和灵活配置混合型证券投资基金基金财产清算小组

二〇二四年十月二十五日