

国开泰富货币市场证券投资基金  
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：二〇二一年八月五日

报告公告日期：二〇二一年八月十三日

## 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.....	8
5.1 资产清算情况.....	8
5.2 负债清偿情况.....	8
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.....	9
6、备查文件目录.....	10
6.1 备查文件目录.....	10
6.2 存放地点.....	10
6.3 查阅方式.....	10

## 1、重要提示

国开泰富货币市场证券投资基金(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[2014]1145号文核准,于2015年1月14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。

因市场环境变化,为保护基金份额持有人的利益,根据相关法律法规的规定和《基金合同》的有关约定,本基金的基金管理人国开泰富基金管理有限责任公司经与基金托管人中国农业银行股份有限公司协商一致,于2021年6月9日至2021年7月5日期间以通讯方式召开本基金基金份额持有人大会,于2021年7月6日表决通过了《关于终止<国开泰富货币市场证券投资基金基金合同>有关事项的议案》。本次大会决议自该日起生效。根据基金份额持有人大会通过的议案及方案说明,持有人大会决议生效并公告(即2021年7月7日)后的下一日起,本基金即进入清算程序。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2021年7月8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。

2021年8月3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	国开泰富货币市场证券投资基金
基金简称	国开货币
基金主代码	000901
基金运作方式	契约型开放式

基金合同生效日	2015年1月14日
清算期终止日(2021年8月3日) 基金份额总额	66,789,743.24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	在严格控制风险和维持资产较高流动性的基础上,力争获得超越业绩比较基准的投资收益率。
投资策略	本基金在追求流动性、低风险和稳定收益的前提下,依据宏观经济、货币政策、财政政策和短期利率变动预期,综合考虑各投资品种的流动性、收益性以及信用风险状况,进行积极的投资组合管理。
业绩比较基准	七天通知存款利率(税后)。
风险收益特征	本基金为货币市场基金,是证券投资基金中的高流动性、低风险品种。本基金的预期风险和预期收益均低于股票型基金、混合型基金、债券型基金。

## 3、基金运作情况说明

国开泰富货币市场证券投资基金(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[2014]第1145号《关于准予国开泰富货币市场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《国开泰富货币市场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4,333,674,918.07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(2015)第014号予以验证。经向中国证监会备案,《国开泰富货币市场证券投资基金基金合同》于2015年1月14日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为4,334,110,479.17份基金份额,其中认购资金利息折合435,561.10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2015年1月14日至2021年7月7日期间,本基金按基金合同正常运作。

因市场环境变化,为保护基金份额持有人的利益,根据相关法律法规的规定和《基金合同》的有关约定,本基金的基金管理人国开泰富基金管理有限责任公司经与基金托

管人中国农业银行股份有限公司协商一致，于 2021 年 6 月 9 日至 2021 年 7 月 5 日期间以通讯方式召开本基金基金份额持有人大会，于 2021 年 7 月 6 日表决通过了《关于终止〈国开泰富货币市场证券投资基金基金合同〉有关事项的议案》。本次大会决议自该日起生效。根据基金份额持有人大会通过的议案及方案说明，持有人大会决议生效并公告（即 2021 年 7 月 7 日）后的下一日起，本基金即进入清算程序。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 2021 年 7 月 8 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 2021 年 7 月 7 日 (基金最后运作日)
<b>资产：</b>	
银行存款	30,380,876.31
结算备付金	2,029,833.33
存出保证金	1,106.82
交易性金融资产	10,000,000.00
其中：债券投资	10,000,000.00
买入返售金融资产	26,000,260.00
应收利息	3,724.74
应收证券清算款	12,349.58
<b>资产合计：</b>	<b>68,428,150.78</b>
<b>负债和所有者权益</b>	
<b>负债：</b>	
应付管理人报酬	4,324.52
应付托管费	1,310.47
应付销售服务费	1,118.16
应付交易费用	6,838.38
应付利润	1,912.34
预提费用	77,294.02
<b>负债合计</b>	<b>92,797.89</b>
<b>所有者权益：</b>	
实收基金	68,335,352.89
未分配利润	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>68,335,352.89</b>

<b>负债和所有者权益总计:</b>	<b>68,428,150.78</b>
--------------------	----------------------

注: 1、报告截止日 2021 年 7 月 7 日(基金最后运作日), 基金份额净值 1.00 元, 基金份额总额 68,335,352.89 份。

2、本期财务报表的实际编制期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 7 月 7 日(基金最后运作日)。

## 4.2 清算损益表

单位: 人民币元

项目	2021 年 7 月 8 日至 2021 年 8 月 3 日 (清算期间)
<b>一、清算收益</b>	<b>38,081.45</b>
1. 利息收入	38,081.45
<b>二、清算费用</b>	<b>2,616.21</b>
1. 其他费用	2,616.21
<b>三、清算收益(损失)总额</b>	<b>35,465.24</b>
减: 所得税费用	-
<b>四、清算净收益(损失)</b>	<b>35,465.24</b>

注: 1、存款利息收入系以当前适用的利率预估计提的自 2021 年 7 月 8 日至 2021 年 8 月 3 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 200.95 元、银行间账户维护费 2,315.26 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

国开泰富货币市场证券投资基金(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[2014]第 1145 号《关于准予国开泰富货币市场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《国开泰富货币市场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 4,333,674,918.07 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(2015)第 014 号予以验证。经向中国证监会备案,《国开泰富货币市场证券投资基金基金合同》于 2015 年 1 月 14 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 4,334,110,479.17 份基金份额,其中认购资金利息折合 435,561.10 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《国开泰富货币市场证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为现金；期限在1年以内(含1年)的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单；剩余期限在397天以内(含397天)的债券、非金融企业债务融资工具、资产支持证券；中国证监会及/或中国人民银行认可的其它具有良好流动性的货币市场工具。本基金的业绩比较基准为七天通知存款利率(税后)。

#### 4.3.2 清算原因

本基金依据《中华人民共和国证券投资基金法》，《国开泰富货币市场证券投资基金基金合同》(以下简称“《基金合同》”)的有关规定，同时依据本基金于2021年6月9日至7月5日以通讯方式召开的基金份额持有人大会，并于2021年7月6日表决通过的《关于终止〈国开泰富货币市场证券投资基金基金合同〉有关事项的议案》中内容要求，本基金《基金合同》于2021年7月7日终止，自2021年7月8日起，本基金进入基金财产清算程序。

#### 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货币市场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2021年7月8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2021年7月8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2021年7月7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》、《国开泰富货币市场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2021年7月8日至2021年8月3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[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。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖债券的差价收入，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。

(4) 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 2021 年 7 月 8 日至 2021 年 8 月 3 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（2021 年 8 月 3 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 2,029,833.33 元，已于 2021 年 8 月 3 日调回托管户 1,884,378.78 元。截至清算期结束日（2021 年 8 月 3 日）结算备付金余额为 145,454.55 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 1,106.82 元，已于 2021 年 8 月 3 日全部调回托管户。

3、本基金最后运作日持有的债券资产为人民币 10,000,000.00 元，已于 2021 年 7 月 8 日全部兑付。

4、基金最后运作日买入返售金融资产为人民币 26,000,260.00 元，该款项已于 2021 年 7 月 9 日收回。

5、本基金最后运作日应收利息为人民币 3,724.74 元，其中应收活期存款利息为人民币 2,859.65 元；应收结算备付金利息为人民币 864.35 元；应收结算保证金利息为人民币 0.74 元，以上款项将于 2021 年 9 月 21 日收回。

6、本基金最后运作日应收证券清算款为人民币 12,349.58 元，该款项已于 2021 年 7 月 8 日支付。

### 5.2 负债清偿情况

1、本基金最后运作日应付管理人报酬为人民币 4,324.52 元，该款项已于 2021 年 8 月 5 日支付。

2、本基金最后运作日应付托管费为人民币 1,310.47 元，该款项已于 2021 年 8 月 5 日支付。

3、本基金最后运作日应付销售服务费为人民币 1,118.16 元，该款项已于 2021 年 8 月 5 日支付。

4、本基金最后运作日应付交易费用为人民币 6,838.38 元，已于 2021 年 7 月 16 日

支付人民币 6,518.38 元，剩余 320.00 元尚未支付。

5、本基金最后运作日应付利润为人民币 1,912.34 元，已于 2021 年 7 月 8 日结转  
为投资者份额。

6、本基金最后运作日预提费用为人民币 77,294.02 元，包括预提审计费、预提信  
息披露费、银行间账户维护费，其中审计费为人民币 30,903.44 元，尚未支付；信息披  
露费为人民币 41,205.84 元，尚未支付；银行间账户维护费为人民币 5,184.74 元，已  
于 2021 年 7 月 16 日前陆续支付。

7、2021 年 7 月 26 日支付汇划手续费人民币 200.95 元，清算期间产生的汇划手续  
费由管理人承担。

### 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 2021 年 7 月 7 日 基金净资产	68,335,352.89
减：2021 年 7 月 8 日应付赎回款	1,547,521.99
加：2021 年 7 月 8 日结转的应付利 润	1,912.34
二、2021 年 8 月 3 日基金净资产	66,789,743.24

可处置资产处置完成及负债清偿后，于 2021 年 8 月 3 日本基金剩余财产为人民币  
66,789,743.24 元，其中银行存款余额为 66,718,299.81 元；截至清算期结束日（2021  
年 8 月 3 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  
40,636.55 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分配。

## 6、备查文件目录

### 6.1 备查文件目录

6.1.1 国开泰富货币市场证券投资基金清算财务报表及审计报告

6.1.2 关于国开泰富货币市场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）5936 3299

网址：<http://www.cdbsfund.com>

国开泰富货币市场证券投资基金

财产清算小组

二〇二一年八月十三日