

富国中证800交易型开放式指数证券投资基金

清算报告

2022 年 11 月 29 日

基金管理人：富国基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

公告日期：2022 年 12 月 10 日

一、重要提示及目录

1、重要提示

富国中证 800 交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“本基金”），系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【2019】1833 号文准予注册募集，《富国中证 800 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》（以下简称“基金合同”）于 2020 年 5 月 13 日生效。本基金的基金管理人为富国基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

富国中证 800 交易型开放式指数证券投资基金基金份额持有人大会已于 2022 年 8 月 30 日至 2022 年 9 月 28 日 17:00 以通讯方式召开，对《关于终止富国中证 800 交易型开放式指数证券投资基金基金合同有关事项的议案》进行了投票表决，根据 2022 年 9 月 29 日的计票结果，本次会议议案获得通过，本次会议决议自 2022 年 9 月 29 日起生效。决议内容如下：

根据市场环境变化，为更好地保护基金份额持有人的利益，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，基金管理人经与基金托管人中国工商银行股份有限公司协商一致，提议终止基金合同。

本次基金份额持有人大会决议生效后，根据基金份额持有人大会通过的议案及方案说明，本基金自 2022 年 9 月 30 日起进入清算期。

本基金清算期自 2022 年 9 月 30 日起至 2022 年 11 月 29 日止。由基金管理人富国基金管理有限公司、基金托管人中国工商银行股份有限公司、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和上海市通力律师事务所于 2022 年 9 月 30 日组成基金财产清算小组履行基金财产清算程序，并由安永华明会计师事务所（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、目录

一、重要提示及目录.....	2
1、重要提示.....	2
2、目录.....	3
二、基金概况.....	4
三、财务会计报告.....	4
四、清盘事项说明.....	5
1、基金基本情况.....	5
2、清算原因.....	6
3、清算起始日.....	6
4、清算报表编制基础.....	6
五、清算情况.....	7
1、清算费用.....	7
2、资产处置情况.....	7
3、 负债清偿情况.....	8
4、 清算期间的清算损益情况.....	8
5、资产处置及负债清偿后的剩余资产分配情况.....	9
6、基金财产清算报告的告知安排.....	10
六、备查文件目录.....	10
1、备查文件目录.....	10
2、存放地点.....	10
3、查阅方式.....	10

二、基金概况

- 1、基金名称：富国中证 800 交易型开放式指数证券投资基金
- 2、基金简称：富国中证 800ETF（基金主代码：515820）
- 3、基金运作方式：契约型、交易型开放式
- 4、基金合同生效日：2020 年 5 月 13 日
- 6、基金管理人：富国基金管理有限公司
- 7、基金托管人：中国工商银行股份有限公司
- 8、最后运作日（2022 年 9 月 29 日）基金份额总额：7,026,092.00
- 9、最后运作日（2022 年 9 月 29 日）基金资产净值：8,124,719.19 元

三、财务会计报告

资产负债表（经审计）

会计主体：富国中证 800 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2022 年 9 月 29 日

单位：人民币元

	最后运作日 2022 年 9 月 29 日
资 产：	
银行存款	1,570,160.61
结算备付金	350,346.49
存出保证金	16,853.51
交易性金融资产	7,656,037.91
其他资产	38,218.88
资产总计	9,631,617.40
负 债：	
应付清算款	1,290,741.56
应付管理人报酬	1,611.26
应付托管费	537.08
其他负债	214,008.31
负债合计	1,506,898.21

所有者权益：	
实收基金	7,026,092.00
未分配利润	1,098,627.19
所有者权益合计	8,124,719.19
负债和所有者权益总计	9,631,617.40

四、清盘事项说明

1、基金基本情况

富国中证800交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“本基金”），系经中国证监会证监许可【2019】1833号《关于准予富国中证800交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》准予注册，由基金管理人富国基金管理有限公司向社会公开发行募集，基金合同于2020年5月13日正式生效，首次设立募集规模为248,526,092.00份基金份额。本基金为契约型、交易型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为富国基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

本基金的投资范围主要为标的指数成份股、备选成份股和其他股票。为更好地实现投资目标，本基金可少量投资于部分非成份股（包含主板、中小板、创业板及其他经中国证监会允许发行的股票）、存托凭证、债券（国家债券、央行票据、地方政府债券、政府支持债券、政府支持机构债、金融债券、企业债券、公司债券、次级债券、可转换债券、可交换债券、可分离交易可转债、短期融资券（含超短期融资券）、中期票据等）、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、衍生工具（股指期货、国债期货等）、现金资产以及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的相关规定）。

本基金可根据法律法规的规定参与融资及转融通证券出借业务。

如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本基金的投资组合比例为：本基金投资于标的指数成份股和备选成份股的比例不低于基金资产净值的90%，且不低于非现金基金资产的80%，因法律法规的规定而受限制的情形除外。每个交易日日终在扣除国债期货和股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于交易保证金一倍的现金，其中现金不包括结算备付金、存出保

证金、应收申购款等。

本基金的业绩比较基准为：中证800指数收益率。

2、清算原因

根据基金合同的“第二十一部分 基金合同的变更、终止与基金财产的清算”中“二、基金合同的终止事由”的约定：“有下列情形之一的，经履行相关程序后，基金合同应当终止：1、基金份额持有人大会决定终止的；”。

根据基金管理人于 2022 年 9 月 30 日发布的《富国基金管理有限公司关于富国中证 800 交易型开放式指数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》，本基金基金份额持有人大会于 2022 年 8 月 30 日至 2022 年 9 月 28 日 17:00 对《关于终止富国中证 800 交易型开放式指数证券投资基金基金合同有关事项的议案》进行了投票表决，根据 2022 年 9 月 29 日的计票结果，该议案获得通过，大会决议自该日起生效。

3、清算起始日

根据《富国基金管理有限公司关于富国中证 800 交易型开放式指数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》，本基金自 2022 年 9 月 30 日起进入清算期，故本基金清算起始日为 2022 年 9 月 30 日。

由于本基金于本次清算期期末仍持有流通受限的股票无法及时变现，本基金计划进行两次清算，其中本次清算为第一次清算，期间为 2022 年 9 月 30 日至 2022 年 11 月 29 日。本基金将于前述未变现资产可流通并全部变现后完成第二次清算程序，并将第二次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二次分配。

4、清算报表编制基础

本基金的清算财务报表是在非持续经营的前提下参考财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定编制的。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，本清算财务报表并无比较期间的相关数据列示。

五、清算情况

自2022年9月30日至2022年11月29日止清算期间，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：

1、清算费用

按照基金合同第二十一部分“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剩余财产中支付。

2、资产处置情况

(1)本基金最后运作日结算备付金为人民币350,346.49元，其中存放于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的结算备付金人民币313,562.58元，应计结算备付金利息人民币126.99元；其中存放于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的结算备付金人民币36,642.07元，应计结算备付金利息人民币14.85元。上述款项中结算备付金人民币350,204.65元已分别于2022年10月11日和2022年11月2日划入托管账户，剩余应计结算备付金利息人民币141.84元将于2022年11月29日之后划入托管账户。

(2)本基金最后运作日存出保证金为人民币16,853.51元，其中存放于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的存出保证金人民币1,562.14元，应计存出保证金利息人民币0.63元；其中存放于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的存出保证金人民币15,284.53元，应计存出保证金利息人民币6.21元。上述款项中存出保证金合计人民币16,846.67元已于2022年10月11日划入托管账户，应计存出保证金利息合计人民币6.84元将于2022年11月29日之后划入托管账户。

(3)本基金最后运作日交易性金融资产为人民币7,656,037.91元，截至本次清算期末，其中除因新股限售而无法卖出的股票投资人民币221,122.31元外，其余交易性金融资产人民币7,434,915.60元已全部卖出，扣除交易费用后的变现金额为人民币7,537,077.29元，已于本次清算期间划入托管账户。前述流通受限股票在本次清算期末公允价值为人民币166,478.54元，预计解禁流通后根据变现情况按基金份额持有人持有的基金份额比例进行分配。

(4)本基金最后运作日其他资产为人民币38,218.88元，为待摊登记结算费，已于本次清算期间内摊销完毕。

3、负债清偿情况

(1) 本基金最后运作日应付清算款为人民币1,290,741.56元,该款项已于2022年9月30日支付。

(2) 本基金最后运作日应付管理人报酬为人民币1,611.26元,该款项将于2022年11月29日之后支付。

(3) 本基金最后运作日应付托管费为人民币537.08元,该款项将于2022年11月29日之后支付。

(4) 本基金最后运作日其他负债为人民币214,008.31元,其中应付公证费人民币10,000.00元,应付律师费人民币40,000.00元,应付审计费人民币20,000.00元,应付信息披露费人民币90,000.00元,应付交易费用人民币39,160.22元,应付IOPV计算发布费人民币14,848.09元。上述款项中,应付交易费人民币39,160.22元已于2022年11月4日支付,剩余款项将于2022年11月29日之后支付。

4、清算期间的清算损益情况

单位: 人民币元

项目	自2022年9月30日 至2022年11月29日 止清算期间
一、清算收益	
利息收入(注1)	1,591.80
投资收益(损失以“-”填列)(注2)	-981,618.32
公允价值变动收益(损失以“-”填列)(注3)	1,026,207.49
清算收益小计	46,180.97
二、清算费用	
其他费用(注4)	38,265.25
清算费用小计(注5)	38,265.25
三、清算净收益	7,915.72

注1: 利息收入系以当前适用的利率预估计提的自2022年9月30日至2022年11月29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。上述银行存款利息、结算备付金利息和存出保证金利息将于2022年11月29日之后或下一个结息日划入托管账户。

注2: 投资收益系本次清算期间发放股票股利及卖出股票事项所致, 其中, 股

票股利为人民币3,414.86元，卖出股票差价收入（卖出股票成交金额减去所卖出股票的初始投资成本）为人民币-970,549.76元。因卖出股票而支付的红利补税款人民币2,240.36元以及卖出股票产生的交易费用人民币12,243.06元作为投资收益的扣减项。

注3：公允价值变动收益系本次清算期间卖出股票事项及流通受限股票在本次清算期间产生的估值变动所致，其中，因卖出股票事项产生的原计入交易性金融资产的公允价值变动转出至投资收益的金额为人民币1,080,851.26元，因流通受限股票在本次清算期间估值变动产生的公允价值变动金额为人民币-54,643.77元。

注4：其他费用为登记结算费人民币38,218.88元，汇款费人民币46.00元和存托凭证存托服务费人民币0.37元。

注5：根据基金合同，清算费用由基金财产清算小组优先从基金剩余财产中支付。

5、资产处置及负债清偿后的剩余资产分配情况

单位：人民币元

项目	金额
一、最后运作日2022年9月29日基金净资产	8,124,719.19
加：本次清算期间净收益	7,915.72
二、2022年11月29日基金净资产	8,132,634.91

根据基金合同及《富国基金管理有限公司关于富国中证800交易型开放式指数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》，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。

资产处置及负债清偿后，本基金截至2022年11月29日止的剩余财产为人民币8,132,634.91元。其中包括交易性金融资产人民币166,478.54元（该金额为流通受限股票截止本次清算期间最后一天的估值金额，与流通受限股票解禁后实际变现金额可能存在差异），上述剩余未变现的资产将根据变现情况在第二次清算期间按基金份额持有人持有的基金份额比例进行分配。

截至2022年11月29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（不含应计利息）余额共计人民币8,145,450.08元。

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，报中国证监会备案后向基金份额持有人公告。

六、备查文件目录

1、备查文件目录

- （1）《富国中证 800 交易型开放式指数证券投资基金清算审计报告》；
- （2）上海市通力律师事务所关于《富国中证 800 交易型开放式指数证券投资基金清算报告》的法律意见。

2、存放地点

基金管理人的办公场所。

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。

富国中证 800 交易型开放式指数证券投资基金财产清算小组

2022 年 11 月 29 日