

首创证券股份有限公司

首创证券东农月月赢1号集合资产管理计划

清算审计报告

中名国成专审字【2026】第0910号

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

清算审计报告	1-2
清算资产负债表	1
清算损益表	2
清算财务报表附注	1-4



北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）
BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址：北京市东城区建国门大街18号办公楼一座9层910单元
邮编：100005
电话：(010) 53396165

审 计 报 告

中名国成专审字【2026】第0910号

首创证券东农月月赢1号集合资产管理计划清算组：

一、 审计意见

我们审计了后附的首创证券东农月月赢1号集合资产管理计划（以下简称东农月月赢1号集合计划）的清算报表，包括2026年3月31日（清算结束日）的清算资产负债表和2026年3月25日（清算起始日）至3月31日（清算结束日）止的清算损益表，以及清算财务报表附注（以下简称清算财务报表）。

我们认为，东农月月赢1号集合计划清算报表在所有重大方面按照清算报表附注二所述的编制基础编制。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对清算报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东农月月赢1号集合计划清算组，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 资产管理产品管理人对清算报表的责任

编制和公允列报清算报表是东农月月赢1号集合计划管理人的责任，这种责任包括：（1）按照清算报表附注二所述的编制基础编制清算报表，并使其实现公允反应；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使清算报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

四、 注册会计师对清算财务报表审计的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与清算报表编制和公允列报相关的内部控制。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。审计工作还包括评价清算组选用会计政策的恰当性和作为会计估计的合理性，以及评价清算报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分的、适当的，为发表审计意见提供了基础。

五、对报告分发和使用的限制

本报告用于东农月月赢 1 号集合计划管理人向东农月月赢 1 号集合计划投资者披露并向中国证券投资基金业协会报送，不适用于其他用途。因使用不恰当造成的后果，与执行本业务的注册会计师及会计师事务所无关。

北京中名国成会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年四月八日

首创证券东农月月赢1号集合资产管理计划

清算资产负债表

2026年3月31日

单位：人民币元

项目	清算结束日 2026年3月31日	清算起始日前日 2026年3月24日
资 产：		
银行存款	28,136.34	9,031,282.81
其中：活期存款	27,136.58	9,030,635.67
协议活期存款_应计利息	999.76	647.14
结算备付金		
存出保证金		
可供出售金融资产		
交易性金融资产	-	-
其中：股票投资	-	
债券投资		
基金投资	-	
买入返售金融资产		
应收证券清算款		
应收股利		
资产总计	28,136.34	9,031,282.81
负债及所有者权益		
负债：		
应付赎回款		
应付管理人报酬	9,286.06	9,286.06
应付交易费用		
应付托管费	116.09	116.09
其他负债	18,381.57	18,381.57
负债合计	27,783.72	27,783.72
所有者权益：		
实收基金	-	8,672,727.27
未分配利润	352.62	330,771.82
所有者权益合计	352.62	9,003,499.09
债务及清算净权益总计	28,136.34	9,031,282.81

计划管理人：首创证券股份有限公司

计划托管人：中信银行股份有限公司东莞分行

首创证券东农月月赢1号集合资产管理计划

清算损益表

2026年3月25日至2026年3月31日

单位：人民币元

项目	2026年3月25日至2026年3月31日
一、利息收入	352.62
二、投资收益	
三、公允价值变动损益	
四、其他收入	
清算收入小计	352.62
五、交易费用	
六、其他费用	
1. 审计费	
2. 管理人报酬	
3. 托管行各项费用	
4. 账户维护费	
5. 税金及附加	
6. 其他支出	
清算支出小计	
七、清算净收益（清算净损失以“-”号表示）	352.62

计划管理人：首创证券股份有限公司

计划托管人：中信银行股份有限公司东莞分行

首创证券东农月月赢 1 号集合资产管理计划

清算财务报表附注

2026年3月25日至2026年3月31日

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、首创证券东农月月赢 1 号集合资产管理计划基本情况

（一）基本情况

首创证券东农月月赢 1 号集合资产管理计划(以下简称本产品)由首创证券股份有限公司作为管理人，中信银行股份有限公司东莞分行作为托管人，在 2024 年 6 月 3 日完成集合计划的设立推广活动，本集合计划募集总金额是 42,950,000.00 元，设立时募集资金经中信银行广州分行资产托管部的检验，并由其出具了《资产到账确认书》。本集合计划于 2024 年 6 月 5 日成立。

（二）清算原因

根据《首创证券东农月月赢 1 号集合资产管理计划提前终止公告》及本产品管理合同第二十四条第三款第 5 项的约定“管理人认为必要时可终止本集合计划；”，管理人经综合考虑拟提前终止本集合资产管理合同，即 2026 年 3 月 24 日结束产品合同，后续不再进行运作。

二、清算报表的编制基础

1. 清算报表编制基础

本产品于 2026 年 3 月 24 日（以下简称计划终止日）终止，并自 2026 年 3 月 25 日开始清算，清算期间为 2026 年 3 月 25 日（以下简称清算起始日）至 2026 年 3 月 31 日（以下简称清算结束日）。本产品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，自本产品终止日起，资产负债按清算价格计价。由于报表性质所致，本报表无比较期间的相关数据列示。

2. 清算资产和负债的计算原则

（1）银行存款

银行存款为本集合计划存放于在托管行开设的集合计划专用银行账户的资金与截至清算结束日止的银行存款利息，为人民币账户。按照清算结束日账面金额记录列示。

(2) 清算备付金

清算备付金为应付托管人截至清算结束日的与证券登记结算机构的最低清算备付金、清算备付金利息。

(3) 应付管理人报酬

应付管理人报酬为应付管理人截至计划终止日止的管理费及业绩报酬，清算期间不计提管理费，管理人可以在集合计划终止日计提业绩报酬。

(4) 应付托管费

应付托管费为应付托管人截至清算结束日的托管费，清算期间不计提托管费。

(5) 其他负债

其他负债为应付截至清算结束日止的其他清算费用，按照集合计划应承担的义务预计。

三、清算情况

项目	清算结束日	其中：用作担保的资产
银行存款	28,136.34	
结算备付金		
存出保证金		
应收证券清算款		
应收利息		
合计	28,136.34	

注：期末货币资金余额中不存在已经提存用于向特定债权人分配或向国家缴纳税款。

(一) 资产处置情况**1. 银行存款**

本集合计划清算起始日前日银行存款为 9,031,282.81 元，清算期间银行存款减少 9,003,146.47 元，清算结束日银行存款为 28,136.34 元。

其中清算起始日前日活期存款为 9,030,635.67 元，清算期间活期存款减少 9,003,499.09 元，清算结束日活期存款为 27,136.58 元。

其中清算起始日前日应收银行存款利息为 647.14 元，清算期间应收银行存款利息增加 352.62 元，清算结束日应收银行存款利息为 999.76 元。

清算期间，共支付委托人份额赎回款及利息 9,003,499.09 元。

(二) 清算负债

项目	未经清算组确认的债务	经清算组确认的债务	期末余额合计
应付赎回款			
应付管理人报酬		9,286.06	9,286.06
应付交易费用			
应付托管费		116.09	116.09
其他负债		18,381.57	18,381.57
合计		27,783.72	27,783.72

1. 应付管理人报酬

清算起始日前日应付管理人报酬为 9,286.06 元，清算期间应付管理人报酬无变化，清算结束日应付管理人报酬为 9,286.06 元。

2. 应付托管费

清算起始日前日应付托管费为 116.09 元，清算期间应付托管费无变化，清算结束日应付托管费为 116.09 元。

3. 其他负债

清算起始日前日其他负债为 18,381.57 元，清算期间其他负债无变化，清算结束日其他负债为 18,381.57 元；其中应交税费 581.57 元，预提费用 17,800.00 元。

（三）委托人权益情况

清算起始日前日所有者权益 9,003,499.09 元，清算期间所有者权减少 9,003,146.47 元，清算结束日所有者权益为 352.62 元。

（四）清算损益情况

清算期间收入为 352.62 元，系利息收入；无清算支出；清算期间净收益为 352.62 元。

（五）清算结束日的资产负债及剩余财产分配情况

清算结束日本集合计划总资产 28,136.34 元，扣除负债 27,783.72 元，本集合计划于清算结束日的剩余资产为 352.62 元（不包含清算结束日至分配日产生的银行存款利息），将归本集合计划管理人所有。

四、其他事项说明

（一）计划终止日本集合计划份额为 8,672,727.27 份，单位净值为人民币 1.0381 元，清算结束日本集合计划份额为 0.00 份，剩余资产 352.62 元将由集合计划管理人承担。

（二）截至清算结束日，本集合计划无需要披露的其他重大或有事项或承诺事项。

首创证券股份有限公司

二〇二六年四月八日



营业执照

(副本)(4-1)

统一社会信用代码

91110101MA01Y01N85



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5425 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2020 年 12 月 10 日

执行事务合伙人 郑鲁光

主要经营场所

北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼
一座 9 层 910 单元

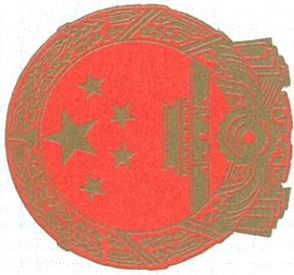
经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；资产评估；企业管理咨询；工程造价咨询业务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；破产清算服务；薪酬管理服务；物业服务评估；咨询策划服务；财政资金项目预算绩效评价服务；社会经济咨询服务；商务代理代办服务；招投标代理服务；政府采购代理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2026 年 03 月 18 日



会计师事务所 执业证书

名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：郑鲁光
 主任会计师：
 经营场所：北京市东城区建国门内大街18号办三916单元
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010375
 批准执业文号：京财会许可[2021]0132号
 批准执业日期：2021年01月25日



证书序号：0017308

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》。



发证机关：

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 张树宏
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1957-12-08
 工作单位 Working unit 山东鲁申会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 370521571208001



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2018年
 注册会计师
 年检合格专用章
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 annual renewal.



证书编号: 371100030007
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 1996 03 13 日
 Date of Issuance

2016年02月26日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

证



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年12月2日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年12月3日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d





姓名 蒙金辉
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1988-10-03
 Date of birth
 工作单位 北京中名国成会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙) 东营分所
 身份证号 370502198810032021
 Identity card No.



年检合格登记
 Annual Inspection/Registration

本证书经检验合格 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 inspection and approval.

证书编号: 110103750017
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs Shandong Provincial Association of CPAs

发证日期: 2023 年 02 月 01 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d