# 长江优享货币市场基金 2018年年度报告摘要

基金管理人:长江证券(上海)资产管理有限公司
基金托管人:交通银行股份有限公司
送出日期:2019年03月29日

## §1 重要提示

基金管理人的董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告由董事长签发。
基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2019年3月20日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利。
基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险,投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。
本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。
本报告期自2018年1月1日起至12月31日止。

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

| | | |
|---|---|---|
| 基金简称 | 长江优享货币 | |
| 基金主代码 | 005016 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2017年08月11日 | |
| 基金管理人 | 长江证券(上海)资产管理有限公司 | |
| 基金托管人 | 交通银行股份有限公司 | |
| 报告期末基金份额总额 | 1,528,479,435.56份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称 | 长江优享货币A | 长江优享货币B |
| 下属分级基金的交易代码 | 005016 | 005017 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 17,855,723.85份 | 1,510,623,711.71份 |

### 2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 本基金将结合国内外环境,综合宏观分析和微观分析制定投资策略,力求在满足安全性、流动性需要的基础上实现超越业绩比较基准的收益率。 |
| 投资策略 | 本基金将采用积极管理的投资策略,在控制利率风险、尽量降低基金资产净值波动风险并满足流动性的前提下,提高基金收益。 |
| 业绩比较基准 | 中国人民银行最新公布的七天通知存款利率(税后)。 |
| 风险收益特征 | 本基金为货币市场基金,属于证券投资基金中的低风险品种,其预期收益和长期平均风险均低于债券型基金、混合型基金及股票型基金。 |

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目 | | 基金管理人 | 基金托管人 |
|---|---|---|---|
| 名称 | | 长江证券(上海)资产管理有限公司 | 交通银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 高帅 | 陆志俊 |
| | 联系电话 | 4001-166-866 | 95559 |
| | 电子邮箱 | gaoyang@cjsc.com.cn | luzj@bankcomm.com |
| 客户服务电话 | | 4001-166-866 | 95559 |
| 传真 | | 021-80301393 | 021-62701216 |

### 2.4 信息披露方式

| | |
|---|---|
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.cjwgl.com |
| 基金年度报告备置地点 | 上海市浦东新区世纪大道1198号世纪汇一座27层 |

## §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2018年 | | 2017年08月11日(基金合同生效日)-2017年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 长江优享货币A | 长江优享货币B | 长江优享货币A | 长江优享货币B |
| 本期已实现收益 | 1,175,046.23 | 66,858,154.83 | 2,165,984.63 | 22,843,743.34 |
| 本期利润 | 1,175,046.23 | 66,858,154.83 | 2,165,984.63 | 22,843,743.34 |
| 本期净值收益率 | 3.5342% | 3.7838% | 1.5128% | 1.6991% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2018年末 | | 2017年末 | |
| 期末基金资产净值 | 17,855,723.85 | 1,510,623,711.71 | 54,604,083.03 | 3,008,299,702.78 |
| 期末基金份额净值 | 1.0000 | 1.0000 | 1.0000 | 1.0000 |

注:(1)本基金收益分配方式为每日分配、按日支付;(2)本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。由于货币市场基金采用摊余成本法核算,因此公允价值变动收益为零,本期已实现收益和本期利润的金额相等。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

长江优享货币A

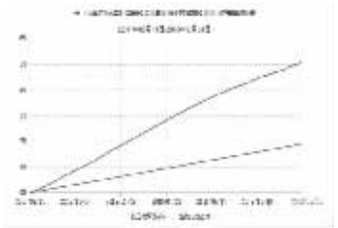
| 阶段 | 份额净值收益率① | 份额净值收益率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去三个月 | 0.6954% | 0.0033% | 0.3408% | 0.0000% | 0.3546% | 0.0033% |
| 过去六个月 | 1.4820% | 0.0027% | 0.6829% | 0.0000% | 0.7991% | 0.0027% |
| 过去一年 | 3.5342% | 0.0025% | 1.3591% | 0.0000% | 2.1751% | 0.0025% |
| 自基金合同生效起至今 | 5.1005% | 0.0025% | 1.8966% | 0.0000% | 3.2039% | 0.0025% |

长江优享货币B

| 阶段 | 份额净值收益率① | 份额净值收益率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去三个月 | 0.7564% | 0.0033% | 0.3408% | 0.0000% | 0.4156% | 0.0033% |
| 过去六个月 | 1.6053% | 0.0027% | 0.6829% | 0.0000% | 0.9224% | 0.0027% |
| 过去一年 | 3.7838% | 0.0025% | 1.3591% | 0.0000% | 2.4247% | 0.0025% |
| 自基金合同生效起至今 | 5.4538% | 0.0025% | 1.8966% | 0.0000% | 3.5572% | 0.0025% |

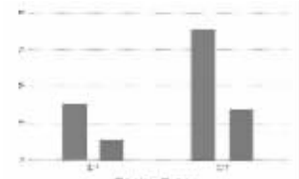
注:(1)本基金的业绩比较基准为:中国人民银行最新公布的七天通知存款利率(税后);(2)本基金收益分配方式为每日分配、按日支付。

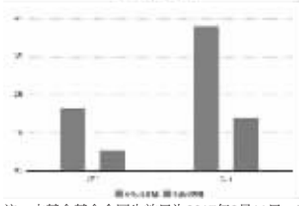
#### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



注:本基金基金合同生效日为2017年8月11日,自基金合同生效日起6个月内为建仓期,建仓期结束时各项资产配置比例符合合同约定。

#### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较





注:本基金基金合同生效日为2017年8月11日,截至本报告期末未满五年。2017年基金净值收益率按当年实际存续期计算,不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

长江优享货币A

单位:人民币元

| 年度 | 已按再投资形式转实收基金 | 直接通过应付赎回款转出金额 | 应付利润本年变动 | 年度利润分配合计 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2018年 | 1,175,046.23 | - | - | 1,175,046.23 | - |
| 2017年 | 2,165,984.63 | - | - | 2,165,984.63 | - |
| 合计 | 3,341,030.86 | - | - | 3,341,030.86 | - |

长江优享货币B

单位:人民币元

| 年度 | 已按再投资形式转实收基金 | 直接通过应付赎回款转出金额 | 应付利润本年变动 | 年度利润分配合计 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2018年 | 66,858,154.83 | - | - | 66,858,154.83 | - |
| 2017年 | 22,843,743.34 | - | - | 22,843,743.34 | - |
| 合计 | 89,701,898.17 | - | - | 89,701,898.17 | - |

注:本基金基金合同生效日为2017年8月11日,截至本报告期末,本基金成立未满三年。

## §4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

长江证券(上海)资产管理有限公司于2014年9月16日正式成立,是长江证券股份有限公司旗下专门从事证券资产管理、公开募集证券投资基金管理业务的全资子公司。注册地上海,注册资本10亿元人民币。

公司秉承"专业至臻,追求卓越"的理念,致力于为广大投资者创造稳定而丰厚的回报。公司以"客户导向、研究驱动、技术领先、内控先行"为业务发展策略,全方位参与客户资产配置和资产增值全过程,通过深度挖掘客户的投融资需求,紧跟市场创新步伐,以满足客户差异化需求。在严格控制风险的前提下,挑选优质投资品种,丰富创新产品架构,为客户提供多元化资产配置方案。

截至本报告期末,本基金管理人管理的基金有长江收益增强债券型证券投资基金、长江乐享货币市场基金、长江优享货币市场基金、长江乐丰纯债定期开放债券型发起式证券投资基金、长江乐盈定期开放债券型发起式证券投资基金、长江乐越定期开放债券型发起式证券投资基金、长江汇聚量化多因子灵活配置混合型发起式证券投资基金、长江乐鑫纯债定期开放债券型发起式证券投资基金和长江可转债债券型证券投资基金。

#### 4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

| 姓名 | 职务 | 任本基金的基金经理(助理)期限 | | 证券从业年限 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 任职日期 | 离任日期 | | |
| 唐志伟 | 基金经理 | 2017-08-11 | - | 9年 | 国籍:中国,硕士研究生,具备基金从业资格,曾任华润财产保险股份有限公司固定收益投资经理,现任长江收益增强债券型证券投资基金、长江乐享货币市场基金、长江优享货币市场基金、长江乐丰纯债定期开放债券型发起式证券投资基金、长江乐盈定期开放债券型发起式证券投资基金、长江乐越定期开放债券型发起式证券投资基金、长江乐鑫纯债定期开放债券型发起式证券投资基金、长江乐趣纯债定期开放债券型发起式证券投资基金、长江可转债债券型证券投资基金和长江稳健债券型证券投资基金经理。 |

注:(1)此处的任职日期、离职日期均指公司做出决定之日,若该基金经理自基金合同生效日起即任职,则任职日期为基金合同生效日;

(2)证券从业的含义遵从行业协会《证券从业人员资格管理办法》的相关规定。

### 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》、《基金管理公司公平交易制度指导意见》等有关法律法规的规定,严格遵守基金合同和招募说明书约定,本着诚实信用、勤勉尽责、最大限度保护投资人合法权益等原则管理和运用基金资产,在控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。本报告期内,本基金运作合法合规,未发生损害基金份额持有人利益的行为,未发生内幕交易、操纵市场和不当关联交易及其他违规行为,信息披露及时、准确、完整,本基金与本基金管理人所管理的其他基金资产、投资组合与公司资产之间严格分开、公平对待,基金管理小组保持独立运作,并通过科学决策、规范运作、精心管理和健全内控体系,有效保障投资人的合法权益。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据相关法规要求,制定了《长江证券(上海)资产管理有限公司公平交易管理办法》,制度规范了公司各部门相关岗位职责,适用的范围涵盖境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等各类投资管理活动,同时包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资和交易管理活动相关的各个业务环节,旨在规范交易行为,严禁利益输送,保证公平交易,保护投资者合法权益。

(一)公司不断完善研究方法和投资决策流程,提高投资决策的科学性和客观性,建立研究与投资的业务交流机制,保持通畅的交流渠道,确保各投资组合享有公平的投资决策机会,创建公平交易的制度环境。

(二)公司建立客观的研究方法,任何投资分析和建议均应有充分的事实和数据支持,避免主观臆断,严禁利用内幕信息作为投资依据。

(三)公司健全投资授权机制,明确基金投资决策委员会、基金经理等各投资决策主体的职责和权限划分。其他人员不得对基金经理在授权范围内的投资活动进行干预。基金经理在授权范围内自主决策,超过投资权限的操作需要经过审批程序。

(四)公司建立适用全公司的证券备选池和交易对手库,明确证券备选池和交易对手库的建立和维护程序,并根据不同投资组合各自的投资目标、投资风格、投资范围和关联交易限制等,建立相应的证券备选池和交易对手库,基金经理在此基础上构建具体的投资组合。

(五)公司建立投资组合投资信息的管理及保密机制,不同基金经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息应相互隔离。

(六)公司严格贯彻投资管理职能和交易执行职能相隔离原则,实行集中交易制度,确保各投资组合享有公平的交易执行机会。

(七)公司严格控制不同投资组合之间的同日反向交易,严格禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。公司原则上严格禁止同一基金、资产管理计划在同一交易日内进行反向交易,及其他可能导致不公平交易和利益输送的交易行为。

(八)公司相关部门如果发现涉嫌违背公平交易原则的行为,应及时向经营管理层汇报并采取相关控制和改进措施。

(九)公司相关部门定期对管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别的收益率差异、不同时间窗下同向交易和反向交易的交易价差等进行分析,并评估是否符合公平交易原则。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的相关规定,通过严格的内部风险控制制度和流程,对各环节的投资风险和管理风险进行有效控制,确保公平对待所管理的所有基金和投资组合,切实防范利益输送行为。

(一)本基金管理人所管理的基金或组合间同向交易价差分析

根据证监会公平交易指导意见,我们计算了公司旗下基金、组合同日同向交易纪录配对。通过对这些配对的交易价差分析,我们发现有效配对溢价率均值大部分在1%数量级及以下,且大部分溢价率均值通过95%置信度下等于0的t检验。

(二)扩展时间窗口下的价差分析

本基金管理人选取T=3和T=5作为扩展时间窗口,将基金或组合交易情况分别在这两个时间窗口内作平均,并以此为依据,进行基金或组合间在扩展时间窗口中的同向交易价差分析。对于有足够多观测样本的基金配对(样本数=30),溢价率均值大部分在1%数量级及以下。

(三)基金或组合间模拟溢价源分析

对于不能通过溢价率均值为零的t检验的基金组合配对、对于在时间窗口中溢价率均值过大的基金组合配对,已要求基金经理对价差作出了解释,根据基金经理解释公司旗下基金或组合间没有可能导致不公平交易和利益输送的行为。

本报告期内,未出现违反公平交易制度的情况,公司旗下各基金不存在因非公平交易等导致的利益输送行为,公平交易制度的整体执行情况良好。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,本基金与本基金管理人所管理的其他投资组合未发生大额同日反向交易。本报告期内,未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2018年年初公布的PMI、CPI、消费等数据均出现明显回落,投资者普遍对宏观经济产生悲观预期,3月特朗普在白宫正式签署对华贸易备忘录,对从中国进口的600亿美元商品加征关税,中美贸易战一定程度上也加强了经济悲观预期。2季度国内经济增长出现放缓趋势,在外部贸易摩擦和内部信用收缩的双重压力下,央行进行了定向降准操作,货币政策转向合理充裕,债券市场先抑后扬,成为上半年表现最好的资产类别。但另一方面,受债券违约风险上升影响,债券市场分化严重,利率和高等级债券收益率明显下行,中低评级债券利率逐步上行,信用利差不断上升至历史较高水平。3季度,受央行降准和超量投放MLF等利好政策刺激,债券市场总体呈现向好格局,收益率曲线趋于陡峭,短端利率和中高等级信用债券均明显受益,长端利率受地方债发行加速供给冲击,表现总体平稳。进入4季度,国内经济出现明显下行压力,GDP增速放缓、经济领先指标PMI数据下降到荣枯线以下、社融增速创近几年新低推动债券收益率大幅下行,市场看多债券预期较为一致。纵观全年,10年国债收益率从年初3.9%位置下降到年末3.2%位置,债券市场总体呈现向好格局。

报告期内,本基金维持较短的组合剩余期限,增加了现金类资产的持有比例,适度提高了同业存单的占比,有效应对了市场的流动性冲击。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内,本基金A类份额净值收益率为3.5342%,B类份额净值收益率为3.7838%;同期业绩比较基准收益率为1.3591%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望2019年,国内经济依然面临较大的下行压力,制造业投资增长动力较弱,虽有可能逐步趋稳,但对固定资产投资的支撑有限,上半年基建投资的压力也较为明显,消费方面预计总体保持平稳。预计2019年通胀水平依旧温和,整体可控,并不会成为货币政策的制约因素。

宏观政策上,预计政策制定当局会继续实施积极的财政政策,适时微调,稳定总需求。在央行货币政策上,大概率将继续保持流动性相对宽松,合理充裕,同时,为了巩固去杠杆的成果,央行不会采取大水漫灌的方式,货币政策将更多采用结构性和定向工具,更有针对性和精准性,力图使资金流向融资难的民营部门和小微企业。具体到大类资产表现上,我们认为利率债收益率下行的幅度不会像2018年那么大,而在一系列支持民企发展,解决民企融资难现象的政策支持下,信用债将可能表现较好,债券市场整体的信用利差有望缩窄。在权益市场方面,我们认为较低的无风险利率水平和较低的估值水平有望提升投资者对权益资产的风险偏好,权益市场可能会在2019年有一定的赚钱效应。

### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》和中国证券业协会基金估值工作小组《关于停牌股票估值的参考方法》等法律法规的有关规定,本基金管理人设立估值委员会并制定估值委员会制度。

估值委员会由公司领导、运营部、权益研究部、法律合规部、风险管理部等相关部门工作人员组成。估值委员会成员均具有会计核算经验、行业分析经验、金融工具应用等丰富的证券投资基金行业从业经验和专业能力,且之间不存在任何重大利益冲突。基金经理如果认为某证券有更能准确反应其公允价值的估值方法,可以向估值委员会申请对其进行专项评估。新的证券价格需经估值委员会和托管行同意后才能采纳,否则不改变用来进行证券估值的初始价格。

估值委员会职责:根据相关估值原则研究相关估值政策和估值模型,拟定公司的估值政策、估值方法和估值程序,确保公司各基金产品净值计算的公允性,以维护广大投资者的利益。

### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据基金合同的约定,本基金根据每日基金收益情况,每日进行收益分配,按日支付,每日收益支付方式采用红利再投资(即红利转基金份额)方式。

本基金本报告期内累计分配收益68,033,201.06元,其中人民币68,033,201.06元以红利再投资方式结转入实收基金,期末应付收益为0元。

### 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内,本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万的情形。

## §5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

托管人在长江优享货币市场基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议,尽职尽责地履行了托管人应尽的义务,不存在任何损害基金持有人利益的行为。

### 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

长江证券(上海)资产管理有限公司在长江优享货币市场基金投资运作、资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等问题上,托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本基金本报告期内向A类份额持有人分配利润1,175,046.23元,向B类份额持有人分配利润66,858,154.83元。

### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

由长江证券(上海)资产管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关长江优享货币市场基金的2018年年度报告中财务指标、收益表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

## §6 审计报告

本报告期本基金年度财务会计报告经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师签字出具了标准无保留意见的审计报告。投资者可通过登载于本管理人网站的年度报告正文查看审计报告全文。

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体:长江优享货币市场基金

报告截止日:2018年12月31日

单位:人民币元

| 资 产 | 本期末 2018年12月31日 | 上年度末 2017年12月31日 |
|---|---|---|
| 资 产: | | |
| 银行存款 | 229,293,567.05 | 189,600,626.54 |
| 结算备付金 | - | 1,590,909.09 |
| 存出保证金 | - | 2,586.65 |
| 交易性金融资产 | 855,664,855.96 | 1,596,878,717.59 |
| 其中:股票投资 | - | - |
| 基金投资 | - | - |
| 债券投资 | 855,664,855.96 | 1,596,878,717.59 |
| 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 | 441,371,582.05 | 1,267,080,228.96 |
| 应收证券清算款 | - | - |
| 应收利息 | 2,535,993.07 | 6,352,765.54 |
| 应收股利 | - | - |
| 应收申购款 | - | 1,906,440.25 |
| 递延所得税资产 | - | - |
| 其他资产 | - | - |
| 资产总计 | 1,528,865,998.13 | 3,063,412,274.62 |
| 负债和所有者权益 | 本期末 2018年12月31日 | 上年度末 2017年12月31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 | - | - |
| 应付管理人报酬 | 115,255.04 | 300,463.38 |
| 应付托管费 | 38,418.37 | 100,154.47 |
| 应付销售服务费 | 11,294.96 | 32,040.87 |
| 应付交易费用 | 27,165.68 | 36,830.09 |
| 应交税费 | 5,428.52 | - |
| 应付利息 | - | - |
| 应付利润 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他负债 | 189,000.00 | 39,000.00 |
| 负债合计 | 386,562.57 | 508,488.81 |
| 所有者权益: | | |
| 实收基金 | 1,528,479,435.56 | 3,062,903,785.81 |
| 未分配利润 | - | - |
| 所有者权益合计 | 1,528,479,435.56 | 3,062,903,785.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,528,865,998.13 | 3,063,412,274.62 |

注:报告截止日2018年12月31日,基金份额净值1.0000元,基金份额总额1,528,479,435.56份,其中A类基金份额的份额总额为17,855,723.85份,B类基金份额的份额总额为1,510,623,711.71份。

### 7.2 利润表

会计主体:长江优享货币市场基金

本报告期:2018年01月01日至2018年12月31日

单位:人民币元

| 项 目 | 本期 2018年01月01日至2018年12月31日 | 上年度可比期间(基金合同生效日)至2017年12月31日 |
|---|---|---|
| 一、收入 | 72,858,047.62 | 26,682,902.03 |
| 1.利息收入 | 72,567,966.25 | 26,673,727.55 |
| 其中:存款利息收入 | 20,591,548.34 | 4,314,689.49 |
| 债券利息收入 | 33,630,791.84 | 9,414,668.61 |
| 资产支持证券利息收入 | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | 18,345,626.07 | 12,944,369.45 |
| 其他利息收入 | - | - |
| 2.投资收益(损失以"-"填列) | 290,081.37 | 9,174.48 |
| 其中:股票投资收益 | - | - |
| 基金投资收益 | - | - |
| 债券投资收益 | 290,081.37 | 9,174.48 |
| 资产支持证券投资收益 | - | - |
| 贵金属投资收益 | - | - |
| 衍生工具收益 | - | - |
| 股利收益 | - | - |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | - | - |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | - | - |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | - | - |
| 减:二、费用 | 4,824,846.56 | 1,673,174.06 |
| 1.管理人报酬 | 2,597,071.74 | 882,384.49 |
| 2.托管费 | 865,690.56 | 296,866.08 |
| 3.销售服务费 | 250,001.90 | 205,687.91 |
| 4.交易费用 | 434.49 | - |
| 5.利息支出 | 637,518.09 | 85,249.28 |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | 637,518.09 | 85,249.28 |
| 6.税金及附加 | 7,198.07 | - |
| 7.其他费用 | 466,931.71 | 202,986.30 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 68,033,201.06 | 25,009,727.97 |
| 减:所得税费用 | - | - |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | 68,033,201.06 | 25,009,727.97 |

### 7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:长江优享货币市场基金

本报告期:2018年01月01日至2018年12月31日

单位:人民币元

| 项 目 | 本期 2018年01月01日至2018年12月31日 | | |
|---|---|---|---|
| | 实收基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、期初所有者权益(基金净值) | 3,062,903,785.81 | - | 3,062,903,785.81 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 68,033,201.06 | 68,033,201.06 |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以"-"号填列) | -1,534,424,350.25 | - | -1,534,424,350.25 |
| 其中:1.基金申购款 | 6,692,664,587.29 | - | 6,692,664,587.29 |
| 2.基金赎回款 | -8,227,088,937.54 | - | -8,227,088,937.54 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列) | - | -68,033,201.06 | -68,033,201.06 |
| 五、期末所有者权益(基金净值) | 1,528,479,435.56 | - | 1,528,479,435.56 |

| 项 目 | 上年度可比期间 2017年08月11日(基金合同生效日)至2017年12月31日 | | |
|---|---|---|---|
| | 实收基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、期初所有者权益(基金净值) | 999,328,027.54 | - | 999,328,027.54 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 25,009,727.97 | 25,009,727.97 |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以"-"号填列) | 2,063,575,758.27 | - | 2,063,575,758.27 |
| 其中:1.基金申购款 | 5,070,415,478.37 | - | 5,070,415,478.37 |
| 2.基金赎回款 | -3,006,839,720.10 | - | -3,006,839,720.10 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列) | - | -25,009,727.97 | -25,009,727.97 |
| 五、期末所有者权益(基金净值) | 3,062,903,785.81 | - | 3,062,903,785.81 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告7.1至7.4财务报表由下列负责人签署:

| 梁纯 | 唐巧波 | 何永生 |
|---|---|---|
| 基金管理人负责人 | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |

### 7.4 报表附注

#### 7.4.1 基金基本情况

长江优享货币市场基金(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[2017]901号文《关于准予长江优享货币市场基金注册的批复》准予注册,由长江证券(上海)资产管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《长江优享货币市场基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式基金,基金存续期限不定期,首次设立募集资金为999,319,683.48元,认购资金在募集期间产生的利息8,344.06元,合计为999,328,027.54元,按照每份基金份额面值人民币1.00元计算,折合基金份额为999,328,027.54份,业经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)众环验字(2017)010101号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《长江优享货币市场基金基金合同》于2017年8月11日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为999,328,027.54份,其中A类基金份额405,755,791.07份,B类基金份额593,572,236.47份。本基金的基金管理人为长江证券(上海)资产管理有限公司,基金托管人为交通银行股份有限公司。

根据《长江优享货币市场基金招募说明书》的有关规定,本基金根据基金份额持有人在单个基金账户保留的基金份额数量的不同,对基金份额按照不同的费率计提销售服务费用,因此形成不同的基金份额类别。本基金设A类和B类两类基金份额,其中:A类基金份额按照0.25%年费率计提销售服务费;B类基金份额按照0.01%年费率计提销售服务费。两类基金份额分别设置基金代码,并分别公布每万份基金已实现收益和7日年化收益率。当A类基金份额持有人在单个基金账户保留的基金份额达到或超过300万份时,本基金的登记机构自动将其在该基金账户持有的A类基金份额升级为B类基金份额。若B类基金份额持有人在单个基金账户保留的基金份额低于300万份时,本基金的登记机构自动将其在该基金账户持有的B类基金份额降级为A类基金份额。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《货币市场基金管理暂行规定》和《长江优享货币市场基金基金合同》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、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。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。本基金的业绩比较基准为中国人民银行最新公布的七天通知存款利率(税后)。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金根据实际发生的交易和事项,按照《长江优享货币市场基金基金合同》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会发布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号(年度报告和半年度报告)》和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金实务操作编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2018年度财务报表符合本报告报表附注所列编制基础的要求,真实、完整地反映了本基金2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 7.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本基金本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。

#### 7.4.5 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]11号文《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2005]102号文《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税字[2005]107号文《关于利息红利个人所得税政策的补充通知》、财税[2007]84号文《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2012]85号文《财政部 国家税务总局 证监会关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号文《财政部 国家税务总局 证监会关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]140号文《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号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财政部及国家税务总局"证券(股票)交易印花税税率2008年4月24日起由3‰调整为1‰"、财政部"证券交易印花税2008年9月19日起单边征收"及其他相关税务法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1)所得税:

①对基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂免征收企业所得税。

②对基金取得的股票的股息、红利收入,债券的利息收入、储蓄存款利息收入,由上市公司、发行债券的企业和银行在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税。

③按照财税[2015]101号文规定,基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,持股期限超过1年的,股息红利所得暂免征收个人所得税;持股期限在1个月以内(含1个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

④基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价,暂免予缴纳企业所得税和个人所得税。

⑤对投资者(包括个人和机构投资者)从基金分配中取得的收入,暂不征收个人所得税和企业所得税。

(2)增值税

①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。

②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。

(3)印花税

自2008年9月19日起,对基金卖出证券(股票)按0.1%的税率征收印花税,对基金买入证券(股票)不再征收印花税。

本基金运作过程中涉及的各纳税主体、纳税义务按上述税收法律法规执行。

#### 7.4.7 关联方关系

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|---|---|
| 长江证券(上海)资产管理有限公司 | 基金管理人、基金销售机构、注册登记机构 |
| 交通银行股份有限公司 | 基金托管人、基金销售机构 |
| 长江证券股份有限公司(以下简称"长江证券") | 基金管理人股东、基金销售机构 |
| 梅特兰期货产支持专项计划 | 基金管理人管理的资产支持专项计划 |
| 长江资管-亿利燃气天然气收费收益权资产支持专项计划 | 基金管理人管理的资产支持专项计划 |
| 证券行业支持民企发展系列之长江证券1号FICC单一资产管理计划 | 基金管理人管理的单一资产管理计划 |

注:下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.4.8.1.1 股票交易

根据基金合同约定,本基金不得参与股票交易。

###### 7.4.8.1.2 权证交易

根据基金合同约定,本基金不得参与权证交易。

###### 7.4.8.1.3 债券交易

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2018年01月01日至2018年12月31日 | | 上年度可比期间 2017年08月11日(基金合同生效日)至2017年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 成交金额 | 占当期债券买卖成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期债券买卖成交总额的比例 |
| 长江证券 | - | - | 39,986,000.00 | 100.00% |

###### 7.4.8.1.4 债券回购交易

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2018年01月01日至2018年12月31日 | | 上年度可比期间 2017年08月11日(基金合同生效日)至2017年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例 |
| 长江证券 | 408,000,000.00 | 100.00% | 2,325,000,000.00 | 100.00% |

###### 7.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间未产生应支付关联方的佣金。

##### 7.4.8.2 关联方报酬

###### 7.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2018年01月01日至2018年12月31日 | 上年度可比期间(基金合同生效日)至2017年12月31日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 2,597,071.74 | 882,384.49 |
| 其中:支付销售机构的客户维护费 | 34,821.77 | 108,158.72 |

注:(1)基金管理费按前一日的基金资产净值的0.15%的年费率计提。

计算方法如下:

H=E×0.15%÷当年天数

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日基金资产净值

(2)基金管理费每日计提,逐日累计至每月末,按月支付,由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令,基金托管人复核后于次