# 银河美丽优萃混合型证券投资基金 2018年年度报告摘要

基金管理人:银河基金管理有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
送出日期:2019年3月29日

## §1 重要提示

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、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的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意,并由董事长签发。

基金托管人中国建设银行股份有限公司(以下简称:中国建设银行)根据本基金合同规定,于2019年3月27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。

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。

本报告中财务资料已经会计师事务所审计。

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 | 银河美丽混合 | |
| 场内简称 | – | |
| 基金主代码 | 519664 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2014年5月29日 | |
| 基金管理人 | 银河基金管理有限公司 | |
| 基金托管人 | 中国建设银行股份有限公司 | |
| 报告期末基金份额总额 | 979,217,252.84份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 基金份额上市的证券交易所 | – | |
| 上市日期 | – | |
| 下属分级基金的基金简称: | 银河美丽混合A | 银河美丽混合C |
| 下属分级基金的场内简称: | – | – |
| 下属分级基金的交易代码: | 519664 | 519665 |
| 下属分级基金的前端交易代码 | – | – |
| 下属分级基金的后端交易代码 | – | – |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 886,188,792.70份 | 93,028,460.14份 |

2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 本基金主要投资于具有竞争优势的本基金定义的美丽主题相关股票,在严格控制风险的前提下,力争实现基金资产的长期稳健增值。 |
| 投资策略 | 本基金为主动管理的股票型基金,投资策略主要包括资产配置策略、个股精选策略、债券投资策略、股指期货投资策略等。 |
| 业绩比较基准 | 沪深300指数收益率×80%+上证国债指数收益率×20% |
| 风险收益特征 | 本基金为主动管理的混合型基金,属于证券投资基金中预期风险与预期收益较高的投资品种,理论上其风险收益水平高于货币市场基金、债券型基金,低于股票型基金。 |

| | 银河美丽混合A | 银河美丽混合C |
|---|---|---|
| 下属分级基金的风险收益特征 | – | – |

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 | | 银河基金管理有限公司 | 中国建设银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 秦长建 | 田青 |
| | 联系电话 | 021-38568989 | 010-67595096 |
| | 电子邮箱 | qinchangjian@galaxyasset.com | tianqing1.zh@ccb.com |
| 客户服务电话 | | 400-820-0860 | 010-67595096 |
| 传真 | | 021-38568769 | 010-66275853 |

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 | http://www.galaxyasset.com |
| 基金年度报告备置地点 | 1.中国(上海)自由贸易试验区世纪大道1568号15层 2.北京市西城区闹市口大街1号院1号楼 |

## §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 | | 2016年 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 银河美丽混合A | 银河美丽混合C | 银河美丽混合A | 银河美丽混合C | 银河美丽混合A | 银河美丽混合C |
| 本期已实现收益 | −238,471,222.50 | −33,278,626.10 | 94,668,166.45 | 28,232,908.98 | −52,428,460.83 | −19,217,664.30 |
| 本期利润 | −367,324,401.48 | −48,170,144.83 | 176,000,288.63 | 53,279,820.04 | −116,539,292.71 | −44,450,751.39 |
| 加权平均基金份额本期利润 | −0.6883 | −0.5511 | 0.7334 | 0.7084 | −0.4517 | −0.5232 |
| 本期基金份额净值增长率 | −26.01% | −26.80% | 49.74% | 48.40% | −25.12% | −25.73% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2018年末 | | 2017年末 | | 2016年末 | |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.2432 | 0.1981 | 1.1034 | 1.0353 | 0.5323 | 0.4982 |
| 期末基金资产净值 | 1,130,295,321.83 | 114,628,722.62 | 651,268,700.88 | 187,308,676.75 | 383,159,173.02 | 116,508,905.45 |
| 期末基金份额净值 | 1.275 | 1.232 | 2.294 | 2.223 | 1.532 | 1.498 |

注:1.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。

2.上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.对期末可供分配利润,采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数(为期末余额,不是当期发生数)。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

银河美丽混合A

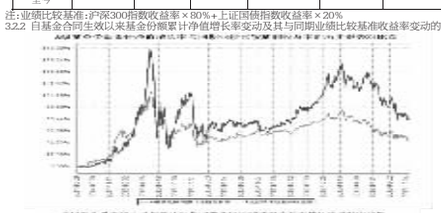
| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去三个月 | −15.82% | 1.51% | −9.65% | 1.31% | −6.17% | 0.20% |
| 过去六个月 | −23.14% | 1.41% | −10.90% | 1.20% | −12.24% | 0.21% |
| 过去一年 | −26.01% | 1.37% | −19.66% | 1.07% | −6.35% | 0.30% |
| 过去三年 | −17.04% | 1.44% | −13.44% | 0.94% | −3.60% | 0.50% |
| 自基金合同生效起至今 | 69.73% | 1.97% | 37.90% | 1.25% | 31.83% | 0.72% |

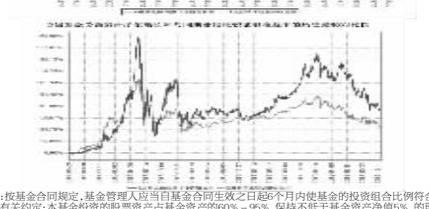
银河美丽混合C

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差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 | −15.98% | 1.52% | −9.65% | 1.31% | −6.33% | 0.21% |
| 过去六个月 | −23.55% | 1.41% | −10.90% | 1.20% | −12.65% | 0.21% |
| 过去一年 | −26.80% | 1.37% | −19.66% | 1.07% | −7.14% | 0.30% |
| 过去三年 | −19.32% | 1.44% | −13.44% | 0.94% | −5.88% | 0.50% |
| 自基金合同生效起至今 | 62.73% | 1.97% | 37.90% | 1.25% | 24.83% | 0.72% |

注:业绩比较基准:沪深300指数收益率×80%+上证国债指数收益率×20%

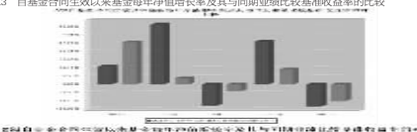
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

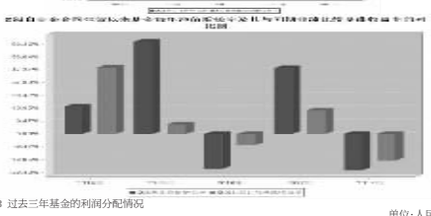




注:按基金合同规定,基金管理人应当自基金合同生效之日起6个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定;本基金投资的股票资产占基金资产的60%-95%,保持不低于基金资产净值5%的现金或到期日在一年以内的政府债券,全部权证市值不得超过基金资产的3%,资产支持证券的投资比例不超过基金资产净值的20%等。截止2014年11月29日建仓期满,本基金各项资产配置符合合同约定。

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





3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位:人民币元

银河美丽混合A

| 年度 | 每10份基金份额分红数 | 现金形式发放总额 | 再投资形式发放总额 | 年度利润分配合计 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2018 | 4.9300 | 305,905,580.95 | 27,072,586.26 | 332,978,167.21 | |
| 2017 | – | – | – | – | |
| 2016 | – | – | – | – | |
| 合计 | 4.9300 | 305,905,580.95 | 27,072,586.26 | 332,978,167.21 | |

单位:人民币元

银河美丽混合C

| 年度 | 每10份基金份额分红数 | 现金形式发放总额 | 再投资形式发放总额 | 年度利润分配合计 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2018 | 4.6200 | 30,653,461.32 | 9,043,237.45 | 39,696,698.77 | |
| 2017 | – | – | – | – | |
| 2016 | – | – | – | – | |
| 合计 | 4.6200 | 30,653,461.32 | 9,043,237.45 | 39,696,698.77 | |

## §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

银河基金管理有限公司成立于2002年6月14日,是经中国证券监督管理委员会批照市场化机制批准成立的第一家基金管理公司(俗称:"好人举手第一家"),是中央汇金公司旗下专业资产管理机构。

银河基金公司的经营范围包括发起设立、管理基金等,注册资本2亿元人民币,注册地中国上海。银河基金公司的股东分别为:中国银河金融控股有限责任公司(控股股东),中国石油天然气集团有限公司、首都机场集团公司、上海城投(集团)有限公司、湖南电广传媒股份有限公司。

截至2018年12月31日,银河基金公司旗下共披露56只公募基金产品:银河研究精选混合型证券投资基金、银河银联系列证券投资基金、银河银泰理财分红证券投资基金、银河银鑫货币市场基金、银河银信添利债券型证券投资基金、银河竞争优势成长混合型证券投资基金、银河行业优选混合型证券投资基金、银河沪深300价值指数证券投资基金、银河蓝筹精选混合型证券投资基金、银河创新成长混合型证券投资基金、银河强化收益债券型证券投资基金、银河消费驱动混合型证券投资基金、银河通利债券型证券投资基金(LOF)、银河主题策略混合型证券投资基金、银河领先债券型证券投资基金、银河增利债券型发起式证券投资基金、银河岁岁银货币市场基金、银河安享回报定期开放债券型证券投资基金、银河灵活配置混合型证券投资基金、银河定投宝中证腾讯济安价值100A股指数型发起式证券投资基金、银河美丽优萃混合型证券投资基金、银河泰利纯债债券型证券投资基金、银河康乐股票型证券投资基金、银河丰利纯债债券型证券投资基金、银河现代服务主题灵活配置混合型证券投资基金、银河鑫利灵活配置混合型证券投资基金、银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金、银河盈利灵活配置混合型证券投资基金、银河聚联主题灵活配置混合型证券投资基金、银河大国智造主题灵活配置混合型证券投资基金、银河红利灵活配置混合型证券投资基金、银河科尚灵活配置混合型证券投资基金、银河科荣灵活配置混合型证券投资基金、银河科信灵活配置混合型证券投资基金、银河君耀灵活配置混合型证券投资基金、银河科盛灵活配置混合型证券投资基金、银河君怡纯债债券型证券投资基金、银河君阔灵活配置混合型证券投资基金、银河睿利灵活配置混合型证券投资基金、银河君欣纯债债券型证券投资基金、银河君耀3个月定期开放债券型发起式证券投资基金、银河融化优选混合型证券投资基金、银河融化优选混合型证券投资基金、银河钱包货币市场基金、银河融化价值混合型证券投资基金、银河智慧主题灵活配置混合型证券投资基金、银河融化稳进混合型证券投资基金、银河铭亿3个月定期开放债券型发起式证券投资基金、银河嘉诚灵活配置混合型证券投资基金、银河睿逸灵活配置混合型证券投资基金、银河瑞芳3个月定期开放债券型发起式证券投资基金、银河瑞芳6个月定期开放灵活配置混合型证券投资基金、银河中证沪港深高股息指数型证券投资基金(LOF)、银河文体娱乐主题灵活配置混合型证券投资基金、银河慧行3个月定期开放债券型发起式证券投资基金、银河睿露纯债债券型证券投资基金、银河沪深主题纯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 | | |
| 杨琪 | 基金经理 | 2017年4月8日 | – | 8 | 硕士研究生学历,8年金融行业相关从业经历,曾任职于上海原点资产管理有限公司研究部,2011年11月加入我公司,从事投资、研究相关工作。2017年1月起担任银河君信灵活配置混合型证券投资基金的基金经理,2017年4月起担任银河美丽优萃混合型证券投资基金的基金经理,2017年7月起担任银河君耀灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。 |

注:1.上表中任职、离职日期均为我公司作出决定之日。

2.证券从业年限按从事证券相关行业的从业经历折算计年限计算。

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》及其各项管理办法、《基金合同》和其他有关法律法规的规定,本着"诚实信用、勤奋律己、创新倒逼"的原则管理和运用基金资产,在合法合规的前提下谋求基金资产的保值和增值,努力实现基金持有人的利益,无损害基金持有人利益的行为,基金投资范围、投资比例及投资风格符合有关法规及基金合同的规定。

随业务的发展和规模的扩大,本基金管理人将继续秉承"诚信稳健、勤奋律己、创新倒逼"的理念,严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》等法律法规的规定,进一步加强风险管理和完善内部控制体系,为基金份额持有人谋求长期稳健的风险回报。

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

本基金管理人通过制定严格的公平交易管理制度、投资管理制度、投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等一系列制度,从授权管理、研究分析、投资决策、交易执行、行为监控和分析评估等各个环节予以落实,确保公平对待不同投资组合。切实防范利益输送。

在投资决策环节,公司实行统一研究平台和统一的授权管理,所有投资组合经理在获取研究成果及投资建议等方面享有均等机会。公司分不同投资组合类别分别建立了投资备选库,不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离。

在交易执行方面,本基金管理人旗下管理的所有投资组合指令均执行集中交易制度,遵循"时间优先、价格优先"的原则,在满足系统公平交易的条件时自动进入公平交易程序,最大程度上确保公平对待各投资组合。在同日反向交易方面,除法规规定的特殊情况外,公司原则上禁止不同投资组合(完全按照有关指数的构成比例进行投资的组合除外)之间的同日反向交易。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,公司旗下管理的所有投资组合严格执行相关法律法规及公司制度,在授权管理、研究分析、投资决策、交易执行、行为监控等方面对公平交易制度予以落实,确保公平对待不同投资组合。同时,公司针对不同投资组合的整体收益率差异以及分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行了分析。

针对同向交易部分,本报告期内,公司对旗下管理的所有投资组合(完全复制的指数基金除外),连续四个季度期间内、不同时间窗下(日内、3日内、5日内)公开竞价交易的证券进行了价差分析,并针对溢价金额、占优比情况及显著性检验结果进行了梳理和分析,未发现重大异常情况。

针对反向交易部分,公司对旗下不同投资组合临近日的反向交易(包括股票和债券)的交易时间、交易价格进行了梳理和分析,未发现重大异常情况。本报告期内,不存在所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边成交量超过该证券当日成交量的5%的情况(完全复制的指数基金除外)。

对于以公司名义进行的一级市场申购等交易,由各投资组合经理均严格按照制度规定,事前确定好申购价格和数量,按照价格优先、比例分配的原则对获配额度进行分配。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,未发现本基金与其它投资组合之间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

中美贸易摩擦、国内经济增速下行双重压力全年权益市场杀估值。2018年以来全球主要股指均录得负收益。回顾2018年,A股上市公司业绩有正增长但风险偏好大幅回落是亏损主要来源。

2018年上半年社会服务、医药、食品饮料防御性板块表现较强,下半年受宏观经济下行后周期预期以及国家产业政策调整前期超额收益板块大幅回调,除社会服务、银行跌幅在15%以内,其余子行业均超过20%。

2018年初虽然对全年预期收益率已经降低,基于整体A股估值相对合理没有泡沫化整体仓位较高。2018年度本基金表现落后的主要原因:1.上半年表现较弱的医药行业低配;2.重仓个股中兴通讯受中美贸易战的黑天鹅影响;3.大消费板块没有及时止盈。反思2018年对宏观把握欠缺,没有把风险因素放到一个更高格局和更长周期里面去思考,对估值的认知还局限于历史经验。

展望2019年,等待经济底部出现并寻找具有长久增长潜力的产业和优质公司。配置的重点方向包括 1:大消费、科技创新 2:具备全球竞争力的龙头公司 2:周期向上的行业 。在投资风格上集中持股,淡化择时和主题投资。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末银河美丽混合A基金份额净值为1.275元,本报告期基金份额净值增长率为-26.01%;截至本报告期末银河美丽混合C基金份额净值为1.232元,本报告期基金份额净值增长率为-26.80%;同期业绩比较基准收益率为-19.66%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

我们认为宏观经济有韧性:2018年下半年稳经济政策陆续出台,流动性宽松。特别是扶持中小企业的融资政策、减税降费政策等都有利于宏观经济的企稳恢复。

2018年金融"去杠杆"市场强监管,股票质押风险凸显。我们认为随着相关工作推进风险逐步缓解,逆周期调节将扮演更重要的角色。我们认为证券市场表现整体要优于2018年。

基金的资产配置方向是坚守能力圈范围内的大消费,逐步拓展精选优质科技成长公司。经历了2018年黑天鹅不断的市场,当下重仓股配置比2017年的高度集中有所分散,未来也将保持适度的分散性以降低重仓个股的不确定性带来的被动性。看好的行业方向:除地产产业链以外的大消费为基础,核心是食品饮料,传媒,医药,零售。尽管消费信心受内外环境影响7月出现下行拐点,但是义公司竞争地位有望在这一次调整中进一步巩固,行业集中度将大幅提升。目前整体估值处于偏低位置,只要2019年业绩不出现负增长估值切换可期。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内,本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》、《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、中国基金业协会提供的相关估值指引等相关规定以及基金合同的相关约定,对基金所持有的投资品种进行估值。日常估值由本基金管理人与本基金托管人一同完成,本基金管理人完成账务处理、基金份额净值的计算,与基金托管人进行账务核对,经基金托管人复核无误后,由基金管理人对外公布。

本基金管理人制定了健全、有效的估值政策和程序,为确保估值的合规、公允,本基金管理人设立了由公司相关领导、监察稽核资风控岗、研究部数量研究员、行业研究员、支持保障部基金会计等相关人员组成的估值委员会,以上人员具有丰富的风控、合规、证券研究、估值经验,根据基金管理公司制定的相关制度、估值政策决策机构中不包括基金经理,但基金经理可以列席估值委员会会议提供估值建议,以便估值委员会决策。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金于2014年5月29日成立,根据《基金合同》有关规定"本基金收益每年最多分配4次,每次基金收益分配比例不低于收益分配基准日可供分配利润的20%。"

本基金截至2018年6月14日,A类可分配收益为546,957,516.70元,B类可分配收益为82,390,307.81元,于2018年6月26日进行利润分配,A类每单位分配收益0.218元,B类每单位分配收益0.202元,超过可分配收益的20%;本基金截至2018年9月12日,A类可分配收益为384,535,554.65元,B类可分配收益为54,212,127.05元,于2018年9月26日进行利润分配,A类每单位分配收益0.140元,B类每单位分配收益0.130元,超过可分配收益的20%;本基金截至2018年12月12日,A类可分配收益为344,272,812.67元,B类可分配收益为29,661,968.36元,于2018年12月21日进行利润分配,A类每单位分配收益0.135元,B类每单位分配收益0.130元,超过可分配收益的20%;

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

本基金本报告期内未发生连续二十个工作日出现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元的情形。

## §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

本报告期,中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期,本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定,对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,对本基金的投资运作方面进行了监督,未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内,本基金实施利润分配金额:银河美丽A为332,978,167.21元,银河美丽C为39,696,698.77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

本托管人复核审查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。

## §6 审计报告

报告期内本基金由德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)出具无保留意见审计报告,投资者可通过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:银河美丽优萃混合型证券投资基金

报告截止日:2018年12月31日

单位:人民币元

| 资 产 | 附注号 | 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 | | 60,481,737.28 | 83,051,136.81 |
| 结算备付金 | | 24,075,327.24 | 3,618,736.50 |
| 存出保证金 | | 732,261.14 | 354,254.59 |
| 交易性金融资产 | | 862,731,358.62 | 751,037,473.25 |
| 其中:股票投资 | | 772,335,358.62 | 751,037,473.25 |
| 基金投资 | | – | – |
| 债券投资 | | 90,396,000.00 | – |
| 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 | | 320,000,000.00 | – |
| 应收证券清算款 | | – | 5,512,881.31 |
| 应收利息 | | 2,507,861.05 | 19,563.25 |
| 应收股利 | | – | – |
| 应收申购款 | | 345,668.69 | 2,804,324.69 |
| 递延所得税资产 | | – | – |
| 其他资产 | | – | – |
| 资产总计 | | 1,270,874,214.02 | 846,398,370.40 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 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 | | 21,039,886.96 | 1,557,188.25 |
| 应付赎回款 | | 142,693.20 | 2,550,886.59 |
| 应付管理人报酬 | | 1,771,361.60 | 1,035,375.38 |
| 应付托管费 | | 295,226.93 | 172,562.56 |
| 应付销售服务费 | | 103,953.48 | 151,569.41 |
| 应付交易费用 | | 2,336,755.76 | 2,091,000.94 |
| 应交税费 | | – | – |
| 应付利息 | | – | – |
| 应付利润 | | – | – |
| 递延所得税负债 | | – | – |
| 其他负债 | | 260,291.64 | 262,409.64 |
| 负债合计 | | 25,950,169.57 | 7,820,992.77 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收基金 | | 979,217,252.84 | 368,191,101.19 |
| 未分配利润 | | 265,706,791.61 | 470,386,276.44 |
| 所有者权益合计 | | 1,244,924,044.45 | 838,577,377.63 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,270,874,214.02 | 846,398,370.40 |

注:报告截止日2018年12月31日,基金份额总额979,217,252.84份,其中A类基金份额净值人民币1.275元,份额总额886,188,792.70份;C类基金份额净值人民币1.232元,份额总额93,028,460.14份。

7.2 利润表

会计主体:银河美丽优萃混合型证券投资基金

本报告期:2018年1月1日至2018年12月31日

单位:人民币元

| 项 目 | 附注号 | 本期 2018年1月1日至2018年12月31日 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日 |
|---|---|---|---|
| 一、收入 | | −379,650,271.49 | 251,867,239.98 |
| 1.利息收入 | | 5,403,503.78 | 557,932.34 |
| 其中:存款利息收入 | | 1,199,604.94 | 557,801.29 |
| 债券利息收入 | | 708,361.60 | 131.05 |
| 资产支持证券利息收入 | | – | – |
| 买入返售金融资产收入 | | 3,495,537.24 | – |
| 其他利息收入 | | – | – |
| 2.投资收益(损失以"-"填列) | | −243,926,660.78 | 144,164,780.89 |
| 其中:股票投资收益 | | −251,807,894.16 | 134,331,840.40 |
| 基金投资收益 | | – | – |
| 债券投资收益 | | – | 251,628.95 |
| 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 | | 7,881,233.38 | 9,581,311.54 |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | | −143,744,697.71 | 106,379,033.24 |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | | – | – |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | | 2,617,583.22 | 765,493.51 |
| 减:二、费用 | | 35,844,274.82 | 22,587,131.31 |
| 1.管理人报酬 | | 17,273,381.67 | 8,626,271.03 |
| 2.托管费 | | 2,878,896.92 | 1,437,711.76 |
| 3.销售服务费 | | 1,656,357.29 | 1,343,936.10 |
| 4.交易费用 | | 13,619,207.23 | 10,764,370.56 |
| 5.利息支出 | | – | – |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | | – | – |
| 6.税金及附加 | | – | – |
| 7.其他费用 | | 416,431.71 | 414,841.86 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | | −415,494,546.31 | 229,280,108.67 |
| 减:所得税费用 | | – | – |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | | −415,494,546.31 | 229,280,108.67 |

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:银河美丽优萃混合型证券投资基金

本报告期:2018年1月1日至2018年12月31日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2018年1月1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) | 368,191,101.19 | 470,386,276.44 | 838,577,377.63 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | – | −415,494,546.31 | −415,494,546.31 |
| 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) | 611,026,151.65 | 583,489,927.46 | 1,194,516,079.11 |
| 其中:1.基金申购款 | 1,042,347,559.49 | 1,037,162,645.73 | 2,079,510,205.22 |
| 2.基金赎回款 | −431,321,407.84 | −453,672,718.27 | −884,994,126.11 |
| 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) | – | −372,674,865.98 | −372,674,865.98 |
| 五、期末所有者权益(基金净值) | 979,217,252.84 | 265,706,791.61 | 1,244,924,044.45 |

| 项目 | 上年度可比期间 2017年1月1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) | 327,825,720.90 | 171,842,357.57 | 499,668,078.47 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | – | 229,280,108.67 | 229,280,108.67 |
| 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) | 40,365,380.29 | 69,263,810.20 | 109,629,190.49 |
| 其中:1.基金申购款 | 229,037,430.61 | 241,371,992.80 | 470,409,423.41 |
| 2.基金赎回款 | −188,672,050.32 | −172,108,182.60 | −360,780,232.92 |
| 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) | – | – | – |
| 五、期末所有者权益(基金净值) | 368,191,101.19 | 470,386,276.44 | 838,577,377.63 |

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:

范永武 范永武 虞晓清

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

银河美丽优萃混合型证券投资基金(以下简称"本基金")系由基金管理人银河基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《银河美丽优萃股票型证券投资基金合同》(以下简称"基金合同")及其他有关法律法规的规定,经中国证券监督管理委员会以下简称"中国证监会")以证监许可[2013]561号文批准公开募集。本基金为契约型开放式基金,存续期限为不定期,首次设立募集基金份额为650,875,510.95份,经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了编号为安永华明(2014)验字第60821717_B05号的验资报告,基金合同于2014年5月29日正式生效,根据基金管理人于2015年7月17日发布的《关于旗下部分基金更名并修改基金合同、托管协议等相关条款的公告》,自该日起,本基金由"银河美丽优萃股票型证券投资基金"更名为"银河美丽优萃混合型证券投资基金"。本次基金更名不改变基金投资范围。本基金的基金管理人为银河基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据基金合同相关规定,本基金份额分为A类基金份额以下简称"银河美丽混合A")和C类基金份额(以下简称"银河美丽混合C")两类份额。其中,银河美丽混合A是指在投资人认购/申购基金时收取认购/申购费用,在赎回时根据持有期限收取赎回费用,并不再从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额;银河美丽混合C是指在投资人认购/申购时不收取认购/申购费用,而是从本类别基金资产中计提销售服务费,在赎回时根据持有期限收取赎回费用的基金份额。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、截至报告期末最新适用的基金合同及《银河美丽优萃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(包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、货币市场工具、权证、股指期货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)。本基金的投资组合为:股票资产占基金资产的比例为60%-95%,其中投资于本基金定义的美丽主题相关的股票的比例不低于非现金基金资产的80%。债券、现金等金融工具占基金资产的比例为5%-40%,现金以及到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%,其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等,权证的投资比例不超过基金资产净值的3%。股指期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。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:沪深300指数收益率×80%+上证国债指数收益率×20%。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定(以下简称"企业会计准则")以及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制,同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求,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。

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。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期内无需要说明的重大会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[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[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008年9月1日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2012]85号《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[2014]48号《关于实施全国中小企业股份转让系统挂牌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《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《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、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]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》及其他相关税务法规和实务操作,主要税项列示如下:

1)证券投资基金(封闭式证券投资基金、开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券免征增值税;2018年1月1日起,公开募集证券投资基金运营过程中发生的其他增值税应税行为,以基金管理人为增值税纳税人,暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税。

2)对证券投资基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入,股权的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不缴纳企业所得税。

3)对基金取得的股票股息、红利收入,由上市公司在收到相关扣收税款当月的法定申报期内向主管税务机关申报缴纳;从开发行和转让市场取得的上市公司股票,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;持股期限超过1年的,股息红利所得暂免征收个人所得税。上述所得按一适用20%的税率计征个人所得税。

4)对基金取得的债券利息收入,由发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税,暂不缴纳企业所得税。

5)对于基金从事A股买卖,出让方按0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税,对受让方不再缴纳印花税。

7.4.7 关联方关系

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|---|---|
| 银河基金管理有限公司("银河基金") | 基金管理人、基金销售机构 |
| 中国建设银行股份有限公司("建设银行") | 基金托管人、基金代销机构 |
| 中国银河金融控股有限责任公司("银河金控") | 基金管理人的控股股东 |
| 中国石油天然气集团有限公司 | 基金管理人的股东 |
| 首都机场集团公司 | 基金管理人的股东 |
| 上海城投(集团)有限公司 | 基金管理人的股东 |
| 湖南电广传媒股份有限公司 | 基金管理人的股东 |
| 中国银河证券股份有限公司("银河证券") | 同受基金管理人控股股东控制、基金代销机构 |

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.8.1 通过关联方