

# 西部利得天添金货币市场基金 2018 年年度报告

2018 年 12 月 31 日

基金管理人：西部利得基金管理有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

送出日期：二〇一九年三月二十八日

## § 1 重要提示及目录

### 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。

基金托管人交通银行股份有限公司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及其更新。

本报告期自 2018 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§ 2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	7
2.5 其他相关资料.....	7
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>8</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	8
3.2 基金净值表现.....	9
3.3 其他指标.....	错误!未定义书签。
3.4 过去三年基金的利润分配情况.....	13
<b>§ 4 管理人报告</b> .....	<b>15</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	15
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	15
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	16
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.....	17
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	17
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	18
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	18
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	19
4.9 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.....	19
<b>§ 5 托管人报告</b> .....	<b>20</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	20
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	20
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.....	20
<b>§ 6 审计报告</b> .....	<b>21</b>
6.1 审计报告基本信息.....	21
6.2 审计报告的基本内容.....	21
<b>§ 7 年度财务报表</b> .....	<b>24</b>
7.1 资产负债表.....	24
7.2 利润表.....	25
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	26
7.4 报表附注.....	27
<b>§ 8 投资组合报告</b> .....	<b>50</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	50
8.2 债券回购融资情况.....	50
8.3 基金投资组合平均剩余期限.....	50
8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明.....	错误!未定义书签。
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	51
8.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明细.....	52

8.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离 .....	52
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细 .....	52
8.9 投资组合报告附注 .....	52
<b>§9 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>54</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	54
9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况 .....	54
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	55
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况 .....	55
<b>§10 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>56</b>
<b>§11 重大事件揭示 .....</b>	<b>57</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	57
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 .....	57
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	57
11.4 基金投资策略的改变 .....	57
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	57
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	57
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	57
11.8 偏离度绝对值超过 0.5% 的情况 .....	58
11.9 其他重大事件 .....	58
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>59</b>
12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20% 的情况 .....	59
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	59
<b>§13 备查文件目录 .....</b>	<b>60</b>
13.1 备查文件目录 .....	60
13.2 存放地点 .....	60
13.3 查阅方式 .....	60

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	西部利得天添金货币市场基金	
基金简称	西部利得天添金货币	
场内简称	-	
基金主代码	675071	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2016 年 12 月 5 日	
基金管理人	西部利得基金管理有限公司	
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	174,550,355.87 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:	西部利得天添金货币 A	西部利得天添金货币 B
下属分级基金的场内简称:	-	-
下属分级基金的交易代码:	675071	675072
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	16,417,762.61 份	158,132,593.26 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在控制投资风险、保持基金资产流动性的前提下，力求为投资者提供稳定的投资收益。
投资策略	<p>1、利率策略</p> <p>在分析主要经济变量、综合研究宏观经济状况基础上，判断未来的经济前景，预期财政政策、货币政策等宏观经济政策的变化方向。同时分析金融市场资金供求状况，在对影响资金供求的各因素综合分析基础上，判断整个市场的资金流动性及未来变化趋势。</p> <p>在宏观分析与流动性分析的基础上，确定当前资金的时间价值、流动性溢价等要素，进而确定不同投资品种的流动性、预期收益率，在此基础上，构建投资组合，并定期对投资组合的剩余期限和投资比例调整优化，以满足总体流动性要求。</p> <p>2、信用债券投资策略</p> <p>对不同的行业和公司作深入的基本面分析，估算不同行业 and 公司的信用风险及变化趋势，规避潜在风险较大的投资品种，选择发展趋势向好、信用风险较小、具有相对投资价值的投资品种进行投资。</p> <p>3、回购策略</p> <p>在有效控制风险的前提下，本基金将密切跟踪不同市场和不同期限之间的利率差异，在精确投资收益测算的基础上，积极采取回购杠杆操作，为基</p>

	<p>金资产增加收益。同时，密切关注央行公开市场操作、季节因素、日历效应、IPO 发行等因素导致短期资金需求激增的机会，通过逆回购融出资金以把握短期资金利率陡升的投资机会。</p> <p>4、流动性管理策略</p> <p>对市场资金面的变化（如季节性资金流动、日历效应等）及本基金申购/赎回变化的动态预测，通过现金库存管理、回购滚动操作、债券品种的期限结构安排及资产变现等措施，实现对基金资产的结构化管理。在保证满足基金投资人申购、赎回的资金需求的前提下，获取稳定的收益。</p> <p>5、套利策略</p> <p>由于市场环境差异、交易市场分割、市场参与者差异，以及资金供求失衡导致的中短期利率异常差异，债券现券市场上存在着套利机会。基金管理人将积极把握由于市场短期失衡而带来的套利机会，通过跨市场、跨品种、跨期限等套利策略，力求获得安全的超额收益。</p> <p>6、资产支持证券投资策略</p> <p>本基金将采用基本面分析和数量化分析相结合的方法，对资产支持证券的基础资产质量和未来现金流进行分析，估算投资品种的风险和收益，选取具有相对投资价值的投资品种进行投资。本基金将严格控制资产支持证券的总体投资规模并进行分散投资，以降低流动性风险。</p> <p>7、非金融企业债务融资工具投资策略</p> <p>本基金投资非金融企业债务融资工具，将根据审慎原则，通过指定严格的投资决策流程和风险控制制度，规避高信用风险行业及主体，定期监测分析非金融企业债务融资工具流动性，适度提高组合收益并控制组合整体久期。本基金对于非金融企业债务融资工具的仓位、评级及期限的选择均是建立在对经济基本面、政策面、资金面以及收益水平和流动性风险的分析的基础上。此外，本基金利用内部信用评级筛选模型，系统跟踪分析非金融企业债务融资工具发行主体的偿债能力、盈利能力、现金流获取能力以及发行主体的长期资本结构等要素，选择优质个券投资标的，严格控制信用风险，保护基金份额持有人的利益。</p> <p>8、其他金融工具投资策略</p> <p>本基金将密切跟踪银行承兑汇票、商业承兑汇票等商业票据以及各种衍生产品的动向，一旦监管机构允许基金参与此类金融工具的投资，本基金将在届时相应法律法规的框架内，根据对该金融工具的研究，制定符合本基金投资目标的投资策略，在充分考虑该投资品种风险和收益特征的前提下谨慎投资。</p>
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为同期七天通知存款利率（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高流动性、低风险品种，其预期收益和预期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		西部利得基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	赵毅	陆志俊
	联系电话	021-38572888	95559

	电子邮箱	service@westleadfund.com	luzj@bankcomm.com
客户服务电话		4007-007-818;021-38572666	95559
传真		021-38572750	021-62701216
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区 杨高南路 799 号 11 层 02、03 单元	中国（上海）自由贸易试验区银 城中路 188 号
办公地址		上海市浦东新区陆家嘴世纪 金融广场 3 号楼 11 楼	中国（上海）长宁区仙霞路 18 号
邮政编码		200127	200336
法定代表人		刘建武	彭纯

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.westleadfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人处——上海市浦东新区陆 家嘴世纪金融广场 3 号楼 11 楼

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普 通合伙）	北京市长安街 1 号东方广场毕马威 大楼 8 层
注册登记机构	西部利得基金管理有限公司	上海市浦东新区陆家嘴世纪金融广 场 3 号楼 11 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 12 月 5 日(基金合同生效 日)-2016 年 12 月 31 日	
	西部利得天添 金货币 A	西部利得天添金 货币 B	西部利得天添 金货币 A	西部利得天添 金货币 B	西部利得天添 金货币 A	西部利得天添 金货币 B
本期 已实现 收益	139,341.72	2,746,199.51	39,312.61	3,572,003.72	3,279.13	363,673.58
本期 利润	139,341.72	2,746,199.51	39,312.61	3,572,003.72	3,279.13	363,673.58
本期 净值 收益 率	3.0347%	3.2835%	3.5828%	3.8368%	0.2565%	0.2735%
3.1.2 期末 数据 和指 标	2018 年末		2017 年末		2016 年末	
	期末 基金 资产 净值	16,417,762.61	158,132,593.26	4,569,809.46	69,259,184.03	1,037,401.68
期末 基金 份额 净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计 期末 指标	2018 年末		2017 年末		2016 年末	
	累计 净值 收益 率	7.0000%	7.5395%	3.8485%	4.1207%	0.2565%



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. 所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. 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 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

西部利得天添金货币 A

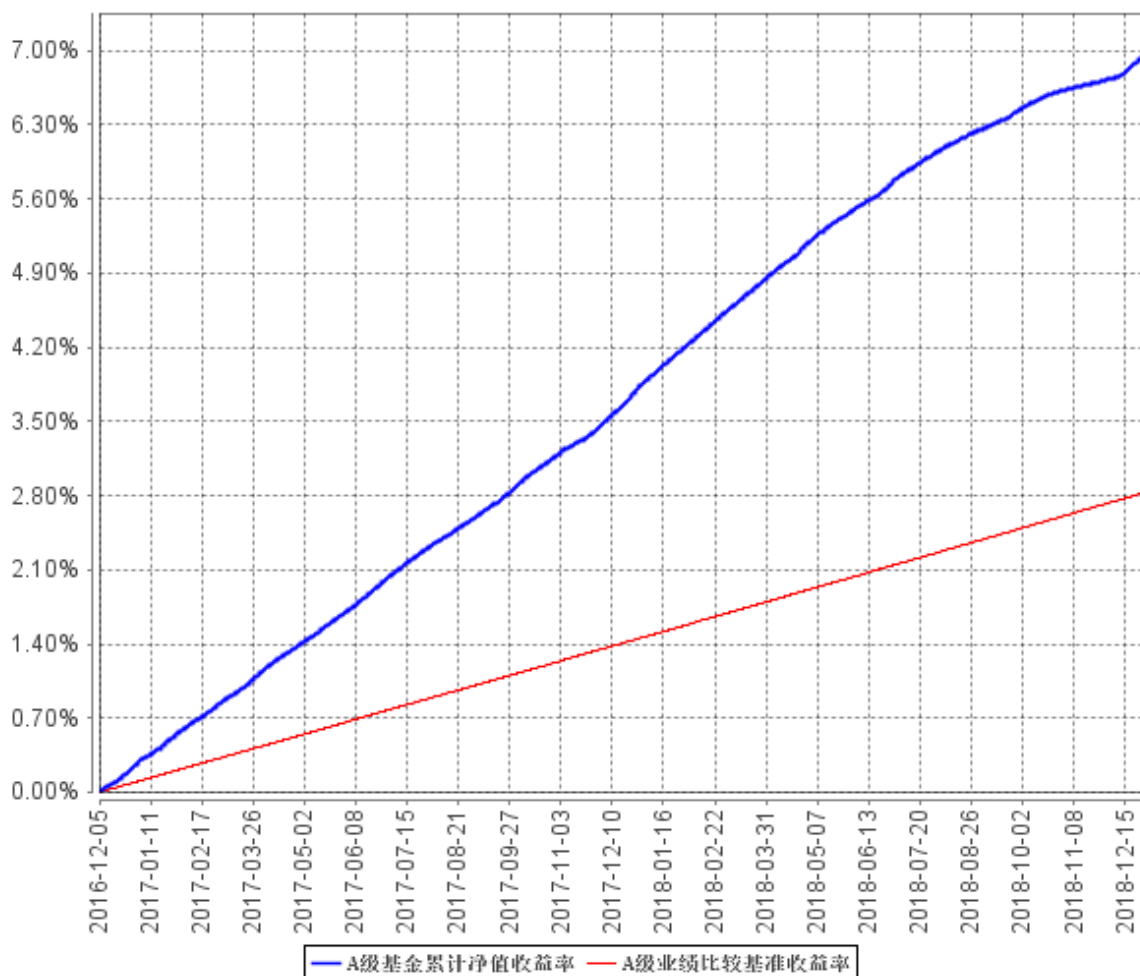
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	0.5236%	0.0035%	0.3408%	0.0000%	0.1828%	0.0035%
过去六个月	1.1778%	0.0031%	0.6829%	0.0000%	0.4949%	0.0031%
过去一年	3.0347%	0.0031%	1.3591%	0.0000%	1.6756%	0.0031%
自基金合同生效起至今	7.0000%	0.0028%	2.8391%	0.0000%	4.1609%	0.0028%

西部利得天添金货币 B

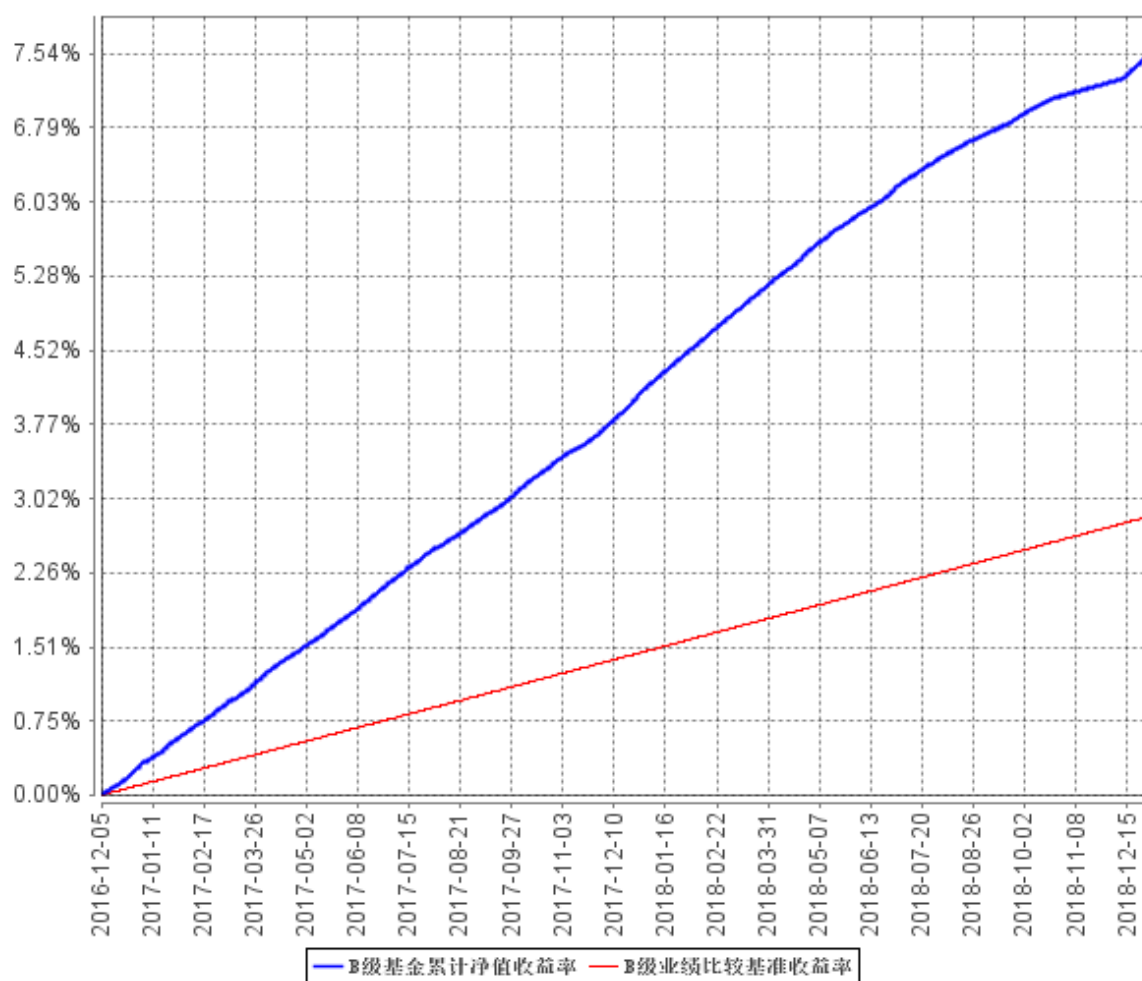
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	0.5840%	0.0035%	0.3408%	0.0000%	0.2432%	0.0035%
过去六个月	1.3012%	0.0031%	0.6829%	0.0000%	0.6183%	0.0031%
过去一年	3.2835%	0.0031%	1.3591%	0.0000%	1.9244%	0.0031%
自基金合同生效起至今	7.5395%	0.0027%	2.8391%	0.0000%	4.7004%	0.0027%

### 3.2.2 自基金合同生效以来基金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

#### A级基金累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

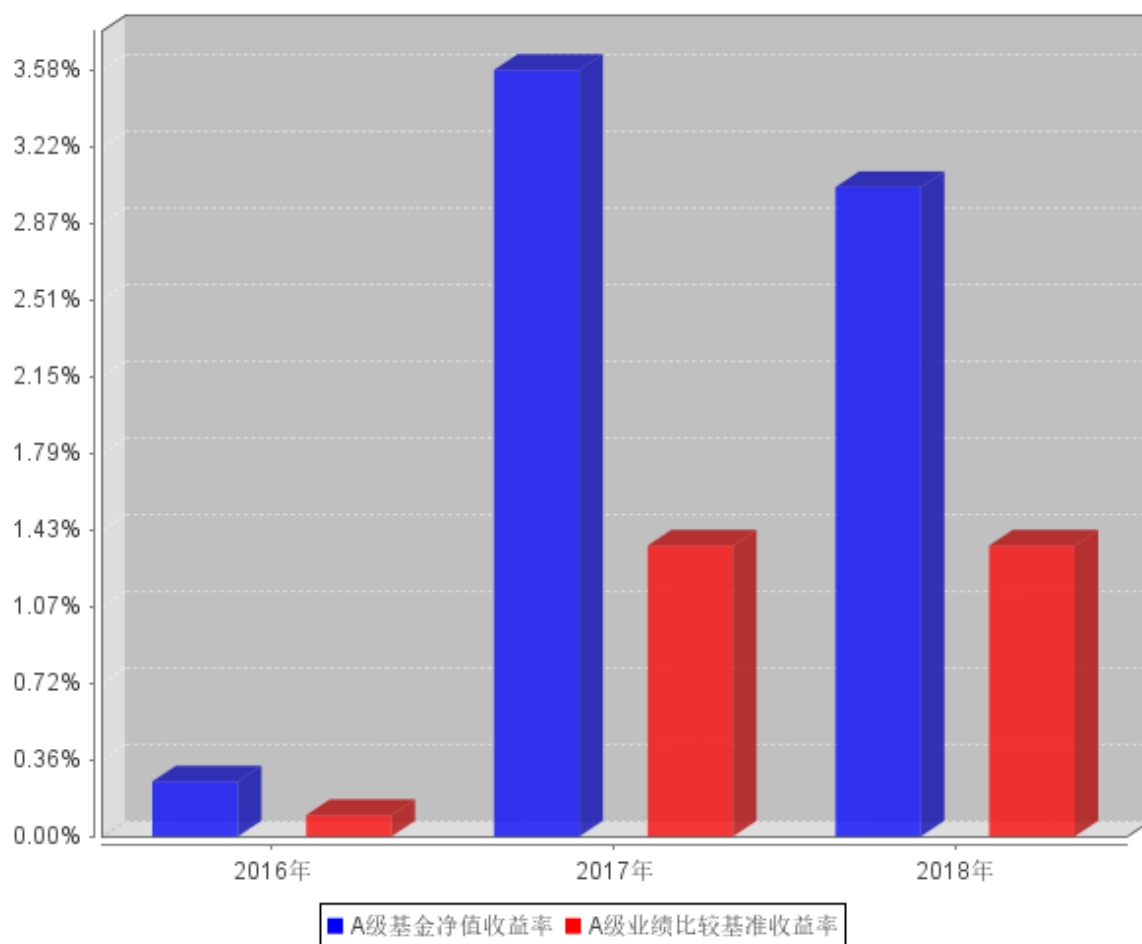


B级基金累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

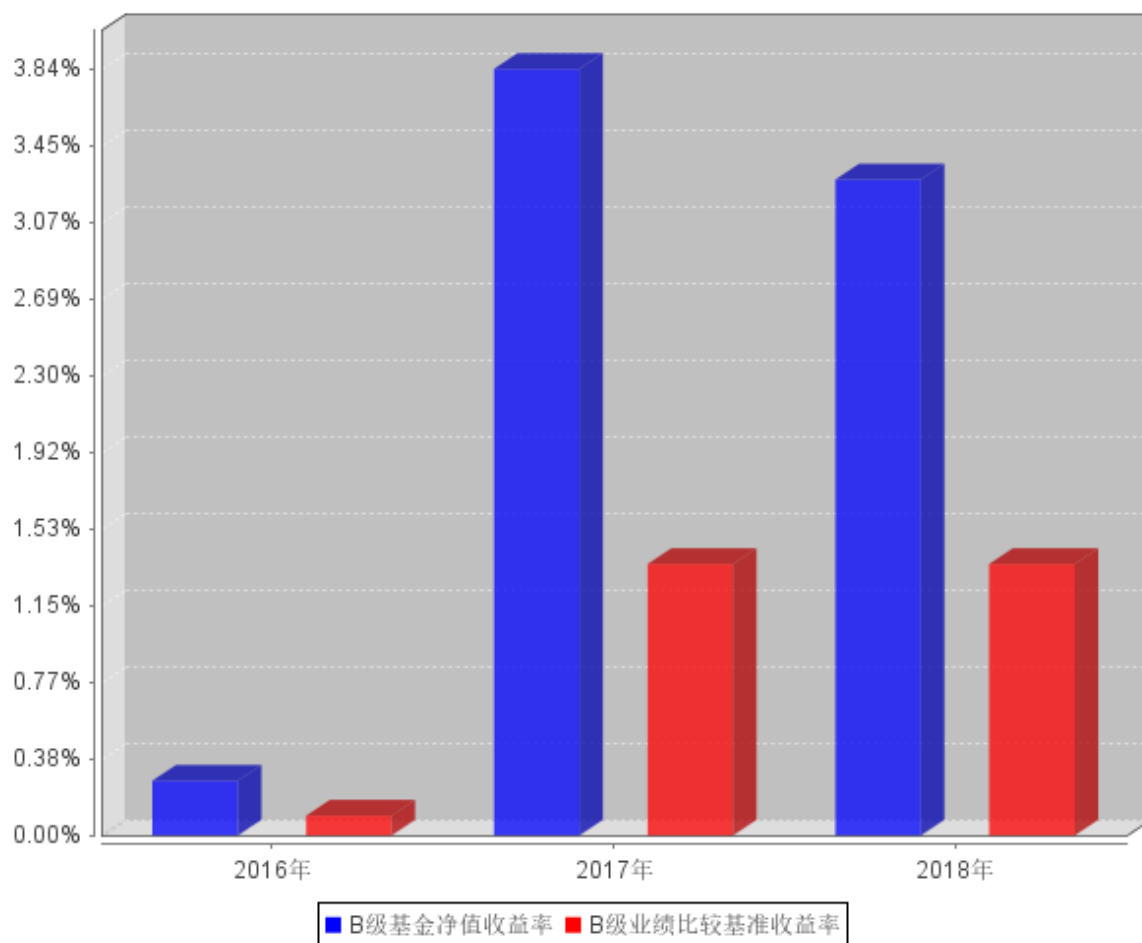


### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

A级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对比图



### B级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对比图



- 注：1. 本基金的基金合同于 2016 年 12 月 5 日生效，截至报告期末，本基金运作未满五年。  
2. 本基金基金合同生效当年按实际存续期计算，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

单位：人民币元

西部利得天添金货币 A					
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	137,833.74	-	1,507.98	139,341.72	
2017	38,808.71	-	503.90	39,312.61	
2016	3,141.97	-	137.16	3,279.13	
合计	179,784.42	-	2,149.04	181,933.46	

单位：人民币元

西部利得天添金货币 B					
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	2,734,631.89	-	11,567.62	2,746,199.51	
2017	3,575,746.52	-	-3,742.80	3,572,003.72	

2016	349,759.57	-	13,914.01	363,673.58	
合计	6,660,137.98	-	21,738.83	6,681,876.81	

## § 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

西部利得基金管理有限公司（简称“西部利得基金”，下同）经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]864号）批准成立于2010年7月20日，公司由西部证券股份有限公司和利得科技有限公司合资设立，注册资本3.5亿元人民币，其中西部证券股份有限公司出资51%，利得科技有限公司出资49%，注册地上海。

截至2018年12月31日，西部利得基金共管理二十九只开放式基金。

#### 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		
张维文	本基金基金经理	2018年6月14日	-	九年	上海财经大学金融学硕士；曾任交银施罗德基金管理有限公司信用分析师、国民信托有限公司研究部固定收益研究员。2013年11月加入本公司，具有基金从业资格，中国国籍。

注：1. 基金经理的任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日；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《证券业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合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵循了《证券法》、《证券投资基金法》、本基金《基金合同》和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定，无损害基金份额持有人利益的行为。

### 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

本基金管理人已根据《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》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规，制定了公司《投资管理制度》、《交易部部门规章》、《公平交易管理办法》及《异常交易监控办法》并遵守上述制度和流程；严格规范境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动的各个环节公平对待不同投资组合；严禁直接或者间接通过与第三方的交易安排等在不同投资组合之间进行利益输送，通过系统和人工等方式在各环节严格控制公平交易执行，以公平对待投资人。

控制方法包括：1. 研究环节：公募基金投资和专户投资共用研究平台、共享信息。2. 投资及授权环节：公司建立不同投资组合层面的投资对象与交易对手备选库。公司建立了分层投资授权制度，投资组合经理在授权范围内可以自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。3. 交易环节：为确保交易的公平执行，将公司投资组合的投资决策过程和交易执行过程分开，各投资组合的所有证券买卖活动须通过交易部集中统一完成。（1）所有交易所指令必须通过系统下达，通过系统方式进行公平交易。（2）对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等非集中竞价交易的交易分配制度，在参与申购之前，各投资组合经理独立地确定申购价格和数量，并将申购指令下达给交易部。交易部以价格优先、比例分配原则进行分配。（3）对于银行间交易，交易部在银行间市场上按照时间优先、价格优先的原则进行分配。

此外，公司通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。公司建立异常交易监控及报告制度，通过事前监控、事中监控、事后监控三个异常交易监控体系环节，建立异常交易行为日常监控和分析评估制度、异常交易分析报告和信息披露，进一步规范和完善投资和交易管理，以确保公司管理的不同投资组合获得公平对待。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

对于场内交易，本基金管理人按照时间优先、价格优先的原则，对满足限价条件且对同一证券有相同交易需求的基金，采用了系统中的公平交易模块进行操作，实现了公平交易；对于场外交易，本基金管理人按照公司制度和流程执行。

本基金管理人风险管理部负责对各账户公平交易进行事后监察，在每日公平交易报表中记录不同投资组合当天整体收益率、分投资类别（股票、债券）同向（1日、3日、5日）交易价差分析、银行间交易价格偏离度分析；并分别于季度和年度末编制公平交易季度及年度收益率差异分



析报告，对本基金管理人管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）不同时间窗口同向（1日、3日、5日）交易的交易价差以及 T 检验、银行间交易价格偏离度进行了分析。

当监控到疑似异常交易时，本基金管理人风险管理部及时要求相关投资组合经理给予解释，该解释经风险管理部辨认后确认该交易无异常情况后留档备查，公平交易季报及年报由投资组合经理、督察长、总经理签署后，由风险管理部妥善保存分析报告备查。

报告期内，通过对不同投资组合之间的收益率差异比较、对同向交易和反向交易的交易时机和交易价差监控分析，公司未发现整体公平交易执行出现异常的情况。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量 5% 的交易。

## 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 GDP 增速 6.6%，较 2017 年有所下滑，显示国内经济走弱。CPI 全年同比 2.1%，同时 PPI 同比全年呈下降走势，显示通胀水平依然较低。央行继续实行中性偏松的货币政策，全年多次降准，资金面整体保持平稳。在经济基本面和资金面的支持下，债券市场全年整体上涨，10 年期国债和 10 年期国开债收益率分别下行至 3.3% 和 3.6% 附近。

结合对经济基本面和流动性情况的判断，本基金在报告期内采取稳健的投资策略，主要配置逆回购、同业存单和存款，并抓住资金紧张的时点适当拉长久期，保持一定流动性的同时获得较稳定的收益。

感谢持有人的支持，我们将继续以诚实信用、勤勉尽责的原则管理基金，努力为持有人带来良好的回报。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内基金业绩表现参见本报告第三部分“主要财务指标和基金净值表现”。

## 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，国内宏观经济依然有下行压力，地产投资增速将比 2018 年有所下滑，中美贸易摩擦影响将更显著。居民加杠杆空间收窄，经济下行信用风险上升背景下银行风险偏好难以全

面恢复，信贷增速难以明显回升。政策对企业债发行支持增强，企业债融资边际将有所改善。中央经济工作会议定调稳增长和逆周期调节，货币政策将全面宽松，降准可期，降息概率也有所加大。资金面整体将延续宽松格局，但从宽货币向宽信用转化的实际效果以及效果多大还有待观察。积极财政政策加力提效，加大减税降费和专项债发行力度，对基建投资有一定支撑作用。经济基本面和宽松货币政策仍有利于债市，但需要密切关注宽信用和宽财政的效果以及社融数据的变化对债市的扰动。预计债市整体仍将延续牛市下半场，但波动将有所加大。在积极财政政策和对民企支持政策作用下，信用债交投和情绪有所修复，中高评级信用债表现将更佳。但由于经济仍处于下行，信用风险依然较大，政策传导到实体的机制能否打通以及多大效果仍有待观察且有时滞，因此，对信用债信用风险仍要严格控制，个券仍需精挑细选。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人始终坚持基金份额持有人利益优先原则，从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实。公司监察稽核部依据法律法规的规定及公司内部控制的整体要求，独立对公司经营、旗下投资组合及员工行为等的合规性进行了定期和不定期检查，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，并定期向监管机构、公司董事会出具监察稽核报告。

本报告期内，本基金管理人的监察稽核主要工作如下：

- 一、结合公司业务开展的实际情况，进一步完善公司各项内部制度和细化各项业务流程；
- 二、落实内部监察稽核工作，对公司业务流程及管理的各项环节进行定期及不定期稽核；
- 三、根据法律法规及时、准确、完整的披露与本基金有关的各项法定信息披露文件，并在指定报刊和公司网站进行披露，确保基金投资人和公众及时、准确和完整地获取公司和本基金的各项公开信息；
- 四、继续加强反洗钱工作力度，根据监管机构要求制定了洗钱风险自评估实施细则，并进一步落实洗钱风险自评估工作，继续落实反洗钱异常报告筛选并进一步完善工作流程。监察稽核部定期和不定期地向各监管机构按时提交报备各类反洗钱报告，并不断贯彻落实反洗钱法规及监管要求；
- 五、落实各项合规工作，确保公司各项业务及管理符合法律法规要求；
- 六、其他各类监察稽核工作。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据相关法律法规的规定，本基金管理人制订了证券投资基金估值政策和程序，并经本基金

管理人总经理办公会议审议通过成立了估值委员会。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。具体职责包括对本基金管理人估值政策和程序的制订和解释；在发生影响估值政策和程序的有效性及其适用性的情况，以及在采用新投资策略或投资新品种时，估值委员会负责对所采用的估值模型、假设及参数的适当性进行重新评估或修订，必要时聘请会计师事务所进行审核并出具意见。针对个别投资品种的估值方法调整，均须通过托管银行复核。

估值委员会的成员包括投资管理部、风险控制岗、监察稽核部、基金运营部等有关人员组成。各成员平均具有 8 年以上的基金相关从业经验，且具有风控、证券研究、合规、会计方面的专业经验并具备必要的专业知识和独立性，参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突，并按照制度规定的专业职责分工和估值流程履行估值程序。

基金经理如认为持仓品种的估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议，通过参与对估值问题的讨论和与估值委员会共同商定估值原则和政策等方式，对估值议案提出反馈意见。作为公司估值委员会委员，基金经理有权投票表决有关议案。

本基金管理人尚未签订任何与估值相关的定价服务。

#### **4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

可参见本报告“7.4.11 利润分配情况”。

#### **4.9 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，本基金出现连续二十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形。

截止本报告期末，本基金资产净值已恢复至五千万元以上。

## § 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

2018 年度，托管人在西部利得天添金货币市场证券投资基金的托管过程中，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

2018 年度，西部利得基金管理有限公司在西部利得天添金货币市场证券投资基金投资运作、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 级份额持有人分配利润：139,341.72 元，向 B 级份额持有人分配利润：2,746,199.51 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

本报告期内，由西部利得基金管理有限公司编制本托管人复核的本报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等内容真实、准确、完整

## § 6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	毕马威华振审字第 1900107 号

### 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	西部利得天添金货币市场基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>我们审计了后附的第 1 页至第 34 页的西部利得天添金货币市场基金(以下简称“西部利得天添金基金”)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、在财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制,公允反映了西部利得天添金基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果及基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则(以下简称“审计准则”)的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”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,我们独立于西部利得天添金基金,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。</p>
强调事项	—
其他事项	—
其他信息	<p>西部利得天添金基金管理人西部利得基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)对其他信息负责。其他信息包括西部利得天添金基金 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的	基金管理人管理层负责按照中华人民共和国财政部颁布的企业会

责任	<p>会计准则、中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估西部利得天添金基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非西部利得天添金基金计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督西部利得天添金基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制，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。</p> <p>(3) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对西部利得天添金基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出</p>

	<p>结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致西部利得天添金基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师的姓名	黄小熠   叶凯韵
会计师事务所的地址	上海市静安区南京西路 1266 号 2 幢 25 层
审计报告日期	2019 年 3 月 27 日

## § 7 年度财务报表

## 7.1 资产负债表

会计主体：西部利得天添金货币市场基金

报告截止日：2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	75,516,451.50	45,418,654.72
结算备付金		88,212.63	214,069.37
存出保证金		131.76	946.31
交易性金融资产	7.4.7.2	33,603,323.46	13,045,804.83
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		33,603,323.46	13,045,804.83
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	67,000,245.00	14,973,000.00
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	251,789.77	224,125.30
应收股利		-	-
应收申购款		-	121,662.51
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		176,460,154.12	73,998,263.04
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2018 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2017 年 12 月 31 日</b>
<b>负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		1,799,877.30	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		8,768.23	11,752.22
应付托管费		2,192.06	2,938.07
应付销售服务费		1,320.68	772.56
应付交易费用	7.4.7.7	3,301.19	4,394.43
应交税费		-	-



应付利息		1,450.92	-
应付利润		23,887.87	10,812.27
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	69,000.00	138,600.00
负债合计		1,909,798.25	169,269.55
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	174,550,355.87	73,828,993.49
未分配利润	7.4.7.10	-	-
所有者权益合计		174,550,355.87	73,828,993.49
负债和所有者权益总计		176,460,154.12	73,998,263.04

注：1. 报告截止日 2018 年 12 月 31 日，西部利得天添金货币 A 基金份额净值 1.0000 元，基金 A 类份额总额 16,417,762.61 份；西部利得天添金货币 B 基金份额净值 1.0000 元，基金 B 类份额总额 158,132,593.26 份。西部利得天添金货币份额总额合计为 174,550,355.87 份，

## 7.2 利润表

会计主体：西部利得天添金货币市场基金

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
<b>一、收入</b>		3,266,115.81	4,187,996.98
1.利息收入		3,191,620.37	4,179,324.81
其中：存款利息收入	7.4.7.11	708,173.03	472,073.31
债券利息收入		1,541,808.69	2,061,734.99
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		941,638.65	1,645,516.51
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		47,495.44	8,672.17
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	47,495.44	8,672.17
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	27,000.00	-
<b>减：二、费用</b>		380,574.58	576,680.65
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	175,710.55	266,153.60
2. 托管费	7.4.10.2.2	43,927.68	59,187.14
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	18,833.47	12,319.75
4. 交易费用	7.4.7.19	-	-
5. 利息支出		28,930.41	66,354.56
其中：卖出回购金融资产支出		28,930.41	66,354.56
6. 税金及附加		-	-
7. 其他费用	7.4.7.20	113,172.47	172,665.60
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,885,541.23	3,611,316.33
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,885,541.23	3,611,316.33

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：西部利得天添金货币市场基金

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）	73,828,993.49	-	73,828,993.49
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	2,885,541.23	2,885,541.23
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）	100,721,362.38	-	100,721,362.38
其中：1. 基金申购款	694,154,639.05	-	694,154,639.05
2. 基金赎回款	-593,433,276.67	-	-593,433,276.67
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）	-	-2,885,541.23	-2,885,541.23
五、期末所有者权益（基	174,550,355.87	-	174,550,355.87

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
金净值)			
一、期初所有者权益（基金净值）	101,301,478.06	-	101,301,478.06
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	3,611,316.33	3,611,316.33
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）	-27,472,484.57	-	-27,472,484.57
其中：1. 基金申购款	572,635,803.90	-	572,635,803.90
2. 基金赎回款	-600,108,288.47	-	-600,108,288.47
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）	-	-3,611,316.33	-3,611,316.33
五、期末所有者权益（基金净值）	73,828,993.49	-	73,828,993.49

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 - 至 - 财务报表由下列负责人签署：

贺燕萍	贺燕萍	张皞骏
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

西部利得天添金货币市场基金（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”）《关于准予西部利得天添金货币市场基金注册的批复》（证监许可[2016] 2102号）批准，由西部利得基金管理有限公司（以下简称“西部利得基金公司”）依照《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》等法律法规以及《西部利得天添金货币市场基金基金合同》发售，基金合同于 2016 年 12 月 5 日生效。本基金为契约型开放式基金，存续期限不定，首次设立募集规模为 400,276,427.23 份基金份额。本基金的基金管理人为西部利得基金公司，基金托管人为交通银行股份有限公司（以下简称“交通银行”）。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《西部利得天添金货币市场基金基金合同》和《西部利得天添金货币市场基金招募说明书》的有关规定，本基金投资于法律规及监管机构允许的金融工具，包括现金，期限在一年以内(含一年)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，以及中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性货币市场工具。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。本基金的业绩比较标准同期七天通知存款利率(税后)。

本财务报表由本基金的基金管理人西部利得基金管理有限公司批准于 2019 年 3 月 28 日报出。

## 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于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《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>》、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》、《西部利得天添金货币市场基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

## 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2017 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

## 7.4.4 重要会计政策和会计估计

### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

#### (1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图

和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易为目的持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外,以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项,包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括其他各类应付款项等。

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益;对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息,单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,按照公允价值进行后续计量;对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法,以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;或者(3)该金融资产已转移,虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时,其账面价值与收到的对价的差额,计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值:

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值;估值日无交易,但

最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累

计变动额。应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的也可按直线法计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金投资人可选择现金红利或将现金红利按除权后的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）等情况，本基金根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协（AMAC）基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

## 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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

根据中基协发[2017] 6 号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》的附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“估值指引”)的处理标准,本基金自 2017 年 12 月 29 日起,对本基金持有的流通受限股票的估值方法进行调整,参考估值指引进行估值。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

## 7.4.6 税项

### (1) 主要税项说明

根据财税 [2004] 78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税 [2008] 1 号文《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》、财税 [2016] 36 号文《财政部、国家税务总局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》及其他相关税务法规和实务操作,本基金适用的主要税项列示如下:

(a) 证券投资基金管理人运用基金买卖债券的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。

(b) 自 2016 年 5 月 1 日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增)试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。

2018 年 1 月 1 日(含)以后,资管产品管理人(以下称管理人)运营基金过程中发生的增值税应税行为,以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。对



基金在 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，已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券收入免征增值税。

(c) 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，暂不征收企业所得税。

## 7.4.7 重要财务报表项目的说明

### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
活期存款	5,516,451.50	5,418,654.72
定期存款	70,000,000.00	40,000,000.00
其中：存款期限 1 个月以内	60,000,000.00	-
存款期限 1-3 个月	10,000,000.00	20,000,000.00
存款期限 3 个月以上	-	20,000,000.00
其他存款	-	-
合计：	75,516,451.50	45,418,654.72

### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日				
	摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度	
债券	交易所市场	3,806,420.27	3,817,724.40	11,304.13	0.0065%
	银行间市场	29,796,903.19	29,825,000.00	28,096.81	0.0161%
	合计	33,603,323.46	33,642,724.40	39,400.94	0.0226%
资产支持证券	-	-	-	0.0000%	
合计	33,603,323.46	33,642,724.40	39,400.94	0.0226%	

项目		上年度末 2017 年 12 月 31 日			
		摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度
债券	交易所市场	3,078,419.10	3,074,980.00	-3,439.10	-0.0047%
	银行间市场	9,967,385.73	9,963,000.00	-4,385.73	-0.0059%
	合计	13,045,804.83	13,037,980.00	-7,824.83	-0.0106%
资产支持证券		-	-	-	0.0000%
合计		13,045,804.83	13,037,980.00	-7,824.83	-0.0106%

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于本报告期末及上年度期末均未持有衍生金融资产/负债。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	37,000,000.00	-
银行间市场	30,000,245.00	-
合计	67,000,245.00	-
项目	上年度末 2017 年 12 月 31 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	14,973,000.00	-
银行间市场	-	-
合计	14,973,000.00	-

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金于本报告期末及上年度期末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日

应收活期存款利息	7,523.52	1,423.88
应收定期存款利息	56,666.69	155,888.82
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	43.67	105.93
应收债券利息	106,282.21	45,785.07
应收资产支持证券利息	-	-
应收买入返售证券利息	81,273.57	20,921.16
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	0.11	0.44
合计	251,789.77	224,125.30

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金于本报告期末及上年度期末均未持有其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
交易所市场应付交易费用	-	-
银行间市场应付交易费用	3,301.19	4,394.43
合计	3,301.19	4,394.43

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
预提费用	69,000.00	138,600.00
合计	69,000.00	138,600.00

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

西部利得天添金货币 A		
项目	本期 2018年1月1日至2018年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额

上年度末	4,569,809.46	4,569,809.46
本期申购	94,526,465.53	94,526,465.53
本期赎回(以“-”号填列)	-82,678,512.38	-82,678,512.38
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	16,417,762.61	16,417,762.61

金额单位：人民币元

西部利得天添金货币 B		
项目	本期 2018年1月1日至2018年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	69,259,184.03	69,259,184.03
本期申购	599,628,173.52	599,628,173.52
本期赎回(以“-”号填列)	-510,754,764.29	-510,754,764.29
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	158,132,593.26	158,132,593.26

注：申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

**7.4.7.10 未分配利润**

单位：人民币元

西部利得天添金货币 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	139,341.72	-	139,341.72
本期基金份额交易产生的变动数	-	-	-
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-139,341.72	-	-139,341.72
本期末	-	-	-

单位：人民币元

西部利得天添金货币 B

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	2,746,199.51	-	2,746,199.51
本期基金份额交易产生的变动数	-	-	-
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-2,746,199.51	-	-2,746,199.51
本期末	-	-	-

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
活期存款利息收入	101,129.99	72,104.12
定期存款利息收入	581,805.64	382,055.48
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	1,046.68	3,924.37
其他	24,190.72	13,989.34
合计	708,173.03	472,073.31

#### 7.4.7.12 股票投资收益

##### 7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

注：本基金在本报告期内未持有股票。

#### 7.4.7.13 债券投资收益

##### 7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	47,495.44	8,672.17
债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	47,495.44	8,672.17

**7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入**

单位：人民币元

项目	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
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	431,138,572.95	361,993,526.18
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	429,867,106.36	361,728,933.59
减：应收利息总额	1,223,971.15	255,920.42
买卖债券差价收入	47,495.44	8,672.17

**7.4.7.13.3 资产支持证券投资收益**

本基金于本报告期内及上年度期内均未持有资产支持证券。

**7.4.7.14 贵金属投资收益****7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成**

本基金在本报告期内未持有贵金属。

**7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入**

本基金在本报告期内未持有贵金属。

**7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入**

贵金属不在本基金投资范围内。

**7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入**

本基金在本报告期内未持有贵金属。

**7.4.7.15 衍生工具收益****7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

本基金于本报告期内及上年度期内均未持有衍生工具。

**7.4.7.15.2 衍生工具收益 ——其他投资收益**

本基金于本报告期内及上年度期内均未持有衍生工具。

**7.4.7.16 股利收益**

本基金于本报告期末持有股票，未发生股利收益。

### 7.4.7.17 公允价值变动收益

### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	-	-
其他	27,000.00	-
合计	27,000.00	-

注：注：（1）通常情况下，本基金不收取赎回费用。

（2）当日单个基金份额持有人申请赎回基金份额超过基金总份额 1% 以上的赎回申请时，征收 1% 的强制赎回费用，并将上述赎回费用全额计入基金财产。

### 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
审计费用	30,000.00	39,600.00
信息披露费	30,000.00	90,000.00
其他	1,200.00	700.00
债券账户维护费	36,000.00	31,500.00
银行汇划费用	15,972.47	10,865.60
合计	113,172.47	172,665.60

### 7.4.7.20 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部

信息。

## 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

## 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
西部利得基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
西部证券股份有限公司	基金管理人的股东、基金代销机构
利得科技有限公司	基金管理人的股东、基金代销机构
交通银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

## 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

本基金在本报告期内未与关联方交易。

### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

#### 7.4.10.1.1 股票交易

注：本基金于本报告期内未通过关联方交易单元进行股票交易。

#### 7.4.10.1.2 债券交易

注：本基金于本报告期内未通过关联方交易单元进行债券交易。

#### 7.4.10.1.3 债券回购交易

注：本基金于本报告期内未通过关联方交易单元进行回购交易。

#### 7.4.10.1.4 权证交易

本基金于本报告期内及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

#### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期应支付关联方的佣金为零。



## 7.4.10.2 关联方报酬

### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	175,710.55	266,153.60
其中：支付销售机构的客户维护费	8,069.89	28,539.24

注：支付基金管理人西部利得基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.20% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.20% / 当年天数。

### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	43,927.68	59,187.14

注：支付基金托管人交通银行的托管费按前一日基金资产净值 0.050% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.050% / 当年天数。

### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	西部利得天添金货币 A	西部利得天添金货币 B	合计
西部利得基金	6,694.19	7,598.58	14,292.77
西部证券	347.60	0.00	347.60
合计	7,041.79	7,598.58	14,640.37
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	西部利得天添金货币 A	西部利得天添金货币 B	合计

西部利得基金	138.89	6,992.05	7,130.94
西部证券	0.00	0.00	0.00
合计	138.89	6,992.05	7,130.94

支付基金销售机构的销售服务费：

1. 按前一日 A 类基金资产净值 0.25% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给西部利得基金，再由西部利得基金计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：

日销售服务费 = 前一日基金资产净值 × 0.25% / 当年天数。

2. 按前一日 B 类基金资产净值 0.01% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给西部利得基金，再由西部利得基金计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：

日销售服务费 = 前一日基金资产净值 × 0.01% / 当年天数。

### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金于本报告期内及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

#### 7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	
	西部利得天添金货币 A	西部利得天添金货币 B
基金合同生效日（2016 年 12 月 5 日）持有的基金份额	-	-
期初持有的基金份额	3,000,857.91	-
期间申购/买入总份额	69,230.01	-
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	3,070,087.92	-
期末持有的基金份额	0.00	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.0000%	-

项目	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	
	西部利得天添金货币 A	西部利得天添金货币 B
基金合同生效日（2016 年 12 月 5 日）持有的基金	0.00	-

份额		
期初持有的基金份额	11,043,156.51	-
期间申购/买入总份额	54,715.36	-
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	8,042,298.60	-
期末持有的基金份额	3,000,857.91	-
期末持有的基金份额 占基金总份额比例	4.0646%	-

#### 7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金。

#### 7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方 名称	本期		上年度可比期间	
	2018年1月1日至2018年12月31日		2017年1月1日至2017年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
交通银行股份 有限公司	5,516,451.50	101,129.99	5,418,654.72	72,104.12

注：本基金通过“交通银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于2018年12月31日的相关余额为人民币88,212.63元。（2017年12月31日：人民币214,069.37元）

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 7.4.11 利润分配情况

金额单位：人民币元

##### 西部利得天添金货币A

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	本期利润分 配合计	备注
137,833.74	-	1,507.98	139,341.72	-

##### 西部利得天添金货币B

已按再投资形式转实收基	直接通过应付	应付利润	本期利润分配	备注
-------------	--------	------	--------	----

金	赎回款转出金额	本年变动	合计	
2,734,631.89	-	11,567.62	2,746,199.51	-

## 7.4.12 期末（2018 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金于本报告期末未因认购新发/增发而持有流通受限证券。

### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金于本报告期末未持暂时停牌股票。

### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

#### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
111892301	18 南京银行 CD027	2019 年 1 月 4 日	99.54	20,000	1,990,800.00
合计				20,000	1,990,800.00

本基金本报告期末未持有银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

## 7.4.13 金融工具风险及管理

本基金投资于法律法规及监管机构允许投资的金融工具，包括现金，期限在一年以内（含一年）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、资产支持证券以及中国证监会、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。

### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金是一只货币市场型证券投资基金，属于证券投资基金较低风险水平的投资品种。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以合规及风险管理委员会为核心的、由督察长、合规及风险管理委员会、风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

本基金的基金管理人在董事会下设立合规审核委员会，负责对公司经营的合法合规性进行监督检

查，对经营活动进行审计；在管理层层面设立合规及风险管理委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面，由风险管理部负责协调并与各部门合作完成运作风险管理，由投资风险管理人员负责投资风险管理及绩效评估。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国交通银行，与该银行存款相关的信用风险较低。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	13,045,804.83
合计	-	13,045,804.83

上年度末的数据参照当时的计算口径，即上年度末的同业存单投资包含在上年度末的债券投资中。

##### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	29,796,903.19	-

合计	29,796,903.19	-
----	---------------	---

#### 7.4.13.2.3 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	3,806,420.27	-
合计	3,806,420.27	-

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。

##### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金管理人根据法律法规制定了《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理办法》，采用事前预警、事中控制和事后评估调整的多重分级控制机制，通过运用制度规范、业务流程控制、实时监控、稽核检查、应急处置等手段对流动性风险进行监督控制。

报告期内本基金严格遵守流动性管理的相关法律法规及管理人内部规定，主要分散投资于流动性较好的债券、同业存单、银行存款和短期逆回购，其中投资于主体信用评级低于 AAA 的机构发行的金融工具占基金资产净值的比例合计不超过 10%，基金 7 日可变现资产始终保持较高水平，基金资产整体具备良好流动性，基金资产的变现能力可有效应对投资者赎回需求。

《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》公布后，本基金未出现接受某一投资者申购申请后导致其份额超过基金总份额 50% 以上的情况。基金管理人对本基金的份额持有人集

中度实施严格的监控与管理，根据份额持有人集中度情况对本基金的投资组合实施调整。报告期内本基金主动投资流动性受限资产的市值合计未超过本基金资产净值的 10%。报告期内本基金未出现无法以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项及其他流动性风险事件。

#### 7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、存出保证金和结算备付金等。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2018 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	75,516,451.50	-	-	-	75,516,451.50
结算备付金	88,212.63	-	-	-	88,212.63
存出保证金	131.76	-	-	-	131.76
交易性金融资产	33,603,323.46	-	-	-	33,603,323.46
买入返售金融资产	67,000,245.00	-	-	-	67,000,245.00
应收利息	-	-	-	251,789.77	251,789.77
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	176,208,364.35	-	-	251,789.77	176,460,154.12
负债					
卖出回购金融资产款	1,799,877.30	-	-	-	1,799,877.30
应付管理人报酬	-	-	-	8,768.23	8,768.23

应付托管费	-	-	-	2,192.06	2,192.06
应付销售服务费	-	-	-	1,320.68	1,320.68
应付交易费用	-	-	-	3,301.19	3,301.19
应付利息	-	-	-	1,450.92	1,450.92
应付利润	-	-	-	23,887.87	23,887.87
其他负债	-	-	-	69,000.00	69,000.00
负债总计	1,799,877.30	-	-	109,920.95	1,909,798.25
利率敏感度缺口	174,408,487.05	-	-	141,868.82	174,550,355.87
上年度末 2017 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	45,418,654.72	-	-	-	45,418,654.72
结算备付金	214,069.37	-	-	-	214,069.37
存出保证金	946.31	-	-	-	946.31
交易性金融资产	13,045,804.83	-	-	-	13,045,804.83
应收利息	-	-	-	224,125.30	224,125.30
应收申购款	-	-	-	121,662.51	121,662.51
其他资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	14,973,000.00	-	-	-	14,973,000.00
资产总计	73,652,475.23	-	-	345,787.81	73,998,263.04
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	11,752.22	11,752.22
应付托管费	-	-	-	2,938.07	2,938.07
应付销售服务费	-	-	-	772.56	772.56
应付交易费用	-	-	-	4,394.43	4,394.43
应付利润	-	-	-	10,812.27	10,812.27
其他负债	-	-	-	138,600.00	138,600.00
负债总计	-	-	-	169,269.55	169,269.55
利率敏感度缺口	73,652,475.23	-	-	176,518.26	73,828,993.49

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2018 年 12 月 31 日）	上年度末（2017 年 12 月 31 日）
	市场利率上升 25 个 基点	-	-4,000.00
市场利率下降 25 个 基点	-	4,000.00	



#### **7.4.13.4.2 外汇风险**

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### **7.4.13.4.3 其他价格风险**

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于固定收益类金融工具，主要风险为利率风险和信用风险，其他的市场因素对本基金资产净值无重大影响，因此无重大其他价格风险。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位:人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	固定收益投资	33,603,323.46	19.04
	其中: 债券	33,603,323.46	19.04
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	67,000,245.00	37.97
	其中: 买断式回购的买入返售金融资产	-	-
3	银行存款和结算备付金合计	75,604,664.13	42.85
4	其他各项资产	251,921.53	0.14
5	合计	176,460,154.12	100.00

### 8.2 债券回购融资情况

金额单位:人民币元

序号	项目	占基金资产净值的比例 (%)	
1	报告期内债券回购融资余额	0.85	
	其中: 买断式回购融资	-	
序号	项目	金额	占基金资产净值的比例 (%)
2	报告期末债券回购融资余额	1,799,877.30	1.03
	其中: 买断式回购融资	-	-

本报告期内, 债券回购融资余额占基金资产净值的比例为报告期内每日融资余额占资产净值比例的简单平均值。

### 8.3 基金投资组合平均剩余期限

#### 8.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	18
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	68
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	5

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

注：本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余期限未超过 120 天。

#### 8.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值的比例 (%)	各期限负债占基金资产净值的比例 (%)
1	30 天以内	81.70	1.03
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天(含)—60 天	5.70	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	11.37	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天(含)—120 天	2.18	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	120 天(含)—397 天(含)	-	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	100.95	1.03

#### 8.4 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	3,806,420.27	2.18
	其中：政策性金融债	3,806,420.27	2.18
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	同业存单	29,796,903.19	17.07
8	其他	-	-
9	合计	33,603,323.46	19.25
10	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

**8.5 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明细**

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量(张)	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	111892301	18 南京银行 CD027	100,000	9,946,761.64	5.70
2	111809399	18 浦发银行 CD399	100,000	9,932,175.62	5.69
3	111809289	18 浦发银行 CD289	100,000	9,917,965.93	5.68
4	018005	国开 1701	38,010	3,806,420.27	2.18

**8.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离**

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在 0.25(含)-0.5%间的次数	-
报告期内偏离度的最高值	0.1140%
报告期内偏离度的最低值	-0.0430%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0324%

**8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细**

本基金于本报告期末未持有资产支持证券。

**8.8 投资组合报告附注****8.8.1 基金计价方法说明****8.8.2 本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚的情况的说明**

本基金投资的前十名证券的发行主体中，除了南京银行镇江分行于 2018 年 1 月 30 日收到中国银行业监督管理委员会江苏监管局行政处对其违规办理票据业务作出处罚决定，南京银行镇江分行被要求罚款 3230 万元人民币；另外，2018 年 1 月 18 日，银监会四川监管局对浦发银行成都分行作出行政处罚决定，对成都分行内控严重失效，授信管理违规，违规办理信贷业务等严重违反审慎经营规则的行为罚款 46175 万元人民币，对成都分行原行长、2 名副行长、1 名部门负责人和 1 名支行行长分别给予禁止终身从事银行业工作，取消其高级管理人员任职资格，警告及罚款。其余证券发行主体本期没有被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

**8.8.3 期末其他各项资产构成**

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	131.76
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	251,789.77
4	应收申购款	-
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	251,921.53

**8.8.4 投资组合报告附注的其他文字描述部分**

注：由于四舍五入原因，本报告中涉及比例计算的分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
西部利得天添金货币 A	499	32,901.33	2,101,157.91	12.80%	14,316,604.70	87.20%
西部利得天添金货币 B	7	22,590,370.47	85,228,623.03	53.90%	72,903,970.23	46.10%
合计	506	344,961.18	87,329,780.94	50.03%	87,220,574.93	49.97%

注：1. “持有人户数”合计数小于各份额级别持有人户数的总和，是由于一个持有人同时持有多个级别基金份额；

2. 分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

### 9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况

序号	持有人类别	持有份额（份）	占总份额比例
1	个人	66,023,024.17	37.82%
2	信托类机构	30,010,465.53	17.19%
3	券商类机构	20,021,437.52	11.47%
4	信托类机构	17,156,381.43	9.83%
5	基金类机构	13,003,501.52	7.45%
6	个人	6,850,927.94	3.92%
7	基金类机构	5,001,744.26	2.87%

8	个人	2,502,043.63	1.43%
9	其他机构	2,100,299.24	1.20%
10	个人	2,000,518.39	1.15%

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	西部利得天添金货币 A	0.00	0.0000%
	西部利得天添金货币 B	0.00	0.0000%
	合计	0.00	0.0000%

### 9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	西部利得天添金货币 A	0
	西部利得天添金货币 B	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	西部利得天添金货币 A	0
	西部利得天添金货币 B	0
	合计	0

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

	西部利得天添金 货币 A	西部利得天添金 货币 B
基金合同生效日（2016 年 12 月 5 日）基金 份额总额	258,427.23	400,018,000.00
本报告期期初基金份额总额	4,569,809.46	69,259,184.03
本报告期期间基金总申购份额	94,526,465.53	599,628,173.52
减:本报告期期间基金总赎回份额	82,678,512.38	510,754,764.29
本报告期期间基金拆分变动份额（份额减少 以“-”填列）	-	-
本报告期期末基金份额总额	16,417,762.61	158,132,593.26



## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开本基金份额持有人大会，无基金份额持有人大会决议。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内基金管理人高级管理人员变动如下：

根据基金管理人一届四十七次董事会会议决议，自 2018 年 10 月 22 日起，聘任刘建武先生为公司董事长兼法定代表人，徐剑钧先生转任公司监事会主席。

本报告期内本基金托管人未发生重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内本基金无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

本报告期，无涉及基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未发生改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期为本基金审计的会计师事务所改聘为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）。本报告期应支付毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计费人民币 30,000 元。截至报告期末连续服务期为 2 年。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内基金管理人、托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

本报告期内托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元	股票交易	应支付该券商的佣金	备注
------	------	------	-----------	----

	数量	成交金额	占当期股票 成交总额的比 例	佣金	占当期佣金 总量的比例	
太平洋证券	2	-	-	-	-	-

### 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券 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	成交金额	占当期权证 成交总额的 比例
太平洋证券	11,498,029.50	100.00%	161,000,000.00	100.00%	-	-

### 11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

### 11.9 其他重大事件

报告期内无其他重大事件。

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

### 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	1-3 个月	-	66,023,024.17	-	66,023,024.17	37.84%
个人	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
本基金为货币市场基金，其主要风险包括但不限于：利率风险、信用风险、流动性风险、操作风险等。							

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- (1) 中国证监会批准设立的相关文件；
- (2) 本基金《基金合同》；
- (3) 本基金更新的《招募说明书》；
- (4) 本基金《托管协议》；
- (5) 基金管理人《基金管理资格证书》及《企业法人营业执照》；
- (6) 报告期内本基金公告的各项原稿。

### 13.2 存放地点

本基金管理人处——上海市浦东新区陆家嘴世纪金融广场 3 号楼 11 楼

### 13.3 查阅方式

(1) 书面查询：查阅时间为每工作日 8:30-11:30, 13:00-17:30。投资人可免费查阅，也可按工本费购买复印件。

(2) 网站查询：基金管理人网址：<http://www.westleadfund.com> 投资人对本报告如有疑问，可咨询本基金管理人西部利得基金管理有限公司，咨询电话 4007-007-818（免长途话费）或发电子邮件，E-mail:service@westleadfund.com。

西部利得基金管理有限公司

2019 年 3 月 28 日