

# 广发钱袋子货币市场基金

## 2018 年年度报告

### 2018 年 12 月 31 日

基金管理人：广发基金管理有限公司

基金托管人：广发银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一九年三月三十日

## §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。

基金托管人广发银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2019 年 3 月 28 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>	2
1.1 重要提示	2
<b>§2 基金简介</b>	5
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	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	10
<b>§4 管理人报告</b>	11
4.1 基金管理人及基金经理情况	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	14
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	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	15
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	15
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	16
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	17
<b>§5 托管人报告</b>	17
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	17
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	17
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	17
<b>§6 审计报告</b>	17
6.1 审计意见	18
6.2 形成审计意见的基础	18
6.3 其他信息	18
6.4 管理层对财务报表的责任	18
6.5 注册会计师的责任	18
<b>§7 年度财务报表</b>	19
7.1 资产负债表	19
7.2 利润表	21
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	23
7.4 报表附注	24
<b>§8 投资组合报告</b>	48
8.1 期末基金资产组合情况	48
8.2 债券回购融资情况	49
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	50
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	50
8.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细	51

8.7“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离 .....	51
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有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>53</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	53
9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况 .....	53
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	53
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 .....	54
<b>§10 开放式基金份额变动</b> .....	<b>54</b>
<b>§11 重大事件揭示</b> .....	<b>54</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	54
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 .....	54
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	55
11.4 基金投资策略的改变 .....	55
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	55
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 .....	55
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	55
11.8 其他重大事件 .....	56
<b>§12 备查文件目录</b> .....	<b>57</b>
12.1 备查文件目录 .....	57
12.2 存放地点 .....	57
12.3 查阅方式 .....	57

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	广发钱袋子货币市场基金	
基金简称	广发钱袋子	
基金主代码	000509	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2014 年 1 月 10 日	
基金管理人	广发基金管理有限公司	
基金托管人	广发银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	17,739,606,100.84 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	广发钱袋子货币 A	广发钱袋子货币 E
下属分级基金的交易代码	000509	004796
报告期末下属分级基金的份额总额	15,864,899,828.06 份	1,874,706,272.78 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在有效控制投资风险和保持较高流动性的前提下，力争实现稳定的、超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金将在深入研究国内外的宏观经济运行情况、政策形势、信用状态、货币政策变化趋势、市场资金供求状况的基础上，分析和判断利率走势与收益率曲线变化趋势，并综合考虑各类投资品种的流动性特征、风险特征和估值水平特征，决定基金资产在银行存款、债券等各类资产的配置比例，并适时进行动态调整。
业绩比较基准	活期存款利率（税后）。
风险收益特征	本基金属于货币市场基金，其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金、混合型基金和债券型基金。

### 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		广发基金管理有限公司	广发银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	邱春杨	戴辉
	联系电话	020-83936666	010-65169958
	电子邮箱	qcy@gffunds.com.cn	daihui@cgbchina.com.cn
客户服务电话		95105828	95508
传真		020-89899158	010-65169555
注册地址		广东省珠海市横琴新区宝华路 6号105室-49848（集中办公区）	广东省广州市越秀区东风东路 713号
办公地址		广州市海珠区琶洲大道东1号 保利国际广场南塔31-33楼	北京市东城区东长安街甲2号
邮政编码		510308	510080
法定代表人		孙树明	王滨

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.gffunds.com.cn">http://www.gffunds.com.cn</a>
基金年度报告备置地点	广州市海珠区琶洲大道东1号保利国际广场 南塔31-33楼

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普 通合伙）	中国 北京
注册登记机构	广发基金管理有限公司	广州市海珠区琶洲大道东1号保利国际广 场南塔31-33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	
	广发钱袋子货币 A	广发钱袋子货币 E	广发钱袋子货币 A	广发钱袋子货币 E	广发钱袋子货币 A	广发钱袋子货币 E
本期已实现收益	595,927,49 0.48	134,974,15 6.35	710,599,58 1.92	32,069,581. 68	295,114,70 1.17	-
本期利润	595,927,49 0.48	134,974,15 6.35	710,599,58 1.92	32,069,581. 68	295,114,70 1.17	-
本期净值收益率	3.6863%	3.6863%	4.0564%	1.9146%	2.8061%	-
3.1.2 期末数据和指标	2018 年末		2017 年末		2016 年末	
	广发钱袋子货币 A	广发钱袋子货币 E	广发钱袋子货币 A	广发钱袋子货币 E	广发钱袋子货币 A	广发钱袋子货币 E
期末基金资产净值	15,864,899, 828.06	1,874,706,2 72.78	13,967,990, 682.12	1,213,077,5 58.62	11,198,664, 397.25	-
期末基金份额净值	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	-
3.1.3 累计期末指标	2018 年末		2017 年末		2016 年末	
	广发钱袋子货币 A	广发钱袋子货币 E	广发钱袋子货币 A	广发钱袋子货币 E	广发钱袋子货币 A	广发钱袋子货币 E
累计净值收益率	20.9568%	5.6714%	16.6565%	1.9146%	12.1089%	-

注：（1）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。

（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）本基金利润分配按日结转份额。

### 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

##### 1. 广发钱袋子货币 A:

阶段	份额净值收	份额净值收	业绩比较基	业绩比较基	①-③	②-④
----	-------	-------	-------	-------	-----	-----

	益率①	益率标准差 ②	准收益率③	准收益率标 准差④		
过去三个月	0.7224%	0.0009%	0.0894%	0.0000%	0.6330%	0.0009%
过去六个月	1.5915%	0.0012%	0.1789%	0.0000%	1.4126%	0.0012%
过去一年	3.6863%	0.0016%	0.3549%	0.0000%	3.3314%	0.0016%
过去三年	10.9198%	0.0021%	1.0656%	0.0000%	9.8542%	0.0021%
自基金合同生效 起至今	20.9568%	0.0028%	1.7665%	0.0000%	19.1903%	0.0028%

**2. 广发钱袋子货币 E:**

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	0.7221%	0.0009%	0.0894%	0.0000%	0.6327%	0.0009%
过去六个月	1.5911%	0.0012%	0.1789%	0.0000%	1.4122%	0.0012%
过去一年	3.6863%	0.0016%	0.3549%	0.0000%	3.3314%	0.0016%
自基金合同生效 起至今	5.6714%	0.0016%	0.5211%	0.0000%	5.1503%	0.0016%

注：业绩比较基准：税后活期存款利率；即（1－利息税率）×活期存款利率。

**3.2.2 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**

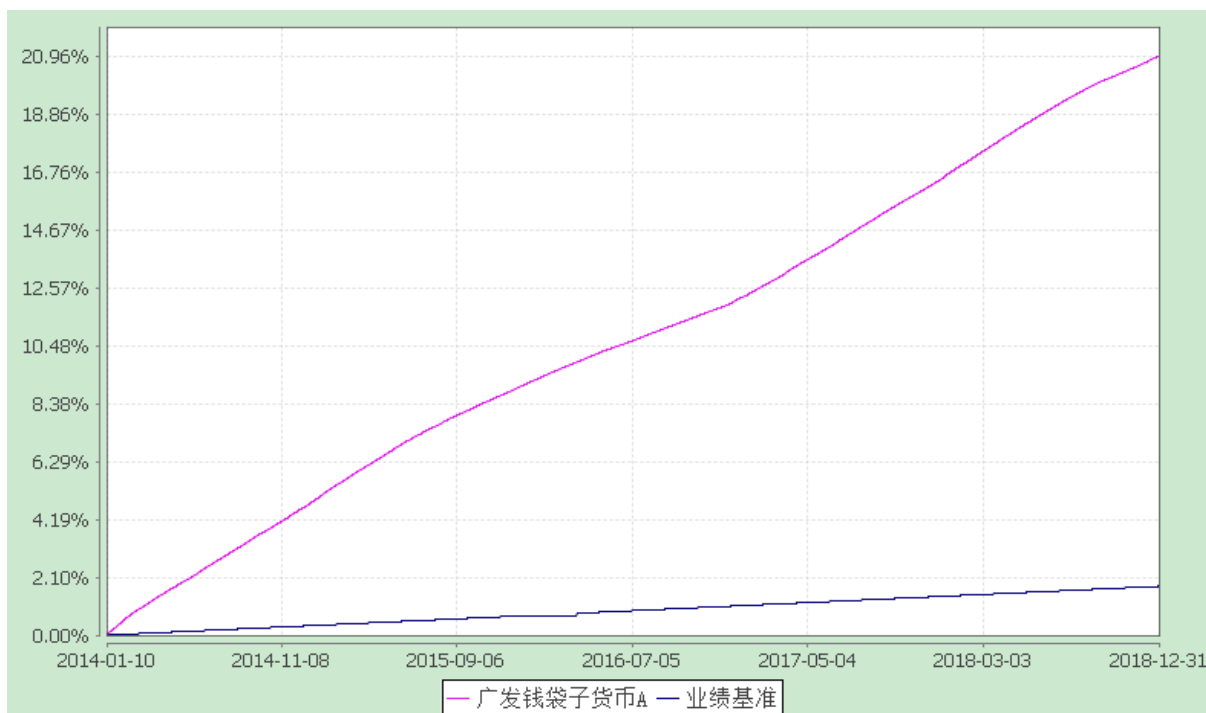
广发钱袋子货币市场基金

累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

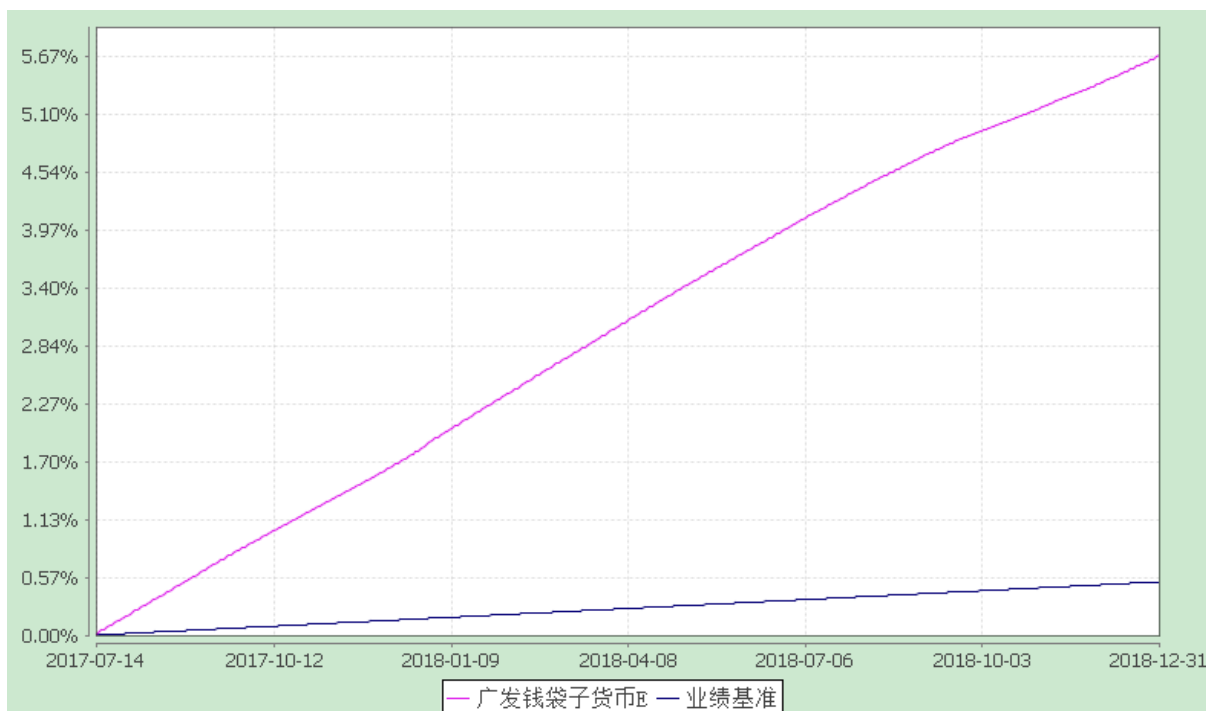
(2014 年 1 月 10 日至 2018 年 12 月 31 日)

**1、广发钱袋子货币 A**





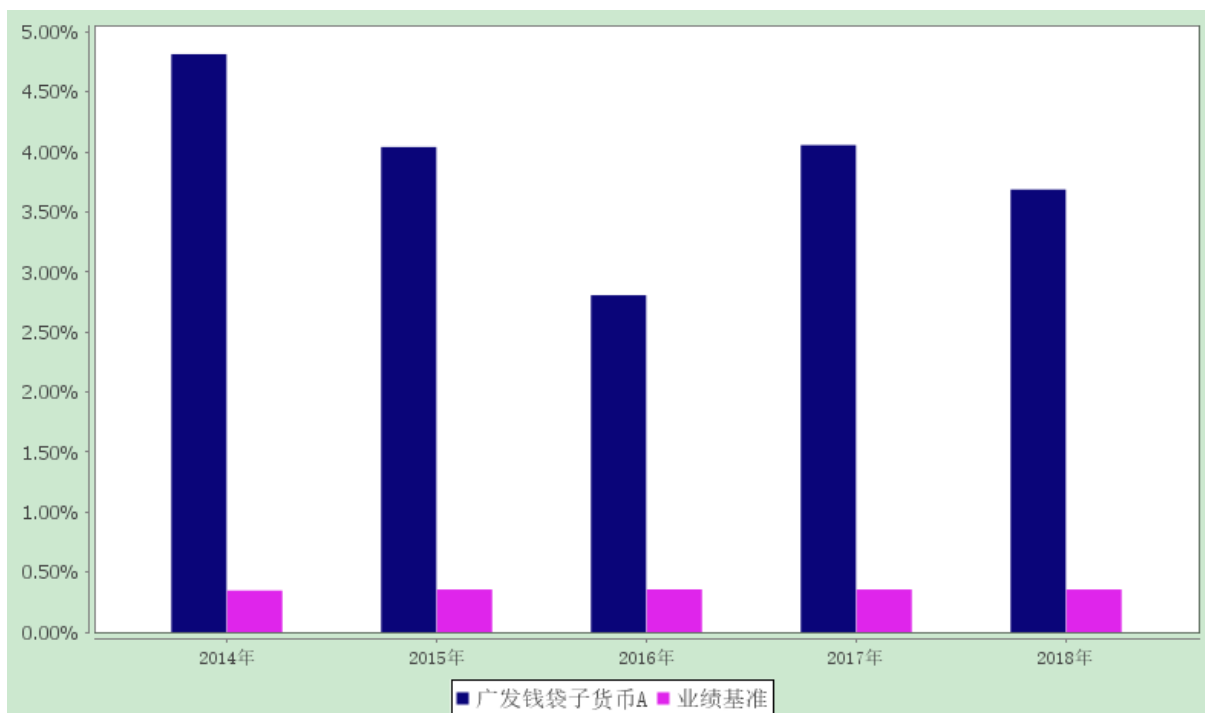
## 2、广发钱袋子货币 E



### 3.2.3 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

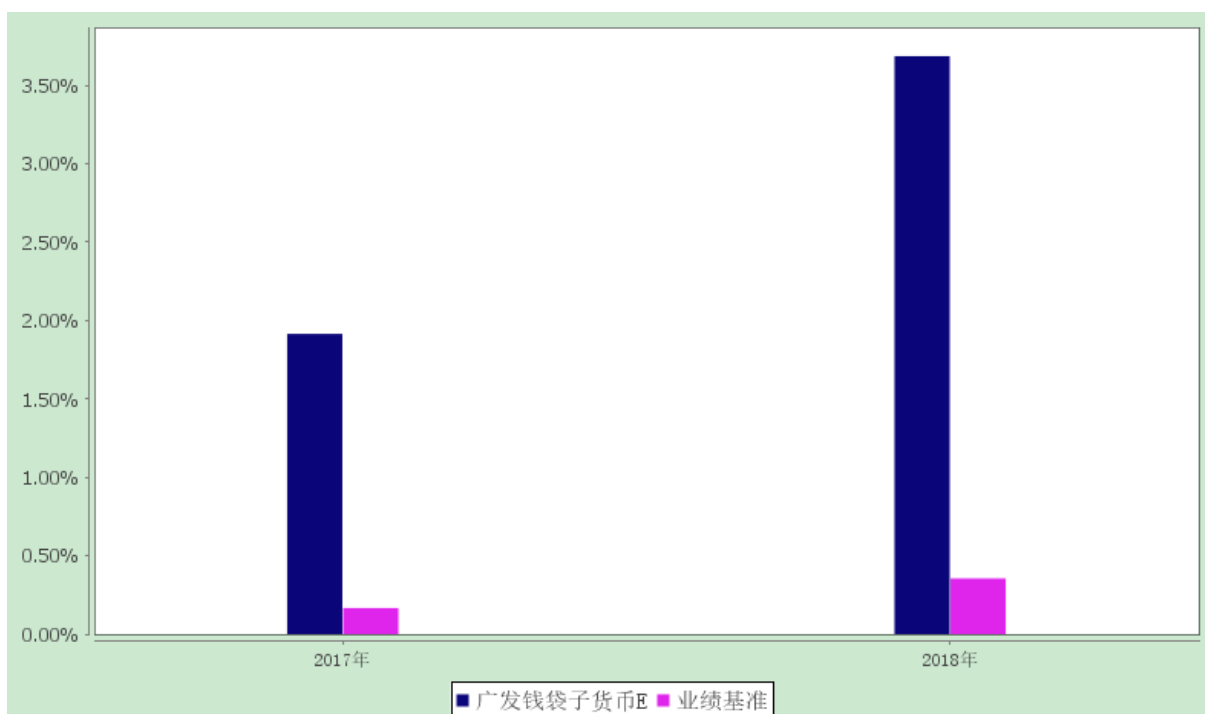
广发钱袋子货币市场基金  
基金净收益率与业绩比较基准收益率的对比图

#### 1、广发钱袋子货币 A



注：本基金 A 类合同生效当年（2014 年）按实际存续期计算，未按自然年度折算。

## 2、广发钱袋子货币 E



注：本基金 E 类合同生效当年（2017 年）按实际存续期计算，未按自然年度折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

广发钱袋子货币 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	593,118,802. 55	2,087,958.81	720,729.12	595,927,490.48	-
2017 年	698,654,559. 69	9,346,358.61	2,598,663.62	710,599,581.92	-
2016 年	290,807,781. 68	2,448,542.63	1,858,376.86	295,114,701.17	-
合计	1,582,581,14 3.92	13,882,860.05	5,177,769.60	1,601,641,773.57	-

广发钱袋子货币 E:

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	134,721,129. 27	-	253,027.08	134,974,156.35	-
2017 年	31,601,948.2 6	-	467,633.42	32,069,581.68	-
合计	166,323,077. 53	-	720,660.50	167,043,738.03	-

## §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

本基金管理人经中国证监会证监基金字[2003]91 号文批准，于 2003 年 8 月 5 日成立，注册资本 1.2688 亿元人民币。公司的股东为广发证券股份有限公司、烽火通信科技股份有限公司、深圳市前海香江金融控股集团有限公司、康美药业股份有限公司和广州科技金融创新投资控股有限公司。公司拥有公募基金管理、特定客户资产管理、社保基金境内投资管理人、基本养老保险基金证券投资管理机构、受托管理保险资金投资管理人、保险保障基金委托资产管理投资管理人、合格境内机构投资者境外证券投资管理（QDII）等业务资格。

本基金管理人在董事会下设合规及风险管理委员会、薪酬与资格审查委员会、战略规划委员会三个专业委员会。公司下设投资决策委员会、风险控制委员会和 31 个部门：宏观策略部、价值投资部、策略投资部、成长投资部、专户投资部、固定收益管理总部、指数投资部、量化投资部、资产配置部、国际业务部、研究发展部、产品设计部、营销管理部、机构理财部、渠道管理总部、养老金与战略业务部、北京分公司、广州分公司、上海分公司、互联网金融部、中央交易部、基金会计部、注册登记部、信息技术部、合规稽核部、金融工程与风险管理部、规划发展部、人力资源部、财务部、综合管理部、北京办事处。此外，还出资设立了瑞元资本管理有限公司、广发国际资产管理有限公司（香港子公司），参股了证通股份有限公司。

截至 2018 年 12 月 31 日，本基金管理人管理一百八十一只开放式基金，管理资产规模为 4684 亿元。同时，公司还管理着多个特定客户资产管理投资组合、社保基金投资组合和养老基金投资组合。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

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		
任爽	本基金的基金经理；广发纯债债券型证券投资基金的基金经理；广发理财 7 天债券型证券投资基金的基金经理；广发天天红发起式货币市场基金的基金经理；广发天天利货币市场基金的基	2014-05-30	-	10 年	任爽女士，经济学硕士，持有中国证券投资基金业从业证书。曾任广发基金管理有限公司固定收益部交易员兼任研究员、广发鑫惠灵活配置混合型证券投资基金基金经理（自 2016 年 11 月 16 日至 2018 年 3 月 20 日）、广发鑫利灵活配置混合型证券投资基金基金经理（自 2016 年 12 月 2 日至 2018 年 11 月 9 日）。

	金经理； 广发活期宝货币市场基金的基金经理；广发聚泰混合型证券投资基金的基金经理；广发稳鑫保本混合型证券投资基金的基金经理；广发鑫惠纯债定期开放债券型发起式证券投资基金的基金经理；广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金的基金经理；广发安盈灵活配置混合型证券投资基金的基金经理				
--	--	--	--	--	--

注：1.“任职日期”和“离职日期”指公司公告聘任或解聘日期。

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守《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套法规、《广发钱袋子货币市场基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，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，基金运作合法合规，无损害基金持有人利益的行为，基金的投资管理符合有关法规及基金合同的规定。

### 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

公司通过建立科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过实时的行为监控与及时的评估，保证公平交易原则的实现。

在投资决策的内部控制方面，公司制度规定投资组合投资的股票必须来源于备选股票库，重点投资的股票必须来源于核心股票库，投资的债券必须来自公司债券库。公司建立了严格的投资授权制度，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。在交易过程中，中央交易部按照“时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡”的原则，公平分配投资指令。公司原则上禁止不同组合间的同日反向交易（指数型基金除外）；对于不同投资组合间的同时同向交易，公司可以启用公平交易模块，确保交易的公平。

公司金融工程与风险管理部对非公开发行股票申购和以公司名义进行的债券一级市场申购方案和分配过程进行审核和监控，保证分配结果符合公平交易的原则；对银行间债券交易根据市场公认的第三方信息，对投资组合和交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行审查，并由相关投资组合经理对交易价格异常情况进行合理性解释；公司开发了专门的系统对不同投资组合同日、3 日内和 5 日内的股票同向交易和反向交易的交易时机和交易价差进行分析，发现异常情况再做进一步的调查和核实。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，上述公平交易制度总体执行情况良好。通过对本年度该组合与公司其余各组合的同日、3 日内和 5 日内的同向交易价差进行专项分析，未发现该组合与其他组合在不同的时间窗口下同向交易存在足够的样本量且差价率均值显著不趋于 0 的情况，表明报告期内该组合未发生可能导致不公平交易和利益输送的异常情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本公司原则上禁止不同投资组合之间（完全按照有关指数的构成比例进行证券投资的投资组合除外）或同一投资组合在同一交易日内进行反向交易。如果因应对大额赎回等特殊情况需要进行反向交易的，则需经公司领导严格审批并留痕备查。

本报告期内，本投资组合与本公司管理的其他投资组合未发生过同日反向交易的情况。

### 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

判断货币市场的核心因素在于央行。2018 年,在内忧外患的背景下央行货币政策及时转向宽松,其中对于流动性的表态从去年的基本稳定,到一季度的合理稳定,再到年中的合理充裕。货币政策工具使用上“缩短放长”是其最主要的特点,一方面多次使用降准置换 MLF,另一方面降低逆回购操作余额,将其定位于短期流动性调节而非流动性投放的主要方式。此外,货币政策还先后多次运用结构性工具改善政策传导宽信用问题,具体包括 MLF 抵押品扩容、用 MLF 激励银行对民企小微投放信用以及最新创设的 TMLF。货币政策工具利率方面,美联储四次加息带来美元指数走强,外部均衡压力较大,不过传统政策工具利率仅在 3 月小幅跟随上调 5bp,随后保持稳定,突出货币政策以对内均衡为主。虽然短期在外部均衡的约束下,传统的政策工具利率难以下降,但结构性的工具利率已经开始下降,未来视外部均衡的情况,传统政策工具利率也存在下调的可能性。本基金在报告期内操作以流动性为最重要的考虑因素。本基金在春节以及季末等关键时点均安排了大部分现金流到期,再投资收益较好,实现了收益和流动性兼顾。品种选择方面则在保障流动性的前提下进行择高配置,尽量在稳健基础上提高组合收益。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内,广发钱袋子 A 类净值增长率为 3.6863%,广发钱袋子 E 类净值增长率为 3.6863%,同期业绩比较基准收益率为 0.3549%

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来一年,预计央行仍会采取宽松的货币政策。中期来看,宽货币向宽信用的信用传导所需要的时间或许更久。如果自上而下能坚持住房地产融资的限制以及严控地方政府违规举债,那么这一次的信用传导就更需要新的经济增长模式才能带动。预计这将是一个中长期的问题。货币市场来看,低利率环境下非银杠杆处于高位,所以组合最重要的还是需保持充足的流动性。

#### 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,本基金管理人根据法律法规、监管规则的变化和业务发展情况,坚持从保护基金份额持有人利益出发,积极推动主动全面合规管理,持续完善内控机制,进一步加强内部风险的控制与防范,有效保障了法律法规、监管要求和各项规章制度的落实,保证了基金合同得到严格履行。

本年度主要的监察稽核工作如下:

(1) 结合《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》、《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》及其配套规则、《关于进一步规范货币市场基金互联网销售、赎回相关服务的指导意见》等各项监管新规,从公司发展和业务创新需求出发对内部管理制度进行了修订、完善,进一步优化

业务流程，确保各项监管要求全面落实。

(2) 积极开展形式多样的合规教育培训，提升员工整体合规意识和规范履职能力；大力推广“全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司生存基础”理念，营造合规经营文化。

(3) 构建贯穿公司各业务和产品条线的合规咨询服务体系，积极参与新产品、新业务评估工作，提供合规意见和建议，保障新产品、新业务合规开展。

(4) 按照审慎经营原则，对公司内部重要规章制度、重大决策、产品和业务方案、重要法律文本、对外披露材料等进行合规性审查，严把合规质量关。

(5) 严守合规底线，强化对投资、研究、交易等关键环节实时监控，严格落实公平交易、关联交易、异常交易管控要求，严防内幕交易、利益输送、市场操纵等违法违规行为。

(6) 加强投资组合日常合规风险监测，优化升级合规风控系统，提升合规风险管理信息化、精细化水平。

(7) 不断优化完善信息披露工作机制，提升信息披露效率和质量，确保信息披露真实、准确、完整、及时。

(8) 定期组织开展内部审计、专项稽核、合规有效性评估，对公司前中后各业务环节开展自查自纠，及时排除风险隐患和漏洞，促进合规和内控管理水平的提升，保障公司稳健经营。

本基金管理人承诺将坚持诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，积极健全内部管理制度，不断提高监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，切实保护基金资产的安全与利益。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司设有估值委员会，按照相关法律法规和证监会的相关规定，负责制定旗下基金投资品种的估值原则和估值程序，并选取适当的估值方法，经公司管理层批准后方可实施。估值委员会的成员包括：公司分管投研、估值的公司领导、督察长、各投资部门负责人、研究发展部负责人、合规稽核部负责人、金融工程与风险管理部负责人和基金会计部负责人。估值委员会定期对估值政策和程序进行评价，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后及时修订估值方法，以保证其持续适用。基金日常估值由基金会计部具体执行，并确保和托管行核对一致。投资研究人员积极关注市场变化、证券发行机构重大事件等可能对估值产生重大影响的因素，向估值委员会提出估值建议，确保估值的公允性。合规稽核部负责定期对基金估值程序和方法进行核查，确保估值委员会的各项决策得以有效执行。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。为保证基金估值的客观独立，基金经理不参与估值的具体流程，但若存在对相关投资品种估值有失公允的



情况，可向估值委员会提出意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以维护基金持有人利益为准则。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司签署服务协议，由其按合同约定提供相关债券品种的估值数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金合同中“基金收益与分配”之“基金收益分配原则”的相关规定，本基金基金收益分配方式为红利再投资，每日分配，按日支付。本基金报告期内累计分配收益 730,901,646.83 元。

## §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

本报告期内，广发银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对广发钱袋子货币市场基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

### 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

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作方面进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

### 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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## §6 审计报告

安永华明（2019）审字第 60873695\_G38 号

广发钱袋子货币市场基金全体基金份额持有人：

## 6.1 审计意见

我们审计了广发钱袋子货币市场基金的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表和所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的广发钱袋子货币市场基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广发钱袋子货币市场基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和净值变动情况。

## 6.2 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，我们独立于广发钱袋子货币市场基金，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。

## 6.3 其他信息

广发钱袋子货币市场基金对其他信息负责。其他信息包括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。

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。

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。

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。

## 6.4 管理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则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。

在编制财务报表时，管理层负责评估广发钱袋子货币市场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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广发钱袋子货币市场基金的财务报告过程。

## 6.5 注册会计师的责任

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。

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：

(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。

(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。

(3) 评价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。

(4) 对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，就可能导致对广发钱袋子货币市场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广发钱袋子货币市场基金不能持续经营。

(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。

我们与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。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

赵雅 李明明

中国 北京

2019 年 3 月 28 日

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：广发钱袋子货币市场基金

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
资产：		-	-
银行存款	7.4.7.1	4,300,583,049.28	4,595,661,714.28
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	10,485,529,440.92	8,316,681,438.60
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		10,485,529,440.92	8,316,681,438.60
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	3,892,219,878.31	3,432,888,109.32
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	43,853,669.43	34,882,530.29
应收股利		-	-
应收申购款		153,894,384.88	99,469,059.55
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
<b>资产总计</b>		<b>18,876,080,422.82</b>	<b>16,479,582,852.04</b>
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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		1,119,825,580.31	1,283,069,344.63

应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		4,551,809.10	4,450,893.22
应付托管费		758,634.89	741,815.53
应付销售服务费		3,337,993.35	3,263,988.34
应付交易费用	7.4.7.7	220,173.27	130,389.96
应交税费		74,651.71	-
应付利息		392,009.88	552,466.35
应付利润		6,830,469.47	5,856,713.27
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	483,000.00	449,000.00
<b>负债合计</b>		<b>1,136,474,321.98</b>	<b>1,298,514,611.30</b>
<b>所有者权益：</b>		-	-
实收基金	7.4.7.9	17,739,606,100.84	15,181,068,240.74
未分配利润	7.4.7.10	-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>17,739,606,100.84</b>	<b>15,181,068,240.74</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>18,876,080,422.82</b>	<b>16,479,582,852.04</b>

注：报告截止日 2018 年 12 月 31 日，广发钱袋子 A 基金份额净值人民币 1.0000 元，基金份额总额 15,864,899,828.06 份；广发钱袋子 E 基金份额净值人民币 1.0000 元，基金份额总额 1,874,706,272.78 份；总份额总额 17,739,606,100.84 份。

## 7.2 利润表

会计主体：广发钱袋子货币市场基金

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	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
<b>一、收入</b>		<b>885,150,074.98</b>	<b>865,657,156.54</b>
1.利息收入		892,129,259.16	857,581,688.85

其中：存款利息收入	7.4.7.11	251,120,186.68	418,867,909.32
债券利息收入		468,812,589.66	323,647,704.50
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		172,196,482.82	115,066,075.03
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-6,979,184.18	8,075,467.69
其中：股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.12	-6,979,184.18	8,075,467.69
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）	7.4.7.13	-	-
<b>减：二、费用</b>		<b>154,248,428.15</b>	<b>122,987,992.94</b>
1. 管理人报酬		60,795,818.68	55,703,956.77
2. 托管费		10,132,636.42	9,283,992.94
3. 销售服务费		44,583,600.37	40,849,568.28
4. 交易费用	7.4.7.14	-	-
5. 利息支出		38,237,260.62	16,732,599.85
其中：卖出回购金融资产支出		38,237,260.62	16,732,599.85
6. 税金及附加		84,837.06	-
7. 其他费用	7.4.7.15	414,275.00	417,875.10
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>730,901,646.83</b>	<b>742,669,163.60</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>730,901,646.83</b>	<b>742,669,163.60</b>

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：广发钱袋子货币市场基金

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）	15,181,068,240.74	-	15,181,068,240.74
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	730,901,646.83	730,901,646.83
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）	2,558,537,860.10	-	2,558,537,860.10
其中：1.基金申购款	148,127,449,966.32	-	148,127,449,966.32
2.基金赎回款	-145,568,912,106.22	-	-145,568,912,106.22
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）	-	-730,901,646.83	-730,901,646.83
五、期末所有者权益（基金净值）	17,739,606,100.84	-	17,739,606,100.84
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）	11,198,664,397.25	-	11,198,664,397.25
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	742,669,163.60	742,669,163.60
三、本期基金份额交易产生	3,982,403,843.49	-	3,982,403,843.49

的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）			
其中：1.基金申购款	113,240,554,977.21	-	113,240,554,977.21
2.基金赎回款	-109,258,151,133.72	-	-109,258,151,133.72
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）	-	-742,669,163.60	-742,669,163.60
五、期末所有者权益（基金净值）	15,181,068,240.74	-	15,181,068,240.74

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：孙树明，主管会计工作负责人：窦刚，会计机构负责人：张晓章

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

广发钱袋子货币市场基金（“本基金”）经中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）证监许可[2013]1623 号文《关于核准广发钱袋子货币市场基金募集的批复》批准，由基金发起人广发基金管理有限公司依照《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》等有关规定和《广发钱袋子货币市场基金基金合同》（“基金合同”）发起，于 2014 年 1 月 10 日募集成立。本基金的基金管理人为广发基金管理有限公司，基金托管人为广发银行股份有限公司。

本基金募集期为 2014 年 1 月 6 日至 2014 年 1 月 7 日，本基金为契约型开放式基金，存续期限不定，募集资金总额为人民币 206,448,736.01 元，有效认购户数为 271 户。其中，认购资金在募集期间产生的利息共计人民币 6,155.42 元，折合基金份额 6,155.42 份，按照基金合同的有关约定计入基金份额持有人的基金账户。本基金募集资金经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）验资。

本基金的财务报表于 2019 年 3 月 28 日已经本基金的基金管理人及基金托管人批准报出。

### 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颁布的企业会计准则（以下简称“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。



本财务报表以持续经营为基础编制。

### 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 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

##### （1）金融资产分类

本基金的金融资产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及应收款项；

本基金目前持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资。

本基金目前持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、结算备付金、买入返售金融资产和各类应收款项等。

##### （2）金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

本基金目前持有的金融负债均划分为其他金融负债，主要包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

#### 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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额。取得债券投资支付的价款中包含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等相关交易费用计入初始确认金额。

债券投资采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量，即债券投资按票面利率或商定利率每日计提应收利息，按实际利率法在其剩余期限内摊销其买入时的溢价或折价；同时于每一计价日计算影子价格（附注 7.4.4.5），以避免债券投资的摊余成本与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离。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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金估值采用摊余成本法，其接近于公允价值。估值对象以买入成本列示，按实际利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内摊销，每日计提收益或损失。本基金不采用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值；本基金金融工具的估值方法具体如下：

##### （1）银行存款

基金持有的银行存款以本金列示，按银行实际利率逐日计提利息；

##### （2）债券投资

基金持有的付息债券、贴现券购买时采用实际支付价款(包含交易费用)确定初始成本，每日按摊余成本和实际利率计算确定利息收入；

##### （3）回购协议

A.基金持有的回购协议(封闭式回购)，以成本列示，按实际利率在回购期内逐日计提利息；

B.基金持有的买断式回购以成本列示，所产生的利息在回购期内逐日计提。回购期满，若双方都能履约，则按协议进行交割。若融资业务到期无法履约，则继续持有现金资产；若融券业务到期无法履约，则继续持有债券资产，实际持有的相关资产按其性质进行估值；

##### （4）其他

A.如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的价格估值；

B.为了避免采用摊余成本法计算的基金资产净值与按其他可参考公允价值指标计算的基金资产净值发生重大偏离，从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果，基金管理人于每一估值日，采用其他可参考公允价值指标，对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。当基金资产净值与影子价格产生重大偏离，基金管理人应根据相关法律法规采取相应措施，使基金资产净值更能公允地反映基金资产价值。

C.如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所对应的金额。每份基金份额面值为人民币 1.00 元。本基金申购、赎回、转换及红利再投资等引起的实收基金的变动分别于上述各交易确认日认列。

#### 7.4.4.8 收入/(损失)的确认和计量

(1)存款利息收入按存款的本金与适用的实际利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息收入损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2)债券利息收入按实际持有期内逐日计提。付息债券、贴现券购买时采用实际支付价款(包含交易费用)确定初始成本，每日按摊余成本和实际利率计算确定利息收入；

(3)买入返售金融资产收入，按融出资金应付或实际支付的总额及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(4)债券投资收益于卖出债券成交日确认，并按卖出债券成交金额与其成本、应收利息及相关费用的差额入账；

(5)其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

#### 7.4.4.9 费用的确认和计量

针对基金合同约定费率和计算方法的费用，本基金在费用涵盖期间按合同约定进行确认。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按直线法近似计算。

#### 7.4.4.10 基金的收益分配政策

1、本基金同一类别的每份基金份额享有同等分配权；

2、本基金收益分配方式为红利再投资，免收再投资的费用；

3、“每日分配、按日支付”。本基金根据每日基金收益情况，以每万份基金已实现收益为基准，为投资人每日计算当日收益并分配，且每日进行支付。投资人当日收益分配的计算保留到小数点后 2 位，小数点后第 3 位按去尾原则处理，因去尾形成的余额进行再次分配，直到分完为止；

4、本基金根据每日收益情况，将当日收益全部分配，若当日已实现收益大于零时，为投资人记正收益；若当日已实现收益小于零时，为投资人记负收益；若当日已实现收益等于零时，当日投资人不记收益；

5、本基金每日进行收益计算并分配时，每日收益支付方式只采用红利再投资(即红利转基金份额)方式，投资人可通过赎回基金份额获得现金收益；投资人在当日收益支付时，若当日净收益大于零时，则增加投资人基金份额；若当日净收益等于零时，则保持投资人基金份额不变；基金管理人将采取必要措施尽量避免基金净收益小于零，若当日净收益小于零时，不缩减投资人基金份额，待其后累计净收益大于零时，再增加投资人基金份额；

6、当日申购的基金份额自下一个工作日起，享有基金的收益分配权益；当日赎回的基金份额自下一个工作日起，不享有基金的收益分配权益；

7、法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

在对持有人利益无实质不利影响的前提下，基金管理人、登记机构可对基金收益分配原则进行调整，不需召开基金份额持有人大会。

#### **7.4.4.11 分部报告**

根据本基金的内部组织机构、管理要求及内部报告制度，本基金整体为一个报告分部，且向管理层报告时采用的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础一致。

### **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**

本基金在本报告期间无需说明的重大会计政策变更。

#### **7.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金在本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

#### **7.4.5.3 差错更正的说明**

本基金在本报告期间无需说明的重大会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

##### (1) 印花税

证券（股票）交易印花税税率为 1‰，由出让方缴纳。

##### (2) 增值税、城建税、教育费附加及地方教育费附加

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，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试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。金融商品转让，按照卖出价扣除买入价后的余额为销售额。对证券投资基金（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、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，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（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、

非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

本基金分别按实际缴纳的增值税额的 7%、3% 和 2% 缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

### （3）企业所得税

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，暂不征收企业所得税。

### （4）个人所得税

个人所得税税率为 20%。

基金从上市公司分配取得的股息红利所得，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，减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，减按 25% 计入应纳税所得额；自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资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。

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

## 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	583,049.28	661,714.28
定期存款	4,300,000,000.00	4,595,000,000.00
其中：存款期限 1 个月以内	1,100,000,000.00	-
存款期限 1-3 个月	500,000,000.00	2,465,000,000.00
存款期限 3 个月以上	2,700,000,000.00	2,130,000,000.00
其他存款	-	-
合计	4,300,583,049.28	4,595,661,714.28

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	-	-	-	-
	银行间市场	10,485,529,440.92	10,494,589,000.00	9,059,559.08	0.0511
	合计	10,485,529,440.92	10,494,589,000.00	9,059,559.08	0.0511
资产支持证券		-	-	-	-
合计		10,485,529,440.92	10,494,589,000.00	9,059,559.08	0.0511
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	-	-	-	-
	银行间市场	8,316,681,438.60	8,314,335,000.00	-2,346,438.60	-0.0155
	合计	8,316,681,438.60	8,314,335,000.00	-2,346,438.60	-0.0155
资产支持证券		-	-	-	-
合计		8,316,681,438.60	8,314,335,000.00	-2,346,438.60	-0.0155

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末无衍生金融工具。

7.4.7.4 买入返售金融资产

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	-	-
银行间市场	3,892,219,878.31	-
合计	3,892,219,878.31	-
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	-	-
银行间市场	3,432,888,109.32	-
合计	3,432,888,109.32	-

#### 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	3,588.65	14,267.72
应收定期存款利息	5,251,874.79	9,657,822.22
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	-	-
应收债券利息	31,180,336.45	20,540,990.06
应收资产支持证券利息	-	-
应收买入返售证券利息	7,417,869.54	4,669,450.29
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	-	-
合计	43,853,669.43	34,882,530.29

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末无其他资产。

#### 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	220,173.27	130,389.96
合计	220,173.27	130,389.96



### 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	483,000.00	449,000.00
合计	483,000.00	449,000.00

### 7.4.7.9 实收基金

广发钱袋子货币 A

金额单位：人民币元

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	13,967,990,682.12	13,967,990,682.12
本期申购	75,672,988,559.43	75,672,988,559.43
本期赎回（以“-”号填列）	-73,776,079,413.49	-73,776,079,413.49
本期末	15,864,899,828.06	15,864,899,828.06

广发钱袋子货币 E

金额单位：人民币元

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	1,213,077,558.62	1,213,077,558.62
本期申购	72,454,461,406.89	72,454,461,406.89
本期赎回（以“-”号填列）	-71,792,832,692.73	-71,792,832,692.73
本期末	1,874,706,272.78	1,874,706,272.78

注：申购含转换转入、红利再投资份（金）额，赎回含转换转出份（金）额。

### 7.4.7.10 未分配利润

广发钱袋子货币 A

单位：人民币元

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	595,927,490.48	-	595,927,490.48
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	-595,927,490.48	-	-595,927,490.48
本期末	-	-	-

广发钱袋子货币 E

单位：人民币元

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	134,974,156.35	-	134,974,156.35
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	-134,974,156.35	-	-134,974,156.35
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	114,133.05	220,845.10

定期存款利息收入	250,995,188.70	418,639,279.37
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	10,864.93	7,784.85
其他	-	-
合计	251,120,186.68	418,867,909.32

#### 7.4.7.12 债券投资收益

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
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	45,480,582,641.35	39,836,899,715.52
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	45,362,357,898.14	39,702,282,436.89
减：应收利息总额	125,203,927.39	126,541,810.94
买卖债券差价收入	-6,979,184.18	8,075,467.69

#### 7.4.7.13 其他收入

本基金本报告期内及上年度可比期间内无其他收入。

#### 7.4.7.14 交易费用

本基金本报告期内及上年度可比期间内无交易费用。

#### 7.4.7.15 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	74,000.00	80,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
账户维护费	36,000.00	36,000.00
其他	4,275.00	1,875.10
合计	414,275.00	417,875.10

## 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，本基金无需要披露的或有事项。

### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

## 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
广发银行股份有限公司	基金托管人、代销机构
广发基金管理有限公司	基金发起人、基金管理人、注册登记与过户机构、直销机构
广发证券股份有限公司	基金管理人母公司、代销机构
深圳市前海香江金融控股集团有限公司	基金管理人股东
烽火通信科技股份有限公司	基金管理人股东
康美药业股份有限公司	基金管理人股东
广州科技金融创新投资控股有限公司	基金管理人股东
GF International Investment Management Limited (广发国际资产管理有限公司)	基金管理人全资子公司
瑞元资本管理有限公司	基金管理人控股子公司
广发证券资产管理(广东)有限公司	本公司控股股东的全资子公司
珠海瑞元祥和股权投资基金合伙企业(有限合伙)	基金管理人控股子公司的控股子公司
GF International Asset Management (UK) Company Limited (广发国际资产管理(英国)有限公司)	基金管理人全资子公司的全资子公司
广发纳正(上海)资产管理有限公司	基金管理人全资子公司的全资子公司

注：本基金本报告期不存在控制关系或者其他重大利害关系的关联方关系发生变化的情况。

## 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

### 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

本基金本报告期内及上年度可比期间内无通过关联方交易单元进行的股票交易。

#### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内无通过关联方交易单元进行的权证交易。

#### 7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内及上年度可比期间内无应支付关联方的佣金，本报告期末及上年度可比期间

末无应付关联方佣金余额。

#### 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 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
当期发生的基金应支付的管理费	60,795,818.68	55,703,956.77
其中：支付销售机构的客户维护费	14,302,243.85	1,446,737.41

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.30% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.30\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令，基金托管人复核后于次月前 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

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
当期发生的基金应支付的托管费	10,132,636.42	9,283,992.94

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.05% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.05\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月前 3 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等,支付日期顺延。

#### 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		
	广发钱袋子货币 A	广发钱袋子货币 E	合计
广发基金管理有限公司	33,533,826.38	-	33,533,826.38
合计	33,533,826.38	-	33,533,826.38
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		
	广发钱袋子货币A	广发钱袋子货币E	合计
广发基金管理有限公司	37,935,427.40	0.14	37,935,427.54
合计	37,935,427.40	0.14	37,935,427.54

注：本基金 A 类份额和 E 类份额的年销售服务费率均为 0.22%，计算公式如下：

$$H = E \times 0.22\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日该类基金份额应计提的基金销售服务费

E 为前一日该类基金份额的基金资产净值

基金销售服务费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金销售服务费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给注册登记机构，由注册登记机构代付给销售机构。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延至最近可支付日支付。

#### 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

单位：人民币元

本期 2018年1月1日至2018年12月31日						
银行间市场 交易的各关 联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
广发银行股 份有限公司	255,261,538.41	467,668,67 2.93	113,905,000 .00	7,843.21	2,233,021,000. 00	257,283.8 6
上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日						
银行间市场 交易的各关 联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
广发银行股 份有限公司	19,961,175.38	59,774,646. 59	1,500,000,0 00.00	99,041.10	2,107,675,000. 00	182,605.4 1

#### 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		上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日	
	广发钱袋子货币A	广发钱袋子货币E	广发钱袋子货币A	广发钱袋子货币E
	报告期初持有的基 金份额	982,606,841.68	-	756,485,140.82
报告期间申购/买入 总份额	1,187,549,707.45	-	1,622,121,700.86	-
报告期间因拆分变 动份额	-	-	-	-
减：报告期间赎回/ 卖出总份额	1,511,000,000.00	-	1,396,000,000.00	-
报告期末持有的基 金份额	659,156,549.13	-	982,606,841.68	-

报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	4.15%	-	7.03%	-
---------------------	-------	---	-------	---

注：申购份额含红利转投资份额。基金管理人本报告期内及上年度可比期间内持有本基金份额变动的相关费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定支付。

#### 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

广发钱袋子货币 A

份额单位：份

关联方名称	广发钱袋子货币A本期末 2018年12月31日		广发钱袋子货币A上年度末 2017年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
瑞元资本管理有限公司	38,896,328.56	0.25%	52,434,139.74	0.38%
广发证券资产管理（广东）有限公司	-	-	197,286,584.78	1.41%
珠海瑞元祥和股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,320,214.09	0.01%	-	-

广发钱袋子货币 E

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

#### 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 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	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
广发银行股份有限公司	583,049.28	114,133.05	661,714.28	17,125,845.10

注：本基金的部分银行存款由基金托管人广发银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。



7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位： 股/张）	总金额
-	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位： 股/张）	总金额
广发证券股份有限公司， 广发银行股份有限公司	179930	17 贴现国债 30	一级市场 分销	1,000,000.00	100,000,000.00

7.4.11 利润分配情况

1、广发钱袋子货币 A

单位：人民币元

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
593,118,802.55	2,087,958.81	720,729.12	595,927,490. 48	-

2、广发钱袋子货币 E

单位：人民币元

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
134,721,129.27	-	253,027.08	134,974,156. 35	-

#### 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

截至本报告期末 2018 年 12 月 31 日止，本基金无因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

截至本报告期末 2018 年 12 月 31 日止，本基金无持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 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

截至本报告期末 2018 年 12 月 31 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 1,119,825,580.31 元，是以如下债券作为质押：

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
111805212	18 建设银行 CD212	2019-01-02	99.32	11,364,000.00	1,128,672,480.00
160208	16 国开 08	2019-01-02	99.97	1,235,000.00	123,462,950.00
合计				12,599,000.00	1,252,135,430.00

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2018 年 12 月 31 日止，本基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款，无抵押债券。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要是信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

##### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人奉行全面风险管理的理念，在董事会下设立合规及风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由合规稽核部、

金融工程与风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。合规稽核部、金融工程与风险管理部对公司总裁负责。

本基金管理人建立了以合规及风险管理委员会为核心的、由总裁和风险控制委员会、督察长、合规稽核部、金融工程与风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险指由于在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或所投资证券之发行人出现违约、无法支付到期本息，或由于债券发行人信用等级降低导致债券价格下降，将对基金资产造成的损失。为了防范信用风险，本基金主要投资于信用等级较高的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。但是，随着短期资金市场的发展，本基金的投资范围扩大以后，可能会在一定程度上增加信用风险。

本基金在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司，违约风险较小；银行间同业市场主要通过对交易对手进行风险评估防范相应的信用风险。本基金管理人认为与应收证券清算款相关的信用风险不重大。

##### 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	10,445,421,139.69	8,316,681,438.60
合计	10,445,421,139.69	8,316,681,438.60

注：1、债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2、以上未评级的债券为剩余期限在一年以内的国债、政策性金融债、央行票据、超短期融资券。

##### 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	-	-
AAA	8,236,456,332.47	7,277,387,684.82
AAA 以下	1,288,309,255.89	259,539,922.33

未评级	-	-
合计	9,524,765,588.36	7,536,927,607.15

注：短期同业存单评级取自第三方评级机构的发行主体信用评级。

#### 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	40,108,301.23	-
AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	40,108,301.23	-

注：1、债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2、以上未评级的债券为剩余期限在一年以上的国债、政策性金融债、央行票据。

#### 7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末均无按长期信用评级列示的同业存单投资。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险指因市场交易不活跃，基金资产无法以适当价格及时变现的风险或基金无法应付基金赎回支付的要求所引起的风险。本基金坚持组合持有、分散投资的原则，基金管理人根据市场运行情况和基金运行情况制订本基金的风险控制目标和方法，具体计算与分析各类风险控制指标，从而对流动性风险进行监控和防范。

本基金主要投资于具有良好流动性的金融工具，除在附注 7.4.12 中列示的流通暂时受限的证券外，本基金所持大部分证券均可在证券交易所或银行间同业市场进行交易，资产变现能力强。本基金持有的其他资产主要为银行存款等期限短、流动性强的品种。本基金的负债水平也严格按照基金合同及中国证监会相关规定进行管理，因此无重大流动性风险。

##### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金投资标的为具有良好流动性的金融工具，主要投资品种均可在证券交易所或银行间同业市场进行交易，本身具有较好的流动性；在投资限制中采取多种措施保障本基金分散投资；同时，本基金投资策略成熟，能够支持不同市场情形下的投资者赎回要求。实际投资中，本基金投资组合的流动性能够与本基金申购和赎回的安排相匹配。

综上所述，本基金的流动性良好，无重大流动性风险。

#### 7.4.13.4 市场风险

基金的市场风险是指由于证券市场价格受到经济因素、政治因素、投资心理等各种因素的影响，导致基金收益水平变化而产生的风险，反映了基金资产中金融工具或证券价值对市场参数变化的敏感性。一般来讲，市场风险是开放式基金面临的重大风险，也往往是众多风险中最基本和最常见的，也是最难防范的风险，其他如流动性风险最终是因为市场风险在起作用。市场风险包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。本基金持有的利率敏感性资产主要是债券投资。本基金管理人通过久期、凸性、风险价值模型(VAR)等方法来评估投资组合中债券的利率风险。

##### 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	4,300,583,049.28	-	-	-	4,300,583,049.28
交易性金融资产	10,485,529,440.92	-	-	-	10,485,529,440.92
买入返售金融资产	3,892,219,878.31	-	-	-	3,892,219,878.31
应收申购款	-	-	-	153,894,384.88	153,894,384.88
应收利息	-	-	-	43,853,669.43	43,853,669.43
资产总计	18,678,332,368.51	-	-	197,748,054.31	18,876,080,422.82
负债					
卖出回购金	1,119,825,580.31	-	-	-	1,119,825,580.31

融资产款					
应交税金	-	-	-	74,651.71	74,651.71
应付托管费	-	-	-	758,634.89	758,634.89
应付销售服务费	-	-	-	3,337,993.35	3,337,993.35
应付交易费用	-	-	-	220,173.27	220,173.27
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	6,830,469.47	6,830,469.47
其他负债	-	-	-	483,000.00	483,000.00
应付管理人报酬	-	-	-	4,551,809.10	4,551,809.10
应付利息	-	-	-	392,009.88	392,009.88
负债总计	1,119,825,580.31	-	-	16,648,741.67	1,136,474,321.98
利率敏感度缺口	17,558,506,788.20	-	-	181,099,312.64	17,739,606,100.84
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	4,595,661,714.28	-	-	-	4,595,661,714.28
交易性金融资产	8,316,681,438.60	-	-	-	8,316,681,438.60
买入返售金融资产	3,432,888,109.32	-	-	-	3,432,888,109.32
应收申购款	-	-	-	99,469,059.55	99,469,059.55
应收利息	-	-	-	34,882,530.29	34,882,530.29
资产总计	16,345,231,262.20	-	-	134,351,589.84	16,479,582,852.04
负债					
卖出回购金融资产款	1,283,069,344.63	-	-	-	1,283,069,344.63
应付管理人报酬	-	-	-	4,450,893.22	4,450,893.22
应付托管费	-	-	-	741,815.53	741,815.53
应付销售服务费	-	-	-	3,263,988.34	3,263,988.34
应付交易费用	-	-	-	130,389.96	130,389.96

应付证券清算款	-	-	-	-	0.00
应付利润	-	-	-	5,856,713.27	5,856,713.27
其他负债	-	-	-	449,000.00	449,000.00
应付利息	-	-	-	552,466.35	552,466.35
负债总计	1,283,069,344.63	-	-	15,445,266.67	1,298,514,611.30
利率敏感度缺口	15,062,161,917.57	-	-	118,906,323.17	15,181,068,240.74

注：上表按金融资产和金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

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	上年度末
		2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
	市场利率上升 25 个基点	-7,663,127.22	-5,180,870.72
	市场利率下降 25 个基点	7,676,697.59	5,189,031.50

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

##### 7.4.13.4.2.1 外汇风险的敏感性分析

本基金本报告期末及上年度末未持有外汇投资，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指交易性金融资产的公允价值受市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动发生波动的风险。本基金主要投资于银行间同业市场交易的债券，且以摊余成本计价，因此无重大其他价格风险。

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险的敏感性分析

本基金主要投资于固定收益类金融工具，因此无重大市场价格风险。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### 1、公允价值

(1) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值接近于公允价值。

(2) 以公允价值计量的金融工具

(i) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(ii) 各层级金融工具公允价值

于 2018 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第二层级的余额为人民币 10,485,529,440.92 元，无属于第一层级和第三层级的金额（2017 年 12 月 31 日：属于第二层级的余额为人民币 8,316,681,438.60 元，无属于第一层级和第三层级的金额）。

(iii) 公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第二层级或第三层级，上述事项解除时将相关证券的公允价值列入第一层级。

2、除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## §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	10,485,529,440.92	55.55
	其中：债券	10,485,529,440.92	55.55
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	3,892,219,878.31	20.62



	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	4,300,583,049.28	22.78
4	其他各项资产	197,748,054.31	1.05
5	合计	18,876,080,422.82	100.00

## 8.2 债券回购融资情况

序号	项目	占基金资产净值比例（%）	
1	报告期内债券回购融资余额	6.41	
	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	1,119,825,580.31	6.31
	其中：买断式回购融资	-	-

注：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。

## 债券正回购的资金余额超过基金资产净值的20%的说明

本报告期内本货币市场基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的 20%。

## 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	82
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	85
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	29

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

本基金本报告期内投资组合平均剩余期限未发生超过 120 天的情况。

### 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	30.23	6.31
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天（含）—60 天	6.67	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天（含）—90 天	35.41	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天（含）—120 天	-	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	120 天（含）—397 天（含）	32.97	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	105.29	6.31

#### 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

本基金本报告期内投资组合平均剩余存续期未发生超过 240 天的情况。

#### 8.5 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	920,655,551.33	5.19
	其中：政策性金融债	920,655,551.33	5.19
4	企业债券	-	-

5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	40,108,301.23	0.23
7	同业存单	9,524,765,588.36	53.69
8	其他	-	-
9	合计	10,485,529,440.92	59.11
10	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

### 8.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名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	111805212	18 建设银行 CD212	15,000,000.00	1,489,728,249.68	8.40
2	111886028	18 徽商银行 CD141	5,000,000.00	495,758,841.75	2.79
3	111889799	18 成都农商银行 CD030	5,000,000.00	492,916,775.04	2.78
4	160208	16 国开 08	4,200,000.00	419,856,642.97	2.37
5	111871309	18 天津银行 CD359	4,000,000.00	394,024,676.81	2.22
6	111871644	18 盛京银行 CD574	4,000,000.00	393,812,102.71	2.22
7	111883112	18 锦州银行 CD186	3,000,000.00	298,457,449.49	1.68
8	111885610	18 台州银行 CD052	3,000,000.00	297,689,893.34	1.68
9	111806216	18 交通银行 CD216	3,000,000.00	297,537,850.04	1.68
10	111885821	18 重庆三峡银行 CD073	3,000,000.00	297,276,924.87	1.68

### 8.7“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	0
报告期内偏离度的最高值	0.1536%
报告期内偏离度的最低值	-0.0150%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0689%

#### 报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25%情况说明

本基金本报告期内未发生负偏离度的绝对值达到0.25%的情况。

#### 报告期内正偏离度的绝对值达到 0.5%情况说明

本基金本报告期内未发生正偏离度的绝对值达到 0.5%的情况。

### 8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 8.9 投资组合报告附注

#### 8.9.1 基金计价方法说明

本基金采用“摊余成本法”计价，即计价对象以买入成本列示，按实际利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内摊销，每日计提收益。

**8.9.2** 18 交通银行 CD216（代码：111806216）为本基金的前十大持仓证券之一。2018 年 12 月 7 日，中国银行保险监督管理委员会针对交通银行并购贷款占并购交易价款比例不合规以及并购贷款尽职调查和风险评估不到位罚款 50 万。2018 年 12 月 8 日，中国银行保险监督管理委员会针对交通银行如下事由罚款 690 万：(一)不良信贷资产未洁净转让,理财资金投资本行不良信贷资产收益权;(二)未尽尽职调查并使用自有资金垫付承接风险资产;(三)档案管理不到位,内控管理存在严重漏洞;(四)理财资金借助保险资管渠道虚增本行存款规模;(五)违规向土地储备机构提供融资;(六)信贷资金违规承接本行表外理财资产;(七)理财资金违规投资项目资本金;(八)部分理财产品信息披露不合规;(九)现场检查配合不力。

除上述证券外，本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现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。

#### 8.9.3 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	-
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	43,853,669.43
4	应收申购款	153,894,384.88
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	197,748,054.31

## §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
广发钱袋子货币 A	498,252	31,841.12	8,421,050,162.83	53.08%	7,443,849,665.23	46.92%
广发钱袋子货币 E	87,634	21,392.45	149,285,375.03	7.96%	1,725,420,897.75	92.04%
合计	585,886	30,278.26	8,570,335,537.86	48.31%	9,169,270,562.98	51.69%

### 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	银行类机构	2,181,876,991.50	12.30%
2	银行类机构	1,500,142,738.99	8.46%
3	基金类机构	659,156,549.13	3.72%
4	保险类机构	524,422,406.32	2.96%
5	其他机构	277,889,994.06	1.57%
6	银行类机构	200,506,230.68	1.13%
7	券商类机构	112,572,979.26	0.63%
8	保险类机构	100,018,567.88	0.56%
9	保险类机构	81,243,472.52	0.46%
10	个人	70,305,917.74	0.40%

### 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	广发钱袋子货币 A	86,126,918.50	0.5429%
	广发钱袋子货币 E	0.00	0.0000%
	合计	86,126,918.50	0.4855%

**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	广发钱袋子货币 A	>100
	广发钱袋子货币 E	0
	合计	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	广发钱袋子货币 A	0
	广发钱袋子货币 E	0
	合计	0

**§10 开放式基金份额变动**

单位：份

项目	广发钱袋子货币 A	广发钱袋子货币 E
基金合同生效日（2014 年 1 月 10 日） 基金份额总额	206,448,736.01	-
本报告期期初基金份额总额	13,967,990,682.12	1,213,077,558.62
本报告期基金总申购份额	75,672,988,559.43	72,454,461,406.89
减：本报告期基金总赎回份额	73,776,079,413.49	71,792,832,692.73
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	15,864,899,828.06	1,874,706,272.78

**§11 重大事件揭示**

**11.1 基金份额持有人大会决议**

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

**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**

本基金管理人于 2018 年 2 月 6 日发布公告，自 2018 年 2 月 5 日起，聘任张芊女士担任公司副总经理；于 2018 年 9 月 28 日发布公告，自 2018 年 9 月 28 日起，聘任王凡先生担任公司副总经理；于 2018 年 11 月 3 日发布公告，自 2018 年 11 月 2 日起，聘任邱春杨先生担任公司督察长，段西军先生不再担任公司督察长。

本报告期内，基金托管人有如下重大人事变动：托管部负责人蒋柯先生，2018 年 7 月，经中国证监会核准资格，任广发银行资产托管部总经理；托管部负责人梁冰女士，2018 年 6 月，经中国证

监会核准资格，任广发银行资产托管部副总经理。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金财产、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

自 2018 年 9 月 27 日起，本基金管理人改聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务。

### 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，本基金管理人、托管人及其相关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	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		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	
兴业证券	2	-	-	-	-	-

注：1、交易席位选择标准：

(1)财务状况良好，在最近一年内无重大违规行为；

(2)经营行为规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；

(3)具备投资运作所需的高效、安全、合规的席位资源，满足投资组合进行证券交易的需要；

(4)具有较强的研究和行业分析能力，能及时、全面、准确地向公司提供关于宏观、行业、市场及个股的高质量报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告；

(5)能积极为公司投资业务的开展，提供良好的信息交流和客户服务；

(6)能提供其他基金运作和管理所需的服务。

2、交易席位选择流程：

(1)对交易单元候选券商的研究服务进行评估。本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选券商的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

(2)协议签署及通知托管人。本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金

托管人。

### 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		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
兴业证券	-	-	550,000,000.00	100.00%	-	-

### 11.7.3 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

本基金本报告期内无偏离度绝对值超过 0.5%的情况。

### 11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	关于增加百度百盈为旗下部分基金销售机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2018-12-20
2	关于增加西藏东方财富证券为旗下部分基金销售机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2018-12-17
3	关于暂停直销部分渠道货币基金 T+0 赎回提现业务的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2018-11-29
4	广发基金管理有限公司关于增加中国银行为广发钱袋子货币市场基金 A 类份额销售机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2018-09-20
5	广发基金管理有限公司关于增加大有期货为广发钱袋子货币市场基金 A 类份额销售机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2018-08-29
6	广发基金管理有限公司关于增加万得基金为旗下部分基金销售机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2018-08-13
7	广发基金管理有限公司关于增加财通证券为广发钱袋子货币市场基金 A 类份额销售机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2018-08-13
8	广发基金管理有限公司关于广发钱袋子货币市场基金 A 类份额调整大额申购限额的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2018-08-01
9	广发基金管理有限公司关于增加民生证券为广发钱袋子货币市场基金 A 类份额销售机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2018-07-04



10	关于广发钱袋子货币市场基金修改基金合同的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2018-03-22
11	广发基金管理有限公司关于增加国金证券为广发钱袋子货币市场基金 A 类份额销售机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2018-03-05

## §12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

1. 中国证监会批准广发钱袋子货币市场基金募集的文件
2. 《广发钱袋子货币市场基金基金合同》
3. 《广发基金管理有限公司开放式基金业务规则》
4. 《广发钱袋子货币市场基金托管协议》
5. 法律意见书
6. 基金管理人业务资格批件、营业执照
7. 基金托管人业务资格批件、营业执照

### 12.2 存放地点

广州市海珠区琶洲大道东 1 号保利国际广场南塔 31-33 楼

### 12.3 查阅方式

1. 书面查阅：查阅时间为每工作日 8:30-11:30，13:30-17:00。投资者可免费查阅，也可按工本费购买复印件；

2. 网站查阅：基金管理人网址：<http://www.gffunds.com.cn>。

广发基金管理有限公司

二〇一九年三月三十日

