

# 长江货币管家货币市场基金

## 2022 年年度报告

2022 年 12 月 31 日

基金管理人:长江证券(上海)资产管理有限公司

基金托管人:中国证券登记结算有限责任公司

送出日期:2023 年 03 月 31 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。本年度报告由董事长签发。

基金托管人中国证券登记结算有限责任公司根据本基金合同规定，于2023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。

自2022年7月19日起，长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划正式变更为长江货币管家货币市场基金。《长江货币管家货币市场基金基金合同》于2022年7月19日生效，原《长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划集合资产管理合同》同日起失效。

本报告期自2022年7月19日（基金合同生效日）起至12月31日止。

## 1.2 目录

§1 重要提示及目录	1
1.1 重要提示	1
1.2 目录	2
§2 基金简介	4
2.1 基金基本情况	4
2.2 基金产品说明	4
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	5
2.5 其他相关资料	5
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	5
3.1 主要会计数据和财务指标	5
3.2 基金净值表现	6
3.3 过去三年基金的利润分配情况	8
§4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
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	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
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	14
§5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
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	14
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	14
§6 审计报告	14
6.1 审计报告基本信息	14
6.2 审计报告的基本内容	14
§7 年度财务报表	17
7.1 资产负债表	17
7.2 利润表	19
7.3 净资产（基金净值）变动表	20
7.4 报表附注	21
§8 投资组合报告	46
8.1 期末基金资产组合情况	46
8.2 债券回购融资情况	46
8.3 基金投资组合平均剩余期限	47
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	48
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	48
8.6 期末按实际利率计算账面价值占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细	49
8.7 “影子定价”与按实际利率计算账面价值确定的基金资产净值的偏离	49
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细	50
8.9 投资组合报告附注	50
§9 基金份额持有人信息	50
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	50

9.2	期末货币市场基金前十名份额持有人情况	51
9.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	51
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情况	51
§10	开放式基金份额变动	51
§11	重大事件揭示	52
11.1	基金份额持有人大会决议	52
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	52
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	52
11.4	基金投资策略的改变	52
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	52
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	52
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	53
11.8	偏离度绝对值超过 0.5%的情况	54
11.9	其他重大事件	54
§12	备查文件目录	55
12.1	备查文件目录	55
12.2	存放地点	55
12.3	查阅方式	55

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	长江货币管家货币市场基金
基金简称	长江货币管家
基金主代码	890017
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2022年07月19日
基金管理人	长江证券（上海）资产管理有限公司
基金托管人	中国证券登记结算有限责任公司
报告期末基金份额总额	2,643,908,093.14份
基金合同存续期	不定期

注：自2022年7月19日起，长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划（以下简称“原集合计划”）正式变更为长江货币管家货币市场基金（以下简称“本基金”）。《长江货币管家货币市场基金基金合同》于2022年7月19日生效，原《长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划集合资产管理合同》同日起失效。《基金合同》生效前原集合计划份额持有人持有的原集合计划份额，在《基金合同》生效后继续持有的，于基金合同生效日（即2022年7月19日）自动转换为本基金基金份额。

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在控制投资组合风险，保持相对流动性的前提下，力争实现超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金将采用积极管理型的投资策略，在控制利率风险、尽量降低基金资产净值波动风险并满足流动性的前提下，提高基金收益。本基金的主要投资策略包括： 1、收益曲线策略； 2、类属配置策略； 3、信用策略； 4、个券选择策略； 5、流动性管理策略。
业绩比较基准	活期存款利率（税后）
风险收益特征	本基金为货币市场基金，其预期风险和预期收益均低于股票型基金、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	长江证券（上海）资产管理有限公司	中国证券登记结算有限责任公司
信息披露负责人	姓名	高杨
	联系电话	4001-166-866
	电子邮箱	zgxxpl@cjsc.com.cn
客户服务电话	4001-166-866	4008-058-058
传真	021-80301393	-
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1198号世纪汇一座27层	北京市西城区太平桥大街17号
办公地址	上海市浦东新区世纪大道1198号世纪汇一座27层	北京市西城区锦什坊街26号
邮政编码	200122	100033
法定代表人	高占军	于文强

### 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.cjzegl.com
基金年度报告备置地点	上海市浦东新区世纪大道1198号世纪汇一座27层

### 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路169号众环大厦
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街17号

## §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

<b>3.1.1 期间数据和指标</b>	本期2022年07月19日（基金合同生效日）- 2022年12月31日
本期已实现收益	15,722,131.52
本期利润	15,722,131.52
本期净值收益率	0.4266%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	2022年末
期末基金资产净值	2,643,908,093.14
期末基金份额净值	1.0000
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	2022年末
累计净值收益率	0.4266%

注：（1）本基金按日计算并按月支付收益。（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）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。由于按摊余成本法核算的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）本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年。

## 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

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	0.2222%	0.0008%	0.0883%	0.0000%	0.1339%	0.0008%
自基金合同 生效起至今	0.4266%	0.0012%	0.1593%	0.0000%	0.2673%	0.0012%

注：（1）本基金的业绩比较基准为活期存款利率（税后）；（2）本基金按日计算并按月支付收益；（3）本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年。

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

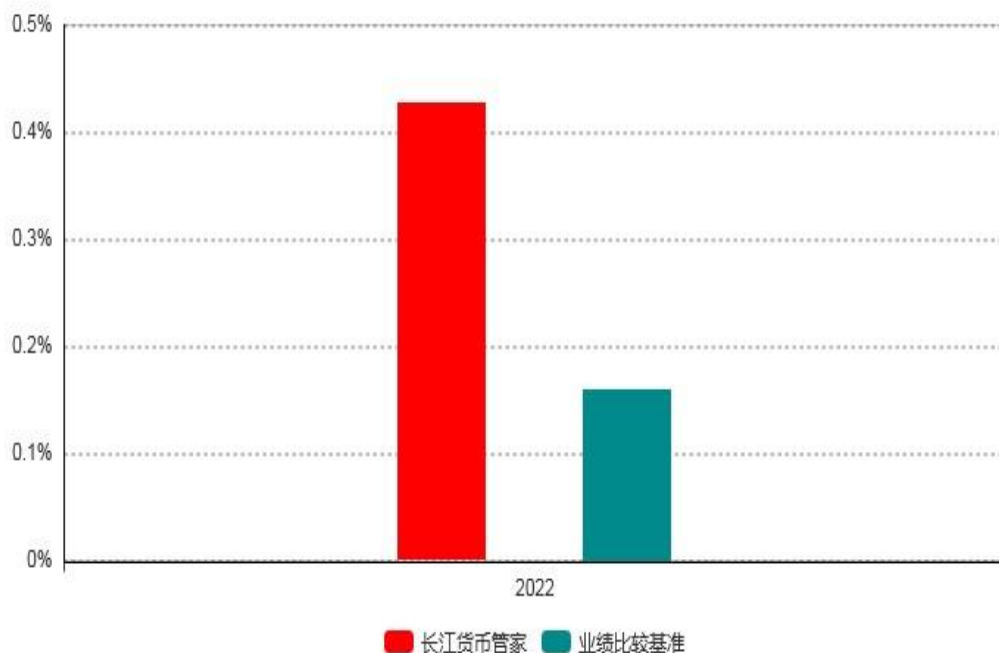
长江货币管家货币市场基金累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
(2022年07月19日-2022年12月31日)



注：（1）本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年；（2）按照本基金的基金合同约定，基金管理人应自基金合同生效日起6个月内使基金的投资组合比例符合本基金基金合同第十二部分“二、投资范围”、“四、投资限制”的有关约定。（3）截至本报告期末，本基金尚处在建仓期。

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





注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，2022年基金净值增长率及同期业绩比较基准收益率按当年实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

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
2022年	15,337,453.28	4,210,387.54	-3,825,709.30	15,722,131.52	-
合计	15,337,453.28	4,210,387.54	-3,825,709.30	15,722,131.52	-

## §4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

长江证券（上海）资产管理有限公司于2014年9月16日正式成立，是长江证券股份有限公司旗下专门从事证券资产管理、公开募集证券投资基金管理业务的全资子公司。注册地上海，注册资本23亿元人民币。

公司秉承“专业至臻，追求卓越”的理念，致力于为广大投资者创造稳定而丰厚的回报。公司以“客户导向、研究驱动、技术领先、内控先行”为业务发展策略，全方位参与

客户资产配置和资产增值全过程，通过深度挖掘客户的投融资需求，紧跟市场创新步伐，以满足客户差异化需求。在严格控制风险的前提下，挑选优质投资品种，丰富创新产品架构，为客户提供多元化资产配置方案。

截至本报告期末，本基金管理人管理的基金有长江收益增强债券型证券投资基金、长江乐享货币市场基金、长江乐丰纯债定期开放债券型发起式证券投资基金、长江乐盈定期开放债券型发起式证券投资基金、长江乐越定期开放债券型发起式证券投资基金、长江乐鑫纯债定期开放债券型发起式证券投资基金、长江可转债债券型证券投资基金、长江量化匠心甄选股票型证券投资基金、长江安盈中短债六个月定期开放债券型证券投资基金、长江添利混合型证券投资基金、长江安享纯债18个月定期开放债券型证券投资基金、长江均衡成长混合型发起式证券投资基金、长江量化消费精选股票型发起式证券投资基金、长江新能源产业混合型发起式证券投资基金、长江沪深300指数增强型发起式证券投资基金、长江量化科技精选一个月滚动持有股票型发起式证券投资基金、长江双盈6个月持有期债券型发起式证券投资基金、长江红利回报混合型发起式证券投资基金、长江致惠30天滚动持有短债债券型发起式证券投资基金、长江鑫选3个月持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、长江智能制造混合型发起式证券投资基金、长江新兴产业混合型发起式证券投资基金、长江丰瑞3个月持有期债券型证券投资基金、长江启航混合型发起式证券投资基金、长江尊利债券型证券投资基金、长江智选3个月持有期混合型基金中基金（FOF）、长江聚利债券型证券投资基金、长江货币管家货币市场基金、长江时代精选混合型发起式证券投资基金、长江惠盈9个月持有期债券型发起式证券投资基金。

#### 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		
张昕	基金经理	2022-07-19	-	10年	国籍：中国。硕士研究生，具备基金从业资格。曾任昆山诺亚星光投资管理有限公司研究员，历任长江证券（上海）资产管理有限公司风控经理、研究员、投资经理助理、投资经理。现任长江尊利债券型证券投资基金、长江聚利债券型证券投资基金、长江货

					币管家货币市场基金的基金经理。
--	--	--	--	--	-----------------

注：（1）此处的任职日期、离职日期均指公司做出决定之日，若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则任职日期为基金合同生效日；（2）证券从业的含义遵从中国证监会《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》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《证券法》、《证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等有关法律法规的规定，严格遵守基金合同和招募说明书约定，本着诚实信用、勤勉尽责、最大限度保护投资人合法权益等原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。本报告期内，本基金运作合法合规，未发生损害基金份额持有人利益的行为，未发生内幕交易、操纵市场 and 不当关联交易及其他违规行为，信息披露及时、准确、完整，本基金与本基金管理人所管理的其他基金资产、投资组合与公司资产之间严格分开、公平对待，基金管理保持独立运作，并通过科学决策、规范运作、精心管理和健全内控体系，有效保障投资人的合法权益。

## 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

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

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

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

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

（四）公司建立适用全公司的证券备选池和交易对手库，明确证券备选池和交易对手库的建立和维护程序，并根据不同投资组合各自的投资目标、投资风格、投资范围和

关联交易限制等，建立相应的证券备选池和交易对手库，基金经理在此基础上构建具体的投资组合。

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

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

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

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

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

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

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

##### （一）本基金管理人所管理的基金或组合间同向交易价差分析

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

##### （二）扩展时间窗口下的价差分析

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

##### （三）基金或组合间模拟溢价金额分析

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

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

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

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

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2022年全球宏观环境复杂多变，金融市场波动加剧。海外方面，俄乌冲突导致的地缘政治危机、美国通胀高企导致的美联储开启鹰派加息先后成为市场焦点；国内经济下行主要压力来自于疫情和地产，全球各类风险资产年内大多承压运行。年内货币政策两度降息、降准，基调稳中偏宽，公开市场操作保持弹性。具体而言，2022年初，俄乌冲突、国内疫情反复叠加地产销售疲弱，央行面对经济下行压力发力前置，通过1月、4月及时降息降准提供宽松资金面的支持，8月再次降息，资金价格于8月行至年内最低点，9月开始随着央行弹性缩量开展公开市场操作，资金面边际收敛，资金价格缓慢上行，11月随着疫情防控政策和地产行业相关支持政策调整大幅提升了市场宽信用预期，资金价格大幅上行，货币市场扰动持续至年末呵护。2022年央行公开市场操作全年合计净投放约1.03万亿，MLF利率于1月和8月分别下调10BP；1年期LPR于1月和8月分别下调15BP和5BP；5年期LPR于1月、5月和8月分别下调5BP、15BP和15BP。银行间流动性全年较为宽松，2022年DR007和R007中枢分别为1.76%、1.95%，较2021年下行约41BP、38BP。DR007资金价格自年初2.4%逐步降至三季度低点1.3%，四季度中枢回至1.8%左右。同业存单价格走势基本与资金价格走势同步，1年期同业存单收益率自年初的2.61%一度下行至8月的1.86%，11月开始因宏观背景叠加到期量原因大幅回升，年末最后2个月维持在2.40%-2.74%的高位波动。

2022年是本基金的产品转型之年，在面对报告期内宏观环境较复杂的背景下，本基金在基金合同约定的范围内对组合资产进行了大幅调整。但从策略角度看，本基金的投资策略并无偏移，主要以同业存单和银行同业存款构建基础资产，根据市场流动性和资产价格灵活调整配置比例，最终在年内实现了产品运行的平稳过渡。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，本基金份额净值收益率为0.4266%，同期业绩比较基准收益率为0.1593%。

## 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2023年，货币政策在财政发力、经济工作中长期主线任务的切换至“扩大内需”的背景下有维持宽松格局的需要，但国内2023年宏观经济的明显改善也使得货币政策有

基于经济复苏力度尚可而转为中性基调的可能。因此我们保持谨慎而乐观的态度，继续以流动性管理为首要目标，适度通过久期和资产结构调整增厚基金收益。

#### 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，本基金管理人从合规运作、维护基金份额持有人合法利益的角度出发，完善内部控制制度和流程，加强日常监察力度，推动内控体系和制度措施的落实；在对基金投资运作和公司经营管理的合规性监察方面，通过实时监控、报表揭示、定期检查、专项检查等方式，及时发现情况、提出改进建议并跟踪改进落实情况。本期内重点开展的监察稽核工作包括：

1、全面开展对公司各项业务的稽核监察，对公司内控缺失、薄弱环节和风险隐患做到及时发现，提前防范，确保投资管理、基金销售和后台运营等业务领域的稳健合规运作。

2、根据基金监管法律法规的相关要求及业务发展变化，优化公司内控和风险管理，更新完善内控制度和业务流程，推动全员全过程风险管理和风险控制责任制，并进行持续监督，跟踪检查执行情况。

3、注重对员工行为规范和职业素养的教育与监察，并通过开展法规培训、业务学习等形式，提升员工的诚信规范和风险责任意识。今后本基金管理人将继续以“诚信勤勉为投资人服务”为宗旨，不断提高内部监察稽核和风险控制工作的科学性和实效性，在完善内部控制体系、有效防范风险的基础上，确保基金资产的规范运作，维护基金份额持有人的合法利益，争取以更好的收益回报基金份额持有人。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

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

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

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

本基金本报告期内累计分配收益15,722,131.52元。

#### 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，本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

### §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

本报告期内，本托管人在对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，不存在损害基金份额持有人利益的行为，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有关规定，对本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了监督和复核，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

本托管人复核了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、投资组合报告等内容，认为其内容真实、准确和完整。

### §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	众环审字（2023）0100203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	长江货币管家货币市场基金全体持有人：

审计意见	我们审计了后附的长江货币管家货币市场基金(以下简称“长江货币管家基金”)财务报表,包括2022年12月31日的资产负债表、2022年7月19日(基金合同生效日)至2022年12月31日期间的利润表、净资产(基金净值)变动表以及财务报表附注。我们认为,长江货币管家基金财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会、中国证券投资基金业协会发布的有关规定以及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了长江货币管家基金2022年12月31日的财务状况、2022年7月19日(基金合同生效日)至2022年12月31日期间的经营成果和净资产变动情况。
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,我们独立于长江货币管家基金,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。
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	管理人长江证券(上海)资产管理有限公司对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括长江货币管家基金2022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。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。
管理层和治理层对财务报表的	管理人负责按照企业会计准则和中国证券监督管理



责任	委员会、中国证券投资基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,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。
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。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>(一) 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>(二) 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>(三) 评价管理人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>(四) 对管理人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,就可能导致对长江货币管家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长江货币管家基金不能持续经营。</p> <p>(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与管理人就计划的审</p>

	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。	
会计师事务所的名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	余宝玉	郭和珍
会计师事务所的地址	武汉市武昌区东湖路169号众环大厦	
审计报告日期	2023-03-22	

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：长江货币管家货币市场基金

报告截止日：2022年12月31日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2022年12月31日
<b>资产：</b>		
银行存款	7.4.7.1	1,091,834,186.24
结算备付金		-
存出保证金		-
交易性金融资产	7.4.7.2	1,245,614,885.00
其中：股票投资		-
基金投资		-
债券投资		1,245,614,885.00
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
其他投资		-
衍生金融资产	7.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	314,215,804.00
债权投资		-
其中：债券投资		-
资产支持证券投资		-

其他投资		-
其他债权投资		-
其他权益工具投资		-
应收清算款		-
应收股利		-
应收申购款		-
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.5	-
资产总计		2,651,664,875.24
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2022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		4,000,463.02
应付清算款		-
应付赎回款		-
应付管理人报酬		2,649,971.76
应付托管费		147,220.64
应付销售服务费		441,661.95
应付投资顾问费		-
应交税费		-
应付利润		335,402.64
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.6	182,062.09
负债合计		7,756,782.10
<b>净资产：</b>		
实收基金	7.4.7.7	2,643,908,093.14
其他综合收益		-
未分配利润	7.4.7.8	-

净资产合计		2,643,908,093.14
负债和净资产总计		2,651,664,875.24

注：（1）报告截止日2022年12月31日，基金份额净值1.0000元，基金份额总额2,643,908,093.14份；（2）本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满足一年，无上年度末数据。

## 7.2 利润表

会计主体：长江货币管家货币市场基金

本报告期：2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2022年07月19日（基金合同 生效日）至2022年12月31日
<b>一、营业总收入</b>		34,954,045.02
1.利息收入		14,759,954.61
其中：存款利息收入	7.4.7.9	12,247,265.26
债券利息收入		-
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		2,512,689.35
证券出借利息收入		-
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		20,194,090.41
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.11	20,194,090.41
资产支持证券投资收益		-
贵金属投资收益		-
衍生工具收益	7.4.7.12	-
股利收益	7.4.7.13	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-
其他投资收益		-

3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.14	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.15	-
<b>减：二、营业总支出</b>		<b>19,231,913.50</b>
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	14,974,302.16
2. 托管费	7.4.10.2.2	837,267.50
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	2,511,802.47
4. 投资顾问费		-
5. 利息支出		772,290.68
其中：卖出回购金融资产支出		772,290.68
6. 信用减值损失	7.4.7.16	-
7. 税金及附加		949.03
8. 其他费用	7.4.7.17	135,301.66
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>15,722,131.52</b>
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>15,722,131.52</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>
<b>六、综合收益总额</b>		<b>15,722,131.52</b>

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度可比期间数据。

### 7.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：长江货币管家货币市场基金

本报告期：2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期			
	2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	4,507,158,045.67	-	-	4,507,158,045.67

加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产 (基金净值)	4,507,158,045.67	-	-	4,507,158,045.67
三、本期增减变动额 (减少以“-”号填列)	-1,863,249,952.53	-	-	-1,863,249,952.53
(一)、综合收益总额	-	-	15,722,131.52	15,722,131.52
(二)、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	-1,863,249,952.53	-	-	-1,863,249,952.53
其中：1.基金申购款	32,014,629,393.53	-	-	32,014,629,393.53
2.基金赎回款	-33,877,879,346.06	-	-	-33,877,879,346.06
(三)、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)	-	-	-15,722,131.52	-15,722,131.52
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产 (基金净值)	2,643,908,093.14	-	-	2,643,908,093.14

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度可比期间数据。

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：

高占军

杨忠

何永生

-----  
基金管理人负责人

-----  
主管会计工作负责人

-----  
会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

长江货币管家货币市场基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2022]866号文《关于准予长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划变更注册的批复》准予变更注册。根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划集合资产管理合同》的约定，自2022年7月19日起，长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划（以下简称“原集合计划”）正式变更为本基金。《长江货币管家货币市场基金基金合同》于2022年7月19日生效，原《长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划集合资产管理合同》同日起失效。

《长江货币管家货币市场基金基金合同》生效后继续持有的原集合计划份额，于基金合同生效日（即2022年7月19日）自动转换为本基金基金份额。本基金的基金管理人为长江证券（上海）资产管理有限公司，基金托管人为中国证券登记结算有限责任公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《长江货币管家货币市场基金基金合同》的有关规定，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1年以内（含1年）的银行存款、中央银行票据、同业存单；期限在1个月以内的债券回购；剩余期限在397天以内（含397天）的国债、政策性金融债、企业债、公司债、短期融资券、中期票据、超短期融资券；中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本基金的业绩比较基准为活期存款利率（税后）。

### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础编制财务报表。本财务报表按照财政部颁布的各项企业会计准则、应用指南、解释、《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和中期报告>》、中国基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》和中国证监会、中国基金业协会发布的其他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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则以及中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定和允许的基金行业实务操作的要求，真实、完整地反映了本基金2022年12月31日的财务状况、自2022年7月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日止期间的经营成果和净资产变动情况。

### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历1月1日至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2022年7月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本基金选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

本基金通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以摊余成本计量的金融资产。

本基金持有的交易性债券投资及资产支持证券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，在资产负债表中以交易性金融资产列示。本基金目前无分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

除非本基金改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本基金将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

除上述以摊余成本计量的金融资产外，本基金将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本基金可以将本应以摊余成本计量的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本基金如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本基金所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本基金以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本基金对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本



基金对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

## （2）金融负债的分类

本基金将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及以摊余成本计量的金融负债。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### ②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

本基金现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。

## 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

### （1）金融工具的初始确认

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或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。对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （2）金融工具的后续计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本基金对所持有的交易性债券投资、资产支持证券投资等以摊余成本法进行后续计量。同时采用“影子定价”考虑价值偏离度。本会计期间内，本基金持有的债券投资、资产支持证券投资等的摊余成本接近其公允价值。

#### ②以摊余成本计量的金融资产

对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### （3）金融工具的终止确认

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

#### 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；

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本基金将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移金融资产而收到的对价。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本基金终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （4）金融工具的减值

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值会计处理并确认损失准备：

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本基金按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本基金需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本基金始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除应收账款外，本基金对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

##### ②预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本基金在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得

计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

### ③核销

如果本基金不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本基金确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本基金催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

估值对象为基金所拥有的各类证券和银行存款本息、应收款项、其他投资（交易性债券投资、资产支持证券投资）等资产及负债,本基金的估值原则如下：

（1）本基金估值采用“摊余成本法”，即计价对象以买入成本列示，按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价，在剩余存续期内按实际利率法摊销，每日计提损益。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。

（2）为了避免采用“摊余成本法”计算的基金资产净值与按市场利率和交易市价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，采用估值技术，对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。

（3）当影子定价确定的基金资产净值与摊余成本法计算的基金资产净值的负偏离度绝对值达到0.25%时，基金管理人应当在5个交易日内将负偏离度绝对值调整到0.25%以内。当正偏离度绝对值达到0.50%时，基金管理人应当暂停接受申购并在5个交易日内将正偏离度绝对值调整到0.50%以内。当负偏离度绝对值达到0.50%时，基金管理人应当使用风险准备金或者固有资金弥补潜在资产损失，将负偏离度绝对值控制在0.50%以内。当负偏离度绝对值连续两个交易日超过0.50%时，基金管理人应当采用公允价值估值方法对持有投资组合的账面价值进行调整，或者采取暂停接受所有赎回申请并终止基金合同进行财产清算等措施。

（4）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。

（5）相关法律法规以及监管部门有强制规定的，从其规定。如有新增事项，按照国家最新规定估值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是同时满足下列条件时，以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本基金具有抵消已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的。
- (2) 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。

#### 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。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金份额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

损益平准金核算在基金份额发生变动时，申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益，包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占净资产比例计算的金额。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的未实现损益占净资产比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日进行确认和计量，并于会计期末全额转入未分配利润。

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

债券投资收益等按相关金融资产于处置日成交金额与其成本的差额确认。本基金的交易费用于进行债券等交易发生时按照确定的金额确认并计入投资收益。

债券利息按债券投资的票面价值与票面利率计算的金额扣除应由发行债券的企业代扣代缴的个人所得税（如适用）后的净额确认为当期损益。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，计算利息计入当期损益。如票面利率与实际利率出现重大差异，按实际利率计算利息计入当期损益。

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额，在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费、销售服务费、增值服务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。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产利息支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额，在资金实际占用期间内以实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

本基金的其他费用如无需在收益期内预提或分摊，则于发生时直接计入基金损益；如需采用预提或待摊的方法，预提或待摊时计入基金损益。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 基金利润的构成：基金收益包括基金投资所得债券利息、买卖证券价差、银行存款利息、已实现的其他合法收入及因运用基金财产带来的成本和费用的节约。

(2) 基金收益分配原则

① 本基金每份基金份额享有同等分配权。

② 本基金收益支付方式为红利再投资。

③ 本基金采用1.00元固定份额净值交易方式，自基金合同生效日起，本基金根据每日基金收益情况，以每万份基金暂估净收益为基准，为投资人每日计算当日暂估收益，并在分红日根据实际净收益按月支付。

④ 本基金根据每日暂估收益情况，将当日暂估收益计入投资人账户，若当日暂估净收益大于零时，为投资人记正收益；若当日暂估净收益小于零时，为投资人记负收益；若当日暂估净收益等于零时，当日投资人不记收益。

⑤ 进行收益支付时，如投资者的累计实际未结转收益为正，则为基金份额持有人增加相应的基金份额；如投资者的累计实际未结转收益等于零时，基金份额持有人的基金份额保持不变；如投资者的累计实际未结转收益为负，则为基金份额持有人缩减相应的基金份额，遇投资者剩余基金份额不足以扣减的情形，将启动应急机制保障基金平稳运行。

⑥ 投资者赎回基金份额时，不支付对应的收益，其累计未结转收益将在月度分红时支付。

⑦ 投资者解约情形下，基金管理人将按照同期中国人民银行公布的活期存款基准利率进行收益支付。

⑧ 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。

⑨ 在不违反法律法规、基金合同的约定以及对基金份额持有人利益无实质性不利影响的情况下，基金管理人在履行适当程序后，可调整基金收益的分配原则和支付方式，不需召开基金份额持有人大会。

⑩如需召开基金份额持有人大会，基金份额持有人的表决权以登记机构在权益登记日登记的份额体现其持有的权益。

法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

(3) 收益分配方案：本基金按日计算并按月支付收益，基金管理人于每个分红期截止日起两个交易日内公告基金收益分配方案。

#### 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。本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 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：

本基金日常对债券投资估值采用“摊余成本法”，即计价对象以买入成本列示，按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价，在剩余存续期内按实际利率法摊销，每日计提损益。同时，为了避免采用“摊余成本法”计算的基金资产净值与按市场利率和交易市价计算的基金资产净值发生重大偏离，基金管理人于每一估值日，采用估值技术对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。其中对于在上海证券交易所、深圳证券交易所及银行间同业市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），公允价值估值方法采用第三方估值机构提供的价格数据进行。

### 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

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[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》、财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》、上证交字[2008]16号《关于做好调整证券交易印花

税税率相关工作的通知》、深圳证券交易所于2008年9月18日发布的《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》、财政部、税务总局、证监会公告2019年第78号《关于继续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的公告》、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]46号《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》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、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；公开募集证券投资基金运营过程中发生的资管产品运营业务，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) 对基金在2018年1月1日（含）以后运营过程中缴纳的增值税，分别按照证券投资基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

(3) 对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖债券的差价收入，债券的利息收入及其他收入，暂不缴纳企业所得税。

(4) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。

本基金运作过程中涉及的各项纳税主体、纳税义务按上述税收法律法规执行。

## 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 2022年12月31日
活期存款	137,489,923.16
等于：本金	137,409,293.65
加：应计利息	80,629.51
减：坏账准备	-
定期存款	954,344,263.08

等于：本金	950,000,000.00
加：应计利息	4,344,263.08
减：坏账准备	-
其中：存款期限1个月以内	-
存款期限1-3个月	250,407,291.59
存款期限3个月以上	703,936,971.49
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
合计	1,091,834,186.24

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度末数据。

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2022年12月31日			
		按实际利率计算的账面价值	影子定价	偏离金额	偏离度（%）
债券	交易所市场	-	-	-	-
	银行间市场	1,245,614,885.00	1,245,099,000.00	-515,885.00	-0.0195
	合计	1,245,614,885.00	1,245,099,000.00	-515,885.00	-0.0195
资产支持证券		-	-	-	-
合计		1,245,614,885.00	1,245,099,000.00	-515,885.00	-0.0195

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度末数据。

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债余额。



#### 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 2022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	314,215,804.00	-
合计	314,215,804.00	-

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度末数据。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末无其他资产余额。

#### 7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2022年12月31日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	72,762.09
其中：交易所市场	-
银行间市场	72,762.09
应付利息	-
预提费用	109,300.00
合计	182,062.09

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度末数据。

#### 7.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	4,507,158,045.67	4,507,158,045.67
本期申购	32,014,629,393.53	32,014,629,393.53
本期赎回（以“-”号填列）	-33,877,879,346.06	-33,877,879,346.06
本期末	2,643,908,093.14	2,643,908,093.14

注：（1）自2022年7月19日起，长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划（以下简称“原集合计划”）正式变更为长江货币管家货币市场基金（以下简称“本基金”）。《长江货币管家货币市场基金基金合同》于2022年7月19日生效，原《长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划集合资产管理合同》同日起失效。《基金合同》生效前原集合计划份额持有人持有的原集合计划份额，在《基金合同》生效后继续持有的，于基金合同生效日（即2022年7月19日）自动转换为本基金基金份额。（2）上述申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

#### 7.4.7.8 未分配利润

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
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	15,722,131.52	-	15,722,131.52
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	-15,722,131.52	-	-15,722,131.52
本期末	-	-	-

#### 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日
活期存款利息收入	5,724,253.15
定期存款利息收入	6,521,874.19
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	1,137.92
其他	-
合计	12,247,265.26

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度可比期间数据。

#### 7.4.7.10 股票投资收益

本基金本报告期无股票投资收益。

#### 7.4.7.11 债券投资收益

##### 7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期
	2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日
债券投资收益——利息收入	18,576,493.18
债券投资收益——买卖债券 （债转股及债券到期兑付） 差价收入	1,617,597.23
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	20,194,090.41

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度可比期间数据。

##### 7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	2,818,627,006.33
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	2,813,184,532.39
减：应计利息总额	3,824,876.71
减：交易费用	-
买卖债券差价收入	1,617,597.23

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度可比期间数据。

#### 7.4.7.11.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期无债券投资收益--赎回差价收入。

#### 7.4.7.11.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期无债券投资收益--申购差价收入。

#### 7.4.7.12 衍生工具收益

##### 7.4.7.12.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期无衍生工具收益—买卖权证差价收入。

##### 7.4.7.12.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期无衍生工具收益—其他投资收益。

#### 7.4.7.13 股利收益

本基金本报告期无股利收益。

#### 7.4.7.14 公允价值变动收益

本基金本报告期无公允价值变动收益。

#### 7.4.7.15 其他收入

本基金本报告期无其他收入。

#### 7.4.7.16 信用减值损失

本基金本报告期无信用减值损失。

#### 7.4.7.17 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日
审计费用	40,000.00
信息披露费	60,000.00
证券出借违约金	-
汇划手续费	16,701.66
账户维护费	18,600.00
合计	135,301.66

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度可比期间数据。

#### 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，本基金无须作披露的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金无须作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
长江证券（上海）资产管理有限公司	基金管理人、基金销售机构、注册登记机构
中国证券登记结算有限责任公司	基金托管人
长江证券股份有限公司（以下简称“长江证券”）	基金管理人股东、基金销售机构

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 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**

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行股票交易。

**7.4.10.1.2 权证交易**

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行权证交易。

**7.4.10.1.3 债券交易**

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行债券交易。

**7.4.10.1.4 债券回购交易**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
长江证券	162,400,000.00	100.00%

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度可比期间数据。

**7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金**

本基金本报告期未产生应支付关联方的佣金。

**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 2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	14,974,302.16
其中：支付销售机构的客户维护费	7,372,110.82

注：（1）本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.90% 年费率计提。

管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.90\% \div \text{当年天数}$$

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

若按 0.90% 的管理费计算的当日 7 日年化暂估收益率小于或等于中国人民银行最新公布的活期存款利率（税后）的 2 倍，基金管理人于当日将本基金的管理费下调为 0.25%，以降低每万份基金暂估净收益为负并引发销售机构交收透支的风险。至上述情况消除当日，基金管理人恢复按前一日基金资产净值的 0.90% 年费率计提管理费。

(2) 基金管理费每日计提，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 5 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、公休日等，支付日期顺延。

(3) 本基金基金合同生效日为 2022 年 7 月 19 日，截至本报告期末未满一年，无上年度可比期间数据。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	837,267.50

注：（1）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

(2) 基金托管费每日计提，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 5 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。

(3) 本基金基金合同生效日为 2022 年 7 月 19 日，截至本报告期末未满一年，无上年度可比期间数据。

#### 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
	2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
长江证券股份有限公司	2,511,802.47
合计	2,511,802.47

注：（1）本基金的销售服务费按前一日基金资产净值的 0.25% 年费率计提。

销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的销售服务费

E 为前一日的基金资产净值

（2）销售服务费每日计提，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销售服务费划款指令，基金托管人复核后于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人，由基金管理人代付给销售机构。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

（3）本基金基金合同生效日为 2022 年 7 月 19 日，截至本报告期末未满一年，无上年度可比期间数据。

#### 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

本基金本报告期末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 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

##### 7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

本基金本报告期末未发生与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况。

##### 7.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

本基金本报告期末未发生与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况。

#### 7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

本基金本报告期无基金管理人运用固有资金投资本基金的情况。

##### 7.4.10.5.2 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

本基金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的情况。

#### 7.4.10.6 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
-------	----



	2022年07月19日（基金合同生效日）至2022年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
中国证券登记结算有限责任公司	137,489,923.16	5,724,252.96

注：（1）上述银行存款由基金托管人中国证券登记结算有限责任公司保管，按约定利率计息。（2）本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度可比期间数据。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末在承销期内参与关联方承销的证券。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.4.11 利润分配情况--固定净值型货币市场基金

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
15,337,453.28	4,210,387.54	-3,825,709.30	15,722,131.52	-

#### 7.4.12 期末（2022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

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未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2022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为4,000,463.02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	数量（张）	期末估值总额
------	------	-------	-----	-------	--------

			值单价		
112206015	22交通银行CD 015	2023-01-03	99.94	45,000	4,497,234.50
合计				45,000	4,497,234.50

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2022年12月31日止，本基金从事证券交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为0元，无质押债券。

#### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

截至本报告期末2022年12月31日止，本基金未持有参与转融通证券出借业务的证券。

### 7.4.13 金融工具风险及管理

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金投资的金融工具主要为各类货币市场工具。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，以实现在保证本金安全和资产流动性最大化的前提下，追求超过业绩比较基准的收益的投资目标。

本基金的基金管理人奉行全员与全程结合、风控与发展并重的风险管理理念。董事会主要负责公司的风险管理战略和控制政策、协调突发重大风险等事项。在公司经营管理层下设风险控制委员会，制定公司日常经营过程中各类风险的防范和管理措施；在业务操作层面，一线业务部门负责对各自业务领域风险的管控，公司具体的风险管理职责由法律合规部、风险管理部负责，组织、协调并与各业务部门共同完成对法律风险、投资风险、操作风险、合规风险等风险类别的管理，并定期向公司专门的风险管理委员会报告公司风险状况。法律合规部和风险管理部分别由合规总监和首席风险官分管，配置有合规、风控方面专业人员。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同责任，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。本基金的银行存款均存放于信用良好的银行，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，因此违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2022年12月31日
A-1	-
A-1以下	-
未评级	1,245,614,885.00
合计	1,245,614,885.00

注：（1）同业存单评级取自第三方评级机构的债项评级；（2）本基金基金合同于2022年7月19日生效，截至本报告期末未满一年，无上年度末数据。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。对于本基金而言，体现在所持金融工具变现的难易程度。

本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可在基金运作周期内的每个开放日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。

##### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性置顶流动性风险管理措

施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。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。

本基金主要投资于公开发行的、信用级别较好的债券资产，高流动性资产比例较高。当在基金运作过程中遇到流动性风险时，可通过交易所回购、交易所协议回购和银行间回购、债券资产变现等多种操作缓解流动性风险。

本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

#### 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因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。

本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，此外还持有银行存款、结算备付金等利率敏感性资产，因此存在相应的利率风险。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。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2022年12月3 1日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5 年	5年以 上	不计息	合计
资产							
银行存款	518,681,5 48.28	180,569,52 7.54	392,583,1 10.42	-	-	-	1,091,834, 186.24
交易性金融资 产	149,910,4 70.48	827,586,31 4.48	268,118,1 00.04	-	-	-	1,245,614, 885.00
买入返售金融 资产	314,215,8 04.00	-	-	-	-	-	314,215,80 4.00
资产总计	982,807,8	1,008,155,	660,701,2	-	-	-	2,651,664,

	22.76	842.02	10.46				875.24
负债							
卖出回购金融资产款	4,000,463.02	-	-	-	-	-	4,000,463.02
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	2,649,971.76	2,649,971.76
应付托管费	-	-	-	-	-	147,220.64	147,220.64
应付销售服务费	-	-	-	-	-	441,661.95	441,661.95
应付利润	-	-	-	-	-	335,402.64	335,402.64
其他负债	-	-	-	-	-	182,062.09	182,062.09
负债总计	4,000,463.02	-	-	-	-	3,756,319.08	7,756,782.10
利率敏感度缺口	978,807,359.74	1,008,155,842.02	660,701,210.46	-	-	-3,756,319.08	2,643,908,093.14

注：（1）表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。（2）本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度末数据。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	该利率敏感性分析基于本基金于资产负债表日的利率风险状况	
假设	该利率敏感性分析基于本基金于资产负债表日的利率风险状况 除利率之外的其他市场变量保持不变	
假设	该利率敏感性分析并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动	
假设	银行存款、结算备付金、存出保证金和部分应收申购款均以活期存款利率计息，假定利率变动仅影响该类资产的未来收益，而对其本身的公允价值无重大影响；买入返售金融资产的利息收益和卖出回购金融资产款的利息支出在交易时已确定，不受利率变化影响	
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 2022年12月31日
	市场利率上升25个基点	-579,274.53
	市场利率下降25个基点	579,274.53

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度末数据。

#### 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。本基金主要投资于交易所及银行间同业市场交易的固定收益品种，因此无重大其他价格风险。

### 7.4.14 公允价值

#### 7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察到的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

##### 7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2022年12月31日
第一层次	-
第二层次	1,245,614,885.00
第三层次	-
合计	1,245,614,885.00

注：本基金基金合同生效日为2022年7月19日，截至本报告期末未满一年，无上年度末数据。

**7.4.14.2 公允价值所属层次间的重大变动**

本基金本期持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

**7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明**

于2022年12月31日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具。

**7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明**

不以公允价值计量的金融工具主要包括应收款项、卖出回购金融资产和其他金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

**7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项**

于2022年12月31日，本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

**§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	1,245,614,885.00	46.97
	其中：债券	1,245,614,885.00	46.97
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	314,215,804.00	11.85
	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	1,091,834,186.24	41.18
4	其他各项资产	-	-
5	合计	2,651,664,875.24	100.00

**8.2 债券回购融资情况**

金额单位：人民币元

序号	项目	占基金资产净值比例 (%)
1	报告期内债券回购融资余额	1.33

	其中：买断式回购融资		-
序号	项目	金额	占基金资产净值比例 (%)
2	报告期末债券回购融资余额	4,000,463.02	0.15
	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个交易日融资余额占资产净值比例的简单平均值；对于货币市场基金，只要其投资的市场（如银行间市场）可交易，即可视为交易日。

### 债券正回购的资金余额超过基金资产净值的20%的说明

序号	发生日期	融资余额占基金资产净值比例 (%)	原因	调整期
1	2022-09-30	22.51	季度末发生巨额赎回，连续三个交易日赎回超基金规模的20%	已于十个交易日内调整到位
2	2022-10-08	22.53	9月末巨额净赎回，连续三个交易日赎回超基金规模的20%	已于十个交易日内调整到位
3	2022-10-09	22.53	9月末巨额净赎回，连续三个交易日赎回超基金规模的20%	已于十个交易日内调整到位

## 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	70
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	114
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	60

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过120天情况说明

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	35.99	0.15



	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
2	30天（含）—60天	23.02	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
3	60天（含）—90天	16.23	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
4	90天（含）—120天	8.27	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
5	120天（含）—397天（含）	16.62	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
合计		100.12	0.15

#### 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

本报告期内本货币市场基金未出现投资组合平均剩余存续期超过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	按实际利率计算的账面价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	同业存单	1,245,614,885.00	47.11
8	其他	-	-

9	合计	1,245,614,885.00	47.11
10	剩余存续期超过397天的浮动利率债券	-	-

### 8.6 期末按实际利率计算账面价值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)	按实际利率计算的账面价值	占基金资产净值比例 (%)
1	112204005	22中国银行CD005	1,500,000	149,570,116.84	5.66
2	112206015	22交通银行CD015	1,000,000	99,938,544.41	3.78
3	112210054	22兴业银行CD054	1,000,000	99,808,030.27	3.78
4	112285908	22华融湘江银行CD177	1,000,000	99,719,287.78	3.77
5	112205020	22建设银行CD020	1,000,000	99,715,509.56	3.77
6	112203057	22农业银行CD057	1,000,000	99,636,204.23	3.77
7	112203092	22农业银行CD092	1,000,000	99,633,248.05	3.77
8	112205047	22建设银行CD047	1,000,000	99,384,067.38	3.76
9	112296573	22重庆银行CD048	1,000,000	99,360,834.02	3.76
10	112206012	22交通银行CD012	500,000	49,971,926.07	1.89

### 8.7 “影子定价”与按实际利率计算账面价值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	0.1422%
报告期内偏离度的最低值	-0.0791%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0650%

#### 报告期内负偏离度的绝对值达到0.25%情况说明

本报告期内本货币市场基金未出现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

本报告期内本货币市场基金未出现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前十名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**

本基金估值采用“摊余成本法”，即计价对象以买入成本列示，按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价，在剩余存续期内按实际利率法摊销，每日计提损益。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。

**8.9.2 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	应收清算款	-
3	应收利息	-
4	应收申购款	-
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	-

**8.9.4 投资组合报告附注的其他文字描述部分**

由于四舍五入原因，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

持有人 户数	户均持有的基 金份额	持有人结构	
		机构投资者	个人投资者

(户)		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
41,322	63,983.06	56,305,023.22	2.13%	2,587,603,069.92	97.87%

## 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	90,369,024.51	3.42%
2	其他机构	42,131,112.16	1.59%
3	个人	23,154,708.64	0.88%
4	个人	13,900,503.79	0.53%
5	个人	11,001,047.95	0.42%
6	个人	10,558,191.24	0.40%
7	个人	7,136,725.94	0.27%
8	个人	6,726,798.13	0.25%
9	个人	6,617,471.46	0.25%
10	个人	6,587,529.81	0.25%

注：持有份额占总份额比例的计算中，比例的分母采用期末基金份额总额。

## 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	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	1,447,646.61	0.05%

## 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情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和部门负责人持有本开放式基金	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	0

## §10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2022年07月19日）基金份额总额	4,507,158,045.67
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	32,014,629,393.53

减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	33,877,879,346.06
本报告期期末基金份额总额	2,643,908,093.14

注：本基金基金合同于2022年07月19日生效。上述“基金总申购份额”含红利再投资份额。

## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金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

1、本报告期内，自2022年7月5日起，谷松女士担任长江证券（上海）资产管理有限公司副总经理。

2、本报告期内，自2022年9月5日起，长江证券（上海）资产管理有限公司董事长由周纯先生变更为高占军先生。

3、本报告期内，自2022年9月16日起，长江证券（上海）资产管理有限公司法定代表人由周纯先生变更为高占军先生。

4、本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门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

本报告期无涉及对公司运营管理和基金运作产生重大影响的，与本基金管理人、基金财产、基金托管业务相关的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期内未改变投资策略。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期应支付给中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为40,000.00元人民币。本基金本报告期内继续选聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务，该审计机构自基金合同生效日起为本基金提供审计服务。

### 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

#### 11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

#### 11.6.2 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，本基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

## 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	
长江证券	4	-	-	-	-	-

注：1、基金专用交易单元的选择标准如下：

- (1) 资历雄厚，信誉良好，注册资本不少于2亿元人民币；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范，最近两年未因重大违规行为而受到中国证监会和中国人民银行处罚；
- (4) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (5) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理基金公司进行证券交易的需要，并能为基金公司提供全面的信息服务；
- (6) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能及时为基金提供高质量的咨询服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析报告、个股分析报告及其他专门报告，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告。

2、基金专用交易单元的选择程序如下：

我司根据上述标准，选定符合条件的证券公司作为租用交易单元的对象，并签订交易单元租用协议。公司的投资和研究部门定期对所选证券公司的服务进行综合评比，评比内容包括：提供宏观、行业、策略、专题、公司等研究报告的质量和数量；组织相关研讨会议的数量和质量；协助安排上市公司调研的质量和数量；主动进行上门路演和反路演的数量和质量；以及其他及时性及提供研究服务主动性和质量等情况。最终公司统一依据评比结果确定交易单元交易的具体情况。

3、本报告期内，本基金新增租用上海、深圳证券交易所交易单元各1个。

### 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	
	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

长江证券	-	-	162,400,000.00	100.00%
------	---	---	----------------	---------

### 11.8 偏离度绝对值超过0.5%的情况

本基金本报告期内未出现偏离度绝对值超过0.5%的情况。

### 11.9 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	长江货币管家货币市场基金基金合同及招募说明书提示性公告	规定报刊	2022-07-14
2	长江货币管家货币市场基金招募说明书	规定网站	2022-07-14
3	长江货币管家货币市场基金基金产品资料概要	规定网站	2022-07-14
4	长江货币管家货币市场基金基金合同	规定网站	2022-07-14
5	长江货币管家货币市场基金托管协议	规定网站	2022-07-14
6	关于长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划正式变更为长江货币管家货币市场基金及基金合同生效公告	规定报刊、网站	2022-07-19
7	关于长江货币管家货币市场基金开展销售服务费优惠活动的公告	规定报刊、网站	2022-07-19
8	长江货币管家货币市场基金基金产品资料概要更新	规定网站	2022-07-19
9	长江货币管家货币市场基金开放日常申购、赎回业务的公告	规定报刊、网站	2022-07-19
10	长江货币管家货币市场基金收益支付公告	规定报刊、网站	2022-07-27
11	长江货币管家货币市场基金收益支付公告	规定报刊、网站	2022-08-29
12	长江证券（上海）资产管理有限公司关于董事长变更的公告	规定报刊、网站	2022-09-06
13	长江证券（上海）资产管理有限公司关于公司法定代表人变更的公告	规定报刊、网站	2022-09-20
14	长江货币管家货币市场基金收益支付公告	规定报刊、网站	2022-09-27
15	关于调整长江货币管家货币市场基金管理费适用费率率的公告	规定报刊、网站	2022-10-10
16	长江证券（上海）资产管理有限公司旗下	规定报刊	2022-10-26

	全部基金2022年第三季度报告提示性公告		
17	长江货币管家货币市场基金2022年第三季度报告	规定网站	2022-10-26
18	长江证券（上海）资产管理有限公司关于开展网上服务系统应急演练的公告	规定报刊、网站	2022-10-27
19	长江货币管家货币市场基金收益支付公告	规定报刊、网站	2022-10-27
20	长江证券（上海）资产管理有限公司关于网上交易系统暂停服务的公告	规定报刊、网站	2022-11-16
21	长江货币管家货币市场基金收益支付公告	规定报刊、网站	2022-11-29
22	长江货币管家货币市场基金收益支付公告	规定报刊、网站	2022-12-27

## §12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

1、中国证监会关于准予长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划变更注册的批复

- 2、长江货币管家货币市场基金基金合同
- 3、长江货币管家货币市场基金招募说明书
- 4、长江货币管家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、本报告期内按照规定披露的各项公告

### 12.2 存放地点

存放地点为基金管理人办公地址：上海市浦东新区世纪大道1198号世纪汇一座27层。

### 12.3 查阅方式

投资者可在营业时间至基金管理人办公地点免费查阅，亦可通过基金管理人网站查阅，网址为www.cjzcg.com。

长江证券（上海）资产管理有限公司  
二〇二三年三月三十一日