

长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金证  
券投资基金（原长城久鑫保本混合型证  
券投资基金基金转型）  
2018 年年度报告摘要

2018 年 12 月 31 日

基金管理人：长城基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2019 年 3 月 29 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2019 年 03 月 28 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。

长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金报告期自 2018 年 06 月 22 日起至 12 月 31 日止，原长城久鑫保本混合型证券投资基金报告期自 2018 年 01 月 01 日起至 06 月 21 日止。

本报告期长城久鑫保本混合型证券投资基金第二个保本周期到期，但本基金管理人无法为转入下一保本周期确定保障义务人，不符合避险策略基金的存续条件，按照基金合同的约定，经基金管理人和基金托管人同意，变更为“长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金”，基金的投资目标、投资范围、投资策略以及基金费率等相关内容也将根据基金合同的相关约定作相应修改。自 2018 年 6 月 22 日起，《长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金基金合同》生效，原《长城久鑫保本混合型证券投资基金基金合同》自同日起失效。

本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况（转型后）

|            |                  |
|------------|------------------|
| 基金简称       | 长城久鑫混合           |
| 基金主代码      | 000649           |
| 交易代码       | 000649           |
| 基金运作方式     | 契约型开放式           |
| 基金合同生效日    | 2018 年 6 月 22 日  |
| 基金管理人      | 长城基金管理有限公司       |
| 基金托管人      | 中国银行股份有限公司       |
| 报告期末基金份额总额 | 113,941,088.14 份 |
| 基金合同存续期    | 不定期              |

### 2.1 基金基本情况（转型前）

|            |                  |
|------------|------------------|
| 基金简称       | 长城久鑫保本           |
| 基金主代码      | 000649           |
| 交易代码       | 000649           |
| 基金运作方式     | 契约型开放式           |
| 基金合同生效日    | 2014 年 7 月 30 日  |
| 基金管理人      | 长城基金管理有限公司       |
| 基金托管人      | 中国银行股份有限公司       |
| 报告期末基金份额总额 | 260,240,448.00 份 |
| 基金合同存续期    | 4 年              |

注：本基金于 2018 年 06 月 22 日转型，该日起长城久鑫保本混合型证券投资基金正式变更为长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金。

### 2.2 基金产品说明（转型后）

|      |   |
|------|---|
| 投资目标 | 本基金通过把握经济周期及行业轮动，挖掘中国经济成长过程中强势行业的优质上市公司，在控制风险的前提下，力求实现基金资产长期稳定的增值。  |
| 投资策略 | <p>1、大类资产配置策略</p> <p>在大类资产配置中，本基金将采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济运行周期、财政及货币政策、利率走势、资金供需情况、证券市场估值水平等可能影响证券市场的重要因素进行研究和预测，分析股票市场、债券市场、货币市场三大类资产的预期风险和收益，适时动态地调整基金资产在股票、债券、现金大类资产的投资比例，以规避市场系统性风险及提高基金收益的目的。</p> <p>2、行业配置策略</p> |

|        |   |
|--------|---|
|        | <p>本基金在行业配置上，采用“投资时钟理论”，对于经济周期景气进行预判，并按照行业轮动的规律进行行业配置。通过对于经济增速、通货膨胀率、以及其他宏观经济指标的分析，可以将经济周期大致划分入复苏、增长、萧条、衰退四个阶段。对应不同的阶段，不同的阶段，配置不同的大类资产及不同的行业，将取得不同的收益，并能够呈现出一定的规律性。</p> <p>3、个股投资策略</p> <p>在个股选择上，基金管理人将优选具备核心竞争力并估值合理的优势个股。</p> <p>4、债券投资策略</p> <p>当股票市场投资风险和不确定性增大时，本基金将择机把部分资产转换为债券资产，降低基金组合资产风险水平。本投资组合对于债券的投资以久期管理策略为基础，在此基础上结合收益率曲线策略、个券选择策略、跨市场套利策略对债券资产进行动态调整，并择机把握市场低效或失效情况下的交易机会。</p> |
| 业绩比较基准 | 55%×沪深 300 指数收益率+45%×中债总财富指数收益率   |
| 风险收益特征 | 本基金是混合型证券投资基金，其长期平均风险和预期收益率高于债券型基金、货币市场基金，低于股票型基金，为中等风险、中等收益的基金产品。  |

## 2.2 基金产品说明（转型前）

|        |   |
|--------|---|
| 投资目标   | 本基金严格控制风险，在确保保本周期到期时本金安全的基础上，力争实现基金资产的稳定增值。   |
| 投资策略   | 本基金投资策略分为两个层次：一层为基金在安全资产和风险资产之间的大类资产配置策略，包括固定比例组合保险策略（CPPI）+时间不变性投资组合保险策略（TIPP）；另一层为安全资产的投资策略（债券投资策略和可转换债券投资策略）和风险资产的投资策略（股票投资策略和新股申购策略）。 |
| 业绩比较基准 | 3 年期银行定期存款税后收益率   |
| 风险收益特征 | 本基金为保本混合型基金，属于证券投资基金中的低风险品种，预期收益和预期风险高于货币市场基金，低于股票基金和一般混合基金。  |

注：本基金于 2018 年 06 月 22 日转型，该日起长城久鑫保本混合型证券投资基金正式变更为长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金。

## 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      |      | 长城基金管理有限公司           | 中国银行股份有限公司           |
| 信息披露负责人 | 姓名   | 车君                   | 王永民                  |
|         | 联系电话 | 0755-23982338        | 010-66594896         |
|         | 电子邮箱 | chejun@ccfund.com.cn | fcid@bankofchina.com |
| 客户服务电话  |      | 400-8868-666         | 95566                |
| 传真      |      | 0755-23982328        | 010-66594942         |

## 2.4 信息披露方式

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.ccfund.com.cn |
| 基金年度报告备置地点          | 基金管理人及基金托管人住所     |

### §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

转型后

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2018年6月22日(基金合同生效日)至2018年12月31日 |
|---------------|---------------------------------|
| 本期已实现收益       | -4,402,540.79                   |
| 本期利润          | -5,042,373.06                   |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.0355                         |
| 本期基金份额净值增长率   | -3.50%                          |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2018年12月31日                     |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.1918                          |
| 期末基金资产净值      | 114,929,230.34                  |
| 期末基金份额净值      | 1.0087                          |

注：①本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

②上述基金业绩指标不包括持有人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本基金转型日期为2018年6月22日，截止本报告期末，基金转型未满一年。

转型前

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2018年1月1日至<br>2018年6月21日 | 2017年            | 2016年            |
|---------------|--------------------------|------------------|------------------|
| 本期已实现收益       | 698,997.87               | 50,001,493.59    | -21,951,552.85   |
| 本期利润          | 16,580,056.98            | 35,528,729.21    | -73,138,968.79   |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0163                   | 0.0213           | -0.0266          |
| 本期基金份额净值增长率   | 1.58%                    | 1.98%            | -2.32%           |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2018年6月21日               | 2017年末           | 2016年末           |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.2263                   | 0.2125           | 0.1920           |
| 期末基金资产净值      | 272,041,098.13           | 1,184,601,565.36 | 2,145,199,930.57 |
| 期末基金份额净值      | 1.0453                   | 1.0290           | 1.0090           |

注：①本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

②上述基金业绩指标不包括持有人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根据 2018 年 4 月 27 日《长城基金管理有限公司关于旗下部分基金变更基金份额净值小数点后保留位数及修改基金合同、托管协议的公告》，本基金份额净值和累计份额净值的计算小数点后保留位数由小数点后 3 位变更为小数点后 4 位，小数点后第 5 位四舍五入，该条款于 2018 年 5 月 4 日起生效。

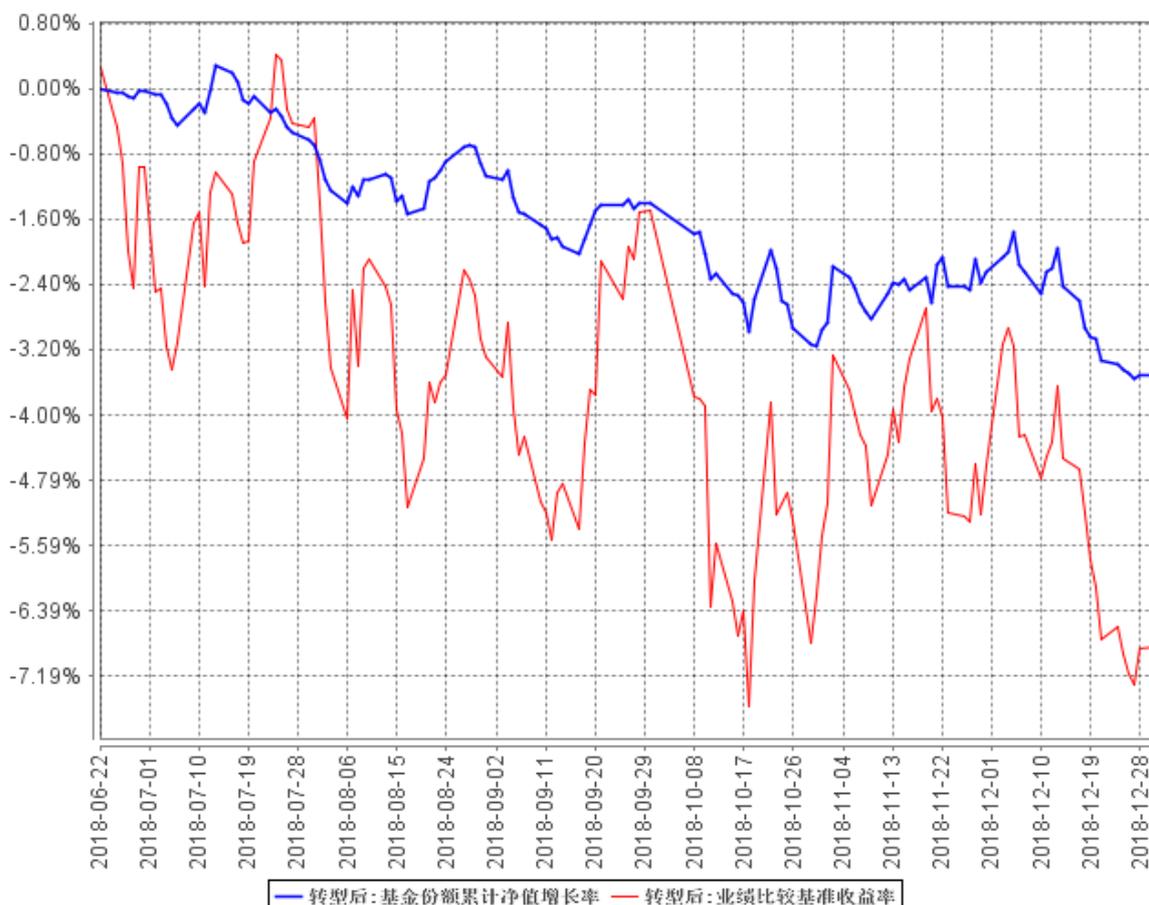
## 3.2 基金净值表现（转型后）

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段       | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③   | ②—④    |
|----------|----------|-------------|------------|---------------|-------|--------|
| 过去三个月    | -2.12%   | 0.25%       | -5.43%     | 0.89%         | 3.31% | -0.64% |
| 过去六个月    | -3.48%   | 0.20%       | -5.94%     | 0.81%         | 2.46% | -0.61% |
| 自基金转型起至今 | -3.50%   | 0.20%       | -6.83%     | 0.81%         | 3.33% | -0.61% |

### 3.2.2 自基金转型以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



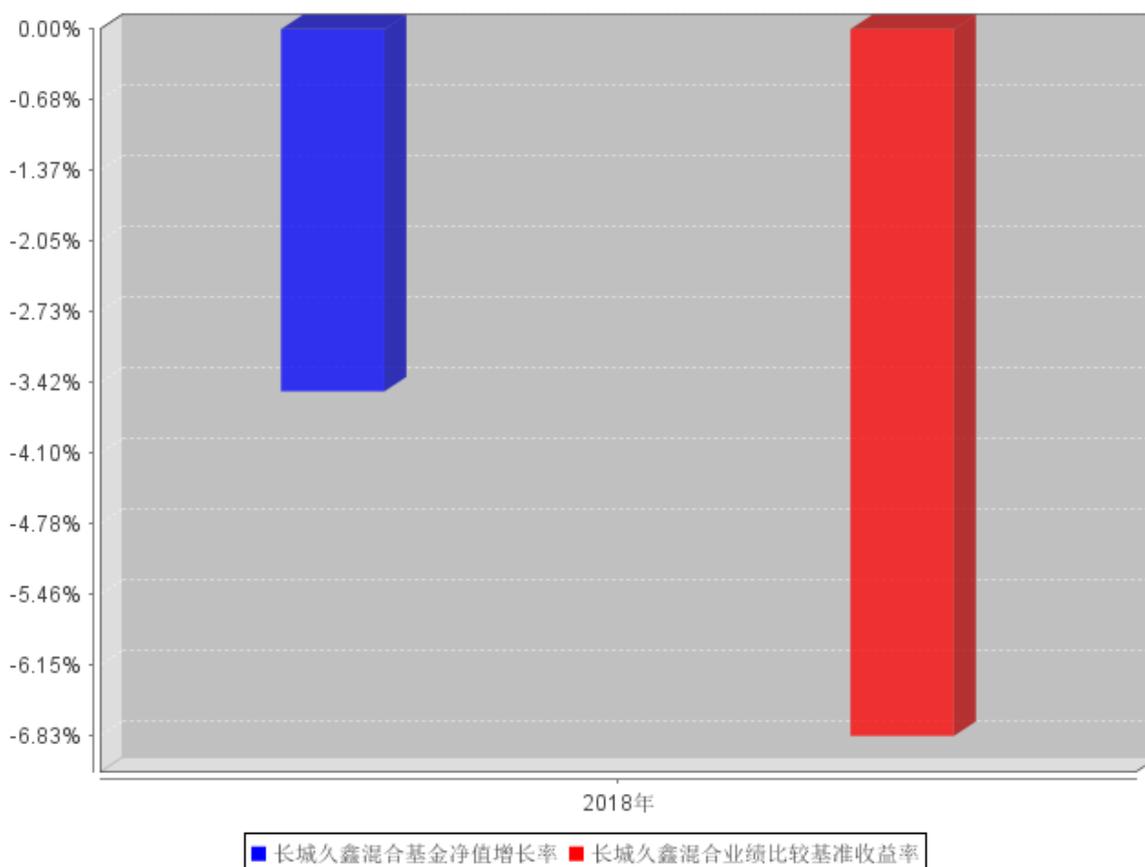
注：①本基金合同规定本基金投资组合中股票等权益类投资占基金资产的比例范围为 0-95%，债券等固定收益类投资占基金资产的比例范围为 0-95%；权证投资占基金资产净值的比例范围为 0-3%；现金或者到期日在 1 年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中，现金类资产不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款。

②本基金的建仓期为自本基金基金合同生效日起 6 个月内，建仓期满时，各项资产配置比例符合基金合同约定。

③本基金转型日期为 2018 年 6 月 22 日，截止本报告期末，基金转型未满一年。

### 3.2.3 自基金转型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

长城久鑫混合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对比图



注：基金转型当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

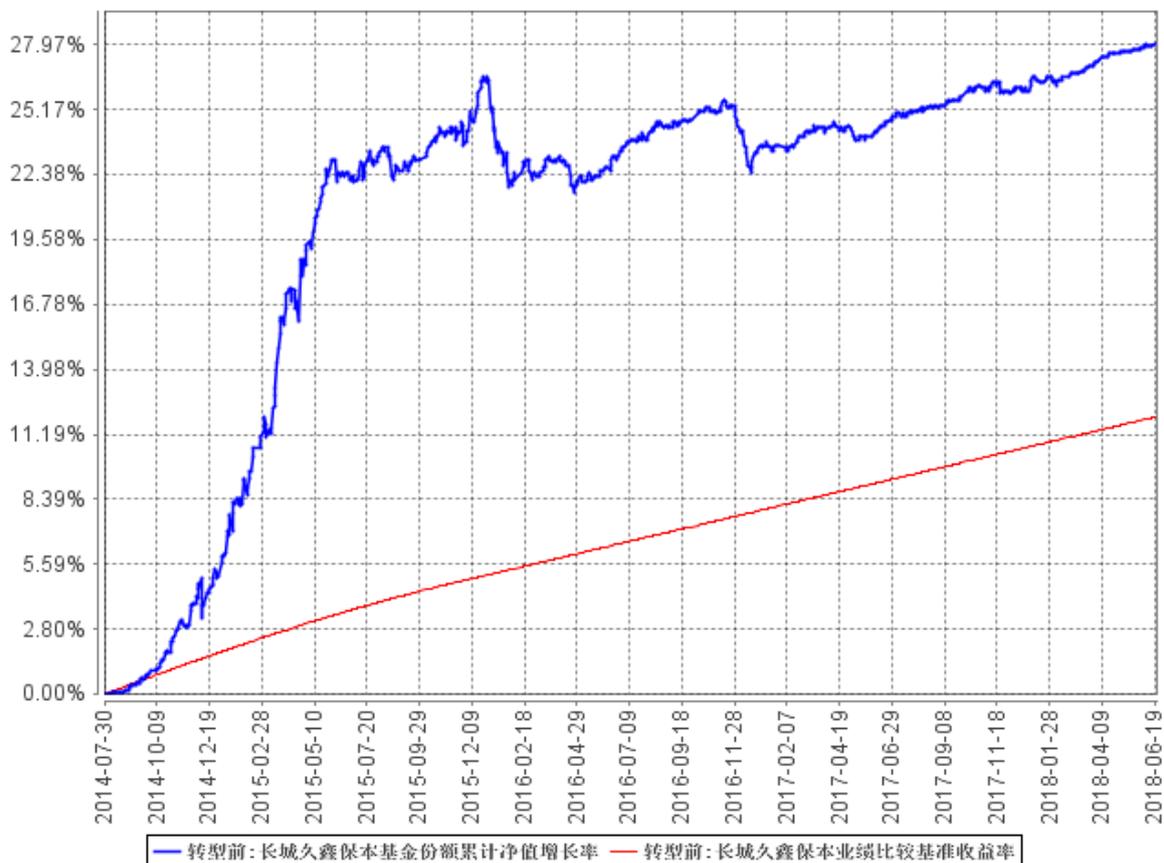
## 3.2 基金净值表现（转型前）

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段                  | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ① - ③  | ② - ④ |
|---------------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去一年                | 1.58%    | 0.05%       | 1.30%      | 0.01%         | 0.28%  | 0.04% |
| 过去三年                | 1.19%    | 0.11%       | 6.80%      | 0.01%         | -5.61% | 0.10% |
| 自基金合同生效起至2018年6月21日 | 27.97%   | 0.18%       | 11.95%     | 0.01%         | 16.02% | 0.17% |

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

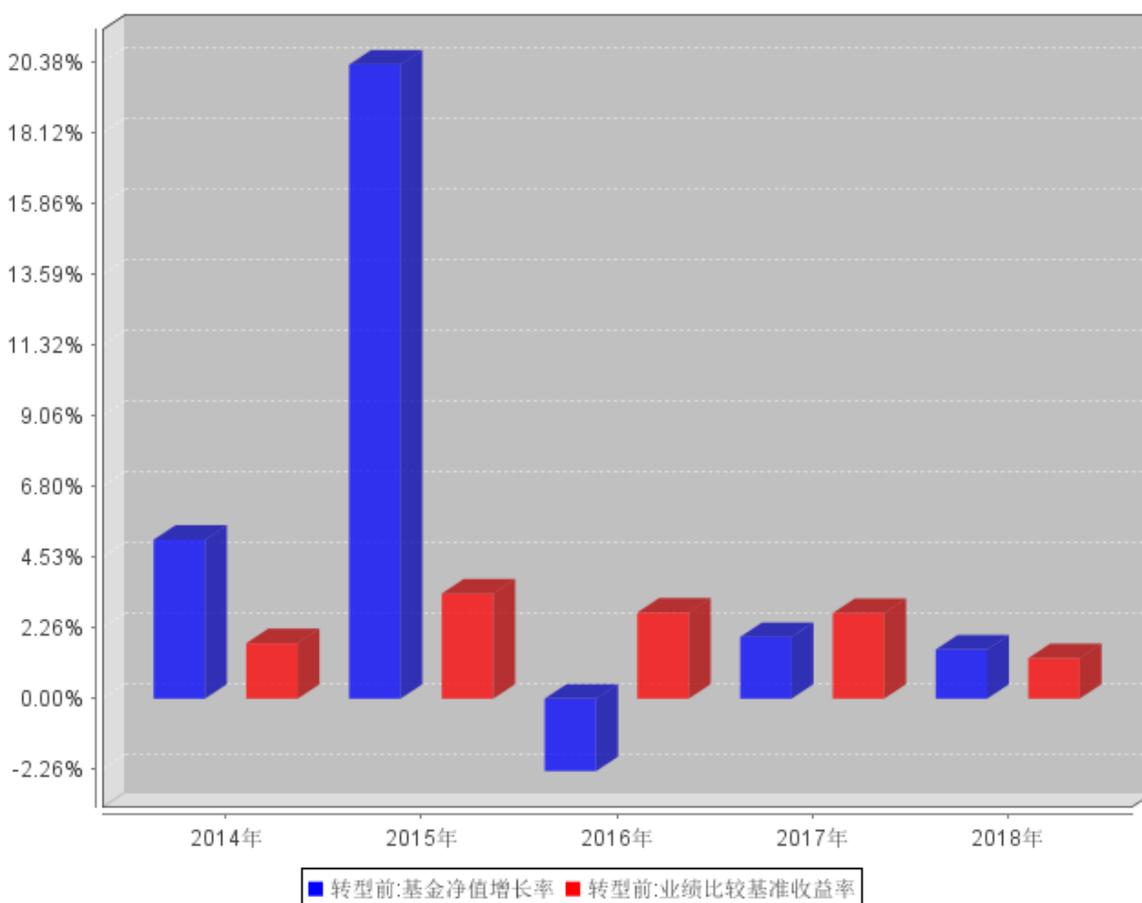
长城久鑫保本基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金合同规定本基金投资组合为：股票、权证等风险资产占基金资产的比例不高于 40%；债券、银行存款等安全资产占基金资产的比例不低于 60%，其中现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%。本基金的建仓期为自基金合同生效之日起六个月内，建仓期满时，各项资产配置比例符合基金合同约定。

### 3.2.3 过去五年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

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对比图



注：基金转型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

#### 转型前

注：本基金合同存续期为 2014 年 07 月 30 日至 2018 年 06 月 21 日，基金合同存续期内未进行利润分配。

#### 转型后

注：本基金合同于 2018 年 06 月 22 日生效（转型），自基金合同生效以来未进行利润分配。

## §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

长城基金管理有限公司是经中国证监会批准设立的第 15 家基金管理公司，由长城证券股份有限公司（40%）、东方证券股份有限公司（15%）、西北证券有限责任公司（15%）、北方国际信托股份有限公司（15%）、中原信托有限公司（15%）于 2001 年 12 月 27 日共同出资设立，当时注册资本为壹亿元人民币。2007 年 5 月 21 日，经中国证监会批准，公司完成股权结构调整，现有股东为长城证券股份有限公司（47.059%）、东方证券股份有限公司（17.647%）、北方国际信托股份有限公司（17.647%）和中原信托有限公司（17.647%）。2007 年 10 月 12 日，经中国证监会批准，将注册资本增加至壹亿伍仟万元人民币。公司经营范围是基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。截止本报告期末，公司管理的基金有：长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金、长城久恒灵活配置混合型证券投资基金、长城久泰沪深 300 指数证券投资基金、长城货币市场证券投资基金、长城消费增值混合型证券投资基金、长城安心回报混合型证券投资基金、长城久富核心成长混合型证券投资基金 (LOF)、长城品牌优选混合型证券投资基金、长城稳健增利债券型证券投资基金、长城双动力混合型证券投资基金、长城景气行业龙头灵活配置混合型证券投资基金、长城中小盘成长混合型证券投资基金、长城积极增利债券型证券投资基金、长城中证 500 指数增强型证券投资基金、长城优化升级混合型证券投资基金、长城稳健成长灵活配置混合型证券投资基金、长城久利保本混合型证券投资基金、长城增强收益定期开放债券型证券投资基金、长城医疗保健混合型证券投资基金、长城工资宝货币市场基金、长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金、长城久盈纯债分级债券型证券投资基金、长城稳固收益债券型证券投资基金、长城新兴产业灵活配置混合型证券投资基金、长城环保主题灵活配置混合型证券投资基金、长城改革红利灵活配置混合型证券投资基金、长城久惠灵活配置混合型证券投资基金、长城久祥灵活配置混合型证券投资基金、长城新策略灵活配置混合型证券投资基金、长城久安保本混合型证券投资基金、长城新优选混合型证券投资基金、长城久润保本混合型证券投资基金、长城久益灵活配置混合型证券投资基金、长城新视野混合型证券投资基金、长城久源保本混合型证券投资基金、长城久鼎保本混合型证券投资基金、长城久盛安稳纯债两年定期开放债券型证券投资基金、长城久稳债券型证券投资基金、长城久信债券型证券投资基金、长城中国智造灵活配置混合型证券投资基金、长城转型成长灵活配置混合型证券投资基金、长城创新动力灵活配置混合型证券投资基金、长城收益宝货币市场基金、长城智能产业灵活配置混合型证券投资基

金、长城久荣纯债定期开放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（转型后）

| 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 |        |   |
| 赵波 | 长城景气行业龙头混合、长城改革红利混合、长城转型成长混合、长城创新动力混合和长城久鑫混合基金的基金经理 | 2018年6月22日      | -    | 10年    | 男，伦敦大学皇家霍洛威学院学士、伦敦城市大学卡斯商学院硕士、中国社会科学院博士。曾就职于中银国际证券有限责任公司。2011年进入长城基金管理有限公司，曾任行业研究员、“长城品牌优选股票型证券投资基金”基金经理助理和“长城双动力混合型证券投资基金”的基金经理。 |

注：①上述任职日期、离任日期根据公司做出决定的任免日期填写。

②证券从业年限的计算方式遵从证券业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介（转型前）

| 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       |        |  |
| 马强 | 固定收益部总经理、长城久鑫保本、长城保本、长城新策略混合、长城新优选混合、长城久安保本、长城久益保本、长城久润保本、长城久鼎保本、长城久盛安 | 2015年12月15日     | 2018年6月22日 | 6年     | 男，中国籍，特许金融分析师（CFA），北京航空航天大学计算机科学与技术专业学士、北京大学计算机系统结构专业硕士。曾就职于招商银行股份有限公司、中国国际金融有限公司。2012年进入长城基金管理有限公司，曾任产品研发部产品经理，“长城积极增利债券型证券投资基金”、“长城保本混合型证券投资基金”、“长城增强收益定期开放债券型证券投资基金”和“长城久恒灵活配置混合型证券投资基金”基金经理助理，“长城久恒灵活配置混合型 |

|     |   |                  |                 |      |  |
|-----|---|------------------|-----------------|------|--|
|     | 稳债券、长城积极增利债券、长城新视野混合的基金经理                                 |                  |                 |      | 证券投资基金的基金经理。   |
| 储雯玉 | 长城久鑫保本、长城久惠保本、长城稳固收益债券、长城久利保本、长城久润保本、长城久源保本、长城久恒混合基金的基金经理 | 2015 年 10 月 15 日 | 2018 年 6 月 22 日 | 10 年 | 女，中国籍，中央财经大学经济学学士、北京大学经济学硕士、香港大学金融学硕士。2008 年进入长城基金管理有限公司，曾任行业研究员，“长城品牌优选混合型证券投资基金”基金经理助理。  |
| 蒋劲刚 | 长城久惠保本、长城久鑫保本、长城久祥保本、长城久源保本和长城久嘉创新成长混合型基金的基金经理            | 2017 年 5 月 9 日   | 2018 年 6 月 22 日 | 20 年 | 男，中国籍。天津大学材料系工学学士、天津大学管理学院工学硕士。曾就职于深圳市华为技术有限公司、海南富岛资产管理有限公司。2001 年 10 月进入长城基金管理有限公司，曾任运行保障部交易室交易员、交易主管、研究部行业研究员、机构理财部投资经理、“长城消费增值混合型证券投资基金”、“长城景气行业龙头灵活配置混合型证券投资基金”、“长城环保主题灵活配置混合型证券投资基金”、“久嘉证券投资基金”的基金经理。 |

注：①上述任职日期、离任日期根据公司做出决定的任免日期填写。

②证券从业年限的计算方式遵从证券业协会《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遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守了《证券投资基金法》、《长城久鑫灵活配置混合型

证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制和防范风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大的利益，未出现投资违反法律法规、基金合同约定和相关规定的情况，无因公司未勤勉尽责或操作不当而导致基金财产损失的情况，不存在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

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的规定，本基金管理人制定并实施了《长城基金管理有限公司公平交易管理制度》。

本基金管理人通过信息系统以及人工控制等方法，严格保证公平交易制度的执行。在投资决策环节，本基金管理人制定和完善投资授权制度、投资对象库和交易对手库管理制度、投资信息保密措施，保证各投资组合投资决策的独立性。在交易执行环节，本基金管理人建立和完善公平的交易分配制度，按照价格优先、时间优先、综合平衡、比例分配的原则，保证了交易在各投资组合间的公平。在风险监控环节，本基金管理人内控等相关部门进行事前、事中、事后的监控。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《长城基金管理有限公司公平交易管理制度》的规定，不同投资者的利益得到了公平对待。

本基金管理人严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，对同向交易的价差进行事后分析，定期出具公平交易稽核报告。本报告期报告认为，本基金管理人旗下投资组合的同向交易价差均在合理范围内，结果符合相关政策法规和公司制度的规定。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为，没有出现基金参与的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的 5% 的现象。

### 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，市场经历了证券经历了历史第二大熊市，各个板块均无法逃脱下跌的风险。中国经济在经过了去杠杆，贸易战等不利因素下挤掉了泡沫，增速已经放缓到 6.5%。但股市的下跌

只是将估值降低，企业的利润的大幅下降要等到 2019 年，经济的底大概率在 19 年下半年到来，但是上市公司的盈利拐点会更加漫长。

本基金在报告期由于不看好市场采取了低仓位的操作策略，在选股上选择 ROE 高波动率低的大市值蓝筹股。该策略成功抵御了大部分市场下跌风险。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，转型前长城久鑫保本混合净值增长率为 1.58%，业绩比较基准收益率为 1.30%；转型后长城久鑫灵活配置混合净值增长率为-3.50%，业绩比较基准收益率为-6.83%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2019 年仍然会是艰难的一年，不利的因素主要是企业的利润增速还在下坡中，企业的贷款意愿不足，有利的因素是货币政策已经走向宽松，贸易战也得到缓解，科创板也即将推出，证券市场在 19 年会迎来逆周期的股票的估值修复，比如 5G 板块，地产板块、基建板块等，创业板等小市值股票受宏观经济影响较大，机会可能会处在个股而非板块上。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。本基金管理人改变估值技术，导致基金资产净值的变化在 0.25%以上的，则及时就所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性等咨询会计师事务所的专业意见。

本基金管理人成立了受托资产估值委员会，为基金估值业务的最高决策机构，由公司总经理、分管估值业务副总经理、督察长、投资总监、研究部总经理、运行保障部总经理、基金会计、基金经理和行业研究员、金融工程研究员等组成，公司监察稽核人员列席受托资产估值委员会。受托资产估值委员会负责制定、修订和完善基金估值政策和程序，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。受托资产估值委员会的相关人员均具有一定年限的专业从业经验，具有良好的专业能力，并能在相关工作中保持独立性。基金经理作为估值委员会成员，凭借其丰富的专业技能和对市场产品的长期深入的跟踪研究，向受托资产估值委员会建议应采用的估值方法及合理的估值区间。基金经理有权出席估值委员会会议，但不得干涉估值委员会作出的决定及估值政策的执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署债券估值数据服

务协议、流通受限股票流动性折扣委托计算协议，由其按约定提供债券品种的估值数据及流通受限股票流动性折扣数据。

#### **4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

本基金本报告期未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

#### **4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明**

本报告期内，本基金无需要说明的情况。

## §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，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对长城久鑫保本混合型证券投资基金（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（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）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## §6 审计报告（转型后）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，投资者可通过年度报告正文查看审计报告正文。

## §6 审计报告（转型前）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，投资者可通过年度报告正文查看审计报告正文。

## §7 年度财务报表（转型后）

### 7.1 资产负债表（转型后）

会计主体：长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日：2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资产              | 附注号        | 本期末<br>2018 年 12 月 31 日         |
|-----------------|------------|---------------------------------|
| <b>资产：</b>      |            |                                 |
| 银行存款            |            | 83,839,171.42                   |
| 结算备付金           |            | 647,429.71                      |
| 存出保证金           |            | 29,384.30                       |
| 交易性金融资产         |            | 31,541,500.00                   |
| 其中：股票投资         |            | 11,693,500.00                   |
| 基金投资            |            | -                               |
| 债券投资            |            | 19,848,000.00                   |
| 资产支持证券投资        |            | -                               |
| 贵金属投资           |            | -                               |
| 衍生金融资产          |            | -                               |
| 买入返售金融资产        |            | 40,000,000.00                   |
| 应收证券清算款         |            | -                               |
| 应收利息            |            | 97,066.67                       |
| 应收股利            |            | -                               |
| 应收申购款           |            | 1,970.44                        |
| 递延所得税资产         |            | -                               |
| 其他资产            |            | -                               |
| 资产总计            |            | 156,156,522.54                  |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2018 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          |            | -                               |
| 卖出回购金融资产款       |            | -                               |
| 应付证券清算款         |            | 40,291,525.85                   |
| 应付赎回款           |            | 312,142.02                      |
| 应付管理人报酬         |            | 151,957.22                      |
| 应付托管费           |            | 25,326.22                       |
| 应付销售服务费         |            | -                               |
| 应付交易费用          |            | 87,340.89                       |
| 应交税费            |            | -                               |

|               |  |                |
|---------------|--|----------------|
| 应付利息          |  | -              |
| 应付利润          |  | -              |
| 递延所得税负债       |  | -              |
| 其他负债          |  | 359,000.00     |
| 负债合计          |  | 41,227,292.20  |
| <b>所有者权益：</b> |  |                |
| 实收基金          |  | 93,074,113.64  |
| 未分配利润         |  | 21,855,116.70  |
| 所有者权益合计       |  | 114,929,230.34 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 156,156,522.54 |

注：1) 报告截止日 2018 年 12 月 31 日，基金份额净值人民币 1.0087 元，基金份额总额 113,941,088.14 份。

2) 本基金合同于 2018 年 6 月 22 日生效，本基金本期财务报表的实际编制期间系自 2018 年 6 月 22 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日止。因此，无上年度可比期间财务数据。

## 7.2 利润表

会计主体：长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2018 年 6 月 22 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目                  | 附注号 | 本期<br>2018 年 6 月 22 日(基金合同生效日)至<br>2018 年 12 月 31 日 |
|---------------------|-----|---|
| <b>一、收入</b>         |     | -3,189,402.54                                       |
| 1. 利息收入             |     | 845,129.27  |
| 其中：存款利息收入           |     | 446,342.55  |
| 债券利息收入              |     | 77,040.00   |
| 资产支持证券利息收入          |     | -   |
| 买入返售金融资产收入          |     | 321,746.72  |
| 其他利息收入              |     | -   |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）   |     | -3,397,107.20                                       |
| 其中：股票投资收益           |     | -3,518,507.20                                       |
| 基金投资收益              |     | -   |
| 债券投资收益              |     | -   |
| 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                |     | 121,400.00  |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号 |     | -639,832.27   |

|                             |  |               |
|-----------------------------|--|---------------|
| 填列)                         |  |               |
| 4. 汇兑收益 (损失以“-”号填列)         |  | -             |
| 5. 其他收入 (损失以“-”号填列)         |  | 2,407.66      |
| <b>减: 二、费用</b>              |  | 1,852,970.52  |
| 1. 管理人报酬                    |  | 1,160,266.09  |
| 2. 托管费                      |  | 193,377.68    |
| 3. 销售服务费                    |  | -             |
| 4. 交易费用                     |  | 296,051.46    |
| 5. 利息支出                     |  | -             |
| 其中: 卖出回购金融资产支出              |  | -             |
| 6. 税金及附加                    |  | -             |
| 7. 其他费用                     |  | 203,275.29    |
| <b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b> |  | -5,042,373.06 |
| 减: 所得税费用                    |  | -             |
| <b>四、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>   |  | -5,042,373.06 |

注: 本基金合同于 2018 年 6 月 22 日生效, 本基金本期财务报表的实际编制期间系自 2018 年 6 月 22 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日止。因此, 无上年度可比期间财务数据。

### 7.3 所有者权益 (基金净值) 变动表

会计主体: 长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金

本报告期: 2018 年 6 月 22 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

| 项目   | 本期<br>2018 年 6 月 22 日(基金合同生效日)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)                           | 212,579,746.27                                   | 59,461,351.86  | 272,041,098.13  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)                  | -  | -5,042,373.06  | -5,042,373.06   |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数<br>(净值减少以“-”号填列)      | -119,505,632.63                                  | -32,563,862.10 | -152,069,494.73 |
| 其中: 1. 基金申购款                               | 61,166.38  | 16,074.11      | 77,240.49       |
| 2. 基金赎回款 (以“-”号填列)                         | -119,566,799.01                                  | -32,579,936.21 | -152,146,735.22 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动<br>(净值减少以“-”号填列) | -  | -              | -               |

|                 |               |               |                |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|
| 五、期末所有者权益（基金净值） | 93,074,113.64 | 21,855,116.70 | 114,929,230.34 |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|

注：本基金合同于 2018 年 6 月 22 日生效，本基金本期财务报表的实际编制期间系自 2018 年 6 月 22 日（基金合同生效日）至 2018 年 12 月 31 日止。因此，无上年度可比期间财务数据。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：

|             |              |              |
|-------------|--------------|--------------|
| _____<br>王军 | _____<br>熊科金 | _____<br>赵永强 |
| 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

长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金（以下简称“本基金”）由长城久鑫保本混合型证券投资基金于 2018 年 6 月 22 日转型而来。根据《长城久鑫保本混合型证券投资基金基金合同》的有关规定，2018 年 6 月 15 日为长城久鑫保本混合型证券投资基金的第二个保本周期到期日。长城久鑫保本混合型证券投资基金保本周期到期时，由于未能符合保本基金存续条件，根据《长城久鑫保本混合型证券投资基金基金合同》的约定转型为长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金。在长城久鑫保本混合型证券投资基金的到期操作期间（即 2018 年 6 月 15 日至 2018 年 6 月 21 日）内，基金接受赎回、转换转出申请，不接受申购和转换转入申请。自 2018 年 6 月 22 日，长城久鑫保本混合型证券投资基金转型为长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金。

本基金的投资对象是具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）、债券、权证、银行存款、货币市场工具以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具，但须符合中国证监会的相关规定。本基金股票等权益类投资占基金资产的比例范围为 0-95%，债券等固定收益类投资占基金资产的比例范围为 0-95%；权证投资占基金资产净值的比例范围为 0-3%；现金或者到期日在 1 年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中，现金类资产不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款。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：55%×沪深 300 指数收益率+45%×中债总财富指数收益率。

### 7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会

会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,对于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修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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>》及其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金于 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及自 2018 年 6 月 22 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日止期间的经营成果和净值变动情况。

### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本会计期间为 2018 年 6 月 22 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

#### 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

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及贷款和应收款项;

本基金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包括股票、债券、基金

和衍生工具等投资。

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、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

#### 初始确认

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。划分为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；应收款项及其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

#### 后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量。在持有该类金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将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的公允价值变动计入当期损益；应收款项及其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 终止确认

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

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；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

#### 金融资产转移

本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资

产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的股票、债券、基金和衍生工具等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照估值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作为公允价值；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，按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，应对最近交易的市价进行调整，确定公允价值。

(2) 不存在活跃市场的金融工具，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。本基金采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(3) 如有确凿证据表明按上述估值原则仍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，按最能适当反映公允价值的价格估值；

(4) 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

当本基金同时满足下列条件时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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的基金份额总额所对应的金额。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确认。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损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现损益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利得/(损失)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确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，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

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的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) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的摊余成本及实际利率（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；

(5) 股票投资收益/(损失)于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(6) 债券投资收益/(损失)于成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(7) 衍生工具收益/(损失)于卖出权证成交日确认,并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账;

(8) 股利收益于除息日确认,并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账;

(9) 公允价值变动收益/(损失)系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性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;

(10) 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。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 基金管理费按前一日基金资产净值的 1.50%的年费率逐日计提;

(2) 基金托管费按前一日基金资产净值的 0.25%的年费率逐日计提;

(3) 卖出回购金融资产支出,按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率(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) 其他费用系根据有关法规及相应协议规定,按实际支出金额,列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第四位的,则采用待摊或预提的方法。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

1、在符合有关基金分红条件的前提下,本基金每年收益分配次数最多为 12 次,每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 10%,若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配;

2、本基金收益分配方式分两种:现金分红与红利再投资,投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资;若投资者不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红;

3、基金收益分配后基金份额净值不能低于面值;即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值;

4、每一基金份额享有同等分配权;

5、本基金收益分配方式分为现金分红与红利再投资,投资者可选择现金红利或将现金红利按除息日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;

6、法律法规或监管机关另有规定的,从其规定。

#### 7.4.4.12 分部报告

截至本期末，本基金仅在中国大陆境内从事证券投资单一业务，因此，无需作披露的分部报告。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无需要说明的其他重要会计政策和会计估计事项。

### 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

本基金本报告期无需要说明的会计政策变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无需要说明的会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无需要说明的重大会计差错更正。

### 7.4.6 税项

#### 1. 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，证券(股票)交易印花税税率为 1%，由出让方缴纳。

股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

#### 2. 增值税、企业所得税

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。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》，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品提供贷款服务，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。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税。

### 3. 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号《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》，自 2008 年 10 月 9 日起暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85 号文《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》的规定，自 2013 年 1 月 1 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，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；

持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101 号文《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》的规定，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。

股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税。

#### 7.4.7 关联方关系

| 关联方名称              | 与本基金的关系             |
|--------------------|---------------------|
| 长城基金管理有限公司         | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国银行股份有限公司         | 基金托管人、基金代销机构        |
| 长城证券股份有限公司（“长城证券”） | 基金管理人股东、基金代销机构      |
| 东方证券股份有限公司（“东方证券”） | 基金管理人股东、基金代销机构      |
| 中原信托有限公司           | 基金管理人股东             |
| 北方国际信托股份有限公司       | 基金管理人股东             |
| 长城嘉信资产管理有限公司       | 基金管理人控股子公司          |

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。

#### 7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 7.4.8.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2018 年 6 月 22 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日 |                  |
|-------|--|------------------|
|       | 成交金额   | 占当期股票<br>成交总额的比例 |
| 长城证券  | 45,097,637.25                                    | 22.57%           |

##### 7.4.8.1.2 债券交易

注：本基金于本期未通过关联交易单元进行权证交易。

### 7.4.8.1.3 债券回购交易

注：本基金于本期未通过关联交易单元进行债券回购交易。

### 7.4.8.1.4 权证交易

注：本基金于本期未通过关联交易单元进行权证交易。

### 7.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2018年6月22日(基金合同生效日)至2018年12月31日 |            |           |              |
|-------|---------------------------------------|------------|-----------|--------------|
|       | 当期佣金                                  | 占当期佣金总量的比例 | 期末应付佣金余额  | 占期末应付佣金总额的比例 |
| 长城证券  | 41,999.57                             | 22.57%     | 41,999.57 | 48.20%       |

注：上述佣金按市场佣金率计算,扣除券商需承担的费用(包括但不限于买(卖)经手费、证券结算风险基金和上海证券交易所买(卖)证管费等。)

管理人因此从关联方获取的其他服务主要包括：为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

### 7.4.8.2 关联方报酬

#### 7.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2018年6月22日(基金合同生效日)至2018年12月31日 |
|-----------------|---------------------------------------|
|                 | 当期发生的基金应支付的管理费                        |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 644,165.58                            |

注：基金管理费按前一日基金资产净值的1.5%年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.5\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起2-5个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。

#### 7.4.8.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期   |  |
|----------------|--|--|
|                | 2018 年 6 月 22 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日 |  |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 193,377.68                                 |  |

注：基金托管费按前一日基金资产净值的 0.25% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 2-5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人。

#### 7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：本基金于本期未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

#### 7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

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

注：本基金的基金管理人于本期未运用固有资金投资于本基金，于期末亦未持有本基金份额。

本基金的基金合同生效日为 2018 年 6 月 22 日，无上年度可比期间数据。

##### 7.4.8.4.2 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

注：除基金管理人之外的本基金其他关联方于期末未持有本基金份额。本基金的基金合同生效日为 2018 年 6 月 22 日，无上年度末数据。

#### 7.4.8.5 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 6 月 22 日(基金合同生效日)至 2018 年 12 月 31 日 |            |
|       | 期末余额                                       | 当期利息收入     |
| 中国银行  | 83,839,171.42                              | 431,060.31 |

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，并按银行同业利率计息。

#### 7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金于本期未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

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

### 7.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注：本基金于本期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

### 7.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：本基金本报告期末未持有因暂时停牌等流通受限的股票。

### 7.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

#### 7.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

截止本报告期末 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为 0.00 元，无质押证券。

#### 7.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2018 年 12 月 31 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0.00 元，无质押证券。

## 7.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

### 7.4.14.1 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

### 7.4.14.2 其他事项

#### (1) 公允价值

本基金管理人已经评估了银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、其他应收款项类投资以及其他金融负债因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

#### 各层次金融工具公允价值

于 2018 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中划分为第一层次的余额为人民币 11,693,500.00 元，划分为第二层次的余额为人民币 19,848,000.00 元，无划分为第三层次余额。

#### 公允价值所属层次间重大变动

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等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间及交易不活跃期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应

属第二层次还是第三层次。

第三层次公允价值期初金额和本期变动金额

本基金于本报告期初未持有公允价值归属于第三层次的金融工具，本基金本报告期末发生第三层次公允价值转入转出情况。

(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。

## §7 年度财务报表（转型前）

### 7.1 资产负债表（转型前）

会计主体：长城久鑫保本混合型证券投资基金

报告截止日：2018 年 6 月 21 日

单位：人民币元

| 资产              | 附注号        | 本期末<br>2018 年 6 月 21 日         | 上年度末<br>2017 年 12 月 31 日         |
|-----------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>资产：</b>      |            |                                |                                  |
| 银行存款            |            | 474,771,835.69                 | 10,060,595.79                    |
| 结算备付金           |            | 11,484,545.45                  | 462,468.27                       |
| 存出保证金           |            | 44,075.63                      | 87,825.08                        |
| 交易性金融资产         |            | -                              | 1,145,224,491.98                 |
| 其中：股票投资         |            | -                              | 31,492,200.88                    |
| 基金投资            |            | -                              | -                                |
| 债券投资            |            | -                              | 1,113,732,291.10                 |
| 资产支持证券投资        |            | -                              | -                                |
| 贵金属投资           |            | -                              | -                                |
| 衍生金融资产          |            | -                              | -                                |
| 买入返售金融资产        |            | -                              | 79,744,239.62                    |
| 应收证券清算款         |            | -                              | -                                |
| 应收利息            |            | 10,014.22                      | 13,787,022.83                    |
| 应收股利            |            | -                              | -                                |
| 应收申购款           |            | -                              | 2,577.41                         |
| 递延所得税资产         |            | -                              | -                                |
| 其他资产            |            | -                              | -                                |
| 资产总计            |            | 486,310,470.99                 | 1,249,369,220.98                 |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2018 年 6 月 21 日</b> | <b>上年度末<br/>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          |            | -                              | -                                |
| 卖出回购金融资产款       |            | -                              | 60,000,000.00                    |
| 应付证券清算款         |            | -                              | -                                |
| 应付赎回款           |            | 213,555,208.58                 | 2,749,095.54                     |
| 应付管理人报酬         |            | 434,500.64                     | 1,236,404.37                     |
| 应付托管费           |            | 72,416.77                      | 206,067.40                       |
| 应付销售服务费         |            | -                              | -                                |
| 应付交易费用          |            | 2,783.19                       | 75,743.61                        |
| 应交税费            |            | -                              | -                                |

|               |  |                |                  |
|---------------|--|----------------|------------------|
| 应付利息          |  | -              | 92,404.56        |
| 应付利润          |  | -              | -                |
| 递延所得税负债       |  | -              | -                |
| 其他负债          |  | 204,463.68     | 407,940.14       |
| 负债合计          |  | 214,269,372.86 | 64,767,655.62    |
| <b>所有者权益：</b> |  |                |                  |
| 实收基金          |  | 212,579,746.27 | 940,054,033.70   |
| 未分配利润         |  | 59,461,351.86  | 244,547,531.66   |
| 所有者权益合计       |  | 272,041,098.13 | 1,184,601,565.36 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 486,310,470.99 | 1,249,369,220.98 |

注：1) 报告截止日 2018 年 6 月 21 日 (基金合同失效前日)，基金份额净值人民币 1.0453 元，基金份额总额 260,240,448.00 份。

2) 自 2018 年 6 月 22 日起，由《长城久鑫保本混合型证券投资基金基金合同》修订而成的《长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金基金合同》生效。

## 7.2 利润表

会计主体：长城久鑫保本混合型证券投资基金

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 21 日

单位：人民币元

| 项目                | 附注号 | 本期<br>2018 年 1 月 1 日至<br>2018 年 6 月 21 日 | 上年度可比期间<br>2017 年 1 月 1 日至<br>2017 年 12 月 31 日 |
|-------------------|-----|--|--|
| <b>一、收入</b>       |     | 24,006,502.32                            | 61,544,144.19                                  |
| 1. 利息收入           |     | 19,635,294.26                            | 62,893,516.67                                  |
| 其中：存款利息收入         |     | 295,759.58                               | 10,107,752.39                                  |
| 债券利息收入            |     | 18,240,118.64                            | 44,021,354.99                                  |
| 资产支持证券利息收入        |     | -  | -  |
| 买入返售金融资产收入        |     | 1,099,416.04                             | 8,764,409.29                                   |
| 其他利息收入            |     | -  | -  |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列） |     | -11,863,647.31                           | 10,762,410.70                                  |
| 其中：股票投资收益         |     | -6,455,142.64                            | 18,558,519.93                                  |
| 基金投资收益            |     | -  | -  |
| 债券投资收益            |     | -5,392,238.03                            | -8,240,571.51                                  |
| 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              |     | -16,266.64                               | 444,462.28                                     |

|                            |  |                      |                      |
|----------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）     |  | 15,881,059.11        | -14,472,764.38       |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）         |  | -                    | -                    |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列）         |  | 353,796.26           | 2,360,981.20         |
| <b>减：二、费用</b>              |  | <b>7,426,445.34</b>  | <b>26,015,414.98</b> |
| 1. 管理人报酬                   |  | 5,823,747.15         | 20,644,608.27        |
| 2. 托管费                     |  | 970,624.53           | 3,440,767.98         |
| 3. 销售服务费                   |  | -                    | -                    |
| 4. 交易费用                    |  | 87,563.91            | 796,322.96           |
| 5. 利息支出                    |  | 347,561.24           | 683,739.35           |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |  | 347,561.24           | 683,739.35           |
| 6. 税金及附加                   |  | -                    | -                    |
| 7. 其他费用                    |  | 196,948.51           | 449,976.42           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |  | <b>16,580,056.98</b> | <b>35,528,729.21</b> |
| 减：所得税费用                    |  | -                    | -                    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |  | <b>16,580,056.98</b> | <b>35,528,729.21</b> |

注：2018年6月21日为基金合同失效前日，本期是指2018年1月1日至2018年6月21日，上年度可比期间是指2017年1月1日至2017年12月31日。

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：长城久鑫保本混合型证券投资基金

本报告期：2018年1月1日至2018年6月21日

单位：人民币元

| 项目                                | 本期<br>2018年1月1日至2018年6月21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）                   | 940,054,033.70             | 244,547,531.66  | 1,184,601,565.36 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）          | -                          | 16,580,056.98   | 16,580,056.98    |
| 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） | -727,474,287.43            | -201,666,236.78 | -929,140,524.21  |
| 其中：1. 基金申购款                       | 1,040,512.78               | 284,703.40      | 1,325,216.18     |

|  |                                  |                 |                  |
|--|----------------------------------|-----------------|------------------|
| 2. 基金赎回款                               | -728,514,800.21                  | -201,950,940.18 | -930,465,740.39  |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） | -                                | -               | -                |
| 五、期末所有者权益（基金净值）                        | 212,579,746.27                   | 59,461,351.86   | 272,041,098.13   |
| 项目                                     | 上年度可比期间<br>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）                        | 1,736,882,349.80                 | 408,317,580.77  | 2,145,199,930.57 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -                                | 35,528,729.21   | 35,528,729.21    |
| 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）      | -796,828,316.10                  | -199,298,778.32 | -996,127,094.42  |
| 其中：1. 基金申购款                            | 1,560,379.76                     | 379,667.49      | 1,940,047.25     |
| 2. 基金赎回款                               | -798,388,695.86                  | -199,678,445.81 | -998,067,141.67  |
| 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） | -                                | -               | -                |
| 五、期末所有者权益（基金净值）                        | 940,054,033.70                   | 244,547,531.66  | 1,184,601,565.36 |

注：2018年6月21日为基金合同失效前日，本期是指2018年1月1日至2018年6月21日，上年度可比期间是指2017年1月1日至2017年12月31日。

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：

|          |           |         |
|----------|-----------|---------|
| 王军       | 熊科金       | 赵永强     |
| 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

长城久鑫保本混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)，系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[2014]469号文“关于核准长城久鑫保本混合型证券投资基

金募集的批复”的核准，由长城基金管理有限公司向社会公开募集，首次设立募集规模为 2,800,983,932.91 份基金份额。基金合同于 2014 年 7 月 30 日生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为长城基金管理有限公司，注册登记机构为长城基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司(以下简称“中国银行”)。

根据《长城久鑫保本混合型证券投资基金基金合同》的有关约定，2018 年 6 月 15 日为本基金第二个保本周期到期日，本基金第二个保本周期到期后，由于未能符合保本基金存续条件，自 2018 年 6 月 22 日起本基金变更为“长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金”，转型后基金的投资目标、投资范围、投资策略以及基金费率等相关内容也将根据《长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金基金合同》的相关约定作相应修改。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法公开发行的各类债券、股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、权证、银行存款及中国证监会允许基金投资的其他金融工具，但须符合中国证监会的相关规定。本基金将投资对象主要分为安全资产和风险资产，其中安全资产为国内依法公开发行的各类债券(包括国债、央行票据、公司债、企业债、短期融资券、资产支持证券、可转换债券、分离交易可转债、中小企业私募债券和债券回购等)、银行存款等；风险资产为股票、权证等。本基金按照 CPPI 和 TIPP 策略对各类金融工具的投资比例进行动态调整。其中，股票、权证等风险资产占基金资产的比例不高于 40%；债券、银行存款等安全资产占基金资产的比例不低于 60%，其中现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%。如法律法规或监管机构今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：3 年期银行定期存款税后收益率。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制，同时，对于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修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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〉》及其他

中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2018 年 6 月 21 日（基金合同失效前日）的财务状况以及自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 06 月 21 日（基金合同失效前日）止期间的经营成果和净值变动情况。

#### 7.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最新一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

#### 7.4.5 差错更正的说明

本基金本报告期无需要说明的重大会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

##### 1. 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，证券（股票）交易印花税税率为 1%，由出让方缴纳。

股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

##### 2. 增值税、企业所得税

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。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》，自2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品提供贷款服务，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。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税。

### 3. 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132号《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》，自2008年10月9日起暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85号文《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》的规定，自2013年1月1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，持股期限在1个月以内（含1个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年（含1年）的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂减按25%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所

得税。

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101 号文《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》的规定，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。

股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税。

#### 7.4.7 关联方关系

| 关联方名称              | 与本基金的关系             |
|--------------------|---------------------|
| 长城基金管理有限公司         | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国银行股份有限公司         | 基金托管人、基金代销机构        |
| 长城证券股份有限公司（“长城证券”） | 基金管理人股东、基金代销机构      |
| 东方证券股份有限公司（“东方证券”） | 基金管理人股东、基金代销机构      |
| 中原信托有限公司           | 基金管理人股东             |
| 北方国际信托股份有限公司       | 基金管理人股东             |
| 长城嘉信资产管理有限公司       | 基金管理人控股子公司          |

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。

#### 7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 7.4.8.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 21 日 |                      | 上年度可比期间<br>2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |                      |
|-------|---------------------------------------|----------------------|---|----------------------|
|       | 成交金额                                  | 占当期股票<br>成交总额的<br>比例 | 成交金额  | 占当期股票<br>成交总额的<br>比例 |
| 长城证券  | -                                     | -                    | 32,065,628.89                               | 6.42%                |

##### 7.4.8.1.2 债券交易

注：本基金于本期及上年度可比期间，均未通过关联方交易单元进行债券交易。

### 7.4.8.1.3 债券回购交易

注：本基金本期及上年度可比期间均未通过关联交易单元进行债券回购交易。

### 7.4.8.1.4 权证交易

注：本基金本期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。

### 7.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2018年1月1日至2018年6月21日       |                |          |                      |
|-------|----------------------------------|----------------|----------|----------------------|
|       | 当期<br>佣金                         | 占当期佣金<br>总量的比例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应付<br>佣金总额的<br>比例 |
| 长城证券  | -                                | -              | -        | -                    |
| 关联方名称 | 上年度可比期间<br>2017年1月1日至2017年12月31日 |                |          |                      |
|       | 当期<br>佣金                         | 占当期佣金<br>总量的比例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应付<br>佣金总额的<br>比例 |
| 长城证券  | 29,862.70                        | 6.42%          | -        | -                    |

注：上述佣金按市场佣金率计算，扣除券商需承担的费用(包括但不限于买(卖)经手费、证券结算风险基金和上海证券交易所买(卖)证管费等。)

管理人因此从关联方获取的其他服务主要包括：为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

### 7.4.8.2 关联方报酬

#### 7.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目                           | 本期                       | 上年度可比期间                   |
|------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                              | 2018年1月1日至2018年<br>6月21日 | 2017年1月1日至2017年12月<br>31日 |
| 当期发生的基金应支付的管理费               | 5,823,747.15             | 20,644,608.27             |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 <sup>1</sup> | 3,023,412.34             | 10,363,908.32             |

注：基金管理费按前一日基金资产净值的1.2%年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.2\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 2-5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。

#### 7.4.8.2.2 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 6 月 21 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 | 970,624.53                      | 3,440,767.98                     |

注：基金托管费按前一日基金资产净值的 0.2% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.2\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 2-5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人。

#### 7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：本基金于本期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。

#### 7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

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

注：本基金的基金管理人于本期及上年度可比期间均未运用固有资金投资于本基金，于本期末及上年度末亦均未持有本基金份额。

##### 7.4.8.4.2 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

注：除基金管理人之外的本基金其他关联方于本期末及上年度末均未持有本基金份额。

#### 7.4.8.5 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 6 月 21 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     |
|------|----------------|------------|---------------|------------|
| 中国银行 | 474,771,835.69 | 254,287.71 | 10,060,595.79 | 236,753.57 |

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，并按银行同业利率计息。

#### 7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金于本期及上年度可比期间均未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

#### 7.4.9 期末（2018年6月21日）本基金持有的流通受限证券

##### 7.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注：本基金于本期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

##### 7.4.9.2 期末持有的暂时停牌股票

注：本基金本报告期末未持有因暂时停牌等流通受限的股票。

##### 7.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

截止本报告期末 2018 年 06 月 21 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 0.00 元，无质押证券。

###### 7.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2018 年 6 月 21 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0.00 元，无质押证券。

#### 7.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### 1. 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

##### 2. 其他事项

###### (1) 公允价值

管理层已经评估了银行存款、结算备付金、买入返售金融资产、其他应收款项类投资以及其他金融负债因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

###### 各层次金融工具公允价值

于 2018 年 06 月 21 日，本基金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中划分为第一层次的余额为人民币 0.00 元，划分为第二层次的余额为人民币 0.00 元，无划分为第三层次余额。于 2017 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产中划分为第一层次的余额为人民币 30,611,399.68 元，划分为第二层次的余额为人民币 1,114,613,092.30 元，无划分为第三层次余额。

#### 公允价值所属层次间重大变动

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等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间及交易不活跃期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

#### 第三层次公允价值期初金额和本期变动金额

本基金于本报告期初未持有公允价值归属于第三层次的金融工具，本基金本报告期未发生第三层次公允价值转入转出情况。

(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（转型后）

### 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  | 权益投资              | 11,693,500.00  | 7.49          |
|    | 其中：股票             | 11,693,500.00  | 7.49          |
| 2  | 基金投资              | -              | -             |
| 3  | 固定收益投资            | 19,848,000.00  | 12.71         |
|    | 其中：债券             | 19,848,000.00  | 12.71         |
|    | 资产支持证券            | -              | -             |
| 4  | 贵金属投资             | -              | -             |
| 5  | 金融衍生品投资           | -              | -             |
| 6  | 买入返售金融资产          | 40,000,000.00  | 25.62         |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -              | -             |
| 7  | 银行存款和结算备付金合计      | 84,486,601.13  | 54.10         |
| 8  | 其他各项资产            | 128,421.41     | 0.08          |
| 9  | 合计                | 156,156,522.54 | 100.00        |

## 8.2 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

| 代码 | 行业类别             | 公允价值          | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|------------------|---------------|---------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | -             | -             |
| B  | 采矿业              | -             | -             |
| C  | 制造业              | 3,716,400.00  | 3.23          |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | -             | -             |
| E  | 建筑业              | -             | -             |
| F  | 批发和零售业           | -             | -             |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业      | -             | -             |
| H  | 住宿和餐饮业           | -             | -             |
| I  | 信息传输、软件和信息技术服务业  | 824,100.00    | 0.72          |
| J  | 金融业              | -             | -             |
| K  | 房地产业             | 7,153,000.00  | 6.22          |
| L  | 租赁和商务服务业         | -             | -             |
| M  | 科学研究和技术服务业       | -             | -             |
| N  | 水利、环境和公共设施管理业    | -             | -             |
| O  | 居民服务、修理和其他服务业    | -             | -             |
| P  | 教育               | -             | -             |
| Q  | 卫生和社会工作          | -             | -             |
| R  | 文化、体育和娱乐业        | -             | -             |
| S  | 综合               | -             | -             |
|    | 合计               | 11,693,500.00 | 10.17         |

## 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 数量 (股)  | 公允价值         | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|---------|--------------|---------------|
| 1  | 600340 | 华夏幸福 | 100,000 | 2,545,000.00 | 2.21          |
| 2  | 600048 | 保利地产 | 210,000 | 2,475,900.00 | 2.15          |
| 3  | 601155 | 新城控股 | 90,000  | 2,132,100.00 | 1.86          |
| 4  | 002007 | 华兰生物 | 65,000  | 2,132,000.00 | 1.86          |
| 5  | 002064 | 华峰氨纶 | 240,000 | 1,005,600.00 | 0.87          |
| 6  | 002555 | 三七互娱 | 70,000  | 660,800.00   | 0.57          |
| 7  | 300450 | 先导智能 | 20,000  | 578,800.00   | 0.50          |

|    |        |      |       |            |      |
|----|--------|------|-------|------------|------|
| 8  | 002929 | 润建通信 | 5,000 | 163,300.00 | 0.14 |
| 9  | -      | -    | -     | -          | -    |
| 10 | -      | -    | -     | -          | -    |

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于本基金管理人网站（www.ccfund.com.cn）的年度报告正文。

## 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

### 8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称  | 本期累计买入金额      | 占期末基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|-------|---------------|-----------------|
| 1  | 000661 | 长春高新  | 10,976,586.96 | 9.55            |
| 2  | 000860 | 顺鑫农业  | 7,516,556.84  | 6.54            |
| 3  | 002007 | 华兰生物  | 7,296,065.61  | 6.35            |
| 4  | 300408 | 三环集团  | 5,465,819.00  | 4.76            |
| 5  | 600340 | 华夏幸福  | 4,339,619.40  | 3.78            |
| 6  | 000968 | 蓝焰控股  | 4,074,888.00  | 3.55            |
| 7  | 600029 | 南方航空  | 4,056,261.00  | 3.53            |
| 8  | 002555 | 三七互娱  | 3,845,074.76  | 3.35            |
| 9  | 601318 | 中国平安  | 3,644,700.00  | 3.17            |
| 10 | 600312 | 平高电气  | 2,989,761.00  | 2.60            |
| 11 | 603737 | 三棵树   | 2,756,728.40  | 2.40            |
| 12 | 600048 | 保利地产  | 2,752,492.00  | 2.39            |
| 13 | 600763 | 通策医疗  | 2,637,930.00  | 2.30            |
| 14 | 601155 | 新城控股  | 2,600,275.42  | 2.26            |
| 15 | 603799 | 华友钴业  | 2,477,954.00  | 2.16            |
| 16 | 002812 | 恩捷股份  | 2,457,222.00  | 2.14            |
| 17 | 000725 | 京东方 A | 2,157,000.00  | 1.88            |
| 18 | 002821 | 凯莱英   | 1,828,548.50  | 1.59            |
| 19 | 002419 | 天虹股份  | 1,825,865.00  | 1.59            |
| 20 | 300294 | 博雅生物  | 1,818,644.00  | 1.58            |

注：买入金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

## 8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称  | 本期累计卖出金额      | 占期末基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|-------|---------------|-----------------|
| 1  | 000661 | 长春高新  | 10,764,670.00 | 9.37            |
| 2  | 000860 | 顺鑫农业  | 7,161,766.84  | 6.23            |
| 3  | 002007 | 华兰生物  | 5,036,865.00  | 4.38            |
| 4  | 300408 | 三环集团  | 4,604,492.12  | 4.01            |
| 5  | 000968 | 蓝焰控股  | 4,282,400.00  | 3.73            |
| 6  | 600029 | 南方航空  | 3,993,662.00  | 3.47            |
| 7  | 601318 | 中国平安  | 3,660,145.00  | 3.18            |
| 8  | 600312 | 平高电气  | 3,215,768.00  | 2.80            |
| 9  | 002555 | 三七互娱  | 2,872,898.00  | 2.50            |
| 10 | 002812 | 恩捷股份  | 2,733,011.75  | 2.38            |
| 11 | 600763 | 通策医疗  | 2,625,016.54  | 2.28            |
| 12 | 603737 | 三棵树   | 2,290,867.39  | 1.99            |
| 13 | 603799 | 华友钴业  | 2,139,352.00  | 1.86            |
| 14 | 000725 | 京东方 A | 2,138,000.00  | 1.86            |
| 15 | 300294 | 博雅生物  | 1,908,532.00  | 1.66            |
| 16 | 600340 | 华夏幸福  | 1,878,205.00  | 1.63            |
| 17 | 002419 | 天虹股份  | 1,820,763.82  | 1.58            |
| 18 | 002821 | 凯莱英   | 1,671,428.00  | 1.45            |
| 19 | 000703 | 恒逸石化  | 1,636,025.60  | 1.42            |
| 20 | 002624 | 完美世界  | 1,634,533.00  | 1.42            |

注：卖出金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

## 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

|              |                |
|--------------|----------------|
| 买入股票成本（成交）总额 | 107,853,457.23 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 91,999,537.76  |

注：买入股票成本和卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

## 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 | 公允价值 | 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  | 可转债（可交换债） | -             | -      |
| 8  | 同业存单      | 19,848,000.00 | 17.27  |
| 9  | 其他        | -             | -      |
| 10 | 合计        | 19,848,000.00 | 17.27  |

## 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码      | 债券名称             | 数量      | 公允价值          | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|------------------|---------|---------------|---------------|
| 1  | 111815588 | 18 民生银行<br>CD588 | 200,000 | 19,848,000.00 | 17.27         |
| 2  | -         | -                | -       | -             | -             |
| 3  | -         | -                | -       | -             | -             |
| 4  | -         | -                | -       | -             | -             |
| 5  | -         | -                | -       | -             | -             |

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

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

## 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

## 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：本基金本报告期末未持有权证。

## 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

### 8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末投资股指期货，本期末未持有股指期货。

### 8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金尚未在基金合同中明确股指期货的投资策略、比例限制、信息披露方式等，暂不参与股指期货交易。

## 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金尚未在基金合同中明确国债期货的投资策略、比例限制、信息披露方式等，暂不参与国债期货交易。

### 8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末未进行国债期货投资，期末未持有国债期货。

### 8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期内未投资国债期货。

## 8.12 投资组合报告附注

### 8.12.1 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

本报告期本基金投资的前十名证券除民生银行发行主体外，其他证券的发行主体未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。

根据中国银行保险监督管理委员会（简称银保监会）于 2018 年 12 月 7 日公布的行政处罚信息公开表：

中国民生银行股份有限公司（简称民生银行）因内控管理不严、违规经营等案由，于 2018 年 11 月 9 日被中国银保监会处以罚款。

本基金管理小组分析认为，相关违规事项已经调查完毕，行政处罚决定也已经开出。考虑到此次处罚金额相对上一年的经营利润占比较小，对于公司的未来财务并无重大影响。同时，本基金持有的上述银行同业存单评级较高，流动性好。该行政处罚措施不影响公司的长期信用基本面，主体信用和债项信用资质均良好。本基金经理依据基金合同和本公司投资管理制度，在投资授权范围内，经正常投资决策程序对 18 民生银行 CD588 进行了投资。

### 8.12.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

基金投资的前十名股票中，未有投资于超出基金合同规定备选股票库之外股票。

## 8.12.3 其他资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称      | 金额         |
|----|---------|------------|
| 1  | 存出保证金   | 29,384.30  |
| 2  | 应收证券清算款 | -          |
| 3  | 应收股利    | -          |
| 4  | 应收利息    | 97,066.67  |
| 5  | 应收申购款   | 1,970.44   |
| 6  | 其他应收款   | -          |
| 7  | 待摊费用    | -          |
| 8  | 其他      | -          |
| 9  | 合计      | 128,421.41 |

## 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

## 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本期末前十名股票中不存在流通受限情况。

## 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## §8 投资组合报告（转型前）

### 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  | 权益投资              | -              | -            |
|    | 其中：股票             | -              | -            |
| 2  | 基金投资              | -              | -            |
| 3  | 固定收益投资            | -              | -            |
|    | 其中：债券             | -              | -            |
|    | 资产支持证券            | -              | -            |
| 4  | 贵金属投资             | -              | -            |
| 5  | 金融衍生品投资           | -              | -            |
| 6  | 买入返售金融资产          | -              | -            |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -              | -            |
| 7  | 银行存款和结算备付金合计      | 486,256,381.14 | 99.99        |
| 8  | 其他资产              | 54,089.85      | 0.01         |
| 9  | 合计                | 486,310,470.99 | 100.00       |

### 8.2 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有股票投资。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

注：本基金本报告期末未持有股票投资。

### 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

#### 8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 本期累计买入金额     | 占期初基金资产净值比例（%） |
|----|--------|------|--------------|----------------|
| 1  | 600667 | 太极实业 | 4,485,238.42 | 0.38           |
| 2  | 002217 | 合力泰  | 1,920,900.00 | 0.16           |
| 3  | 300088 | 长信科技 | 1,549,734.08 | 0.13           |

注：买入金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

**8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细**

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 本期累计卖出金额      | 占期初基金资产净值比例（%） |
|----|--------|------|---------------|----------------|
| 1  | 002376 | 新北洋  | 10,554,578.00 | 0.89           |
| 2  | 300088 | 长信科技 | 6,725,872.88  | 0.57           |
| 3  | 002217 | 合力泰  | 4,587,768.00  | 0.39           |
| 4  | 600285 | 羚锐制药 | 4,201,602.00  | 0.35           |
| 5  | 600667 | 太极实业 | 3,463,890.00  | 0.29           |
| 6  | 600297 | 广汇汽车 | 2,515,500.00  | 0.21           |
| 7  | 601222 | 林洋能源 | 2,081,444.00  | 0.18           |
| 8  | 600711 | 盛屯矿业 | 887,000.00    | 0.07           |
| 9  | 600075 | 新疆天业 | 746,046.40    | 0.06           |
| 10 | 002859 | 洁美科技 | 579,064.50    | 0.05           |
| 11 | 603823 | 百合花  | 546,036.40    | 0.05           |
| 12 | 002860 | 星帅尔  | 315,580.00    | 0.03           |

注：卖出金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

**8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额**

单位：人民币元

|              |               |
|--------------|---------------|
| 买入股票成本（成交）总额 | 7,955,872.50  |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 37,204,382.18 |

注：买入股票成本和卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

**8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合**

注：本基金本报告期末未持有债券。

**8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细**

注：本基金本报告期末未持有债券。

**8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序所有资产支持证券投资明细**

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

## 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

## 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：本基金本报告期末未持有权证。

## 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

### 8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末投资股指期货，本期末未持有股指期货。

### 8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金尚未在基金合同中明确股指期货的投资策略、比例限制、信息披露方式等，暂不参与股指期货交易。

## 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金尚未在基金合同中明确国债期货的投资策略、比例限制、信息披露方式等，暂不参与国债期货交易。

### 8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：本基金本报告期末进行国债期货投资，期末未持有国债期货。

### 8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期内未投资国债期货。

## 8.12 投资组合报告附注

### 8.12.1 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

本报告期本基金投资的前十名证券发行主体未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。

### 8.12.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

基金投资的前十名股票中，未有投资于超出基金合同规定备选股票库之外股票。

## 8.12.3 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   | 44,075.63 |
| 2  | 应收证券清算款 | -         |
| 3  | 应收股利    | -         |
| 4  | 应收利息    | 10,014.22 |
| 5  | 应收申购款   | -         |
| 6  | 其他应收款   | -         |
| 7  | 待摊费用    | -         |
| 8  | 其他      | -         |
| 9  | 合计      | 54,089.85 |

## 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

## 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本期末前十名股票中不存在流通受限情况。

## 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，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（转型后）

### 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<br>(户) | 户均持有的<br>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<br>额比例 | 持有份额           | 占总份<br>额比例 |
| 1,643        | 69,349.41     | -     | -          | 113,941,088.14 | 100.00%    |

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

注：期末基金管理人的从业人员未持有本基金份额。

### 9.3 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                                 | 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<br>部门负责人持有本开放式基金 | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                    | 0                 |

注：同时为基金管理人高级管理人员和基金经理的，分别计算在内。

## §9 基金份额持有人信息（转型前）

### 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<br>(户) | 户均持有的<br>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<br>额比例 | 持有份额           | 占总份<br>额比例 |
| 2,505        | 103,888.40    | -     | -          | 260,240,448.00 | 100.00%    |

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

注：期末基金管理人的从业人员未持有本基金份额。

### 9.3 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                                 | 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<br>部门负责人持有本开放式基金 | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                    | 0                 |

注：同时为基金管理人高级管理人员和基金经理的，分别计算在内。

## § 10 开放式基金份额变动(转型后)

单位：份

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| 基金合同转型日基金份额总额                      | 260,240,448.00 |
| 基金合同转型日起至报告期期末基金总申购份额              | 74,878.78      |
| 减:基金合同转型日起至报告期期末基金总赎回份额            | 146,374,238.64 |
| 基金合同转型日起至报告期期末基金拆分变动份额(份额减少以“-”填列) | -              |
| 本报告期期末基金份额总额                       | 113,941,088.14 |

**§ 10 开放式基金份额变动(转型前)**

单位：份

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| 基金合同生效日基金份额总额              | 2,800,983,932.91 |
| 本报告期期初基金份额总额               | 1,150,806,210.21 |
| 本报告期期间基金总申购份额              | 1,273,820.61     |
| 减:本报告期期间基金总赎回份额            | 891,839,582.82   |
| 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               | 260,240,448.00   |

## §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

#### 1、基金管理人重大人事变动

自 2018 年 2 月 13 日起桑煜先生不再担任公司副总经理。

自 2018 年 11 月 2 日起范小新先生不再担任公司董事，由杨超先生担任公司董事。

自 2018 年 11 月 2 日起王连洲先生不再担任公司独立董事，由唐纹女士担任公司独立董事。

自 2018 年 11 月 16 日起何伟先生不再担任公司董事长，由王军先生担任公司董事长。

#### 2、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

报告期内，2018 年 8 月，刘连舸先生担任中国银行股份有限公司行长职务。上述人事变动已按相关规定备案、公告。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本基金本报告期内无涉及本基金管理人、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

本报告期长城久鑫保本混合型证券投资基金第二个保本周期到期，但本基金管理人无法为转入下一保本周期确定保障义务人，不符合避险策略基金的存续条件，按照基金合同的约定，经基金管理人和基金托管人同意，变更为“长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金”，基金的投资目标、投资范围、投资策略以及基金费率等相关内容也将根据基金合同的相关约定作相应修改。自 2018 年 6 月 22 日起，《长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金基金合同》生效，原《长城久鑫保本混合型证券投资基金基金合同》自同日起失效。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

1、本期未有改聘会计师事务所。

2、长城久鑫保本混合型证券投资基金本报告期审计费为叁万元，长城久鑫灵活配置混合型证券投资基金本报告期审计费为贰万元。

3、目前为本基金提供审计服务的会计师事务所为安永华明会计师事务所（特殊普通合伙），为本基金提供审计服务自本基金合同生效日持续至本报告期。

### 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、托管人的托管业务部门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（转型后）

#### 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 |    |
| 方正证券     |        | 282,124,074.69 | 41.09%       | 76,481.79 | 41.09%     | -  |
| 安信证券     |        | 253,250,129.71 | 26.64%       | 49,591.72 | 26.64%     | -  |
| 长城证券     |        | 145,097,637.25 | 22.57%       | 41,999.57 | 22.57%     | -  |
| 华泰证券     |        | 119,381,153.34 | 9.70%        | 18,049.83 | 9.70%      | -  |
| 华鑫证券     | 2      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 西藏东方财富证券 | 2      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 浙商证券     | 1      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 平安证券     | 1      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 申万宏源     | 1      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 信达证券     | 1      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 海通证券     | 2      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 东北证券     | 2      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 光大证券     | 1      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 华西证券     | 2      | -              | -            | -         | -          | -  |

注：1、报告期内租用证券公司席位的变更情况：

截止本报告期末共计 21 个交易单元，均为新增交易单元。

2、专用席位的选择标准和程序 本基金管理人负责选择代理本基金证券买卖的证券经营机构，使用其席位作为基金的专用交易席位，选择的标准是：

(1) 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 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，能满足基金运作的合法、合规需求；
- (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，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需要，并能为本基金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的研究人员，能及时为本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、个股分析报告及其他专门报告。

根据上述标准考察确定后，基金管理人和被选中的证券经营机构签订委托协议，并通知托管人。基金管理人应根据有关规定，在基金的中期报告和年度报告中将所选证券经营机构的有关情况、基金通过该证券经营机构买卖证券的成交量、支付的佣金等予以披露。

#### 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 |
| 方正证券     | -    | -            | -656,000,000.00 | 61.48%         | -    | -            |
| 安信证券     | -    | -            | -211,000,000.00 | 19.78%         | -    | -            |
| 长城证券     | -    | -            | -               | -              | -    | -            |
| 华泰证券     | -    | -            | -200,000,000.00 | 18.74%         | -    | -            |
| 华鑫证券     | -    | -            | -               | -              | -    | -            |
| 西藏东方财富证券 | -    | -            | -               | -              | -    | -            |
| 浙商证券     | -    | -            | -               | -              | -    | -            |
| 平安证券     | -    | -            | -               | -              | -    | -            |
| 申万宏源     | -    | -            | -               | -              | -    | -            |
| 信达证券     | -    | -            | -               | -              | -    | -            |
| 海通证券     | -    | -            | -               | -              | -    | -            |
| 东北证券     | -    | -            | -               | -              | -    | -            |
| 光大证券     | -    | -            | -               | -              | -    | -            |
| 华西证券     | -    | -            | -               | -              | -    | -            |

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型前）

### 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 |    |
| 方正证券     |        | 245,160,254.68 | 100.00%      | 42,057.88 | 100.00%    | -  |
| 信达证券     | 1      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 光大证券     | 1      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 东北证券     | 2      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 海通证券     | 2      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 华西证券     | 2      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 华鑫证券     | 2      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 西藏东方财富证券 | 2      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 安信证券     | 2      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 浙商证券     | 1      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 平安证券     | 1      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 申万宏源     | 1      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 长城证券     | 1      | -              | -            | -         | -          | -  |
| 华泰证券     | 1      | -              | -            | -         | -          | -  |

注：1、报告期内租用证券公司席位的变更情况：

本报告期内交易单元无变动，截止本报告期末共计 21 个交易单元。

2、专用席位的选择标准和程序 本基金管理人负责选择代理本基金证券买卖的证券经营机构，使用其席位作为基金的专用交易席位，选择的标准是：

- (1) 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 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，能满足基金运作的合法、合规需求；
- (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，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需，并能为本基金提供全面的信息服；
- (6) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本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、个股分析报告及其他专门报告。

根据上述标准考察确定后，基金管理人和被选中的证券经营机构签订委托协议，并通知托管人。基金管理人应根据有关规定，在基金的中期报告和年度报告中将所选证券经营机构的有关情况、基金通过该证券经营机构买卖证券的成交量、支付的佣金等予以披露。

### 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 |
| 方正证券     | 38,373,010.05 | 56.03%       | 4,938,000,000.00 | 100.00%        | -    | -            |
| 信达证券     | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 光大证券     | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 东北证券     | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 海通证券     | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 华西证券     | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 华鑫证券     | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 西藏东方财富证券 | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 安信证券     | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 浙商证券     | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 平安证券     | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 申万宏源     | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 长城证券     | -             | -            | -                | -              | -    | -            |
| 华泰证券     | 30,113,210.69 | 43.97%       | -                | -              | -    | -            |

## **§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**

注：本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

### **12.2 影响投资者决策的其他重要信息**

注：本报告期内无影响投资者决策的其他重要信息。