国开泰富货币市场证券投资基金 2017年年度报告摘要

基金管理人:国开泰富基金管理有限责任公司
基金托管人:中国农业银行股份有限公司
送出日期:2018年3月27日

§1 重要提示

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意,并由董事长签发。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2018年3月26日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险,投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告期自2017年01月01日起至12月31日止。

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

基金简称	国开货币	
基金主代码	000901	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2015年1月14日	
基金管理人	国开泰富基金管理有限责任公司	
基金托管人	中国农业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	439,654,667.02份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	国开货币A	国开货币B
下属分级基金的交易代码:	000901	000902
报告期末下属分级基金的份额总额	186,858,927.62份	252,795,739.40份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险和维持资产较高流动性的基础上,力争获得超越业绩比较基准的投资收益率。
投资策略	本基金在追求流动性、低风险和稳定收益的前提下,依据宏观经济、货币政策、财政政策和短期利率变动预期,综合考虑各投资品种的流动性、收益性以及信用风险状况,进行配极的投资组合管理。
业绩比较基准	本基金业绩比较基准为:七天通知存款利率(税后)。
风险收益特征	本基金为货币市场基金,是证券投资基金中的高流动性、低风险品种。本基金的预期风险和预期收益均低于股票型基金、混合型基金、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		国开泰富基金管理有限责任公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	肖强	贺蒨
	联系电话	010-59363088	010-66060069
	电子邮箱	xiaoqiang@cdfsfund.com	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		010-59363299	95599
传真		010-59363220	010-68121816

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.cdfsfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的办公场所

§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

3.1.1 期间数据和指标	2017年		2016年		2015年1月14日(基金合同生效日)-2015年12月31日	
	国开货币A	国开货币B	国开货币A	国开货币B	国开货币A	国开货币B
本期已实现收益	8,618,879.23	9,331,599.69	4,430,860.45	10,416,537.65	12,116,798.99	5,905,199.60
本期利润	8,618,879.23	9,331,599.69	4,430,860.45	10,416,537.65	12,116,798.99	5,905,199.60
本期净值收益率	3.8879%	4.1376%	2.9925%	3.2396%	3.4670%	3.7087%
3.1.2 期末数据和指标	2017年末		2016年末		2015年末	
期末基金资产净值	186,858,927.62	252,795,739.40	188,884,267.13	479,161,777.76	94,629,315.89	191,859,141.61
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000

金额单位:人民币元

注:1.本基金无持有人认购或交易基金的各项费用;

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(不含公允价值变动损益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益,由于本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2015年1月14日,本基金收益按月结转份额。

3.2基金净值表现

3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

国开货币A

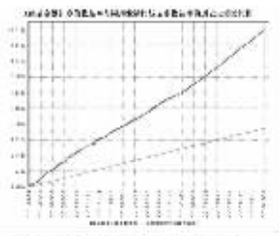
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.9826%	0.0062%	0.3403%	0.0000%	0.6423%	0.0062%
过去六个月	1.9561%	0.0061%	0.6805%	0.0000%	1.2756%	0.0061%
过去一年	3.8879%	0.0066%	1.3500%	0.0000%	2.5379%	0.0066%
自基金合同生效起至今	10.7064%	0.0113%	4.0056%	0.0000%	6.7008%	0.0113%

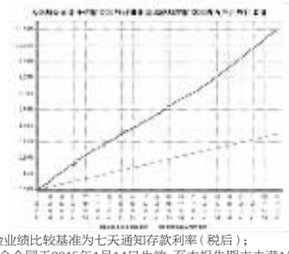
国开货币B

阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	1.0439%	0.0062%	0.3403%	0.0000%	0.7036%	0.0062%
过去六个月	2.0796%	0.0061%	0.6805%	0.0000%	1.3991%	0.0061%
过去一年	4.1376%	0.0066%	1.3500%	0.0000%	2.7876%	0.0066%
自基金合同生效起至今	11.4985%	0.0113%	4.0056%	0.0000%	7.4929%	0.0113%

注:本基金业绩比较基准为七天通知存款利率(税后)。

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

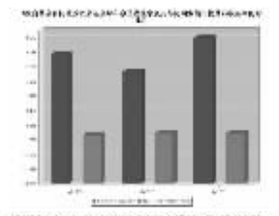


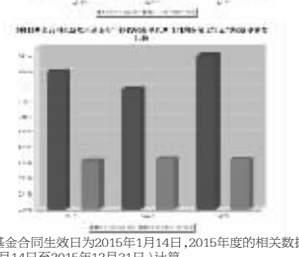


注:1、本基金业绩比较基准为七天通知存款利率(税后);

2、本基金基金合同于2015年1月14日生效,至本报告期末未满1年。按基金合同规定,本基金自基金合同生效之日起6个月内已使基金的投资组合比例符合本基金合同第十二部分(二)投资范围、(四)投资限制的有关约定。

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





注:本基金基金合同生效日为2015年1月14日,2015年度的相关数据根据当年实际存续期(2015年1月14日至2015年12月31日)计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位:人民币元

国开货币A					
年度	已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	年度利润分配合计	备注
2017	8,577,820.49	-	41,058.74	8,618,879.23	-
2016	4,409,763.61	-	21,096.84	4,430,860.45	-
2015	12,114,042.93	-	2,756.06	12,116,798.99	-
合计	25,101,627.03	-	64,911.64	25,166,538.67	-
国开货币B					
年度	已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	年度利润分配合计	备注
2017	9,305,486.02	-	26,113.67	9,331,599.69	-
2016	10,356,669.70	-	59,867.95	10,416,537.65	-
2015	5,898,389.89	-	6,809.71	5,905,199.60	-
合计	25,560,545.61	-	92,791.33	25,653,336.94	-

§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

国开泰富基金管理有限责任公司于2013年6月28日正式获得中国证券监督管理委员会批准成立,公司注册地位于北京市,注册资本为人民币叁亿陆仟万元整,其中国开证券有限责任公司出资比例为66.7%,国泰证券投资信托股份有限公司出资比例为33.3%。公司经营范围包括:基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理和中国证监会许可的其他业务。

截至2017年12月31日,公司旗下管理4只开放式基金,分别是:国开泰富岁月鑫金定期开放信用债券型证券投资基金、国开泰富货币市场证券投资基金、国开泰富开泰灵活配置混合型证券投资基金、国开泰富开航灵活配置混合型发起式证券投资基金。同时,公司还管理多个特定客户资产管理计划。

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		
洪宴	投资总监,本基金基金经理	2015年1月14日	-	4年5个月	北京大学光华管理学院商务统计与经济计量专业硕士,曾任中国光大银行资金部投资交易处处长,货币与债券交易处副处长(主持工作),货币与债券交易处业务副经理/经理;特许金融分析师(CFA),加拿大证券业协会(CSI)衍生品交易资格(DFC)认证,曾获2010年及2012年全国银行间本币市场优秀交易主管。
王婷婷	本基金基金经理	2017年3月27日	-	7年5个月	中央财经大学经济法专业硕士,曾任益民基金管理有限公司益民货币市场基金、益民多利债券混合型证券投资基金基金经理,交易部副总经理。

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,本基金管理人严格按照《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的规定,依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在控制风险的基础上,为基金份额持有人谋求最大利益,无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

为了公平对待各类投资人,保护各类投资人利益,避免出现不正当关联交易、利益输送等违法违规行为,公司根据《证券投资基金法》、《基金管理公司特定客户资产管理业务试点办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规和公司内部规章,制订了《公平交易管理制度》、《异常交易监控管理制度》,从组织架构、岗位设置和业务流程、系统和制度建设、内控措施和信息披露等多方面,确保在投资管理活动中公平对待不同投资组合,杜绝不同投资组合之间进行利益输送,保护投资者合法权益。

公司公平交易管理制度要求证券投资的一级市场申购、二级市场交易以及投资管理过程中各个相关环节符合公平交易的监管要求。各投资组合能够公平地获得投资信息、投资建议,享有公平的投资机会。所有组合投资决策与交易执行保持隔离,实施集中交易制度,各组合享有平等的交易权利。对于部分债券一级市场申购等以公司名义进行的交易,严格遵循各投资组合交易前独立确定交易要素,交易后按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

为了公平对待各类投资人,保护各类投资人利益,避免出现不正当关联交易、利益输送等违法违规行为,公司根据《证券投资基金法》、《基金管理公司特定客户资产管理业务试点办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规和公司内部规章,制订了《公平交易管理制度》、《异常交易监控管理制度》,对公司管理的各类资产的公平对待做了明确具体的规定,并规定对买卖债券、股票时候的价格和市场价格差距较大,可能存在利益输送、操纵股价等违法违规情况进行监控。

本报告期内,公平交易制度执行情况良好,报告期间未出现清算不到位的情况,本基金及本基金与本基金管理人管理的其他投资组合之间未存在法律法规禁止的反向交易及交叉交易。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金本报告期内未出现异常交易的情况。本报告期内,本公司所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量未超过该证券当日成交量的5%。

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

2017年债券市场终结2013年以来的一波大牛市,一季度,债券市场在经历了2016年年末收益率急速调整后,伴随着央行对跨年资金的呵护以及政策空档期,市场小幅回暖,十年期国债收益率调整至3.3%附近;平稳跨过季末后,二季度开始,4月下旬,一行三会密集出台相关文件,旨在针对“三违反、三套利、四不当”,对同业存单、资金空转、多层嵌套将进行规范同时陆续出台相关监管政策,十年期国债迅速上行至3.7%,十年期国开上行至4.5%,同时6月份同业存单收益率再次引起关注,3个月shior上行至上半年度高点4.71%,3M国债行存单收益率发行至5%,整个6月份资金呈现出有量价高的局面;三季度,宏观经济数据亮眼,7月份公布GDP6.9%,7月中下旬,中央政治局会议召开,“稳”字诉求强烈,强调地方债风险以及房地产调控,市场情绪有所缓和,但8月经济数据再次证明经济韧性较强,同时大宗商品开启下半年的一轮大涨行情,黑色系受供给侧改革及环保限产影响价格上涨,债市对利好和利空转化,十年期国债在3.6%附近震荡,十年期国开在4.25%附近震荡;四季度监管政策陆续落地,债券市场迎来年内幅度最大的一次调整。十月份金融数据超预期,实体经济融资需求强劲,下旬,受小川行长四季度GDP可能破7%等不利因素影响,脆弱的债券市场情绪崩溃,十年期国债收益率上行至3.8%,十年期国开上行至4.4%,11月,债券市场悲观情绪依然严重,月中资管新规征求意见稿出台,收益率加速上行,十年期国债最高上行至4%,十年期国开最高上行至5%,12月初,监管政策继续落地,商业银行流动性征求意见稿出台,更加严格的监管引发了市场对于明年流动性的担忧,但由于过渡期较长,并没有引起市场巨幅波澜,中旬,美国税改通过,加息落地,利空出尽行情再次显现,债券市场开启震荡模式,下旬开始,跨年资金价格飙升,再次呈现出6月末有量价高的局面,同时伴随着月内资金泛滥,12月同业存单发行压力较大,各期限价格突破6月高点,同时带动二级存单收益率上行,3M国股收益率至5.1%,资金面的担忧引发跨节资金和月内到期价格差距悬殊。

回顾2017年,债券市场巨幅调整归纳为以下几个原因:

一、金融去杠杆,央行货币政策削峰填谷、不松不紧,商业银行超储率全年处于低位,M2下降至个位数,导致资金面的不稳定,债券市场最大的配置力量银行端全年缺负债,国股AAA评级3M同业存单发行利率在年末突破5.1%,小银行更是不惜成本续命3M存单收益率发行指5.5%,同时银行赎回非银产品,引起资产的抛售加速了收益率的上行。

二、宏观经济方面,经济韧性超预期,通胀温和,具体来看,投资方面,棚改带动房地产投资全年不弱,虽然在地产政策调控后一二线城市销售数据下滑,但三四线城市由于棚改带动的购房需求仍强,基建发力,全年财政支出超预期;外需方面,在欧美经济复苏带动下,出口超预期,外汇储备增加;价格方面,供给侧改革以及环保限产带来大宗商品价格上涨,上游龙头工业企业利润大幅改善,但上下游传导不畅,CPI在2以下较为温和,全年的经济超预期以及PPI同比全年高位,推动债券收益率曲线的上移,也为金融去杠杆留出了时间和空间。

三、美联储税改以及加息。2017年美联储如期加息三次,基准利率上调至1.25%-1.5%,央行两次跟随上调公开市场操作利率,7D逆回购上调至2.5%、14D逆回购上调至2.65%、28D逆回购上调至2.8%、MLF上调至3.25%,公开市场操作利率的上调以及资金面的不稳定,引起短端债券利率的上移,对于人民币汇率起到稳定性的作用,同时收益率曲线的平坦化有助于金融去杠杆、减少套利以及空转。

本基金密切关注市场流动性变化,针对货币市场及短期债券市场走势,重点处理申购资金再投资压力和季末大额赎回压力,在平衡流动性的基础上,三季度缩短组合久期,配置上仍以短久期中高等级信用债为主,增加短久期短期融资券、同业存单配置,维持较低的杠杆比例。同时着重提前应对缓解特殊时点资金压力,在临近9月末的货币市场资金紧张时,提前准备出应对流动性压力的资金,整体组合稳健而富有弹性,投资业绩优异。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内,国开货币A净值增长率3.8879%,国开货币B净值增长率4.1376%,业绩比较基准收益率为1.3500%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

一、商业银行流动性管理办法等监管政策将陆续落地,金融去杠杆防风险仍将继续,同时2018年定向降准开始执行,部分缓解银行负债端压力,受制于外围美联储加息缩表以及国内通胀温和上行压力,预计央行围绕“双支柱”框架,落实稳健中性的货币政策,以价格型调控为主,数量型调控为辅,若美联储2018年继续加息,不排除央行将继续跟随上调公开市场操作利率,甚至“不对称”上调存贷款基准利率的可能。尽管货币政策不松不紧,但由于各项监管细则的落地,市场关键时点上流动性摩擦成本大幅增加,倒逼各金融机构继续去杠杆。

二、宏观经济方面,预计宏观经济前高后低,全年GDP在6.5%左右,具体来看,投资方面,棚改投资力度在2018年小幅下行,但仍对三四线城市地产投资起到一定的带动作用,房地产长效保障机制引导公租房、保障房建设,另外,2018年地产债大量到期及回售将提升房企融资成本,因此预计2018年地产投资仍有支撑,但整体投资稳中趋缓。基建方面,受制于地方政府债开正门、堵偏门防风险、PPP严格规范以及2018年的财政预算赤字,预计基建方面也将弱于2017年;进出口方面,欧美经济持续复苏,美国税改大力发展基建,外需仍有支撑;通胀方面,受低基数、油价、非食品类价格韧性的影响,预计CPI中枢将温和上行,PPI跟随大宗商品黑色系价格逐渐下行。

三、债券市场,预计上半年收益率曲线仍将平坦。同业存单备案额度新规、流动性新规等等,均加剧金融机构对负债端的争夺,令短端利率维持高位;自低点已经大幅回升的长端利率,甚至已经超越信贷基准利率,在市场对于下半年经济下行预期较为一致的情况下,进一步走高的空间有限,但长端利率受制于资金面的不稳定以及短端利率高起,大幅下行空间有限,高位震荡的可能性较大。因此,上半年债券配置,我们倾向于保守偏防御策略,以短久期、高票息、高评级债券择时配置,同时少量仓位择机配置高评级、流动性好的中长久期债券,耐心等待各项监管政策的落地及市场脉冲式冲击,结合宏观经济数据等进一步研判后,再择机进行配置策略的调整。

4.6管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.6.1参与估值流程各方及人员(或小组)的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

4.6.1.1职责分工

参与估值小组成员为6人,分别是公司基金运营部负责人、基金运营部估值会计、投资部负责人、研究部负责人、风险管理部负责人、监察稽核部(法律合规部)负责人,组长由基金运营部负责人担任。

各部门负责人也可推荐代表各部门参与估值小组的成员,如需更换,由相应部门负责人提出。小组成员需经公司分管基金运营部的经理层成员批准同意。

4.6.1.2专业胜任能力及相关工作经历

小组由具有多年从事估值运作、证券行业研究、风险管理及熟悉业内法律法规的专家型人员组成。

4.6.2基金经理参与或决定估值的程度

本公司基金经理参与讨论估值原则及方法,但不参与最终估值决策。

4.6.3参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

4.6.4已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

尚无已签约的任何定价服务。本基金所采用的估值流程及估值结果均已经过会计师事务所鉴证,并经托管银行复核确认。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金合同及招募说明书等有关规定,本基金根据每日基金收益情况,以每万份基金已实现收益为基准,为投资人每日计算当日收益并分配,每月集中支付。

4.8 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

无。

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

无。

§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

在托管本基金的过程中,本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定,对本基金基金管理人国开泰富基金管理有限责任公司 2017 年 1 月 1 日至 2017年12月31日基金的投资运作,进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督,认真履行了托管人的义务,没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本托管人认为,国开泰富基金管理有限责任公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上,不存在损害基金份额持有人利益的行为;在报告期内,严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

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

本托管人认为,国开泰富基金管理有限责任公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定,基金管理人所编制和披露的本基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整,未发现有损害基金持有人利益的行为。

§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	晋华永道中天审字(2018)第20876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	国开泰富货币市场证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了国开泰富货币市场证券投资基金(以下简称“国开货币基金”)的财务报表,包括2017年12月31日的资产负债表,2017年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了国开货币基金2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和基金净值变动情况。
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。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。 按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于国开货币基金,并履行了职业道德方面的其他责任。
管理层和治理层对财务报表的责任	国开货币基金的基金管理人国开泰富基金管理有限责任公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国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。 在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估国开货币基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金管理人管理层计划清算国开货币基金、终止运营或别无其他现实的选择。 基金管理人治理层负责监督国开货币基金的财务报告过程。
注册会计师对财务报表审计的责任	我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。 在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作: (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。 (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。 (三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 (四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对国开货币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国开货币基金不能持续经营。 (五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。 我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。
会计师事务所的名称	晋华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	单格 程红尊
会计师事务所的地址	中国上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座晋华永道中心11楼
审计报告日期	2018年3月26日

§7 年度财务报表

7.1资产负债表

会计主体:国开泰富货币市场证券投资基金

报告截止日:2017年12月31日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
资 产:			
银行存款		48,552.55	33,516,406.70
结算备付金		36,363.64	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产		392,995,498.79	418,596,483.96
其中:股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		392,995,498.79	418,596,483.96
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		57,090,445.64	223,401,215.10
应收证券清算款		-	-
应收利息		2,042,710.34	5,987,264.61
应收股利		-	-
应收申购款		776,810.00	8,288,216.91
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		452,990,380.96	689,789,587.28
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		12,572,741.14	20,994,768.51
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		121,720.16	167,285.62
应付托管费		36,884.88	50,692.58
应付销售服务费		47,781.52	47,027.40
应付交易费用		21,495.49	30,647.74
应交税费		-	-
应付利息		18,387.78	3,589.98
应付利润		157,702.97	90,530.56
递延所得税负债		-	-
其他负债		359,000.00	359,000.00
负债合计		13,335,713.94	21,743,542.39
所有者权益:			
实收基金		439,654,667.02	668,046,044.89
未分配利润		-	-
所有者权益合计		439,654,667.02	668,046,044.89
负债和所有者权益总计		452,990,380.96	689,789,587.28

注:报告截止日2017年12月31日,基金份额总额439,654,667.02份。其中国开货币A份额基金净值 1.00元,基金份额总额186,858,927.62份;国开货币B份额基金净值1.00元,基金份额总额252,795,739.40份。

7.2 利润表

会计主体:国开泰富货币市场证券投资基金

本报告期:2017年1月1日至2017年12月31日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
一、收入		22,511,436.33	19,158,911.74
1.利息收入		22,108,722.13	17,726,457.93
其中:存款利息收入		468,939.78	634,061.82
债券利息收入		18,287,447.08	13,291,916.34
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		3,352,335.27	3,800,479.77
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		402,714.20	1,432,453.81
其中:股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益		402,714.20	1,432,453.81
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		-	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)		-	-
减:二、费用		4,560,957.41	4,311,513.64
1. 管理人报酬	7.4.8.2.1	1,538,324.70	1,658,477.34
2. 托管费	7.4.8.2.2	466,158.95	502,568.95
3. 销售服务费	7.4.8.2.3	596,879.52	425,887.80
4. 交易费用		-	-
5. 利息支出		1,515,775.83	1,287,534.51
其中:卖出回购金融资产支出		1,515,775.83	1,287,534.51
6. 其他费用		443,818.41	437,045.04
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		17,950,478.92	14,847,398.10
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,950,478.92	14,847,398.10

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:国开泰富货币市场证券投资基金

本报告期:2017年1月1日至2017年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 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)	668,046,044.89	-	668,046,044.89
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	17,950,478.92	17,950,478.92
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)	-228,391,377.87	-	-228,391,377.87
其中:1.基金申购款	2,092,789,426.31	-	2,092,789,426.31
2.基金赎回款	-2,321,180,804.18	-	-2,321,180,804.18
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)	-	-17,950,478.92	-17,950,478.92
五、期末所有者权益(基金净值)	439,654,667.02	-	439,654,667.02
项目	上年度可比期间 2016年1月1日至2016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)	286,488,457.50	-	286,488,457.50
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	14,847,398.10	14,847,398.10
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)	381,557,587.39	-	381,557,587.39
其中:1.基金申购款	4,006,361,192.84	-	4,006,361,192.84
2.基金赎回款	-3,624,803,605.45	-	-3,624,803,605.45
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)	-	-14,847,398.10	-14,847,398.10
五、期末所有者权益(基金净值)	668,046,044.89	-	668,046,044.89

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:

李鑫	朱瑜	姚劼
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

国开泰富货币市场证券投资基金(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[2014]第1145号《关于准予国开泰富货币市场证券投资基金注册的批复》核准,由国开泰富基金管理有限责任公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《国开泰富货币市场证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集4,333,674,918.07元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2015)第014号予以验证。经向中国证监会备案,《国开泰富货币市场证券投资基金基金合同》于2015年1月14日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为4,334,110,479.17份基金份额,其中认购资金利息折合435,561.10份基金份额。本基金的基金管理人为国开泰富基金管理有限责任公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据《国开泰富货币市场证券投资基金基金合同》和《国开泰富货币市场证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案,本基金根据基金份额持有人持有本基金份额的数量进行基金份额类别划分。本基金将设A类和B类两类基金份额,两类基金份额按照不同的费率计提销售服务费,两类基金份额单独设置基金代码,并单独公布每万份基金已实现收益和7日年化收益率。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国开泰富货币市场证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为现金;期限在1年以内(含1年)的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单;剩余期限在397天以内(含397天)的债券、非金融企业债务融资工具、资产支持证券;中国证监会及/或中国人民银行认可的其它具有良好流动性的货币市场工具。本基金的业绩比较基准为七天通知存款利率(税后)。

本财务报表由本基金的基金管理人国开泰富基金管理有限责任公司于2018年3月26日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则-基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号(年度报告和半年度报告)》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《国开泰富货币市场证券投资基金基金合同》 和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会、中国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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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

7.4.4 重要会计政策和会计估计

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及应用