金鹰货币市场证券投资基金 2017年年度报告摘要

2017年 12 月 31 日

基金管理人:金鹰基金管理有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一八年三月二十八日

§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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定,于 2018 年 3 月 27 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本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。

本报告期自 2017 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	金鹰货币	
基金主代码	210012	
交易代码	210012	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012年 12 月 7 日	
基金管理人	金鹰基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	17,872,669,392.67 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	金鹰货币 A	金鹰货币 B
下属分级基金的交易代码	210012	210013
报告期末下属分级基金的份额总额	349,008,503.40 份	17,523,660,889.27 份

2.2 基金产品说明

投资目标	在力求保持基金资产本金的安全性和资产高流动性的基础上,力争获得超过基金业绩比较基准的稳定收益。
投资策略	本基金结合"自上而下"和"自下而上"的研究方法对各类可投资资产进行合理的配置和选择。本基金审慎考虑各类资产的收益性、流动性及风险性特征,在风险与收益的配比中,力求将各类风险降到最低,并在控制投资组合良好流动性的基础上为投资者获取稳定的收益。具体投资策略包含以下几个层面:整体资产配置策略(利率分析策略、久期管理策略),类属配置策略、债券类资产配置策略、流动性管理策略、逆回购策略。
业绩比较基准	税后一年期定期存款利率(扣除一年期定期存款利率×(1-利息税率))。
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低风险品种。本基金的风险和预期收益低于股票型基金、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		金鹰基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李云亮	田青
	联系电话	010- 59944986	010- 67595096
	电子邮箱	csmail@gefund.com.cn	tianqing1zh@ccb.com
客户服务电话		4006135888, 020- 83936180	010- 67595096
传真		020- 83282856	010- 66275853

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告摘要的管理人互联网网址	http://www.gefund.com.cn
基金年度报告备置地点	广州市天河区珠江东路 28 号越秀金融大厦 30 层

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2017年		2016年		2015年	
	金鹰货币 A	金鹰货币 B	金鹰货币 A	金鹰货币 B	金鹰货币 A	金鹰货币 B
本期已实现收益	10,769,158.80	632,619,195.26	2,676,174.51	183,963,388.61	5,062,541.16	42,555,132.43
本期利润	10,769,158.80	632,619,195.26	2,676,174.51	183,963,388.61	5,062,541.16	42,555,132.43
本期净值收益率	4.0743%	4.3238%	2.4582%	2.7042%	3.6405%	3.8903%
3.1.2 期末数据和指标	2017年末		2016年末		2015年末	
	金鹰货币 A	金鹰货币 B	金鹰货币 A	金鹰货币 B	金鹰货币 A	金鹰货币 B
期末基金资产净值	349,008,503.40	17,523,660,889.27	137,351,911.51	7,830,883,180.82	96,887,144.83	2,751,026,953.89
期末基金份额净值	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

注:1.所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用,计入费用后实际收益水平要低于所列数字;

2.本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益,由于货币市场基金采用摊余成本法核算,因此,公允价值变动收益为零,本期已实现收益和本期利润的金额相等。

3.本基金收益分配按日结转份额。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

1. 金鹰货币 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	1.0533%	0.0004%	0.3781%	0.0000%	0.6752%	0.0004%
过去六个月	2.0992%	0.0004%	0.7562%	0.0000%	1.3430%	0.0004%
过去一年	4.0743%	0.0010%	1.5000%	0.0000%	2.5743%	0.0010%
过去三年	10.5146%	0.0059%	5.1205%	0.0011%	5.3941%	0.0048%
过去五年	20.4099%	0.0091%	11.0932%	0.0019%	9.3167%	0.0072%
自基金合同生效起至今	20.6281%	0.0090%	11.2986%	0.0019%	9.3295%	0.0071%

注:1.本基金收益分配是按日结转份额。

2. 金鹰货币 B:

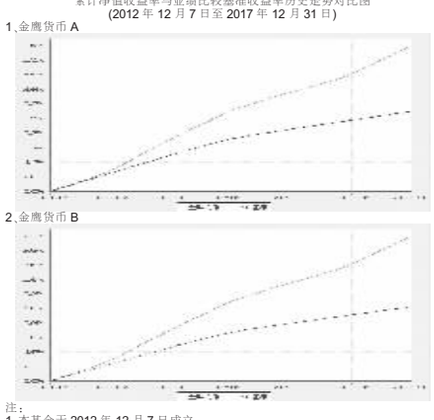
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	1.1144%	0.0004%	0.3781%	0.0000%	0.7363%	0.0004%
过去六个月	2.2226%	0.0004%	0.7562%	0.0000%	1.4664%	0.0004%
过去一年	4.3238%	0.0010%	1.5000%	0.0000%	2.8238%	0.0010%
过去三年	11.3132%	0.0059%	5.1205%	0.0011%	6.1927%	0.0048%
过去五年	21.8645%	0.0091%	11.0932%	0.0019%	10.7713%	0.0072%
自基金合同生效起至今	22.1045%	0.0090%	11.2986%	0.0019%	10.8059%	0.0071%

注:1.本基金收益分配是按日结转份额。

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

金鹰货币市场证券投资基金
累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2012 年 12 月 7 日至 2017 年 12 月 31 日)

1、金鹰货币 A



2、金鹰货币 B

注:

1.本基金于 2012 年 12 月 7 日成立。

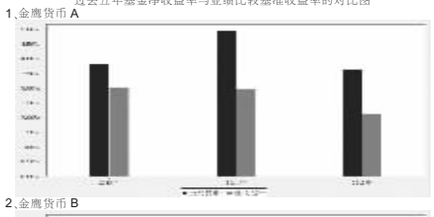
2.按基金合同规定,本基金建仓期为六个月。建仓期满后,各项投资比例符合本基金合同的规定。

3.本基金业绩比较基准为一年期定期存款利率(税后)。

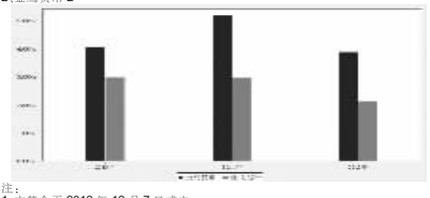
3.2.3 过去五年基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

金鹰货币市场证券投资基金
过去五年基金净收益率与业绩比较基准收益率的对比图

1、金鹰货币 A



2、金鹰货币 B



注:

1.本基金于 2012 年 12 月 7 日成立。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

金鹰货币 A:

单位:人民币元

年度	已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	年度利润分配合计	备注
2017年	10,673,669.18	-	95,489.62	10,769,158.80	-
2016年	2,659,113.01	-	17,061.50	2,676,174.51	-
2015年	5,074,698.06	-	-12,156.90	5,062,541.16	-
合计	18,407,480.25	-	100,394.22	18,507,874.47	-

金鹰货币 B:

单位:人民币元

年度	已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	年度利润分配合计	备注
2017年	627,783,882.80	-	4,835,312.46	632,619,195.26	-
2016年	182,562,831.28	-	1,400,557.33	183,963,388.61	-
2015年	42,266,273.20	-	288,859.23	42,555,132.43	-
合计	852,612,987.28	-	6,524,729.02	859,137,716.30	-

注:1.本基金以份额面值 1.0000 元固定份额净值交易方式,每日计算当日收益并全部分配,每月以红利再投资方式集中支付累计收益,即按份额面值 1.0000 元转为基金份额;

§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

经中国证监会证监基字[2002]97 号文批准,金鹰基金管理有限公司于 2002 年 12 月 25 日成立,总部设在广州。2011 年 12 月公司获得特定客户资产管理计划业务资格,2013 年 7 月子公司——深圳前海金鹰资产管理有限公司成立。公司下设权益投资部等 18 个一级职能部门以及北京、广州、上海、深圳、成都等 5 个分公司。

"以人为本、互信协作;创新谋变、挑战超越"是金鹰人的核心价值观,在新经营团队的带领下,公司回归投资本源,坚持价值投资为导向,资产规模结构持续优化,不断为投资者创造稳健收益。截至 2017 年 12 月 31 日,公司公募基金规模 447.64 亿元。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限 任职日期	离任日期	证券从业年限	说明
刘丽娟	固定收益部总监、基金经理	2015- 07- 22	-	10	刘丽娟女士,中南财经政法大学工商管理硕士,历任恒泰证券股份有限公司交易员,投资经理,广州证券股份有限公司资产管理总部固定收益投资总监。2014 年 12 月加入金鹰基金管理有限公司,任固定收益部总监。现任金鹰货币市场证券投资基金、金鹰添益纯债债券型证券投资基金、金鹰灵活配置混合型证券投资基金、金鹰灵安混合型证券投资基金、金鹰元丰债券型证券投资基金、金鹰元祺信用债债券型证券投资基金、金鹰元和保本混合型证券投资基金、金鹰添利中长期信用债债券型证券投资基金、金鹰添享纯债债券型证券投资基金、金鹰现金增益交易型货币市场基金、金鹰添荣纯债债券型证券投资基金、金鹰添惠纯债债券型证券投资基金、金鹰民丰回报定期开放混合型证券投资基金、金鹰鑫宜灵活配置混合型证券投资基金基金经理。
龙悦芳	基金经理	2017- 09- 08	-	7	龙悦芳女士,曾任平安证券股份有限公司投资助理、交易员、投资经理等职务,2017 年 5 月加入金鹰基金管理有限公司,现任金鹰货币市场证券投资基金、金鹰添瑞中短债债券型证券投资基金基金经理。
黄倩倩	基金经理助理	2016- 07- 01	-	5	黄倩倩女士,西南财经大学金融学硕士研究生,历任广州证券股份有限公司资产管理总部债券交易员,2014 年 11 月加入金鹰基金管理有限公司,担任固定收益部债券交易员、基金经理助理,现任金鹰现金增益交易型货币市场基金、金鹰添益纯债债券型证券投资基金基金经理助理。

注:1.任职日期和离任日期指公司公告聘任或解聘日期;

2.证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》和其他有关法律法规及其各项实施准则,严格遵守本基金的基金合同、托管协议、招募说明书等法律文件的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上,为基金份额持有人谋求最大利益。

本报告期内,基金运作合法合规,无出现重大违法违规或违反基金合同的行为,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

为了保证本基金管理人管理的不同投资组合得到公平对待,本基金管理人根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司内部控制指导意见》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,以及公司内控大纲的要求,制定了《金鹰基金管理有限公司公平交易管理规定》并严格执行,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。本基金管理人通过投资交易系统公平交易功能,对不同投资组合进行公平交易事前控制。同时,本基金管理人引入公平交易分析系统,定期或不定期对公司旗下投资组合在一定期间内买卖相同证券的情况进行监控和分析。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内,公司严格执行证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度,各投资组合按投资管理制度和流程独立决策,并在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。公司通过完善交易范围内各类交易的公平交易执行细则,严格的流程控制,持续的技术改进,确保公平交易原则的实现。同时通过投资交易系统中的公平交易功能执行交易,以尽可能确保公平对待各投资组合。

报告期内,公司对连续四个季度期间内、不同时间窗下(日内、3 日内、5 日内)公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行分析,未发现违反公平交易制度的异常行为。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中,未出现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%的情况。

本报告期内,未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

回顾 2017 年,债券市场收益率延续震荡向上走势。一季度,经济金融数据超预期,央行两次上调 MLF 和逆回购利率,使得债市延续 16 年末的下跌行情,10 年国债收益率由 3%左右上行至 3.4%以上。2 月中旬,央行定向降准例行考核被解读为定向降准,加上 3 月美联储加息幅度低于预期,市场解读为鹰子落地,债券市场迎来一波小的反弹。但 3 月底开始,银监会频频发文,例指近年来快速发展的同业链条和"三套利"行为。由此,影响债市的主基调逐渐从基本面转向金融监管,在防风险、去杠杆的大方向下,债市情绪更加敏感,10 年期国债收益率上行至 3.6%一线。后因央行季末提前超额续作 MLF,释放流动性,债券市场又迎来一波小的反弹。三季度,经济增速较二季度略有下滑,市场预期在房地产调控和地方融资平台受限的背景下,经济将见顶回落。但由于经济见顶无法证伪,加与对监管趋严悲观预期并存,10 年期国债收益率在 3.6%一线横盘。直到四季度,主要工业品价格继续保持高位,推动工业企业利润向好。10 月重要会议明确了防范和化解金融风险是今后三年都要重点抓好的攻坚战,市场对金融监管持续深化的预期得以强化。周行长对下半年经济增长 7%的乐观言论扭转了市场对经济增速回落的预期,引发了等待慢牛的拥挤的交易盘纷纷止损,债券收益率快速向上突破 4%。在市场收益率上行中,信用利差也有所走阔,但是整体信用利差仍然处于中性偏低位置。金融去杠杆带来流动性收紧,短端利率调整幅度更大,10 年期与 1 年期国债利率之差基本在 60BP 以内,在各别月份一度出现倒挂。收益率曲线平坦的程度和持续时间均创历史新高。

流动性方面,由于经济基本面平稳,加上美国处于加息周期,为保持人民币汇率稳定,面对外汇占款持续下降、基础货币供应不足的困境,央行没有选择传统的降准模式,而是用公开市场操作的方式来调节货币供给。而金融防风险、去杠杆是贯穿 2017 年市场的主线。在金融防风险去杠杆的大环境下,货币政策整体中性偏紧,央行"削峰填谷"始终维持货币供给的稳定,确保不发生系统性金融风险。货币供给总量有限,同业收缩下存款派生能力减弱,货币流通速度下降,整个金融体系的资金供给放缓,而经济平稳、融资需求依然不强,使得银行体系超储率依然处于低位。偏低的超储率加上银行各种流动性指标考核以及财政存款剧烈的季节性波动,引发了资金面较为频繁的波动,结构性紧张成为常态。

报告期内,我们根据对市场流动性的判断以及对持有人结构分析,对货币基金所能投资的存单、存款、现券和回购等几大类品种进行合理配比选择,适时加减久期和调整各品种在组合中占比,在季末及资金阶段性紧张时期,加大高利率同业存款、存单、逆回购的配置比例,在保持组合流动性和安全性的前提下,取得了一定超额收益,同时也保证了业绩的稳定性。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2017 年 12 月 31 日,基金 A 类份额本报告期份额净值收益率为 4.0743%,同期业绩比较基准收益率为 1.5000%;B 类份额本报告期份额净值收益率为 4.3238%,同期业绩比较基准收益率为 1.5000%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2018 年,经济基本面上,当前经济环境还没有走出传统经济模式的束缚,以房地产和基建为代表的重资产投资模式对于当下经济仍有较强的影响力。在去杠杆和基建的背景下,传统经济成分增速将下行。但经济中的积极因素正在逐渐显现,体现在消费贡献占比日益提升、对外贸易对经济重新产生正向推动、"三去一降下"企业资产负债表持续修复、先进制造带动制造业投资复苏的曙光乍现,这些因素对经济产生正向作用,使整体经济下行幅度可控,或呈现缓中趋稳的态势。

基本面整体平稳,为金融监管创造了良好的外部环境。防范和化解金融风险是今后三年都要重点抓好的攻坚战,金融监管在 2018 年将正式进入政策落地和实施的阶段。未来随着监管政策付诸实施,依靠货币政策收紧以倒逼金融去杠杆的必要性降低,加上经济基本面回落,人民币贬值压力减弱,2018 年货币政策在总量上或有边际改善。但考虑到,中央经济工作会议对货币政策的定调仍是"关注货币供应总闸门",全球货币进入紧缩周期,国内基本面也难回落到需要货币政策宽松刺激的程度,因此货币政策很难明显放松,大概率依然保持中性。随着央行"货币政策+宏观审慎政策"的双支柱调控框架日渐完善,央行通过构建利率走廊,以 DR007 作为基准利率引导,锁定银行资金端的利率水平。而宏观审慎政策作为货币政策的有效补充,通过 MPA 监管,对银行本身的杠杆率、信贷扩张和流动性方面进行约束,从而压缩同业规模,减少银行对非银等的资金融出,达到逆向折解非银和影子银行杠杆的作用。在此过程中,流动性分层将进一步加剧,机构间流动性的摩擦成本上升,资金面结构性紧张的局面或难避免。

基于以上判断,我们认为,中长期基本面来看,投资环境在逐步改善,利率上行空间或有限,但是经济短期韧性以及流动性的偏紧的状况,会制约利率的下行空间,后续债市或将继续保持震荡状态,会在上述几项因素的共同作用下继续整固,在流动性明显改善前,空间可能都不大,在监管的冲击下下利率也存在脉冲上行的可能。在投资策略方面,我们将继续采取稳健操作策略。在确保组合良好流动性和安全性的前提下,力争有效控制并防范风险,并根据投资者结构变化,结合货币市场流动性情况,适时调整组合各类资产比例和久期,竭力为持有人服务。

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。

本基金管理人设有估值委员会,估值委员会由基金估值业务分管领导、督察长、基金事务部负责人、基金会计、合规风控部人员及相关投研人员等组成。在特殊情况下,公司召集估值委员会会议,讨论和决策特殊估值事项,估值委员会集体决策,需到会的三分之二估值委员会成员表决通过。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序,指导和监督整个估值流程。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。为保证基金估值的客观独立,基金经理、投资经理可参与估值原则和方法的讨论,但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行,一切以维护基金持有人利益为准则。

本报告期内,参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

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服务协议,由其按约定分别提供银行间同业市场债券品种的估值数据及交易所交易的债券品种的估值数据、流通受限股票流动性折扣。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规及《金鹰货币市场基金基金合同》,本基金每日将各级基金份额实现的基金净收益全额分配给基金份额持有人。

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

本报告期,会计师事务所未对本基金出具非标准审计报告。

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

在本报告期内,本基金未出现持有人数或资产净值达到或低于预警线的情形。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期,中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定,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基金托管人应尽的义务。

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

本报告期,本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定,对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,对本基金的投资运作方面进行了监督,未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内,金鹰货币市场证券投资基金 A 实施利润分配的金额为 10,769,158.80 元。

报告期内,金鹰货币市场证券投资基金 B 实施利润分配的金额为 632,619,195.26 元。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查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。

§6 审计报告

本报告期的基金财务会计报告经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师 王兵 赵会娜签字出具了众环审字(2018)050152 号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全文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:金鹰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	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	8,201,241,582.83	903,629,737.52
结算备付金	-	-
存出保证金	-	-
交易性金融资产	7,488,942,775.47	4,122,705,747.24
其中:股票投资	-	-
基金投资	-	-
债券投资	7,488,942,775.47	4,122,705,747.24
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	3,246,137,513.92	3,219,063,088.36
应收证券清算款	-	-
应收利息	70,811,129.31	28,726,746.74
应收股利	-	-
应收申购款	26,957,678.02	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	19,034,090,679.55	8,274,125,319.86
负债和所有者权益	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	1,145,887,182.13	299,899,350.15
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	19,000.00	354,119.66
应付管理人报酬	5,088,062.74	1,933,434.61
应付托管费	1,541,837.19	585,889.27
应付销售服务费	222,345.01	83,342.05
应付交易费用	81,413.57	85,231.41
应交税费	-	-
应付利息	1,194,255.21	291,536.85
应付利润	6,720,191.03	1,789,388.95
递延所得税负债	-	-
其他负债	667,000.00	867,934.58
负债合计	1,161,421,286.88	305,890,227.53
所有者权益:	-	-
实收基金	17,872,669,392.67	7,968,235,092.33
未分配利润	-	-
所有者权益合计	17,872,669,392.67	7,968,235,092.33
负债和所有者权益总计	19,034,090,679.55	8,274,125,319.86

注:截至 2017 年 12 月 31 日,本基金份额总额 17,872,669,392.67。本基金 A 类基金份额净值 1.0000 元,份额总额为 349,008,503.40 份;本基金 B 类基金份额净值 1.0000 元,份额总额为 17,523,660,889.27 份。

7.2 利润表

会计主体:金鹰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	上年度可比期间 2016年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
一、收入	726,045,591.34	230,605,809.53
1.利息收入	737,261,596.18	229,387,642.32
其中:存款利息收入	193,676,015.72	33,825,487.32
债券利息收入	275,563,876.51	156,299,891.32
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	268,021,703.95	39,262,263.68
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	-11,229,164.84	1,129,383.58
其中:股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-11,229,164.84	1,129,383.58
资产支持证券投资收益	-	-
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)	13,160.00	88,783.63
减:二、费用	82,657,237.28	43,966,246.41
1. 管理人报酬	49,795,273.17	23,058,336.98
2. 托管费	15,089,476.62	6,987,374.92
3. 销售服务费	2,149,535.69	962,519.87
4. 交易费用	-	-
5. 利息支出	15,099,050.56	12,469,902.72
其中:卖出回购金融资产支出	15,099,050.56	12,469,902.72
6. 其他费用	523,901.24	488,111.92
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	643,388,354.06	186,639,563.12
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	643,388,354.06	186,639,563.12

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:金鹰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)	7,968,235,092.33	-	7,968,235,092.33
二、本期经营活动产生的基金净值变动(本期利润)	-	643,388,354.06	643,388,354.06
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列)	9,904,434,300.34	-	9,904,434,300.34
其中:1.基金申购款	67,030,344,499.34	-	67,030,344,499.34
2.基金赎回款	-57,125,910,199.00	-	-57,125,910,199.00
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)	-	-643,388,354.06	-643,388,354.06
五、期末所有者权益(基金净值)	17,872,669,392.67	-	17,872,669,392.67

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)	2,847,914,098.72	-	2,847,914,098.72
二、本期经营活动产生的基金净值变动(本期利润)	-	186,639,563.12	186,639,563.12
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列)	5,120,320,993.61	-	5,120,320,993.61
其中:1.基金申购款	40,808,545,941.45	-	40,808,545,941.45
2.基金赎回款	-35,688,224,947.84	-	-35,688,224,947.84
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)	-	-186,639,563.12	-186,639,563.12
五、期末所有者权益(基金净值)	7,968,235,092.33	-	7,968,235,092.33

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码(序号)从 7.1 至 7.4,财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人:刘岩,主管会计工作负责人:曾长兴,会计机构负责人:谢文君

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

金鹰货币市场基金(简称"本基金")经中国证券监督管理委员会(简称"中国证监会")证监基金字[2012]1105 号文(关于金鹰货币市场证券投资基金备案确认的函)批准,于 2012 年 12 月 7 日募集成立。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次募集规模为 2,925,528,953.04 份基金份额。本基金募集期间自 2012 年 11 月 19 日起至 2012 年 12 月 3 日止,净认购额 2,925,440,807.27 元,认购资金在认购期间的银行利息 88,145.77 元折算成基金资产。上述资金已于 2012 年 12 月 5 日全额划入本基金在基金托管人中国建设银行股份有限公司开立的本基金托管专户。验资机构为立信羊城会计师事务所(特殊普通合伙)。基金管理人为金鹰基金管理有限公司,基金注册登记机构为金鹰基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司(简称"建设银行")。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《金鹰货币市场证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金投资于法律法规允许投资的金融工具,具体范围如下:现金;通知存款;短期融资券;一年以内(含一年)的银行定期存款、大额存单;剩余期限在 397 天以内(含 397 天)的债券、资产支持证券和中期票据;期限在一年以内(含一年)的债券回购;期限在一年以内(含一年)的中央银行票据以及中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金 2015 年度财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布并于 2014 年 7 月修改的《企业会计准则—基本准则》和 41 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则"),中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》,中国证监会发布的《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)》和中国证监会发布的基金行业实务操作的有关规定编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合企业会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》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。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.4 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 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

本基金报告期内无需说明的重要会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期内无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无需说明的重大会计差错更正。

7.4.6 税项

1.印花税

根据财政部、国家税务总局财税字[2007]84 号文(关于调整证券(股票)交易印花税率的通知)的规定,自 2007 年 5 月 30 日起,调整证券(股票)交易印花税税率,由原先的 1‰调整为 3‰;

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文(关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知)的规定,股权分置改革过程中因非流通股股东流通股股东支付对价而发生的股权转让,暂免征收印花税;

经国务院批准,根据财政部、国家税务总局《关于调整证券(股票)交易印花税率的通知》的规定,自 2008 年 4 月 24 日起,调整证券(股票)交易印花税税率,由原先的 3‰调整为 1‰;

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自 2008 年 9 月 19 日起,证券(股票)交易印花税调整为单边征税,由出让方按证券(股票)交易印花税税率缴纳印花税,受让方不再征收税率不变;

2.营业税、增值税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78 号文(关于证券投资基金税收政策的通知),自 2004 年 1 月 1 日起,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、债券的差价收入,继续免征营业税和企业所得税;

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文(关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知)的规定,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。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号(财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知),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,暂不缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号(关于全面推开营业税改征增值税试点的通知),自 2016 年 5 月 1 日起,证券投资基金(封闭式证券投资基金,开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券免征增值税。

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),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(财政部、税务总局关于资管产品增值税有关问题的通知),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,暂适用简易计税方法,按照 3%的征收率