

# 前海开源现金增利货币市场基金 2016 年年度报告

2016 年 12 月 31 日

基金管理人：前海开源基金管理有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

送出日期：2017 年 3 月 30 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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2017 年 3 月 24 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。

本报告中的财务资料已经审计。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2016 年 01 月 01 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>7</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	8
3.3 其他指标.....	12
3.4 过去三年基金的利润分配情况.....	12
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>13</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	13
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	14
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	14
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	15
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	16
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	16
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	17
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	17
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.....	17
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>17</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	17
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	17
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	18
<b>§6 审计报告</b> .....	<b>18</b>
6.1 审计报告基本信息.....	18
6.2 审计报告的基本内容.....	18
<b>§7 年度财务报表</b> .....	<b>19</b>
7.1 资产负债表.....	19
7.2 利润表.....	20
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	21
7.4 报表附注.....	23
<b>§8 投资组合报告</b> .....	<b>46</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	46
8.2 债券回购融资情况.....	46
8.3 基金投资组合平均剩余期限.....	46
8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明.....	47
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	47
8.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明细.....	48

8.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离 .....	48
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 .....	49
8.9 投资组合报告附注 .....	49
<b>§9 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>50</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	50
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	50
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 .....	51
<b>§10 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>51</b>
<b>§11 重大事件揭示 .....</b>	<b>51</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	51
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 .....	51
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	52
11.4 基金投资策略的改变 .....	52
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	52
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	52
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	52
11.8 偏离度绝对值超过 0.5% 的情况 .....	53
11.9 其他重大事件 .....	53
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>62</b>
<b>§13 备查文件目录 .....</b>	<b>62</b>
13.1 备查文件目录 .....	62
13.2 存放地点 .....	62
13.3 查阅方式 .....	62

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	前海开源现金增利货币市场基金	
基金简称	前海开源货币	
基金主代码	001870	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2015 年 9 月 29 日	
基金管理人	前海开源基金管理有限公司	
基金托管人	交通银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	15,849,331,062.01 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	前海开源货币 A	前海开源货币 B
下属分级基金的交易代码:	001870	001871
报告期末下属分级基金的份额总额	39,254,291.77 份	15,810,076,770.24 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制基金资产投资风险和保持基金资产较高流动性的基础上，力争获得超越业绩比较基准的稳定回报。
投资策略	<p>本基金根据对未来短期利率变动的预测，确定和调整基金投资组合的平均剩余期限。对各类投资品种进行定性分析和定量分析，确定和调整参与的投资品种和各类投资品种的配置比例。在严格控制投资风险和保持资产流动性的基础上，力争获得稳定的当期收益。</p> <p>1、资产配置策略</p> <p>本基金通过对宏观经济形势、财政与货币政策、金融监管政策、短期资金市场状况等因素的分析，综合判断未来短期利率变动，评估各类投资品种的流动性和风险收益特征，确定各类投资品种的配置比例及期限组合，并适时进行动态调整。</p> <p>2、利率预期策略</p> <p>通过对通货膨胀、GDP、货币供应量、国际利率水平、金融监管政策取向等跟踪分析，形成对基本面的宏观研判。同时，结合微观层面研究，主要考察指标包括：央行公开市场操作、主要机构投资者的短期投资倾向、债券供给、回购抵押数量等，合理预期货币市场利率曲线动态变化，动态配置货币资产。</p> <p>3、期限配置策略</p> <p>根据利率预期分析，动态确定并控制投资组合平均剩余期限在 120 天以内。当市场利率看涨时，适度缩短投资组合平均剩余期限，即减持剩余期限较长投资品种增持剩余期限较短品种，降低组合整体净值损失风险；当市场看跌时，则相对延长投资组合平均剩余期限，增持较长剩余期限的投资品种，获取超额收益。</p> <p>4、流动性管理策略</p>

	<p>本基金作为现金管理工具，必须具备较高的流动性。基金管理人在密切关注基金的申购赎回情况、季节性资金流动情况和日历效应等因素基础上，对投资组合的现金比例进行优化管理。基金管理人将在遵循流动性优先的原则下，综合平衡基金资产在流动性资产和收益性资产之间的配置比例，通过现金留存、持有高流动性券种、正向回购、降低组合久期等方式提高基金资产整体的流动性，以满足日常的基金资产变现需求。</p> <p>5、收益增强策略</p> <p>通过分析各类投资品种的相对收益、利差变化、市场容量、信用等级情况、流动性风险、信用风险等因素来确定配置比例和期限组合，寻找具有投资价值的投资品种，增持相对低估、价格将上升的，能给组合带来相对较高回报的类属；减持相对高估、价格将下降的，给组合带来相对较低回报的类属，借以取得较高的总回报。</p>
业绩比较基准	同期七天通知存款利率（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		前海开源基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	傅成斌	陆志俊
	联系电话	0755-88601888	95559
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com	luzj@bankcomm.com
客户服务电话		4001666998	95559
传真		0755-83181169	021-62701216
注册地址		深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	上海市浦东新区银城中路188号
办公地址		深圳市福田区深南大道7006号万科富春东方大厦2206	上海市浦东新区银城中路188号
邮政编码		518040	200120
法定代表人		王兆华	牛锡明

### 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.qhkyfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公地址

### 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
----	----	------

会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
注册登记机构	前海开源基金管理有限公司	深圳市福田区深南大道 7006 号万科富春东方大厦 2206

### § 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	2016 年		2015 年 9 月 29 日(基金合同生效 日)-2015 年 12 月 31 日		2014 年	
	前海开源货币 A	前海开源货币 B	前海开源货币 A	前海开源货币 B	前海 开源 货币 A	前海 开源 货币 B
本期已 实现收 益	484,872.68	145,676,480.77	96,467.90	10,042,955.00	-	-
本期利 润	484,872.68	145,676,480.77	96,467.90	10,042,955.00	-	-
本期净 值收益 率	2.3665%	2.6123%	0.4836%	0.5466%	-	-
3.1.2 期末数 据和指 标	2016 年末		2015 年末		2014 年末	
期末基 金资产 净值	39,254,291.77	15,810,076,770.24	5,750,429.65	2,169,709,268.42	-	-
期末基 金份额 净值	1.000	1.000	1.000	1.000	-	-
3.1.3 累计期 末指标	2016 年末		2015 年末		2014 年末	
累计净	2.8615%	3.1732%	0.4836%	0.5466%	-	-

值收益 率						
----------	--	--	--	--	--	--

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,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。

②本基金的利润分配方式是“每日分配、按日支付”。

③ 本基金的基金合同于 2015 年 9 月 29 日生效,截至 2015 年 12 月 31 日成立未满 1 年,故 2015 年年度数据与指标为不完整会计年度数据。

## 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

前海开源货币 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	0.6287%	0.0020%	0.3450%	0.0000%	0.2837%	0.0020%
过去六个月	1.2314%	0.0017%	0.6900%	0.0000%	0.5414%	0.0017%
过去一年	2.3665%	0.0020%	1.3725%	0.0000%	0.9940%	0.0020%
自基金合同 生效起至今	2.8615%	0.0020%	1.7250%	0.0000%	1.1365%	0.0020%

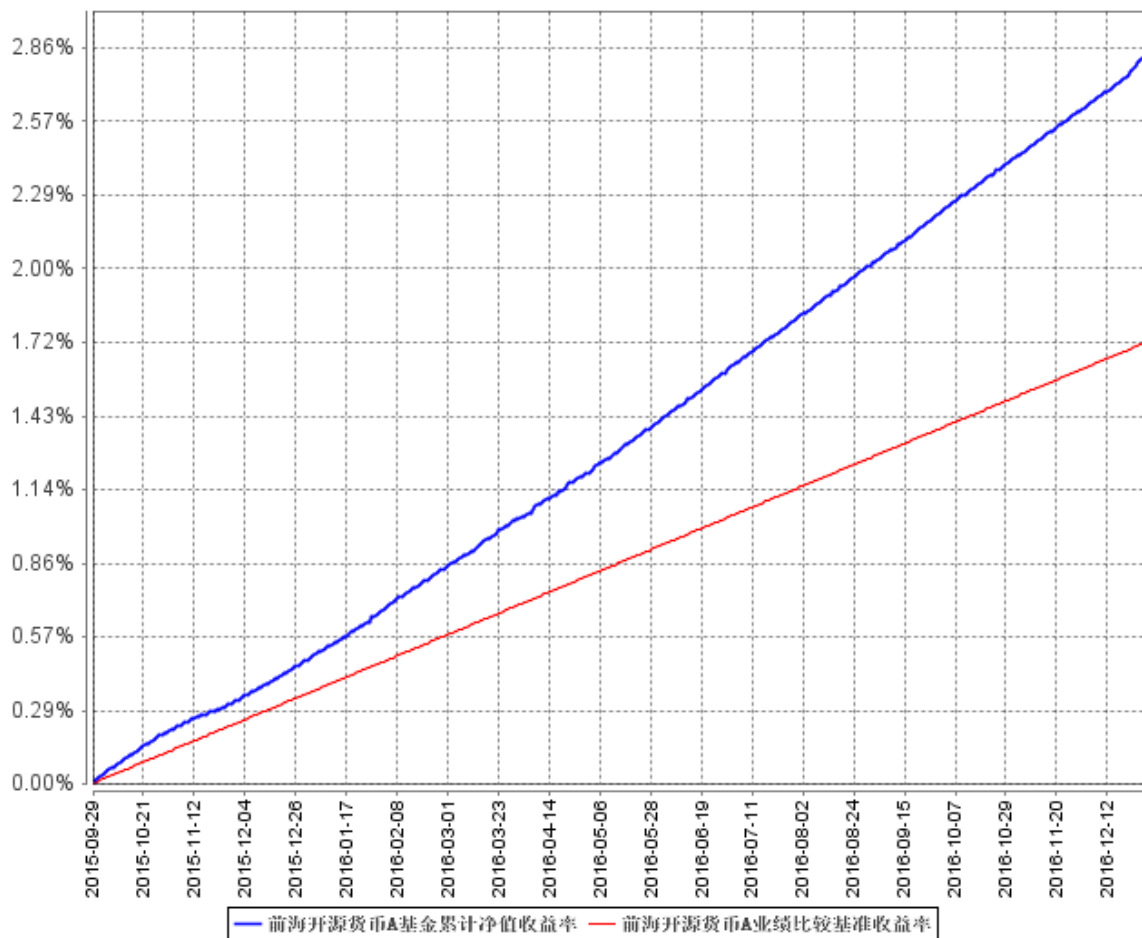
前海开源货币 B

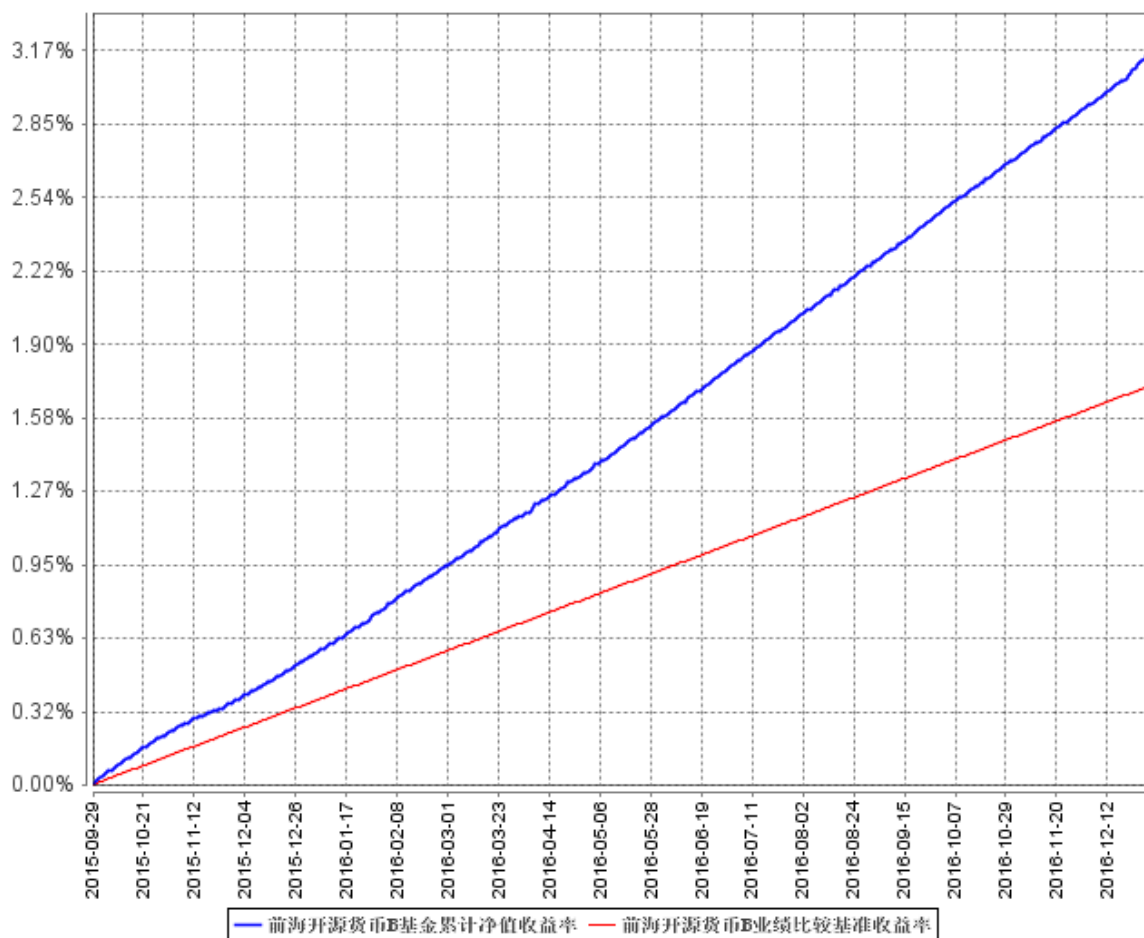
阶段	份额净值 收益率①	份额净值 收益率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.6901%	0.0020%	0.3450%	0.0000%	0.3451%	0.0020%
过去六个月	1.3538%	0.0017%	0.6900%	0.0000%	0.6638%	0.0017%
过去一年	2.6123%	0.0020%	1.3725%	0.0000%	1.2398%	0.0020%
自基金合同 生效起至今	3.1732%	0.0020%	1.7250%	0.0000%	1.4482%	0.0020%

注：本基金的业绩比较基准为：同期七天通知存款利率（税后）。



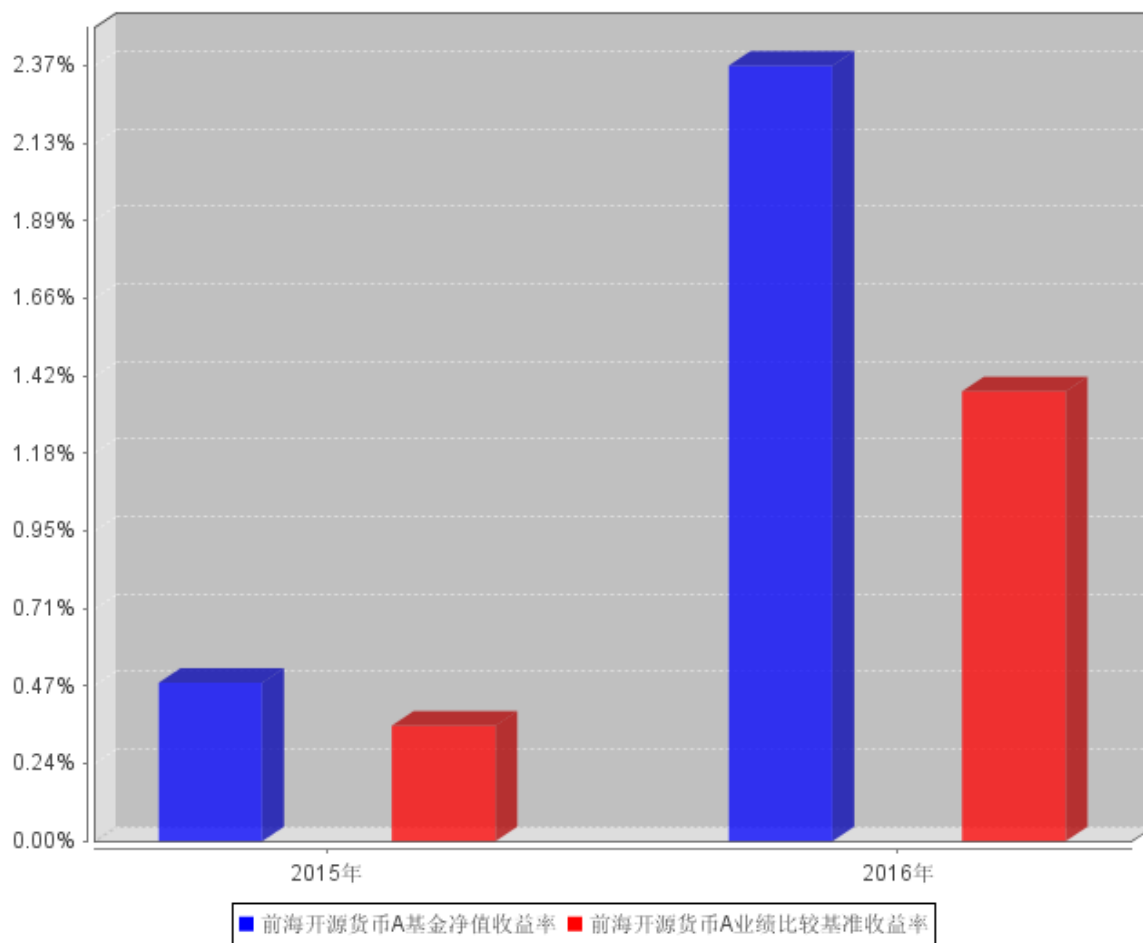
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

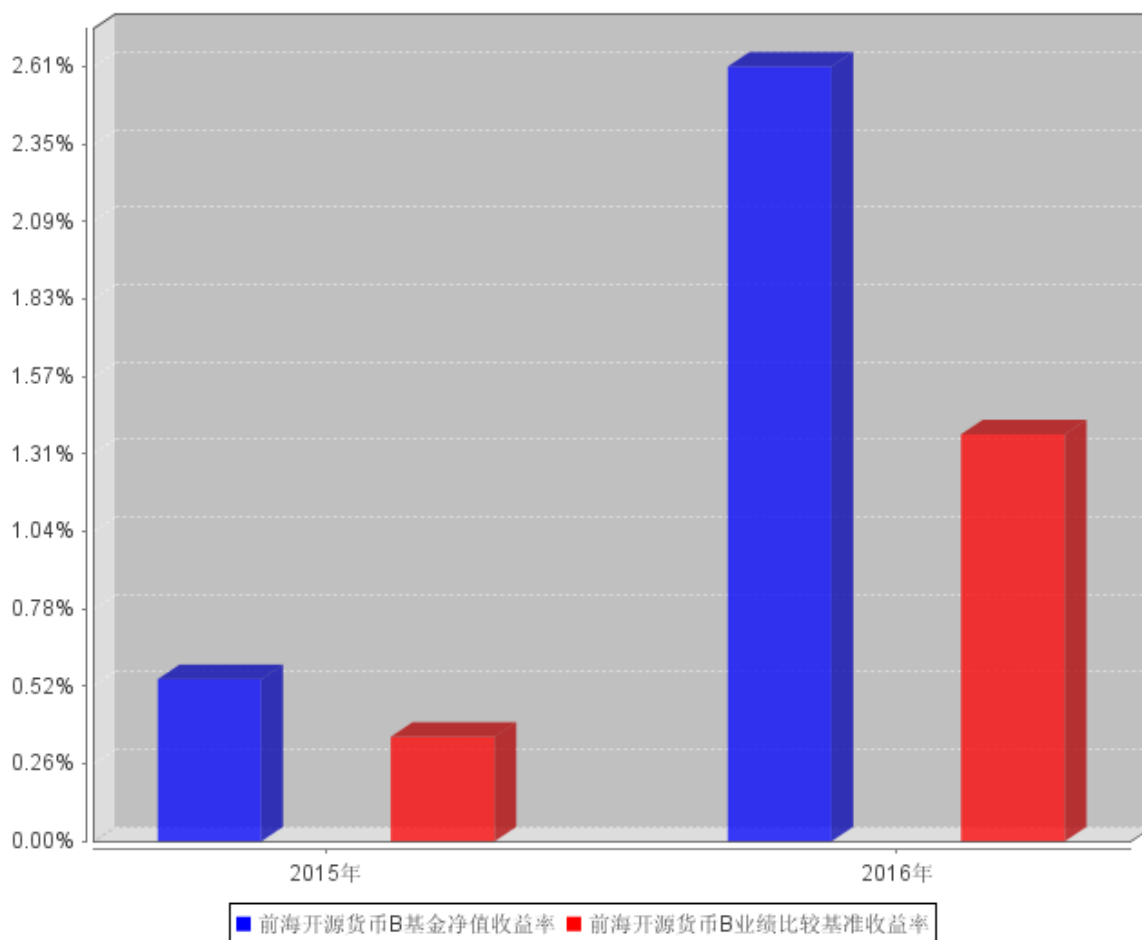




注：本基金的建仓期为 6 个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同规定。截至 2016 年 12 月 31 日止，本基金建仓期结束未满 1 年。

### 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：本基金的基金合同于 2015 年 9 月 29 日生效，2015 年本基金净值增长率与同期业绩比较基准收益率按本基金各类基金份额实际存续期计算。

### 3.3 其他指标

无。

### 3.4 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

前海开源货币 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
2016	480,533.80	-	4,338.88	484,872.68	
2015	96,146.90	-	321.00	96,467.90	
合计	576,680.70	-	4,659.88	581,340.58	

单位：人民币元

前海开源货币 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
2016	143,830,360.70	806.32	1,845,313.75	145,676,480.77	
2015	9,907,791.46	-	135,163.54	10,042,955.00	

合计	153,738,152.16	806.32	1,980,477.29	155,719,435.77	
----	----------------	--------	--------------	----------------	--

注：本基金的基金合同于 2015 年 9 月 29 日生效，截止 2016 年 12 月 31 日，本基金成立未满三年。

## § 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

前海开源基金管理有限公司（以下简称“前海开源基金”）于 2012 年 12 月 27 日经中国证监会批准，2013 年 1 月 23 日注册成立，截至报告期末，注册资本为 2 亿元人民币。其中，开源证券股份有限公司、北京市中盛金期投资管理有限公司、北京长和世纪资产管理有限公司和深圳市和合投信资产管理合伙企业(有限合伙)各持股权 25%。目前，前海开源基金分别在北京、上海设立分公司，在深圳设立华南营销中心；直销中心覆盖珠三角、长三角和京津冀环渤海经济区，为公司的快速发展奠定了组织和区域基础。经中国证监会批准，前海开源基金控股子公司——前海开源资产管理有限公司（以下简称“前海开源资管”）已于 2013 年 9 月 5 日在深圳市注册成立，并于 2013 年 9 月 18 日取得中国证监会核发的《特定客户资产管理业务资格证书》。截至报告期末，前海开源资管的股东结构为：前海开源基金管理有限公司出资 18000 万，占比 100%。

截至报告期末，前海开源基金旗下管理 45 只开放式基金，资产管理规模超过 600 亿元。

#### 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		
刘静	本基金的基金经理、公司联席投资总监、固定收益部负责人	2015 年 9 月 29 日	-	15 年	刘静女士，经济学硕士。历任长盛基金管理有限公司债券高级交易员、基金经理助理、长盛货币市场基金基金经理、长盛全债指数增强型债券投资基金基金经理、长盛积极配置债券投资基金基金经理，现任前海开源基金管理有限公司董事总经理、联席投资总监、固定收益部负责人。

周彦	—	2016 年 5 月 24 日	2016 年 12 月 5 日	9 年	周彦女士，南京大学硕士研究生。2007 年 7 月至 2015 年 11 月任招商银行资产负债管理部交易员。现任职于前海开源基金管理有限公司固定收益部。
----	---	-----------------	-----------------	-----	--

注：①对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离任日期”为根据公司决定确定的解聘日期，对此后的非首任基金经理，“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

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《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金销售管理办法》和《证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则、《基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，没有损害基金持有人利益。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

## 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

基金管理人根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》（2011 年修订）的规定，针对股票市场、债券市场交易等投资管理活动，以及授权、研究分析、投资决策、交易执行等投资管理活动相关的各个环节，制定了《前海开源基金管理有限公司公平交易管理办法》、《前海开源基金管理有限公司异常交易监控管理办法》等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内部控制，完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估，以及履行相关的报告和信息披露义务，切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为，保护投资者合法权益。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗

下管理的所有基金和投资组合。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内基金管理人管理的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没有超过该证券当日成交量的 5%的情况。

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2016 年全年，国内宏观经济底部徘徊，未见明显拐点，但增长亦未失速。从 GDP 构成分项来看，基建投资增速维持高位，房地产销售大幅回升，制造业投资、民间投资、消费增速均有所回落，大宗商品价格的大幅上涨推动 PPI 同比增速在年末转正并快速上行，宏观经济运行在一年的供给侧改革后，亟需从基本运行机制上进一步深化改革寻找新的增长点。国际形势风云变幻，英国脱离欧盟、特朗普当选新一任美国总统、意大利修宪公投失败等事件层出不穷，美联储在开启加息进程后全球流动性拐点或已现，新兴市场国家面临更大的挑战。

回顾年内的货币及债券市场，营改增细则的调整和信用风险的爆发使得债市在二季度迎来首波调整，信用债三季度随着经济数据的证伪收益率又再度调头下行，超长期利率债表现亮眼，而随着美联储加息意图的逐渐确立，央行去金融杠杆的政策思路逐步浮出水面，10 月起资金面已向偏紧转向。11 月开始资金价格持续攀升，引发二级市场去杠杆加剧，非银机构进入收益率暴跌、赎回加剧、浮亏扩大的负循环中，12 月 16 日，中央经济工作会议定调货币政策稳健中性，要把控流动性闸门，也使得国内对流动性环境的惯性宽松预期发生转变。考虑到债市的主要负面因素仍未消除，对 2017 年的债市走势仍保持谨慎。

具体操作上，本产品于 2016 年在上半年信用风险频发的时段，严格排查持仓风险，确保所持资产安全；在三季度收益率持续低迷的情况下，本产品适度拉长久期，以尽量获取较高的持有期收益；四季度考虑到央行对资产泡沫风险的担忧和货币政策日趋稳健，本产品安排了大量流动性在 2016 年 12 月底前到期，以应对年底可能发生的流动性紧张引发的货币基金大比例赎回，同时择机减持短融、存单等估值波动较大的资产，根据流动性管理的需求着重配置短期存款及回购类资产，降低久期风险和组合的负偏离压力。由于已经对年末的资金面紧张情况有所预期，本产品在年末收益率高企的时点有充足的头寸锁定了一批高息资产，静态收益率大幅提升。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金本报告期内，A 类基金份额净值收益率为 2.3665%，同期业绩比较基准收益率为

1.3725%，B类基金份额净值收益率为2.6123%，同期业绩比较基准收益率为1.3725%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2017年本基金将在密切跟踪基本面、政策面和资金面前提下，综合分析本基金的份额变动，提前做好债券与存款之间的配置计划，保持组合的较高流动性和安全性，积极把握市场结构性机会，争取通过在合适的时点锁定高收益的存款和灵活控制短融仓位博取资本利得收入为投资者创造更多额外收益。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益的角度出发，依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。公司监察稽核部门按照规定的权限和程序，通过实时监控、现场检查、重点抽查和人员询问等方法，独立地开展基金运作和公司管理的合规性稽核，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事会和公司管理层出具监察稽核报告。

本报告期内，本基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

(1) 本年度，我公司采取外聘律师和内部专业人士相结合的方式，对各业务部门进行了相关法律法规培训和职业道德培训，进一步提高了我公司从业人员的合规素质和职业道德修养。

(2) 本年度，我公司按照证监会的要求对公司治理、投资、研究、交易、基金会计、注册登记、人力资源、基金销售等主要业务进行定期稽核工作。同时，对信息技术、用户权限、通信管理与视频监控、基金直销、后台运营、内幕交易防控等相关业务开展了专项稽核工作，检查业务开展的合规性和制度执行的有效性等。

(3) 通过事前合规防范、事中系统控制、事后完善纠偏的方式，全面加强了对公司产品日常投资运作的管理与监控，保证投资符合既定的投资决策程序与业务流程，基金投资组合及个股投资符合比例控制的要求，严格执行分级授权制度，保证基金投资独立、公平。

(4) 全面参与新产品设计、新业务拓展工作，负责日常合同审查，监督客户投诉处理。积极参与证监会新规定出台前的讨论并提出修改建议。

(5) 完成各基金及公司的各项信息披露工作，保证所披露信息的真实性、准确性和完整性；重视媒体监督和投资者关系管理工作。

(6) 按照规定向人民银行报送反洗钱相关报表和报告，按监管要求制定客户洗钱风险划分的标准，并升级了客户洗钱风险划分系统。



本基金管理人承诺将依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

#### 4.7 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，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。估值委员会由总经理、督察长、基金事务部、研究部、投资部、监察稽核部、金融工程部、交易部负责人及其他指定相关人员组成。估值委员会成员均具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各自领域的理论知识，熟悉相关政策法规，并具有丰富的实践经验。基金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。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定提供固定收益品种的估值数据。

本基金本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

#### 4.8 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《前海开源现金增利货币市场基金基金合同》，本基金每日将各级基金份额的已实现收益全额分配给基金份额持有人。

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

本基金本报告期内，未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

2016 年度，基金托管人在前海开源现金增利货币市场基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

### 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

2016 年度，前海开源基金管理有限公司在前海开源现金增利货币市场基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金

持有人利益的行为。

根据相关法律法规及《前海开源现金增利货币市场基金基金合同》，本基金每日将各级基金份额的已实现收益全额分配给基金份额持有人。

### 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

2016 年度，由前海开源基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关前海开源现金增利货币市场基金的年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

## § 6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字【2017】48460025 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	前海开源现金增利货币市场基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的前海开源现金增利货币市场基金的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是基金管理人前海开源基金管理有限公司的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）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，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。
注册会计师的责任段	我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价基

	金管理人选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 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。	
审计意见段	我们认为，上述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监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了前海开源现金增利货币市场基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和净值变动情况。	
注册会计师的姓名	邢向宗	邹菁
会计师事务所的名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	
会计师事务所的地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层	
审计报告日期	2017 年 3 月 23 日	

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：前海开源现金增利货币市场基金

报告截止日：2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	9,409,854,441.27	750,040,116.99
结算备付金		-	147,948,095.24
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	2,567,460,142.91	711,741,232.98
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		2,344,922,755.12	711,741,232.98
资产支持证券投资		222,537,387.79	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	3,815,336,432.98	564,801,992.20
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	47,978,473.89	11,651,372.81
应收股利		-	-
应收申购款		14,350,333.56	85,146.20
递延所得税资产		-	-

其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		15,854,979,824.61	2,186,267,956.42
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2016年12月31日</b>	<b>上年度末 2015年12月31日</b>
<b>负 债:</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	10,000,000.00
应付赎回款		87,873.86	-
应付管理人报酬		2,284,299.69	455,301.66
应付托管费		692,212.02	137,970.18
应付销售服务费		76,287.70	15,540.82
应付交易费用	7.4.7.7	163,952.16	7,961.15
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		1,985,137.17	135,484.54
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	359,000.00	56,000.00
负债合计		5,648,762.60	10,808,258.35
<b>所有者权益:</b>			
实收基金	7.4.7.9	15,849,331,062.01	2,175,459,698.07
未分配利润	7.4.7.10	-	-
所有者权益合计		15,849,331,062.01	2,175,459,698.07
负债和所有者权益总计		15,854,979,824.61	2,186,267,956.42

注：①报告截止日 2016 年 12 月 31 日，前海开源货币 A 基金份额净值 1.000 元，基金份额总额 39,254,291.77 份，前海开源货币 B 基金份额净值 1.000 元，基金份额总额 15,810,076,770.24 份。

②本基金的基金合同于 2015 年 9 月 29 日生效，上年度会计期间为 2015 年 9 月 29 日（基金合同生效日）到 2015 年 12 月 31 日。

## 7.2 利润表

会计主体：前海开源现金增利货币市场基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2016年1月1日至2016 年12月31日	上年度可比期间 2015年9月29日(基 金合同生效日)至 2015年12月31日

<b>一、收入</b>		174,215,305.15	12,327,635.41
1.利息收入		171,728,809.68	12,316,568.17
其中：存款利息收入	7.4.7.11	61,223,317.49	6,636,142.68
债券利息收入		71,317,027.40	1,379,774.45
资产支持证券利息收入		2,990,272.29	-
买入返售金融资产收入		36,198,192.50	4,300,651.04
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		2,407,262.83	11,067.24
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	2,407,262.83	11,067.24
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	79,232.64	-
<b>减：二、费用</b>		28,053,951.70	2,188,212.51
1.管理人报酬	7.4.10.2.1	18,154,972.38	1,549,527.44
2.托管费	7.4.10.2.2	5,501,506.86	469,553.77
3.销售服务费	7.4.10.2.3	597,984.55	58,371.01
4.交易费用	7.4.7.19	380.12	-
5.利息支出		3,337,002.28	48,720.29
其中：卖出回购金融资产支出		3,337,002.28	48,720.29
6.其他费用	7.4.7.20	462,105.51	62,040.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		146,161,353.45	10,139,422.90
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		146,161,353.45	10,139,422.90

注：本基金的基金合同于 2015 年 9 月 29 日生效，上年度会计期间为 2015 年 9 月 29 日（基金合同生效日）到 2015 年 12 月 31 日。

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：前海开源现金增利货币市场基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 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）	2,175,459,698.07	-	2,175,459,698.07
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	146,161,353.45	146,161,353.45
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）	13,673,871,363.94	-	13,673,871,363.94
其中：1. 基金申购款	40,517,383,238.54	-	40,517,383,238.54
2. 基金赎回款	-26,843,511,874.60	-	-26,843,511,874.60
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）	-	-146,161,353.45	-146,161,353.45
五、期末所有者权益（基金净值）	15,849,331,062.01	-	15,849,331,062.01
项目	上年度可比期间 2015 年 9 月 29 日（基金合同生效日）至 2015 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）	2,076,277,239.93	-	2,076,277,239.93
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	10,139,422.90	10,139,422.90
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）	99,182,458.14	-	99,182,458.14
其中：1. 基金申购款	619,176,752.58	-	619,176,752.58
2. 基金赎回款	-519,994,294.44	-	-519,994,294.44
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）	-	-10,139,422.90	-10,139,422.90
五、期末所有者权益（基金净值）	2,175,459,698.07	-	2,175,459,698.07

注：本基金的基金合同于 2015 年 9 月 29 日生效，上年度会计期间为 2015 年 9 月 29 日（基金合同生效日）到 2015 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：

<u>蔡颖</u>	<u>李志祥</u>	<u>任福利</u>
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

前海开源现金增利货币市场基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可【2015】2080 号文《关于准予前海开源现金增利货币市场基金注册的批复》，由前海开源基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《前海开源现金增利货币市场基金基金合同》及其他法律法规公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次募集期间为 2015 年 9 月 18 日至 2015 年 9 月 24 日，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 2,076,267,084.22 元，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2015]02230059 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《前海开源现金增利货币市场基金基金合同》于 2015 年 9 月 29 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 2,076,277,239.93 份基金份额，其中认购资金利息折合 10,155.71 份基金份额。本基金的基金管理人为前海开源基金管理有限公司，本基金托管人为交通银行股份有限公司。

### 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颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《前海开源现金增利货币市场基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金本报告期末的财务状况以及本报告期间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

-

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 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

##### (1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

##### (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

#### 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

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。



金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

为了避免债券投资的摊余成本与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离，从而对基金持有人的利益产生稀释或不公平的结果，基金管理人于每一计价日采用债券投资的公允价值计算影子价格。当基金资产净值与影子价格的偏离达到或超过基金资产净值的 0.25% 时，基金管理人应根据风险控制的需要调整组合，使基金资产净值更能公允地反映基金资产价值。

计算影子价格时按如下原则确定债券投资的公允价值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；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，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场，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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额。每份基金份额面值为 1.00 元。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 收入/(损失)的确认和计量

债券投资在持有期间应取得的按摊余成本和实际利率计算确定的利息扣除适用情况下应由债

券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

债券投资处置时其公允价值与摊余成本之间的差额确认为投资收益。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小则按直线法计算。

#### 7.4.4.9 费用的确认和计量

本基金的管理费、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的也可按直线法计算。

#### 7.4.4.10 基金的收益分配政策

- 1、本基金同一类别内的每份基金份额享有同等分配权；
- 2、本基金收益分配方式为红利再投资，免收再投资的费用；
- 3、“每日分配、按日支付”。本基金根据每日基金收益情况，以每万份基金已实现收益为基准，为投资人每日计算当日收益并分配，每日进行支付。投资人当日收益分配的计算保留到小数点后 2 位，小数点后第 3 位按去尾原则处理。因去尾形成的余额进行再次分配，直到分完为止；
- 4、本基金根据每日收益情况，将当日收益全部分配，若当日已实现收益大于零时，为投资人记正收益；若当日已实现收益小于零时，为投资人记负收益；若当日已实现收益等于零时，当日投资人不记收益；
- 5、本基金每日进行收益计算并分配时，每日收益支付方式只采用红利再投资(即红利转基金份额)方式，投资人可通过赎回基金份额获得现金收益；若投资人在当日收益支付时，若当日净收益大于零，则为基金份额持有人增加相应的基金份额；若当日净收益等于零，则保持基金份额持有人基金份额不变；基金管理人将采取必要措施尽量避免基金净收益小于零，若当日净收益小于零，则相应缩减基金份额持有人基金份额；
- 6、当日申购的基金份额自下一个工作日起，享有基金的收益分配权益；当日赎回的基金份额自下一个工作日起，不享有基金的收益分配权益；
- 7、在不违反法律法规、基金合同的约定以及对基金份额持有人利益无实质性不利影响的情况下，基金管理人可调整基金收益的分配原则和支付方式，不需召开基金份额持有人大会；
- 8、法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

#### 7.4.4.11 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

（1）对于在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

（2）对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种（可转换债券、资产支持证券和私募债券除外），按照中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

### 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

本基金本报告期末发生会计政策变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期末发生会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期末发生会计差错更正。

### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开

营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税补充政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 于 2016 年 5 月 1 日前，以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。对证券投资基金管理人运用基金买卖债券的差价收入免征营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金管理人运用基金买卖债券的转让收入免征增值税，对金融同业往来利息收入亦免征增值税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖债券的差价收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。

## 7.4.7 重要财务报表项目的说明

### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
活期存款	20,854,441.27	40,116.99
定期存款	9,389,000,000.00	750,000,000.00
其中：存款期限 1-3 个月	1,650,000,000.00	200,000,000.00
存款期限 3 个月以上	5,589,000,000.00	-
存款期限 1 个月以内	2,150,000,000.00	550,000,000.00
其他存款	-	-
合计：	9,409,854,441.27	750,040,116.99

### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2016 年 12 月 31 日			
		摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度
债券	交易所市场	-	-	-	-
	银行间市场	2,344,922,755.12	2,344,639,000.00	-283,755.12	0.00%
	合计	2,344,922,755.12	2,344,639,000.00	-283,755.12	0.00%
资产支持证券		222,537,387.79	222,497,387.79	-40,000.00	0.00%

合计		2,567,460,142.91	2,567,136,387.79	-323,755.12	0.00%
项目		上年度末 2015年12月31日			
		摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度
债券	交易所 市场	-	-	-	-
	银行间 市场	711,741,232.98	713,429,000.00	1,687,767.02	0.08%
	合计	711,741,232.98	713,429,000.00	1,687,767.02	0.08%

注：1、偏离金额=影子定价-摊余成本；

2、偏离度=偏离金额/基金资产净值。

### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末未持有衍生金融资产/负债。

### 7.4.7.4 买入返售金融资产

#### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
买入返售证券_银行间	3,815,336,432.98	-
合计	3,815,336,432.98	-
项目	上年度末 2015年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
买入返售证券_交易所	10,000,000.00	-
买入返售证券_银行间	554,801,992.20	-
合计	564,801,992.20	-

#### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
----	--------------------	---------------------

应收活期存款利息	2,521.95	1,611.08
应收定期存款利息	10,587,093.39	534,523.82
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	-	48,891.60
应收债券利息	32,208,512.09	10,176,187.99
应收买入返售证券利息	2,633,192.80	890,158.32
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	2,547,153.66	-
合计	47,978,473.89	11,651,372.81

注：“其他”为应收资产支持证券利息。

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末未持有其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
交易所市场应付交易费用	-	-
银行间市场应付交易费用	163,952.16	7,961.15
合计	163,952.16	7,961.15

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
预提费用	359,000.00	56,000.00
合计	359,000.00	56,000.00

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

前海开源货币 A		
项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	5,750,429.65	5,750,429.65

本期申购	174,834,789.36	174,834,789.36
本期赎回(以“-”号填列)	-141,330,927.24	-141,330,927.24
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	39,254,291.77	39,254,291.77

金额单位：人民币元

前海开源货币 B		
项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	2,169,709,268.42	2,169,709,268.42
本期申购	40,342,548,449.18	40,342,548,449.18
本期赎回(以“-”号填列)	-26,702,180,947.36	-26,702,180,947.36
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	15,810,076,770.24	15,810,076,770.24

注：申购含红利再投、转换入份（金）额；赎回含转换出份（金）额。

## 7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

前海开源货币 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	484,872.68	-	484,872.68
本期基金份额交易产生的变动数	-	-	-
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-484,872.68	-	-484,872.68
本期末	-	-	-

单位：人民币元

前海开源货币 B			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	145,676,480.77	-	145,676,480.77
本期基金份额交易	-	-	-

产生的变动数			
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-145,676,480.77	-	-145,676,480.77
本期末	-	-	-

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年9月29日(基金合同生效日)至2015年12月31日
活期存款利息收入	235,928.69	77,346.01
定期存款利息收入	60,083,343.55	5,522,857.16
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	406,304.19	1,035,883.84
其他	497,741.06	55.67
合计	61,223,317.49	6,636,142.68

注：“其他”为申购款利息收入。

#### 7.4.7.12 股票投资收益

##### 7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间内无股票投资收益。

#### 7.4.7.13 债券投资收益

##### 7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年9月29日(基金合同生效日)至2015年12月31日
债券投资收益——买卖债券(、债转股及债券到期兑付)差价收入	2,407,262.83	11,067.24
债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	2,407,262.83	11,067.24

##### 7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------



	2016年1月1日至2016年12月31日	2015年9月29日(基金合同生效日)至2015年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	13,242,331,805.10	19,994,735.63
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	13,135,891,997.06	19,980,791.89
减：应收利息总额	104,032,545.21	2,876.50
买卖债券差价收入	2,407,262.83	11,067.24

#### 7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间内无债券赎回差价收入。

#### 7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间内无债券申购差价收入。

#### 7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年 12月31日	上年度可比期间 2015年9月29日(基金合同生效日)至2015年12月31日
卖出资产支持证券成交总额	44,913,659.42	-
减：卖出资产支持证券成本总额	44,481,000.00	-
减：应收利息总额	432,659.42	-
资产支持证券投资收益	0.00	-

#### 7.4.7.14 贵金属投资收益

##### 7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

本基金本报告期内及上年度可比期间内无贵金属投资收益。

##### 7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间内无贵金属买卖差价收入。

##### 7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间内无贵金属赎回差价收入。

**7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入**

本基金本报告期内及上年度可比期间内无贵金属申购差价收入。

**7.4.7.15 衍生工具收益****7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

本基金本报告期内及上年度可比期间内无买卖权证差价收入。

**7.4.7.15.2 衍生工具收益 ——其他投资收益**

本基金本报告期内及上年度可比期间内无其他衍生工具投资收益。

**7.4.7.16 股利收益**

本基金本报告期内及上年度可比期间内无股利收益。

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

本基金本报告期内及上年度可比期间内无公允价值变动收益。

**7.4.7.18 其他收入**

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12 月31日	上年度可比期间 2015年9月29日(基金合同生效日) 至2015年12月31日
基金赎回费收入	-	-
其他	79,232.64	-
合计	79,232.64	-

注：“其他”为逾期反售利息收入、债券募集期利息返还等。

**7.4.7.19 交易费用**

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年 12月31日	上年度可比期间 2015年9月29日(基金合同生 效日)至2015年12月31日
交易所市场交易费用	20.12	-
银行间市场交易费用	360.00	-
合计	380.12	-

**7.4.7.20 其他费用**

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	上年度可比期间 2015年9月29日(基金合同生效日)至2015年12月31日
审计费用	50,000.00	40,000.00
信息披露费	300,000.00	10,000.00
汇划费	75,805.51	5,640.00
债券托管账户维护费	34,500.00	6,000.00
其他	1,800.00	400.00
合计	462,105.51	62,040.00

注：“其他”为证券账户开户费，代垫银行询证费用及查询服务等。

#### 7.4.7.21 分部报告

-

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

本基金于 2017 年 1 月 12 日发布《关于前海开源现金增利货币市场基金增加 E 类基金份额并修改基金合同、托管协议的公告》，经基金管理人、基金托管人协商一致，自 2017 年 1 月 13 起，本基金增加收取销售服务费的 E 类基金份额，详见相关公告。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
前海开源基金管理有限公司（“前海开源基金”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
交通银行股份有限公司（“交通银行”）	基金托管人、基金代销机构
开源证券股份有限公司（“开源证券”）	基金管理人股东、基金代销机构
北京市中盛金期投资管理有限公司	基金管理人股东
北京长和世纪资产管理有限公司	基金管理人股东
深圳市和合投信资产管理合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
前海开源资产管理有限公司	基金管理人的子公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

-

### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

#### 7.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内未通过关联方交易单元进行股票交易。

#### 7.4.10.1.2 债券交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内未通过关联方交易单元进行债券交易。

#### 7.4.10.1.3 债券回购交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

#### 7.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内未通过关联方交易单元进行权证交易。

#### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内及上年度可比期间内未通过关联方交易单元进行交易，无佣金产生。

### 7.4.10.2 关联方报酬

#### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月 31日	上年度可比期间 2015年9月29日(基金合同生效 日)至2015年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	18,154,972.38	1,549,527.44
其中：支付销售机构的客户维护费	1,597.06	0.41

注：本基金的管理费按前一日资产净值的 0.33% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.33\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初 5 个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

本基金管理人按照与基金代销机构签订的基金销售协议约定，依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的客户维护费，用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，客户维护费从基金管理费中列支。

## 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	2015 年 9 月 29 日(基金合同生效日)至 2015 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	5,501,506.86	469,553.77

注：本基金的托管费按前一日资产净值的 0.10% 年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初 5 个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

## 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	前海开源货币 A	前海开源货币 B	合计
前海开源基金管理有限公司	38,574.93	529,653.67	568,228.60
交通银行股份有限公司	988.45	-	988.45
开源证券股份有限公司	548.42	-	548.42
合计	40,111.80	529,653.67	569,765.47
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2015 年 9 月 29 日(基金合同生效日)至 2015 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	前海开源货币 A	前海开源货币 B	合计
前海开源基金管理有限公司	2,697.65	48,715.66	51,413.31
交通银行股份有限公司	87.48	-	87.48
合计	2,785.13	48,715.66	51,500.79

注：本基金 A 类基金份额的年销售服务费率为 0.25%，对于由 B 类降级为 A 类的基金份额持有人，年销售服务费率应自其降级后的下一个工作日起适用 A 类基金份额的费率。B 类基金份额的年销售服务费率为 0.01%，对于由 A 类升级为 B 类的基金份额持有人，年销售服务费率应自其升级后

的下一个工作日起享受 B 类基金份额的费率。两类基金份额的销售服务费计提的计算公式相同，具体如下：

$$H = E \times \text{年销售服务费率} \div \text{当年天数}$$

H 为每日该类基金份额应计提的基金销售服务费

E 为前一日该类基金份额的基金资产净值

基金销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给登记机构，由登记机构代付给销售机构，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延至最近可支付日支付。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
交通银行股份有限公司	49,842,202.74	20,047,229.32	-	-	-	-
上年度可比期间 2015 年 9 月 29 日(基金合同生效日)至 2015 年 12 月 31 日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

份额单位：份

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	
	前海开源货币 A	前海开源货币 B
基金合同生效日（2015 年 9 月 29 日）持有的基金份额	-	0.00
期初持有的基金份额	-	0.00
期间申购/买入总份额	-	181,066,367.26
期间因拆分变动份额	-	-

减：期间赎回/卖出总份额	-	80,933,993.51
期末持有的基金份额	-	100,132,373.75
期末持有的基金份额 占基金总份额比例	-	0.6319%

项目	上年度可比期间 2015年9月29日(基金合同生效日)至2015年12月31日	
	前海开源货币 A	前海开源货币 B
基金合同生效日(2015年9月29日)持有的基金份额	-	-
期初持有的基金份额	-	-
期间申购/买入总份额	-	-
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	-	-
期末持有的基金份额 占基金总份额比例	-	-

#### 7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

#### 7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2016年1月1日至2016年12月31日		上年度可比期间 2015年9月29日(基金合同生效日)至 2015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
交通银行股份有限公司	20,854,441.27	235,928.69	40,116.99	77,346.01

注：本基金的银行存款由基金托管人交通银行股份有限公司保管，按适用利率或约定利率计息。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间内未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内及上年度可比期间内无其他关联交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况

金额单位：人民币元

## 前海开源货币A

已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	本期利润分配合计	备注
480,533.80	-	4,338.88	484,872.68	-

## 前海开源货币B

已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	本期利润分配合计	备注
143,830,360.70	806.32	1,845,313.75	145,676,480.77	-

**7.4.12 期末（2016年12月31日）本基金持有的流通受限证券****7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本基金本报告期末无因认购新发或增发而持有流通受限证券。

**7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

**7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券****7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

截至本报告期末2016年12月31日止,本基金无从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款,无抵押债券。

**7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

截至本报告期末2016年12月31日止,本基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款,无抵押债券。

**7.4.13 金融工具风险及管理**

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

**7.4.13.1 风险管理政策和组织架构**

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设,建立了以监察及风险控制委员会、督察长、风险控制委员会、监察稽核部、金融工程部和相关业务部门构成的多层次风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立监察及风险控制委员会,负责制定风险管理的宏观政策,审议通过风险控制的总体措施等;本基金的基金管理人设立督察长制度,积极对公司各项制度、业



务的合法合规性及内部控制制度的执行情况进行监察、稽核，定期和不定期向董事会报告公司内部风险控制执行情况；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部、金融工程部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人交通银行股份有限公司，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险。信用等级评估以内部信用评级为主，外部信用评级为辅。内部债券信用评级主要考察发行人的经营风险、财务风险和流动性风险，以及信用产品的条款和担保人的情况等。此外，本基金的基金管理人根据信用产品的内部评级，通过单只信用产品投资占基金资产净值的比例及占发行量的比例进行控制，且通过分散化投资以分散信用风险。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
A-1	479,726,640.41	341,982,363.03
A-1 以下	-	-
未评级	389,815,347.68	369,758,869.95
合计	869,541,988.09	711,741,232.98

注：未评级债券为国债、央票及政策性金融债等。债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	1,475,380,767.03	-
合计	1,475,380,767.03	-

注：未评级债券为国债、央票及政策性金融债等。债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持大部分证券在证券交易所或银行间同业市场交易，除在“期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制的情况外，其余均能及时变现。

#### 7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

### 7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金主要投资于银行间市场交易的固定收益品种，此外还持有银行存款、结算备付金、买入返售金融资产等利率敏感性资产，因此存在相应的利率风险。本基金的基金管理人每日通过“影子定价”对本基金面临的市场风险进行监控，定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

#### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2016年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	9,409,854,441.27	-	-	-	9,409,854,441.27
交易性金融资产	2,567,460,142.91	-	-	-	2,567,460,142.91
买入返售金融资产	3,815,336,432.98	-	-	-	3,815,336,432.98
应收利息	-	-	-	47,978,473.89	47,978,473.89
应收申购款	-	-	-	14,350,333.56	14,350,333.56
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	15,792,651,017.16	-	-	62,328,807.45	15,854,979,824.61
负债					
应付赎回款	-	-	-	87,873.86	87,873.86
应付管理人报酬	-	-	-	2,284,299.69	2,284,299.69
应付托管费	-	-	-	692,212.02	692,212.02
应付销售服务费	-	-	-	76,287.70	76,287.70
应付交易费用	-	-	-	163,952.16	163,952.16
应付利润	-	-	-	1,985,137.17	1,985,137.17
其他负债	-	-	-	359,000.00	359,000.00
负债总计	-	-	-	5,648,762.60	5,648,762.60
利率敏感度缺口	15,792,651,017.16	-	-	56,680,044.85	15,849,331,062.01
上年度末 2015年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	750,040,116.99	-	-	-	750,040,116.99
结算备付金	147,948,095.24	-	-	-	147,948,095.24
交易性金融资产	711,741,232.98	-	-	-	711,741,232.98
买入返售金融资产	564,801,992.20	-	-	-	564,801,992.20
应收利息	-	-	-	11,651,372.81	11,651,372.81

应收申购款	-	-	-	85,146.20	85,146.20
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	2,174,531,437.41	-	-	11,736,519.01	2,186,267,956.42
负债					
应付证券清算款	-	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00
应付管理人报酬	-	-	-	455,301.66	455,301.66
应付托管费	-	-	-	137,970.18	137,970.18
应付销售服务费	-	-	-	15,540.82	15,540.82
应付交易费用	-	-	-	7,961.15	7,961.15
应付利润	-	-	-	135,484.54	135,484.54
其他负债	-	-	-	56,000.00	56,000.00
负债总计	-	-	-	10,808,258.35	10,808,258.35
利率敏感度缺口	2,174,531,437.41	-	-	928,260.66	2,175,459,698.07

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2016年12月31日）	上年度末（2015年12月31日）
	基准点利率增加0.25%	-1,150,725.82	668,595.26
基准点利率减少0.25%	1,152,857.96	-668,595.26	

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变化而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，及时可靠地对风险进

行跟踪和控制。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

##### (a) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

##### (i) 各层次金融工具公允价值

于 2016 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属于第一层次的余额为 0 元，属于第二层次的余额为 2,567,460,142.91 元，属于第三层次的余额为 0 元；于 2015 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属于第一层次的余额为 0 元，属于第二层次的余额为 711,741,232.98 元，属于第三层次的余额为 0 元。

##### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关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。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额 无。

##### (c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2016 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2015 年 12 月 31 日：同)。

##### (d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位:人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	固定收益投资	2,567,460,142.91	16.19
	其中: 债券	2,344,922,755.12	14.79
	资产支持证券	222,537,387.79	1.40
2	买入返售金融资产	3,815,336,432.98	24.06
	其中: 买断式回购的买入返售金融资产	-	-
3	银行存款和结算备付金合计	9,409,854,441.27	59.35
4	其他各项资产	62,328,807.45	0.39
5	合计	15,854,979,824.61	100.00

### 8.2 债券回购融资情况

金额单位:人民币元

序号	项目	占基金资产净值的比例 (%)	
1	报告期内债券回购融资余额	2.23	
	其中: 买断式回购融资	-	
序号	项目	金额	占基金资产净值的比例 (%)
2	报告期末债券回购融资余额	-	-
	其中: 买断式回购融资	-	-

注: 报告期内债券回购融资余额占基金资产净值的比例为报告期内每个交易日融资余额占资产净值比例的简单平均值。

#### 债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20% 的说明

本基金本报告期内债券正回购的资金余额未超过基金资产净值的 20%

### 8.3 基金投资组合平均剩余期限

#### 8.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	59
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	120

报告期内投资组合平均剩余期限最低值	52
-------------------	----

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

本基金本报告期内投资组合平均剩余期限无超过 120 天的情况。

### 8.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值比例 (%)	各期限负债占基金资产净值比例 (%)
1	30 天以内	42.05	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天(含)—60 天	4.84	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	0.37	-
3	60 天(含)—90 天	12.56	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天(含)—120 天	37.18	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	120 天(含)—397 天(含)	3.01	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	99.64	-

### 8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明

本基金本报告期内投资组合平均剩余存续期无超过 240 天的情况。

### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	838,046,457.79	5.29
	其中：政策性金融债	838,046,457.79	5.29
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	869,541,988.09	5.49
6	中期票据	-	-
7	同业存单	637,334,309.24	4.02

8	其他	-	-
9	合计	2,344,922,755.12	14.80
10	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	57,885,968.52	0.37

### 8.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量(张)	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	160401	16 农发 01	3,800,000	379,983,423.11	2.40
2	140201	14 国开 01	1,000,000	100,075,167.27	0.63
3	041651014	16 西矿股 CP001	1,000,000	100,024,242.06	0.63
4	160201	16 国开 01	1,000,000	99,978,853.79	0.63
5	111695193	16 富邦华 一银行 CD025	1,000,000	99,909,711.81	0.63
6	120223	12 国开 23	1,000,000	99,885,244.20	0.63
7	111699457	16 厦门农 商行 CD072	1,000,000	99,677,447.78	0.63
8	111696831	16 九江银 行 CD056	900,000	89,584,975.45	0.57
9	011699775	16 闽投 SCP001	600,000	59,995,686.14	0.38
10	160309	16 进出 09	600,000	57,885,968.52	0.37

### 8.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在 0.25(含)-0.5%间的次数	-
报告期内偏离度的最高值	0.1558%
报告期内偏离度的最低值	-0.1106%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0660%

#### 报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25%情况说明

本基金本报告期内负偏离度的绝对值无达到 0.25%的情况。

#### 报告期内正偏离度的绝对值达到 0.5%情况说明

本基金本报告期内正偏离度的绝对值无达到 0.5%的情况。



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

金额单位：人民币元

序号	证券代码	证券名称	数量（份）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	116323	万科 1A1	1,000,000	100,000,000.00	0.63
2	131972	借呗 02A1	400,000	40,000,000.00	0.25
3	131965	借呗 01A1	220,000	22,000,000.00	0.14
4	142047	花呗 04A1	200,000	20,018,387.79	0.13
5	116384	万科 2A1	200,000	20,000,000.00	0.13
6	131935	花呗 02A1	100,000	10,000,000.00	0.06
7	1689226	16 金诚 2A1	100,000	5,475,000.00	0.03
8	1689246	16 上和 1A1	100,000	5,044,000.00	0.03

**8.9 投资组合报告附注****8.9.1**

本基金采用“摊余成本法”计价，即计价对象以买入成本列示，按票面利率或商定利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内平均摊销，每日计提收益。

**8.9.2 期末其他各项资产构成**

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	47,978,473.89
4	应收申购款	14,350,333.56
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	62,328,807.45

**8.9.3 投资组合报告附注的其他文字描述部分**

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
前海开源货币 A	1,121	35,017.21	20,405,754.84	51.98%	18,848,536.93	48.02%
前海开源货币 B	85	186,000,903.18	15,799,372,024.26	99.93%	10,704,745.98	0.07%
合计	1,206	13,142,065.56	15,819,777,779.10	99.81%	29,553,282.91	0.19%

注：① 分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数(即期末基金份额总额)。

② 户均持有的基金份额合计=期末基金份额总额/期末持有人户数合计。

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	前海开源货币 A	5,041,305.66	12.8427%
	前海开源货币 B	-	-
	合计	5,041,305.66	0.0000%

注：分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数(即期末基金份额总额)。

**9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况**

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	前海开源货币 A	>100
	前海开源货币 B	0
	合计	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	前海开源货币 A	0
	前海开源货币 B	0
	合计	0

**§ 10 开放式基金份额变动**

单位：份

	前海开源货币 A	前海开源货币 B
基金合同生效日（2015 年 9 月 29 日）基金份额总额	34,070,939.93	2,042,206,300.00
本报告期期初基金份额总额	5,750,429.65	2,169,709,268.42
本报告期基金总申购份额	174,834,789.36	40,342,548,449.18
减:本报告期基金总赎回份额	141,330,927.24	26,702,180,947.36
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期期末基金份额总额	39,254,291.77	15,810,076,770.24

注：总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

**§ 11 重大事件揭示****11.1 基金份额持有人大会决议**

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**

本报告期内，基金管理人无重大人事变动；
---------------------

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。
------------------------------

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

为本基金提供审计服务的会计师事务所为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），本报告期内未发生变更。

### 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

本报告期基金管理人、托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚的情形。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
万联证券	1	-	-	-	-	-
财达证券	1	-	-	-	-	-

(1)根据中国证监会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）的有关规定，我公司制定了租用证券公司交易单元的选择标准和程序：

#### A: 选择标准

- ①公司经营行为规范，财务状况和经营状况良好；
- ②公司具有较强的研究能力，能及时、全面地为基金提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专门研究报告；
- ③公司内部管理规范，能满足基金操作的保密要求；
- ④建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯服务。

#### B: 选择流程

公司研究部门定期对券商服务质量从以下几方面进行量化评比，并根据评比的结果选择席位：

- ①服务的主动性。主要针对证券公司承接调研课题的态度、协助安排上市公司调研、以及就有关

专题提供研究报告和讲座；

②研究报告的质量。主要是指证券公司所提供研究报告是否详实，投资建议是否准确；

③资讯提供的及时性及便利性。主要是指证券公司提供资讯的时效性、及时性以及提供资讯的渠道是否便利、提供的资讯是否充足全面。

(2)本基金本报告期租用证券公司交易单元未进行股票投资，无佣金产生。

### 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
万联证券	-	-	-	-	-	-
财达证券	20,023,202.19	100.00%	270,000,000.00	100.00%	-	-

### 11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

报告期内每个交易日，本基金偏离度绝对值均未超过 0.5%。

### 11.9 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	前海开源基金管理有限公司旗下基金 2015 年度最后一个交易日基金资产净值、基金份额净值及基金份额累计净值公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 1 月 4 日
2	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加腾元基金为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 1 月 11 日
3	前海开源基金管理有限公司关于降低旗下开放式基金在天天基金销售平台申购金额下限的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 1 月 18 日

4	前海开源现金增利货币市场基金 2015 年第 4 季度报告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 1 月 22 日
5	前海开源现金增利货币市场基金 2016 年春节假期前暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 2 月 1 日
6	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加平安证券为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 2 月 29 日
7	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金参加好买基金费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 3 月 3 日
8	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金在大同证券开通定投业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 3 月 11 日
9	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加利得基金为代销机构并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 3 月 18 日
10	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金参加同花顺费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 3 月 22 日
11	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金增加钱景财富为代销机构并开通定投和转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 3 月 22 日
12	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加英大证券为代	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 3 月 30 日

	销机构的公告		
13	前海开源现金增利货币市场基金 2015 年年度报告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人的官 方网站	2016 年 3 月 30 日
14	前海开源现金增利货币市场基金 2015 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 3 月 30 日
15	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金参加新兰德费率优惠活动公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 3 月 31 日
16	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加华龙证券为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 4 月 6 日
17	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加鑫鼎盛为代销机构及开通定投和转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 4 月 8 日
18	前海开源基金管理有限公司关于银河证券费率调整的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 4 月 18 日
19	前海开源现金增利货币市场基金 2016 年第 1 季度报告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 4 月 21 日
20	前海开源现金增利货币市场基金 2016 年五一节假期前暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 4 月 27 日
21	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金增加伯嘉基金为代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 4 月 29 日
22	前海开源基金管理有限公司关	中国证券报、上海证券报、	2016 年 4 月 29

	于旗下基金增加金斧子为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	证券时报	日
23	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金增加汇成基金为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年4月29 日
24	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加广州证券为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年5月5 日
25	前海开源基金管理有限公司关于和讯公司费率调整的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年5月11 日
26	前海开源现金增利货币市场基金招募说明书(更新)摘要(2016年第1号)	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年5月12 日
27	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金增加联讯证券为代销机构并开通定投和转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年5月24 日
28	前海开源基金管理有限公司关于聘任基金经理助理的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年5月26 日
29	关于前海开源现金增利货币市场基金增加安信证券为代销机构并开通定投和转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年5月31 日
30	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加盈	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年6月1 日



	米财富申购补差费率优惠活动的公告		
31	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加凯恩斯基金为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年6月6 日
32	前海开源现金增利货币市场基金 2016 年端午节假期前暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年6月6 日
33	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加京西票号为代销机构并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年6月7 日
34	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金参加华泰证券费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年6月20 日
35	前海开源基金管理有限公司关于调整个人投资者开立基金账户的证件类型公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年6月21 日
36	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金投资资产支持证券的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年6月21 日
37	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金在陆金所资管开通定投业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016年6月24 日
38	前海开源基金管理有限公司关	中国证券报、上海证券报、	2016年7月19

	于旗下基金增加晟视天下为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	证券时报	日
39	前海开源现金增利货币市场基金 2016 年第 2 季度报告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 7 月 19 日
40	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加广源达信为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 7 月 26 日
41	前海开源基金管理有限公司关于诺亚正行费率调整的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 7 月 27 日
42	前海开源基金管理有限公司关于华安证券费率调整的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 7 月 27 日
43	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金在新浪仓石开通定投业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 7 月 28 日
44	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金在中期资产开通转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 7 月 28 日
45	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下开放式基金赎回份额下限的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 8 月 23 日
46	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加蛋卷基金为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 8 月 24 日
47	前海开源现金增利货币市场基金 2016 年半年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 8 月 30 日
48	前海开源现金增利货币市场基	中国证券报、上海证券报、	2016 年 8 月 30

	金 2016 年半年度报告	证券时报、基金管理人的官方网站	日
49	关于前海开源现金增利货币市场基金增加新时代证券为代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 8 月 31 日
50	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金增加华融金融为代销机构及开通定投和转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 9 月 9 日
51	前海开源现金增利货币市场基金 2016 年中秋节假期前暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 9 月 12 日
52	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金增加奕丰金融为代销机构并开通定投和转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 9 月 20 日
53	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金增加招商证券为代销机构及开通定投业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 9 月 23 日
54	关于前海开源现金增利货币市场基金增加部分代销机构并开通定投和转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 9 月 26 日
55	前海开源现金增利货币市场基金 2016 年国庆节假期前暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 9 月 27 日
56	前海开源现金增利货币市场基	中国证券报、上海证券报、	2016 年 10 月

	金基金合同内容摘要（2016 年 10 月修订）	证券时报	15 日
57	关于前海开源现金增利货币市场基金根据《货币基金监督管理办法》变更法律文件的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 10 月 15 日
58	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金增加创金启富为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 10 月 19 日
59	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金增加电盈基金为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 10 月 20 日
60	前海开源现金增利货币市场基金 2016 年第 3 季度报告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 10 月 26 日
61	前海开源基金管理有限公司关于降低旗下开放式基金在创金启富销售平台申购金额下限的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 11 月 4 日
62	前海开源基金管理有限公司关于降低旗下开放式基金在同花顺销售平台申购金额下限的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 11 月 4 日
63	前海开源基金管理有限公司关于华融金融费率调整的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 11 月 7 日
64	前海开源基金管理有限公司关于钱景财富费率调整的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 11 月 7 日

65	前海开源基金管理有限公司关于新浪仓石费率调整的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 11 月 11 日
66	前海开源基金管理有限公司关于广源达信费率调整的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 11 月 11 日
67	前海开源现金增利货币市场基金招募说明书(更新)摘要(2016 年第 2 号)	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 11 月 12 日
68	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金增加宜信普泽为代销机构及开通定投和转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 12 月 15 日
69	关于前海开源现金增利货币市场基金增加华融证券为代销机构并开通定投和转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 12 月 19 日
70	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金增加基煜基金为代销机构及开通转换业务并参与其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 12 月 22 日
71	前海开源基金管理有限公司关于北京微动利费率调整的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 12 月 28 日
72	前海开源基金管理有限公司关于泰诚财富费率调整的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 12 月 28 日
73	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分基金通过蛋卷基金定投申购起点金额的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2016 年 12 月 28 日

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，基金管理人依据《货币市场基金监督管理办法》和《关于实施〈货币市场基金监督管理办法〉有关问题的规定》对本基金的法律文件进行变更。具体内容详见基金管理人于 2016 年 10 月 15 日在中国证监会指定媒介发布的相关公告。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- (1) 中国证券监督管理委员会批准前海开源现金增利货币市场基金设立的文件
- (2) 《前海开源现金增利货币市场基金基金合同》
- (3) 《前海开源现金增利货币市场基金托管协议》
- (4) 《前海开源现金增利货币市场基金招募说明书》
- (5) 基金管理人业务资格批件和营业执照
- (6) 前海开源现金增利货币市场基金在指定报刊上各项公告的原稿

### 13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

### 13.3 查阅方式

- (1) 投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件；
- (2) 投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人前海开源基金管理有限公司，客户服务电话：4001-666-998（免长途话费）；
- (3) 投资者可访问本基金管理人公司网站，网址：[www.qhkyfund.com](http://www.qhkyfund.com)。

前海开源基金管理有限公司  
2017 年 3 月 30 日