

# 招商财富宝交易型货币市场基金 2016 年年 度报告摘要

2016 年 12 月 31 日

基金管理人：招商基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2017 年 3 月 31 日

## § 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 2017 年 3 月 30 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。

本报告财务资料已经审计，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了 2016 年度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 6 月 30 日（基金合同生效日）起至 12 月 31 日止。

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金简称	招商财富宝货币 ETF（场内简称：财富宝 E）	
基金主代码	002852	
交易代码	002852	
基金运作方式	契约型、交易型开放式	
基金合同生效日	2016 年 6 月 30 日	
基金管理人	招商基金管理有限公司	
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	2,577,214,796.40 份	
基金合同存续期	不定期	
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所	
上市日期	2016-07-18	
下属分级基金的基金简称:	财富宝 A	财富宝 E
下属分级基金的交易代码:	002852	511850
报告期末下属分级基金的份额总额	2,095,152,712.48 份	4,820,620.84 份

注：本基金 A 级份额净值为 1 元，本基金 E 级份额净值为 100 元。

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在兼顾基金资产的安全性和高流动性的前提下，力争实现超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	<p>本基金以严谨的市场价值分析为基础，采用稳健的投资组合策略，通过对短期金融工具的组合操作，在保持本金的安全性与资产流动性的同时，追求稳定的当期收益。</p> <p>根据宏观经济指标、货币政策的研究，确定组合平均剩余到期期限；根据各期限各品种的流动性、收益性以及信用水平来确定组合资产配置；根据市场资金供给情况对组合平均剩余期限以及投资品种比例进行适当调整；</p> <p>在保证组合流动性的前提下，利用现代金融分析方法和工具，寻找价值被低估的投资品种和无风险套利机会。</p> <p>合理有效分配基金的现金流，保持本基金的流动性。</p> <p>1、本基金主要投资策略的制定将依据以下投资方法和技术：收益率曲线研究、短期资金市场的资金供给与需求研究、企业信用分析、市场结构研究</p> <p>2、本基金具体操作策略：滚动配置策略、久期控制策略、套利策略、时机选择策略。</p>
业绩比较基准	人民币活期存款基准利率（税后）
风险收益特征	本基金为货币市场基金，其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金、混合型基金和债券型基金。

## 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		招商基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	潘西里	田青
	联系电话	0755-83196666	010-67595096
	电子邮箱	cmf@cmfchina.com	tianqingl.zh@ccb.com
客户服务电话		400-887-9555	010-67595096
传真		0755-83196475	010-67595865

## 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	<a href="http://www.cmfchina.com">http://www.cmfchina.com</a>
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

## § 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 6 月 30 日(基金合同生效日)-2016 年 12 月 31 日	
	财富宝 A	财富宝 E
本期已实现收益	2,696,588.73	6,865,009.57
本期利润	2,696,588.73	6,865,009.57
本期净值收益率	1.2973%	1.3930%
3.1.2 期末数据和指标	2016 年末	
期末基金资产净值	2,095,152,712.48	482,062,083.92
期末基金份额净值	1.00	100.00

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，由于本基金采用摊余成本法核算，所以，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、本基金无持有人认购或交易基金的各项费用；

3、本基金每日计算当日收益并分配，收益分配方式为红利再投资。

4、本基金合同于 2016 年 6 月 30 日生效，截止本报告期末成立未满 1 年。本报告期为非完整会计年度。

## 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

财富宝 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	0.7358%	0.0022%	0.0894%	0.0000%	0.6464%	0.0022%
过去六个月	1.2644%	0.0020%	0.1789%	0.0000%	1.0855%	0.0020%
自基金合同 生效起至今	1.2973%	0.0027%	0.1799%	0.0000%	1.1174%	0.0027%

注：本基金收益分配为按日结转份额。

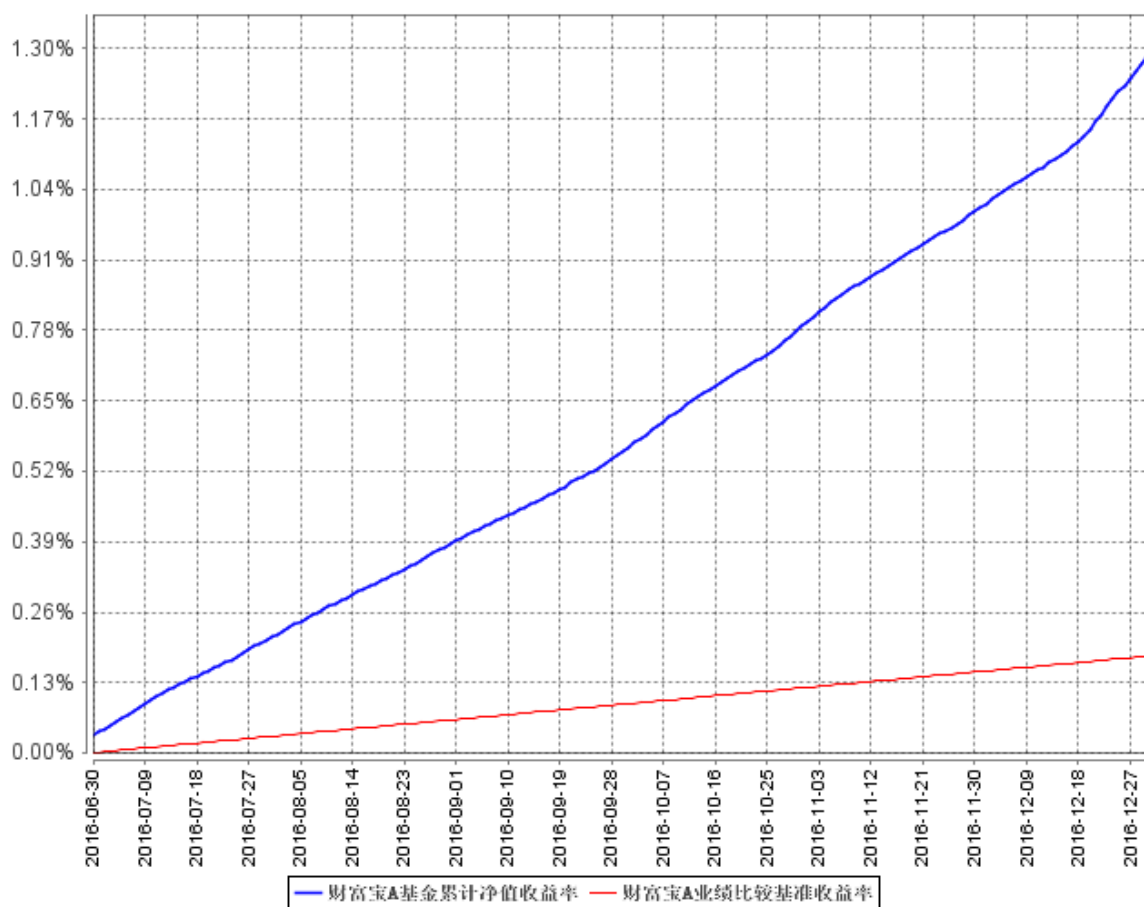
财富宝 E

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	0.7961%	0.0021%	0.0894%	0.0000%	0.7067%	0.0021%
过去六个月	1.3600%	0.0021%	0.1789%	0.0000%	1.1811%	0.0021%
自基金合同 生效起至今	1.3930%	0.0028%	0.1799%	0.0000%	1.2131%	0.0028%

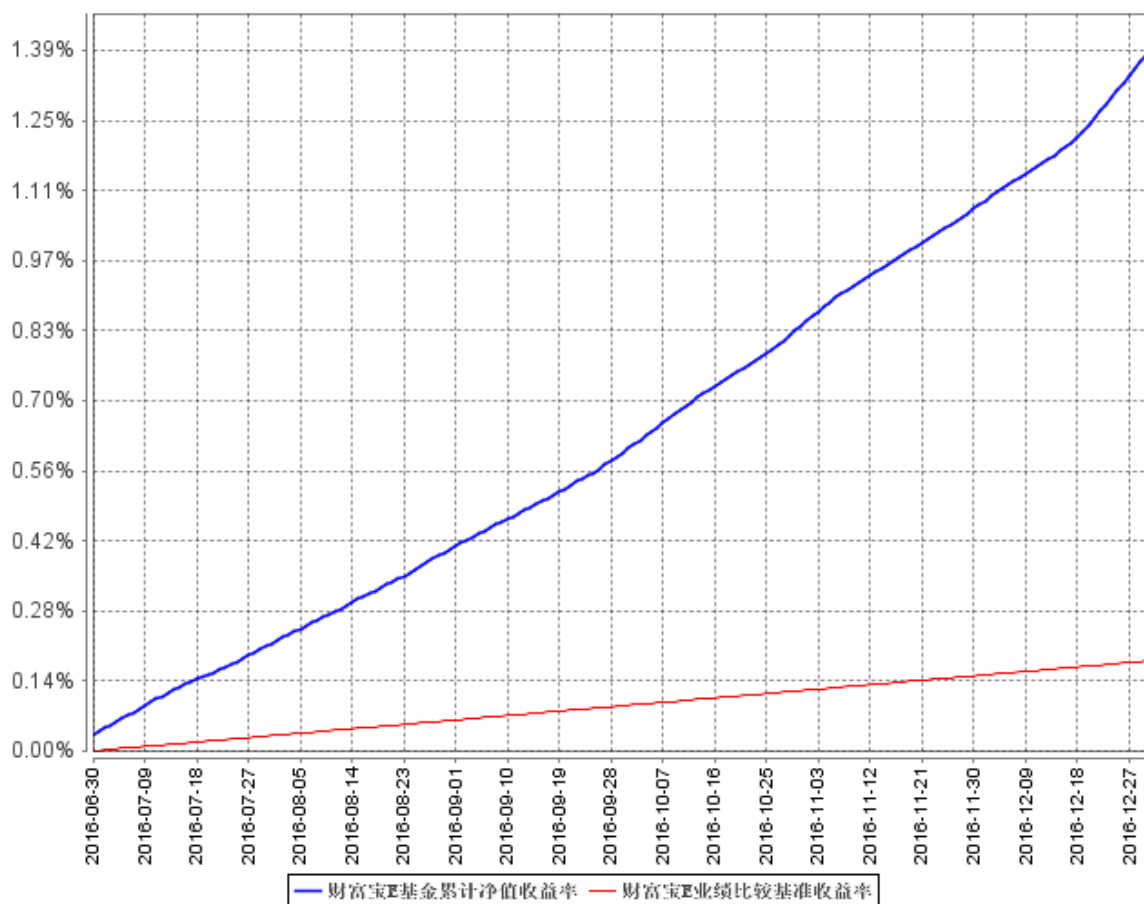
注：本基金收益分配为按日结转份额。

### 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

财富宝A基金累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



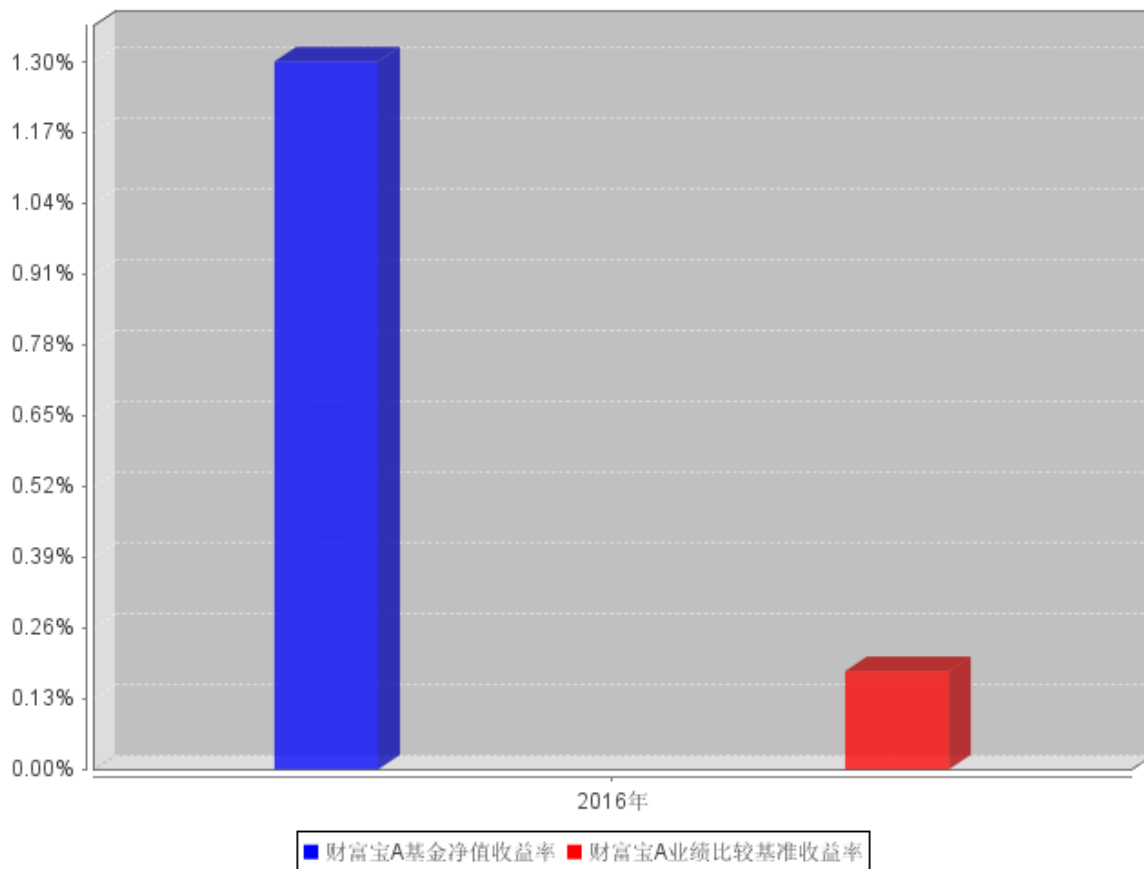
财富宝E基金累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金合同于 2016 年 6 月 30 日生效，截至本报告期末基金成立未满一年。自基金成立日起 6 个月内为建仓期，建仓期结束时各项资产配置比例符合合同约定。

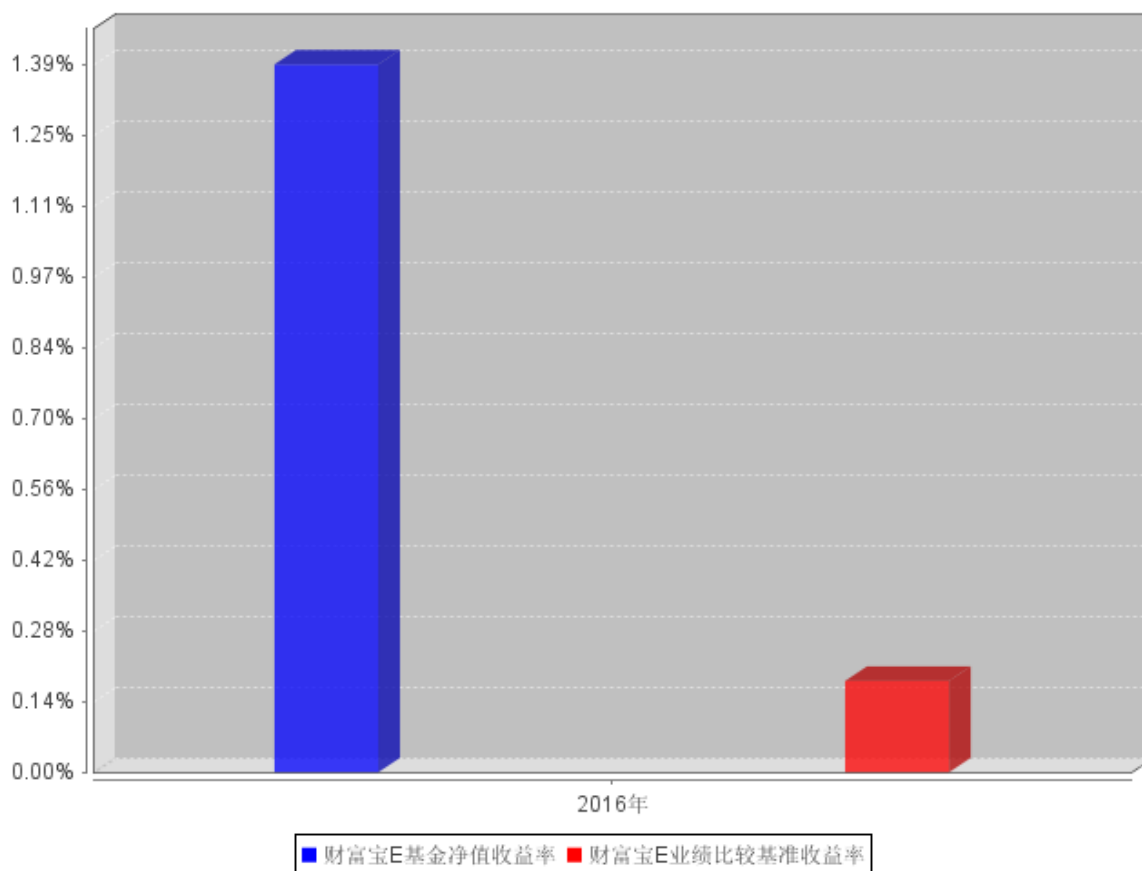
### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

财富宝A自基金合同生效以来基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图





### 财富宝E自基金合同生效以来基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金合同于2016年6月30日生效，截至2016年12月31日成立未满1年，故成立当年净值增长率按当年实际存续期计算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

#### 1、财富宝 A

单位：人民币元

财富宝 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年6月30日(基金合同生效日)至2016年12月31日	2,696,588.73	-	-	2,696,588.73	-
合计	2,696,588.73	-	-	2,696,588.73	-

#### 2、财富宝 E

单位：人民币元

财富宝 E					
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年6月30日(基金合同生效日)至	6,865,009.57	-	-	6,865,009.57	-

2016年12月31日					
合计	6,865,009.57	-	-	6,865,009.57	-

注：1、本基金采取的收益分配方式是：每日计算投资人账户当日所产生的收益并分配；

2、本基金合同于 2016 年 6 月 30 日生效，截止 2016 年 12 月 31 日未成立未满 1 年，故 2016 年的数据为非完整会计年度。

## § 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

招商基金管理有限公司于 2002 年 12 月 27 日经中国证监会（2002）100 号文批准设立。目前，公司注册资本为人民币 2.1 亿元，招商银行股份有限公司持有公司全部股权的 55%，招商证券股份有限公司持有公司全部股权的 45%。

招商基金管理有限公司首批获得企业年金基金投资管理人资格、基本养老保险基金投资管理资格；2004 年获得全国社保基金投资管理人资格；同时拥有 QDII（合格境内机构投资者）资格、专户理财（特定客户资产管理计划）资格。

截至 2016 年 12 月 31 日，本基金管理人共管理 116 只基金，公募基金管理规模快速增长。截至 2016 年底，公募基金管理规模为 3455 亿元，行业排名第 9，非货币基金管理规模行业排名第 7。

2016 年度获奖情况如下：

金贝奖·2016 中国最佳基金公司 《21 世纪经济报道》

金帆奖·综合实力十强基金公司 《21 世纪经济报道》

金帆奖·基金公司最佳风控能力奖 《21 世纪经济报道》

华量奖·公募量化先锋奖 《每日经济新闻》

波特菲勒·最佳债券型基金产品奖（招商双债增强） 《新浪网》

金鼎奖·最具创新力公司 《每日经济新闻》

金鼎奖·最佳对冲型产品（复合策略） 《每日经济新闻》

观察家金融峰会·年度卓越竞争力基金公司 《经济观察报》

2016 年度北京金融业十大卓越品牌·品牌推广卓越奖 北京品牌协会、《北京商报》

2016 年度中国互联网金融金桔奖·最具竞争力互联网基金公司 《时代周报》

2016 东方财富风云榜·2016 年度最佳基金公司 《东方财富网》

2016 东方财富风云榜·2016 年度最受欢迎基金组合（招商超越组合） 《东方财富网》

## 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		
向霏	本基金的基金经理	2016年6月30日	-	10	女，工商管理硕士。2006年加入招商基金管理有限公司，先后曾任职于市场部、股票投资部、交易部，2011年起任固定收益投资部研究员，曾任招商现金增值开放式证券投资基金、招商理财7天债券型证券投资基金、招商招金宝货币市场基金及招商保证金快线货币市场基金基金经理，现任招商招钱宝货币市场基金、招商信用添利债券型证券投资基金（LOF）、招商招利1个月期理财债券型证券投资基金、招商招盈18个月定开债券型证券投资基金、招商财富宝交易型货币市场基金、招商中国信用机会定期开放债券型证券投资基金（QDII）、招商招轩债券型证券投资基金及招商招泰6个月定期开放债券型证券投资基金基金经理。
许强	本基金的基金经理	2016年6月30日	-	6	男，管理学学士。2008年9月加入毕马威华振会计师事务所，从事审计工作；2010年9月加入招商基金管理有限公司，曾任基金核算部基金会计，固定收益投资部研究员，现任招商理财7天债券型证券投资基金、招商保证金快线货币市场基金、招商招金宝货币市场基金、招商招恒纯债债券型证券投资基金、招商财富宝交易型货币市场基金、招商招裕纯债债券型证券投资基金、招商招悦纯债债券型证券投资基金、招商招元纯债债券型证券投资基金、招商招庆纯债债券型证券投资基金、招商招通纯债债券型证券投资基金、招商招盛纯债债券型证券投资基金、招商招旺纯债债券型证券投资基金、招商招怡纯债债券型证券投资基金、招商招惠纯债债券型证券投资基金、招商招琪纯债债券型证券投资基金、招商招丰纯债债券型证券投资基金、招商招顺纯债债券型证券投资基金、招商招祥纯债债券型证

					券投资基金、招商招旭纯债债券型证券投资基金及招商招华纯债债券型证券投资基金基金经理。
--	--	--	--	--	--

注：1、本基金首任基金经理的任职日期为本基金合同生效日，后任基金经理的任职日期以及历任基金经理的离任日期为公司相关会议作出决定的公告（生效）日期；

2、证券从业年限计算标准遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》中关于证券从业人员范围的相关规定。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

基金管理人声明：在本报告期内，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》等有关法律法规及其各项实施准则的规定以及《招商财富宝交易型货币市场基金基金合同》等基金法律文件的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的前提下，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，无损害基金持有人利益的行为。基金的投资范围以及投资运作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（以下简称“公司”）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，制定了《招商基金管理有限公司公平交易管理办法》，对投资决策的内部控制、交易执行的内部控制、公平交易实施情况的监控与检查稽核、异常交易的监控等进行了规定。为保证各投资组合在投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会，公司合理设置了各类资产管理业务之间以及各类资产管理业务内部的组织结构，建立了科学的投资决策体系，加强交易执行环节的内部控制，并通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

公司已建立较完善的研究方法和投资决策流程，确保各投资组合享有公平的投资决策机会。公司建立了所有组合适用的投资对象备选库，制定明确的备选库建立、维护程序。公司拥有健全的投资授权制度，明确投资决策委员会、投资总监、投资组合经理等各投资决策主体的职责和权限划分，投资组合经理在授权范围内可以自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。公司的相关研究成果向内部所有投资组合开放，在投资研究层面不存在各投资组合间不公平

的问题。

报告期内，公司按照法规要求，连续四个季度期间内、不同时间窗下（如日内、3 日内、5 日内）对公司管理的不同投资组合间的同向交易的交易价差进行分析，相关基金经理也对分析中发现的溢价率超过正常范围的情况进行了合理性解释。根据分析结果，公司旗下组合的同向交易情况基本正常，没有发现有明显异常并且无合理理由的同向交易异常情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

公司严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，严格禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。确因投资组合的投资策略或流动性等需要而发生的同日反向交易，公司要求相关投资组合经理提供决策依据，并留存记录备查，完全按照有关指数的构成比例进行投资的组合等除外。

本报告期内，本基金各项交易均严格按照相关法律法规、基金合同的有关要求执行。报告期内，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超过该证券当日成交量的 5% 的情形，在某指数型投资组合与某主动型投资组合之间发生过两次，原因是指数型投资组合为满足指数复制比例要求的投资策略需要。报告期内未发现其他有可能导致不公平交易和利益输送的重大异常交易行为。

### 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 年经济基本平稳，房地产销售和投资阶段性回暖，基建投资增速稳定，制造业投资持续下滑。年内受低库存、需求不差和供给收缩驱动，工业品价格上涨，产能去化行业盈利能力改善。国际方面，美国总统大选特朗普获胜，减税、增支、贸易保护的组合政策引发市场对 2017 年全球通胀和联储持续加息的担忧。CPI 全年低位震荡，PPI 三季度走出通缩区间，四季度快速上行。CPI 方面，服务类和居住类价格对 CPI 拉动较大，食品价格表现弱势；PPI 方面，供给侧改革收缩供给，叠加地产需求超预期、基建和 PPP 项目持续落地，钢铁、煤炭等部分工业品价格出现暴涨。

2016 年上半年货币政策整体以稳健中性为主，受制于人民币兑美元贬值预期，全年仅 1 次降准，央行整体以 MLF/OMO/PSL 等工具维持货币政策的灵活性；下半年央行通过拉长投放资金久期、抬升资金成本、季末年末谨慎投放等手段提升了资金成本，主动引导金融去杠杆，银行间回购利率平均大幅上行，债券市场出现明显调整。

招商财富宝交易型货币市场基金在运作期严格按照基金合同要求进行投资运作，2016 年一季度适当拉长久期增加同业存款配置，3 季度根据宏观政策变化缩短久期并减少存单配置，合理控

制久期和债券仓位，在保证组合流动性的前提下提高组合收益。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

招商财富宝 A 本报告期内份额净值收益率为 1.2973%，同期业绩比较基准收益率为 0.1799%，基金份额净值收益率优于业绩比较基准收益率 1.1174%；招商财富宝 E 本报告期内份额净值收益率为 1.3930%，同期业绩比较基准收益率为 0.1799%，基金份额净值收益率优于业绩比较基准收益率 1.2131%。

#### 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 2017 年，多空因素继续博弈，市场面临。一方面，政策调控房地产市场，财政赤字扩大空间有限，实体投资回报率低迷，经济仍有下行压力，中期来看基本面对债券市场仍有支撑。另一方面，中央去杠杆、防控金融风险的政策方针、通胀隐忧、联储持续加息预期、人民币贬值压力制约货币政策宽松空间，都对市场构成压力。整体来看，去杠杆、防风险在相当长的一段时间仍然是宏观政策调控的出发点，央行主要通过灵活调整公开市场投放规模和投放利率，同时辅以规范银行同业业务、细化市场管理等手段，以达到去化金融杠杆的目的。预计市场资金面将维持紧平衡状态，季末等部分时点受 MPA 考核等因素影响可能出现资金面波动，资金利率整体将较 2016 年明显上行，需重点关注美国加息进程、国内经济走势及国内监管政策的实施节奏。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金的估值业务严格按照相关的法律法规、基金合同以及《招商基金管理有限公司基金估值委员会管理制度》进行。基金核算部负责日常的基金资产的估值业务，执行基金估值政策。另外，公司设立由投资和研究部门、风险管理部、基金核算部、法律合规部负责人和基金经理代表组成的估值委员会。公司估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经历。公司估值委员会主要负责制定、修订和完善基金估值政策和程序，定期评价现有估值政策和程序的适用性及对估值程序执行情况进行监督。

投资和研究部门以及基金核算部共同负责关注相关投资品种的动态，评判基金持有的投资品种是否处于不活跃的交易状态或者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，从而确定估值日需要进行估值测算或者调整的投资品种；投资和研究部门定期审核公允价值的确认和计量；研究部提出合理的数量分析模型对需要进行估值测算或者调整的投资品种进行公允价值定价与计量并定期对估值政策和程序进行评价，以保证其持续适用；基金核算部定期审核估值政策和程序的一致性，并负责与托管行沟通估值调整事项；风险管理部负责估值委员会工作流程中的风险控制；法律合规部负责日常的基金估值调整结果的事后复核监

督工作；法律合规部与基金核算部共同负责估值调整事项的信息披露工作。

基金经理代表向估值委员会提供估值参考信息，参与估值政策讨论；对需采用特别估值程序的证券，基金及时启动特别估值程序，由公司估值委员会集体讨论议定特别估值方案并与托管行沟通后由基金核算部具体执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。截止报告期末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，由其按约定提供在银行间同业市场和交易所市场交易的债券品种的估值数据。

#### **4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

本报告期内，根据法律法规及《基金合同》的约定，本基金根据每日基金收益情况，以基金净收益为基准，为投资者每日计算当日收益并分配。本报告期内，财富宝 A 共分配利润人民币 2,696,588.73 元，财富宝 E 共分配利润人民币 6,865,009.57 元，不存在应分配但尚未实施分配的情况。

#### **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**

根据证监会《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条的相关要求，基金合同生效后，连续二十个工作日出现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情形的，基金管理人应当在定期报告中予以披露。

报告期内，本基金未发生连续二十个工作日出现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，本基金托管人在对招商财富宝交易型货币市场基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何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**

2016 年，招商财富宝交易型货币市场基金的管理人——招商基金管理有限公司在招商财富宝交易型货币市场基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，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

本托管人依法对招商基金管理有限公司编制和披露的招商财富宝交易型货币市场基金 2016 年年度报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

## § 6 审计报告

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计了招商财富宝交易型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 6 月 30 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日止期间的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注，并出具了无保留意见的审计报告。

投资者欲了解详细内容，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：招商财富宝交易型货币市场基金

报告截止日：2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	本期末 2016 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>	
银行存款	1,688,318,718.90
结算备付金	62,600,000.00
存出保证金	-
交易性金融资产	434,969,173.38
其中：股票投资	-
基金投资	-
债券投资	434,969,173.38
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	720,062,880.09
应收证券清算款	-
应收利息	5,306,438.37
应收股利	-
应收申购款	17,163,707.09
递延所得税资产	-



其他资产	-
资产总计	2,928,420,917.83
<b>负债和所有者权益</b>	<b>本期末 2016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	350,348,954.47
应付证券清算款	-
应付赎回款	188,634.32
应付管理人报酬	214,640.33
应付托管费	65,042.56
应付销售服务费	77,724.96
应付交易费用	37,032.71
应交税费	-
应付利息	65,092.08
应付利润	-
递延所得税负债	-
其他负债	209,000.00
负债合计	351,206,121.43
<b>所有者权益:</b>	
实收基金	2,577,214,796.40
未分配利润	-
所有者权益合计	2,577,214,796.40
负债和所有者权益总计	2,928,420,917.83

注：报告截止日 2016 年 12 月 31 日，招商财富宝货币基金 ETF A 基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 2,095,152,712.48 份；招商财富宝货币基金 ETF E 基金份额净值 100.0000 元，基金份额总额 4,820,620,84 份；总份额合计 2,099,973,333.32 份；

## 7.2 利润表

会计主体：招商财富宝交易型货币市场基金

本报告期：2016 年 6 月 30 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	本期
	2016年6月30日(基金合同生效日)至2016年12月31日
一、收入	11,972,614.72
1.利息收入	11,972,982.31
其中：存款利息收入	3,604,762.72
债券利息收入	1,446,376.65
资产支持证券利息收入	-

买入返售金融资产收入	6,921,842.94
其他利息收入	-
2.投资收益（损失以“-”填列）	-367.59
其中：股票投资收益	-
基金投资收益	-
债券投资收益	-367.59
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）	-
<b>减：二、费用</b>	2,411,016.42
1. 管理人报酬	1,074,442.05
2. 托管费	325,588.47
3. 销售服务费	394,073.58
4. 交易费用	-
5. 利息支出	308,295.83
其中：卖出回购金融资产支出	308,295.83
6. 其他费用	308,616.49
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	9,561,598.30
减：所得税费用	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	9,561,598.30

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：招商财富宝交易型货币市场基金

本报告期：2016年6月30日（基金合同生效日）至2016年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 2016年6月30日（基金合同生效日）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）	1,211,775,603.08	-	1,211,775,603.08
二、本期经营活动产生的	-	9,561,598.30	9,561,598.30

基金净值变动数（本期利润）			
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）	1,365,439,193.32	-	1,365,439,193.32
其中：1. 基金申购款	3,849,670,748.63	-	3,849,670,748.63
2. 基金赎回款	-2,484,231,555.31	-	-2,484,231,555.31
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）	-	-9,561,598.30	-9,561,598.30
五、期末所有者权益（基金净值）	2,577,214,796.40	-	2,577,214,796.40

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>金旭</u>	<u>欧志明</u>	<u>何剑萍</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

招商财富宝交易型货币市场基金（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”）《关于准予招商财富宝交易型货币市场基金注册的批复》（证监许可[2016]1071号文）批准，由招商基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《招商财富宝交易型货币市场基金基金合同》发售，基金合同于2016年6月30日生效。本基金为契约型、交易型开放式，存续期限不定，首次设立募集规模为1,211,775,603.08份基金份额。本基金的基金管理人为招商基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司（以下简称“中国建设银行”）。

本基金于2016年6月13日至2016年6月22日募集，募集期间净认购资金人民币1,211,729,222.07元，认购资金在募集期间产生的利息人民币46,381.01元，募集的有效认购份额及利息结转的基金份额合计1,211,775,603.08份。上述募集资金已由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了毕马威华振验字第1600206号验资报告。

招商财富宝货币ETF E基金份额于2016年7月18日开始在上海证券交易所上市交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《招商财富宝交易型货币市场基金基金合同》和截至报告期末最新公告的《招商财富宝交易型货币市场基金招募说明书》的有关规定，

本基金投资于法律法规或监管机构允许投资的金融工具，包括：现金，期限在一年以内（含一年）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、资产支持证券及中国证监会、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。未来若法律法规或监管机构允许基金投资其他基金的，在不改变基金投资目标、不改变基金风险收益特征，并且法律法规允许货币市场基金投资货币市场基金的条件下，本基金可投资其他货币市场基金，不需要召开基金份额持有人大会，具体投资比例限制按届时有效的法律法规和监管机构的规定执行。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采用：人民币活期存款基准利率（税后）。

### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础。本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，同时亦按照中国证监会颁布的《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〉》以及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》编制财务报表。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况、自 2016 年 6 月 30 日（基金合同生效日）至 2016 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为自 2016 年 6 月 30 日（基金合同生效日）至 2016 年 12 月 31 日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

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

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

本基金在初始确认时按取得资产或承担负债的目的把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、应收款项、持有至到期投资、可供

出售金融资产和其他金融负债。本基金现无金融资产分类为持有至到期投资和可供出售金融资产。本基金现无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本基金目前持有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变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### 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

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

取得债券投资支付的价款中包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，应当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商定利率每日计提应收利息，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；同时于每一估值日计算影子价格，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。

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本基金终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本基金终止确认该金融负债或其一部分。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

为了避免采用摊余成本法计算的基金资产净值与按其他可参考公允价值指标计算的基金资产净值发生重大偏离，从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果，基金管理人于每一估值日，采用金融工具的公允价值确定影子价格。

当影子定价确定的基金资产净值与摊余成本法计算的基金资产净值的负偏离度绝对值达到 0.25%时，基金管理人应当在 5 个交易日内将负偏离度绝对值调整到 0.25%以内。当正偏离度绝对值达到 0.5%时，基金管理人应当暂停接受申购并在 5 个交易日内将正偏离度绝对值调整到 0.5%以内。当负偏离度绝对值达到 0.5%时，基金管理人应当使用风险准备金或者自有资金弥补潜在资产损失，将负偏离度绝对值控制在 0.5%以内。当负偏离度绝对值连续两个交易日超过 0.5%时，基金管理人应当采用公允价值估值方法对持有投资组合的账面价值进行调整，或者采取暂停接受所有赎回申请并终止基金合同进行财产清算等措施。

计算影子价格时按如下原则确定金融工具的公允价值：：

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。

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或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，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。

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

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

- 本基金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；
- 本基金计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额。每份基金份额初始面值为人民币 1 元，E 类基金份额在基金合同生效日折算后的面值为 100 元。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金红利再投资和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，以及因类别调整而引起的 A、E 级基金份额之间的转换所产生的实收基金的变动。

#### 7.4.4.8 收入/(损失)的确认和计量

债券投资收益按相关债券于处置日成交金额与其成本的差额确认。

债券利息收入按债券投资的摊余成本与实际利率计算的金额扣除应由发行债券的企业代扣代缴的个人所得税（如适用）后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，逐日计提利息收入。

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

公允价值变动收益/(损失)核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且变动

计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。

#### 7.4.4.9 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、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。

本基金的交易费用用于进行股票、债券、权证等交易发生时按照确定的金额确认。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

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

本基金的其他费用如不影响估值日基金份额净值小数点后第四位，发生时直接计入基金损益；如果影响基金份额净值小数点后第四位的，应采用待摊或预提的方法，待摊或预提计入基金损益。

#### 7.4.4.10 基金的收益分配政策

本基金同一类别的每份基金份额享有同等分配权。本基金收益分配采用红利再投资方式。本基金根据每日收益情况，将当日收益全部分配。本基金场外份额根据每日基金收益情况，以每万份基金已实现收益为基准，为基金份额持有人每日计算当日收益并分配。本基金场内份额根据每日基金收益情况，以每百份基金已实现收益为基准，为基金份额持有人每日计算当日收益并分配。当日申购的基金份额自下一个工作日起享有基金的分配权益；当日赎回的基金份额自下一工作日起，不享有基金的分配权益。当日买入的基金份额自买入当日起享有基金的收益分配权益；当日卖出的基金份额自卖出当日起，不享有基金的收益分配权益。

#### 7.4.4.11 外币交易

本基金本报告期内无外币交易。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收

益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

对于在锁定期内的非公开发行股票，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》，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易所交易天数占锁定期内总交易所交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

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》，在上海证券交易所、深圳证券交易所及银行间同业市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

## 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

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

## 7.4.6 税项

根据财税字[1998]55号文《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号文《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、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》、财税[2017]2号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2015]125号文《关于内地与香港基金互认有关税收政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作，本基金及同类型基金适用的主要税项列示如下：

(a) 2016年4月30日（含）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。

(b) 证券投资基金管理人运用基金买卖债券的差价收入，暂免征收企业所得税，4月30日（含）前免征营业税。



(c)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(以下称营改增)试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。

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、债券收入免征增值税。

对香港市场投资者(包括单位和个人)通过基金互认买卖内地基金份额免征增值税。

(d)对基金取得的债券的利息收入,发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴 20%的个人所得税。

(e)关于香港市场投资者通过基金互认买卖内地基金份额的所得税问题:

对香港市场投资者(包括企业和个人)通过基金互认买卖内地基金份额取得的转让差价所得,暂免征收所得税。

对香港市场投资者(包括企业和个人)通过基金互认从内地基金分配取得的收益,由发行债券的企业向该内地基金分配利息时,对香港市场投资者按照 7%的税率代扣所得税,并由内地发行债券的企业向其主管税务机关办理扣缴申报。该内地基金向投资者分配收益时,不再扣缴所得税。

内地基金管理人应当向相关证券登记结算机构提供内地基金的香港市场投资者的相关信息。

(f)对投资者(包括个人和机构投资者)从基金分配中取得的收入,暂不征收个人所得税和企业所得税。

#### 7.4.7 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
招商基金管理有限公司	基金管理人
中国建设银行	基金托管人
招商银行股份有限公司(以下简称“招商银行”)	基金管理人的股东
招商证券股份有限公司(以下简称“招商证券”)	基金管理人的股东
招商财富资产管理有限公司	基金管理人的全资子公司
招商资产管理(香港)有限公司	基金管理人的全资子公司

注:本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

#### 7.4.8 本报告期的关联方交易

##### 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

本基金本报告期内无通过关联方交易单元进行的股票交易。

#### 7.4.8.1.2 债券交易

本基金本报告期内无通过关联方交易单元进行的债券交易。

#### 7.4.8.1.3 债券回购交易

本基金本报告期内无通过关联方交易单元进行的债券回购交易。

#### 7.4.8.1.4 权证交易

本基金本报告期内无通过关联方交易单元进行的权证交易。

#### 7.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内无应支付关联方的佣金。

### 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
	2016年6月30日(基金合同生效日)至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	1,074,442.05
其中：支付销售机构的客户维护费	88,706.97

注：支付基金管理人招商基金管理有限公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值\*0.33%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日基金管理人报酬=前一日基金资产净值×0.33%/当年天数。

#### 7.4.8.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2016年6月30日(基金合同生效日)至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	325,588.47

注：支付基金托管人中国建设银行的基金托管费按前一日基金资产净值\*0.10%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日基金托管费=前一日基金资产净值\*0.10%/当年天数。

#### 7.4.8.2.3 销售服务费

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2016年6月30日至2016年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	招商财富宝货币 基金 ETF A	招商财富宝货币 基金 ETF E	合计

招商基金管理有限公司	47,875.97	-	47,875.97
招商银行	65,723.42	-	65,723.42
招商证券	-	323.74	323.74
建设银行	76,131.34	-	76,131.34
合计	189,730.73	323.74	190,054.47

注：本基金的 A 类和 E 类基金份额的年销售服务费率均为 0.25%，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

招商财富宝货币基金 ETF 基金销售服务费=前一日基金资产净值×0.25% /当年天数

根据基金管理人招商基金管理有限公司 2016 年 8 月 10 日发布的《招商基金管理有限公司关于招商财富宝交易型货币市场基金 E 类份额销售服务费优惠活动的公告》，2016 年 8 月 10 日至 2017 年 2 月 9 日期间，招商财富宝货币基金 ETF E 的销售服务费按基金前一日的资产净值×0.01%的年费率来计提，因此本报告期内 2016 年 8 月 10 日至 2016 年 12 月 31 日，招商财富宝货币基金 ETF E 的销售服务费计算公式为：

招商财富宝货币基金 ETF E 的日销售服务费=前一日招商财富宝货币基金 ETF E 资产净值×0.01% /当年天数

#### 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

本基金本报告期内无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

本报告期内基金管理人无运用固有资金投资本基金的情况。

##### 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

本报告期末除基金管理人之外的其他关联方无投资本基金的情况。

#### 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 2016 年 6 月 30 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	43,318,718.90	83,483.39

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行保管，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

本基金本报告期内无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

## 7.4.9 期末（2016 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

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

### 7.4.9.2 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。

### 7.4.9.3 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

截至本报告期末 2016 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人民币 350,348,954.47 元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值 单价	数量（张）	期末估值总额
111618315	16 华夏 CD315	2017 年 1 月 3 日	98.05	1,000,000	98,050,000.00
120402	12 农发 02	2017 年 1 月 3 日	100.16	500,000	50,080,000.00
111611476	16 平安 CD476	2017 年 1 月 3 日	99.01	500,000	49,505,000.00
111617319	16 光大 CD319	2017 年 1 月 3 日	98.02	500,000	49,010,000.00
111614226	16 江苏银行 CD226	2017 年 1 月 3 日	97.95	500,000	48,975,000.00
160401	16 农发 01	2017 年 1 月 3 日	100	200,000	20,000,000.00
111696577	16 徽商银行 CD082	2017 年 1 月 3 日	99.36	150,000	14,904,000.00
140201	14 国开 01	2017 年 1 月 3 日	100.11	100,000	10,011,000.00
160204	16 国开 04	2017 年 1 月 3 日	99.97	100,000	9,997,000.00
合计				3,550,000	350,532,000.00

#### 7.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无因交易所市场债券正回购交易而抵押的债券。

## 7.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

### 7.4.10.1 公允价值

#### 7.4.10.1.1 以公允价值计量的金融工具

##### (a) 公允价值计量的层次

下表列示了本基金在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

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

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

第三层次输入值： 相关资产或负债的不可观察输入值。

单位：人民币元

持续的公允价值计量资产	本期末 (2016 年 12 月 31 日)			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
交易性金融资产				
股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	434,969,173.38	-	434,969,173.38
持续以公允价值计量的资产总额	-	434,969,173.38	-	434,969,173.38

2016 年，本基金上述持续以公允价值计量的资产和负债的第一层次与第二层次之间没有发生转换。本基金是在发生转换当年的报告期末确认各层次之间的转换。

#### (b) 第二层次的公允价值计量

对于本基金投资的证券交易所上市的证券，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）、或属于限售期间等情况时，本基金将相应进行估值方法的变更。根据估值方法的变更，本基金综合考虑估值调整中采用的可观察与不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关证券公允价值的层次。

2016 年，本基金上述持续和非持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生该变更。

对于在资产负债表日以公允价值计量的交易性金融资产的公允价值信息，本基金在估计公允价值时运用的主要方法和假设参见本年度报告正文附注 7.4.4.4 和 7.4.4.5。

#### (c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2016 年 12 月 31 日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具。

### 7.4.10.1.2 其他金融工具的公允价值 (年末非以公允价值计量的项目)

其他金融工具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之间无重大差异。

## § 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	434,969,173.38	14.85
	其中：债券	434,969,173.38	14.85
	资产支持证券	-	-

2	买入返售金融资产	720,062,880.09	24.59
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
3	银行存款和结算备付金合计	1,750,918,718.90	59.79
4	其他各项资产	22,470,145.46	0.77
5	合计	2,928,420,917.83	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		3.72
	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	350,348,954.47	13.59
	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基金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

在本报告期内本货币市场基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的 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	78
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	103
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	10

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

本基金合同约定：“本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日均不得超过 120 天”，本报告期内，本基金未发生超标情况。

### 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的比例 (%)	各期限负债占基金资产净值的比例 (%)
1	30 天以内	39.81	13.59
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-

2	30 天(含)—60 天	8.14	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	39.17	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天(含)—120 天	-	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	120 天(含)—397 天(含)	25.63	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
合计		112.76	13.59

#### 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

本基金合同约定：“本基金投资组合的平均剩余存续期不得超过 240 天”，本报告期内，本基金未发生超标情况。

#### 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	90,053,510.40	3.49
	其中：政策性金融债	90,053,510.40	3.49
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	79,930,223.27	3.10
6	中期票据	-	-
7	同业存单	264,985,439.71	10.28
8	其他	-	-
9	合计	434,969,173.38	16.88
10	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

#### 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	111618315	16 华夏 CD315	1,000,000	97,767,555.33	3.79
2	120402	12 农发 02	500,000	50,042,873.84	1.94
3	111611476	16 平安 CD476	500,000	49,487,374.87	1.92

4	111614226	16 江苏银行 CD226	500,000	48,949,045.19	1.90
5	111617319	16 光大 CD319	500,000	48,869,341.21	1.90
6	011698428	16 大众交通 SCP001	300,000	29,980,442.90	1.16
7	041662045	16 鲁宏桥 CP003	300,000	29,974,774.12	1.16
8	160401	16 农发 01	200,000	19,998,039.57	0.78
9	011698482	16 中铝国工 SCP003	200,000	19,975,006.25	0.78
10	111696577	16 徽商银行 CD082	200,000	19,912,123.11	0.77

## 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	0.0264%
报告期内偏离度的最低值	-0.1503%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0185%

### 报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25%情况说明

本报告期内无负偏离度的绝对值达到 0.25%的情况。

### 报告期内正偏离度的绝对值达到 0.5%情况说明

本报告期内无正偏离度的绝对值达到 0.5%的情况。

## 8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

## 8.9 投资组合报告附注

### 8.9.1

本基金估值采用摊余成本法，即估值对象以买入成本列示，按实际利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余存续期内摊销，每日计提损益。

### 8.9.2

本报告期内，本基金不存在持有剩余期限小于 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券的摊余成本超过当日基金资产净值的 20%的情况。

### 8.9.3

报告期内基金投资的前十名证券的发行主体未有被监管部门立案调查，不存在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。



**8.9.4 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	5,306,438.37
4	应收申购款	17,163,707.09
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	22,470,145.46

**§ 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
A 级	33,008	63,474.09	199,565,463.58	9.53%	1,895,587,248.90	90.47%
E 级	714	6,751.57	2,362,055.57	49.00%	2,458,565.27	51.00%

注：机构投资者/个人投资者持有份额占总份额比例计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额。

**9.2 期末上市基金前十名持有人**

招商财富宝 E

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	李松峰	1,400,279.00	29.05%
2	东兴证券股份有限公司	413,501.00	8.58%
3	中国银河证券股份有限公司	327,900.00	6.80%
4	深圳望正资产管理有限公司—望正精英—鹏辉 1 号证券投资基金	211,703.00	4.39%
5	华润深国投信托有限公司—民森 H 号证券投资集合资金信托计划	193,754.00	4.02%
6	盈峰资本管理有限公司—盈峰盈宝对冲基金	149,909.00	3.11%
7	吴凤阳	129,749.00	2.69%
8	解希芳	120,000.00	2.49%

9	银华财富资本—建设银行—银华资本博道宏观对冲壹号专项资产管理计划	100,246.00	2.08%
10	安信基金—浦发银行—安信基金保腾丰利2号定增优化资产管理计划	100,186.00	2.08%

注：以上数据由中国证券登记结算公司提供，持有人为场内持有人。

### 9.3 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	A 级	1,360,908.98	0.0650%
	E 级	—	—

注：分级基金管理人的从业人员持有基金占基金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。

### 9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

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	招商财富宝 A	0
	招商财富宝 E	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	招商财富宝 A	0
	招商财富宝 E	0
	合计	0

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

	财富宝 A	财富宝 E
基金合同生效日（2016 年 6 月 30 日）基金份额总额	194,470,603.08	10,173,050.00
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	2,752,898,739.06	10,967,720.10
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	852,216,629.66	16,320,149.26
本报告期末基金份额总额	2,095,152,712.48	4,820,620.84

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期没有举行基金份额持有人大会。

## 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、根据本基金管理人 2016 年 11 月 24 日的公告，经招商基金管理有限公司第五届董事会审议通过，聘任杨渺为公司副总经理。

## 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

本报告期基金投资策略无改变。

## 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期本基金聘用毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为其审计机构，本报告所涵盖的审计期间为基金成立日（2016 年 6 月 30 日）起至 2016 年 12 月 31 日止，本报告期应支付毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为人民币 50,000.00 元。

## 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，基金管理人没有受到监管部门的稽查或处罚，亦未收到关于基金管理人的高级管理人员、托管人及其高级管理人员受到监管部门的稽查或处罚的书面通知或文件。

## 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	
平安证券	1	-	-	-	-	新增
中泰证券	2	-	-	-	-	新增
中银国际	2	-	-	-	-	新增

注：基金交易佣金根据券商季度综合评分结果给与分配，券商综合评分根据研究报告质量、路演质量、联合调研质量以及销售服务质量打分，从多家服务券商中选取符合法律规范经营的综合能力靠前的券商给与佣金分配，季度评分和佣金分配分别由专人负责。

### 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

本基金本报告期无租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况。

### 11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

本基金本报告期内不存在偏离度绝对值超过 0.5%的情况。

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

根据基金管理人招商基金管理有限公司 2017 年 2 月 10 日发布的《招商基金管理有限公司关于招商财富宝交易型货币市场基金 E 类份额销售服务费优惠活动的公告》，自 2017 年 2 月 10 日起，招商财富宝货币基金 ETF E 的销售服务费按基金前一日资产净值×0.01%的年费率来计提。

招商基金管理有限公司  
2017 年 3 月 31 日