

中欧滚钱宝发起式货币市场基金2016年年度报告

2016年12月31日

基金管理人：中欧基金管理有限公司

基金托管人：中国民生银行股份有限公司

送出日期：2017年03月31日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国民生银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2017年3月29日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自2016年1月1日起至2016年12月31日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.2 目录	3
§2 基金简介	5
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	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	8
§4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	15
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	15
§5 托管人报告	16
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	16
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算等情况的说明	16
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	16
§6 审计报告	16
6.1 审计报告基本信息	16
6.2 审计报告的基本内容	16
§7 年度财务报表	18
7.1 资产负债表	18
7.2 利润表	19
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	21
7.4 报表附注	22
§8 投资组合报告	47
8.1 期末基金资产组合情况	47
8.2 债券回购融资情况	47
8.3 基金投资组合平均剩余期限	48
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	49
8.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细	50
8.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离	51
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细	51
8.9 投资组合报告附注	51
§9 基金份额持有人信息	52
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	52
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	52
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情况	53
§10 开放式基金份额变动	53
§11 重大事件揭示	54
11.1 基金份额持有人大会决议	54
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	54
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	54

11.4	基金投资策略的改变	54
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况	54
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	54
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	54
11.8	偏离度绝对值超过 0.5%的情况	55
11.9	其他重大事件	55
§12	备查文件目录	57
12.1	备查文件目录	57
12.2	存放地点	57
12.3	查阅方式	57

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中欧滚钱宝发起式货币市场基金
基金简称	中欧滚钱宝货币
基金主代码	001211
基金运作方式	契约型、开放式、发起式
基金合同生效日	2015年06月12日
基金管理人	中欧基金管理有限公司
基金托管人	中国民生银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	2,304,866,177.85
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	在综合考虑基金资产收益性、安全性和较高流动性的基础上，追求超越业绩比较基准的稳定收益。
投资策略	本基金根据对短期利率变动的预测，采用投资组合平均剩余期限控制下的主动性投资策略，利用定性分析和定量分析方法，通过对短期金融工具的积极投资，在控制风险和保证流动性的基础上，力争获得稳定的当期收益。
业绩比较基准	同期7天通知存款税后利率
风险收益特征	本基金为货币市场基金，其长期平均预期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	中欧基金管理有限公司	中国民生银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	黎忆海
	联系电话	021-68609600
	电子邮箱	liyihai@zofund.com
客户服务电话	021-68609700、	95568

	400-700-9700	
传真	021-33830351	010-58560798
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路333号东方汇经大厦五层	北京市西城区复兴门内大街2号
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路333号东方汇经大厦五层	北京市西城区复兴门内大街2号
邮政编码	200120	100031
法定代表人	窦玉明	洪崎

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

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
注册登记机构	中欧基金管理有限公司	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路333号东方汇经大厦五层

§ 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	2016年	2015年
本期已实现收益	30,940,601.03	3,931,113.87
本期利润	30,940,601.03	3,931,113.87

本期净值收益率	3.3993%	1.6410%
3.1.2 期末数据和指标	2016年末	2015年末
期末基金资产净值	2,304,866,177.85	316,442,339.16
期末基金份额净值	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2016年末	2015年末
累计净值收益率	4.9380%	1.6410%

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、本基金利润分配按日结转份额。

3、所述基金业绩指标不包括基金份额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。

4、本基金合同于2015年6月12日生效。

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

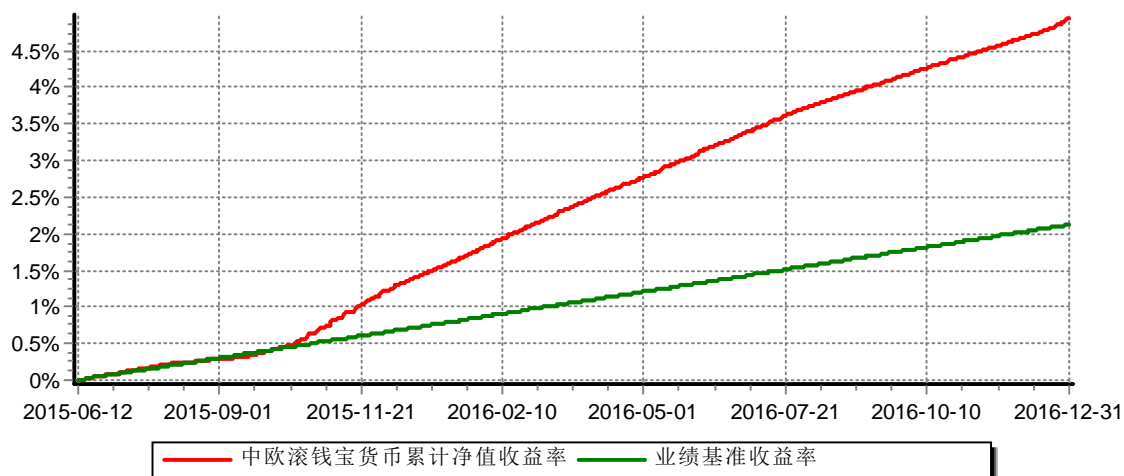
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.7243 %	0.0020 %	0.3399 %	0.0000 %	0.3844 %	0.0020 %
过去六个月	1.4926 %	0.0021 %	0.6810 %	0.0000 %	0.8116 %	0.0021 %
过去一年	3.3993 %	0.0031 %	1.3591 %	0.0000 %	2.0402 %	0.0031 %
自基金合同生效日起至今	4.9380 %	0.0051 %	2.1230 %	0.0000 %	2.8150 %	0.0051 %

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

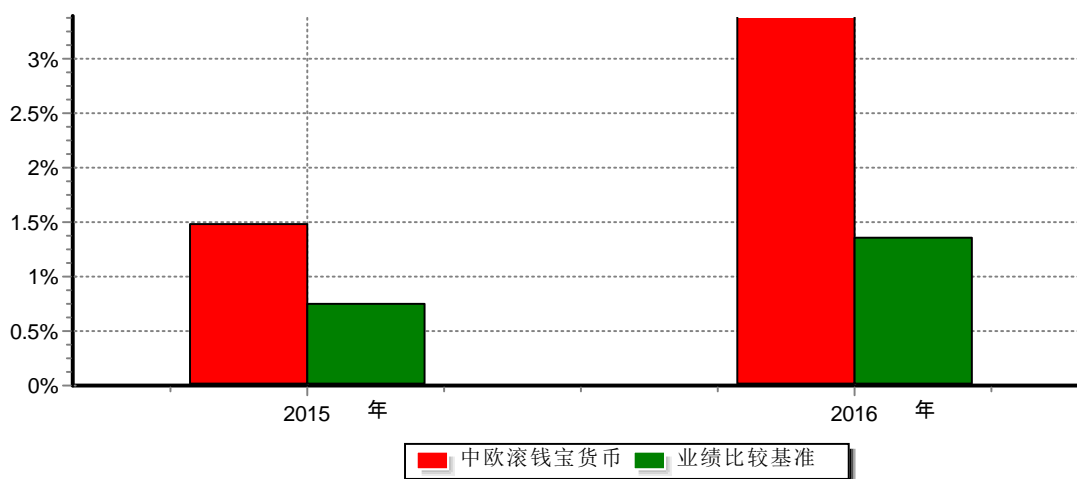
中欧滚钱宝货币

份额累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2015年06月12日-2016年12月31日)



3.2.3 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比较



注：本基金合同生效日为2015年6月12日，2015年度数据为2015年6月12日至2015年12月31日数据。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

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
2016年	30,940,601.03	—	—	30,940,601.03	
2015年	3,931,113.87	—	—	3,931,113.87	
合计	34,871,714.90	—	—	34,871,714.90	

§ 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

中欧基金管理有限公司经中国证监会（证监基字[2006]102号文）批准，于2006年7月19日正式成立。股东为意大利意联银行股份合作公司、国都证券股份有限公司、北京百骏投资有限公司、上海睦亿投资管理合伙企业（有限合伙）、万盛基业投资有限责任公司，注册资本为1.88亿元人民币，旗下设有北京分公司、中欧盛世资产管理（上海）有限公司、钱滚滚财富投资管理（上海）有限公司。截至2016年12月31日，本基金管理人共管理50只开放式基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

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		
孙甜	基金经理	2015年06月12日	2016年10月18日	7年	历任长江养老保险股份有限公司投资助理、上海烟草（年金计划）平衡配置组合投资经理，上海海通证券资产管理有限公司海通季季红、海通海蓝宝益、海通海蓝宝银、海通月月鑫、海通季季鑫、海通半年鑫、海通年年鑫投资经理。2014年8月加入中欧基金管理有限公司，曾任投资经理、中欧信用增利分级债券型证券投资基金基金经理、中欧稳健收益债券型证券投资基金基金经理、中欧成长优选回报灵活配置混合型发起式证券投资基金基金经理、中欧瑾源灵活配置混合型证券

					<p>投资基金基金经理、中欧货币市场基金基金经理、中欧纯债添利分级债券型证券投资基金基金经理、中欧滚钱宝发起式货币市场基金基金经理、中欧睿尚定期开放混合型发起式证券投资基金基金经理、中欧瑾通灵活配置混合型证券投资基金基金经理，现任中欧睿达定期开放混合型发起式证券投资基金基金经理、中欧琪和灵活配置混合型证券投资基金基金经理、中欧瑾泉灵活配置混合型证券投资基金基金经理、中欧琪丰灵活配置混合型证券投资基金基金经理、中欧天禧纯债债券型证券投资基金基金经理、中欧天添18个月定期开放债券型证券投资基金基金经理。</p>
刘凌云	曾任基金经理助理，现任基金经理	2015年11月24日	2016年08月03日	9年	<p>历任光大证券股份有限公司债券交易员，富国基金管理有限公司债券交易员、基金经理。2015年5月加入中欧基金管理有限公司，曾任基金经理助理，现任中欧货币市场基金、中欧滚钱宝发起式货币市场基金基金经理、中欧骏泰货币市场基金基金经理。</p>

刘凌云	基金经理	2016年08月03日	—	9年	历任光大证券股份有限公司债券交易员，富国基金管理有限公司债券交易员、基金经理。2015年5月加入中欧基金管理有限公司，曾任基金经理助理，现任中欧货币市场基金、中欧滚钱宝发起式货币市场基金基金经理、中欧骏泰货币市场基金基金经理。
-----	------	-------------	---	----	---

注：1、任职日期和离任日期一般情况下指公司作出决定之日；若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则任职日期为基金合同生效日。

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合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵循了《证券投资基金法》及其各项实施细则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定，无违法违规、未履行基金合同承诺或损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据相关法律法规，公司制订了《公平交易管理办法》以确保公司旗下管理的不同投资组合得到公平对待，保护投资者合法权益。在投资决策方面，基金经理共享研究报告、投研体系职权划分明确且互不干预、各基金持仓及交易信息等均能有效隔离；在交易执行方面，以系统控制和人工审阅相结合的方式，严控反向交易和同向交易；另外，中央交易室在交易执行过程中对公平交易实施一线监控，监察稽核部也会就投资交易行为进行分析和评估，定期进行公平交易的内部审计工作。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及公司内部相关制度等规定，从研究分析、投资决策、交易执行、事后监控等环节严格把关，通过系统和人工等方式在各个环节严格控制交易公平执行。在公平交易稽核审计

过程中，针对投资组合间同向交易价差出现异常的情况，我们分别从交易动机、交易时间间隔、交易时间顺序、指令下达明细等方面进行了进一步深入分析，并与基金经理进行了沟通确认，从最终结果看，造成同向价差的原因主要在于各基金所遇申赎时点不同、股价波动等不可控因素，基金经理已在其可控范围内尽力确保交易公平，未发现不同投资组合之间存在非公平交易的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金管理人管理的所有投资组合不存在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%的情况，且不存在其他可能导致非公平交易和利益输送的异常交易行为。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2016年上半年，整体经济、商品市场和金融市场均呈现出了底部振荡的形态。特别是无效产能的供给受限，大宗商品的价格波动则远远超过了平稳的经济增长，并带动PPI同比降幅迅速收窄。步入三季度，受到房地产销售持续回暖和基建投资加码的双重托底，加之产能限制措施的严格实施，带动三季度大宗商品价格再次出现明显回暖，工业企业利润总额出现较为明显的增长，各类经济增长数据均有所改善，PPI同比增幅回到正数区间，结束了54个月以来的通缩趋势。上述宏观因素影响下，利率债市场全年波动幅度加大，债市单边上涨的机会只出现在5月初至8月上旬。

2016年四季度，国内的流动性环境发生了巨大逆转。货币政策的最初变化可以追溯至8月份，央行缩短放长的公开市场操作思路在持续引导影子银行体系去杠杆，商业银行受窗口指导控制对非银机构的资金融出，导致非银机构的负债成本急剧上升。叠加年底MPA考核和部分商业银行LCR流动性指标考核的临近，银行体系主动收缩同业投资规模，影子银行体系受到了多重挤压，存单和协议存款资产收益率飙升，现金类资产收益率与几乎所有债券类资产收益率持续倒挂。此外，外部环境尤其是国际政治环境在11月初特朗普当选之后也增加了诸多不确定性，美国国债利率迅速飙升，通过强势美元将利率上行的压力传递到国内市场。

针对波动极大的市场环境，在整体操作上我们维持中性偏谨慎的策略，保持杠杆中性，持有资产剩余期限大部分时间稳定在50天-100天。在二三季度收益率下行时期也谨慎加仓，主要配置临近季度末到期的存款和存单，控制久期。并在第四季度初，逐步变现存单和久期弹性高的资产以应对年末的资产和负债双重调整冲击，在维持平稳静态收益率的前提下，提前准备流动性。

另外，我们利用季度末货币市场利率抬升幅度较大的机会，使得基金能够积累一部

分高收益低风险的流动性资产，如短期存单、存款等，在保持防御的同时，增厚货币基金收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，基金份额净值收益率为3.3993%，同期业绩比较基准收益率为1.3591%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

过去一年的国际政治、经济环境错综复杂，英国“脱欧”，特朗普当选美国总统，贸易保护主义抬头，这些事件在接下来的2017年将持续对其他政治经济事件造成影响，且形势的变数可能更大。伴随着美联储的第二次加息，以及G20峰会之后各主要经济体对“量宽”政策的反思，各国的无风险利率均出现了明显反弹。全球性的货币政策转向似乎已经出现，经济增长政策的着力点纷纷转向财政刺激。作为近几轮经济周期中，加息速度最慢的一次，美联储下一次加息的时点就格外重要。自金融危机之后伴随全球金融市场多年的货币超常宽松环境一俟改变，资产价格也必将随之调整。

国内形势上，各地房地产限购限贷政策的持续作用下，房地产行业的景气周期已经进入低谷，但是基建领域“PPP”的大量开展对经济的托底作用仍存，工业企业的固定资产投资也现曙光。因此，2017年的房地产行业景气周期下行对经济增长的负面拖累也许会相对较小。此外，考虑到过去一年的工业企业盈利改善、企业和流通渠道中较低的存货水平，工业企业的固定资产投资增速可能出现3年来的首次回暖，企业主动补库存和设备更新的动力对经济的拉动或将十分显著，可能给2017年的经济增长带来一定的推动。

国内通胀方面，供给侧改革的深入推进，使得黑色产业链领域企业盈利显著恢复到工业企业的平均利润率区间。2017年供给侧改革的成功经验也将推广到其它过剩产能行业，势必给上游工业品带来持续的价格动力，进而向中游和下游行业传导。外部环境方面，特朗普政府上台之后，对中东石油产区国家的政策变化，给地区的稳定带来极大的不确定性，也成为支持油价在相对高位运行的重要外部因素。并且从基数效应的角度考虑，2017年上半年的PPI同比增幅一致预期攀高，原油、煤炭和钢材价格逐步通过产业链传导至中下游产品甚至消费品领域，工业品持续涨价给核心CPI带来的上行压力也十分明显。

虽然，实体经济贷款利率和融资成本不会短期内抬高，但受到通胀因素的拉动，金融体系中货币政策的收紧甚至加息是大概率的。

银行体系监管政策收紧是2017年另一个重要的风险来源。MPA将影子银行体系全面纳入监管之后，过去两年增速最快的同业理财受到的冲击最为直接。银行为同业理财付出的综合负债成本更高，其资产端的倒挂问题也已经持续超过半年，同样的问题也存在于零售理财领域。同时，商业银行LCR流动性的考核过渡期已经进入倒数第二年，

资产规模2000亿以上的商业银行，在2017年底LCR指标需要达到90%，这将给一定规模的商业银行在执行央行公开市场操作和自身满足LCR标准时，需要考虑多个流动性资产负债项目的存量比例和流量控制，特别将限制流动性向中小银行、农商行和非银机构的溢出，这给整个货币市场利率带来上行的压力和增加考核时点的波动。

但是，我们也看到了一部分风险的消退。一是外管局在2017年春节前颁布的最新通知首次允许内保外贷资金全额汇回境内，并且不占用银行在该业务上的短期外债余额指标。这个渠道的打通意味着外储持续减少的压力大为缓解，短期内人民币单边贬值的预期将得到极大抑制，有利于国内货币政策的独立施行。

二是，企业层面的发行人还本付息的信用风险明显降低。供给侧改革的稳步推进以及存货周期的轮动，给企业带来持续超过一年的盈利改善，现金流方面的压力受到缓解；而且过剩领域国有企业债转股的有序推进，显著改善了企业的资产负债表。虽然部分经营不善的实体企业仍有可能出现点状的违约事件，但并不会给市场带来过大的冲击。

综上所述，2017年全年来看，债券投资将回归票息，尽量降低风险暴露。具体来说，短久期高流动性资产适宜标配。尤其对于货币基金，在货币政策收紧的环境下，融资成本的波动增大，一旦加息通道形成，资金成本或成螺旋式上升。因此，货币基金的杠杆应保持低位，在季末、年末、节前等关键时点保持充裕流动性，以便有机会储备高收益的债券、存单、存款等。同时，债券和存单总量需要控制仓位，以应对阶段性债市收益大幅飙升时对负偏离的压力。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2016年，在公司业务全面发展的背景下，公司始终坚持保障基金份额持有人利益的原则，不断强化内部控制，并有效地组织开展监察稽核工作，具体包括以下方面：

（一）落实法律法规，培养合规文化

2016年，监管机构相继颁布了一系列法律法规，涵盖港股通、FOF基金、债券交易、融资融券、基金公司子公司管理、营改增、反洗钱、投资者适当性等多项内容，公司在收到以上文件后第一时间通过电子邮件向相关部门和员工传达了有关内容。监察稽核部负责将新颁布的法律法规及时维护至公司共享法律法规库，并以每周新规跟踪的形式，针对法律法规进行全员范围内的解读；同时，公司致力于积极推动公司合规文化建设，通过法规培训、风险案例研讨、员工合规测试等多种形式，提高员工合规及风控意识，公司内部控制和风险管理基础得到夯实和优化。

（二）完善制度体系，提高运作效率

2016年，公司根据业务需要及新近出台或修订的法律法规，对规章制度体系进行了进一步完善，在兼顾合规、风险管理和效率的前提下，对一系列规章制度进行了补充和修订，以使得各项业务运作更为规范、顺畅和高效：公司全年共制订或修订制度流程十

余项，内容涵盖信息披露、员工投资管理、信息管制、内部审计、母子公司风控合作、估值委员会议事规则、反洗钱、客户风险等级管理、文件报备、市场中台工作规范等各项内容。

（三）加强内部审计，强化风险管理

2016年，公司按照年初制定的监察稽核年度计划，进一步加强合规及内部稽核审计力度，全年除有序完成监管要求的法定审计工作及常规定期审计工作外，针对易发生风险的各类业务循环开展多次专项稽核工作，使业务中存在的问题能够得到及时发现和纠正。通过内部稽核审计工作，切实保证基金运作和公司经营所涉及的各个环节均能按照各项法律法规和公司内部制度有效落实。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格按照本公司制订的《估值委员会议事规则》以及相关法律法规的规定，有效地控制基金估值流程。公司估值委员会主席为公司分管运营副总经理，成员包括总经理、督察长、投资总监，基金运营部总监，监察稽核部总监以及基金核算、金融工程、行业研究等方面的骨干。估值委员会负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允、合理，防止估值被歪曲进而对基金持有人产生不利影响。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。

本基金管理人按照最新的估值准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金投资品种进行估值。具体估值流程为：基金日常估值由基金管理人进行，基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核，基金份额净值由基金管理人完成估值后，将估值结果以XBRL形式报给基金托管人，基金托管人复核无误后签章返回给基金管理人，由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定予以公布。报告期内相关基金估值政策的变更由托管银行进行复核确认。

上述参与估值流程人员均具有估值业务所需的专业胜任能力及相关工作经验。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据基金合同的约定，本基金根据每日基金收益情况，以每万份基金已实现收益为基准，为投资者每日计算当日收益并分配，且每日进行支付。报告期内本基金向份额持有人分配利润30,940,601.03元。

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

本报告期内，本基金不存在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

本报告期内，本基金托管人在对中欧滚钱宝发起式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、托管协议的有关规定，依法安全保管了基金财产，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、净值计算等情况的说明

本报告期内，按照相关法律法规和基金合同、托管协议的有关规定，本托管人对本基金管理人-中欧基金管理有限公司在中欧滚钱宝发起式货币市场基金的投资运作方面进行了监督，对基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，未发现基金管理人有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。本报告期内，本基金实施利润分配的金额为 30,940,601.03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

由中欧滚钱宝发起式货币市场基金管理人-中欧基金管理有限公司编制，并经本托管人复核审查的本年度报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告等内容真实、准确和完整。

§ 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	普华永道中天审字(2017)第21378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	中欧滚钱宝发起式货币市场基金全体基金份额持有人：
引言段	我们审计了后附的中欧滚钱宝发起式货币市场基金(以下简称“中欧滚钱宝货币基金”)的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度

	<p>的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。</p>
<p>管理层对财务报表的责任段</p>	<p>编制和公允列报财务报表是中欧滚钱宝货币基金的基金管理人 中欧基金管理有限公司 管理层的责任。这种责任包括：</p> <p>(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”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，并使其实现公允反映；</p> <p>(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。</p>
<p>注册会计师的责任段</p>	<p>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。</p> <p>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管理层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。</p> <p>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。</p>
<p>审计意见段</p>	<p>我们认为，上述中欧滚钱宝货币基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了中欧滚钱宝货币基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和基金净值变动情况。</p>

注册会计师的姓名	单峰 俞伟敏
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所的地址	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
审计报告日期	2017-03-28

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：中欧滚钱宝发起式货币市场基金

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
资产：			
银行存款	7.4.7.1	474,214,135.01	205,161,115.91
结算备付金			
存出保证金		—	—
交易性金融资产	7.4.7.2	1,258,072,523.18	140,359,644.34
其中：股票投资		—	—
基金投资		—	—
债券投资		1,066,984,312.63	140,359,644.34
资产支持证券投资		191,088,210.55	—
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	904,997,194.99	—
应收证券清算款		—	—
应收利息	7.4.7.5	15,306,501.33	4,859,105.11
应收股利		—	—
应收申购款		—	—
递延所得税资产		—	—
其他资产	7.4.7.6	—	—

资产总计		2,652,590,354.51	350,379,865.36
负债和所有者权益	附注号	本期末 2016年12月31日	上年度末 2015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		346,513,840.23	33,599,749.60
应付证券清算款		—	—
应付赎回款		—	—
应付管理人报酬		429,683.68	75,656.53
应付托管费		76,729.23	13,510.11
应付销售服务费		250,840.42	67,550.46
应付交易费用	7.4.7.7	39,011.17	19,695.53
应交税费		—	—
应付利息		101,071.93	2,363.97
应付利润		—	—
递延所得税负债		—	—
其他负债	7.4.7.8	313,000.00	159,000.00
负债合计		347,724,176.66	33,937,526.20
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	2,304,866,177.85	316,442,339.16
未分配利润	7.4.7.10	—	—
所有者权益合计		2,304,866,177.85	316,442,339.16
负债和所有者权益总计		2,652,590,354.51	350,379,865.36

注：报告截止日2016年12月31日，基金份额净值1.000元，基金份额总额2,304,866,177.85份。

7.2 利润表

会计主体：中欧滚钱宝发起式货币市场基金

本报告期：2016年01月01日-2016年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2016年01月01日-2016 年12月31日	上年度可比期间2015 年06月12日-2015年12 月31日
一、收入		40,721,237.97	5,068,988.13
1. 利息收入		40,349,236.75	3,831,317.65
其中：存款利息收入	7.4.7 .11	13,602,299.67	3,468,745.92
债券利息收入		18,188,084.93	362,571.73
资产支持证券利息收入		1,680,225.22	—
买入返售金融资产收入		6,878,626.93	—
其他利息收入		—	—
2. 投资收益（损失以“-”填列）		164,601.22	1,237,670.48
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	164,601.22	1,237,670.48
资产支持证券投资收益	7.4.7 .13.2	—	—
贵金属投资收益		—	—
衍生工具收益	7.4.7 .14	—	—
股利收益	7.4.7 .15	—	—
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7 .16	—	—
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 .17	207,400.00	—

减：二、费用		9,780,636.94	1,137,874.26
1. 管理人报酬		2,802,258.56	352,403.76
2. 托管费		500,403.24	62,929.25
3. 销售服务费		2,369,210.96	314,646.20
4. 交易费用	7.47 .18	450.00	—
5. 利息支出		3,734,779.24	175,659.97
其中：卖出回购金融资产支出		3,734,779.24	175,659.97
6. 其他费用	7.47 .19	373,534.94	232,235.08
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		30,940,601.03	3,931,113.87
减：所得税费用		—	—
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		30,940,601.03	3,931,113.87

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：中欧滚钱宝发起式货币市场基金

本报告期：2016年01月01日-2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期		
	2016年01月01日-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)	316,442,339.16	—	316,442,339.16
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	30,940,601.03	30,940,601.03
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)	1,988,423,838.69	—	1,988,423,838.69
其中：1. 基金申购款	11,648,342,714.83	—	11,648,342,714.83
2. 基金赎回款	-9,659,918,876.14	—	-9,659,918,876.14

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）	—	-30,940,601.03	-30,940,601.03
五、期末所有者权益（基金净值）	2,304,866,177.85	—	2,304,866,177.85
项 目	上年度可比期间2015年06月12日-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）	40,000,000.00	—	40,000,000.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	—	3,931,113.87	3,931,113.87
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）	276,442,339.16	—	276,442,339.16
其中：1. 基金申购款	773,152,839.02	—	773,152,839.02
2. 基金赎回款	-496,710,499.86	—	-496,710,499.86
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）	—	-3,931,113.87	-3,931,113.87
五、期末所有者权益（基金净值）	316,442,339.16	—	316,442,339.16

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：

刘建平

杨毅

王音然

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

中欧滚钱宝发起式货币市场基金（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]476号《关于准予中欧滚钱宝发起式货币市场基金注册的批复》核准，由中欧基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《中欧滚钱宝发起式货币市场基金 基金合同》负责公开募集。本基金为契约型

开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币40,000,000.00元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2015)第752号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《中欧滚钱宝发起式货币市场基金 基金合同》于2015年06月12日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为40,000,000.00份基金份额，募集期间未产生利息。本基金的基金管理人为中欧基金管理有限公司，基金托管人为中国民生银行股份有限公司(以下简称“民生银行”)。

本基金为发起式基金。基金管理人股东资金、基金管理人固有资金、基金管理人高级管理人员、基金经理等投资管理人员认购金额不低于1,000万元，且发起资金认购的基金份额持有期限不低于三年。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中欧滚钱宝发起式货币市场基金基金合同》的有关规定，本基金主要投资于具有良好流动性的工具包括现金、通知存款、一年以内(含一年)的银行定期存款及大额存单、短期融资券、剩余期限在397天以内(含397天)的债券、剩余期限在397天以内(含397天)的中期票据、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、剩余期限在397天以内(含397天)的资产支持证券以及中国证监会、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。本基金投资业绩比较基准为：同期七天通知存款利率(税后)。

本财务报表由本基金的基金管理人中欧基金管理有限公司于2017年3月31日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《中欧滚钱宝发起式货币市场基金 基金基金合同》和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2016年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

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。本期财务报表的实际编制期间为2016年度和2015年06月12日（基金合同生效日）至2015年12月31日止期间。

7.4.4.2 记账本位币

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。本基金承担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。对于取得债券投资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；同时于每一计价日计算影子价格，以避免债券投资的账面价值与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离。对于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账面价值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按实际利率计算确定的金额扣除在适用情况下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。

债券投资处置时其处置价格扣除相关交易费用后的净额与账面价值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的则按直线法计算。

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。

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则按直线法计算。

7.4.4.10 基金的收益分配政策

每一基金份额等级的基金份额享有同等分配权。申购的基金份额享有确认当日的分红权益，而赎回的基金份额不享有确认当日的分红权益。本基金以份额面值1.00元固定份额净值交易方式，每日计算当日收益并按基金份额面值1.00元分配后转入所有者权益，每日以红利再投资方式将当日收益结转到投资人基金账户。

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，本基金计算影子价格过程中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：

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。

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

无。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、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政策的补充通知》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，对国债、地方政府债以及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	1,214,135.01	161,115.91
定期存款	473,000,000.00	205,000,000.00
其中：存款期限1-3个月	287,000,000.00	—
其中：存款期限3个月以上	186,000,000.00	
其中：存款期限1个月内		205,000,000.00
其他存款	—	—
合计	474,214,135.01	205,161,115.91

注：1、本报告期内本基金未发生定期存款提前支取的情况。

2、定期存款的存款期限指定期存款的票面存期。

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	1,066,984,312.63	1,065,097,000.00	-1,887,312.63	-0.0819%

	合计	1,066,984,312.63	1,065,097,000.00	-1,887,312.63	-0.0819%
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	140,359,644.34	140,619,000.00	259,355.66	0.0820%
	合计	140,359,644.34	140,619,000.00	259,355.66	0.0820%

注：1、偏离金额=影子定价-摊余成本；

2、偏离度=偏离金额/摊余成本法确定的基金资产净值。

3、本基金本报告期末持有资产支持证券人民币191,088,210.55元，其中交易所资产支持证券人民币181,096,889.42元；银行间资产支持证券人民币9,991,321.13元，银行间资产支持证券影子定价人民币9,982,000.00元，偏离金额人民币-9,321.13元，偏离度-0.0004%。

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无余额。

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
银行间市场	289,997,194.99	—
交易所市场	615,000,000.00	—
合计	904,997,194.99	—
项目	上年度末2015年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
银行间市场	—	—
交易所市场	—	—
合计	—	—

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

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	243.91	32.43
应收定期存款利息	1,777,520.51	2,831,286.87
应收其他存款利息	—	—
应收结算备付金利息	2,700.00	—
应收债券利息	10,029,386.65	2,027,785.81
应收买入返售证券利息	2,398,710.97	—
应收申购款利息	—	—
应收黄金合约拆借孳息	—	—
其他	1,097,939.29	—
合计	15,306,501.33	4,859,105.11

7.4.7.6 其他资产

无余额。

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	39,011.17	19,695.53
合计	39,011.17	19,695.53

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
----	--------------------	---------------------

预提信息披露费	244,000.00	150,000.00
预提审计费	60,000.00	—
预提账户维护费	9,000.00	9,000.00
合计	313,000.00	159,000.00

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期2016年01月01日-2016年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	316,442,339.16	316,442,339.16
本期申购	11,648,342,714.83	11,648,342,714.83
本期赎回（以“-”号填列）	-9,659,918,876.14	-9,659,918,876.14
本期末	2,304,866,177.85	2,304,866,177.85

注：申购含红利再投份额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

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	30,940,601.03	—	30,940,601.03
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	-30,940,601.03	—	-30,940,601.03
本期末	—	—	—

注：本基金以份额面值1.00元固定份额净值交易方式，每日计算当日收益并全部分配，每日以红利再投资方式支付累计收益，即按份额面值1.00元转为基金份额。

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2015年06

	(2016年01月01日-2016年12月31日)	月12日-2015年12月31日
活期存款利息收入	25,641.46	11,724.06
定期存款利息收入	13,572,570.79	3,451,656.86
其他存款利息收入	—	—
结算备付金利息收入	4,087.42	—
其他	—	5,365.00
合计	13,602,299.67	3,468,745.92

7.4.7.12 股票投资收益

无余额。

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 (2016年01月01日-2016年12月31日)	上年度可比期间2015年06月12日-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	164,601.22	1,237,670.48
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	164,601.22	1,237,670.48

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 (2016年01月01日-2016年12月31日)	上年度可比期间2015年06月12日-2015年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到	1,876,815,630.37	260,540,145.36

期兑付) 成交总额		
减: 卖出债券(、债转股及债券到期兑付) 成本总额	1,869,394,069.27	251,186,954.58
减: 应收利息总额	7,256,959.88	8,115,520.30
买卖债券差价收入	164,601.22	1,237,670.48

7.4.7.14 衍生工具收益

无余额。

7.4.7.15 股利收益

无余额。

7.4.7.16 公允价值变动收益

无余额。

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年01月01日-2016年 12月31日	上年度可比期间2015年06 月12日-2015年12月31日
其他	207,400.00	—
合计	207,400.00	—

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年01月01日-2016年 12月31日	上年度可比期间2015年06 月12日-2015年12月31日
交易所市场交易费用	—	—
银行间市场交易费用	450.00	—
合计	450.00	—

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年01月01日-2016年 12月31日	上年度可比期间2015年06 月12日-2015年12月31日
审计费用	60,000.00	60,000.00
信息披露费	254,000.00	150,000.00
其他	1,100.00	100.00
帐户维护费	36,000.00	13,500.00
汇划手续费	22,434.94	8,635.08
合计	373,534.94	232,235.08

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，本基金并无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

财政部、国家税务总局于2016年12月21日颁布《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[2016]140号)，要求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，自2016年5月1日起执行。

根据财政部、国家税务总局于2017年1月6日颁布的《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》(财税[2017]2号)，2017年7月1日(含)以后，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，按照现行规定缴纳增值税。对资管产品在2017年7月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。资管产品运营过程中发生增值税应税行为的具体征收管理办法，由国家税务总局另行制定。上述税收政策对本基金截至本财务报表批准报出日止的财务状况和经营成果无影响。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
中欧基金管理有限公司(“中欧基金”)	基金管理人、基金销售机构、注册登记机构
中国民生银行股份有限公司(“中国民生银行”)	基金托管人、基金销售机构

国都证券股份有限公司(“国都证券”)	基金管理人的股东、基金销售机构
万盛基业投资有限责任公司(“万盛基业”)	基金管理人的股东
北京百骏投资有限公司(“北京百骏”)	基金管理人的股东
Unione di Banche Italiane S.p.a (“意大利意联银行”)	基金管理人的股东
上海睦亿投资管理合伙企业(有限合伙)(“上海睦亿合伙”)	基金管理人的股东
中欧盛世资产管理(上海)有限公司(“中欧盛世资管”)	基金管理人的控股子公司
钱滚滚财富投资管理(上海)有限公司(“钱滚滚财富”)	基金管理人的控股子公司

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

无。

7.4.10.1.2 权证交易

无。

7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

无。

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01月01日-2016 年12月31日	上年度可比期间2015年06 月12日-2015年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	2,802,258.56	352,403.76
其中：支付销售机构的客户维护 费	—	—

注：支付基金管理人中欧基金管理有限公司的基金管理费按前一日基金资产净值0.28%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：

日基金管理费=前一日基金资产净值 × 0.28% / 当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2016年01月01日-2016 年12月31日	上年度可比期间2015年06 月12日-2015年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	500,403.24	62,929.25

注：支付基金托管人中国民生银行的托管费按前一日基金资产净值0.05%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：

日托管费=前一日基金资产净值 × 0.05% / 当年天数。

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01月01日-2016年12月31日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
中欧基金管理有限公司	2,369,210.96
合计	2,369,210.96
获得销售服务费的 各关联方名称	上年度可比期间2015年06月12日-2015 年12月31日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
中欧基金管理有限公司	314,646.20
合计	314,646.20

注：1、支付基金销售机构的销售服务费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给中欧基金管理有限公司，再由中欧基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：日销售服务费=前一日基金资产净值 × 0.25%/ 当年天数。

2、根据基金管理人中欧基金管理有限公司2016年12月17日《中欧基金管理有限公司关于旗下中欧滚钱宝发起式货币市场基金实施销售服务费优惠的公告》的规定，经与基金托管人协商一致并报中国证监会备案，自2016年12月19日起到2016年12月31日，基金销售服务费率由0.25%/年调整为0.05%/年。

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

无。

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自有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2016年01月01日-2016年12月 31日	上年度可比期间2015年06月 12日-2015年12月31日
基金合同生效日(2015年6月12日)持有的基金份额	—	40,000,000.00
报告期初持有的基金份额	92,931,778.31	—
报告期间申购/买入总份额	180,902,591.27	262,931,778.31
报告期间因拆分变动份额	—	—
减：报告期间赎回/卖出总份额	80,000,000.00	210,000,000.00
报告期末持有的基金份额	193,834,369.58	92,931,778.31
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	8.41%	29.37%

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

份额单位：人民币元

关联方名称	本期末 2016年12月31日		上年度末 2015年12月31日	
	持有的 基金份额	持有的基金 份额占基金 总份额的比 例	持有的 基金份额	持有的基金 份额占基金 总份额的比 例
钱滚滚财富投资管理	70,076,792.63	3.04%	0	—

(上海)有限公司				
----------	--	--	--	--

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01月01日-2016年12月31日		上年度可比期间2015年06月12日 -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
中国民生银行	1,214,135.01	99,585.90	161,115.91	11,724.06

注：本基金的银行存款由基金托管人中国民生银行保管，按银行同业利率/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

无。

7.4.10.7 报告期内本基金未发生在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

7.4.11.1 利润分配情况——货币市场基金

单位：人民币元

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
30,940,601.03	—	—	30,940,601.03	

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

无。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

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346,513,840.23元，是以如下债券作为抵押：

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
140208	14国开08	2017-01-03	100.76	300000	30,227,173.09
120402	12农发02	2017-01-03	100.22	200000	20,043,491.49
150408	15农发08	2017-01-03	100.30	400000	40,119,422.57
150302	15进出02	2017-01-03	100.08	200000	20,015,112.86
160209	16国开09	2017-01-03	99.78	600000	59,866,420.45
041664003	16鄂联投CP001	2017-01-03	100.39	500000	50,195,613.50
041682001	16忠旺CP001	2017-01-03	99.96	200000	19,992,338.37
011698044	16中建材SCP006	2017-01-04	100.15	500000	50,073,901.17
041669022	16环球租赁CP001	2017-01-04	100.05	285000	28,514,690.53
011698570	16沪杭甬SCP002	2017-01-04	100.02	400000	40,008,347.67
合计				3,585,000.00	359,056,511.70

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

于本报告期末，本基金无交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为货币市场基金，其长期平均预期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。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。在综合考虑基金资产收益性、安全性和较高流动性的基础上，追求超越业绩比较基准的稳定收益。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、风险管理部、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。风险控制委员会负责协助确立公司风险控制的原则、目标和策略，并就风险控制重要事项提出意见和建议。督察长负责组织和指导公司的监察稽核工作。监察稽核部独立于公司各业务部门开展监察稽核工作，根据监管机构及公司内部控制的要求对基金投资进行定期、不定期检查，出具监察稽核报告，进而从合规层面对基金投资进行风险控制。

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。本基金的银行存款均存放于信用良好的银行，因而与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；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。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，且通过分散化投资以分散信用风险。

于2016年12月31日，本基金持有的资产支持证券余额为191,088,210.55元，其中长期信用评级AAA级的证券余额为191,088,210.55元(2015年12月31日：本基金未持有资产支持证券)。

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	210,230,436.46	100,366,423.89
A-1以下	—	—
未评级	746,348,676.16	39,993,220.45
合计	956,579,112.62	140,359,644.34

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。2. 未评级债券为期限在一年以内的政策性金融债、央票及未有三方机构评级的短期融资券。3. 债券投资以成本价列示。

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	110,405,200.01	—
合计	110,405,200.01	—

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。2. 未评级债券为期限在一年以上的政策性金融债。3. 债券投资以成本价列示。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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上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。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的10%。本基金所持大部分资产均能以合理价格适时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，除发生巨额赎回情形外，债券正回购的资金余额在每个交易日均不得超过基金资产净值的20%。

于2016年12月31日，本基金所承担的除卖出回购金融资产款以外的金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

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。

本基金的基金管理人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。

本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

金额单位：人民币元

本期末2016年12月31日	6个月以内	6个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产						
银行存款	474,214,135.01	—	—	—	—	474,214,135.01

交易性金融资产	976,988,015.46	281,084,507.72			—	1,258,072,523.18
买入返售金融资产	904,997,194.99	—	—	—	—	904,997,194.99
应收利息	—	—	—	—	15,306,501.33	15,306,501.33
资产总计	2,356,199,345.46	281,084,507.72	—	—	15,306,501.33	2,652,590,354.51
负债						
卖出回购金融资产款	346,513,840.23	—	—	—	—	346,513,840.23
应付管理人报酬	—	—	—	—	429,683.68	429,683.68
应付托管费	—	—	—	—	76,729.23	76,729.23
应付销售服务费	—	—	—	—	250,840.42	250,840.42
应付交易费用	—	—	—	—	39,011.17	39,011.17
应付利息	—	—	—	—	101,071.93	101,071.93
其他负债	—	—	—	—	313,000.00	313,000.00
负债总计	346,513,840.23	—	—	—	1,210,336.43	347,724,176.66
利率敏感度缺口	2,009,685,505.23	281,084,507.72	—	—	14,096,164.90	2,304,866,177.85
上年度末 2015年12月 31日	6个月以内	6个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产						
银行存款	205,161,	—	—	—	—	205,161,

	115.91					115.91
交易性金融资产	60,101,760.45	80,257,883.89	—	—	—	140,359,644.34
应收利息	—	—	—	—	4,859,105.11	4,859,105.11
资产总计	265,262,876.36	80,257,883.89	—	—	4,859,105.11	350,379,865.36
负债						
卖出回购金融资产款	33,599,749.60	—	—	—	—	33,599,749.60
应付管理人报酬	—	—	—	—	75,656.53	75,656.53
应付托管费	—	—	—	—	13,510.11	13,510.11
应付销售服务费	—	—	—	—	67,550.46	67,550.46
应付交易费用	—	—	—	—	19,695.53	19,695.53
应付利息	—	—	—	—	2,363.97	2,363.97
其他负债	—	—	—	—	159,000.00	159,000.00
负债总计	33,599,749.60	—	—	—	337,776.60	33,937,526.20
利率敏感度缺口	231,663,126.76	80,257,883.89	—	—	4,521,328.51	316,442,339.16

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

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：人民币万元）

		本期末 2016年12月31日	上年度末 2015年12月31日
假设	1. 市场利率下降25个基点	79.31	18.57
假设	2. 市场利率上升25个基点	-79.06	-18.50

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动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

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。本基金主要投资于银行间同业市场交易的固定收益品种，因此无重大市场价格风险。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险的敏感性分析

于2016年12月31日，本基金未持有交易性权益类投资(2015年12月31日：同)。因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响(2015年12月31日：同)。

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二层次的余额为1,076,975,633.76元，属于第三层次的余额为181,096,889.42元，无属于第一层次的余额(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二层次的余额为140,359,644.34元，无属于第一或第三层次的余额)。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金本期持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

本期第三层次资产变动如下：

	交易性金融资产 ——资产支持证券投资
2016年1月1日	-
购买	181,096,889.42
出售	
转入第三层级	-
转出第三层级	-
当期利得或损失总额	-
计入损益的利得或损失	-
2016年12月31日	<u>181,096,889.42</u>
2016年12月31日仍持有的资产计入 2016年度损益的未实现利得或损失的变动 ——公允价值变动损益	<u>-</u>

注：出售包含提前还本。

计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益、投资收益等项目。

日期	交易性金融资产	公允价值	估值技术	名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
2016/12/31	资产支持证券投资	181,096,889.42	现金流量折现法	折现率	3.1%-5.2%	负相关

(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	1,258,072,523.18	47.43
	其中:债券	1,066,984,312.63	40.22
	资产支持证券	191,088,210.55	7.20
2	买入返售金融资产	904,997,194.99	34.12
	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	474,214,135.01	17.88
4	其他各项资产	15,306,501.33	0.58
5	合计	2,652,590,354.51	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	13.72	
	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	346,513,840.23	15.03
	其中：买断式回购融资	—	—

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较的简单平均值。

债券正回购的资金余额超过基金资产净值的20%的说明

注：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	101
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	121
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	62

报告期内投资组合平均剩余期限超过120天情况说明

序号	发生日期	平均剩余期限	原因	调整期
1	2016年09月14日	121.00	中欧滚钱宝货币市场基金于9月14日因存款协议流水未及时更正造成当日日终估值表上的剩余期限超过120天，该指标已于下一交易日回到合规范围内。	1

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	33.73	15.03
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
2	30天(含)—60天	19.40	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
3	60天(含)—90天	36.53	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
4	90天(含)—120天	3.48	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
5	120天(含)—397天(含)	21.28	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
	合计	114.42	15.03

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

本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余期限未超过240天。

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	220,208,165.02	9.55
	其中：政策性金融债	220,208,165.02	9.55
4	企业债券	—	—
5	企业短期融资券	300,312,685.30	13.03

6	中期票据	—	—
7	同业存单	546,463,462.31	23.71
8	其他	—	—
9	合计	1,066,984,312.63	46.29
10	剩余存续期超过397天的浮动利率债券	—	—

注：上表中，付息债券的成本包括债券面值和折溢价，贴现式债券的成本包括债券投资成本和内在应收利息。

8.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名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	111615251	16民生CD251	1,500,000.00	149,085,478.32	6.47
2	160209	16国开09	600,000.00	59,866,420.45	2.60
3	041664003	16鄂联投CP001	500,000.00	50,195,613.50	2.18
4	011698044	16中建材SCP006	500,000.00	50,073,901.17	2.17
5	111697028	16河北银行CD039	500,000.00	49,741,647.43	2.16
6	111697107	16九江银行CD060	500,000.00	49,735,033.50	2.16
7	111697153	16青岛农商行CD042	500,000.00	49,731,926.25	2.16
8	111697298	16广东顺德农商行CD080	500,000.00	49,715,017.59	2.16
9	111697369	16广州农村商业银行CD127	500,000.00	49,712,961.68	2.16
10	111611252	16平安CD252	500,000.00	49,654,077.04	2.15

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	0
报告期内偏离度的最高值	0.1649
报告期内偏离度的最低值	-0.2443
报告期内每个工作日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0791

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未达到0.25%。

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未达到0.5%。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名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	142007	花呗03A1	500,000.00	50,000,000.00	2.17
2	142047	花呗04A1	500,000.00	50,000,000.00	2.17
3	142154	国药1优1	479,000.00	47,900,000.00	2.08
4	119238	南方A2	200,000.00	20,196,889.42	0.88
5	142296	国药控股优 先A1	130,000.00	13,000,000.00	0.56
6	G89238	16苏元1A1	100,000.00	9,982,000.00	0.43

8.9 投资组合报告附注

8.9.1 基金计价方法说明。

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每日计提利息，并考虑其买入时的溢价与折价在其剩余期限内平均摊销。

本基金通过每日分红使基金份额资产净值维持在1.000元。

8.9.2 本基金投资的前十名证券的发行主体本报告期内没有被监管部门立案调查，或在

报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.9.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	—
2	应收证券清算款	—
3	应收利息	15,306,501.33
4	应收申购款	—
5	其他应收款	—
6	待摊费用	—
7	其他	—
8	合计	15,306,501.33

8.9.5 投资组合报告附注的其他文字描述部分。

本报告中因四舍五入原因，投资组合报告中市值占总资产或净资产比例的分项之和与合计可能存在尾差。

§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

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
87,346	26,387.77	263,949,37 9.74	11.45%	2,040,916, 798.11	88.55%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	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	36,229,691.09	1.57%

金		
---	--	--

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情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研 究部门负责人持有本开放式基金	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	10~50

9.4 发起式基金发起资金持有份额情况

项目	持有份额总 数	持有份 额占基 金总份 额比例	发起份额总 数	发起份额占 基金总份额 比例	发起份额承 诺持有期限
基金管理人固有资 金	193,834,369 .58	8.41%	10,000,000. 00	0.43%	三年
基金管理人高级管 理人员	—	—	—	—	
基金经理等人员	—	—	—	—	
基金管理人股东	—	—	—	—	
其他	—	—	—	—	
合计	193,834,369 .58	8.41%	10,000,000. 00	0.43%	三年

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2015年06月12日)基金份额总额	40,000,000.00
本报告期期初基金份额总额	316,442,339.16
本报告期基金总申购份额	11,648,342,714.83
减：本报告期基金总赎回份额	9,659,918,876.14
本报告期基金拆分变动份额	—
本报告期期末基金份额总额	2,304,866,177.85

注：总申购份额含红利再投份额。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

11.2.1 基金管理人的重大人事变动

本报告期内，基金管理人于2016年5月7日发布公告，卞玺云女士自2016年5月7日起担任中欧基金管理有限公司督察长职务。相关变更事项已按规定向中国基金业协会办理相关手续并向中国证监会和上海证监局报告。

11.2.2 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内托管人的专门基金托管部门未发生重大的人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自合同生效日起聘请普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金提供审计服务。报告期内本基金未改聘会计师事务所。本年度应支付给所聘任的会计师事务所审计费用为60,000.00元人民币。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内本基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受监管部门的稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	债券交易		债券回购交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期债券成交总额	成交金额	占当期债券回购成交总额	佣金	占当期佣金总量的比	

			的比例		的比例		例	
中信证券	1		—	20,420,000.00	100.00%		—	备注
国金证券	1		—	—	—		—	备注

注：1、根据中国证监会的有关规定，我司在综合考量证券经营机构的财务状况、经营状况、研究能力的基础上，选择基金专用交易席位，并由公司董事会授权管理层批准。

2、本报告期内，本基金新增中信证券深圳交易单元。

11.8 偏离度绝对值超过0.5%的情况

本基金本报告期内偏离度绝对值不存在超过0.5%的情况。

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	中欧基金管理有限公司关于旗下基金2015年12月31日基金资产净值、基金份额净值和基金份额累计净值公告	中国证监会指定报刊及网站	2016-01-01
2	中欧基金管理有限公司督察长离任公告	中国证监会指定报刊及网站	2016-01-05
3	中欧基金管理有限公司住所变更公告	中国证监会指定报刊及网站	2016-01-20
4	中欧滚钱宝发起式货币市场基金2015年第4季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2016-01-22
5	中欧滚钱宝发起式货币市场基金更新招募说明书（2016年第1号）	中国证监会指定报刊及网站	2016-01-25
6	中欧滚钱宝发起式货币市场基金更新招募说明书摘要（2016年第1号）	中国证监会指定报刊及网站	2016-01-25
7	中欧基金管理有限公司代行督察长公告	中国证监会指定报刊及网站	2016-02-19
8	中欧基金管理有限公司关于中欧滚钱宝发起式货币市场基金暂停直销柜台申购业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2016-03-05
9	中欧滚钱宝发起式货币市场基金	中国证监会指定报刊及网	2016-03-29

	2015年年度报告	站	
10	中欧滚钱宝发起式货币市场基金 2015年年度报告摘要	中国证监会指定报刊及网 站	2016-03-29
11	中欧滚钱宝发起式货币市场基金 2016年第1季度报告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-04-21
12	中欧基金管理有限公司高级管理 人员变更公告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-05-07
13	中欧基金管理有限公司关于旗下 基金2016年6月30日基金资产净 值、基金份额净值和基金份额累 计净值公告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-07-01
14	中欧滚钱宝发起式货币市场基金 2016年第2季度报告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-07-19
15	中欧滚钱宝发起式货币市场基金 更新招募说明书（2016年第2号）	中国证监会指定报刊及网 站	2016-07-26
16	中欧滚钱宝发起式货币市场基金 更新招募说明书摘要（2016年第2 号）	中国证监会指定报刊及网 站	2016-07-26
17	中欧滚钱宝发起式货币市场基金 基金经理变更公告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-08-04
18	中欧滚钱宝发起式货币市场基金 2016年半年度报告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-08-24
19	中欧滚钱宝发起式货币市场基金 2016年半年度报告摘要	中国证监会指定报刊及网 站	2016-08-24
20	中欧基金管理有限公司关于提醒 投资者及时更新已过期身份证件 或身份证明文件的公告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-09-07
21	中欧基金管理有限公司部分部门 办公地址变更公告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-09-14
22	中欧基金管理有限公司关于子公 司办公地址变更的公告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-09-20
23	中欧滚钱宝发起式货币市场基金 基金经理变更公告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-10-19

24	中欧滚钱宝发起式货币市场基金 2016年第3季度报告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-10-26
25	中欧基金管理有限公司关于旗下 中欧滚钱宝发起式货币市场基金 实施销售服务费率优惠的公告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-12-17
26	中欧基金管理有限公司关于中欧 滚钱宝发起式货币市场基金恢复 直销柜台日常申购业务的公告	中国证监会指定报刊及网 站	2016-12-21

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中欧滚钱宝发起式货币市场基金相关批准文件
- 2、《中欧滚钱宝发起式货币市场基金基金合同》
- 3、《中欧滚钱宝发起式货币市场基金托管协议》
- 4、《中欧滚钱宝发起式货币市场基金招募说明书》
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照
- 6、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的各项公告

12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人的办公场所。

12.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人网站(www.zofund.com)查阅,或在营业时间内至基金管理人、基金托管人办公场所免费查阅。

投资者对本报告书如有疑问,可咨询本基金管理人中欧基金管理有限公司:

客户服务中心电话:021-68609700,400-700-9700。

中欧基金管理有限公司
二〇一七年三月三十一日