

# 华润元大现金收益货币市场基金 2017 年年度报告

2017 年 12 月 31 日

基金管理人：华润元大基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2018 年 3 月 28 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。

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

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

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

本报告财务资料已经审计，德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2017 年 1 月 1 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.....	7
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>8</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	8
3.2 基金净值表现.....	9
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	13
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>14</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	14
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	15
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	15
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.....	16
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.....	17
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.....	18
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>19</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	19
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.....	19
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.....	19
<b>§6 审计报告</b> .....	<b>20</b>
6.1 审计报告基本信息.....	20
6.2 审计报告的基本内容.....	20
<b>§7 年度财务报表</b> .....	<b>22</b>
7.1 资产负债表.....	22
7.2 利润表.....	23
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	24
7.4 报表附注.....	25
<b>§8 投资组合报告</b> .....	<b>49</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	49
8.2 债券回购融资情况.....	49
8.3 基金投资组合平均剩余期限.....	50
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.....	50
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	51
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.....	51
8.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离.....	52

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 .....	52
8.9 投资组合报告附注 .....	52
<b>§9 基金份额持有人信息.....</b>	<b>54</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	54
9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况 .....	54
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	55
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 .....	55
<b>§10 开放式基金份额变动.....</b>	<b>56</b>
<b>§11 重大事件揭示.....</b>	<b>57</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	57
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 .....	57
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	57
11.4 基金投资策略的改变 .....	57
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	57
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 .....	57
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	58
11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况 .....	59
11.9 其他重大事件 .....	59
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>	<b>64</b>
12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况 .....	64
<b>§13 备查文件目录.....</b>	<b>66</b>
13.1 备查文件目录 .....	66
13.2 存放地点 .....	66
13.3 查阅方式 .....	66

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华润元大现金收益货币市场基金	
基金简称	华润元大现金收益货币	
基金主代码	000324	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2013 年 10 月 29 日	
基金管理人	华润元大基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	1,110,490,528.15 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	华润元大现金收益货币 A	华润元大现金收益货币 B
下属分级基金的交易代码:	000324	000325
报告期末下属分级基金的份额总额	96,490,436.22 份	1,014,000,091.93 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在保持低风险性和高流动性的前提下，力争获得较高于业绩比较基准的投资收益。
投资策略	<p>1、整体资产配置策略</p> <p>整体资产配置策略主要包括两个方面：一是根据宏观经济形势、央行货币政策、货币市场的资金供求状况等因素，对短期利率走势进行综合判断；二是根据前述判断形成的利率预期动态调整基金投资组合的平均剩余期限。</p> <p>（1）利率分析策略</p> <p>对利率走势的科学预期是进行久期管理的基本前提，也是正确进行债券投资的首要条件。通过对通货膨胀率、经济增长率、货币供应量、国际利率水平、汇率、政策取向等跟踪分析，形成对基本面的宏观研判。同时，结合对市场环境的研究，主要考察指标包括：央行公开市场操作、主流机构投资者短期投资倾向、债券供给、货币市场与资本市场资金互动等，合理预期货币市场利率水平的变化。</p> <p>（2）久期管理策略</p> <p>久期是衡量债券利率风险的主要指标，反映了债券价格对于收益率变动的敏感程度。当预期市场利率上升时，基金管理人将通过增加持有剩余期限较短债券并减持剩余期限较长债券等方式降低组合久期，以降低组合跌价风险；在预期市场收益率下降时，通过增持剩余期限较长债券等方式提高组合久期，以分享债券价格上升的收益。</p> <p>2、类别资产配置策略</p> <p>根据整体策略要求，决定组合中类别资产的配置内容和各类别投资的比例。</p> <p>根据不同类别资产的流动性指标，决定类别资产的当期配置比率。</p> <p>根据不同类别资产的收益率水平、市场偏好、法律法规对基金投资的规定、基金合同、基金收益目标、业绩比较基准等决定不同类别资产的目标配置</p>

	<p>比率。</p> <p>3、个券选择策略</p> <p>在个券选择层面，首先将考虑安全性，优先选择高信用等级的债券品种以规避违约风险。除考虑安全性因素外，在具体的券种选择上，基金管理人将在正确拟合收益率曲线的基础上，找出收益率明显偏高的券种，并客观分析收益率出现偏离的原因。若出现因市场原因所导致的收益率高于公允水平，则该券种价格出现低估，本基金将对此类低估值品种进行重点关注。此外，鉴于收益率曲线可以判断出定价偏高或偏低的期限段，从而指导相对价值投资，这也可以帮助基金管理人选择投资于定价低估的短期债券品种。</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。基金管理人将在流动性优先的前提下，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、持有高流动性债券种、正回购、降低组合久期等方式提高基金资产整体的流动性。同时，基金管理人将密切关注投资者大额申购和赎回的需求变化规律，提前做好资金准备。</p>
业绩比较基准	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		华润元大基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘豫皓	郭明
	联系电话	0755-88399015	010-66105799
	电子邮箱	lyh@cryuantafund.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		4000-1000-89	95588
传真		0755-88399045	010-66105798
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）	北京市西城区复兴门内大街55号
办公地址		深圳市福田区中心四路1-1号嘉里建设广场第三座7层	北京市西城区复兴门内大街55号
邮政编码		518048	100140
法定代表人		邹新	易会满

## 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	<a href="http://www.cryuantafund.com">http://www.cryuantafund.com</a>
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的办公场所

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	中国上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
注册登记机构	华润元大基金管理有限公司	深圳市福田区中心四路 1-1 号嘉里建设广场第三座 7 层

### § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

#### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间 数据和 指标	2017 年		2016 年		2015 年	
	华润元大现金 收益货币 A	华润元大现金收益 货币 B	华润元大现金收 益货币 A	华润元大现金收益 货币 B	华润元大现金收 益货币 A	华润元大现金收益 货币 B
本期 已实现 收益	3,180,184.89	47,600,795.88	3,159,146.16	54,566,034.15	5,559,256.76	52,449,743.83
本期 利润	3,180,184.89	47,600,795.88	3,159,146.16	54,566,034.15	5,559,256.76	52,449,743.83
本期 净值 收益 率	3.3842%	3.6328%	2.6279%	2.8745%	3.6882%	3.9382%
3.1.2 期末 数据 和指 标	2017 年末		2016 年末		2015 年末	
	期末 基金 资产 净值	96,490,436.22	1,014,000,091.93	116,037,897.03	1,532,334,638.62	111,208,868.92
期末 基金 份额 净值	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.1.3 累计 期末 指标	2017 年末		2016 年末		2015 年末	
	累计 净值 收益 率	16.2821%	17.4543%	12.4756%	13.3370%	8.8003%

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、本基金无持有人认购或交易基金的各项费用。

3、本基金的收益分配方式为按月结转份额。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

华润元大现金收益货币 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	0.9837%	0.0014%	0.3403%	0.0000%	0.6434%	0.0014%
过去六个月	1.9648%	0.0011%	0.6805%	0.0000%	1.2843%	0.0011%
过去一年	3.3842%	0.0032%	1.3500%	0.0000%	2.0342%	0.0032%
过去三年	10.0143%	0.0041%	4.0537%	0.0000%	5.9606%	0.0041%
过去五年	0.0000%	0.0000%	0.0000%	0.0000%	0.0000%	0.0000%
自基金合同生效起至今	16.2821%	0.0052%	5.6404%	0.0000%	10.6417%	0.0052%

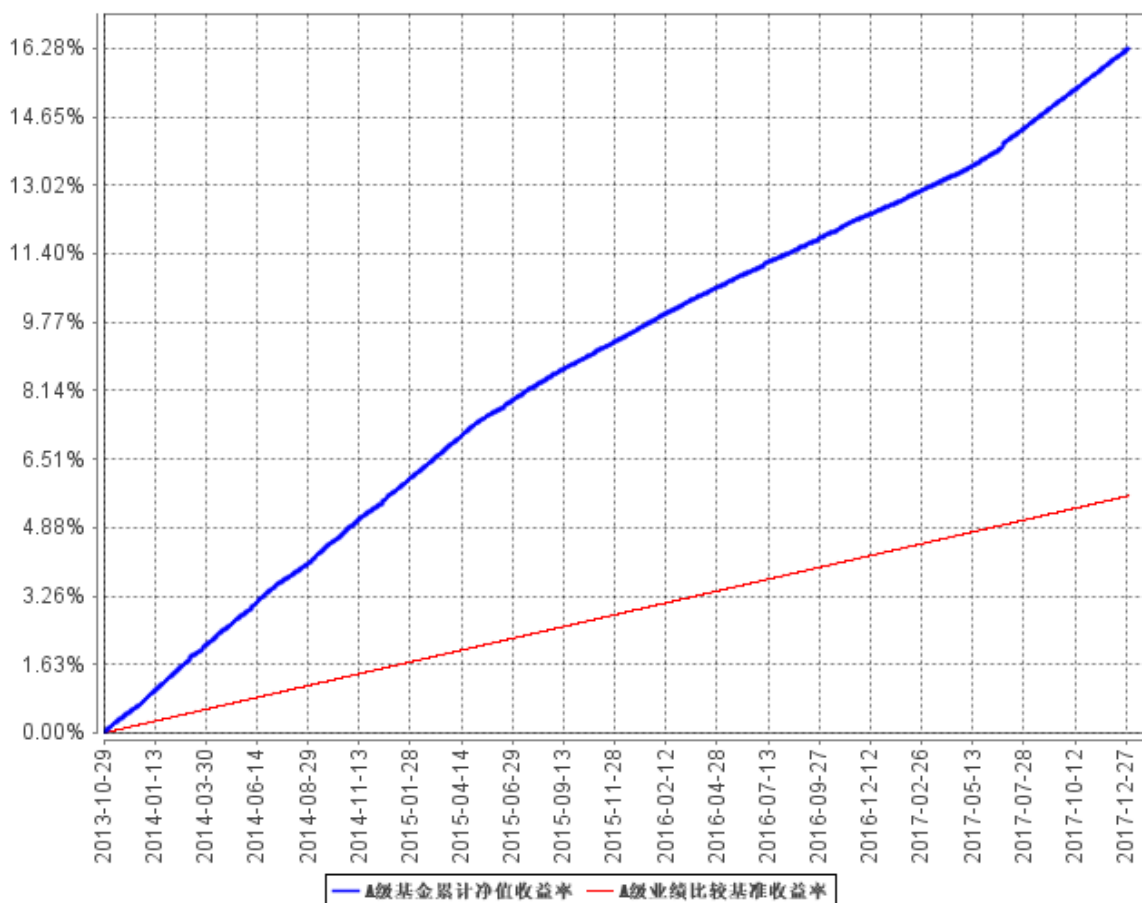
华润元大现金收益货币 B

阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	1.0447%	0.0014%	0.3403%	0.0000%	0.7044%	0.0014%
过去六个月	2.0883%	0.0011%	0.6805%	0.0000%	1.4078%	0.0011%
过去一年	3.6328%	0.0032%	1.3500%	0.0000%	2.2828%	0.0032%
过去三年	10.8104%	0.0041%	4.0537%	0.0000%	6.7567%	0.0041%
过去五年	0.0000%	0.0000%	0.0000%	0.0000%	0.0000%	0.0000%
自基金合同生效起至今	17.4543%	0.0052%	5.6404%	0.0000%	11.8139%	0.0052%

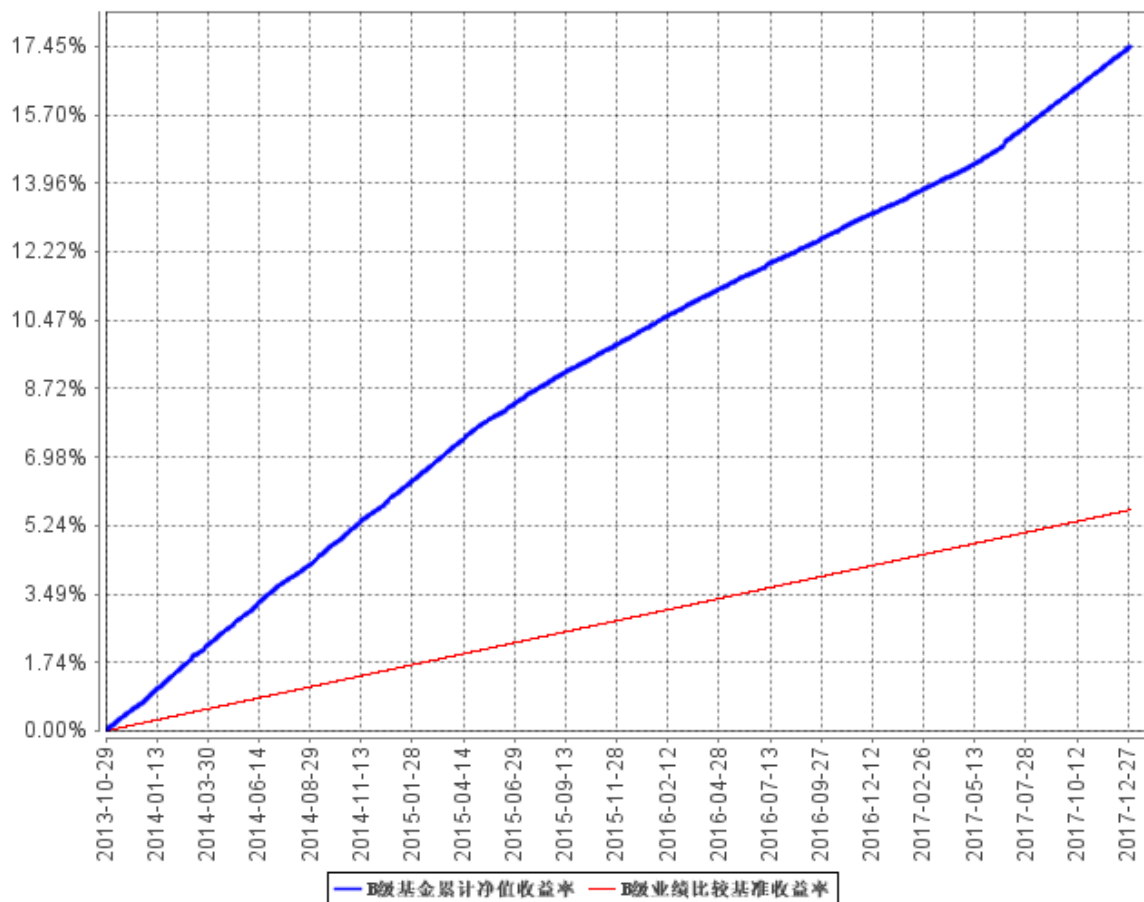
注：本基金收益分配为按月结转份额。

### 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

A级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

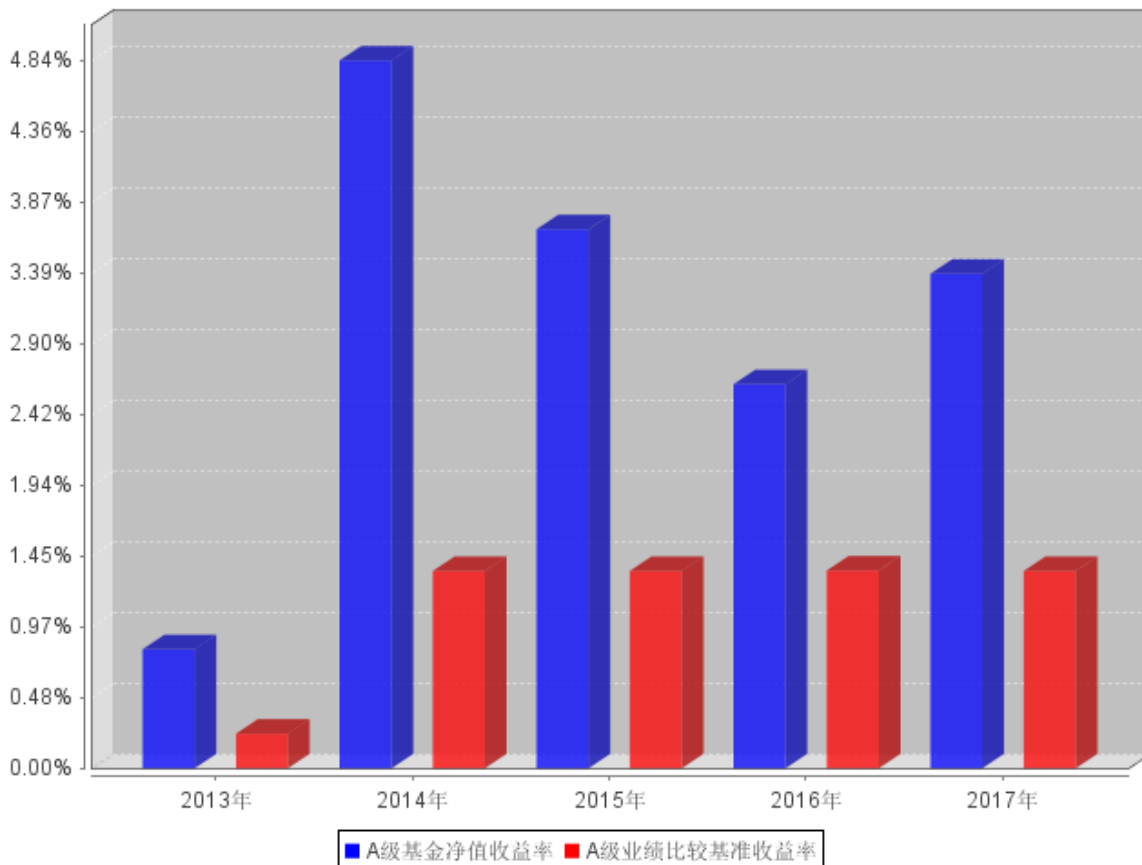


B级基金累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

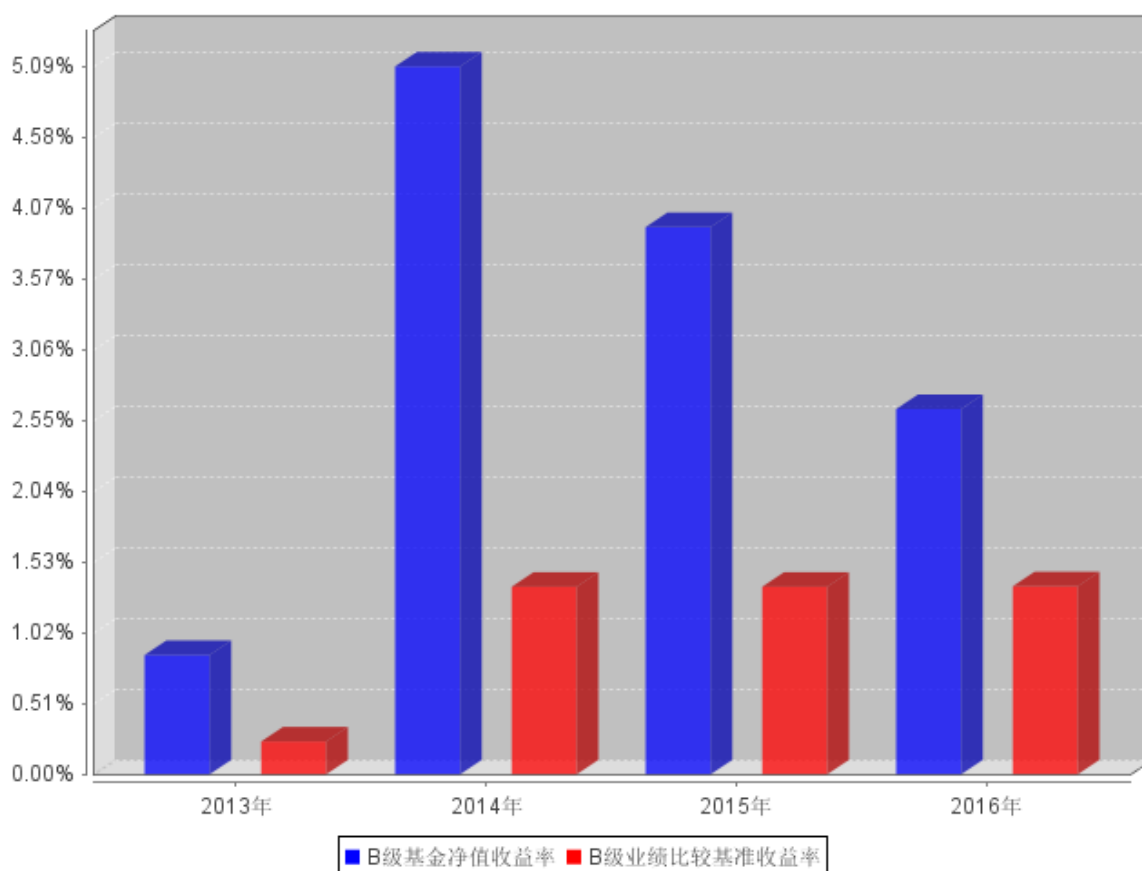


### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

**A级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**



### B级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：本基金基金合同生效日为2013年10月29日，图示中2013年本基金的净值收益率及业绩比较基准的收益率根据当年实际存续期（2013年10月29日至2013年12月31日）计算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

华润元大现金收益货币 A					
年度	已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	年度利润 分配合计	备注
2017	3,597,340.17	-463,065.45	45,910.17	3,180,184.89	注：-
2016	3,421,527.53	-245,966.68	-16,414.69	3,159,146.16	注：-
2015	4,968,321.51	821,072.35	-230,137.10	5,559,256.76	注：-
合计	11,987,189.21	112,040.22	-200,641.62	11,898,587.81	注：-

单位：人民币元

华润元大现金收益货币 B					
年度	已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	年度利润 分配合计	备注
2017	43,439,356.08	4,132,720.06	28,719.74	47,600,795.88	注：-
2016	50,750,803.65	4,528,711.51	-713,481.01	54,566,034.15	注：-
2015	47,942,433.44	3,683,758.86	823,551.53	52,449,743.83	注：-
合计	142,132,593.17	12,345,190.43	138,790.26	154,616,573.86	注：-

## § 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

华润元大基金管理有限公司经中国证监会证监许可【2012】1746 号文批准，于 2013 年 1 月 17 日完成工商登记注册，总部位于深圳，注册资本 3 亿元人民币。公司由华润深国投信托有限公司和台湾元大证券投资信托股份有限公司共同发起设立，占股比例分别为 51% 和 49%。截至 2017 年 12 月 31 日，本基金管理人共管理十一只开放式基金：华润元大安鑫灵活配置混合型证券投资基金，华润元大现金收益货币市场基金，华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金，华润元大医疗保健量化混合型证券投资基金，华润元大富时中国 A50 指数型证券投资基金，华润元大中创 100 交易型开放式指数证券投资基金，华润元大稳健收益债券型证券投资基金，华润元大中创 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金，华润元大现金货币市场基金，华润元大润鑫债券型证券投资基金，华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金。

#### 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		
张俊杰	固定收益投资部负责人、华润元大稳健收益债券型证券投资基金基金经理、华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金基金经理、华润元大现金收益货币市场基金基金经理、华润元大现金货币市场基金基金经理	2017 年 4 月 14 日	-	11 年	曾任平安证券有限责任公司衍生产品部金融工程研究员、固定收益事业部高级经理、高级债券研究员，金鹰基金管理有限公司固定收益部基金经理。2016 年 12 月 27 日起担任华润元大稳健收益债券型证券投资基金基金经理，2017 年 4 月 14 日起担任华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金基金经理，2017 年 4 月 14 日起担任华润元大现金收益货币市场基金基金经理，2017 年 4 月 14 日起

	市场基金基金经理、华润元大润鑫债券型证券投资基金基金经理				担任华润元大现金通货币市场基金基金经理，2017 年 4 月 14 日起担任华润元大润鑫债券型证券投资基金基金经理。中国，厦门大学金融工程硕士，具有基金从业资格。
--	------------------------------	--	--	--	---

## 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《中华人民共和国证券投资基金法》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，并本着诚实信用、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，没有损害基金持有人利益的行为。

## 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《中华人民共和国证券投资基金法》、《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》等法律法规，公司制订了《华润元大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、研究的内部控制、交易执行的内部控制、公平交易的实施效果评估与监察稽核、信息披露和报告等进行了规定，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。公司对所有投资品种实行集中交易制度，严格遵循时间优先、价格优先的公平交易原则，同时对可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控，对不同投资组合间同向交易的交易价差进行分析，防止利益输送的发生。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，基金管理人严格遵守法律法规及公司内部制度关于公平交易的相关规定，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，公平交易制度执行情况良好，未发生违反公平交易制度的行为。

本报告期内，基金管理人旗下管理的不同投资组合间在连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3 日内、5 日内）的同向交易交易价差进行分析，分析结果表明旗下组合的同向交易情况正常，价差均在可合理解释范围之内。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金存在异常交易行为。基金管理人管理的所有投资组合未存在参与的交易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。

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2017 年国内经济表现出较强的韧性，全年 GDP 增速 6.9%，为 2010 年以来首次回升。与此同时，工业企业利润明显改善。物价方面，PPI 高位震荡，CPI 虽有回升迹象，但总体仍处于较低水平。货币政策维持稳健中性，公开市场操作削峰填谷，资金面总体保持平稳。金融强监管、去杠杆贯穿全年。2017 年债市收益率总体上行，二季度之后一行三会一系列监管文件密集出台，银行同业收缩、委外赎回等预期对市场情绪造成冲击，收益率快速上行；二季度末三季度初，市场出现了基于经济数据边际走弱以及监管政策暂时真空的博弈性行情，叠加资金面短期缓和，机构杠杆也有重新抬头的趋势，但随着季末流动性再度趋紧、央行谨慎投放，长端收益率重新震荡上行；进入四季度，公募基金流动性新规等文件陆续落地，央行资管新规征求意见，配置型需求较弱，债市持续承压。

货币市场方面，短期资金利率抬升、波动性增大。伴随海外经济温和复苏、全球货币政策逐渐退出宽松，央行年内三次上调公开市场利率。受 MPA 考核及存单续发压力较大等因素影响，短期资金面呈现较为明显的季节性。全年来看，货币市场基本呈现出短端资金充裕、长端跨季供给少价高等特点；Shibor 及存单发行利率普遍季末冲高、季初回落，且于 6 月末和 12 月末达到近年来高位。

本基金在一季度以防御性的配置为主，保持了充足的流动性，于二、三季度末收益高点逐渐增加了资产配置，适当拉长久期，并在年底预留充足的资金到期，一方面以应对可能的赎回，另一方面在季末收益率冲高时积极把握配置机会，提高组合收益率。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，A 级基金的净值收益率为 3.3842%，同期业绩比较基准收益率为 1.3500%，超过同期业绩比较基准 2.0342%；B 级基金的净值收益率为 3.6328%，同期业绩比较基准收益率为 1.3500%，超过同期业绩比较基准 2.2828%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2018 年，全球经济有望温和复苏，国内经济有望保持平稳。通胀方面，原油价格自 2017 年末持续上行，形成了一定的输入型通胀压力，通货膨胀或有抬头迹象，预计 2018 年通胀中枢较 2017 年小幅上升，但 CPI 升至 3.0% 以上的可能性不大。货币政策方面，我们预计将继续维持稳健



中性的方向，削峰填谷平滑流动性，但在金融去杠杆的背景下，资金面预计将继续保持紧平衡。2018 年诸多监管政策细则或将陆续出台，对债市投资者情绪产生影响，预计上半年长端收益率维持高位震荡的格局，下半年或迎来修复性下行的行情。短端相较而言可提供较为确定的收益。基于以上判断，本基金将以配置为主，密切关注货币市场的变化，维持相对中性的久期，在保持充裕流动性的前提下，积极把握流动性紧张、资产收益冲高的阶段性时点，提高组合收益。

#### 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。

公司采取事前防范、事中控制和事后监督等三阶段工作，加强了对日常投资运作的管理和监控，保证投资遵循既定的投资决策程序与业务流程，基金各项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。

本基金管理人承诺将坚持以诚实信用、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，为基金持有人谋求最大利益。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及基金合同约定，本基金管理人应严格按照新准则、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。会计师事务所在估值调整导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上时对所采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中，本基金管理人为了确保估值工作的合规开展，建立了负责估值工作决策和执行的专门机构，组成人员包括督察长、投资风险负责人、证券研究工作负责人、法律监察负责人及基金会计负责人等。该机构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。同时，根据基金管理公司制定的相关制度，估值工作决策机构的成员中不包括基金经理。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

根据本基金基金合同的约定，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，为投资人每日计算当日收益并分配，每月集中支付。本基金每日进行收益计算并分配时，每月累计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。本报告期内，本基金 A 类份额已实现收益为 3,180,184.89 元，每日分配，每月支付，合计分配 3,180,184.89 元，B 类份额已实现收益为 47,600,795.88 元，每日分配，每月支付，合计分配 47,600,795.88 元，符合本基金基金合同的约定。

#### **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

本报告期内，本基金托管人在对华润元大现金收益货币市场基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》、《货币市场基金信息披露特别规定》及其他有关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

本报告期内，华润元大现金收益货币市场基金的管理人——华润元大基金管理有限公司在华润元大现金收益货币市场基金的投资运作、每万份基金净收益和 7 日年化收益率、基金利润分配、基金费用开支等问题上，严格遵循《证券投资基金法》、《货币市场基金信息披露特别规定》等有关法律法规。

### 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

本托管人依法对华润元大基金管理有限公司编制和披露的华润元大现金收益货币市场基金 2015 年年度报告中财务指标、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

### 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	德师报(审)字(18)第 P01801 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	华润元大现金收益货币市场基金全体持有人
审计意见	<p>我们审计了华润元大现金收益货币市场基金(以下简称“华润元大现金收益货币”)的财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表,2017 年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制,公允反映了华润元大现金收益货币 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于华润元大现金收益货币,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	<p>华润元大现金收益货币的基金管理人华润元大基金管理有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括华润元大现金收益货币年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>华润元大现金收益货币的基金管理人华润元大基金管理有限公司负责按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p>

	<p>编制财务报表时，基金管理人负责评估华润元大现金收益货币的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人计划清算华润元大现金收益货币、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督华润元大现金收益货币的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3)评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4)对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华润元大现金收益货币持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华润元大现金收益货币不能持续经营。</p> <p>(5)评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
<p>会计师事务所的名称</p>	<p>德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）</p>
<p>注册会计师的姓名</p>	<p>许湘照 吴迪</p>
<p>会计师事务所的地址</p>	<p>上海市黄浦区延安东路 222 号外滩中心 30 楼</p>
<p>审计报告日期</p>	<p>2018 年 3 月 28 日</p>

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：华润元大现金收益货币市场基金

报告截止日：2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	100,732,567.33	222,398,430.88
结算备付金		-	797,727.27
存出保证金		275.01	-
交易性金融资产	7.4.7.2	934,254,019.64	1,127,871,627.71
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		934,254,019.64	1,127,871,627.71
资产支持证券投资		-	-
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	180,366,710.55	297,000,805.50
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	3,816,868.22	7,372,801.02
应收股利		-	-
应收申购款		350,835.63	64,684.00
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		1,219,521,276.38	1,655,506,076.38
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2017 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		103,599,628.20	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		394,114.76	550,309.23
应付托管费		119,428.73	166,760.37
应付销售服务费		32,452.46	42,197.31
应付交易费用	7.4.7.7	41,024.95	40,294.42
应交税费		-	-
应付利息		35,489.82	-

应付利润		1,519,609.31	1,444,979.40
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	3,289,000.00	4,889,000.00
负债合计		109,030,748.23	7,133,540.73
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	1,110,490,528.15	1,648,372,535.65
未分配利润	7.4.7.10	-	-
所有者权益合计		1,110,490,528.15	1,648,372,535.65
负债和所有者权益总计		1,219,521,276.38	1,655,506,076.38

注：报告截止日 2017 年 12 月 31 日，A 类基金份额净值 1.0000 元，B 类基金份额净值 1.0000 元；基金份额总额 1,110,490,528.15 份，下属分类基金的份额总额分别为：A 类基金份额总额 96,490,436.22 份，B 类基金份额总额 1,014,000,091.93 份。

## 7.2 利润表

会计主体：华润元大现金收益货币市场基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		61,567,789.87	67,611,607.86
1.利息收入		61,367,707.12	66,475,356.98
其中：存款利息收入	7.4.7.11	11,567,043.96	14,467,103.96
债券利息收入		41,908,695.09	33,899,184.68
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		7,891,968.07	18,109,068.34
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		175,751.79	-12,150,649.12
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	175,751.79	-12,150,649.12
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	24,330.96	13,286,900.00

减：二、费用		10,786,809.10	9,886,427.55
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	4,645,590.86	6,765,565.51
2. 托管费	7.4.10.2.2	1,407,755.00	2,050,171.35
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	369,850.31	500,184.00
4. 交易费用	7.4.7.19	150.00	380.00
5. 利息支出		3,908,063.55	93,890.27
其中：卖出回购金融资产支出		3,908,063.55	93,890.27
6. 其他费用	7.4.7.20	455,399.38	476,236.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,780,980.77	57,725,180.31
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,780,980.77	57,725,180.31

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华润元大现金收益货币市场基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	1,648,372,535.65	-	1,648,372,535.65
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	50,780,980.77	50,780,980.77
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）	-537,882,007.50	-	-537,882,007.50
其中：1. 基金申购款	5,152,558,148.56	-	5,152,558,148.56
2. 基金赎回款	-5,690,440,156.06	-	-5,690,440,156.06
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）	-	-50,780,980.77	-50,780,980.77
五、期末所有者权益（基金净值）	1,110,490,528.15	-	1,110,490,528.15
项目	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日		



	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	2,358,136,936.56	-	2,358,136,936.56
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	57,725,180.31	57,725,180.31
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）	-709,764,400.91	-	-709,764,400.91
其中：1. 基金申购款	6,933,773,305.79	-	6,933,773,305.79
2. 基金赎回款	-7,643,537,706.70	-	-7,643,537,706.70
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）	-	-57,725,180.31	-57,725,180.31
五、期末所有者权益（基金净值）	1,648,372,535.65	-	1,648,372,535.65

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>          孙晔伟          </u>	<u>          黄晓芳          </u>	<u>          黄晓芳          </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

华润元大现金收益货币市场基金(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[2013]1063号《关于核准华润元大现金收益货币市场基金募集的批复》核准,由华润元大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《华润元大现金收益货币市场基金基金合同》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2013年10月14日至2013年10月25日,首次设立募集不包括认购资金利息共募集785,900,799.00元,经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2013)验字第61032987\_H04号验资报告。经向中国证监会备案,《华润元大现金收益货币市场基金基金合同》于2013年10月29日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为785,946,367.22份基金份额,其中认购资金利息折合45,568.22份基金份额。本基金的基金管理人为华润元大基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司(以下简称“中国工商银行”)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华润元大现金收益货币市场基金基金合同》的有关规定本基金投资范围为现金；期限在 1 年以内（含 1 年）的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单；剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的债券、非金融企业债务融资工具、资产支持证券；中国证监会、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。如法律法规或监管机构以后允许基金投资的其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金的业绩比较基准为：七天通知存款利率（税后）。

#### 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颁布的企业会计准则及相关规定（以下统称“企业会计准则”）和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

本基金的基金管理人华润元大基金管理有限公司对本基金自 2017 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息根据下列企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (1) 金融资产的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将所持有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和贷款及应收款项。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括债券投资、资产支持证券投资等，在资产负债表中以交易性金融资产

列示。

本基金持有的各类应收款项、买入返售金融资产等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分类为贷款及应收款项。

#### (2) 金融负债的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将持有的金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金暂无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。

其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

#### 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，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或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。贷款及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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债按照公允价值进行后续计量，贷款及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现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，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，才能终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)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

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债根据对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值确定公允价值计量层次。第一层次输入值是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；第二层次输入值是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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本基金的债券投资等金融资产，均以实际利率法计算的摊余成本估算公允价值。在本基金存续期间，基金管理人定期计算本基金投资组合摊余成本与其他可参考公允价值指标之间的偏离程

度，并定期测试其他可参考公允价值指标确定方法的有效性。投资组合的摊余成本与其他可参考公允价值指标产生重大偏离的，按其他公允价值指标对组合的账面价值进行调整，调整差额确认为“公允价值变动损益”，并按其他公允价值指标进行后续计量。如基金份额净值恢复至 1.00 元，恢复使用摊余成本估算公允价值。

如有确凿证据表明按上述方法不能客观反映交易性金融工具的公允价值，基金管理人将根据具体情况与基金托管人商定后采用估值技术确定最能反映公允价值的价格。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。

为了避免采用“摊余成本法”计算的基金资产净值与按市场利率和交易市价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，采用估值技术，对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。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。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。每份基金份额面值为人民币 1.00 元。申购、赎回、转换及红利再投资等引起的实收基金的变动分别于上述各交易确认日认列。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，以及因类别调整而引起的华润元大现金收益货币 A、华润元大现金收益货币 B 基金份额之间的转换所产

生的实收基金变动。

#### 7.4.4.8 损益平准金

-

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

##### 1. 利息收入

- (1) 存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。
- (2) 本基金持有的付息债券、贴现券按摊余成本和实际利率逐日计提利息收入。
- (3) 买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提。

##### 2. 投资收益

债券投资收益为卖出债券交易日的成交总额扣除应结转的债券投资成本与应收利息(若有)后的差额确认。

##### 3. 其他收入

其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方, 经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

#### 7.4.4.10 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及相关公告约定的费率和计算方法逐日确认。

卖出回购金融资产支出按卖出回购金融资产款的摊余成本在回购期内以实际利率法逐日计提, 若合同利率与实际利率差异较小, 则采用合同利率计算确定利息支出。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金收益分配应遵循以下原则:

- (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、按月支付”。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, 每月集中支付。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，每月累计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；若投资人在每月累计收益支付时，其累计收益为正值，则为投资人增加相应的基金份额，其累计收益为负值，则缩减投资人基金份额。若投资人赎回基金份额时，其对应收益将立即结清；若收益为负值，则从投资人赎回基金款中扣除；

(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) 法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

#### **7.4.4.12 分部报告**

根据本基金的内部组织机构、管理要求及内部报告制度，本基金整体为一个报告分部，且向管理层报告时采用的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础一致。

#### **7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计**

本基金在本报告期内无其他重要的会计政策和会计估计。

### **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无需说明的重大会计政策变更。

#### **7.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金在本报告期内无需说明的重大会计估计变更。

#### **7.4.5.3 差错更正的说明**

本基金在本报告期内无需说明的重大会计差错更正。

### **7.4.6 税项**

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《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《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]140号《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]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 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债券免征营业税和增值税;2018年1月1日起,公开募集证券投资基金运营过程中发生的其他增值税应税行为,以基金管理人为增值税纳税人,暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税。

(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,暂不缴纳企业所得税。

(3) 对基金取得的债券利息收入,由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,暂不缴纳企业所得税。

#### 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 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
活期存款	732,567.33	1,398,430.88
定期存款	100,000,000.00	221,000,000.00
其中:存款期限1-3个月	100,000,000.00	60,000,000.00
存款期限1个月以内	-	161,000,000.00
其他存款	-	-
合计:	100,732,567.33	222,398,430.88

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位:人民币元

项目		本期末 2017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	934,254,019.64	933,383,000.00	-871,019.64	-0.0784%
	合计	934,254,019.64	933,383,000.00	-871,019.64	-0.0784%
项目		上年度末 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	1,127,871,627.71	1,124,078,000.00	-3,793,627.71	-0.2301%
	合计	1,127,871,627.71	1,124,078,000.00	-3,793,627.71	-0.2301%

注：偏离金额=影子定价-摊余成本；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均未持有衍生金融资产或衍生金融负债。

### 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 2017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	180,366,710.55	-
合计	180,366,710.55	-
项目	上年度末 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	297,000,805.50	-
合计	297,000,805.50	-

#### 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均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 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
应收活期存款利息	333.54	715.13
应收定期存款利息	44,583.33	366,647.44
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	-	394.90
应收债券利息	3,564,723.29	6,622,475.37
应收买入返售证券利息	207,227.95	382,568.18
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	0.11	-



合计	3,816,868.22	7,372,801.02
----	--------------	--------------

注：其他为应收结算保证金利息。

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016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	41,024.95	40,294.42
合计	41,024.95	40,294.42

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
预提信息披露费	400,000.00	300,000.00
预提审计费	80,000.00	80,000.00
预提账户维护费	9,000.00	9,000.00
其他	2,800,000.00	4,500,000.00
合计	3,289,000.00	4,889,000.00

注：其他为本基金收到的基金管理人以自有资金为本基金垫付资金余额人民币 2,800,000.00 元。本基金上期收到管理人以自有资金为本基金垫付资金余额人民币 4,500,000.00 元，用以弥补本基金未来可能发生的损失，本期退回前期垫付资金 1,700,000.00 元。

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

华润元大现金收益货币 A		
项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	116,037,897.03	116,037,897.03
本期申购	332,355,805.06	332,355,805.06
本期赎回(以“-”号填列)	-351,903,265.87	-351,903,265.87
- 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	96,490,436.22	96,490,436.22

金额单位：人民币元

华润元大现金收益货币 B		
项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	1,532,334,638.62	1,532,334,638.62
本期申购	4,820,202,343.50	4,820,202,343.50
本期赎回(以“-”号填列)	-5,338,536,890.19	-5,338,536,890.19
- 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	1,014,000,091.93	1,014,000,091.93

注：申购份额含红利再投、转换入份额，赎回份额含转换出份额。

#### 7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

华润元大现金收益货币 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	3,180,184.89	-	3,180,184.89
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	-3,180,184.89	-	-3,180,184.89
本期末	-	-	-

单位：人民币元

华润元大现金收益货币 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	47,600,795.88	-	47,600,795.88
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	-47,600,795.88	-	-47,600,795.88
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
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
活期存款利息收入	16,210.96	48,529.51
定期存款利息收入	11,550,686.99	14,390,228.14
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	144.90	28,346.31
其他	1.11	-
合计	11,567,043.96	14,467,103.96

注：其他为结算保证金利息收入。

#### 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

不适用。

#### 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
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016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	175,751.79	-12,150,649.12
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	175,751.79	-12,150,649.12

##### 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
	2017年1月1日至2017	2016年1月1日至2016年

	年12月31日	12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	4,220,709,813.34	2,403,261,151.85
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	4,202,779,375.56	2,375,634,466.51
减：应收利息总额	17,754,685.99	39,777,334.46
买卖债券差价收入	175,751.79	-12,150,649.12

注：上年度可比期间本基金债券投资出现较大负收益，为保障基金份额持有人利益，本基金管理人华润元大基金管理有限公司使用自有资金 13,286,900.00 元予以补足。

#### 7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

-

#### 7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

-

#### 7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间无资产支持证券投资收益。

#### 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

本基金本报告期及上年度可比期间无贵金属投资收益。

##### 7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

-

##### 7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

-

##### 7.4.7.14.4 贵金属投资收益——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

不适用。

#### 7.4.7.15.2 衍生工具收益 ——其他投资收益

不适用。

#### 7.4.7.16 股利收益

不适用。

#### 7.4.7.17 公允价值变动收益

不适用。

#### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
基金赎回费收入	-	-
其他	24,330.96	13,286,900.00
合计	24,330.96	13,286,900.00

注：本基金本报告期其他收入为逾期返售业务而取得的违约金收入，上年度可比期间其他收入为本基金管理人华润元大基金管理有限公司使用自有资金 13,286,900.00 元弥补基金资产负收益而给基金带来的收入。

#### 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
交易所市场交易费用	-	-
银行间市场交易费用	150.00	380.00
合计	150.00	380.00

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
审计费用	80,000.00	80,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00

账户维护费	36,000.00	36,200.00
银行费用	37,999.38	59,936.42
其他	1,400.00	100.00
合计	455,399.38	476,236.42

#### 7.4.7.21 分部报告

根据本基金的内部组织机构、管理要求及内部报告制度，本基金整体为一个报告分部，且向管理层报告时采用的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础一致。

#### 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，本基金无需作说明的重大或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，除在 7.4.6 税项中披露的事项外，本基金无其他需要披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华润元大基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司（“中国工商银行”）	基金托管人、基金销售机构
华润深国投信托有限公司	基金管理人的股东
元大证券投资信托股份有限公司	基金管理人的股东
深圳华润元大资产管理有限公司	基金管理人的子公司

注：以下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

本基金本报告期及年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

##### 7.4.10.1 关联方报酬

###### 7.4.10.1.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月

	31 日	31 日
当期发生的基金应支付的管理费	4,645,590.86	6,765,565.51
其中：支付销售机构的客户维护费	197,746.78	232,412.21

注：(1) 基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.33% 的年费率计提，按月支付。日管理费=前一日基金资产净值×0.33%÷当年天数。

(2) 根据《开放式证券投资基金销售费用管理规定》，基金管理人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。

#### 7.4.10.1.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	1,407,755.00	2,050,171.35

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.10% 的年费率计提，按月支付。日托管费=前一日基金资产净值×0.10%÷当年天数。

#### 7.4.10.1.3 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		
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华润元大现金收益货币 A	华润元大现金收益货币 B	合计
华润元大基金管理有限公司	60,425.28	126,771.33	187,196.61
中国工商银行	160,629.00	1,808.50	162,437.50
合计	221,054.28	128,579.83	349,634.11
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	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		
	华润元大现金收益货币 A	华润元大现金收益货币 B	合计
华润元大基金管理有限公司	62,914.89	186,768.49	249,683.38
中国工商银行	219,892.78	533.00	220,425.78
合计	282,807.67	187,301.49	470,109.16

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日对应级别基金资产净值的约定年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给华润元大基金管理有限公司，再由华润元大基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。A 级基金份额和 B 级基金份额约定的销售服务费年费率分别为 0.25% 和 0.01%。其计算公式为：

日销售服务费 = 前一日该级别基金资产净值 × 对应销售服务费年费率 / 当年天数。

#### 7.4.10.2 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 2017 年 1 月 1 日至 2017 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
上年度可比期间 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
中国工商银行	9,999,531.78	-	-	-	-	-

#### 7.4.10.3 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.10.3.1 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 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	
	华润元大现金收益货币 A	华润元大现金收益货币 B
基金合同生效日（2013 年 10 月 29 日）持有的基金份额	-	-
期初持有的基金份额	-	8,219,082.27
期间申购/买入总份额	1,895,938.92	176,856.65
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	1,895,938.92	8,395,938.92
期末持有的基金份额	-	0.00
期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.0000%	0.0000%

项目	上年度可比期间
----	---------



	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	
	华润元大现金收益货币 A	华润元大现金收益货币 B
基金合同生效日（2013 年 10 月 29 日）持有的基金份额	-	-
期初持有的基金份额	-	24,198,593.45
期间申购/买入总份额	-	79,020,488.82
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	95,000,000.00
期末持有的基金份额	-	8,219,082.27
期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	0.5000%

注 1：关联方投资本基金适用基金合同的约定费率。

注 2：期间申购/买入含红利再投、转换入份额；期间赎回/卖出含转换出份额。

### 7.4.10.3.2 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

#### 华润元大现金收益货币 A

份额单位：份

关联方名称	本期末 2017 年 12 月 31 日		上年度末 2016 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
深圳华润元大资产管理	-	-	2,583,288.77	0.1567%

#### 华润元大现金收益货币 B

份额单位：份

关联方名称	本期末 2017 年 12 月 31 日		上年度末 2016 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
华润深国投信托有限公司	-	-	209,474,330.35	12.7079%

注：深圳华润元大资产管理有限公司上年度末持有的基金份额为本基金 A 类份额；华润深国投信

托有限公司上年度末持有的基金份额均为本基金 B 类份额；比例的分母采用本基金 A 类、B 类合计的总份额。

#### 7.4.10.4 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 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	732,567.33	16,210.96	1,398,430.88	48,529.51

注：本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行保管，按银行间同业利率计息。

#### 7.4.10.5 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 7.4.10.6 其他关联交易事项的说明

- 1、本基金上期收到基金管理人以自有资金人民币 13,286,900.00 元弥补基金资产负收益。
- 2、本基金上期收到基金管理人以自有资金为本基金垫付资金人民币 4,500,000.00 元，用以弥补本基金未来可能发生的损失，本期退回前期垫付资金人民币 1,700,000.00 元，本期末剩余人民币 2,800,000.00 元。

#### 7.4.11 利润分配情况

金额单位：人民币元

##### 华润元大现金收益货币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
3,597,340.17	-463,065.45	45,910.17	3,180,184.89	-

##### 华润元大现金收益货币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
43,439,356.08	4,132,720.06	28,719.74	47,600,795.88	-

#### 7.4.12 期末（2017 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

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

不适用。

### 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

截止本报告期末，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 103,599,628.20 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
111781675	17 九江银行 CD113	2018 年 1 月 2 日	99.71	60,000	5,982,600.00
111787030	17 成都农商银行 CD058	2018 年 1 月 2 日	99.72	500,000	49,860,000.00
111787061	17 重庆银行 CD167	2018 年 1 月 2 日	99.72	500,000	49,860,000.00
111794007	17 青岛农商行 CD022	2018 年 1 月 2 日	99.03	50,000	4,951,500.00
合计				1,110,000	110,654,100.00

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末，本基金未持有从事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

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、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。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了由董事会、监事会、董事会下设风险控制委员会，督察长、管理层下设风险管理委员会，监察合规部和各业务部门构成的四级风险管理架构体系。

#### 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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好

信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。

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行中国工商银行股份有限公司，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；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 2017 年 12 月 31 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券（含同业存单）占基金资产净值的比例为 74.22%（2016 年 12 月 31 日：59.30%）。

#### 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 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
A-1	-	139,949,533.46
A-1 以下	-	-
未评级	894,222,651.11	867,445,257.23
合计	894,222,651.11	1,007,394,790.69

注：1、未评级债券包括没有信用评级的国债、政策性金融债、央票等。

2、上述评级均由经中国证监会核准从事证券市场资信评级业务的评级机构做出。

#### 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 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	40,031,368.53	120,476,837.02
合计	40,031,368.53	120,476,837.02

注：1、未评级债券包括没有信用评级的国债、政策性金融债、央票等。

2、上述评级均由经中国证监会核准从事证券市场资信评级业务的评级机构做出。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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。本基金所投资证券均在证券交易所或银行间市场交易，除在附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让外，其余均能及时变现。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，其上限一般不超过基金持有的可回购交易的债券资产的公允价值。本基金所持有的金融负债以及可赎回基金份额净值(所有者权益)的合同约定到期日均为一年以内且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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。

### 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

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资及买入返售金融资产等。本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。

下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合同约定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2017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	100,732,567.33	-	-	-	-	100,732,567.33
存出保证金	275.01	-	-	-	-	275.01
交易性金融资产	934,254,019.64	-	-	-	-	934,254,019.64
买入返售金融资产	180,366,710.55	-	-	-	-	180,366,710.55

应收利息	-	-	-	-	-3,816,868.22	3,816,868.22
应收申购款	-	-	-	-	350,835.63	350,835.63
资产总计	1,215,353,572.53	-	-	-	-4,167,703.85	1,219,521,276.38
负债						
卖出回购金融资产款	103,599,628.20	-	-	-	-	103,599,628.20
应付管理人报酬	-	-	-	-	394,114.76	394,114.76
应付托管费	-	-	-	-	119,428.73	119,428.73
应付销售服务费	-	-	-	-	32,452.46	32,452.46
应付交易费用	-	-	-	-	41,024.95	41,024.95
应付利息	-	-	-	-	35,489.82	35,489.82
应付利润	-	-	-	-	-1,519,609.31	1,519,609.31
其他负债	-	-	-	-	-3,289,000.00	3,289,000.00
负债总计	103,599,628.20	-	-	-	-5,431,120.03	109,030,748.23
利率敏感度缺口	1,111,753,944.33	-	-	-	-	-
上年度末 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	222,398,430.88	-	-	-	-	222,398,430.88
结算备付金	797,727.27	-	-	-	-	797,727.27
交易性金融资产	697,643,394.75	430,228,232.96	-	-	-	-1,127,871,627.71
买入返售金融资产	297,000,805.50	-	-	-	-	297,000,805.50
应收利息	-	-	-	-	-7,372,801.02	7,372,801.02
应收申购款	-	-	-	-	64,684.00	64,684.00
资产总计	1,217,840,358.40	430,228,232.96	-	-	-7,437,485.02	1,655,506,076.38
负债						
应付管理人报酬	-	-	-	-	550,309.23	550,309.23
应付托管费	-	-	-	-	166,760.37	166,760.37
应付销售服务费	-	-	-	-	42,197.31	42,197.31
应付交易费用	-	-	-	-	40,294.42	40,294.42
应付利润	-	-	-	-	-1,444,979.40	1,444,979.40
其他负债	-	-	-	-	-4,889,000.00	4,889,000.00
负债总计	-	-	-	-	-7,133,540.73	7,133,540.73
利率敏感度缺口	1,217,840,358.40	430,228,232.96	-	-	-	-

#### 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（2017年12月31日）	上年度末（2016年12月31日）
	市场利率增加 25 个基点	-320,471.05	-1,048,720.06
市场利率减少 25 个基点	320,748.62	1,051,416.42	

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金持有的金融工具以人民币计价，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，以摊余成本法进行计价，无重大其他价格风险。

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

-

##### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

-

#### 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

###### (1) 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，其账面价值接近于公允价值。

###### (2) 以公允价值计量的金融工具

###### ① 金融工具公允价值计量的方法

本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债根据对计量整体具有重大意义的最

低层级的输入值确定公允价值计量层级。公允价值计量层级参见附注 7.4.4.5。

②各层级金融工具公允价值

于 2017 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第二层级的余额为 934,254,019.64 元，无属于第一层级和第三层级的余额(2016 年 12 月 31 日：第二层级 1,127,871,627.71 元，无属于第一层级和第三层级的余额)。

③公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和可转换债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别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二层级或第三层级，上述事项解除时将相关股票和债券的公允价值列入第一层级；除证券交易所上市的可转换债券外，其他固定收益品种采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值，相关固定收益品种的公允价值层次归入第二层级。

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	934,254,019.64	76.61
	其中:债券	934,254,019.64	76.61
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	180,366,710.55	14.79
	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	100,732,567.33	8.26
4	其他各项资产	4,167,978.86	0.34
5	合计	1,219,521,276.38	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	7.35	
	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	103,599,628.20	9.33
	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

序号	发生日期	融资余额占基金资产净值比例 (%)	原因	调整期
1	2017年3月30日	24.31	发生巨额赎回	一个工作日
2	2017年6月28日	38.28	发生巨额赎回	两个工作日
3	2017年6月29日	32.83	发生巨额赎回	一个工作日
4	2017年9月25日	30.13	发生巨额赎回	六个工作日

5	2017 年 9 月 26 日	31.72	发生巨额赎回	五个工作日
6	2017 年 9 月 27 日	34.85	发生巨额赎回	四个工作日
7	2017 年 9 月 28 日	34.32	发生巨额赎回	三个工作日
8	2017 年 9 月 29 日	34.74	发生巨额赎回	两个工作日
9	2017 年 9 月 30 日	34.74	发生巨额赎回	一个工作日

### 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	47
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	109
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	35

#### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

本基金本报告期内未出现投资组合平均剩余期限超过 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的比例 (%)	各期限负债占基金资产净值的比例 (%)
1	30 天以内	43.28	9.33
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天(含)—60 天	9.86	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	54.50	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天(含)—120 天	1.80	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	120 天(含)—397 天(含)	-	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	109.44	9.33

#### 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

本基金本报告期内未出现投资组合平均剩余续存期超过 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	110,026,015.88	9.91
	其中：政策性金融债	110,026,015.88	9.91
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	同业存单	824,228,003.76	74.22
8	其他	-	-
9	合计	934,254,019.64	84.13
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	111715458	17 民生银行 CD458	1,000,000	99,092,173.62	8.92
2	170401	17 农发 01	500,000	49,997,403.58	4.50
3	111786671	17 南京银行 CD158	500,000	49,893,564.46	4.49
4	111781429	17 长沙银行 CD075	500,000	49,886,099.74	4.49
5	111787061	17 重庆银行 CD167	500,000	49,862,428.38	4.49
6	111787030	17 成都农商银行 CD058	500,000	49,860,259.53	4.49
7	111782182	17 四川天府银行 CD130	500,000	49,796,271.25	4.48
8	111782179	17 内蒙古银行 CD090	500,000	49,792,717.01	4.48
9	111784887	17 青岛银行 CD145	500,000	49,569,144.68	4.46
10	111784798	17 龙江银行 CD212	500,000	49,542,676.94	4.46

### 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	41
报告期内偏离度的最高值	0.4804%
报告期内偏离度的最低值	-0.1328%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.1200%

#### 报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25%情况说明

本基金本报告期内未出现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

本基金本报告期内未出现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所有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

本基金所持有的债券采用摊余成本法进行估值，即估值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或折价，在其剩余期限内按实际利率法进行摊销，每日计提收益。本基金通过每日分红使基金份额净值维持在 1.00 元。

#### 8.9.2

本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现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	275.01
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	3,816,868.22
4	应收申购款	350,835.63
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	4,167,978.86

#### **8.9.4 投资组合报告附注的其他文字描述部分**

由于四舍五入的原因，投资组合报告中数字分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 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

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
华润元大现金收益货币 A	1,385	69,668.18	26,726,498.24	27.70%	69,763,937.98	72.30%
华润元大现金收益货币 B	27	37,555,558.96	1,000,851,002.37	98.70%	13,149,089.56	1.30%
合计	1,412	786,466.38	1,027,577,500.61	92.53%	82,913,027.54	7.47%

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）。

### 9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况

序号	持有人类别	持有份额(份)	占总份额比例
1	其他机构	305,807,498.39	27.54%
2	其他机构	280,000,000.00	25.21%
3	保险类机构	52,292,506.14	4.71%
4	保险类机构	50,706,132.32	4.57%
5	其他机构	31,895,958.51	2.87%
6	其他机构	30,000,000.00	2.70%
7	其他机构	25,893,684.44	2.33%
8	其他机构	22,401,325.77	2.02%
9	其他机构	20,248,847.77	1.82%
10	其他机构	18,226,701.64	1.64%

### 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	华润元大现金收益货币 A	1,039.91	0.0011%
	华润元大现金收益货币 B	0.00	0.0000%
	合计	1,039.91	0.0001%

注：截至本报告期末，本基金管理人从业人员投资、持有本基金符合相关法律法规、中国证监会规定及相关管理制度的规定。

### 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	华润元大现金收益货币 A	0
	华润元大现金收益货币 B	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	华润元大现金收益货币 A	0
	华润元大现金收益货币 B	0
	合计	0

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

	华润元大现金收 益货币 A	华润元大现金收 益货币 B
基金合同生效日（2013 年 10 月 29 日）基金 份额总额	384,791,572.53	401,154,794.69
本报告期期初基金份额总额	116,037,897.03	1,532,334,638.62
本报告期基金总申购份额	332,355,805.06	4,820,202,343.50
减:本报告期基金总赎回份额	351,903,265.87	5,338,536,890.19
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	96,490,436.22	1,014,000,091.93

注：本基金总申购份额含红利再投、转换入份额和因份额升降级等导致的强制调增份额，总赎回份额含转换出份额和因份额升降级等导致的强制调减份额。



## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开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

2017 年 2 月 13 日，根据华润元大基金管理有限公司第二届董事会第十三次临时会议审议通过，公司总经理由林瑞源先生变更为孙晔伟先生；2017 年 7 月 5 日，根据华润元大基金管理有限公司第二届董事会第十九次临时会议审议通过，公司聘任李仆先生为副总经理、李东育先生为总经理助理；2017 年 8 月 2 日，根据华润元大基金管理有限公司第二届董事会第二十一次临时会议审议通过，公司督察长由何特先生变更为刘豫皓先生。

上述变更已按照规定报相关监管机构备案，并进行公告。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 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改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

基金管理人于 2017 年 9 月 22 日发布《华润元大基金管理有限公司改聘会计师事务所公告》，将会计师事务所由安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）改聘为德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）。

报告期内应支付德勤会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用 80,000.00 元，该审计机构自 2017 年 9 月 22 日起为本基金提供审计服务。

### 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、托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

## 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	
中信证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-

注：基金专用交易单元的选择标准和程序如下：

1、基金管理人负责选择代理本基金证券买卖的证券经营机构，使用其交易单元作为基金的专用交易单元，选择的标准是：

- (1) 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 5 亿元人民币；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范，最近二年未发生因重大违规行为而受到中国证监会处罚；
- (4) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (5) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需要，并能为本基金提供全面的信息服务；
- (6) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务。

2、选择交易单元的程序：

我公司根据上述标准，选定符合条件的证券公司作为租用交易单元的对象。我公司投研部门定期对所选定证券公司的服务进行综合评比，评比内容包括：提供研究报告质量、数量、及时性及提供研究服务主动性和质量等情况，并依据评比结果确定交易单元交易的具体情况。我公司在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，向券商租用交易单元作为基金专用交易单元。本基金本报告期内租用的基金专用交易单元未发生变化。

### 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

中信证券	-	-	-	-	-
国信证券	3,254,460.00	100.00%	1,500,000.00	100.00%	-

### 11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

本基金本报告期内未出现偏离度绝对值超过 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	华润元大基金管理有限公司旗下开放式基金净值公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年1月3日
2	华润元大现金收益货币市场基金春节假期前暂停申购、转换转入及定投业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年1月19日
3	华润元大现金收益货币市场基金 2016 年第 4 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年1月19日
4	华润元大基金管理有限公司总经理变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年2月14日
5	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加蚂蚁（杭州）基金销售有限公司转换费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年2月25日
6	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加泰诚财富基金销售（大连）有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年3月4日
7	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加南京苏宁基金销售有限公司为代销机构、开通转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年3月8日
8	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加厦门市鑫鼎盛控股有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年3月17日
9	华润元大现金收益货币市场基金清明假期前暂停申购、转换转入及定投业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年3月27日
10	华润元大现金收益货币市场基金 2016 年年度报告	基金管理人网站	2017年3月29日

11	华润元大现金收益货币市场基金 2016 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 3 月 29 日
12	华润元大基金管理有限公司关于参加中国工商银行股份有限公司费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 3 月 29 日
13	华润元大现金收益货币市场基金基金经理变更公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 4 月 15 日
14	华润元大现金收益货币市场基金基金经理变更公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 4 月 20 日
15	华润元大现金收益货币市场基金 2017 年第 1 季度报告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 4 月 24 日
16	华润元大现金收益货币市场基金五一假期前暂停申购、转换转入及定投业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 4 月 24 日
17	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加深圳前海凯恩斯基金销售有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 4 月 28 日
18	华润元大基金管理有限公司关于华润元大现金收益货币市场基金、华润元大现金货币市场基金增加销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 5 月 5 日
19	华润元大现金收益货币市场基金端午假期前暂停申购、转换转入及定投业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 5 月 22 日
20	华润元大现金收益货币市场基金招募说明书（更新）（2017 年第 1 号）	基金管理人网站	2017 年 6 月 12 日
21	华润元大现金收益货币市场基金招募说明书（更新）摘要（2017 年第 1 号）	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 6 月 12 日
22	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加申万宏源证券有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 6 月 14 日
23	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加申万宏源西部证券有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 6 月 24 日

	的公告		
24	华润元大现金收益货币市场基金关于恢复代销机构大额申购（含转换转入及定期定额投资）的公告	中国证券报、上海证券报、基金管理人网站	2017年6月28日
25	华润元大基金管理有限公司旗下开放式基金净值公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年7月1日
26	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加上海华夏财富投资管理有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年7月5日
27	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加上海通华财富资产管理有限公司为代销机构、开通转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年7月6日
28	华润元大基金管理有限公司副总经理任职公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年7月6日
29	华润元大基金管理有限公司总经理助理任职公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年7月6日
30	华润元大基金管理有限公司关于调整直销中心柜台个人投资者最低认申购金额限制的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年7月17日
31	华润元大现金收益货币市场基金 2017 年第 2 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年7月20日
32	华润元大基金管理有限公司督察长变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年8月3日
33	华润元大基金管理有限公司董事长变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年8月24日
34	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加招商证券股份有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年8月25日
35	华润元大现金收益货币市场基金 2017 年半年度报告	基金管理人网站	2017年8月26日
36	华润元大现金收益货币市场基金 2017 年半年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年8月26日
37	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加天津万家财富资产管理有限公司为代销机构并开通转换业务的	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017年9月6日

	公告		
38	华润元大基金管理有限公司改聘会计师事务所公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017年9月22日
39	华润元大现金收益货币市场基金关于暂停大额申购(含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、基金管理人网站	2017年9月26日
40	华润元大现金收益货币市场基金 2017 年第 3 季度报告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 10 月 25 日
41	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加喜鹊财富基金销售有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 10 月 27 日
42	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加天津市凤凰财富基金销售有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 11 月 13 日
43	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加上海云湾投资管理有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 11 月 24 日
44	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加中证金牛(北京)投资咨询有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 11 月 24 日
45	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加贵州省贵文文化基金销售有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017年12月1日
46	华润元大现金收益货币市场基金招募说明书(更新)(2017年第2号)	基金管理人网站	2017 年 12 月 13 日
47	华润元大现金收益货币市场基金招募说明书(更新)摘要(2017年第2号)	中国证券报、上海证券报、 证券时报、基金管理人网站	2017 年 12 月 13 日

48	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加国融证券股份有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017 年 12 月 14 日
49	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加武汉市伯嘉基金销售有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017 年 12 月 25 日
50	华润元大现金收益货币市场基金关于暂停大额申购(含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、基金管理人网站	2017 年 12 月 26 日
51	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加泰诚财富基金销售(大连)有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017 年 12 月 27 日
52	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加东吴证券股份有限公司为代销机构、开通定期定额投资和转换业务并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017 年 12 月 27 日
53	华润元大基金管理有限公司关于旗下证券投资基金缴纳增值税的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、基金管理人网站	2017 年 12 月 30 日

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

### 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	2017 年 3 月 30 日至 2017 年 6 月 29 日, 2017 年 12 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	180,933,162.24	477,858,034.21	378,791,196.45	280,000,000.00	25.21%
	2	2017 年 6 月 6 日至 2017 年 6 月 28 日	111,409,899.87	95,661,035.23	207,070,935.10	0.00	0.00%
	3	2017 年 6 月 30 日至 2017 年 7 月 31 日, 2017 年 12 月 11 日至 2017 年 12 月 31 日	0.00	305,807,498.39	0.00	305,807,498.39	27.54%
个人	-	-	-	-	-	-	-



-	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
<p>本基金于本报告期内出现单一投资者持有基金份额比例达到或者超过 20%的情形，本基金管理人已经采取措施，审慎确认大额申购与大额赎回，防控产品流动性风险并公平对待投资者。本基金管理人提请投资者注意因单一投资者持有基金份额集中导致的产品流动性风险、大额赎回风险以及净值波动风险等特有风险。</p>							

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会关于核准本基金募集的批复；
- 2、本基金基金合同；
- 3、本基金托管协议；
- 4、本报告期内在指定报刊上披露的各项公告。

### 13.2 存放地点

以上备查文件存放于基金管理人和基金托管人的办公场所。

### 13.3 查阅方式

基金持有人可在办公时间到基金管理人和基金托管人的办公场所或网站免费查阅。

华润元大基金管理有限公司

2018年3月28日