

中欧滚钱宝发起式货币市场基金

2017 年年度报告

2017 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:2018 年 03 月 30 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国民生银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2018 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 2017 年 01 月 01 日起至 2017 年 12 月 31 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	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
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况	13
§4 管理人报告	13
4.1 基金管理人及基金经理情况	13
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	14
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	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	15
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	16
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	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	18
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
§5 托管人报告	18
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	18
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	18
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
§6 审计报告	19
6.1 审计报告基本信息	19
6.2 审计报告的基本内容	19
§7 年度财务报表	21
7.1 资产负债表	21
7.2 利润表	23
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	25
7.4 报表附注	26
§8 投资组合报告	55
8.1 期末基金资产组合情况	55
8.2 债券回购融资情况	56
债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20%的说明	56
8.3 基金投资组合平均剩余期限	56
8.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况	56
8.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例	56
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	57
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	57
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	58
8.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离	58
报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25%情况说明	59

报告期内正偏离度的绝对值达到 0.5%情况说明	59
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	59
8.9 投资组合报告附注	59
8.9.1 基金计价方法说明	59
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。	59
8.9.3 期末其他各项资产构成	59
8.9.4 投资组合报告附注的其他文字描述部分	60
§9 基金份额持有人信息	60
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	60
9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况	60
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	61
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情况	61
9.5 发起式基金发起资金持有份额情况	61
§10 开放式基金份额变动	62
§11 重大事件揭示	62
11.1 基金份额持有人大会决议	62
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	62
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	63
11.4 基金投资策略的改变	63
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	63
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	63
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	63
11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况	64
11.9 其他重大事件	64
§12 影响投资者决策的其他重要信息	67
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	68
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	68
§13 备查文件目录	68
13.1 备查文件目录	68
13.2 存放地点	68
13.3 查阅方式	68

§ 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	5,140,380,768.19份		
基金合同存续期	不定期		
下属分级基金的基金简称	中欧滚钱宝A	中欧滚钱宝B	中欧滚钱宝C
下属分级基金的交易代码	001211	004938	004939
报告期末下属分级基金的份额总额	4,163,871,065 .07份	860,816,110 .76份	115,693,592 .36份

注：自2017年7月12日起，本基金增加B类、C类份额，登记机构为中欧基金管理有限公司，原基金份额更名为A类份额。

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	罗菲菲
	联系电话	021-68609600	010-58560666
	电子邮箱	liyihai@zofund.com	tgbfxjdzx@cmbc.com.cn
客户服务电话		021-68609700、400-700-9700	95568
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	中证报、证券时报、上证报
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	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室
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

中欧滚钱宝A主要财务指标

3.1.1 期间数据和指标	2017年	2016年	2015-06-12（基金合同生效日）-2015年12月31日
本期已实现收益	199,378,405.39	30,940,601.03	3,931,113.87
本期利润	199,378,405.39	30,940,601.03	3,931,113.87
本期净值收益率	3.9759%	3.3993%	1.6410%
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	4,163,871,065.07	2,304,866,177.85	316,442,339.16
期末基金份额净值	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	9.1102%	4.9380%	1.6410%

中欧滚钱宝B主要财务指标

3.1.1 期间数据和指标	2017年7月12日-2017年12月31日	2016年	2015-06-12（基金合同生效日）-2015年12月31日
本期已实现收益	12,262,151.81	-	-
本期利润	12,262,151.81	-	-
本期净值收益率	2.0295%	-	-
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	860,816,110.76	-	-
期末基金份额净值	1.000	-	-
3.1.3 累计期末	2017年末	2016	2015年末

指标		年末	
累计净值收益率	2.0295%	-	-

中欧滚钱宝C主要财务指标

3.1.1 期间数据和指标	2017年7月12日-2017年12月31日	2016年	2015-06-12（基金合同生效日）-2015年12月31日
本期已实现收益	2,699,631.96	-	-
本期利润	2,699,631.96	-	-
本期净值收益率	1.9048%	-	-
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	115,693,592.36	-	-
期末基金份额净值	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	1.9048%	-	-

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、本基金自2017年7月12日起增加B类、C类份额，故无上年可比期间。

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

中欧滚钱宝A

阶段	份额净	份额	业绩比较	业绩比较基	①-③	②-④
----	-----	----	------	-------	-----	-----

	值收益率①	净值收益率标准差②	基准收益率③	准收益率标准差④		
过去三个月	1.0232%	0.0006%	0.3403%	0.0000%	0.6829%	0.0006%
过去六个月	2.0533%	0.0009%	0.6805%	0.0000%	1.3728%	0.0009%
过去一年	3.9759%	0.0010%	1.3500%	0.0000%	2.6259%	0.0010%
自基金合同生效起至今	9.1102%	0.0041%	3.4508%	0.0000%	5.6594%	0.0041%

中欧滚钱宝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	1.0845%	0.0006%	0.3403%	0.0000%	0.7442%	0.0006%
自基金份额运作起至今	2.0295%	0.0009%	0.6362%	0.0000%	1.3933%	0.0009%

中欧滚钱宝C

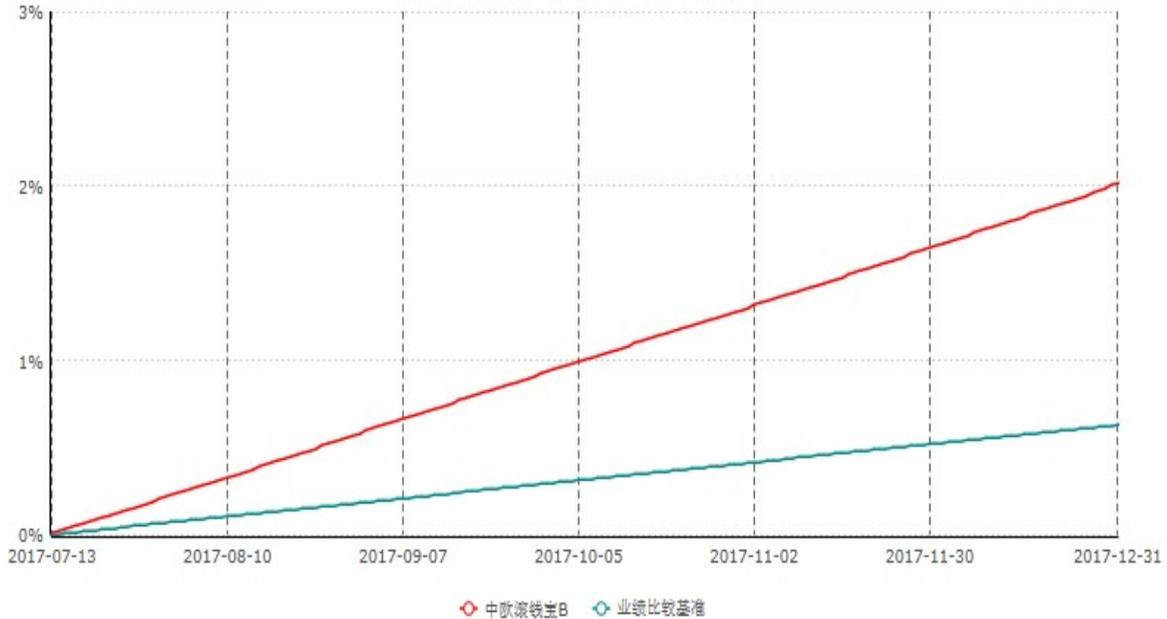
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	1.0227%	0.0006%	0.3403%	0.0000%	0.6824%	0.0006%
自基金份额运作起至今	1.9048%	0.0010%	0.6325%	0.0000%	1.2723%	0.0010%

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A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-2017年12月31日)



中欧滚钱宝B累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2017年07月13日-2017年12月31日)



注：自 2017 年 7 月 12 日起，本基金增加 B 份额。图示日期为 2017 年 7 月 13 日至 2017 年 12 月 31 日。

中欧滚钱宝C累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2017年07月14日-2017年12月31日)

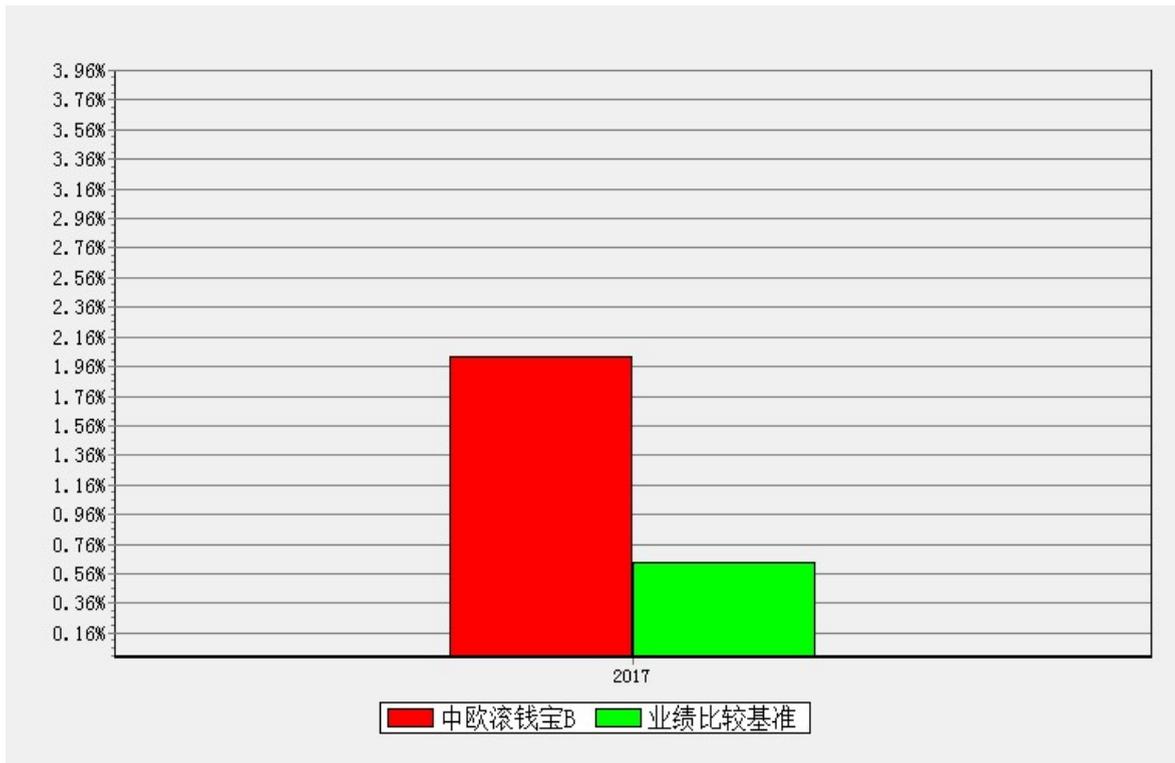


注：自 2017 年 7 月 13 日起，本基金增加 C 份额。图示日期为 2017 年 7 月 14 日至 2017 年 12 月 31 日。

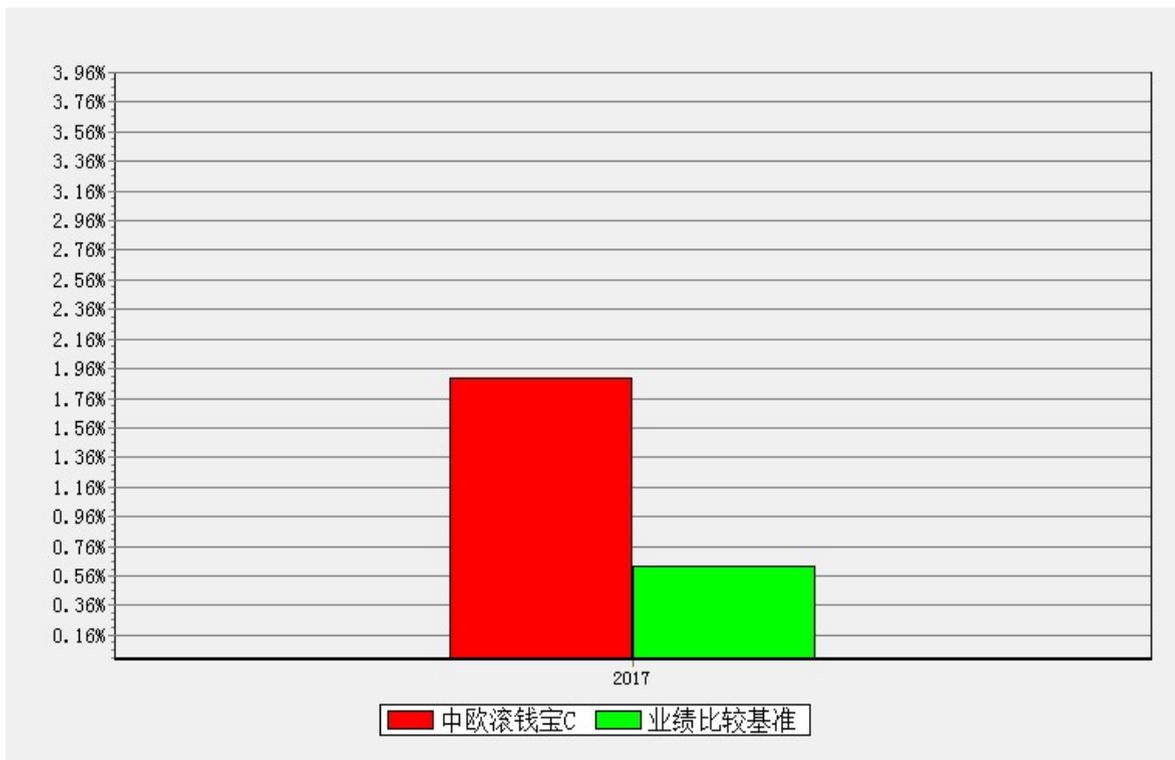
3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



注：本基金合同生效日为 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。



注：2017 年 7 月 12 日本基金新增 B 类份额，2017 年度数据为 2017 年 7 月 13 日至 2017 年 12 月 31 日数据。



注：2017 年 7 月 13 日本基金新增 C 类份额，2017 年度数据为 2017 年 7 月 14 日至 2017 年 12 月 31 日数据。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

中欧滚钱宝A

单位：人民币元

年度	已按再投资形式转 实收基金	直接通过应 付赎回款转 出金额	应付利润本 年变动	年度利润分配合 计	备注
2017	199,378,405.39	-	-	199,378,405.39	-
2016	30,940,601.03	-	-	30,940,601.03	-
2015	3,931,113.87	-	-	3,931,113.87	-
合计	234,250,120.29	-	-	234,250,120.29	-

中欧滚钱宝B

单位：人民币元

年度	已按再投资形式转 实收基金	直接通过应 付赎回款转 出金额	应付利润本 年变动	年度利润分配合 计	备注
2017	12,262,151.81	-	-	12,262,151.81	-
合计	12,262,151.81	-	-	12,262,151.81	-

中欧滚钱宝C

单位：人民币元

年度	已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金 额	应付利润本年 变动	年度利润分配合 计	备注
2017	2,699,631.96	-	-	2,699,631.96	-
合计	2,699,631.96	-	-	2,699,631.96	-

§ 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

责任公司以及自然人股东，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、中欧钱滚滚基金销售（上海）有限公司。截至2017年12月31日，本基金管理人共管理66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		
刘凌云	基金经理	2016-08-03	2017-03-24	10	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。2015-05-01加入中欧基金管理有限公司，历任中欧基金管理有限公司基金经理助理
王慧杰	基金经理助理	2017-09-26	-	6	历任彭博咨询社（纽约）利率衍生品研发员；光大保德信基金管理有限公司研究员、基金经理。2017-04-17加入中欧基金管理有限公司。
蒋雯文	基金经理助理	2017-06-22	-	6	历任新际香港有限公司销售交易员，平安资产管理有限责任公司债券交易员，前海开源基金投资经理助理。2016-11-17加入中欧基金管理有限公司，历任中欧基金管理有限公司交易员
黄华	策略组负责人、基金经理	2017-03-24	-	9	历任平安资产管理有限责任公司组合经理，中国平安集团投资管理中心资产负债部组合经理，中国平安财产保险股份有限公司组合投资管理团队负责人。2016-11-10加入中欧基金管理有限公司，历任中欧基金管理有限公司基金经理助理
黄华	基金经理	2017-01-	2017-03-	9	历任平安资产管理有限责任公

	助理	19	24		司组合经理，中国平安集团投资管理中心资产负债部组合经理，中国平安财产保险股份有限公司组合投资管理团队负责人。2016-11-10加入中欧基金管理有限公司，历任中欧基金管理有限公司基金经理助理
--	----	----	----	--	---

- 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。
- 3、根据公司安排，自2018年1月30日起，蒋雯文不再担任本基金基金经理助理，改任本基金基金经理。

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的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2017年，全球主要经济体经历了危机以来最强劲的反弹，并体现出共振性和一致性。美国经济保持较强劲增长，私人投资提速以及贸易赤字减少成为经济增长的主要驱动力。欧元区经济继续改善，失业率降至2009年来最低，并计划逐步退出量化宽松的货币政策。日本经济温和复苏，日央行四季度延续了此前的宽松货币政策。国内经济方面，受全球经济拉动和供给侧改革的影响，经济运行稳中有升，表现出较强的韧性。结构继续优化，新兴动能加快成长，消费需求对经济增长的拉动作用较为强劲，投资增长稳中略缓，进出口较快增长。通胀方面，全球主要经济体通胀水平有所改善，国内CPI由于食品分项和非食品分项走势分化，持续维持低位；而在供给侧改革和环保限产等政策的推动下，工业品价格上涨大幅推升PPI。

宏观政策方面，货币政策与宏观审慎政策双支柱调控，以促进金融稳定，防范系统性金融风险。在金融强监管和金融去杠杆的主基调下，货币政策全年稳中偏紧，央行多次上调MLF，SLF和公开市场操作利率，流动性始终维持在紧平衡状态。一行三会监管从严，但更加强调监管协作。从主要监管政策来看，二季度银监会出台三三四等一系列监管文件，三季度证监会出台公募基金流动性风险管理规定，四季度连续出台资管管理办法和银行流动性管理办法。监管政策意在打破刚兑和限制资金在金融体系空转。全年，金融去杠杆的效果逐步显现，M2增速与社会融资规模余额增速上产生一定的背离，M2增速的明显放缓在一定程度上表明资金在金融体系内部空转得到了一定程度的遏制。

债券市场运行方面，2017年债券市场收益率明显大幅上行，收益率曲线进一步平坦化。跨关键时点资金利率居高不下，收益率曲线短端受资金面的影响，长期处于高位，并且波动性加强。而经济基本面、通胀水平、货币政策和监管政策、以及全球因素对收益率曲线长端的影响纵横交错。债券市场较为悲观的交投氛围使得市场呈现结

构性紧张，并且随着恐慌情绪的蔓延，利率水平阶段性呈现跳跃式的快速上行。

2017年全年，货币基金以流动性管理和风险管理为首位，在此基础上以提高收益为主要目标，在月末、年末和缴税、缴准等关键时间点加大配置力度，重点配置存款和存单，并在风险控制允许的情况下适度拉长剩余期限。基金在日常稳健操作，维持偏低杠杆水平，中等偏低的剩余期限。在保持收益率稳定的同时为投资者提供了较高的流动性。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，基金份额净值增长率为3.9759%，同期业绩比较基准增长率为1.3500%；B类份额自其运作日期至今净值增长率为2.0295%，同期业绩比较基准增长率为0.6362%；；C类份额自其运作日期至今净值增长率为1.9048%，同期业绩比较基准增长率为0.6325%。

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，全球经济增长的改善仍将持续，美国减税可能进一步带来刺激效应。受发达经济体经济继续改善和石油等大宗商品价格维持高位的影响，全球通胀水平有望继续改观。国内经济运行方面，外需持续边际改善将继续支持出口。政府部门扩张能力的下降可能导致基金投资增速适度放缓，居民部门扩张速度的下降可能导致地产投资有向下的压力。企业盈利的改善可能将拉动制造业投资小幅回升。国内通胀水平受全球通胀影响，和工业品价格向食品价格的传导，预计将有所抬升。政策方面，防范化解重大风险为未来三年三大攻坚战之一，金融强监管，金融去杠杆的政策基调短期预计将不会有所变化，货币政策预计仍然维持稳健中性的基调不变。美联储加息等外生性货币政策可能会影响全球资本流动，进而对国内收益率曲线尤其是短端产生影响。债券市场方面，资管新规导致金融机构资产负债调整时的冲击效应和潜在的通胀压力，或将制约债券收益率的下行空间。货币基金投资将以稳健操作为主，规避信用风险，严格遵守流动性新规，把流动性管理和风险管理放在首位，并同时把握阶段性提升收益的关键时点。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2017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

2017年，监管机构相继颁布了一系列法律法规，公司在收到相关法规后第一时间内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

2017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八项，内容涵盖投资研究、合规管理、产品运作、销售适当性、流动性管理等各项内容。

（三）加强内部审计，强化风险管理

2017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A类份额持有人分配利润199,378,405.39元，向B类份额持有人分配利润12,262,151.81元，向C类份额持有人分配利润2,699,631.96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、利润分配等情况的说明

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关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214,340,189.16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	安永华明（2018）审字第61336106_B16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
审计意见	我们审计了中欧滚钱宝发起式货币市场基金的财务报表，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。我们认为，后附的中欧滚钱宝发起式货币市场基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中欧滚钱宝发起式货币市场基金2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和净值变动情况。
形成审计意见的基础	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，我们独立于中欧滚钱宝发起式货币市场基金，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。
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	中欧滚钱宝发起式货币市场基金管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括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。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。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。基于我们已执行的工

	<p>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>
<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，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。在编制财务报表时，管理层负责评估中欧滚钱宝发起式货币市场基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督中欧滚钱宝发起式货币市场基金的财务报告过程。</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。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：（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。（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。（3）评价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。（4）对管</p>

	<p>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，就可能导致对中欧滚钱宝发起式货币市场基金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中欧滚钱宝发起式货币市场基金不能持续经营。（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。我们与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>
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师的姓名	徐艳、许培菁
会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室
审计报告日期	2018-03-26

§ 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：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
资产：			
银行存款	7.4.7.1	2,063,682,192.34	474,214,135.01
结算备付金		-	-

存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	2,305,369,476.24	1,258,072,523.18
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		2,276,689,476.24	1,066,984,312.63
资产支持证券投资		28,680,000.00	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	925,842,020.42	904,997,194.99
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	26,185,983.32	15,306,501.33
应收股利		-	-
应收申购款		558,247.77	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		5,321,637,920.09	2,652,590,354.51
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		178,199,532.70	346,513,840.23
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		1,315,535.96	429,683.68
应付托管费		234,917.13	76,729.23
应付销售服务费		1,002,771.53	250,840.42
应付交易费用	7.4.7.7	45,941.22	39,011.17
应交税费		-	-
应付利息		115,453.36	101,071.93

应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	343,000.00	313,000.00
负债合计		181,257,151.90	347,724,176.66
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	5,140,380,768.19	2,304,866,177.85
未分配利润	7.4.7.1 0	-	-
所有者权益合计		5,140,380,768.19	2,304,866,177.85
负债和所有者权益总计		5,321,637,920.09	2,652,590,354.51

注：报告截止日2017年12月31日，中欧滚钱宝货币市场基金份额净值1.000元，基金份额总额5,140,380,768.19份，其中A类基金份额总额4,163,871,065.07份，B类基金份额总额860,816,110.76份，C类基金份额总额115,693,592.36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：2017年01月01日至2017年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期2017年01月01日至2017年12月31日	上年度可比期间2016年01月01日至2016年12月31日
一、收入		251,195,854.10	40,721,237.97
1. 利息收入		249,678,034.21	40,349,236.75
其中：存款利息收入	7.4.7.1 1	105,781,907.27	13,602,299.67
债券利息收入		70,051,994.63	18,188,084.93
资产支持证券利息收入		7,858,348.73	1,680,225.22
买入返售金融资产收入		65,985,783.58	6,878,626.93
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填		1,517,819.89	164,601.22

列)			
其中：股票投资收益	7.4.7.1 2	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.1 3	1,482,135.73	164,601.22
资产支持证券投资收 益	7.4.7.1 3.3	35,684.16	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.1 4	-	-
股利收益	7.4.7.1 5	-	-
3. 公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）	7.4.7.1 6	-	-
4. 汇兑收益（损失以“-” 号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号 填列）	7.4.7.1 7	-	207,400.00
减：二、费用		36,855,664.94	9,780,636.94
1. 管理人报酬		15,385,408.75	2,802,258.56
2. 托管费		2,747,394.34	500,403.24
3. 销售服务费		11,749,249.80	2,369,210.96
4. 交易费用	7.4.7.1 8	200.00	450.00
5. 利息支出		6,562,299.83	3,734,779.24
其中：卖出回购金融资产支 出		6,562,299.83	3,734,779.24
6. 其他费用	7.4.7.1 9	411,112.22	373,534.94
三、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）		214,340,189.16	30,940,601.03

减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		214,340,189.16	30,940,601.03

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：2017年01月01日至2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期 2017年01月01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)	2,304,866,177.85	0.00	2,304,866,177.85
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	214,340,189.16	214,340,189.16
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）	2,835,514,590.34	-	2,835,514,590.34
其中：1. 基金申购款	53,190,917,355.63	-	53,190,917,355.63
2. 基金赎回款	-50,355,402,765.29	-	-50,355,402,765.29
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）	-	-214,340,189.16	-214,340,189.16
五、期末所有者权益（基金净值）	5,140,380,768.19	-	5,140,380,768.19
项 目	上年度可比期间 2016年01月01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)	316,442,339.16	0.00	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)	0.00	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	0.00	1,988,423,838.69
其中：1. 基金申购款	11,648,342,714.83	0.00	11,648,342,714.83
2. 基金赎回款	-9,659,918,876.14	0.00	-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)	0.00	-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	0.00	2,304,866,177.85

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，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少于三年。

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》及《证券投资基金销售管理办法》等法律法规的规定及本基金基金合同和招募说明书的约定，为满足投资者的理财需求，经征托管人中国民生银行股份有限公司协商一致并报中国证监会备案，本基金管理人决定自2017年7月12日起增加本基金的场外B类、C类基金份额类别并相应修改基金合同、托管协议。本基金根据销售渠道和销售服务费的不同分设三类基金份额：A类基金份额、B类基金份额和C类基金份额。在本基金的基金份额分类实施后，本基金的原有基金份额全部自动划归为本基金A类基金份额类别。

本基金投资于法律法规及监管机构允许投资的金融工具，包括现金、通知存款、一年以内（含一年）的银行存款和大额存单、剩余期限在 397 天以内（含 397天）的债券和中期票据、期限在一年以内（含一年）的中央银行票据、期限在一年以内（含一年）的债券回购、短期融资券、剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的资产支持类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）。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，对于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修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露编报规则》第5号《货币市场基金信息披露特别规定》、《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〉》及其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

本基金的金融资产于初始确认时分类为交易性金融资产及贷款和应收款项。本基金持有的交易性金融资产主要包括债券投资和资产支持证券投资等。

本基金的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。

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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

本基金的金融资产在初始确认时以公允价值计量。本基金对所持有的债券投资以摊余成本法进行后续计量。本会计期间内，本基金持有的债券投资的摊余成本接近其公允价值。

本基金的金融负债于初始确认时以公允价值计量，并以摊余成本进行后续计量。

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

（1）债券投资

买入银行间同业市场交易的债券于成交日确认为债券投资。债券投资按实际支付的全部价款入账，其中所包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，作为应收利

息单独核算，不构成债券投资成本，对于贴息债券，该等利息应作为债券投资成本；卖出银行间同业市场交易的债券于成交日确认债券投资收益。出售债券的成本按移动加权平均法结转。

（2） 回购协议

本基金持有的回购协议（封闭式回购）以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以使用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

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。以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

本基金估值采用摊余成本法，其相当于公允价值。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，在其剩余期限内摊销，每日计提收益或损失。

本基金不采用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值；

本基金持有的金融工具的估值方法具体如下：

（1） 银行存款

本基金持有的银行存款以本金列示，按银行实际协议利率逐日计提利息；

（2） 债券投资

本基金持有的付息债券、贴现券购买时采用实际支付价款（包含交易费用）确定初始成本，每日按摊余成本和实际利率计算确定利息收入；

（3） 回购协议

1) 本基金持有的回购协议（封闭式回购），以成本列示，按实际利率在实际持有期间内逐日计提利息；

2) 本基金持有的买断式回购以协议成本列示，所产生的利息在实际持有期间内逐日计提。回购期间对涉及的金融资产根据其资产的性质进行相应的估值。回购期满时，若双方都能履约，则按协议进行交割。若融资业务到期无法履约，则继续持有现金资产；若融券业务到期无法履约，则继续持有债券资产，实际持有的相关资产按其性质进行估值；

（4） 其他

1) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映金融资产公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

2) 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，采用其他可参考公允价值指标，对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。当基金资产净值与影子价格产生重大偏离，基金管理人应根据相关法律法规采取相应措施，使基金资产净值更能公允地反映基金资产价值；

3) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

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，且该种法定权利现在是可执行的，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。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确认。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

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的实际利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示。另外，根据中国证监会令第120号《货币市场基金监督管理办法》的规定，如果出现因提前支取而导致的利息损失的情形，基金管理人应当使用风险准备金予以弥补，风险准备金不足的，应当使用固有资金予以弥补；

(2) 债券利息收入按实际持有期内逐日计提。附息债券、贴现券购买时采用实际支付价款（包含交易费用）确定初始成本，每日按摊余成本和实际利率计算确定利息收入；

(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及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(4) 债券投资收益/损失于卖出债券成交日确认，并按卖出债券成交金额与其成本、应收利息及相关费用的差额入账；

(5) 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。

7.4.4.9 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用在费用涵盖期间按基金合同或相关公告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

(1) 本基金同一类别内每份基金份额享有同等分配权；

(2) 本基金收益分配方式为红利再投资，免收再投资的费用；

(3) “每日分配、按日支付”。本基金根据每日基金收益情况，以各类基金份额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，且每日进行支付。投资人当日收益分配的计算保留到小数点后 2 位，小数点后第 3 位按去尾原则处理，因去尾形成的余额进行再次分配，直到分完为止；

(4) 本基金根据每日收益情况，将当日收益全部分配，若当日已实现收益大于零时，为投资人记正收益；若当日已实现收益小于零时，为投资人记负收益；若当日已实现收益等于零时，当日投资人不记收益；

(5) 本基金每日进行收益计算并分配时，每日收益支付方式只采用红利再投资（即红利转基金份额）方式，投资人可通过赎回基金份额获得现金收益；投资人在当日收益支付时，若当日净收益大于零时，则增加投资人基金份额；若当日净收益等于零时，则保持投资人基金份额不变；基金管理人将采取必要措施尽量避免基金净收益小于零，若当日净收益小于零时，则相应缩减投资人基金份额；

(6) 当日申购的基金份额自下一个工作日起，享有基金的收益分配权益；当日赎回的基金份额自下一个工作日起，不享有基金的收益分配权益；

(7) 在不违反法律法规、基金合同的约定以及对基金份额持有人利益无实质性不利影响的情况下，基金管理人可调整基金收益的分配原则和支付方式，不需召开基金份额持有人大会；

(8) 法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

7.4.4.11 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

本基金本报告期无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 税项

7.4.6.1 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，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试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增

增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在2018年1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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让2017年12月31日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以2017年最后一个交易日的股票收盘价（2017年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

7.4.6.2 企业所得税

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》的规定，自2004年1月1日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

7.4.6.3 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自2008年10月9日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。

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 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
活期存款	1,682,192.34	1,214,135.01
定期存款	2,062,000,000.00	473,000,000.00
其中：存款期限1-3个	1,832,000,000.00	287,000,000.00

月		
存款期限3个月-1年	230,000,000.00	-
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	-	-
其他存款	-	-
合计	2,063,682,192.34	474,214,135.01

- 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	2,276,689,476.24	2,274,957,000.00	-1,732,476.24	-0.0337
	合计	2,276,689,476.24	2,274,957,000.00	-1,732,476.24	-0.0337
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	1,066,984,312.63	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

- 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28,680,000.00元，；银行间资产支持证券人民币28,680,000.00元，银行间资产支持证券影子定价人民币28,620,000.00

元，偏离金额人民币-60,000.00元，偏离度-0.0012%

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2017年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	792,229,100.00	-
银行间市场	133,612,920.42	-
合计	925,842,020.42	-
项目	上年度末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	-

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 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
应收活期存款利息	2,550.85	243.91
应收定期存款利息	14,612,196.11	1,777,520.51
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	10,431,379.85	10,029,386.65
应收买入返售证券利息	1,124,468.31	2,398,710.97
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	15,388.20	1,097,939.29
合计	26,185,983.32	15,306,501.33

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 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	45,941.22	39,011.17
合计	45,941.22	39,011.17

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	-	-
预提费用-审计费	120,000.00	60,000.00
预提费用-信息披露费	214,000.00	244,000.00
预提费用-账户维护费	9,000.00	9,000.00
合计	343,000.00	313,000.00

7.4.7.9 实收基金

7.4.7.9.1 中欧滚钱宝A

金额单位：人民币元

项目 (中欧滚钱宝A)	本期2017年01月01日至2017年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	2,304,866,177.85	2,304,866,177.85
本期申购	50,790,302,501.64	50,790,302,501.64
本期赎回(以“-”号填列)	-48,931,297,614.42	-48,931,297,614.42
本期末	4,163,871,065.07	4,163,871,065.07

7.4.7.9.2 中欧滚钱宝B

金额单位：人民币元

项目 (中欧滚钱宝B)	本期2017年01月01日至2017年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	-	-
本期申购	1,208,082,151.81	1,208,082,151.81
本期赎回(以“-”号填列)	-347,266,041.05	-347,266,041.05
本期末	860,816,110.76	860,816,110.76

7.4.7.9.3 中欧滚钱宝C

金额单位：人民币元

项目 (中欧滚钱宝C)	本期2017年01月01日至2017年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	-	-
本期申购	1,192,532,702.18	1,192,532,702.18
本期赎回(以“-”号填列)	-1,076,839,109.82	-1,076,839,109.82
本期末	115,693,592.36	115,693,592.36

注：申购含红利再投份额。

7.4.7.10 未分配利润

7.4.7.10.1 中欧滚钱宝A

单位：人民币元

项目 (中欧滚钱宝A)	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	199,378,405.39	-	199,378,405.39
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	-199,378,405.39	-	-199,378,405.39
本期末	-	-	-

7.4.7.10.2 中欧滚钱宝B

单位：人民币元

项目 (中欧滚钱宝B)	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	12,262,151.81	-	12,262,151.81
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	-12,262,151.81	-	-12,262,151.81
本期末	-	-	-

7.4.7.10.3 中欧滚钱宝C

单位：人民币元

项目 (中欧滚钱宝C)	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	2,699,631.96	-	2,699,631.96
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	-2,699,631.96	-	-2,699,631.96
本期末	-	-	-

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

项目	本期2017年01月01日至2017年12月31日	上年度可比期间2016年01月01日至2016年12月31日
活期存款利息收入	180,723.51	25,641.46
定期存款利息收入	105,582,040.39	13,572,570.79
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	13,138.87	4,087.42
其他	6,004.50	-
合计	105,781,907.27	13,602,299.67

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 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01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	1,482,135.73	164,601.22

付) 差价收入		
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	1,482,135.73	164,601.22

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 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年 12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	7,098,278,313.25	1,876,815,630.37
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	7,056,194,479.45	1,869,394,069.27
减：应收利息总额	40,601,698.07	7,256,959.88
买卖债券差价收入	1,482,135.73	164,601.22

7.4.7.13.3 资产支持证券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年 12月31日
卖出资产支持证券成交总额	370,754,889.11	-
减：卖出资产支持证券成本总额	362,220,000.00	-
减：应收利息总额	8,499,204.95	-
资产支持证券投资收益	35,684.16	-

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 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年 12月31日
基金赎回费收入	-	-
其他收入	-	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 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01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	200.00	450.00
合计	200.00	450.00

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年 12月31日
审计费用	120,000.00	60,000.00
信息披露费	150,000.00	254,000.00
汇划手续费	103,762.22	22,434.94
帐户维护费	36,300.00	36,000.00
其他	1,050.00	1,100.00
合计	411,112.22	373,534.94

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，本基金无需要披露的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，除7.4.6.2增值税中披露的事项外，本基金无需要说明的重大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
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	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
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
自然人股东	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
中欧钱滚滚基金销售(上海)有限公司 (“钱滚滚”)	基金管理人的控股子公司

注：1、本报告期内，经中欧基金管理有限公司（以下简称“中欧基金”）2017年股东大会通过，并经中国证券监督管理委员会批准（批准文号：证监许可[2017]1253号），公司股东意大利意联银行股份合作公司(Unione di Banche Italiane S.p.A.)将其持有的公司10%股权转让给窦玉明、于洁、赵国英、卢纯青、方伊、关子阳、卞玺云、魏博、郑苏丹、曲径、黎忆海等11人，万盛基业投资有限责任公司将其持有的公司1.7%股权转让给周玉雄、卢纯青等2人。此次股权转让完成之后，公司的注册资本保持不变，仍为人民币188,000,000元。上述事项的工商变更登记手续已办理完毕，并已于2017年8月8日在指定媒介进行了信息披露，变更后的公司股权结构详见2017年8月8日披露的相关公告。

2、本报告期内，中欧基金管理有限公司旗下子公司钱滚滚财富投资管理（上海）有限公司，自2017年11月20日起将公司名称变更为“中欧钱滚滚基金销售（上海）有限公司”。上述事项的工商变更登记手续已办理完毕，并已于2017年11月22日在指定媒体进行了信息披露。

3、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。

7.4.10.1.4 债券交易

无。

7.4.10.1.5 债券回购交易

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 2017年01月01日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	15,385,408.75	2,802,258.56
其中：支付销售机构的客户维护费	81,111.97	-

注：基金管理费每日计提，按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的0.28%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.28\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	2,747,394.34	500,403.24

注：基金托管费每日计提，按月支付。基金托管费按前一日的基金资产净值的0.05%的年费率计提。计算方法如下： $H = E \times 0.05\% \div \text{当年天数}$ ，H为每日应计提的基金托管费，E为前一日的基金资产净值

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 2017年01月01日至2017年12月31日			
	当期发生的基金应支付的销售服务费			
	中欧滚钱宝A	中欧滚钱宝B	中欧滚钱宝C	合计
中欧基金	11,554,974.24	28,463.15	-	11,583,437.39

合计	11,554,974.24	28,463.15	-	11,583,437.39
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日			
	当期发生的基金应支付的销售服务费			
	中欧滚钱宝A	中欧滚钱宝B	中欧滚钱宝C	合计
中欧基金	2,369,210.96	-	-	2,369,210.96
合计	2,369,210.96	-	-	2,369,210.96

注：本基金A类、C类基金份额的销售服务费年费率为0.25%，B类基金份额的销售服务费年费率为0.01%。计算方法如下：

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

H为每日应计提的基金销售服务费

E为前一日基金资产净值

基金销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初5个工作日内、按照指定的账户路径将资金支付给基金管理人，由基金管理人代付给销售机构，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

本期 2017年01月01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
中国民生银行股份有限公司	-	-	-	-	588,964,000.00	57,774.33

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

中欧滚钱宝A

份额单位：份

项目	本期 2017年01月01 日至2017年12 月31日	上年度可比期 间 2016年01月01 日至2016年12 月31日
基金合同生效日（2015年06月12日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	193,834,369.58	92,931,778.31
报告期间申购/买入总份额	162,736,029.44	180,902,591.27
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	275,000,000.00	80,000,000.00
报告期末持有的基金份额	81,570,399.02	193,834,369.58
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	1.96%	8.41%

注：

- 1、总申购份额含红利再投份额。
- 2、基金管理人于报告期内通过中欧基金管理有限公司直销申购、赎回本基金，适用费率严格遵守本基金招募说明书和相关公告的规定。

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：份

中欧滚钱宝A

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
钱滚滚	13,471.03	0.00%	70,076,792.63	3.04%
自然人股东	853,090.26	0.02%	0.00	0.00%

中欧滚钱宝C

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
自然人股东	97,668.43	0.08%	-	-

注：

- 1、本报告期末钱滚滚持有本基金A类份额的实际占比为0.0003%，上述展示系四舍五入的结果。
- 2、自然人股东于报告期内通过中欧基金管理有限公司直销机构申购、赎回本基金，适用费率严格遵守本基金招募说明书和相关公告的规定。

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 2017年01月01日至2017年 12月31日		上年度可比期间 2016年01月01日至2016年1 2月31日	
	期末余额	当期利息 收入	期末余额	当期利息收 入
中国民生银行股份有限公司	232,682,19 2.34	9,959,937 .43	1,214,135. 01	99,585.90

注：本基金的银行存款由基金托管人中国民生银行股份有限公司保管，按银行同业利率/约定利率计息。

7.4.10.6 报告期内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 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况—货币市场基金

中欧滚钱宝A

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	应付利润本 年变动	本期利润 分配合计	备注

	转出金 额			
199,378,405.39	-	-	199,378,405.39	-

中欧滚钱宝B

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
12,262,151.81	-	-	12,262,151.81	-

中欧滚钱宝C

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
2,699,631.96	-	-	2,699,631.96	-

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

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 2017 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 178,199,532.70 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
150207	15国开07	2018-01-05	100.08	500,000	50,039,805 .19

170204	17国开04	2018-01-05	99.91	1,200,000	119,890,737.68
170301	17进出01	2018-01-05	99.96	100,000	9,996,244.92
合计				1,800,000	179,926,787.79

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

于本期末，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，本基金持有的资产支持证券余额为28,680,000.00元，其中长期信用评级AAA级的证券余额为28,680,000.00元。（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）

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	0.00	210,230,436.46
A-1以下	-	-
未评级	2,136,638,171.18	746,348,676.16
合计	2,136,638,171.18	956,579,112.62

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下的政策性金融债及同业存单。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 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
AAA	0.00	0.00
AAA以下	0.00	0.00
未评级	140,051,305.06	110,405,200.01
合计	140,051,305.06	110,405,200.01

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%，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的10%。本基金所持证券部分在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除附注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的情况外，其余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、连续3个交易日累计赎回20%以上或者连续5个交易日累计赎回30%以上的情形外，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2017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。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金流动性情况良好，持有的资产主要为银行存款及信用状况良好的固定收益类资产，其中银行存款主要为活期存款及可无条件提前支取且支取无利息损失的银行存款，固定收益类资产主要为在银行间公开发行上市且可自由流通的品种，均能及时以合理的价格及时变现以满足流动性的需求。本基金持有的流通受限资产比例较低，未对组合流动性造成重大影响，附注7.4.12披露的流通受限资产外，本基金未持有其他有重大流动性风险的投资品种。综合来看，本基金管理人认为本基金面临的流动性风险较小。

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

单位：人民币元

本期末2017年1 2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	2,063,682, 192.34	-	-	-	-	2,063,682, 192.34
交易性金融资 产	2,247,652, 543.99	57,716,93 2.25	-	-	-	2,305,369, 476.24
买入返售金融 资产	925,842,02 0.42	-	-	-	-	925,842,02 0.42
应收利息	-	-	-	-	26,185,9 83.32	26,185,983 .32
应收申购款	-	-	-	-	558,247. 77	558,247.77
资产总计	5,237,176, 756.75	57,716,93 2.25	-	-	26,744,2 31.09	5,321,637, 920.09
负债						
卖出回购金融 资产款	178,199,53 2.70	-	-	-	-	178,199,53 2.70
应付管理人报 酬	-	-	-	-	1,315,53 5.96	1,315,535. 96
应付托管费	-	-	-	-	234,917. 13	234,917.13
应付销售服务	-	-	-	-	1,002,77	1,002,771.

费					1.53	53
应付交易费用	-	-	-	-	45,941.22	45,941.22
应付利息	-	-	-	-	115,453.36	115,453.36
其他负债	-	-	-	-	343,000.00	343,000.00
负债总计	178,199,532.70	-	-	-	3,057,619.20	181,257,151.90
利率敏感度缺口	5,058,977,224.05	57,716,932.25	-	-	23,686,611.89	5,140,380,768.19
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	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	14,096,164.90	2,304,866,177.85

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：人民币元)	
		本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
	利率下降25BP	1,299,722.49	793,080.94
	利率上升25BP	-1,295,346.36	-790,571.03

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 其他价格风险敞口

无。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于2017年12月31日，本基金未持有交易性权益类投资(2016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(2016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

7.4.14.1 公允价值

7.4.14.1.1 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银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、应收款项、卖出回购金融资产款以及其他金融负债因其剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

7.4.14.1.2 以公允价值计量的金融工具

7.4.14.1.2.1 各层次金融工具公允价值

于2017年12月31日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具中属于第二层次的余额为人民币2,305,369,476.24元，无划分为第一层次和第三层次的余额。(于2016年12月31日，属于第二层次的余额为人民币1,076,975,633.76元，属于第三层次的余额为人民币181,096,889.42元，无划分为第一层次)。

7.4.14.1.2.2 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。

7.4.14.1.2.3 第三层次公允价值期初金额和本期变动金额

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工具第三层次公允价值期末余额为人民币0.00元，期初余额为人民币181,096,889.42元，本期减少人民币181,096,889.42元。

7.4.14.2 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的重要承诺事项。

7.4.14.3 其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的其他重要事项。

7.4.14.4 财务报表的批准

本财务报表已于2018年3月26日经本基金的基金管理人批准。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)

1	固定收益投资	2,305,369,476.24	43.32
	其中：债券	2,276,689,476.24	42.78
	资产支持证券	28,680,000.00	0.54
2	买入返售金融资产	925,842,020.42	17.40
	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	2,063,682,192.34	38.78
4	其他各项资产	26,744,231.09	0.50
5	合计	5,321,637,920.09	100.00

8.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

序号	项目	占基金资产净值比例(%)	
1	报告期内债券回购融资余额	3.95	
	其中：买断式回购融资	-	
序号	项目	金额	占基金资产净值比例(%)
2	报告期末债券回购融资余额	178,199,532.70	3.47
	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

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	54
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	73
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	26

报告期内投资组合平均剩余期限超过120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120天。

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	43.12	3.47
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
2	30天(含)—60天	20.61	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
3	60天(含)—90天	23.22	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
4	90天(含)—120天	1.93	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
5	120天(含)—397天(含)	14.12	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
	合计	103.01	3.47

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存续期未超过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	329,935,007.90	6.42
	其中：政策性金融债	329,935,007.90	6.42
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	同业存单	1,946,754,468.34	37.87
8	其他	-	-
9	合计	2,276,689,476.24	44.29
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	111709511	17浦发银行CD511	3,000,000	296,728,196.62	5.77
2	111710362	17兴业银行CD362	2,000,000	199,614,581.17	3.88
3	170204	17国开04	1,200,000	119,890,737.68	2.33
4	111781266	17宁波银行CD128	1,000,000	99,805,131.69	1.94
5	111787268	17成都农商银行CD060	1,000,000	99,699,716.21	1.94
6	111708385	17中信银行CD385	1,000,000	99,451,061.84	1.93
7	111717296	17光大银行CD296	1,000,000	99,132,406.19	1.93

8	111710683	17兴业银行CD 683	1,000,000	98,766,978. 38	1.92
9	111709453	17浦发银行CD 453	1,000,000	98,160,170. 95	1.91
10	111770596	17贵阳银行CD 191	1,000,000	97,844,365. 41	1.90

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	0.0405%
报告期内偏离度的最低值	-0.0640%
报告期内每个工作日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0137%

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	1789045	17上和1A1	2,000,000	28,680,000. 00	0.56

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，按实际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	26,185,983.32
4	应收申购款	558,247.77
5	其他应收款	-
7	其他	-
8	合计	26,744,231.09

8.9.4 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

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
中欧滚钱宝A	139,927	29,757.45	306,925,190.18	7.37%	3,856,945,874.89	92.63%
中欧滚钱	6	143,469,351.79	860,816,110.76	100.00%	-	-

宝B						
中欧滚钱宝C	13,758	8,409.19	200.27	-	115,693,392.09	100.00%
合计	153,691	33,446.21	1,167,741,501.21	22.72%	3,972,639,266.98	77.28%

注：滚钱宝C的机构客户持有份额实际占比为0.0002%，上表展示系四舍五入的结果。

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)	持有份额占总份额的比例(%)
1	银行类机构	403,290,751.53	7.85
2	保险类机构	204,412,787.57	3.98
3	保险类机构	202,550,412.11	3.94
4	其他机构	158,775,376.61	3.09
5	基金类机构	81,537,867.53	1.59
6	保险类机构	61,152,214.85	1.19
7	银行类机构	27,321,877.93	0.53
8	个人	20,343,379.81	0.40
9	个人	20,207,460.62	0.39
10	个人	17,393,135.17	0.34

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	中欧滚钱宝A	16,801,782.66	0.40%
	中欧滚钱宝B	0.00	0.00%
	中欧滚钱宝C	98,320.00	0.08%
	合计	16,900,102.66	0.33%

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	中欧滚钱宝A	>100
	中欧滚钱宝B	0
	中欧滚钱宝C	0~10
	合计	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	中欧滚钱宝A	0~10
	中欧滚钱宝B	0
	中欧滚钱宝C	0
	合计	0~10

9.5 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	81,570,399.02	1.59	10,000,000.00	0.19	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	81,570,399.02	1.59	10,000,000.00	0.19	三年

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

	中欧滚钱宝A	中欧滚钱宝B	中欧滚钱宝C
基金合同生效日(2015年06月12)	40,000,000.00	-	-

日)基金份额总额			
本报告期期初基金份额总额	2,304,866,177 .85	-	-
本报告期基金总申购份额	50,790,302,50 1.64	1,208,082,151 .81	1,192,532,702 .18
减:本报告期基金总赎回份额	48,931,297,61 4.42	347,266,041.0 5	1,076,839,109 .82
本报告期期末基金份额总额	4,163,871,065 .07	860,816,110.7 6	115,693,592.3 6

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

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2017年3月30日发布公告,顾伟先生自2017年3月30日起担任中欧基金管理有限公司副总经理职务。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

本报告期基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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

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

本基金管理人改聘了为基金进行审计的会计师事务所,为基金进行审计的会计师事务所由普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)变更为安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)。本年度应支付给所聘任的会计师事务所审计费用为120,000.00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

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

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比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中信证券	1	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-

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，本基金无新增或减少租用证券公司交易单元的情况。

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		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总量的比例	成交金额	占当期债券回购交易成交总额的比例	成交金额	占当期权证交易成交总额的比例	成交金额	占当期基金交易成交总额的比例
中信证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-	-	-

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	中国证监会指定报刊及网站	2017-01-01

	旗下基金2016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		
2	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	2017-01-07
3	中欧滚钱宝发起式货币市场基金2016年第4季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2017-01-20
4	中欧滚钱宝发起式货币市场基金更新招募说明书（2017年第1号）	中国证监会指定报刊及网站	2017-01-25
5	中欧滚钱宝发起式货币市场基金更新招募说明书摘要（2017年第1号）	中国证监会指定报刊及网站	2017-01-25
6	中欧基金管理有限公司关于调整个人投资者开户证件类型类型的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-02-11
7	中欧基金管理有限公司北京分公司办公地址变更公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-02-22
8	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	2017-03-25
9	中欧基金管理有限公司关于副总经理变更的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-03-30
10	中欧滚钱宝发起式货币市场基金2016年年度报告	中国证监会指定报刊及网站	2017-03-31
11	中欧滚钱宝发起式货币市场基金2016年年度报告摘要	中国证监会指定报刊及网站	2017-03-31
12	中欧滚钱宝发起式货币市场基金2017年1季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-21
13	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	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-25

	业务的公告		
14	中欧基金管理有限公司关于旗下基金2017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	2017-07-01
15	中欧滚钱宝货币发起式币市场基金基金合同（修订）	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-12
16	中欧滚钱宝发起式货币市场基金托管协议（修订）	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-12
17	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增加B类和C类基金份额并相应修改基金合同部分条款的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-12
18	中欧基金管理有限公司关于新增部分渠道为中欧滚钱宝发起式货币市场基金C类份额代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-13
19	中欧基金管理有限公司关于新增部分渠道为中欧滚钱宝发起式货币市场基金C类份额代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-18
20	中欧滚钱宝发起式货币市场基金2017年第2季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-21
21	中欧滚钱宝发起式货币市场基金更新招募说明书（2017年第2号）	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-26
22	中欧滚钱宝发起式货币市场基金更新招募说明书摘要（2017年第2号）	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-26
23	中欧基金管理有限公司关于股权转让及股东变更的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-08
24	中欧基金管理有限公司关于	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-14

	新增部分渠道为中欧滚钱宝发起式货币市场基金C类份额代销机构的公告		
25	中欧基金管理有限公司关于新增众禄基金为旗下部分基金代销机构同步开通转换定投业务并参与费率优惠的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-21
26	中欧基金管理有限公司关于调整旗下通过盈米财富代销基金定投最低申购金额的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-25
27	中欧滚钱宝发起式货币市场基金2017年半年度报告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-29
28	中欧滚钱宝发起式货币市场基金2017年半年度报告摘要	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-29
29	中欧基金管理有限公司关于新增招商银行为中欧滚钱宝货币C代销机构并开通转换和定投业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-30
30	中欧基金管理有限公司关于新增上海挖财金融服务有限公司为旗下部分基金代销机构同步开通定投业务并参与费率优惠的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-08
31	中欧基金管理有限公司关于新增中泰证券为中欧滚钱宝货币C代销机构同步开通转换定投业务并参与费率优惠的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-18
32	中欧滚钱宝发起式货币市场基金暂停申购、转换转入及定期定额投资公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-26
33	中欧基金管理有限公司关于	中国证监会指定报刊及网站	2017-10-13

	调整旗下中欧滚钱宝货币B 单笔最低申购金额的公告		
34	中欧滚钱宝发起式货币市场 基金2017年第3季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2017-10-26
35	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	2017-11-11
36	中欧基金管理有限公司关于 子公司名称变更的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-11-22
37	中欧基金管理有限公司关于 旗下基金调整流通受限股票 估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-20
38	中欧基金管理有限公司关于 旗下基金在公司直销渠道开 展费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-29
39	中欧基金管理有限公司关于 旗下产品实施增值税政策的 公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-30
40	中欧基金管理有限公司关于 旗下部分基金改聘会计师事 务所公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-30

§ 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

二〇一八年三月三十日