中欧鼎利分级债券型证券投资基金

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:中信银行股份有限公司

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。

基金托管人中信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1月1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(转型后) 6
2.1 基金基本情况 6
2.2 基金产品说明 6
2.3 基金管理人和基金托管人 7
2.4 信息披露方式 7
2.5 其他相关资料 7
§2 基金简介(转型前) 8
2.1 基金基本情况 8
2.2 基金产品说明 8
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况(转型后) 9
3.1 主要会计数据和财务指标 9
3.2 基金净值表现 10
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况（转型前） 11
3.1 主要会计数据和财务指标 11
3.2 基金净值表现 12
§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遵规守信情况的说明 14
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 14
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 15
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 18
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 21
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 21
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 22
§5 托管人报告 22
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 22
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 22
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 22
§6 审计报告（转型后） 23
6.1 审计报告基本信息 23
6.2 审计报告的基本内容 23
§6 审计报告（转型前） 25
6.1 审计报告基本信息 25
6.2 审计报告的基本内容 25
§7 年度财务报表(转型后) 27
7.1 资产负债表 27
7.3 所有者权益（基金净值）变动表 30
7.4 报表附注 31
§7 年度财务报表(转型前) 56
7.1 资产负债表 56
7.2 利润表 57
7.3 所有者权益（基金净值）变动表 59
7.4 报表附注 60
§8 投资组合报告(转型后) 90

8.1 期末基金资产组合情况 90
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 91
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 92
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 93
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 95
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 95
8.7 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 96
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 96
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 96
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 96
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 96
8.12 投资组合报告附注 96
§8 投资组合报告（转型前） 98
8.1 期末基金资产组合情况 98
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 98
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 99
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 101
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 102
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 103
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细 103
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 104
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 104
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 104
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 104
§9 基金份额持有人信息(转型后) 105
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 105
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 106
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况 106
§9 基金份额持有人信息(转型前) 106
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 106
9.2 期末上市基金前十名持有人 106
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 107
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 107
§10 开放式基金份额变动(转型后) 107
§10 开放式基金份额变动(转型前) 108
注：总申购份额含红利再投、转换入份额；总赎回份额含转换出份额。拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换及份额折算的份额。 108
§11 重大事件揭示 108
11.1 基金份额持有人大会决议 108
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 108
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 109
11.4 基金投资策略的改变 109
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 109
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 109
转型后 109
报告期 2017 年 09 月 18 日 - 2017 年 12 月 31 日 109
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 109
转型前 110

报告期 2017 年 01 月 01 日 - 2017 年 09 月 17 日 110
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 110
11.8 其他重大事件 111
§12 影响投资者决策的其他重要信息 119
12.1 影响投资者决策的其他重要信息 119
§13 备查文件目录 119
13.1 备查文件目录 119
13.2 存放地点 119
13.3 查阅方式 119

§2 基金简介(转型后)

2.1 基金基本情况

基金名称	中欧鼎利债券型证券投资基金
基金简称	中欧鼎利债券
基金主代码	166010
基金运作方式	契约型、开放式
基金合同生效日	2017年09月18日
基金管理人	中欧基金管理有限公司
基金托管人	中信银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	127,269,211.95份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2011-09-15

注：本基金于2017年7月31日至2017年8月14日期间以通讯方式召开了基金份额持有人大会，并于2017年8月16日表决通过了关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金转型及基金合同修改有关事项的议案》，本次大会决议自该日起生效。本基金转型日期为2017年9月15日,下一个工作日期中欧鼎利分级债券型证券投资基金正式变更为中欧鼎利债券型证券投资基金。

2.2 基金产品说明

投资目标	在控制风险的基础上，力争为持有人创造稳定的长期回报。
投资策略	本基金的资产配置以记分卡体系为基础。本基金在记分卡体系中设定影响证券市场前景的相关方面，包括宏观经济趋势、利率走势、证券市场收益率、市场情绪等四个方面。本基金定期对上述四个方面进行评估和评分，评估结果分为非常正面、正面、中性、负面、非常负面等并有量化评分相对应。 本基金加总上述四个方面的量化评分即可得到资产配置加总评分并据此调整大类资产的配置比例。
业绩比较基准	中国债券总指数收益率×90%＋沪深300指数收益率×10%

风险收益特征	本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，预期风险和预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。

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	中信银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	黎忆海	李修滨
	联系电话	021-68609600	4006800000
	电子邮箱	liyihai@zofund.com	lixiubin@citicbank.com
客户服务电话		021-68609700、400-700-9700	95558
传真		021-33830351	010-85230024
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路333号五层	北京市东城区朝阳门北大街9号
办公地址		基金管理人、基金托管人的住所	北京市东城区朝阳门北大街9号
邮政编码		200120	100010
法定代表人		窦玉明	李庆萍

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	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任	中国北京市西城区太平桥大街17号

	公司	

§2 基金简介(转型前)

2.1 基金基本情况

基金名称	中欧鼎利分级债券型证券投资基金		
基金简称	中欧鼎利分级债券		
场内简称	中欧鼎利		
基金主代码	166010		
基金运作方式	契约型，本基金在基金合同生效后一年内封闭运作，不开放申购、赎回，鼎利A份额和鼎利B份额分别在深圳证券交易所上市交易。封闭期结束后，中欧鼎利份额开放申购、赎回，鼎利A份额和鼎利B份额继续上市交易但不可单独申购、赎回。		
基金合同生效日	2011年06月16日		
基金管理人	中欧基金管理有限公司		
基金托管人	中信银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	141,832,320.99份		
基金合同存续期	不定期		
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所		
上市日期	2011-09-15		
下属分级基金的基金简称	中欧鼎利分级债券	中欧鼎利分级债券A	中欧鼎利分级债券B
下属分级基金场内简称	中欧鼎利	鼎利A	鼎利B
下属分级基金的交易代码	166010	150039	150040
报告期末下属分级基金的份额总额	138,120,644.99	2,598,173.00	1,113,503.00

2.2 基金产品说明

投资目标	在控制风险的基础上，力争为持有人创造稳定的长期回报。
投资策略	本基金在投资策略上兼顾投资原则以及本基金的固有特点，通过分散投资降低基金财产的非系统性风

	险，保持基金组合良好的流动性。在固定收益类资产投资方面，将综合运用久期配置策略、利率期限结构配置策略、骑乘策略、息差策略、信用策略、可转债投资策略、资产支持证券投资策略及流动性策略等。此外，本基金以股票类资产投资作为整体投资组合管理的辅助工具，为投资人提供适度参与股票市场的机会，并结合新股申购策略及权证投资策略以提高投资组合收益。
业绩比较基准	中国债券总指数收益率×90%＋沪深300指数收益率×10%
风险收益特征	本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，预期风险和预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。鼎利A份额表现出低风险、收益稳定特征，其预期收益和预期风险要低于普通的债券型基金份额。鼎利B份额表现出较高风险、收益相对较高的特征，其预期收益和预期风险要高于普通的债券型基金份额，类似于具有收益杠杆性的债券型基金份额。

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况(转型后)

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9月18日(转型后首日)至2017年12月31日
本期已实现收益	1,012,750.99
本期利润	1,131,183.90
加权平均基金份额本期利润	0.0080
本期加权平均净值利润率	0.73%
本期基金份额净值增长率	0.82%
3.1.2 期末数据和指标	2017年末
期末可供分配利润	40,703,300.07
期末可供分配基金份额利润	0.3198
期末基金资产净值	130,104,396.23

期末基金份额净值	1.0223
3.1.3 累计期末指标	2017年末
基金份额累计净值增长率	0.82%

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。

2.期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

3.上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。

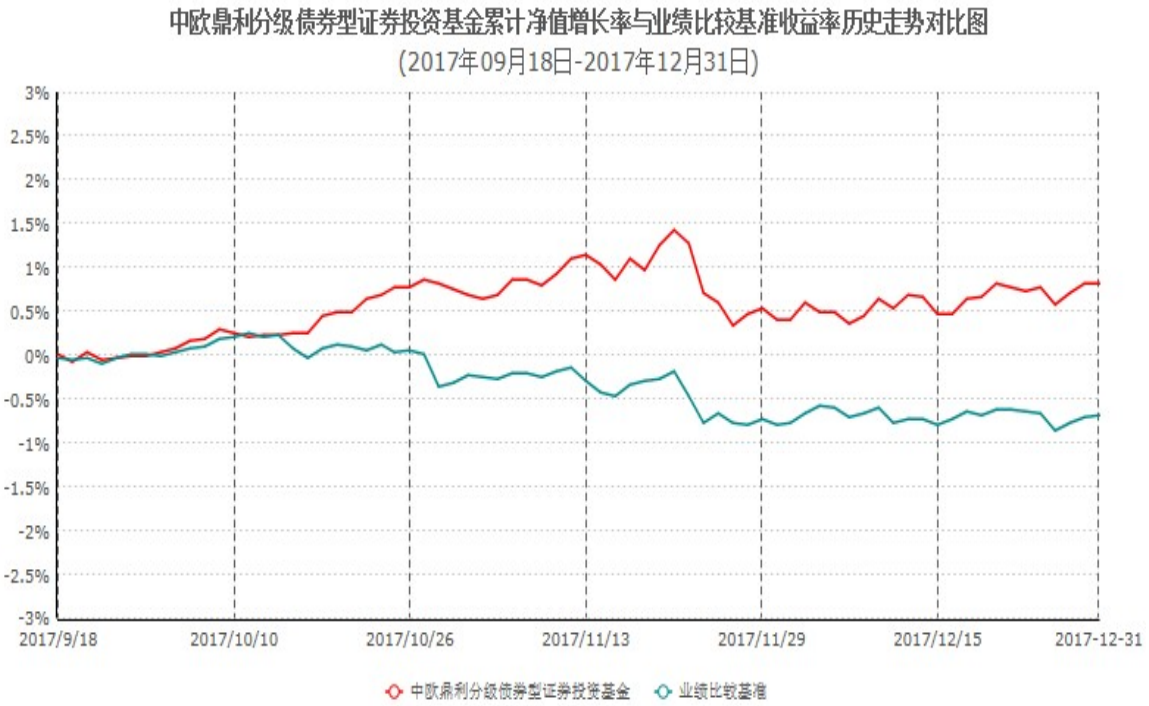
3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差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	0.64%	0.14%	-0.77%	0.10%	1.41%	0.04%
自基金合同生效起至今	0.82%	0.13%	-0.68%	0.10%	1.50%	0.03%

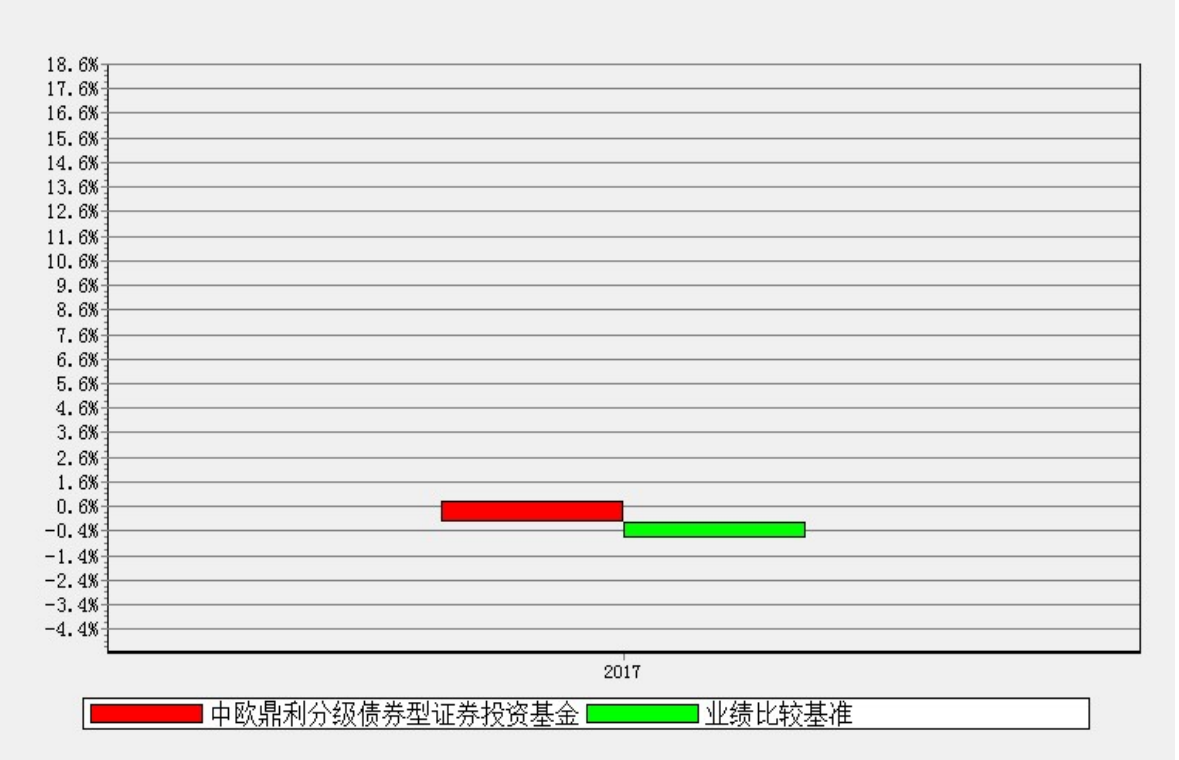
注：本基金业绩比较基准为：中国债券总指数*90%+沪深300指数*10%。比较基准每个交易日进行一次再平衡，每个交易日在加入损益后根据设定的权重比例进行大类资产之间的再平衡，使大类资产比例保持恒定。

3.2.2 自基金转型以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



注：自2017年9月15日中欧鼎利分级债券型证券投资基金结束分级运作且鼎利A和鼎利B份额终止上市起，原中欧鼎利分级债券型证券投资基金名称变更为中欧鼎利债券型证券投资基金。2017年9月15日为基金份额转换基准日，转换后基金合同已于转换基准日的次一工作日（2017年9月18日）生效。截止报告期末，本基金转型后基金合同生效未满一年。图示为2017年9月18日至2017年12月31日数据。

3.2.3 自基金转型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：本基金于2017年9月18日进行了转型，2017年度数据为2017年9月18日至2017年12月31日的数据

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未进行利润分配。

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况（转型前）

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1月1日至2017年9月17日	2016年	2015年
本期已实现收益	1,090,955.55	17,778,653.05	23,371,589.76
本期利润	3,511,355.72	7,514,695.87	20,727,076.12
加权平均基金份额本期利润	0.0186	0.0185	0.0546
本期加权平均净值利润率	0.43%	1.45%	4.43%
本期基金份额净值增长率	1.82%	2.07%	8.28%
3.1.2 期末数据和指标	2017年9月17日	2016年末	2015年末

期末可供分配利润	44,319,382.48	109,398,763.61	177,898,132.87
期末可供分配基金份额利润	0.3125	0.3842	0.3402
期末基金资产净值	143,772,483.06	364,894,159.58	656,354,951.63
期末基金份额净值	1.0137	1.2810	1.2550
3.1.3 累计期末指标	2017年9月17日	2016年末	2015年末
基金份额累计净值增长率	45.41%	42.80%	39.90%

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。

2.期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

3.上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。

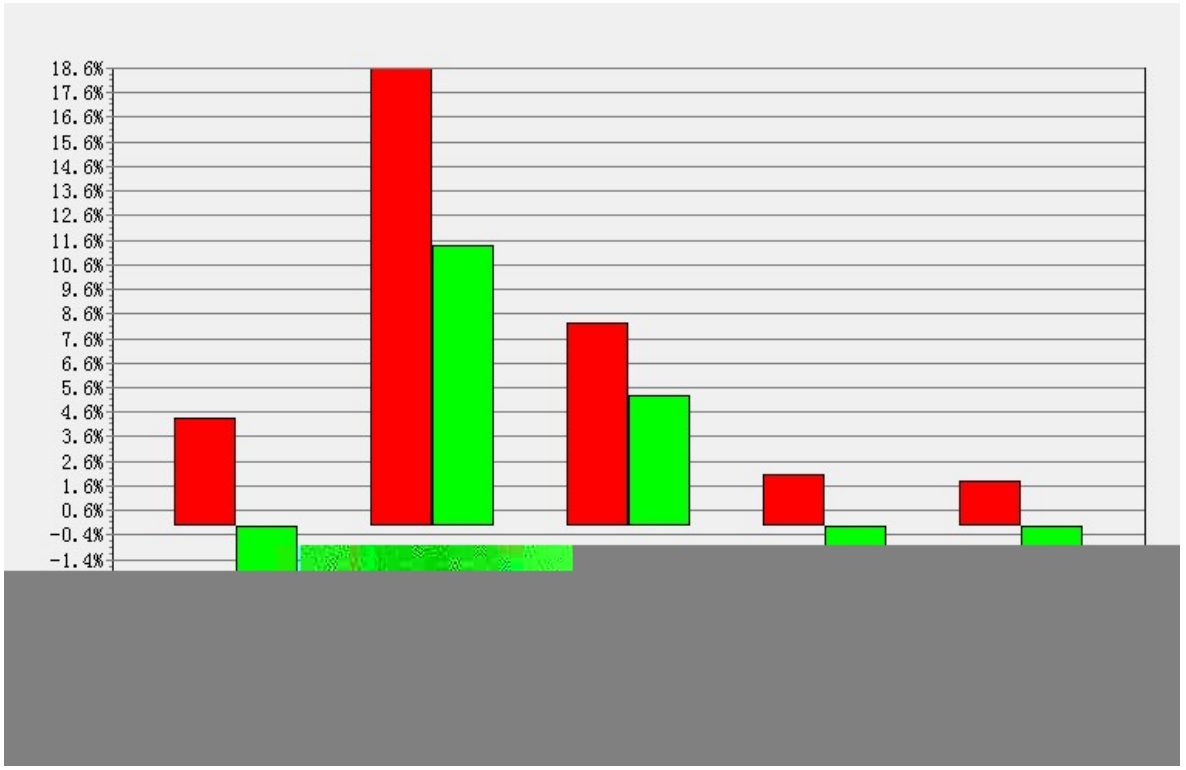
3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差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	1.35%	0.13%	0.76%	0.09%	0.59%	0.04%
过去六个月	1.04%	0.11%	-0.20%	0.11%	1.24%	0.00%
过去一年	1.11%	0.12%	-3.06%	0.14%	4.17%	-0.02%
过去三年	26.64%	0.22%	8.61%	0.21%	18.03%	0.01%
过去五年	43.97%	0.20%	8.25%	0.19%	35.72%	0.01%
自基金合同生效至2017年9月17日	45.41%	0.20%	7.77%	0.19%	37.64%	0.01%

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

3.2.3 过去五年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



3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未进行利润分配。

	基金的财务报告过程。
注册会计师对财务报表审计的责任	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：（一）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。（二）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。（三）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。（四）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，就可能导致对中欧鼎利分级债券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鼎利分级债券基金不能持续经营。（五）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。
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	许 康 玮 俞 伟 敏
会计师事务所的地址	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
审计报告日期	2018-03-28

§7 年度财务报表(转型后)

7.1 资产负债表

会计主体：中欧鼎利债券型证券投资基金

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
资 产：		
银行存款	7.4.7.1	593,517.55
结算备付金		419,844.62
存出保证金		51,753.60
交易性金融资产	7.4.7.2	145,737,860.75
其中：股票投资		16,257,432.44
基金投资		-
债券投资		129,480,428.31
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	1,800,000.00
应收证券清算款		8,143,089.63
应收利息	7.4.7.5	2,460,180.84

应收股利		7,458.00
应收申购款		49.95
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		159,213,754.94
负债和所有者权益	**附注号**	本期末 2017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		20,500,000.00
应付证券清算款		-
应付赎回款		8,153,231.37
应付管理人报酬		82,947.52
应付托管费		11,849.62
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	60,710.53
应交税费		11,400.00
应付利息		3,322.94
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	285,896.73
负债合计		29,109,358.71
所有者权益：		
实收基金	7.4.7.9	88,758,960.62
未分配利润	7.4.7.10	41,345,435.61
所有者权益合计		130,104,396.23
负债和所有者权益总计		159,213,754.94

注：1.报告截止日 2017 年 12 月 31 日，中欧鼎利基金份额净值 1.0223 元，基金份额总额 127,269,211.95 份。

2. 本基金由中欧鼎利分级债券型证券投资基金转型而来，基金转型生效日为 2017 年 9 月 18 日，2017 年度实际报告期间为 2017 年 9 月 18 日(基金转型生效日)至 2017 年 12 月 31 日。截止报告期末本基金转型未满一年，本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

7.2 利润表

会计主体：中欧鼎利债券型证券投资基金

本报告期：2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期2017年09月18日至2017年12月31日
一、收入		1,824,307.40
1.利息收入		2,047,191.53
其中：存款利息收入	7.4.7.11	13,421.42
债券利息收入		1,913,341.56
资产支持证券利息收入		97,007.88
买入返售金融资产收入		23,420.67
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-344,259.62
其中：股票投资收益	7.4.7.12	147,702.94
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	-535,383.04
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.3	37,117.46
贵金属投资收益		-
衍生工具收益	7.4.7.14	-
股利收益	7.4.7.15	6,303.02
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	118,432.91
4.汇兑收益（损失以“－”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列	7.4.7.17	2,942.58
减：二、费用		693,123.50
1．管理人报酬		284,311.23
2．托管费		40,615.86

3．销售服务费		-
4．交易费用	7.4.7.18	117,058.98
5．利息支出		193,178.01
其中：卖出回购金融资产支出		193,178.01
6．其他费用	7.4.7.19	57,959.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,131,183.90
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,131,183.90

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中欧鼎利债券型证券投资基金

本报告期：2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)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)	98,914,913.00	44,857,570.06	143,772,483.06
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	1,131,183.90	1,131,183.90
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-10,155,952.38	-4,643,318.35	-14,799,270.73
其中：1.基金申购款	41,012,685.47	19,108,353.31	60,121,038.78
2.基金赎回款	-51,168,637.85	-23,751,671.66	-74,920,309.51
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）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	88,758,960.62	41,345,435.61	130,104,396.23

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

中欧鼎利债券型证券投资基金(以下简称"本基金")是由中欧鼎利分级债券型证券投资基金转型而来。中欧鼎利分级债券型证券投资基金于2017年7月31日至2017年8月14日期间以通讯方式召开了基金份额持有人大会，会议审议通过了《关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金转型及基金合同修改有关事项的议案》，同意将中欧鼎利分级债券型证券投资基金转型为中欧鼎利债券型证券投资基金。根据《中欧基金管理有限公司关于中欧行业成长混合型证券投资基金(LOF)基金份额持有人大会决议生效公告》及《中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金转型份额转换结果公告》，自2017年9月18日起，中欧鼎利分级债券型证券投资基金正式转型并更名为中欧鼎利债券型证券投资基金。自同日起，《中欧鼎利债券型证券投资基金基金合同》生效，原《中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金合同》失效。与此同时，中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金合同失效前的基金资产净值143,772,483.06元，于本基金基金合同生效时全部转为本基金的期初基金资产净值。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为中欧基金管理有限公司，基金托管人为中信银行股份有限公司。

本财务报表由本基金的基金管理人中欧基金管理有限公司于2018年3月28日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2017年9月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日止期间的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2017年12月31日的财务状况以及2017年9月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日止期间的的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2017年9月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日止期间。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

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

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

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

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和资产支持证券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额拆分引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日根据拆分前的基金份额数及确定的拆分比例计算认列。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

股票投资 在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成

本，并将投资收益部分确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

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

7.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

7.4.4.12 分部报告

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

经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

(1)对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

(2)对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中央国债登记结算有限责任公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题

的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 对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，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税 。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股票的股息、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。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

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
活期存款	593,517.55
定期存款	-
其中：存款期限1-3个月	-
其他存款	-

合计	593,517.55

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		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		15,688,495.64	16,257,432.44	568,936.80
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	116,494,647.94	114,719,428.31	-1,775,219.63
	银行间市场	14,785,798.96	14,761,000.00	-24,798.96
	合计	131,280,446.90	129,480,428.31	-1,800,018.59
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		146,968,942.54	145,737,860.75	-1,231,081.79

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	1,800,000.00	-
银行间市场	-	-
合计	1,800,000.00	-

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
应收活期存款利息	125.06
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	207.79
应收债券利息	2,459,822.36
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	25.63
合计	2,460,180.84

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
交易所市场应付交易费用	59,848.03
银行间市场应付交易费用	862.50
合计	60,710.53

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

应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	6,121.03
预提费用-审计费	60,000.00
预提费用-信息披露费	210,000.00
其他应付	9,775.70
合计	285,896.73

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
基金转型生效日	141,832,319.99	98,914,913.00
本期申购	58,805,514.86	41,012,685.47
本期赎回（以“-”号填列）	-73,368,622.90	-51,168,637.85
本期末	127,269,211.95	88,758,960.62

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金转换生效日（2017年9月18日）	44,319,382.48	538,187.58	44,857,570.06
本期利润	1,012,750.99	118,432.91	1,131,183.90
本期基金份额交易产生的变动数	-4,628,833.40	-14,484.95	-4,643,318.35
其中：基金申购款	18,436,489.46	671,863.85	19,108,353.31
基金赎回款	-23,065,322.86	-686,348.80	-23,751,671.66
本期已分配利润	-	-	-
本期末	40,703,300.07	642,135.54	41,345,435.61

7.4.7.11 存款利息收入

项目	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日
活期存款利息收入	5,541.43
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	6,381.12
其他	1,498.87
合计	13,421.42

7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日
卖出股票成交总额	38,986,230.04
减：卖出股票成本总额	38,838,527.10
买卖股票差价收入	147,702.94

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09月18日(基金转型生效日)至2017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	-535,383.04
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	-535,383.04

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09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	68,765,813.63
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	67,432,521.75
减：应收利息总额	1,868,674.92
买卖债券差价收入	-535,383.04

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09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日
卖出资产支持证券成交总额	13,041,251.97
减：卖出资产支持证券成本总额	12,795,111.78
减：应收利息总额	209,022.73
资产支持证券投资收益	37,117.46

7.4.7.14 衍生工具收益

无。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日

股票投资产生的股利收益	6,303.02
基金投资产生的股利收益	-
合计	6,303.02

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日
1.交易性金融资产	118,432.91
——股票投资	357,973.14
——债券投资	-239,540.23
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
合计	118,432.91

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日
基金赎回费收入	2,942.19
转换费收入	0.39
合计	2,942.58

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日
交易所市场交易费用	115,846.48
银行间市场交易费用	1,212.50
合计	117,058.98

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日
审计费用	17,261.20
信息披露费	26,459.66
汇划手续费	2,677.36
帐户维护费	9,000.00
上市费	2,261.20
其他费用	300.00
合计	57,959.42

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金并无须作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
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
中信银行股份有限公司	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、基金销售机构

万盛基业投资有限责任公司(“万盛基业”)	基金管理人的股东
北京百骏投资有限公司(“北京百骏”)	基金管理人的股东
Unione di Banche Italiane S.p.a (“意大利意联银行”)	基金管理人的股东
上海睦亿投资管理合伙企业（有限合伙）(″上海睦亿合伙″)	基金管理人的股东
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，中欧基金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。
2、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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例
国都证券	38,697,319.99	51.95%

7.4.10.1.2 权证交易

无。

7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日			
	当期佣	占当期佣金总量的	期末应付佣金	占期末应付佣金总额

	金	比例	余额	的比例
国都证券	36,035.65	51.95%	28,781.36	48.09%

注：1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。
2. 该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

7.4.10.1.4 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日	
	成交金额	占当期债券买卖成交总额的比例
国都证券	28,850,174.51	38.31%

7.4.10.1.5 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
国都证券	388,600,000.00	86.55%

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09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	284,311.23
其中：支付销售机构的客户维护费	9,074.32

注：支付基金管理人中欧基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.70%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：
日管理人报酬＝前一日基金资产净值 X 0.70% / 当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2017年09月18日(基金转型生效日)至2017年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	40,615.86

注：支付基金托管人中信银行股份有限公司的托管费按前一日基金资产净值0.10%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：
日托管费＝前一日基金资产净值 X 0.10% / 当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2017年09月18日（基金转型生效日）至2017年12月31日
基金转型生效日（2017年09月18日）持有的基金份额	2,491,569.00
报告期初持有的基金份额	-
报告期间申购/买入总份额	-
报告期间因拆分变动份额	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-
报告期末持有的基金份额	2,491,569.00
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	1.96%

注：本基金管理人本报告期内无申购、赎回或买卖本基金的情况。

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

注：本报告期内除基金管理人之外的其他关联方未持有本基金。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年09月18日至2017年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
中信银行股份有限公司	593,517.55	5,541.43

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况--非货币市场基金

本基金本报告期内不存在利润分配情况。资产负债表日之后，年度报告批准报出日之前的利润分配参见资产负债表日后事项(附注：7.4.8.2)

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

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：张）	期末成本总额	期末估值总额	备注
128024	宁行转债	2017-12-05	2018-01-12	未上市	100.00	100.00	436	43,600.00	43,600.00	-

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注

601600	中国铝业	2017-09-12	筹划重大事项	6.67	2018-02-26	7.28	138,500	998,813.82	923,795.00	-
600309	万华化学	2017-12-05	筹划重大事项	37.94	-	-	12,300	493,950.00	466,662.00	-
002739	万达电影	2017-07-04	筹划重大事项	52.04	-	-	200	14,693.09	10,408.00	-

注：本基金截至2017年12月31日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

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

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2017年12月31日止，基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额20,500,000.00元，于2018年1月2日到期。该类交易要求本基金转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

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

本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，预期风险和预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。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。在控制风险的基础上，力争为持有人创造稳定的长期回报。

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

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化

报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金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。

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
A-1	-
A-1以下	-
未评级	6,984,600.00
合计	6,984,600.00

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。3.债券投资以净价列示。

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
AAA	51,251,629.50
AAA以下	71,244,198.81
未评级	-

合计	122,495,828.31

注：1.债券评级取自第三方评级机构的债项评级。2.债券投资以净价列示。

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公司发行的证券不得超过该证券的10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的15%，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15%。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，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

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约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、股票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，股票及固定收益类资产主要为在交易所及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12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	593,517.55	-	-	-	593,517.55
结算备付金	419,844.62	-	-	-	419,844.62
存出保证金	51,753.60	-	-	-	51,753.60
交易性金融资产	76,570,848.30	52,838,465.60	71,114.41	16,257,432.44	145,737,860.75
买入返售金融资产	1,800,000.00	-	-	-	1,800,000.00
应收证券清算款	-	-	-	8,143,089.63	8,143,089.63
应收利息	-	-	-	2,460,180.84	2,460,180.84
应收股利	-	-	-	7,458.00	7,458.00
应收申购款	-	-	-	49.95	49.95
资产总计	79,435,964.07	52,838,465.60	71,114.41	26,868,210.86	159,213,754.94

负债					
卖出回购金融资产款	20,500,000.00	-	-	-	20,500,000.00
应付赎回款	-	-	-	8,153,231.37	8,153,231.37
应付管理人报酬	-	-	-	82,947.52	82,947.52
应付托管费	-	-	-	11,849.62	11,849.62
应付交易费用	-	-	-	60,710.53	60,710.53
应交税费	-	-	-	11,400.00	11,400.00
应付利息	-	-	-	3,322.94	3,322.94
其他负债	-	-	-	285,896.73	285,896.73
负债总计	20,500,000.00	-	-	8,609,358.71	29,109,358.71
利率敏感度缺口	58,935,964.07	52,838,465.60	71,114.41	18,258,852.15	130,104,396.23

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
	市场利率下降25个基点	287,463.71
	市场利率上升25个基点	-285,731.93

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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用"自上而下"的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例(%)
交易性金融资产-股票投资	16,257,432.44	12.50
交易性金融资产-基金投资	-	-
交易性金融资产-债券投资	-	-
交易性金融资产-贵金属投资	-	-
衍生金融资产－权证投资	-	-
其他	-	-
合计	16,257,432.44	12.50

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

注：于2017年12月31日，本基金持有的交易性权益类投资公允价值占基金资产净值的比例为12.50%，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。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具
(i) 各层次金融工具公允价值
于 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资产中属于第一层次的余额为 15,248,041.85 元，属于第二层次的余额为 130,489,818.90 元，无属于第三层次的余额。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动
对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额
本期第三层次资产变动如下：

	交易性金融资产
	资产支持证券投资
2017 年 9 月 18 日(基金转型生效日)	12,795,111.78
购买	-
出售	-12,832,229.24
转入第三层级	-
转出第三层级	-
当期利得或损失总额	37,117.46
2017 年 12 月 31 日	-
2017 年 12 月 31 日仍持有的资产计入 2017 年度损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具
于 2017 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

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

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局于 2016 年 12 月 21 日颁布的财税[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》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、国家税务总局于 2017 年 6 月 30 日颁布的财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，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，暂适用简易计税方法，按照 3%的征收率缴纳增值税。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。

此外，财政部、国家税务总局于 2017 年 12 月 25 日颁布的财税[2017]90 号《关于租入固定资产进行税额抵扣等增值税政策的通知》对资管产品管理人自 2018 年 1 月 1 日起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的销售额确定做出规定。

上述税收政策对本基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年 9 月 18 日(基金转型生效日)至 2017 年 12 月 31 日止期间的的经营成果无影响。

§7 年度财务报表(转型前)

7.1 资产负债表

会计主体：中欧鼎利分级债券型证券投资基金

报告截止日：2017年09月17日(基金转型生效日前一日)

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2017年09月17日 (基金转型生效日前一日)	上年度末 2016年12月31日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	634,942.85	3,077,981.96
结算备付金		1,019,242.43	3,877,414.91
存出保证金		83,956.07	390,061.37
交易性金融资产	7.4.7.2	149,206,818.16	354,695,790.16

其中：股票投资		19,237,524.88	22,800,194.48
基金投资		-	-
债券投资		117,174,181.50	301,909,483.90
资产支持证券投资		12,795,111.78	29,986,111.78
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	2,400,000.00	-
应收证券清算款		888,922.54	-
应收利息	7.4.7.5	3,013,876.41	5,143,181.29
应收股利		7,458.00	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		157,255,216.46	367,184,429.69
负债和所有者权益	**附注号**	本期末 2017年09月17日 (基金转型生效日前一日)	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		11,500,000.00	-
应付证券清算款		1,461,485.54	1,341,398.19
应付赎回款		2,240.86	99.27
应付管理人报酬		44,654.67	226,098.61
应付托管费		12,758.47	64,599.61
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	100,933.14	336,898.66
应交税费		11,400.00	11,400.00
应付利息		6,465.40	-
应付利润		-	-

递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	342,795.32	309,775.77
负债合计		13,482,733.40	2,290,270.11
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	98,914,913.00	255,495,395.97
未分配利润	7.4.7.10	44,857,570.06	109,398,763.61
所有者权益合计		143,772,483.06	364,894,159.58
负债和所有者权益总计		157,255,216.46	367,184,429.69

注：报告截止日2017年9月17日(基金转型生效日前一日)，基金份额净值1.014元，基金份额总额141,832,319.99份，均为中欧鼎利分级债券型证券投资基金之基础份额。

2.本财务报表的实际编制期间为2017年1月1日至2017年9月17日(基金转型生效日前一日）止期间。

7.2 利润表

会计主体：中欧鼎利分级债券型证券投资基金

本报告期：2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)

单位：人民币元

项 目	附注号	本期2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)	上年度可比期间2016年01月01日至2016年12月31日
一、收入		**6,087,118.31**	**18,604,751.27**
1.利息收入		6,446,902.33	25,922,606.81
其中：存款利息收入	7.4.7.11	533,275.94	308,651.53
债券利息收入		4,818,677.88	23,820,665.61
资产支持证券利息收入		1,041,779.47	1,323,255.89
买入返售金融资产收入		53,169.04	470,033.78

其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-2,826,393.63	2,756,926.83
其中：股票投资收益	7.4.7.12	1,828,020.66	-2,826,356.09
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-4,881,810.03	5,015,316.06
资产支持证券投资收益	7.4.7.14	13,709.55	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	213,686.19	567,966.86
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	2,420,400.17	-10,263,957.18
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	46,209.44	189,174.81
减：二、费用		**2,575,762.59**	**11,090,055.40**
1．管理人报酬		1,127,699.90	3,620,509.14
2．托管费		322,200.01	1,034,431.21
3．销售服务费		-	-
4．交易费用	7.4.7.19	652,076.28	3,946,630.49
5．利息支出		209,247.88	2,087,899.55
其中：卖出回购金融资产支出		209,247.88	2,087,899.55
6．其他费用	7.4.7.20	264,538.52	400,585.01

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**3,511,355.72**	**7,514,695.87**
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**3,511,355.72**	**7,514,695.87**

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中欧鼎利分级债券型证券投资基金

本报告期：2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)

单位：人民币元

项 目	本期 2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)		
	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)	255,495,395.97	109,398,763.61	364,894,159.58
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	3,511,355.72	3,511,355.72
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）	-156,580,482.97	-68,052,549.27	-224,633,032.24
其中：1.基金申购款	26,158,805.19	11,783,924.62	37,942,729.81
2.基金赎回款	-182,739,288.16	-79,836,473.89	-262,575,762.05
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）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	98,914,913.00	44,857,570.06	143,772,483.06
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)	469,081,890.27	187,273,061.36	656,354,951.63
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	7,514,695.87	7,514,695.87
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-213,586,494.30	-85,388,993.62	-298,975,487.92
其中：1.基金申购款	356,250,368.31	150,170,808.94	506,421,177.25
2.基金赎回款	-569,836,862.61	-235,559,802.56	-805,396,665.17
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）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	255,495,395.97	109,398,763.61	364,894,159.58

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 —————————— 基金管理人负责人	杨毅 —————————— 主管会计工作负责人	王音然 —————————— 会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

中欧鼎利分级债券型证券投资基金(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[2011]第550号《关于核准中欧鼎利分级债券型证券投资基金募集的批复》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《中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型，在基金合同生效后一年内封闭运作，不开放申购、赎回，鼎利A份额和鼎利B份额分别在深圳证券交易所(以下简称"深交所")上市交易。封闭期结束后，中欧鼎利分级债券份额开放申购、赎回，鼎利A份额和鼎利B份额继续上市交易但不可单独申购、赎回。经向中国证监会备案，《中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金合同》于

2011年6月16日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为875,257,397.74份，其中认购资金利息折合385,288.84份，场外认购的全部份额确认为中欧鼎利分级债券型证券投资基金之基础份额(以下简称"中欧鼎利分级债券份额")781,957,028.74份，场内认购部分按照基金合同约定的7:3比例份额确认为中欧鼎利分级债券型证券投资基金之A份额(以下简称"鼎利A份额")65,310,258.00份和中欧鼎利分级债券型证券投资基金之B份额(以下简称"鼎利B份额")27,990,111.00份。本基金的基金管理人为中欧基金管理有限公司，基金托管人为中信银行股份有限公司。

根据《中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金合同》和《中欧鼎利分级债券型证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案，本基金基金合同生效后，基金管理人将根据基金合同的约定办理中欧鼎利分级债券份额与鼎利A份额、鼎利B份额之间的份额配对转换业务，基金管理人按照基金合同的约定在基金份额折算日对所有基金份额进行折算并对折算后的中欧鼎利分级债券份额的场内份额按照7:3的比例拆分为预期收益与风险不同的两个份额类别，即获取稳健收益的基金份额(即"鼎利A份额")和获取进取收益的基金份额(即"鼎利B份额")，两类基金份额的基金资产合并运作。本基金7份鼎利A份额与3份鼎利B份额构成一对份额组合，一对鼎利A份额与鼎利B份额的份额组合的净值之和将等于10份中欧鼎利分级债券份额的净值。鼎利A份额的约定年收益率为一年期银行定期存款利率加上1%。鼎利B份额的份额净值根据中欧鼎利分级债券份额的份额净值、鼎利A份额的份额净值以及中欧鼎利分级债券份额、鼎利A份额、鼎利B份额的份额净值关系计算。在满足一定条件的情况下，本基金的基金管理人将根据基金合同约定，对本基金所有份额进行折算，所有的基金份额净值调整到1.000元。

经深交所深证上[2011]第279号文审核同意，本基金93,300,369.00份基金份额于2011年9月15日在深交所挂牌交易(其中鼎利A份额为65,310,258.00份，鼎利B份额为27,990,110.00份)。一年封闭期结束后，中欧鼎利分级债券份额开放场内和场外申购、赎回，鼎利A份额和鼎利B份额继续上市交易但不可单独申购、赎回。

根据基金管理人于2017年8月17日发布的《关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效公告》，基金份额持有人大会于2017年8月16日表决通过了《关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金转型及基金合同修改有关事项的议案》。根据2017年9月19日发布的《中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金转型份额转换结果公告》，基金管理人以2017年9月15日作为基金份额转换基准日，对转换基准日登记在册的中欧鼎利分级债券份额、鼎利A份额、鼎利B份额进行转换与变更登记，将鼎利A份额与鼎利B份额按照各自的基金份额净值转换成中欧鼎利分级债券份额的场

内份额。自2017年9月18日起，中欧鼎利分级债券型证券投资基金正式转型并更名为中欧鼎利债券型证券投资基金。自同日起，《中欧鼎利债券型证券投资基金基金合同》生效。

本基金的基金管理人向深交所申请终止鼎利A份额和鼎利B份额的上市交易，并获得深交所《终止上市通知书》(深证上[2017]571号)同意。根据基金管理人于2017年9月12日发布的《中欧鼎利分级债券型证券投资基金之鼎利A份额、鼎利B份额终止上市公告》，鼎利A份额、鼎利B份额于2017年9月15日终止上市。

本财务报表由本基金的基金管理人中欧基金管理有限公司于2018年3月28日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

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

根据基金管理人于2017年8月17日发布的《关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效公告》及2017年9月19日发布的《中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金转型份额转换结果公告》，自2017年9月18日起，中欧鼎利分级债券型证券投资基金正式转型并更名为中欧鼎利债券型证券投资基金，转型后基金存续期限不定，因此本基金本年度财务报表仍以持续经营假设为编制基础。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2017年1月1日至2017年9月17日(基金转型生效日前一日)止期间的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2017年9月17日(基金转型生效日前一日)的财务状况以及2017年1月1日至2017年9月17日(基金转型生效日前一日)止期间的的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2017年1月1日至2017年9月17日(基金转型生效日前一日)止期间。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

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

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

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

(2) 金融负债的分类

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

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计

量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和资产支持证券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额拆分引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日根据拆分前的基金份额数及确定的拆分比例计算认列。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

股票投资 在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

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

7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金(包括中欧鼎利分级债券份额、鼎利A份额与鼎利B份额)不进行收益分配。经基金份额持有人大会决议通过，并经中国证监会核准后，如果终止鼎利A份额与鼎利B份额的运作，本基金将根据基金份额持有人大会决议调整基金的收益分配规则。

7.4.4.12 分部报告

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

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

(1)对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

(2)对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》采用估

值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中央国债登记结算有限责任公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

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

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股票的股息、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。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月

以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

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09月17日(基金转型生效日前一日)	上年度末 2016年12月31日
活期存款	634,942.85	3,077,981.96
定期存款	-	-
其中：存款期限1-3个月	-	-
其他存款	-	
合计	634,942.85	3,077,981.96

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期 2017年09月17日(基金转型生效日前一日)		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		19,026,561.22	19,237,524.88	210,963.66
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	108,710,476.02	107,145,181.50	-1,565,294.52
	银行间市场	10,024,183.84	10,029,000.00	4,816.16
	合计	118,734,659.86	117,174,181.50	-1,560,478.36
资产支持证券		12,795,111.78	12,795,111.78	-

基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		150,556,332.86	149,206,818.16	-1,349,514.70
项目		上年度末 2016年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		22,905,823.03	22,800,194.48	-105,628.55
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	159,966,499.75	157,828,983.90	-2,137,515.85
	银行间市场	145,600,120.47	144,080,500.00	-1,519,620.47
	合计	305,566,620.22	301,909,483.90	-3,657,136.32
资产支持证券		29,993,261.78	29,986,111.78	-7,150.00
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		358,465,705.03	354,695,790.16	-3,769,914.87

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

项目	本期末 2017年09月17日(基金转型生效日前一日)	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	2,400,000.00	-
银行间市场	-	-
合计	2,400,000.00	-
项目	上年度末 2016年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	-	-

银行间市场	-	-
合计	-	-

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2017年09月17日(基金转型生效日前一日)	上年度末 2016年12月31日
应收活期存款利息	8,573.11	750.64
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	4,556.56	1,919.28
应收债券利息	2,871,228.75	4,467,235.47
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	1,099.92	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	128,418.07	673,275.90
合计	3,013,876.41	5,143,181.29

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09月17日(基金转型生效日前一日)	上年度末 2016年12月31日
交易所市场应付交易费用	100,462.40	334,111.16
银行间市场应付交易费用	470.74	2,787.50
合计	100,933.14	336,898.66

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2017年09月17日(基金转型生效日前一日)	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	1.68	0.07
预提费用-审计费	42,738.80	60,000.00
预提费用-信息披露费	247,540.34	240,000.00
预提费用-上市费	42,738.80	-
其他应付	9,775.70	9,775.70
合计	342,795.32	309,775.77

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年9月17日 (基金转型生效日前一日)	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	284,740,770.62	255,495,395.97
本期申购	34,695,164.71	26,158,805.19
本期赎回(以“-”号填列)	-220,752,769.26	-182,739,288.16
基金份额折算调整	43,149,153.92	
本期末	141,832,319.99	98,914,913.00

注：

1.申购含转换入份额与配对转换业务所产生的实收基金净增加额；赎回含转换出份额与配对转换业务所产生的实收基金净减少额。

2.本期基金份额折算包括于 2017 年 6 月 16 日实施的定期份额折算和于 2017 年 9 月

15 日实施的基金转型份额折算。

根据《中欧鼎利分级债券型证投资基金合同》及深交所和中国登记结算有限责任公司的相关业务规定，中欧基金管理有限公司以 2017 年 6 月 16 日为份额折算基准日，并于 2017 年 6 月 16 日对本基金实施定期份额折算。中欧鼎利分级债券场外份额经份额折算后产生新增的中欧鼎利分级债券场外份额；中欧鼎利分级债券场内份额经份额折算后产生新增的中欧鼎利分级债券场内份额；鼎利 A 份额经份额折算后产生新增的中欧鼎利分级债券场内份额，鼎利 B 份额经份额折算后产生新增的中欧鼎利分级债券场内份额。在基金份额折算后，将中欧鼎利分级债券份额的场内份额按照 7:3 的比例分拆成鼎利 A 份额与鼎利 B 份额。分拆后的鼎利 A 份额、鼎利 B 份额与中欧鼎利分级债券份额的场内份额和场外份额的净值均为 1.000 元。

根据基金管理人于 2017 年 6 月 20 日发布的《关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金到期份额折算结果及恢复交易的公告》，于 2017 年 6 月 16 日，中欧鼎利分级债券场外份额的折算比例为 1.28650857，折算后中欧鼎利分级债券场外份额的基金份额净值调整为 1.000 元。折算前，中欧鼎利分级债券场外份额的基金份额总额为 147,117,714.80 份；折算后，中欧鼎利分级债券场外份额的基金份额总额为 189,268,200.72 份。中欧鼎利分级债券场内份额的折算比例为 1.28650857，折算并拆分后，中欧鼎利分级债券场内份额的基金份额净值调整为 1.000 元。折算前，中欧鼎利分级债券场内份额的基金份额总额为 2,015,451.00 份；折算并拆分后，中欧鼎利分级债券场内份额的基金份额总额为 0 份。鼎利 A 份额的折算比例为 1.12010959，折算并拆分后，鼎利 A 份额的基金份额净值调整为 1.000 元。折算前，鼎利 A 份额的基金份额总额为 1,029,144.00 份；折算并拆分后，鼎利 A 份额的基金份额总额为 3,139,028.00 份。鼎利 B 份额的折算比例为 1.67477286，折算并拆分后，鼎利 B 份额的基金份额净值调整为 1.000 元。折算前，鼎利 B 份额的基金份额总额为 441,062.00 份；折算并拆分后，鼎利 B 份额的基金份额总额为 1,345,298.00 份。

根据《中欧基金管理有限公司关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效公告》、《中欧基金管理有限公司关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金实施转型的提示性公告》及《中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金转型份额转换与变更登记的公告》等相关文件，基金管理人以 2017 年 9 月 15 日作为基金份额转换基准日，对转换基准日登记在册的中欧鼎利分级债券份额、鼎利 A 份额、鼎利 B 份额进行转换与变更登记，将鼎利 A 份额与鼎利 B 份额按照各自的基金份额净值转换成中欧鼎利分级债券份额的场内份额。

根据《中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金转型份额转换结果公告》，于 2017 年 9 月 15 日转换前，中欧鼎利分级债券份额基金份额净值为 1.014 元，基金份额为 138,120,644.99 份，鼎利 A 份额基金份额净值为 1.006 元，基金份额为 2,598,173.00 份，鼎利 B 份额基金份额净值为 1.033 元，基金份额为 1,113,503.00 份。鼎利 A 份额、鼎利 B 份额转换为 3,711,675.00 份中欧鼎利分级债券场内份额。转换后，本基金基金份额净值 1.014 元，基金份额总额 141,832,319.99 份，均为中欧鼎利分级债券份额。本基金的注册登记机构中国证券登记结算有限责任公司于 2017 年 9 月 15 日对转

换后的基金份额进行了变更登记。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	111,545,815.96	-2,147,052.35	109,398,763.61
本期利润	1,090,955.55	2,420,400.17	3,511,355.72
本期基金份额交易产生的变动数	-68,317,389.03	264,839.76	-68,052,549.27
其中：基金申购款	11,690,679.94	93,244.68	11,783,924.62
基金赎回款	-80,008,068.97	171,595.08	-79,836,473.89
本期已分配利润	-	-	-
本期末	44,319,382.48	538,187.58	44,857,570.06

7.4.7.11 存款利息收入

项目	本期 2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)	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	32,974.92	131,365.58
定期存款利息收入	480,611.11	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	16,130.51	157,707.88
其他	3,559.40	19,578.07
合计	533,275.94	308,651.53

7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日
卖出股票成交总额	214,604,071.23	1,292,912,026.00

减：卖出股票成本总额	212,776,050.57	1,295,738,382.09
买卖股票差价收入	1,828,020.66	-2,826,356.09

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09月17日(基金转型生效日前一日)	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付）差价收入	-4,881,810.03	5,015,316.06
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	-4,881,810.03	5,015,316.06

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09月17日(基金转型生效日前一日)	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	481,977,716.66	1,729,306,406.85
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	476,078,608.31	1,678,044,882.78
减：应收利息总额	10,780,918.38	46,246,208.01
买卖债券差价收入	-4,881,810.03	5,015,316.06

7.4.7.14 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09月17日(基金转型生效日前一日)	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	17,459,962.84	-
减：卖出资产支持证券成本总额	17,198,150.00	-
减：应收利息总额	248,103.29	-
资产支持证券投资收益	13,709.55	-

7.4.7.15 衍生工具收益

无。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日
股票投资产生的股利收益	213,686.19	567,966.86
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	213,686.19	567,966.86

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日
1.交易性金融资产	2,420,400.17	-10,263,957.18
——股票投资	316,592.21	-139,897.29
——债券投资	2,096,657.96	-10,116,909.89

——资产支持证券投资	7,150.00	-7,150.00
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
合计	2,420,400.17	-10,263,957.18

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)	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	43,536.08	188,937.90
转换费收入	2,673.36	236.91
合计	46,209.44	189,174.81

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)	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	648,838.78	3,930,667.99
银行间市场交易费用	3,237.50	15,962.50
合计	652,076.28	3,946,630.49

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间

	2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)	2016年01月01日至2016年12月31日
审计费用	42,738.80	60,000.00
信息披露费	135,540.34	220,000.00
汇划手续费	5,420.58	23,185.01
帐户维护费	27,000.00	36,000.00
上市费	42,738.80	60,000.00
其他费用	11,100.00	1,400.00
合计	264,538.52	400,585.01

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

根据2017年9月19日发布的《中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金转型份额转换结果公告》，自2017年9月18日起，中欧鼎利分级债券型证券投资基金正式转型并更名为中欧鼎利债券型证券投资基金。自同日起，《中欧鼎利债券型证券投资基金基金合同》生效。

7.4.9 关联方关系

7.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

7.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

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
中信银行股份有限公司	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、基金销售机构
万盛基业投资有限责任公司(“万盛基业”)	基金管理人的股东
北京百骏投资有限公司(“北京百骏”)	基金管理人的股东
Unione di Banche Italiane S.p.a（“意大利意联银行”）	基金管理人的股东
上海睦亿投资管理合伙企业（有限合伙）（"上海睦	基金管理人的股东

亿合伙″）	
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
钱滚滚财富投资管理（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、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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)		上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
国都证券	40,505,231.24	9.56%	696,996,748.33	26.99%

7.4.10.1.2 权证交易

无。

7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)			
	当期佣金	占当期佣金总量	期末应付佣金	占期末应付佣金总额

		的比例	余额	的比例
国都证券	37,721.41	9.56%	37,721.41	37.55%
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			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
国都证券	649,113.58	26.99%	-	-

注：1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

2. 该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

7.4.10.1.4 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年01月01日至2017年09月17日 (基金转型生效日前一日)		上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日	
	成交金额	占当期债券买卖成交总额的比例	成交金额	占当期债券买卖成交总额的比例
国都证券	109,963,510.63	28.20%	570,592,177.14	56.64%

7.4.10.1.5 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年01月01日至2017年09月17日 (基金转型生效日前一日)		上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
国都证券	186,300,000.00	13.23%	6,782,100,000.00	40.93%

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09月17日(基金转型生效日前一日)	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	1,127,699.90	3,620,509.14
其中：支付销售机构的客户维护费	24,145.90	94,786.27

注：支付基金管理人中欧基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.70%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：
日管理人报酬＝前一日基金资产净值 X 0.70% / 当年天数。

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09月17日(基金转型生效日前一日)	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	322,200.01	1,034,431.21

注：支付基金托管人中信银行股份有限公司的托管费按前一日基金资产净值0.20%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：
日托管费＝前一日基金资产净值 X 0.20% / 当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)	上年度可比期间 2016年01月01日至2016年12月31日

报告期初持有的基金份额	-	-
报告期间申购/买入总份额	1,936,691.00	-
报告期间因拆分变动份额	554,878.00	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	2,491,569.00	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	1.76%	-

注：本基金管理人于2017年6月13日通过代销机构国都证券申购本基金2,500,000.00元，申购费7,477.57元，符合本基金招募说明书的相关规定。

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

注：除基金管理人之外的其他关联方本报告期内均未持有本基金。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年01月01日至2017年09月17日(基金转型生效日前一日)		上年度可比期间 2016年01月01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
中信银行股份有限公司	634,942.85	32,974.92	3,077,981.96	131,365.58

注：本基金的银行存款由基金托管人中信银行股份有限公司保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况--非货币市场基金

无。

7.4.12 期末（2017年09月17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

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：债券

证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：张）	期末成本总额	期末估值总额	备注
132012	17巨化EB	2017-09-06	2017-09-22	未上市	100.00	100.00	220	22,000.00	22,000.00	-

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
601600	中国铝业	2017-09-12	筹划重大事项	7.65	-	-	138,500	998,813.82	1,059,525.00	-
002739	万达电影	2017-07-04	筹划重大事项	52.04	-	-	200	14,693.09	10,408.00	-

注：本基金截至2017年9月17日(基金转型生效日前一日)止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

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

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2017 年 09 月 17 日(基金转型生效日前一日)止，基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 11,500,000.00 元，分别于 2017 年 9 月 18 日、10 月 10 日到期。该类交易要求本基金转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

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

本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，预期风险和预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。其中，鼎利 A 份额表现出低风

险、收益稳定特征，其预期收益和预期风险要低于普通的债券型基金份额。鼎利 B 份额表现出较高风险、收益相对较高的特征，其预期收益和预期风险要高于普通的债券型基金份额，类似于具有收益杠杆性的债券型基金份额。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。在控制风险的基础上，力争为持有人创造稳定的长期回报。

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

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

7.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金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 9 月 17 日(基金转型生效日前一日)，本基金持有的资产支持证券余额为 12,795,111.78 元，其中长期信用评级 AAA 级的证券余额为 2,791,000.00 元，长期信用评级 AAA 以下的证券余额为 10,004,111.78 元(于 2016 年 12 月 31 日，本基金持有的资产支持证券余额为 29,986,111.78 元，其中长期信用评级 AAA 级的证券余额为 19,982,000.00 元，长期信用评级 AAA 以下的证券余额为 10,004,111.78 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09月17日	上年度末 2016年12月31日
A-1	-	19,876,000.00

A-1以下	-	-
未评级	14,970,000.00	48,897,000.00
合计	14,970,000.00	68,773,000.00

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。3.债券投资以净价列示。

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09月17日	上年度末 2016年12月31日
AAA	36,959,707.80	71,490,822.00
AAA以下	65,244,473.70	159,141,764.40
未评级	-	2,503,897.50
合计	102,204,181.50	233,136,483.90

注：1.债券评级取自第三方评级机构的债项评级。2.债券投资以净价列示。

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股票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公司发行的证券不得超过该证券的10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的15%，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15%。本基金所持大部分证券在银行间同业市场交易，其余亦可在证券交易所上市，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，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

于2017年9月17日（基金转型生效日前一日），本基金所承担的全部金融负债的合约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

本基金流动性情况良好，持有的资产主要为银行存款、股票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，股票及固定收益类资产主要为在交易所及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09月17日(基金转型生	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计

效日前一日)					
资产					
银行存款	634,942.85	-	-	-	634,942.85
结算备付金	1,019,242.43	-	-	-	1,019,242.43
存出保证金	83,956.07	-	-	-	83,956.07
交易性金融资产	88,539,094.68	41,430,198.60	-	19,237,524.88	149,206,818.16
买入返售金融资产	2,400,000.00	-	-	-	2,400,000.00
应收证券清算款	-	-	-	888,922.54	888,922.54
应收利息	-	-	-	3,013,876.41	3,013,876.41
应收股利	-	-	-	7,458.00	7,458.00
资产总计	92,677,236.03	41,430,198.60	-	23,147,781.83	157,255,216.46
负债					
卖出回购金融资产款	11,500,000.00	-	-	-	11,500,000.00
应付证券清算款	-	-	-	1,461,485.54	1,461,485.54
应付赎回款	-	-	-	2,240.86	2,240.86
应付管理人报酬	-	-	-	44,654.67	44,654.67
应付托管费	-	-	-	12,758.47	12,758.47
应付交易费用	-	-	-	100,933.14	100,933.14
应交税费	-	-	-	11,400.00	11,400.00
应付利息	-	-	-	6,465.40	6,465.40
其他负债	-	-	-	342,795.32	342,795.32
负债总计	11,500,000	-	-	1,982,733	13,482,733

	.00			.40	.40
利率敏感度缺口	81,177,236.03	41,430,198.60	-	21,165,048.43	143,772,483.06
上年度末2016年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	3,077,981.96	-	-	-	3,077,981.96
结算备付金	3,877,414.91	-	-	-	3,877,414.91
存出保证金	390,061.37	-	-	-	390,061.37
交易性金融资产	121,051,885.60	180,857,598.30	-	52,786,306.26	354,695,790.16
应收利息	-	-	-	5,143,181.29	5,143,181.29
应收申购款	-	-	-	-	-
资产总计	128,397,343.84	180,857,598.30	-	57,929,487.55	367,184,429.69
负债					
应付证券清算款	-	-	-	1,341,398.19	1,341,398.19
应付赎回款	-	-	-	99.27	99.27
应付管理人报酬	-	-	-	226,098.61	226,098.61
应付托管费	-	-	-	64,599.61	64,599.61
应付交易费用	-	-	-	336,898.66	336,898.66
应交税费	-	-	-	11,400.00	11,400.00
其他负债	-	-	-	309,775.77	309,775.77
负债总计	-	-	-	2,290,270.11	2,290,270.11

利率敏感度缺口	128,397,343.84	180,857,598.30	-	55,639,217.44	364,894,159.58

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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2017年09月17日 (基金转型生效日前一日))	上年度末 2016年12月31日
1.市场利率下降25个基点		256,704.01	1,083,006.18
2.市场利率上升25个基点		-255,133.10	-1,074,006.65

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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用"自上而下"的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2017年09月17日 (基金转型生效日前一日)		上年度末 2016年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例(%)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
交易性金融资产-股票投资	19,237,524.88	13.38	22,800,194.48	6.25
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产-贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产－权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	19,237,524.88	13.38	22,800,194.48	6.25

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于2017年9月17日(基金转型生效日前一日)，本基金持有的交易性权益类投资公允价值占基金资产净值的比例为13.38% (2016年12月31日，本基金持有交易性权益类投资公允价值占基金资产净值的比例为6.25%)，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

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于2017年9月17日(基金转型生效日前一日)，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为18,167,591.88元，属于第二层次的余额为118,244,114.50元，属于第三层次的余额为12,795,111.78元(2016年12月31日：第一层次22,772,131.98元，第二层次311,919,546.40元，第三层次20,004,111.78元)。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

本期第三层次资产变动如下：

	交易性金融资产
	资产支持证券投资
2017 年 1 月 1 日	20,004,111.78
购买	-
出售	-7,209,000.00
转入第三层级	-
转出第三层级	-
当期利得或损失总额	-
2017 年 9 月 17 日(基金转型生效日前一日)	12,795,111.78
2017 年 9 月 17 日(基金转型生效日前一日)仍持有的资产计入 2017 年度损益的未实现利得或损失的变动	
——公允价值变动损益	-

上年度可比期间第三层次资产变动如下：

	交易性金融资产
	资产支持证券投资
2016 年 1 月 1 日	-
购买	38,004,111.78
出售	-18,000,000.00
转入第三层级	-
转出第三层级	-
当期利得或损失总额	-
2016 年 12 月 31 日	20,004,111.78
2016 年 12 月 31 日仍持有的资产计入 2016 年度损益的未实现利得或损失的变动	
——公允价值变动损益	-

计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益、投资收益等项目。

使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的相关信息如下：

日期	交易性金融资产	公允价值	估值技术	不可观察输入值 名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
2017/9/17(基金转型生效日前一日)	资产支持证券投资	12,795,111.78	现金流量折现法	折现率	6.08-8.10%	负相关
2016/12/31	资产支持证券投资	20,004,111.78	现金流量折现法	折现率	6.08-8.10%	负相关

基金转型生效日前一日基金转型生效日前一日

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于2017年9月17日(基金转型生效日前一日)，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2016年12月31日：同)。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

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

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局于2016年12月21日颁布的财税[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》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、国家税务总局于2017年6月30日颁布的财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，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，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。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。

此外，财政部、国家税务总局于2017年12月25日颁布的财税[2017]90号《关于租入固定资产进行税额抵扣等增值税政策的通知》对资管产品管理人自2018年1月1日起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的销售额确定做出规定。

上述税收政策对本基金2017年9月17日(基金转型生效日前一日)的财务状况以及2017

年1月1日至2017年9月17日(基金转型生效日前一日)止期间的的经营成果无影响。

(3) 除公允价值和增值税外，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

转型后

报告期(2017年09月18日-2017年12月31日)

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	权益投资	16,257,432.44	10.21
	其中：股票	16,257,432.44	10.21
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	129,480,428.31	81.32
	其中：债券	129,480,428.31	81.32
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	1,800,000.00	1.13
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	1,013,362.17	0.64
8	其他各项资产	10,662,532.02	6.70
9	合计	159,213,754.94	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	1,174,180.00	0.90
B	采矿业	565,556.53	0.43

C	制造业	8,826,567.29	6.78
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	371,042.00	0.29
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	302.56	0.00
G	交通运输、仓储和邮政业	512,455.00	0.39
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	3,462,953.10	2.66
K	房地产业	401,792.00	0.31
L	租赁和商务服务业	727,137.00	0.56
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	215,446.96	0.17
S	综合	-	-
	合计	16,257,432.44	12.50

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	名称	数量	期末公允价值	公允价值占基金资产净值比例(%)
1	601600	中国铝业	138,500	923,795.00	0.71
2	600196	复星医药	15,700	698,650.00	0.54
3	600887	伊利股份	21,603	695,400.57	0.53
4	000858	五 粮 液	8,300	663,004.00	0.51

5	300498	温氏股份	24,800	592,720.00	0.46
6	601766	中国中车	48,600	588,546.00	0.45
7	600276	恒瑞医药	8,496	586,054.08	0.45
8	002714	牧原股份	11,000	581,460.00	0.45
9	601318	中国平安	8,134	569,217.32	0.44
10	601088	中国神华	24,409	565,556.53	0.43
11	600031	三一重工	59,200	536,944.00	0.41
12	600036	招商银行	18,300	531,066.00	0.41
13	601939	建设银行	67,417	517,762.56	0.40
14	600486	扬农化工	10,400	516,776.00	0.40
15	601006	大秦铁路	56,500	512,455.00	0.39
16	601233	桐昆股份	22,636	509,083.64	0.39
17	601398	工商银行	81,487	505,219.40	0.39
18	600309	万华化学	12,300	466,662.00	0.36
19	600519	贵州茅台	600	418,494.00	0.32
20	002001	新 和 成	10,900	414,854.00	0.32
21	600104	上汽集团	12,600	403,704.00	0.31
22	600340	华夏幸福	12,800	401,792.00	0.31
23	601888	中国国旅	9,100	394,849.00	0.30
24	002142	宁波银行	22,100	393,601.00	0.30
25	603589	口子窖	8,400	386,820.00	0.30
26	600900	长江电力	23,800	371,042.00	0.29
27	002036	联创电子	20,700	335,961.00	0.26
28	002027	分众传媒	23,600	332,288.00	0.26
29	601288	农业银行	79,434	304,232.22	0.23
30	000001	平安银行	21,400	284,620.00	0.22
31	000830	鲁西化工	15,900	253,128.00	0.19
32	300433	蓝思科技	7,500	223,875.00	0.17
33	603096	新经典	3,048	205,038.96	0.16
34	600521	华海药业	6,800	204,816.00	0.16
35	601336	新华保险	2,573	180,624.60	0.14

36	601628	中国人寿	5,800	176,610.00	0.14
37	002739	万达电影	200	10,408.00	0.01
38	600546	山煤国际	62	302.56	0.00

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	000830	鲁西化工	1,744,584.00	1.34
2	600019	宝钢股份	1,387,008.00	1.07
3	000002	万 科A	1,097,406.00	0.84
4	002001	新 和 成	996,101.00	0.77
5	600309	万华化学	990,453.00	0.76
6	002036	联创电子	895,772.00	0.69
7	000858	五 粮 液	895,310.00	0.69
8	600031	三一重工	798,121.38	0.61
9	002120	韵达股份	793,447.01	0.61
10	600340	华夏幸福	792,864.00	0.61
11	300433	蓝思科技	792,124.00	0.61
12	600519	贵州茅台	749,627.00	0.58
13	000333	美的集团	691,936.10	0.53
14	600196	复星医药	687,688.00	0.53
15	603096	新经典	680,885.00	0.52
16	300498	温氏股份	640,402.40	0.49
17	601857	中国石油	607,360.00	0.47
18	601088	中国神华	592,864.00	0.46
19	002714	牧原股份	591,256.00	0.45
20	603589	口子窖	570,270.00	0.44

8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金	占期初基金资产

			额	净值比例(%)
1	000830	鲁西化工	1,625,377.44	1.25
2	600019	宝钢股份	1,383,922.38	1.06
3	000543	皖能电力	1,267,680.00	0.97
4	000002	万 科A	1,100,695.00	0.85
5	600309	万华化学	1,053,837.00	0.81
6	600585	海螺水泥	1,052,473.00	0.81
7	600567	山鹰纸业	976,854.00	0.75
8	600642	申能股份	967,904.00	0.74
9	300136	信维通信	853,004.40	0.66
10	300124	汇川技术	800,173.00	0.62
11	002120	韵达股份	770,345.00	0.59
12	603589	口子窖	723,176.00	0.56
13	002078	太阳纸业	702,044.00	0.54
14	000333	美的集团	677,083.28	0.52
15	000538	云南白药	644,400.00	0.50
16	601939	建设银行	603,136.82	0.46
17	600036	招商银行	594,575.00	0.46
18	601857	中国石油	592,030.00	0.46
19	601398	工商银行	586,321.69	0.45
20	600018	上港集团	574,708.00	0.44

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	35,500,461.52
卖出股票收入（成交）总额	38,986,230.04

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	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	6,984,600.00	5.37

	其中：政策性金融债	6,984,600.00	5.37
4	企业债券	107,299,753.90	82.47
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	14,761,000.00	11.35
7	可转债(可交换债)	435,074.41	0.33
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	129,480,428.31	99.52

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	101651032	16东航股MTN001	100,000	9,731,000.00	7.48
2	122067	11南钢债	80,110	8,006,193.40	6.15
3	122480	15南铝02	80,000	7,923,200.00	6.09
4	136045	15复地01	80,000	7,852,800.00	6.04
5	122333	14嘉宝债	70,000	6,990,900.00	5.37

8.7 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。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

股指期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

股指期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.11.3 本期国债期货投资评价

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1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。

8.12.2本基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选库之外的股票。

8.12.3 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	51,753.60
2	应收证券清算款	8,143,089.63
3	应收股利	7,458.00
4	应收利息	2,460,180.84
5	应收申购款	49.95
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	10,662,532.02

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	110032	三一转债	363,960.00	0.28

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例(%)	流通受限情况说明
1	601600	中国铝业	923,795.00	0.71	停牌

8.12.6 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。

§8 投资组合报告

转型前

报告期(2017年01月01日-2017年09月17日)

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	权益投资	19,237,524.88	12.23
	其中：股票	19,237,524.88	12.23
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	129,969,293.28	82.65
	其中：债券	117,174,181.50	74.51
	资产支持证券	12,795,111.78	8.14
4	贵金属投资	-	-

5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	2,400,000.00	1.53
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	1,654,185.28	1.05
8	其他各项资产	3,994,213.02	2.54
9	合计	157,255,216.46	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	497,145.41	0.35
C	制造业	8,743,780.00	6.08
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,987,640.00	1.38
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	499,193.82	0.35
G	交通运输、仓储和邮政业	1,008,015.00	0.70
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	497,420.00	0.35
J	金融业	5,992,047.00	4.17
K	房地产业	1,875.65	0.00
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	10,408.00	0.01

S	综合	-	-
	合计	19,237,524.88	13.38

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	名称	数量	期末公允价值	公允价值占基金资产净值比例(%)
1	601600	中国铝业	138,500	1,059,525.00	0.74
2	601939	建设银行	153,300	1,045,506.00	0.73
3	601398	工商银行	177,800	1,025,906.00	0.71
4	601006	大秦铁路	113,900	1,008,015.00	0.70
5	600036	招商银行	38,700	1,005,039.00	0.70
6	000543	皖能电力	176,100	1,000,248.00	0.70
7	600642	申能股份	162,400	987,392.00	0.69
8	600309	万华化学	13,600	565,352.00	0.39
9	000538	云南白药	6,400	550,912.00	0.38
10	600567	山鹰纸业	100,000	541,000.00	0.38
11	603589	口子窖	11,100	514,152.00	0.36
12	600887	伊利股份	21,100	511,464.00	0.36
13	600585	海螺水泥	20,600	510,262.00	0.35
14	300136	信维通信	12,400	509,392.00	0.35
15	002078	太阳纸业	54,300	507,162.00	0.35

16	300124	汇川技术	17,700	501,441.00	0.35
17	600276	恒瑞医药	8,600	500,778.00	0.35
18	300115	长盈精密	14,200	499,556.00	0.35
19	601377	兴业证券	58,900	498,883.00	0.35
20	601607	上海医药	21,300	498,846.00	0.35
21	300059	东方财富	34,000	497,420.00	0.35
22	600195	中牧股份	25,000	497,000.00	0.35
23	601688	华泰证券	22,000	495,440.00	0.34
24	600028	中国石化	83,600	494,912.00	0.34
25	601009	南京银行	61,100	491,244.00	0.34
26	002456	欧菲科技	23,500	491,150.00	0.34
27	002087	新野纺织	79,500	488,130.00	0.34
28	002142	宁波银行	30,500	484,645.00	0.34
29	601233	桐昆股份	31,100	482,672.00	0.34
30	601288	农业银行	126,500	475,640.00	0.33
31	601318	中国平安	8,800	469,744.00	0.33
32	601766	中国中车	1,400	13,832.00	0.01
33	002739	万达电影	200	10,408.00	0.01
34	601088	中国神华	109	2,233.41	0.00
35	600048	保利地产	161	1,875.65	0.00
36	600546	山煤国际	62	347.82	0.00

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600489	中金黄金	12,994,622.76	3.56
2	601600	中国铝业	9,084,743.00	2.49
3	000026	飞亚达Ａ	7,993,438.62	2.19
4	601899	紫金矿业	7,498,808.00	2.06

5	600019	宝钢股份	7,494,372.00	2.05
6	000498	山东路桥	6,996,048.92	1.92
7	601225	陕西煤业	6,304,989.00	1.73
8	600535	天士力	5,989,726.56	1.64
9	600827	百联股份	4,996,812.06	1.37
10	600428	中远海特	4,498,046.04	1.23
11	600276	恒瑞医药	4,495,377.08	1.23
12	000333	美的集团	4,031,031.00	1.10
13	000707	双环科技	4,019,729.00	1.10
14	601111	中国国航	3,991,850.00	1.09
15	600519	贵州茅台	3,986,922.00	1.09
16	600028	中国石化	3,499,669.00	0.96
17	603993	洛阳钼业	3,496,780.00	0.96
18	601169	北京银行	2,998,743.35	0.82
19	600197	伊力特	2,998,566.57	0.82
20	002127	南极电商	2,998,383.00	0.82

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	000026	飞亚达Ａ	14,620,806.89	4.01
2	600489	中金黄金	13,952,468.82	3.82
3	000498	山东路桥	9,742,182.30	2.67
4	601169	北京银行	8,127,740.61	2.23
5	601600	中国铝业	7,769,170.92	2.13
6	601225	陕西煤业	7,606,098.00	2.08
7	601899	紫金矿业	7,408,236.00	2.03
8	600019	宝钢股份	7,165,260.85	1.96
9	600519	贵州茅台	6,182,478.62	1.69
10	600535	天士力	6,162,712.00	1.69
11	600827	百联股份	5,686,912.96	1.56

12	600428	中远海特	4,748,360.26	1.30
13	600276	恒瑞医药	4,188,043.36	1.15
14	601111	中国国航	3,936,708.90	1.08
15	603993	洛阳钼业	3,915,640.00	1.07
16	000707	双环科技	3,879,736.78	1.06
17	000333	美的集团	3,834,494.00	1.05
18	002127	南极电商	3,088,721.60	0.85
19	600197	伊力特	3,073,547.90	0.84
20	002078	太阳纸业	3,023,700.96	0.83

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	208,896,788.76
卖出股票收入（成交）总额	214,604,071.23

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	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	14,970,000.00	10.41
	其中：政策性金融债	14,970,000.00	10.41
4	企业债券	92,153,181.50	64.10
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	10,029,000.00	6.98
7	可转债（可交换债）	22,000.00	0.02
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	117,174,181.50	81.50

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净

					值比例（%）
1	108601	国开1703	150,000	14,970,000.00	10.41
2	101559018	15南瑞MTN001	100,000	10,029,000.00	6.98
3	112120	12联发债	81,332	8,141,333.20	5.66
4	122067	11南钢债	80,110	8,020,613.20	5.58
5	112112	12江泥01	80,000	8,019,200.00	5.58

8.7 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

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	123708	15环球1B	80,000	8,000,000.00	5.56
2	119163	15中和1A	100,000	2,791,000.00	1.94
3	119164	15中和1B	20,000	2,004,111.78	1.39

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

股指期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

股指期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.11.3 本期国债期货投资评价

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 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。

8.12.2 本基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选库之外的股票。

8.12.3 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	83,956.07
2	应收证券清算款	888,922.54
3	应收股利	7,458.00
4	应收利息	3,013,876.41
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,994,213.02

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例(%)	流通受限情况说明
1	601600	中国铝业	1,059,525.00	0.74	停牌

8.12.6 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(转型后)

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
383	332,295.59	117,494,313.87	92.32%	9,774,898.08	7.68%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

注:截至本报告期末，基金管理人的从业人员未持有本基金。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

注：截至本报告期末，基金管理人的从业人员未持有本基金。

§9 基金份额持有人信息(转型前)

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额	持有人户数	户均持有的	持有人结构

级别	(户)	基金份额	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
中欧鼎利分级债券	370	373,299.04	127,569,333.33	92.07%	10,551,311.66	7.93%
中欧鼎利分级债券A	155	16,762.41	2111,112.00	81.25%	487,061.00	18.75%
中欧鼎利分级债券B	150	7,423.35	904,762.00	81.25%	208,741.00	18.75%
合计	675	210,121.96	130,585,207.33	92.07%	11,247,113.66	7.93%

9.2 期末上市基金前十名持有人

中欧鼎利分级债券A

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	中欧基金管理有限公司	1,744,,098.00	67.13%
2	中国对外经济贸易信托有限公司-资产配置固定收益信托	288,500.00	11.10%
3	中国太平洋人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	78,513.00	3.02%
4	王东慧	68,178.00	2.62%
5	杨状柏	54,258.00	2.09%
6	熊小红	34,970.00	1.35%
7	刘玉章	31,363.00	1.21%
8	王吉	28,109.00	1.08%
9	郭彪	26,891.00	1.03%
10	朱斌	18,875.00	0.73%

中欧鼎利分级债券B

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	中欧基金管理有限公司	747,471.00	67.13%

2	中国对外经济贸易信托有限公司-资产配置固定收益信托	123,643.00	11.10%
3	中国太平洋人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	33,648.00	3.02%
4	王东慧	29,219.00	2.62%
5	杨状柏	23,254.00	2.09%
6	熊小红	14,987.00	1.35%
7	刘玉章	13,441.00	1.21%
8	王吉	12,046.00	1.08%
9	朱斌	8,089.00	0.73%
10	方宝玉	7,960.00	0.71%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

注：截至本报告期末，本基金管理人的从业人员未持有本基金。

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

注：截至本报告期末，基金管理人的从业人员未持有本基金。

§10 开放式基金份额变动(转型后)

单位：份

基金合同生效日(2017年09月18日)基金份额总额	141,832,319.99
本报告期期初基金份额总额	-
本报告期基金总申购份额	58,805,514.86
减：本报告期基金总赎回份额	73,368,622.90
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	127,269,211.95

§10 开放式基金份额变动(转型前)

单位：份

	中欧鼎利分级债券	中欧鼎利分级债券A	中欧鼎利分级债券B
基金合同生效日(2011年06月16日)基金份额总额	781,957,028.74	65,310,258.00	27,990,111.00
本报告期期初基金份额总额	260,889,364.62	16,695,984.00	7,155,422.00

本报告期基金总申购份额	34,695,164.71	—	—
减：本报告期基金总赎回份额	220,752,769.26	—	—
本报告期基金拆分变动份额	67,000,560.92	-16,695,984.00	-7,155,422.00
本报告期期末基金份额总额	141,832,320.99	0.00	0.00

注：总申购份额含红利再投、转换入份额；总赎回份额含转换出份额。拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换及份额折算的份额。

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

报告期，本基金以通讯方式召开了基金份额持有人大会，并于2017年8月16日表决通过了关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金转型及基金合同修改有关事项的议案》，本次大会决议自该日起生效。

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，根据中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金份额持有人大会决议，本基金删除了新股申购的投资策略。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

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

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

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。

转型后

报告期2017年09月18日 - 2017年12月31日

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	
兴业证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	35,451,958.57	47.60%	33,016.62	47.60%	-
广发证券	1	337,413.00	0.45%	314.20	0.45%	-
国都证券	1	38,697,319.99	51.95%	36,035.65	51.95%	-

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
兴业证券	-	-	-	-	-	-	-	-
光大证券	36,142,162.01	47.99%	60,400,000.00	13.45%	-	-	-	-
广发证券	10,323,800.82	13.71%	-	-	-	-	-	-
国都证券	28,850,174	38.31%	388,600,000.	86.55%	-	-	-	-

	.51		00					

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。

转型前

报告期2017年01月01日 - 2017年09月17日

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	
兴业证券	1	259,803,009.27	61.35%	241,955.02	61.35%	-
光大证券	1	123,192,619.48	29.09%	114,729.75	29.09%	-
广发证券	1	-	-	-	-	-
国都证券	1	40,505,231.24	9.56%	37,721.41	9.56%	-

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	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

				例				
兴业证券	166,386,849.35	42.68%	1,038,200,000.00	73.75%	-	-	-	-
光大证券	53,331,355.68	13.68%	183,300,000.00	13.02%	-	-	-	-
广发证券	60,207,794.94	15.44%	-	-	-	-	-	-
国都证券	109,963,510.63	28.20%	186,300,000.00	13.23%	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	中欧基金管理有限公司关于旗下基金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	中国证监会指定报刊及网站	2017-01-01
2	中欧鼎利分级债券型证券投资基金2016年第4季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2017-01-20
3	中欧鼎利分级债券型证券投资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	2017-01-26
4	中欧鼎利分级债券型证券投资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	2017-01-26
5	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的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-02-11
6	中欧基金管理有有限公司关于调整旗下部分基金持有“宝钢股份”股票估值方法	中国证监会指定报刊及网站	2017-02-15

	的公告		
7	中欧基金管理有限公司关于调整旗下通过同花顺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	2017-02-16
8	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
9	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与交通银行手机银行申购和定投费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-02-23
10	中欧基金管理有限公司关于调整旗下通过国信证券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	2017-03-28
11	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
12	中欧鼎利分级债券型证券投资基金2016年年度报告	中国证监会指定报刊及网站	2017-03-31
13	中欧鼎利分级债券型证券投资基金2016年年度报告（摘要）	中国证监会指定报刊及网站	2017-03-31
14	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金在兴业证券开通转换和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	2017-04-14
15	中欧鼎利分级债券型证券投资基金2017年1季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-21
16	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与交通银行手机银行申购和定投费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-22
17	中欧基金管理有限公司关于《深圳证券交易所分级基金	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-25

	业务管理指引》实施的风险提示公告		
18	中欧基金管理有限公司关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》实施的风险提示公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-26
19	中欧基金管理有限公司关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》实施的风险提示公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-27
20	中欧基金管理有限公司关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》实施的风险提示公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-28
21	中欧基金管理有限公司关于《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》实施的风险提示公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-29
22	中欧基金管理有限公司关于新增钱滚滚为旗下部分基金代销机构同步开通转换和定投业务并参与费率优惠活动的的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-04-29
23	中欧基金管理有限公司关于在钱滚滚财富开展转换交易费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-05-04
24	中欧基金管理有限公司关于新增方正证券为旗下部分基金代销机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-05-12
25	中欧基金管理有限公司关于新增汇成基金为旗下部分基金代销机构同步开通转换与定投业务并参与费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-05-16

26	中欧基金管理有限公司关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金办理到期份额折算的提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-06-10
27	中欧基金管理有限公司关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金办理到期份额折算业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-06-13
28	中欧基金管理有限公司关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金之中欧鼎利份额暂停场内申购和跨系统转托管（仅限场外转场内）业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-06-13
29	中欧基金管理有限公司关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金办理到期份额折算期间鼎利A、鼎利B停复牌的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-06-19
30	中欧基金管理有限公司关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金到期份额折算结果及恢复交易的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-06-20
31	中欧基金管理有限公司关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金之鼎利A、鼎利B到期折算后次日前收盘价调整的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-06-20
32	中欧基金管理有限公司关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金之鼎利A份额约定年收益率的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-06-21
33	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与交通银行	中国证监会指定报刊及网站	2017-06-30

	手机银行申购和定投费率优惠活动的公告		
34	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与交通银行开展的网上银行申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-01
35	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
36	中欧基金管理有限公司关于以通讯方式召开中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金份额持有人大会	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-14
37	中欧基金管理有限公司关于以通讯方式召开中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金份额持有人大会的第一次提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-15
38	中欧基金管理有限公司关于以通讯方式召开中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金份额持有人大会的第二次提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-17
39	中欧鼎利分级债券型证券投资基金2017年第2季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2017-07-21
40	中欧鼎利分级债券型证券投资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	2017-07-29
41	中欧鼎利分级债券型证券投资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	2017-07-29
42	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

43	中欧基金管理有限公司关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金持有人大会计票日开始停牌的提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-16
44	中欧基金管理有限公司关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金实施转型的提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-17
45	中欧基金管理有限公司关于中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-17
46	中欧基金管理有限公司关于调整旗下通过中泰证券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	2017-08-24
47	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
48	中欧鼎利分级债券型证券投资基金2017年半年度报告	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-29
49	中欧鼎利分级债券型证券投资基金2017年半年度报告摘要	中国证监会指定报刊及网站	2017-08-29
50	中欧鼎利分级债券型证券投资基金之鼎利A份额、鼎利B份额终止上市公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-12
51	中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金转型份额转换与变更登记的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-12
52	中欧鼎利债券型证券投资基金基金合同(更新)	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-12

53	中欧鼎利债券型证券投资基金托管协议(更新)	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-12
54	中欧鼎利债券型证券投资基金招募说明书(更新)	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-12
55	中欧鼎利分级债券型证券投资基金之鼎利A份额、鼎利B份额终止上市提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-14
56	中欧基金管理有限公司关于调整旗下通过平安证券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	2017-09-15
57	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金持有“中国铝业”股票估值方法的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-18
58	中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金转型份额转换结果公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-09-19
59	中欧基金管理有限公司关于新增蛋卷基金为旗下部分基金代销机构同步开通转换和定投业务并参与费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-10-20
60	中欧鼎利分级债券型证券投资基金2017年第3季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2017-10-26
61	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
62	中欧基金管理有限公司关于旗下基金代销机构名称变更的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-11-22
63	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
64	中欧基金管理有限公司关于	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-05

	调整旗下部分基金单笔最低赎回限额、最低账户保留份额的公告		
65	中欧鼎利债券型证券投资基金终止场内申购、场内赎回和跨系统转托管业务公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-14
66	中欧鼎利债券型证券投资基金（原中欧鼎利分级债券型证券投资基金）基金份额确权登记指引	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-14
67	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
68	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金在中国国际金融股份有限公司开展费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-21
69	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与邮储银行申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-28
70	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金参与交通银行手机银行申购和定投费率优惠活动的公告	中国证监会指定报刊及网站	2017-12-29
71	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
72	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

§12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 影响投资者决策的其他重要信息

无

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录.

1、中欧鼎利分级债券型证券投资基金相关批准文件

2、《中欧鼎利分级债券型证券投资基金基金合同》、《中欧鼎利债券型证券投资基金基金合同》

3、《中欧鼎利分级债券型证券投资基金托管协议》、《中欧鼎利债券型证券投资基金托管协议》

4、《中欧鼎利分级债券型证券投资基金招募说明书》、《中欧鼎利债券型证券投资基金招募说明书》

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

13.2 存放地点

基金管理人的办公场所。

13.3 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