

**银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证  
券投资基金（原银河君辉纯债债券型证券  
投资基金）  
2017年年度报告**

2017年 12月 31日

**基金管理人：银河基金管理有限公司**

**基金托管人：交通银行股份有限公司**

**送出日期：2018年 3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。本半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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2018 年 03 月 28 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。

银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金（以下简称“本基金”）由银河君辉纯债债券型证券投资基金转型而来。上述基金转型获中国证监会《关于准予银河君辉纯债债券型证券投资基金变更注册的批复》（证监许可【2017】1464号），并经银河君辉纯债债券型证券投资基金份额持有人大会决议通过。

自 2017 年 9 月 21 日起，《银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》生效，原《银河君辉纯债债券型证券投资基金基金合同》同日失效。

本报告中财务资料已经审计。

本报告期自 2017 年 04 月 20 日（基金合同生效日）起至 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	6
2.1 基金基本情况（转型后）	6
2.1 基金基本情况（转型前）	6
2.2 基金产品说明（转型后）	6
2.2 基金产品说明（转型前）	7
2.3 基金管理人和基金托管人	7
2.4 信息披露方式	8
2.5 其他相关资料	8
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	9
3.1 主要会计数据和财务指标	9
3.2 基金净值表现（转型后）	10
3.2 基金净值表现（转型前）	12
3.3 其他指标	14
3.4 过去三年基金的利润分配情况	14
§4 管理人报告	15
4.1 基金管理人及基金经理情况	15
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	20
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	20
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	21
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	22
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	23
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	23
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	24
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	24
§5 托管人报告	25
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	25
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	25
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	25
§6 审计报告（转型后）	26
6.1 审计报告基本信息	26
6.2 审计报告的基本内容	26
§6 审计报告（转型前）	29
6.1 审计报告基本信息	29
6.2 审计报告的基本内容	29
§7 年度财务报表（转型后）	32
7.1 资产负债表（转型后）	32
7.2 利润表	33
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	34
7.4 报表附注	35
§7 年度财务报表（转型前）	58

7.1 资产负债表（转型前）	58
7.2 利润表	59
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	60
7.4 报表附注	61
<b>§8 投资组合报告（转型后）</b>	<b>82</b>
8.1 期末基金资产组合情况	82
8.2 期末按行业分类的股票投资组合	82
8.3 报告期内股票投资组合的重大变动	82
8.4 期末按债券品种分类的债券投资组合	83
8.5 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	83
8.6 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	84
8.7 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	84
8.8 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	84
8.9 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	84
8.10 投资组合报告附注	84
<b>§8 投资组合报告（转型前）</b>	<b>86</b>
8.1 期末基金资产组合情况	86
8.2 期末按行业分类的股票投资组合	86
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	86
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	86
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	87
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	87
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	87
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	87
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	88
8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	88
8.11 投资组合报告附注	88
<b>§9 基金份额持有人信息（转型后）</b>	<b>90</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	90
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	90
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的情况	90
9.4 发起式基金发起资金持有份额情况	90
<b>§9 基金份额持有人信息（转型前）</b>	<b>91</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	91
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	91
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的情况	91
<b>§ 10 开放式基金份额变动(转型后)</b>	<b>92</b>
<b>§ 10 开放式基金份额变动(转型前)</b>	<b>93</b>
<b>§11 重大事件揭示</b>	<b>94</b>
11.1 基金份额持有人大会决议	94
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	94
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	95
11.4 基金投资策略的改变	95
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	95
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	95

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型后） .....	95
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型前） .....	96
11.9 其他重大事件（转型后） .....	97
11.9 其他重大事件（转型前） .....	99
§12 影响投资者决策的其他重要信息 .....	102
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 .....	102
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	102
§13 备查文件目录 .....	103
13.1 备查文件目录 .....	103
13.2 存放地点 .....	103
13.3 查阅方式 .....	103

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况（转型后）

基金名称	银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金
基金简称	银河君辉 3个月定开债券
场内简称	-
基金主代码	519632
前端交易代码	-
后端交易代码	-
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2017年 9月 21日
基金管理人	银河基金管理有限公司
基金托管人	交通银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	600,690,977.75份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	-
上市日期	-

注：上表中“报告期末”指 2017年 12月 31日。

### 2.1 基金基本情况（转型前）

基金名称	银河君辉纯债债券型证券投资基金
基金简称	银河君辉债券
场内简称	-
基金主代码	519632
前端交易代码	-
后端交易代码	-
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2017年 4月 20日
基金管理人	银河基金管理有限公司
基金托管人	交通银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	101,396,030.55份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	-
上市日期	-

注：上表中“报告期末”指 2017年 9月 20日。

### 2.2 基金产品说明（转型后）

投资目标	在一定程度上控制组合净值波动率的前提下，力争长期内实现超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金以自上而下的分析方法为基础，依据国内外宏

	观经济、物价、利率、汇率、流动性、风险偏好等变化趋势，拟定债券资产配置策略。本基金依据各固定收益品种绝对收益率水平、流动性、供求关系、信用风险环境和利差波动趋势、利率敏感性、机构投资者行为倾向等进行综合分析，在严格控制风险的前提下，通过积极主动的管理构建及调整固定收益投资组合。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为：中债综合全价指数收益率
风险收益特征	本基金为债券型基金，预期收益和预期风险高于货币市场基金，但低于混合型基金、股票型基金，属于较低风险/收益的产品。

## 2.2 基金产品说明（转型前）

投资目标	在一定程度上控制组合净值波动率的前提下，力争长期内实现超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金以自上而下的分析方法为基础，依据国内外宏观经济、物价、利率、汇率、流动性、风险偏好等变化趋势，拟定债券资产配置策略。本基金依据各固定收益品种绝对收益率水平、流动性、供求关系、信用风险环境和利差波动趋势、利率敏感性、机构投资者行为倾向等进行综合分析，在严格控制风险的前提下，通过积极主动的管理构建及调整固定收益投资组合。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为：中债综合全价指数收益率
风险收益特征	本基金为债券型基金，预期收益和预期风险高于货币市场基金，但低于混合型基金、股票型基金，属于较低风险/收益的产品。

## 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		银河基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	秦长建	陆志俊
	联系电话	021-38568989	95559
	电子邮箱	qinchangjian@galaxyasset.com	luzj@bankcomm.com
客户服务电话		400-820-0860	95559
传真		021-38568769	021-62701216
注册地址		中国(上海)自由贸易试验区世纪大道1568号15层	中国(上海)自由贸易试验区银城中路188号
办公地址		中国(上海)自由贸易试验区世纪大道1568号15层	中国(上海)自由贸易试验区银城中路188号
邮政编码		200122	200120

法定代表人	刘立达	彭纯
-------	-----	----

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.galaxyasset.com">http://www.galaxyasset.com</a>
基金年度报告备置地点	1 上海市世纪大道 1568号中建大厦 15楼 2 上海市银城中路 188号

## 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)	上海市世纪大道 100号环球金融中心 50楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17号



## § 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

转型后

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2017年 9月 21日 (基金合同生效日)至 2017年 12月 31日
本期已实现收益	3,776,207.23
本期利润	3,054,245.16
加权平均基金份额本期利润	0.0067
本期加权平均净值利润率	0.68%
本期基金份额净值增长率	2.08%
3.1.2 期末数据和指标	2017年 12月 31日
期末可供分配利润	3,967,747.56
期末可供分配基金份额利润	0.0066
期末基金资产净值	604,658,725.31
期末基金份额净值	1.0066
3.1.3 累计期末指标	2017年 12月 31日
基金份额累计净值增长率	0.74%

注：1 本基金是由银河君辉纯债债券型证券投资基金转型而来，转型日为 2017年 9月 21日。转型后本期为 2017年 9月 21日至 2017年 12月 31日。

2 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。

3 上述基金业绩指标不包括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 对期末可供分配利润，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）。

转型前

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2017年 4月 20日至 2017年 9月 20日
本期已实现收益	1,977,778.06
本期利润	1,984,978.06
加权平均基金份额本期利润	0.0131
本期加权平均净值利润率	1.30%
本期基金份额净值增长率	1.31%
3.1.2 期末数据和指标	2017年 9月 20日
期末可供分配利润	1,314,866.29
期末可供分配基金份额利润	0.0130

期末基金资产净值	102,727,897.98
期末基金份额净值	1.0131
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>2017年 9月 20日</b>
基金份额累计净值增长率	1.31%

注：1 银河君辉纯债债券型证券投资基金合同生效日为 2017年 4月 20日，于 2017年 9月 21日转型为银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金。转型前本期为 2017年 4月 20日至 2017年 9月 20日。

2 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。

3 上述基金业绩指标不包括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 对期末可供分配利润，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）。

### 3.2 基金净值表现（转型后）

#### 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	份额净值增长率标准差	业绩比较基准收益率	业绩比较基准收益率标准差	-	-
过去三个月	0.67%	0.02%	-1.15%	0.06%	1.82%	-0.04%
自基金合同生效起至今	0.74%	0.02%	-1.06%	0.06%	1.80%	-0.04%

注：1 本基金业绩比较基准为：中债综合全价指数收益率，每日进行再平衡过程。

2 过去三个月指 2017年 10月 1日起至 2017年 12月 31日止。

3 自基金合同生效起至今指 2017年 9月 21日起至 2017年 12月 31日止。

### 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

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



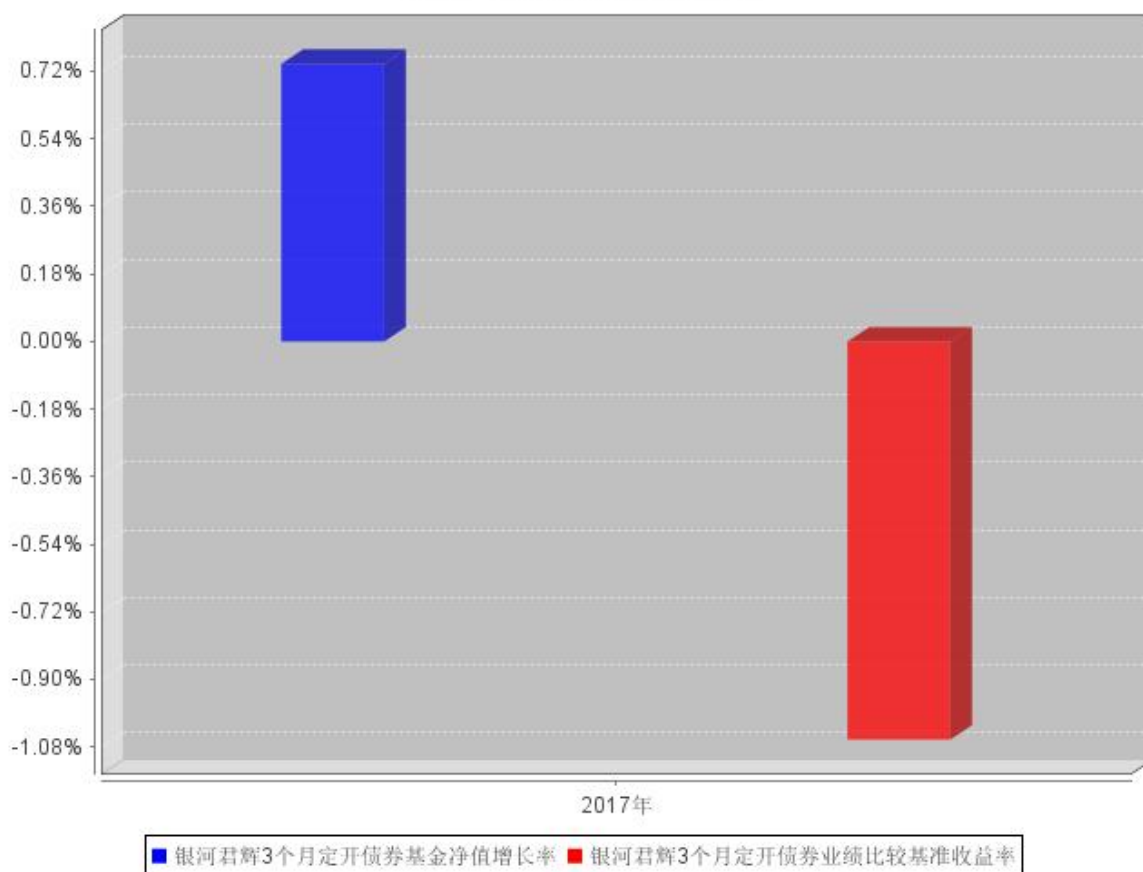
注：1 本基金于 2017年 9月 21日起转型为银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金。

2 本基金自转型日（2017年 9月 21日）起至 2017年 12月 31日未滿一年。

3 根据本基金合同规定，本基金应自基金合同生效日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关规定：本基金对债券的投资比例不低于基金资产的 80%；本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%。

### 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

银河君辉3个月定开债券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对比图



## 3.2 基金净值表现（转型前）

### 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	份额净值增长率标准差	业绩比较基准收益率	业绩比较基准收益率标准差		
过去三个月	0.79%	0.01%	-0.03%	0.04%	0.82%	-0.03%
自基金合同生效起至今	1.31%	0.01%	-0.61%	0.06%	1.92%	-0.05%

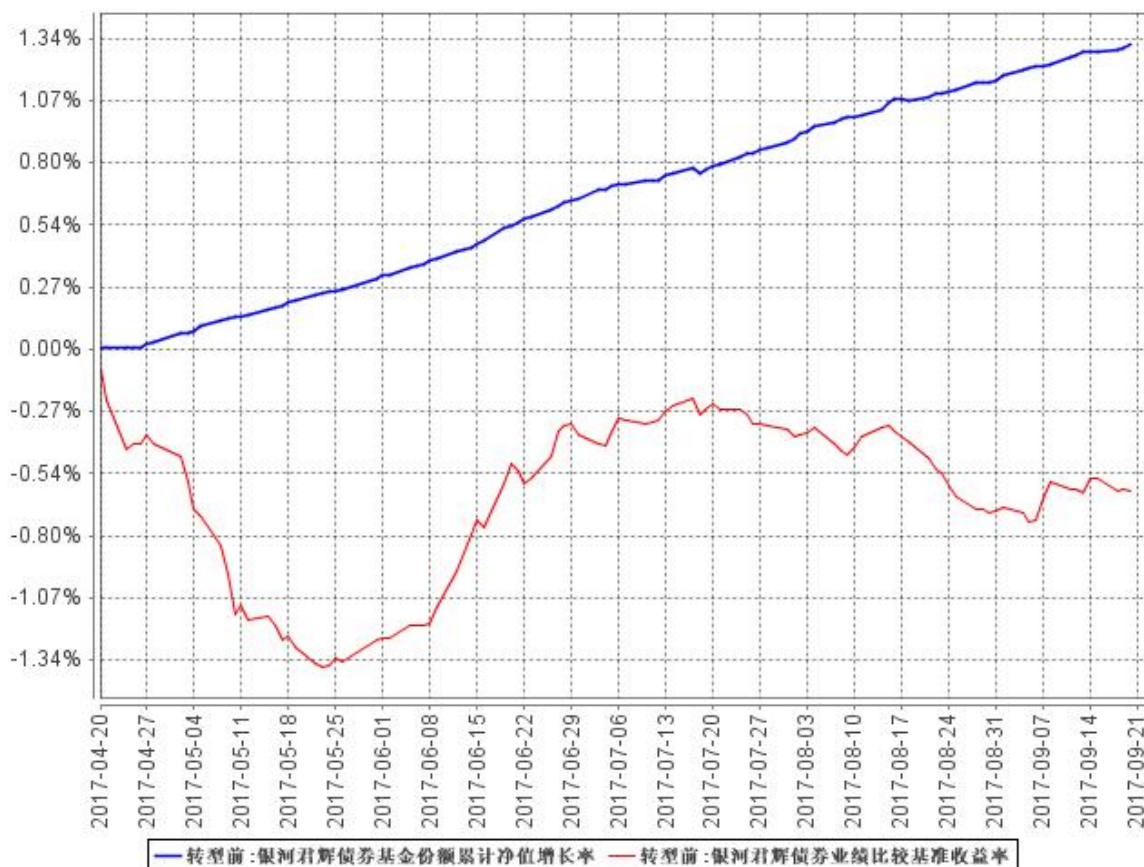
注：1 本基金业绩比较基准为：中债综合全价指数收益率，每日进行再平衡过程。

2 过去三个月指 2017年 6月 20日起至 2017年 9月 20日止。

3 自基金合同生效起至今指 2017年 4月 20日起至 2017年 9月 20日止。

### 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

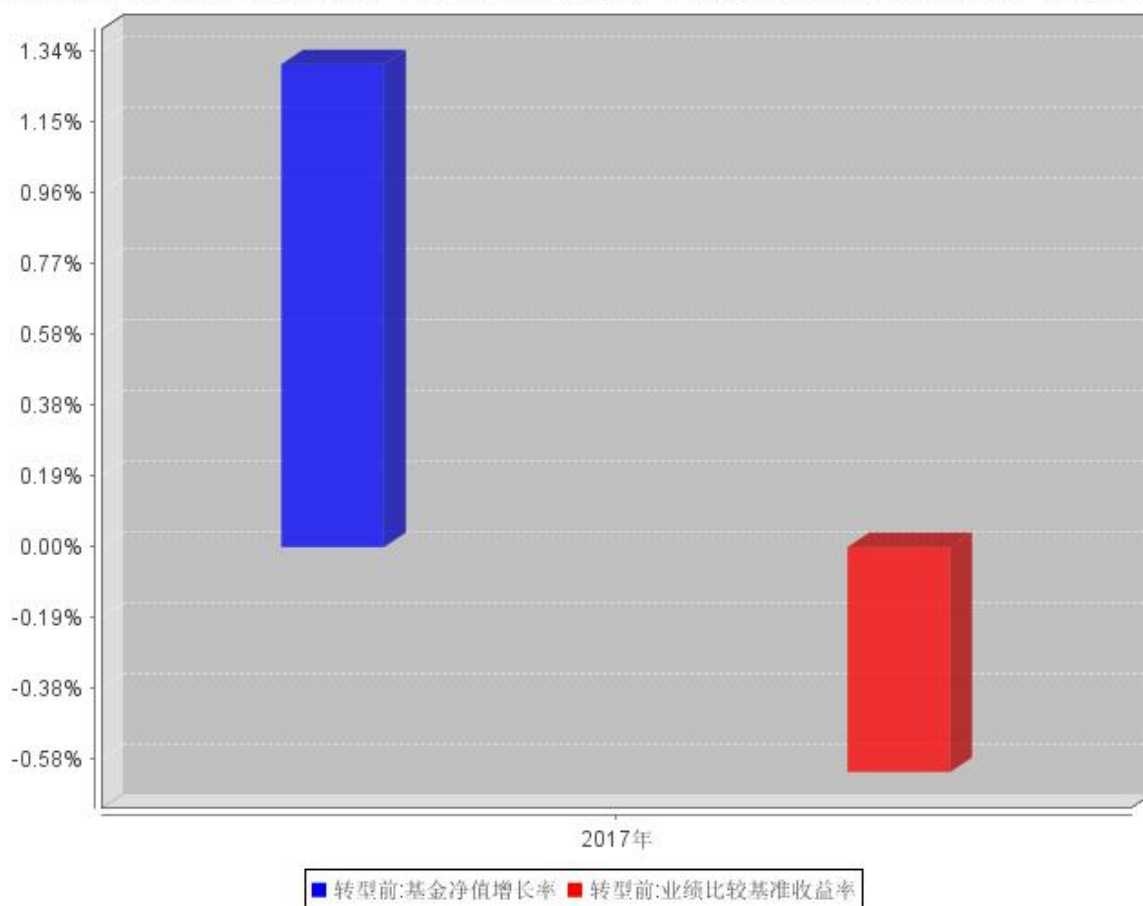
银河君辉债券基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：1 本基金于 2017年 9月 21日起转型为银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金。  
 2 本基金自基金合同生效日（2017年 4月 20日）起至 2017年 9月 20日未满一年。  
 3 根据本基金合同规定，本基金应自基金合同生效日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关规定：本基金对债券的投资比例不低于基金资产的 80%；本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%。

### 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

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对比图



### 3.3 其他指标

注：无。

### 3.4 过去三年基金的利润分配情况

转型前

注：本基金合同于 2018 年 4 月 20 日生效，截至本报告期末（2018 年 9 月 20 日）未分配利润。

转型后

单位：人民币元

年度	每 10 份基金份额 分红数	现金形式发放 总额	再投资形式发 放总额	年度利润分配合 计	备注
2017	0.1400	8,409,672.76	1.12	8,409,673.88	
合计	0.1400	8,409,672.76	1.12	8,409,673.88	

## § 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

银河基金管理有限公司成立于 2002 年 6 月 14 日,是经中国证券监督管理委员会按照市场化机制批准成立的第一家基金管理公司(俗称:“好人举手第一家”),是中央汇金公司旗下专业资产管理机构。

银河基金公司的经营范围包括发起设立、管理基金等,注册资本 2 亿元人民币,注册地中国上海。银河基金公司的股东分别为:中国银河金融控股有限责任公司(控股股东)、中国石油天然气集团公司、首都机场集团公司、上海城投(集团)有限公司、湖南电广传媒股份有限公司。

截至 2017 年末,银河基金公司旗下共管理 47 只公募基金产品:银河研究精选混合型证券投资基金、银河银联系列证券投资基金、银河银泰理财分红证券投资基金、银河银富货币市场基金、银河银信添利债券型证券投资基金、银河竞争优势成长混合型证券投资基金、银河行业优选混合型证券投资基金、银河沪深 300 价值指数证券投资基金、银河蓝筹精选混合型证券投资基金、银河创新成长混合型证券投资基金、银河强化收益债券型证券投资基金、银河消费驱动混合型证券投资基金、银河通利债券型证券投资基金(LOF)、银河主题策略混合型证券投资基金、银河领先债券型证券投资基金、银河沪深 300 成长增强指数分级证券投资基金、银河增利债券型发起式证券投资基金、银河岁岁回报定期开放债券型证券投资基金、银河灵活配置混合型证券投资基金、银河定投宝中证腾安价值 100 指数型发起式证券投资基金、银河美丽优萃混合型证券投资基金、银河润利保本混合型证券投资基金、银河康乐股票型证券投资基金、银河丰利纯债债券型证券投资基金、银河现代服务主题灵活配置混合型证券投资基金、银河鑫利灵活配置混合型证券投资基金、银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金、银河鸿利灵活配置混合型证券投资基金、银河智联主题灵活配置混合型证券投资基金、银河大国智造主题灵活配置混合型证券投资基金、银河旺利灵活配置混合型证券投资基金、银河君尚灵活配置混合型证券投资基金、银河君荣灵活配置混合型证券投资基金、银河君信灵活配置混合型证券投资基金、银河君耀灵活配置混合型证券投资基金、银河君盛灵活配置混合型证券投资基金、银河君怡纯债债券型证券投资基金、银河君润灵活配置混合型证券投资基金、银河睿利灵活配置混合型证券投资基金、银河君欣纯债债券型证券投资基金、银河君腾灵活配置混合型证券投资基金、银河犇利灵活配置混合型证券投资基金、银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金、银河量化优选混合型证券投资基金、

银河钱包货币市场基金、银河嘉祥灵活配置混合型证券投资基金、银河量化价值混合型证券投资  
基金。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介（转型后）

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		
韩晶	基金经理	2017年9月21日	-	15	<p>中共党员，经济学硕士，15年证券从业经历，曾就职于中国民族证券有限责任公司，期间从事交易清算、产品设计、投资管理等工作。</p> <p>2008年6月加入银河基金管理有限公司，先后担任债券经理助理、债券经理等职务。现任固定收益部总监、基金经理。2011年8月起担任银河银信添利债券型证券投资基金的基金经理，2012年11月起担任银河领先债券型证券投资基金的基金经理，2014年7月起担任银河收益证券投资基金的基金经理，2015年6月起担任银河鸿利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2016年3月起担任银河润利保本混合型证券投资基金的基金经理、银河丰利纯债债券型证券投资基金的基金经理，2016年5月起担任银河旺利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2016年11月起担任银河君耀灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2016年12月起担任银河君怡纯债债券型证券投资基金的基金经理、银河君盛灵活配置混合型证券投资基金的基金经理、银河君润灵活配置混合型证券投资基金的基金经理、银河睿利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2017年3月起担任银河</p>



					君腾灵活配置混合型证券投资基金的基金经理、银河君欣纯债债券型证券投资基金的基金经理、银河犇利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2017年 4月起担任银河通利债券型证券投资基金 (LOF)的基金经理、银河增利债券型发起式证券投资基金的基金经理、银河强化收益债券型证券投资基金的基金经理，2017年 9月起担任银河嘉祥灵活配置混合型证券投资基金的基金经理、银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金的基金经理。
蒋磊	基金经理	2017年 9月 21日	-	11	硕士研究生学历，11 年证券从业经历。曾先后在星展银行 (中国 )有限公司、中宏人寿保险有限公司工作。2016 年 4 月加入银河基金管理有限公司，就职于固定收益部。2016 年 8 月起担任银河岁岁回报定期开放债券型证券投资基金的基金经理、银河旺旺利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理、银河鸿利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理、银河银信添利债券型证券投资基金的基金经理、银河领先债券型证券投资基金的基金经理，2017 年 1 月起担任银河君怡纯债债券型证券投资基金的基金经理、银河睿利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2017 年 3 月起担任银河君欣纯债债券型证券投资基金的基金经理，2017 年 4 月起担任银河通利债券型证券投资基金 (LOF)的基金经理、银河增利债券型发起式证券投资基金的基金经理、银河强化收益债券型证

					券投资基金的基金经理，2017年9月起担任银河嘉祥灵活配置混合型证券投资基金的基金经理、银河君辉3个月定期开放债券型发起式证券投资基金的基金经理。
--	--	--	--	--	---------------------------------------------------------------------------

注：1 上表中任职日期均为基金合同生效之日。

2 证券从业年限按其从事证券相关行业的从业经历累计年限计算。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介（转型前）

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		
韩晶	基金经理	2017年4月20日	-	15	中共党员，经济学硕士，15年证券从业经历，曾就职于中国民族证券有限责任公司，期间从事交易清算、产品设计、投资管理等工作。2008年6月加入银河基金管理有限公司，先后担任债券经理助理、债券经理等职务。现任固定收益部总监、基金经理。2011年8月起担任银河银信添利债券型证券投资基金的基金经理，2012年11月起担任银河领先债券型证券投资基金的基金经理，2014年7月起担任银河收益证券投资基金的基金经理，2015年6月起担任银河鸿利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2016年3月起担任银河润利保本混合型证券投资基金的基金经理、银河丰利纯债债券型证券投资基金的基金经理，2016年5月起担任银河旺利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2016年11月起担任银河君耀灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2016年12月起担任银河君怡纯债债券型证券投资基金的基金经理、银河君盛灵活配

					置混合型证券投资基金的基金经理、银河君润灵活配置混合型证券投资基金的基金经理、银河睿利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2017年3月起担任银河君腾灵活配置混合型证券投资基金的基金经理、银河君欣纯债债券型证券投资基金的基金经理、银河君利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2017年4月起担任银河君辉纯债债券型证券投资基金的基金经理、银河通利债券型证券投资基金(LOF)的基金经理、银河增利债券型发起式证券投资基金的基金经理、银河强化收益债券型证券投资基金的基金经理，2017年9月起担任银河嘉祥灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。
蒋磊	基金经理	2017年4月20日	-	11	硕士研究生学历，11年证券从业经历。曾先后在星展银行(中国)有限公司、中宏人寿保险有限公司工作。2016年4月加入银河基金管理有限公司，就职于固定收益部。2016年8月起担任银河岁岁回报定期开放债券型证券投资基金的基金经理、银河旺利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理、银河鸿利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理、银河银信添利债券型证券投资基金的基金经理、银河领先债券型证券投资基金的基金经理，2017年1月起担任银河君怡纯债债券型证券投资基金的基金经理、银河睿利灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，2017年3月起担任银河君欣纯债债券型证券投资基金的基金经理，2017年

					4月起担任 2017年 4月起担任银河君辉纯债债券型证券投资基金的基金经理、银河通利债券型证券投资基金(LOF)的基金经理、银河增利债券型发起式证券投资基金的基金经理、银河强化收益债券型证券投资基金的基金经理，2017年 9月起担任银河嘉祥灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。
--	--	--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

注：1 上表中任职日期均基金合同生效之日。

2 证券从业年限按其从事证券相关行业的从业经历累计年限计算。

## 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守《证券法》、《证券投资基金法》及其各项管理办法、《基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着“诚实信用、勤奋律己、创新图强”的原则管理和运用基金资产，在合法合规的前提下谋求基金资产的保值和增值，努力实现基金持有人的利益，无损害基金持有人利益的行为，基金投资范围、投资比例及投资组合符合有关法规及基金合同的规定。

随业务的发展和规模的扩大，本基金管理人将继续秉承“诚信稳健、勤奋律己、创新图强”的理念，严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》等法律法规的规定，进一步加强风险管理和完善内部控制体系，为基金份额持有人谋求长期稳健的风险回报。

## 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

本基金管理人通过制定严格的公平交易管理制度、投资管理制度，投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等一系列制度，从授权管理、研究分析、投资决策、交易执行、行为监控和分析评估等各个环节予以落实，确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。

在投资决策环节，公司实行统一研究平台和统一的授权管理，所有投资组合经理在获取研究成果及投资建议等方面享有均等机会。公司分不同投资组合类别分别建立了投资备选库，不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离。

在交易执行方面，本基金管理人旗下管理的所有投资组合指令均执行集中交易制度，遵循“时

间优先、价格优先”的原则，在满足系统公平交易的条件时自动进入公平交易程序，最大程度上确保公平对待各投资组合。在同日反向交易方面，除法规规定的特殊情况外，公司原则上禁止不同投资组合（完全按照有关指数的构成比例进行投资的组合除外）之间的同日反向交易。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，公司旗下管理的所有投资组合严格执行相关法律法规及公司制度，在授权管理、研究分析、投资决策、交易执行、行为监控等方面对公平交易制度予以落实，确保公平对待不同投资组合。同时，公司针对不同投资组合的整体收益率差异以及分投资类别（股票、债券）的收益率差异进行了分析。

针对同向交易部分，本报告期内，公司对旗下管理的所有投资组合（完全复制的指数基金除外），连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3日内、5日内）公开竞价交易的证券进行了价差分析，并针对溢价金额、占优比情况及显著性检验结果进行了梳理和分析，未发现重大异常情况。

针对反向交易部分，公司对旗下不同投资组合临近日的反向交易（包括股票和债券）的交易时间、交易价格进行了梳理和分析，未发现重大异常情况。本报告期内，不存在所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边成交量超过该证券当日成交量的 5%的情况（完全复制的指数基金除外）。

对于以公司名义进行的一级市场申购等交易，由各投资组合经理均严格按照制度规定，事前确定好申购价格和数量，按照价格优先、比例分配的原则对获配额度进行分配。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金与其它投资组合之间有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

### 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，经济增长和企业盈利企稳回升，通胀水平维持在低位，货币市场资金状况维持紧平衡，利率走廊缓慢抬升。同时监管环境发生深刻变化，金融防风险在决策层议事日程中的优先级被不断抬升。

年内债券市场发生了三轮显著调整，年初伴随公开市场操作利率上调，债券收益率震荡上行。

四月份的监管竞争带动投资者的悲观预期进一步发酵，市场再次迎来调整。国庆节后在对经济和监管预期进一步变化的催化下，市场继续深度调整。

全年坚持票息策略，组合构成以短久期高评级信用债和存单为主。同时该组合择机通过杠杆获取套息收益以增厚组合回报。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

自 2017 年 4 月 20 日 (基金合同生效日) 至 2017 年 9 月 20 日银河君辉纯债债券型证券投资基金份额净值增长 1.31%，同期比较基准增长率为 -0.61%

自 2017 年 9 月 21 日至本报告期末银河 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金份额净值增长 0.74%，同期比较基准增长率为 -1.06%

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

预期债券收益率在 2018 年一季度大概率维持高位震荡，收益贡献将主要来自票息收益、套息交易和短端高评级信用债的利差收窄。

从多个角度观察，目前较为确定的是长端利率债和中短久期中高评级信用债收益率处于历史顶部区间。首先，从历史分位数角度，目前长端利率债和 3 年内中高评级信用债的绝对收益率均处于 80% 以上的历史分位数。其次，从 10 年国开债与 10 年国债的利差所反映的隐含税率来看，目前隐含税率接近了 13 年熊市的历史高点。第三，从本次调整的时间跨度和幅度来看，本次调整从 16 年四季度起已经 5 个季度，超过了 09 年和 11 年熊市的调整时间，在调整幅度上，中长端已达到 13 年钱荒的幅度，短端调整甚至远超 13 年。

虽然处于历史顶部，预计 18 年债券收益率难以趋势下行，除基本面韧性较强外主要是受到两大因素的压制。

第一个因素是在内外环境的压力下，货币市场资金情况预计大体将维持紧平衡状态，资金利率的水平和波动率都难以长期下行。内部环境主要是央行承担着金融防风险引导金融体系脱虚向实的政策目标，外部环境上主要是联储加息和欧央行可能逐步退出量化宽松。在数量上预计央行将坚持削峰填谷的操作思路，在价格上，公开市场操作利率构成的利率走廊伴随美联储加息有继续缓慢抬升的压力。而在资金利率水平和波动率难以下行的环境下，短端利率也难以大幅下行并维持在低位，对于目前非常平坦的收益率曲线而言，中长端收益率下行空间也因此受到压制。

第二个因素来自金融强监管造成的广义固定收益市场的资金供求矛盾。从配置的层面来看，

融资需求（主要体现为社融增速和信贷增速）大概率将维持稳定或继续缓慢回落，而在金融监管收紧的环境下，银行同业业务和理财业务的扩张受到抑制，对资金供给将持续构成边际负贡献。流动性新规和资管新规等监管政策的落地都将继续降低银行系统通过表内同业业务和表外理财业务进行资产扩张的增速，形成资金供给增速回落快于融资需求增速回落的局面，从而制约收益率下行。在总量的不利影响下，流动性新规鼓励银行体系回归本源，从投资各类金融产品回归直接投资债券，一定程度上会对冲对高评级债券的影响。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，为了保证公司合规运作、加强内部控制、防范经营风险、保障基金份额持有人的利益，监察稽核人员按照独立、客观、公正的原则，依据国家相关法律法规、基金合同和管理制度，采用例行检查与专项检查、定期检查和不定定期检查相结合的方式，对公司内控制度的合法性和合规性、执行的有效性和完整性、风险的防范和控制等进行了持续的监察稽核，对发现的问题进行提示和追踪落实，定期制作监察稽核报告，及时呈报公司领导层和上级监管部门。

本基金管理人采取的主要措施包括：

（1）积极响应中国证监会关于加强市场监管的号召，采取外部法律顾问授课和内部监察部门培训相结合的方式，多次组织全体员工开展《证券投资基金销售管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及其配套法规、公司内控制度等的学习。通过上述学习宣传活动，使员工加深了对法律法规的认识，并进一步将法律法规与内控制度落实到日常工作中，确保其行为守法合规、严格自律，恪守诚实信用原则，以充分维护基金持有人的利益。

（2）继续完善公司治理结构，严格按照现代企业制度的要求，以规范经营运作、保护基金份额持有人利益为目标，建立、健全了组织结构和运行机制，明确界定董事会、监事会职责范围，认真贯彻了独立董事制度，重大经营决策的制定都征得了所有独立董事的同意，保证了独立董事在公司法人治理结构中作用的切实发挥，保证了各项重大决策的客观公正。

（3）不断完善规章制度体系，根据国家的有关法律法规和基金管理公司实际运作的要求，对现有的规章制度体系不断进行完善，对经营管理活动的决策、执行和监督程序进行规范，明确不同决策层和执行层的权利与责任，细化研究、投资、交易等各项工作流程，为杜绝人为偏差、合法合规运作、强化风险控制提供了制度保证。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人严格按照新准则、中国证监会、中国证券投资基金业协会颁布的相关规定及基金合同的约定，制定了健全、有效的估值政策和程序，对基金所持有的投资品种进行估值。

为确保估值的合规、公允，本基金管理人设立了估值工作决策、监督、审查的专门部门，组成人员包括投资研究部门、监察稽核部门及会计核算部门的工作负责人或资深业务人员，其多数拥有十年以上的证券、风控、估值经验，根据基金管理公司制定的相关制度，估值政策决策机构中不包括基金经理，但对于非活跃投资品种，基金经理可以提供估值建议。

同时不断建立起一套完整、有效的估值工作管理规定及程序，对估值相关的各个环节均配有专门的人员实施、把控，并保证环节的各方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**

银河君辉纯债债券型证券投资基金《基金合同》于 2017 年 4 月 20 日生效，于 2017 年 9 月 21 日转型为银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金，银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》生效，原《银河君辉纯债债券型证券投资基金基金合同》同日失效。根据《基金合同》有关约定，“在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 10%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配。”转型前，本基金未进行利润分配。转型后，本基金进行了 1 次收益分配，分配金额为 8,409,673.88 元，符合基金合同的规定。

#### **4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明**

本基金本报告期内未发生连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。



## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

2017年度,基金托管人在银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金(原银河君辉纯债债券型证券投资基金)的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议,尽职尽责地履行了托管人应尽的义务,不存在任何损害基金持有人利益的行为。

### 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

2017年度,银河基金管理有限公司在银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金(原银河君辉纯债债券型证券投资基金)的基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上,托管人未发现损害基金持有人利益的行为。个别工作日,托管人发现个别监督指标不符合基金合同的约定,托管人及时通知了基金管理人,基金管理人根据规定进行了调整。

本报告期内本基金进行了 1次收益分配,分配金额为 8,409,673.88元,符合基金合同的规定。

### 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

2017年度,由银河基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金(原银河君辉纯债债券型证券投资基金)的年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

## § 6 审计报告（转型后）

### 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 60821717_B43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	银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>我们审计了银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年 9 月 21 日（基金合同转型日）至 2017 年 12 月 31 日止期间的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资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，公允反映了银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年 9 月 21 日（基金合同转型日）至 2017 年 12 月 31 日止期间的经营成果和净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金，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。</p>
强调事项	无。
其他事项	无。
其他信息	<p>银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金管理层（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。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>

<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。</p> <p>在编制财务报表时,管理层负责评估银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资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。</p> <p>治理层负责监督银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资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。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:</p> <p>(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4)对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,就可能导致对银河君辉 3 个月定期开放债券型发起</p>

	<p>式证券投资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银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金不能持续经营。</p> <p>(5)评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与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	蒋燕华   石静筠
会计师事务所的地址	上海市世纪大道 100号环球金融中心 50楼
审计报告日期	2018年 3月 26日

## § 6 审计报告（转型前）

### 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 60821717_B51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	银河君辉纯债债券型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>我们审计了银河君辉纯债债券型证券投资基金的财务报表，包括2017年9月20日的资产负债表，2017年4月20日（基金合同生效日）至2017年9月20日止期间的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的银河君辉纯债债券型证券投资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，公允反映了银河君辉纯债债券型证券投资基金2017年9月20日的财务状况以及2017年4月20日（基金合同生效日）至2017年9月20日止期间的经营成果和净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于银河君辉纯债债券型证券投资基金，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。</p>
强调事项	无。
其他事项	无。
其他信息	<p>银河君辉纯债债券型证券投资基金管理层（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。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>

<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。</p> <p>在编制财务报表时,管理层负责评估银河君辉纯债债券型证券投资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。</p> <p>治理层负责监督银河君辉纯债债券型证券投资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。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:</p> <p>(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4)对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,就可能导致对银河君辉纯债债券型证券投资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</p>

	<p>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银河君辉纯债债券型证券投资基金不能持续经营。</p> <p>(5)评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与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	蒋燕华 石静筠
会计师事务所的地址	上海市世纪大道 100号环球金融中心 50楼
审计报告日期	2018年 3月 26日

## § 7 年度财务报表（转型后）

### 7.1 资产负债表（转型后）

会计主体：银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金

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
<b>资产：</b>		
银行存款	7.4.7.1	7,020,928.12
结算备付金		55,444.48
存出保证金		780.84
交易性金融资产	7.4.7.2	651,461,200.00
其中：股票投资		-
基金投资		-
债券投资		651,461,200.00
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	-
应收证券清算款		-
应收利息	7.4.7.5	6,898,303.87
应收股利		-
应收申购款		-
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		665,436,657.31
<b>负债和所有者权益</b>		
		<b>本期末 2017 年 12 月 31 日</b>
<b>负债：</b>		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	7.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		60,389,709.41
应付证券清算款		-
应付赎回款		-
应付管理人报酬		155,280.16
应付托管费		51,760.04
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	6,602.31
应交税费		-



应付利息		34,580.08
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	140,000.00
负债合计		60,777,932.00
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	7.4.7.9	600,690,977.75
未分配利润	7.4.7.10	3,967,747.56
所有者权益合计		604,658,725.31
负债和所有者权益总计		665,436,657.31

注：(1)报告截止日 2017 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0066 元，基金份额总额 600,690,977.75 份。

(2) 本基金由银河君辉纯债债券型证券投资基金转型而成，转型日为 2017 年 9 月 21 日。

## 7.2 利润表

会计主体：银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金

本报告期：2017 年 9 月 21 日 (基金合同生效日) 至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2017 年 9 月 21 日 (基金合同生效日) 至 2017 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		3,812,769.85
1 利息收入		4,577,464.47
其中：存款利息收入	7.4.7.11	18,605.40
债券利息收入		4,170,974.59
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		387,884.48
其他利息收入		-
2 投资收益 (损失以“-”填列)		-43,200.00
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	-43,200.00
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-
股利收益	7.4.7.16	-
3.公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	7.4.7.17	-721,962.07
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	467.45
<b>减：二、费用</b>		758,524.69
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	369,583.10
2. 托管费	7.4.10.2.2	123,194.38
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-
4. 交易费用	7.4.7.19	4,062.20
5. 利息支出		155,972.99
其中：卖出回购金融资产支出		155,972.99
6. 其他费用	7.4.7.20	105,712.02
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		3,054,245.16
减：所得税费用		-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		3,054,245.16

注：1 本基金由银河君辉纯债债券型证券投资基金转型而成，转型日为 2017年 9月 21日。

2 本期是指 2017年 9月 21日至 12月 31日。

### 7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金

本报告期：2017年 9月 21日(基金合同生效日)至 2017年 12月 31日

单位：人民币元

项目	本期 2017年 9月 21日(基金合同生效日)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)	101,396,030.55	1,331,867.43	102,727,897.98
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	3,054,245.16	3,054,245.16
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)	499,294,947.20	7,991,308.85	507,286,256.05
其中：1 基金申购款	501,966,536.55	8,031,464.57	509,998,001.12
2 基金赎回款(以“-”号填列)	-2,671,589.35	-40,155.72	-2,711,745.07
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)	-	-8,409,673.88	-8,409,673.88
五、期末所有者权益(基金净值)	600,690,977.75	3,967,747.56	604,658,725.31

注：1 本基金由银河君辉纯债债券型证券投资基金转型而成，转型日为 2017年 9月 21日。

2 期初是 2017 年 9 月 21 日，期末是 2017 年 12 月 31 日。

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：

_____ 刘立达	_____ 刘立达	_____ 秦长建
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

银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金（以下简称“本基金”）是由银河君辉纯债债券型证券投资基金转型而成。银河君辉纯债债券型证券投资基金系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〔2016〕2492号《关于准予银河君辉纯债债券型证券投资基金注册的批复》的核准，由基金管理人银河基金管理有限公司向社会公开募集，基金合同于 2017 年 4 月 20 日生效，首次设立募集规模为 210,961,613.60 份基金份额。本基金为债券型基金，存续期限不定。本基金的基金管理人为银河基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为交通银行股份有限公司。

根据《银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》及《关于银河君辉纯债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的公告》，本基金自 2017 年 9 月 21 日起转型并更名为银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金。

本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、中小企业私募债、资产支持证券、次级债、可分离交易可转债的纯债部分、债券回购、银行存款等法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。本基金不投资于股票、权证，也不投资于可转换债券（可分离交易可转债的纯债部分除外）、可交换债券。

本基金对债券的投资比例不低于基金资产的 80%，但在每次开放期开始前 10 个工作日、开放期及开放期结束后 10 个工作日的期间内，基金投资不受上述比例限制；在开放期内，本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%，封闭期内不受上述 5% 的限制。

如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本基金的业绩比较基准为：中债综合全价指数收益率。

## 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（以下统称“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日的财务状况以及自2017年9月21日（基金合同转型日）起至2017年12月31日止期间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

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

### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间系自2017年9月21日（基金合同转型日）起至2017年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。

#### (1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项；

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主要包括债券投资等；

#### (2)金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

#### 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。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的债券等，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益；

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

买入债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，按上述会计处理方法核算；

卖出债券于成交日确认债券投资收益，卖出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。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中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。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的金融工具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，按照估值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作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，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) 不存在活跃市场的金融工具，应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。采用估值技术确定公允价值时，应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，才使用不可观察输入值；

(3)如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的,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;

(4)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 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现损益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利得/(损失)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确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算,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

(1)存款利息收入按存款的本金与适用的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;

(2)债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认,在债券实际持有期内逐日计提;

(3)资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额,扣除应由资产支持证券发

行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的成本及实际利率（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；

(5) 债券投资收益 /（损失）于成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(6) 资产支持证券投资收益 /（损失）于成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(7) 公允价值变动收益 /（损失）系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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

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

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬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。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 10%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

(2) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

(3) 基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

(4) 每一基金份额享有同等分配权；

(5) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

在符合法律法规及基金合同约定，并对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，基金管理人可对基金收益分配原则和支付方式进行调整，不需召开基金份额持有人大会。



#### 7.4.4.12 分部报告

无。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 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
活期存款	7,020,928.12
定期存款	-
其中：存款期限 1-3个月	-
其他存款	-
合计：	7,020,928.12

### 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	估值增值
股票	-	-	-
贵金属投资 金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	23,961,600.00	3,600.00
	银行间市场	628,214,362.07	-718,362.07
	合计	652,175,962.07	-714,762.07
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	652,175,962.07	651,461,200.00	-714,762.07

### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注：本基金本报告期末无衍生金融资产/负债余额。

### 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

注：本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

#### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末
----	-----

	2017年 12月 31日
应收活期存款利息	2,911.82
应收定期存款利息	
应收其他存款利息	0.44
应收结算备付金利息	27.50
应收债券利息	6,895,364.11
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	
合计	6,898,303.87

#### 7.4.7.6 其他资产

注：本基金本报告期末无其他资产余额。

#### 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	
银行间市场应付交易费用	6,602.31
合计	6,602.31

#### 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	
预提信息披露费	90,000.00
预提审计费	50,000.00
合计	140,000.00

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2017年 9月 21日 (基金合同生效日) 至 2017年 12月 31日	
	基金份额 (份)	账面金额
基金合同生效日	101,396,030.55	101,396,030.55
本期申购	501,966,536.55	501,966,536.55

本期赎回(以“-”号填列)	-2,671,589.35	-2,671,589.35
- 基金拆分/份额折算前		
基金拆分/份额折算变动份额		
本期申购		
本期赎回(以“-”号填列)		
本期末	600,690,977.75	600,690,977.75

注：1. 申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

2. 基金合同生效日为2017年9月21日(基金合同转型日)。

#### 7.4.7.10 未分配利润

金额单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	1,314,866.29	17,001.14	1,331,867.43
本期利润	3,776,207.23	-721,962.07	3,054,245.16
本期基金份额交易产生的变动数	7,817,019.94	174,288.91	7,991,308.85
其中：基金申购款	7,856,707.41	174,757.16	8,031,464.57
基金赎回款	-39,687.47	-468.25	-40,155.72
本期已分配利润	-8,409,673.88	-	-8,409,673.88
本期末	4,498,419.58	-530,672.02	3,967,747.56

#### 7.4.7.11 存款利息收入

项目	本期 2017年9月21日(基金合同生效日)至2017年12月31日
活期存款利息收入	15,259.24
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	3,343.48
其他	2.68
合计	18,605.40

#### 7.4.7.12 股票投资收益

##### 7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

注：本基金本报告期无股票投资收益。

#### 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9月21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	-43,200.00
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	-43,200.00

#### 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9月21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	100,328,402.74
减：卖出债券(、债转股及债券到期兑付)成本总额	98,680,150.00
减：应收利息总额	1,691,452.74
买卖债券差价收入	-43,200.00

#### 7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：本基金本报告期无债券投资收益——赎回差价收入。

#### 7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

注：本基金本报告期无债券投资收益——申购差价收入。

#### 7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

注：本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

#### 7.4.7.14 贵金属投资收益

##### 7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

注：本基金本报告期无贵金属投资收益。

##### 7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：本基金本报告期无贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入。

##### 7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：本基金本报告期无贵金属投资收益——赎回差价收入。

##### 7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：本基金本报告期无贵金属投资收益——申购差价收入。

**7.4.7.15 衍生工具收益****7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

注：本基金本报告期无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

**7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益**

注：本基金本报告期无衍生工具收益——其他投资收益。

**7.4.7.16 股利收益**

注：本基金本报告期无股利收益。

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 2017年 9月 21日 (基金合同生效日)至 2017 年 12月 31日
1 交易性金融资产	-721,962.07
——股票投资	-
——债券投资	-721,962.07
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2 衍生工具	-
——权证投资	-
3 其他	-
合计	-714,762.07

**7.4.7.18 其他收入**

单位：人民币元

项目	本期 2017年 9月 21日 (基金合同生效日)至 2017年 12月 31日
基金赎回费收入	467.45
合计	467.45

**7.4.7.19 交易费用**

单位：人民币元

项目	本期 2017年 9月 21日 (基金合同生效日)至 2017年 12月 31日
----	------------------------------------------------

交易所市场交易费用	12.20
银行间市场交易费用	4,050.00
合计	4,062.20

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年 9月 21日 (基金合同生效日) 至 2017 年 12月 31日
审计费用	19,922.26
信息披露费	35,859.76
持有人大会费用	10,000.00
账户维护费	9,000.00
银行费用	230.00
其他费用	30,700.00
合计	105,712.02

#### 7.4.7.21 分部报告

无。

#### 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，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

基金于资产负债表日之后、年度报告批准报出日之前批准、公告或实施的利润分配的情况如下：

根据本基金管理人于 2018年 3月 20日发布的分红公告，本基金向 2018年 3月 22日在本基金注册登记机构登记在册的基金份额持有人按每 10份基金份额派发红利 0.1120元，利润分配合计为人民币 7,276,202.91元，其中现金形式发放总额为人民币 7,275,417.92元，再投资形式发放总额为人民币 784.99元。

截至财务报表批准日，除上述利润分配事项及在 7.4.6.2增值税中披露的事项外，本基金无其他需要披露的资产负债表日后事项。



### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
银河基金管理有限公司	基金管理人、基金发起人、基金销售机构
交通银行股份有限公司	基金托管人
中国银河金融控股有限责任公司	基金管理人的第一大股东
中国石油天然气集团公司	基金管理人的股东
首都机场集团公司	基金管理人的股东
上海城投(集团)有限公司	基金管理人的股东
湖南电广传媒股份有限公司	基金管理人的股东
中国银河证券股份有限公司	同受基金管理人第一大股东控制、基金代销机构

### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 7.4.10.1.1 股票交易

注：本基金本报告期末通过关联方交易单元进行股票交易。

##### 7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年 9月 21日 (基金合同生效日) 至 2017年 12月 31日	
	回购成交金额	占当期回购债券 成交总额的比例
银河证券	11,990,400.00	100.00%

##### 7.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年 9月 21日 (基金合同生效日) 至 2017年 12月 31日	
	成交金额	占当期债券 成交总额的比例

银河证券	335,000,000.00	100.00%
------	----------------	---------

#### 7.4.10.1.4 权证交易

注：本基金本报告期末通过关联方交易单元进行权证交易。

#### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

注：本基金本报告期无应支付关联方的佣金。

#### 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 9月 21日 (基金合同生效日)至 2017年 12月 31日
当期发生的基金应支付的管理费	369,583.10
其中：支付销售机构的客户维护费	958.71

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.30%的年费率计提。计算方法如下：

$H = E \times \text{基金管理费率} / \text{当年天数}$

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

基金管理费每日计提，按月支付。经基金托管人与基金管理人核对无误后，由基金托管人在每月第三个工作日执行支付，基金管理人不再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休假或不可抗力等，支付日期顺延。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2017年 9月 21日 (基金合同生效日)至 2017年 12月 31日
当期发生的基金应支付的托管费	123,194.38

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.10%的年费率计提。计算方法如下：

$H = E \times \text{基金托管费率} / \text{当年天数}$

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

基金托管费每日计提，按月支付。经基金托管人与基金管理人核对无误后，由基金托管人在每月第三个工作日执行支付，基金管理人不再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休假或不可抗力等，支付日期顺延。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

注：无。

#### 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

注：本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

#### 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 9月 21日 (基金合同生效日)至 2017年 12月 31日	
基金合同生效日持有的基金份额	-	
期初持有的基金份额	-	
期间申购 /买入总份额	9,841,535.43	
期间因拆分变动份额	-	
减：期间赎回 /卖出总份额	-	
期末持有的基金份额	9,841,535.43	
期末持有的基金份额占基金总份额比例	1.64%	

注：期间申购 /买入总份额含红利再投、转换入份额。期间赎回 /卖出总份额含转换出份额。

##### 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：本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末未投资本基金。

#### 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 9月 21日 (基金合同生效日)至 2017年 12月 31日	
	期末余额	当期利息收入
交通银行	7,020,928.12	15,259.24

注：本基金用于证券交易结算的资金通过“交通银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中

国证券登记结算有限责任公司，按银行同业利率计息。于2017年12月31日的相关余额为人民币55,444.48元，在资产负债表中的“结算备付金”科目中单独列示，备付金利息收入为人民币3,343.48元。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金本报告期末在承销期内直接购入关联方承销的证券。

#### 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

金额单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	本期利润分配合计	备注
1	2017年12月20日	2017年12月20日	0.1400	8,409,672.76	1.128	8,409,673.88	
合计			0.1400	8,409,672.76	1.128	8,409,673.88	

#### 7.4.12 期末（2017年12月31日）本基金持有的流通受限证券

##### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注：本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 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人民币60,389,709.41元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
011751091	17国电SCP006	2018年1月4日	99.93	110,000	10,992,300.00
011752075	17鲁高速	2018年1	99.90	500,000	49,950,000.00

	SCP008	月 4日			
合计				610,000	60,942,300.00

#### 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,本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

#### 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

本基金管理人以保护投资者利益为核心,将内部控制和风险管理有机地结合起来,注重通过公司治理结构控制、管理理念控制、员工素质控制、组织结构和授权控制等创建良好的内部控制环境。本基金管理人建立起包括公司章程、内部控制指引、基本管理制度、部门管理制度和业务手册等五个层次的规章制度体系,建立了一套进行分类、评估、控制和报告的机制、制度和措施,通过风险定位系统建立起基于流程再造和流程管理的全面的风险管理体系,以完善的内部控制程序和控制措施,有效保障稳健经营和长期发展。

本基金管理人建立了四层次的内部控制与风控体系,主要包括:(1)员工自律;(2)部门主管的检查监督;(3)总经理领导下的监察部和风险控制专员的检查、监督;(4)董事会领导下的督察长办公室和合规审查与风险控制委员会的控制和指导。

公司设立独立的风险控制专员岗,专门负责对投资管理全过程进行监督,出具监督意见和风险建议;对于法律法规、基金合同、规章制度、投资决策委员会决议和授权的落实情况进行监督;对于投资关联交易进行检查监督以及其它风险相关事项。

##### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指债券发行人出现违约、拒绝支付到期本息,或由于债券发行人信用质量降低导致债券价格下降的风险,信用风险也包括证券交易对手因违约而产生的证券交割风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券,且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算,因此违约风险发生的可能性很小;同时,公司建立了内部评级体系和交易对手库,在进行银行间同业市场交易时针对不同的交易对手采用不同的结算方式,以控制相应的信用风险。

### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。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。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。

本基金采用定期开放的运作方式，封闭期内不得申请申购、赎回本基金。在开放期内，本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险，并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。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带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除在附注7.4.12中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

本基金本报告期末无重大流动性风险。

### 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

利率风险是指利率变动引起组合中资产特别是债券投资的市场价格变动，从而影响基金投资

收益的风险。本基金经营活动的现金流量与市场利率变化有一定的相关性。

### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

金额单位：人民币元

本期末 2017年 12月 31 日	1个月以内	1-3个月	3个月 -1年	1-5年	5年以 上	不计息	合计
资产							
银行存款	7,020,928.12						7,020,928.12
结算备付金	55,444.48						55,444.48
存出保证金	780.84						780.84
交易性金融资 产		110,713,200.00	540,748,000.00				651,461,200.00
应收利息						6,898,303.87	6,898,303.87
其他资产							
资产总计	7,077,153.44	110,713,200.00	540,748,000.00			6,898,303.87	665,436,657.31
负债							
卖出回购金融 资产款	60,389,709.41						60,389,709.41
应付管理人报 酬						155,280.16	155,280.16
应付托管费						51,760.04	51,760.04
应付交易费用						6,602.31	6,602.31
应付利息						34,580.08	34,580.08
其他负债						140,000.00	140,000.00
负债总计	60,389,709.41					388,222.59	60,777,932.00
利率敏感度缺 口	-53,312,555.97	110,713,200.00	540,748,000.00			-6,510,081.28	604,658,725.31

注：上表统计了本基金面临的利率风险敞口，表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合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	1 该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有债券资产的利率风险状况测算的理论变动值。 1	
	2 假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25个基点，其他市场变量均不发生变化。	
	3 此项影响并未考虑基金经理为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。	
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	677,366.87
	市场利率上升 25 个基点	-677,366.87

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 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，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

注：本基金本期末未持有交易性权益类投资。

##### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

注：本基金本报告期间未持有交易性权益类投资，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

##### 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贷款和应收款项以及其他金融负债，其因剩余期限不长，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资产中属于第一层次的余额为人民币 0.00 元，属于第二层次的余额为人民币 651,461,200.00 元，属于第三层次余额为人民币 0.00 元。

###### 7.4.14.1.2.2 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可转换债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关股票和可转换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，确定相关股票和可转换债券公允价值应属第二层次或第三层次。

#### 7.4.14.1.2.3 第三层次公允价值余额和本期变动金额

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本期未发生变动。

## § 7 年度财务报表（转型前）

### 7.1 资产负债表（转型前）

会计主体：银河君辉纯债债券型证券投资基金

报告截止日：2017年9月20日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017年9月20日
<b>资产：</b>		
银行存款	7.4.7.1	2,796,225.11
结算备付金		173,956.64
存出保证金		850.78
交易性金融资产	7.4.7.2	11,978,400.00
其中：股票投资		-
基金投资		-
债券投资		11,978,400.00
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	88,000,000.00
应收证券清算款		-
应收利息	7.4.7.5	267,962.47
应收股利		-
应收申购款		-
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		103,217,395.00
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2017年9月20日</b>
<b>负债：</b>		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	7.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		-
应付赎回款		382,382.62
应付管理人报酬		16,957.01
应付托管费		5,652.33
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	-
应交税费		-

应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	84,505.06
负债合计		489,497.02
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	7.4.7.9	101,396,030.55
未分配利润	7.4.7.10	1,331,867.43
所有者权益合计		102,727,897.98
负债和所有者权益总计		103,217,395.00

注：(1)报告截止日 2017年 9月 20日，基金份额净值 1.0131元，基金份额总额 101,396,030.55 份。

(2)本基金基金合同于 2017年 4月 20日生效；本基金自 2017年 9月 21日起转型为银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金。

## 7.2 利润表

会计主体：银河君辉纯债债券型证券投资基金

本报告期：2017年 4月 20日至 2017年 9月 20日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2017年 4月 20日至 2017年 9月 20日
<b>一、收入</b>		2,346,291.60
1 利息收入		2,311,536.49
其中：存款利息收入	7.4.7.11	1,121,914.20
债券利息收入		426,750.01
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		762,872.28
其他利息收入		-
2 投资收益(损失以“-”填列)		-
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-
股利收益	7.4.7.16	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	7.4.7.17	7,200.00

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	27,555.11
<b>减：二、费用</b>		<b>361,313.54</b>
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	193,418.26
2. 托管费	7.4.10.2.2	64,472.78
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-
4. 交易费用	7.4.7.19	12.05
5. 利息支出		13,947.47
其中：卖出回购金融资产支出		13,947.47
6. 其他费用	7.4.7.20	89,462.98
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>1,984,978.06</b>
减：所得税费用		-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>1,984,978.06</b>

注：1 本基金基金合同于 2017 年 4 月 20 日生效；本基金自 2017 年 9 月 21 日起转型为银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金。

2 本期是指 2017 年 4 月 20 日至 2017 年 9 月 20 日。

### 7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：银河君辉纯债债券型证券投资基金

本报告期：2017 年 4 月 20 日至 2017 年 9 月 20 日

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 4 月 20 日至 2017 年 9 月 20 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)	210,961,613.60	-	210,961,613.60
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	1,984,978.06	1,984,978.06
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)	-109,565,583.05	-653,110.63	-110,218,693.68
其中：1 基金申购款	9.82	0.12	9.94
2 基金赎回款	-109,565,592.87	-653,110.75	-110,218,703.62
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）	101,396,030.55	1,331,867.43	102,727,897.98

注：1 本基金基金合同于 2017 年 4 月 20 日生效；本基金自 2017 年 9 月 21 日起转型为银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金。

2 期初是 2017 年 4 月 20 日，期末是 2017 年 9 月 20 日。

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：

_____ 刘立达 _____	_____ 刘立达 _____	_____ 秦长建 _____
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

银河君辉纯债债券型证券投资基金（以下简称“本基金”），系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〔2016〕2492 号《关于准予银河君辉纯债债券型证券投资基金注册的批复》的核准，由基金管理人银河基金管理有限公司自 2017 年 3 月 2 日到 2017 年 4 月 13 日止期间向社会公开募集，募集期结束经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明（2017）验字第 60821717\_B04 号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于 2017 年 4 月 20 日生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定。设立时募集的扣除认购费后的实收基金（本金）为人民币 210,897,559.09 元，在募集期间产生的存款利息为人民币 64,054.51 元，以上实收基金（本息）合计为人民币 210,961,613.60 元，折合 210,961,613.60 份基金份额。本基金的基金管理人为银河基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为交通银行股份有限公司。

根据《银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》及《关于银河君辉纯债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的公告》，本基金自 2017 年 9 月 21 日起转型并更名为银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金。

本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、中小企业私募债、资产支持证券、次级债、可分离交易可转

债的纯债部分、债券回购、银行存款等法律法规或中国证监会允许基金投资的其他固定收益类金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。本基金不投资于股票、权证，也不投资于可转换债券（可分离交易可转债的纯债部分除外）可交换债券。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本基金对债券的投资比例不低于基金资产的 80%；本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%

本基金的业绩比较基准为：中债综合全价指数收益率。

#### 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（以下统称“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 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。

根据《银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》及《关于银河君辉纯债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的公告》，本基金自 2017 年 9 月 21 日起转型并更名为银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金，故本财务报表仍以本基金持续经营假设为基础列报。

#### 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 9 月 20 日的财务状况以及自 2017 年 4 月 20 日（基金合同生效日）起至 2017 年 9 月 20 日止期间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

本基金财务报表所载财务信息依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他

相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间系自 2017 年 4 月 20 日（基金合同生效日）起至 2017 年 9 月 20 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。

##### (1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项；

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主要包括债券投资等；

##### (2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

#### 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。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的债券等，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益；

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

买入债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，按上述会计处理方法核算；

卖出债券于成交日确认债券投资收益，卖出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。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中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。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的金融工具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,按照估值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作为公允价值;估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的,应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的,应对报价进行调整,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)不存在活跃市场的金融工具,应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。采用估值技术确定公允价值时,应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,才使用不可观察输入值;

(3)如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的,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;

(4)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 损益平准金**

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现损益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利得/(损失)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确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，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

(1)存款利息收入按存款的本金与适用的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；

(2)债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3)资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4)买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的成本及实际利率(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；

(5)债券投资收益/(损失)于交易日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(6)资产支持证券投资收益/(损失)于交易日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(7)公允价值变动收益/(损失)系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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

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

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬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。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1)在符合有关基金分红条件的前提下,本基金每年收益分配次数最多为12次,每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的10%,若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配;

(2)本基金收益分配方式分两种:现金分红与红利再投资,投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资;若投资者不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红;

(3)基金收益分配后基金份额净值不能低于面值,即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值;

(4)每一基金份额享有同等分配权;

(5)法律法规或监管机关另有规定的,从其规定。

(6)在符合法律法规及基金合同约定,并对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下,基金管理人可对基金收益分配原则和支付方式进行调整,不需召开基金份额持有人大会。

#### 7.4.4.12 分部报告

无。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 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

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、地方政府债券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;

#### 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 9月 20日
活期存款	2,796,225.11
定期存款	
其中：存款期限 1-3个月	
其他存款	
合计：	2,796,225.11

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2017年 9月 20日		
	成本	公允价值	估值增值
股票	-	-	-
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	11,971,200.00	11,978,400.00
	银行间市场	-	-
	合计	11,971,200.00	11,978,400.00
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	11,971,200.00	11,978,400.00	7,200.00

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注：本基金本报告期末无衍生金融资产/负债余额。

#### 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 9月 20日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
买入返售证券	88,000,000.00	
合计	88,000,000.00	

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

**7.4.7.5 应收利息**

单位：人民币元

项目	本期末 2017年 9月 20日
应收活期存款利息	21,080.51
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	14,011.44
应收债券利息	204,729.86
应收买入返售证券利息	28,136.98
应收申购款利息	
应收黄金合约拆借孳息	
其他	3.68
合计	267,962.47

**7.4.7.6 其他资产**

注：本基金本报告期末无其他资产余额。

**7.4.7.7 应付交易费用**

注：本基金本报告期末无应付交易费用余额。

**7.4.7.8 其他负债**

单位：人民币元

项目	本期末 2017年 9月 20日
应付券商交易单元保证金	
应付赎回费	287.08
预提信息披露费	54,140.24
预提审计费用	30,077.74
合计	84,505.06

**7.4.7.9 实收基金**

金额单位：人民币元

项目	本期 2017年 4月 20日至 2017年 9月 20日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	210,961,613.60	210,961,613.60
本期申购	9.82	9.82
本期赎回（以“-”号填列）	-109,565,592.87	-109,565,592.87

- 基金拆分/份额折算前		
基金拆分/份额折算变动份额		
本期申购		
本期赎回(以“-”号填列)		
本期末	101,396,030.55	101,396,030.55

注:(1) 申购含红利再投、转换入份额,赎回含转换出份额。

(2) 本基金基金合同于 2017 年 4 月 20 日生效。设立时募集的扣除认购费后的实收基金(本金)为人民币 210,897,559.09 元,在募集期间产生的存款利息为人民币 64,054.51 元,以上实收基金(本息)合计为人民币 210,961,613.60 元,折合 210,961,613.60 份基金份额。

#### 7.4.7.10 未分配利润

单位:人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	1,977,778.06	7,200.00	1,984,978.06
本期基金份额交易产生的变动数	-662,911.77	9,801.14	-653,110.63
其中:基金申购款	0.12	-	0.12
基金赎回款	-662,911.89	9,801.14	-653,110.75
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,314,866.29	17,001.14	1,331,867.43

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位:人民币元

项目	本期 2017 年 4 月 20 日至 2017 年 9 月 20 日
活期存款利息收入	67,853.52
定期存款利息收入	1,033,375.00
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	20,679.78
其他	5.90
合计	1,121,914.20

**7.4.7.12 股票投资收益****7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入**

注：本基金本报告期无股票投资收益。

**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****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4月20日至2017年9月20日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	90,000,000.00
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	89,706,690.00
减：应收利息总额	293,310.00

**7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入**

注：本基金本报告期无债券投资收益——赎回差价收入。

**7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入**

注：本基金本报告期无债券投资收益——申购差价收入。

**7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益**

注：本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

**7.4.7.14 贵金属投资收益****7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成**

注：本基金本报告期无贵金属投资收益。

**7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入**

注：本基金本报告期无贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入。

**7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入**

注：本基金本报告期无贵金属投资收益——赎回差价收入。



**7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入**

注：本基金本报告期无贵金属投资收益——申购差价收入。

**7.4.7.15 衍生工具收益****7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

注：本基金本报告期无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

**7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益**

注：本基金本报告期无衍生工具收益——其他投资收益。

**7.4.7.16 股利收益**

注：本基金本报告期无股利收益。

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期
	2017年 4月 20日至 2017年 9月 20日
1.交易性金融资产	7,200.00
——股票投资	-
——债券投资	7,200.00
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
合计	7,200.00

**7.4.7.18 其他收入**

单位：人民币元

项目	本期
	2017年 4月 20日至 2017年 9月 20日
基金赎回费收入	27,555.11
合计	27,555.11

**7.4.7.19 交易费用**

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2017年 4月 20日至 2017年 9月 20日
交易所市场交易费用	12.05
银行间市场交易费用	
合计	12.05

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2017年 4月 20日至 2017年 9月 20日
审计费用	30,077.74
信息披露费	54,140.24
其他费用	100.00
银行费用	645.00
帐户维护费	4,500.00
合计	89,462.98

#### 7.4.7.21 分部报告

无。

#### 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，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本基金无需要披露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
银河基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
交通银行股份有限公司	基金托管人
中国银河金融控股有限责任公司	基金管理人的第一大股东
中国石油天然气集团公司	基金管理人的股东
首都机场集团公司	基金管理人的股东
上海城投（集团）有限公司	基金管理人的股东

湖南电广传媒股份有限公司	基金管理人的股东
中国银河证券股份有限公司	同受基金管理人第一大股东控制、基金代销机构

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.4.10.1.1 股票交易

注：本基金本报告期末通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年 4月 20日至 2017年 9月 20日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例
银河证券	11,971,200.00	100.00%

###### 7.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年 4月 20日至 2017年 9月 20日	
	回购成交金额	占当期债券回购 成交总额的比例
银河证券	3,149,000,000.00	100.00%

###### 7.4.10.1.4 权证交易

注：本基金本报告期末通过关联方交易单元进行权证交易。

###### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

注：本基金本报告期无应支付关联方的佣金。

##### 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 4月 20日至 2017年 9月 20日
----	----------------------------------

当期发生的基金应支付的管理费	193,418.26
其中：支付销售机构的客户维护费 <sup>1</sup>	3,903.68

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.30%的年费率计提。计算方法如下：

$H = E \times \text{基金管理费率} / \text{当年天数}$

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

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令，基金托管人复核后于次月首日起 5个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假或不可抗力等，支付日期顺延。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2017年 4月 20日至 2017年 9月 20日
当期发生的基金应支付的托管费	64,472.78

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.10%的年费率计提。计算方法如下：

$H = E \times \text{基金托管费率} / \text{当年天数}$

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

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月首日起 5个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人。若遇法定节假日、公休假或不可抗力等，支付日期顺延。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

注：无。

#### 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

注：本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

**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**

注：本基金的基金管理人本报告期末运用固有资金投资本基金。

**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：本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末未投资本基金。

**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 4月 20日至 2017年 9月 20日	
	期末余额	当期利息收入
交通银行	2,796,225.11	67,853.52

注：本基金用于证券交易结算的资金通过“交通银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司，按银行同业利率计息。于2017年9月20日的相关余额为人民币173,956.64元，在资产负债表中的“结算备付金”科目中单独列示，备付金利息收入为人民币20,679.78元。

**7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

注：本基金本报告期末在承销期内直接购入关联方承销的证券。

**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**

注：本基金本报告期末进行利润分配。

**7.4.12 期末（2017年9月20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**

注：本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

**7.4.12.2 期末持有的暂时停牌股票**

注：本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

### 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 9月 20日止，本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2017年 9月 20日止，本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

### 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

本基金管理人以保护投资者利益为核心，将内部控制和风险管理有机地结合起来，注重通过公司治理结构控制、管理理念控制、员工素质控制、组织结构和授权控制等创建良好的内部控制环境。本基金管理人建立起包括公司章程、内部控制指引、基本管理制度、部门管理制度和业务手册等五个层次的规章制度体系，建立了一套进行分类、评估、控制和报告的机制、制度和措施，通过风险定位系统建立起基于流程再造和流程管理的全面的风险管理体系，以完善的内部控制程序和控制措施，有效保障稳健经营和长期发展。

本基金管理人建立了四层次的内部控制与风控体系，主要包括：(1) 员工自律；(2) 部门主管的检查监督；(3) 总经理领导下的监察部和风险控制专员的检查、监督；(4) 董事会领导下的督察长办公室和合规审查与风险控制委员会的控制和指导。

公司设立独立的风险控制专员岗，专门负责对投资管理全过程进行监督，出具监督意见和风险建议；对于法律法规、基金合同、规章制度、投资决策委员会决议和授权的落实情况进行监督；对于投资关联交易进行检查监督以及其它风险相关事项。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指债券发行人出现违约、拒绝支付到期本息，或由于债券发行人信用质量降低导致债券价格下降的风险，信用风险也包括证券交易对手因违约而产生的证券交割风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；同时，公司建立了内部评级体系和交易对手库，在进行银行间

同业市场交易时针对不同的交易对手采用不同的结算方式，以控制相应的信用风险。

### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。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。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。

本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险，并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。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带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除在附注7.4.12中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

本基金本报告期末无重大流动性风险。

### 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

利率风险是指利率变动引起组合中资产特别是债券投资的市场价格变动，从而影响基金投资收益的风险。本基金经营活动的现金流量与市场利率变化有一定的相关性。

## 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

金额单位：人民币元

本期末 2017年 9月 20日	1个月以内	1-3个月	3个月 -1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
<b>资产</b>							
银行存款	2,796,225.11						2,796,225.11
结算备付金	173,956.64						173,956.64
存出保证金	850.78						850.78
交易性金融资产			11,978,400.00				11,978,400.00
买入返售金融资产	88,000,000.00						88,000,000.00
应收利息						267,962.47	267,962.47
资产总计	90,971,032.53		11,978,400.00			267,962.47	103,217,395.00
<b>负债</b>							
应付赎回款						382,382.62	382,382.62
应付管理人报酬						16,957.01	16,957.01
应付托管费						5,652.33	5,652.33
其他负债						84,505.06	84,505.06
负债总计						489,497.02	489,497.02
利率敏感度缺口	90,971,032.53		11,978,400.00			-221,534.55	102,727,897.98

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

## 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	1 该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有债券资产的利率风险状况测算的理论变动值。 1		
	2 假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25个基点，其他市场变量均不发生变化。		
	3 此项影响并未考虑基金经理为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。		
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 9月 20日）	上年度末（2016年 12月 31日）
	市场利率下降 25个基点	11,289.64	-
	市场利率上升 25个基点	-11,289.64	

## 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。



#### 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，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

注：本基金本期末未持有交易性权益类投资。

##### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

注：本基金本报告期间未持有交易性权益类投资，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

##### 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贷款和应收款项以及其他金融负债，其因剩余期限不长，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 9 月 20 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人民币 0.00 元，属于第二层次的余额为人民币 11,978,400.00 元，属于第三层次余额为人民币 0.00 元。

###### 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 第三层次公允价值余额和本期变动金额

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本期未发生变动。

## § 8 投资组合报告（转型后）

### 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		
	其中：股票		
2	固定收益投资	651,461,200.00	97.90
	其中：债券	651,461,200.00	97.90
	资产支持证券		
3	贵金属投资		
4	金融衍生品投资		
5	买入返售金融资产		
	其中：买断式回购的买入返售金融资产		
6	银行存款和结算备付金合计	7,076,372.60	1.06
7	其他各项资产	6,899,084.71	1.04
8	合计	665,436,657.31	100.00

### 8.2 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

注：本基金本报告期末未持有股票。

#### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有港股通股票。

#### 8.2.3 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

注：本基金本报告期末未持有股票。

### 8.3 报告期内股票投资组合的重大变动

**8.3.1 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**

注：本基金本报告期末未持有股票。

**8.3.2 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**

注：本基金本报告期末未持有股票。

**8.3.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额**

注：本基金本报告期末未持有股票。

**8.4 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	23,965,200.00	3.96
2	央行票据	-	-
3	金融债券	29,841,000.00	4.94
	其中：政策性金融债	29,841,000.00	4.94
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	399,785,000.00	66.12
6	中期票据	99,140,000.00	16.40
7	可转债(可交换债)	-	-
8	同业存单	98,730,000.00	16.33
9	其他	-	-
10	合计	651,461,200.00	107.74

**8.5 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	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	111718450	17华夏银行 CD450	1,000,000	98,730,000.00	16.33
2	041754018	17沪城建 CP001	500,000	50,085,000.00	8.28
3	011759053	17中建材 SCP010	500,000	50,045,000.00	8.28
4	011775005	17招商局 SCP002	500,000	49,990,000.00	8.27

5	011751091	17国电 SCP006	500,000	49,965,000.00	8.26
---	-----------	----------------	---------	---------------	------

### 8.6 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

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 8.7 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

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

### 8.8 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

注：本基金本报告期末未持有权证。

### 8.9 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

#### 8.9.1 本期国债期货投资政策

注：报告期间本基金没有参与国债期货投资，也没有持有相关头寸。

#### 8.9.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：报告期间本基金没有参与股指期货投资，也没有持有相关头寸。

#### 8.9.3 本期国债期货投资评价

注：报告期间本基金没有参与股指期货投资，也没有持有相关头寸。

### 8.10 投资组合报告附注

#### 8.10.1

本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查或在报告编制日前一年内受到公开谴责，处罚的情形。

#### 8.10.2

报告期内本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库之外的股票。

#### 8.10.3 其他资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
----	----	----

1	存出保证金	780.84
2	应收证券清算款	
3	应收股利	
4	应收利息	6,898,303.87
5	应收申购款	
6	其他应收款	
7	待摊费用	
8	其他	
9	合计	6,899,084.71

#### 8.10.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

#### 8.10.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末未持有股票。

#### 8.10.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因，投资组合报告中市值占净值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）

### 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		
	其中：股票		
2	固定收益投资	11,978,400.00	11.61
	其中：债券	11,978,400.00	11.61
	资产支持证券		
3	贵金属投资		
4	金融衍生品投资		
5	买入返售金融资产	88,000,000.00	85.26
	其中：买断式回购的买入返售金融资产		
6	银行存款和结算备付金合计	2,970,181.75	2.88
7	其他资产	268,813.25	0.26
8	合计	103,217,395.00	100.00

### 8.2 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

注：本基金本报告期末持有股票投资。

#### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：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

注：本基金本报告期末持有股票投资。

### 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

注：本基金本报告期末持有股票投资。

**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**

注：本基金本报告期末持有股票投资。

**8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额**

注：本基金本报告期末持有股票投资。

**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	11,978,400.00	11.66
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债(可交换债)	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	11,978,400.00	11.66

**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	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	019557	17国债 03	120,000	11,978,400.00	11.66

**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**

注：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**

注：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

注：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国债期货交易情况说明

### 8.10.1 本期国债期货投资政策

注：报告期间本基金没有参与国债期货投资，也没有持有相关头寸。

### 8.10.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注：报告期间本基金没有参与股指期货投资，也没有持有相关头寸。

### 8.10.3 本期国债期货投资评价

注：报告期间本基金没有参与股指期货投资，也没有持有相关头寸。

## 8.11 投资组合报告附注

### 8.11.1

本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

### 8.11.2

报告期内本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库之外的股票。

### 8.11.3 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	850.78
2	应收证券清算款	
3	应收股利	
4	应收利息	267,962.47
5	应收申购款	
6	其他应收款	
7	待摊费用	
8	其他	
9	合计	268,813.25



#### **8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细**

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

#### **8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明**

注：本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

#### **8.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分**

因四舍五入原因，投资组合报告中市值占净值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
305	1,969,478.62	599,987,585.43	99.88%	703,392.32	0.12%

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	926.10	0.0002%

### 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的情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研 究部门负责人持有本开放式基金	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	0~10

### 9.4 发起式基金发起资金持有份额情况

项目	持有份额总数	持有份额占 基金总份 额比例（%）	发起份额总数	发起份额占 基金总份 额比例（%）	发起份额承 诺持有期限
基金管理人固有资 金	9,841,535.43	1.64	9,841,535.43	1.64	自合同生效 之日起不低 于三年
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	9,841,535.43	1.64	9,841,535.43	1.64	自合同生效 之日起不低 于三年

## §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
312	324,987.28	98,021,050.00	96.67%	3,374,980.55	3.33%

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	925.40	0.0009%

### 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的情况

项目	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	0~10

## § 10 开放式基金份额变动(转型后)

单位：份

基金合同生效日（2018年 9月 21日）基金份额总额	101,396,030.55
本报告期期初基金份额总额	-
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	501,966,536.55
减:基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	2,671,589.35
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期期末基金份额总额	600,690,977.75

注：1 此表中合同生效日指本基金的转型日，即本基金于 2017年 9月 21日起转型为银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金。

2 报告期期间指 2017年 9月 21日起至 2017年 12月 31日止。报告期期初指 2017年 9月 20日，报告期期末指 2017年 12月 31日。

## § 10 开放式基金份额变动(转型前)

单位：份

基金合同生效日（2018年 4月 20日）基金份额总额	210,961,613.60
本报告期期初基金份额总额	-
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	9.82
减:基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	109,565,592.87
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期期末基金份额总额	101,396,030.55

注：报告期期间指 2017年 4月 20(基金合同生效日)起日至 2017年 9月 20日止。报告期期末指 2017年 9月 20日。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金本次基金份额持有人大会以通讯方式召开，权益登记日为 2017 年 8 月 17 日，会议投票表决起止时间自 2017 年 8 月 18 日起，至 2017 年 9 月 14 日 17:00 止（投票表决时间以基金管理人收到表决票时间为准）。权益登记日本基金总份额为 102,246,094.76 份，参加本次大会表决的基金份额持有人（或其代理人）所代表的基金份额共计 98,021,149.50 份，占权益登记日本基金总份额的 95.87%，达到法定开会条件。本次大会于 2017 年 9 月 15 日表决通过了《关于银河君辉纯债债券型证券投资基金转型的议案》，本次大会决议自该日起生效。

本基金将于 2017 年 9 月 20 日正式实施转型，将银河君辉纯债债券型证券投资基金的基金份额结转为银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金的基金份额。

2017 年 9 月 21 日为《银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》公告日，并自该日起，《银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》生效，《银河君辉纯债债券型证券投资基金基金合同》同时失效，银河君辉纯债债券型证券投资基金正式变更为银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金。本次基金份额持有人大会决议通过的事项，本基金管理人自通过之日起五日内已向中国证监会备案。

### 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

一、报告期内基金管理人发生以下重大人事变动：

1 2017 年 9 月 28 日在法定报刊上刊登了《银河基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，由银河基金管理有限公司第四届董事会审议通过，秦长建先生担任公司的督察长，董伯儒先生不再担任公司督察长。

2 2017 年 12 月 9 日在法定报刊上刊登了《银河基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，由银河基金管理有限公司第四届董事会审议通过，刘立达先生调任公司董事长，许国平先生不再担任公司董事长。

3 2017 年 12 月 19 日在法定报刊上刊登了《银河基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，由银河基金管理有限公司第四届董事会审议通过，范永武先生担任公司总经理。

二、报告期内基金托管人发生如下重大变动：

本报告期内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**

报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

**11.4 基金投资策略的改变**

报告期内基金投资策略无改变。

**11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况**

本基金于 2017年 4月 20日成立并聘请安永会计师事务所为审计事务所，本基金本报告期应支付给安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为 50,000.00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**

报告期内无基金管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况。

**11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型后）****11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况**

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
华金证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	1	-	-	-	-	-

注：本基金合同生效日为 2017年 4月 20日，转型日为 2017年 9月 21日，以上席位单元均为本期新增，选择证券公司专用席位的标准

- (1) 实力雄厚；
- (2) 信誉良好，经营行为规范；
- (3) 具有健全的内部控制制度，内部管理规范，能满足本基金安全运作的要求；
- (4) 具备基金运作所需的高效、安全、便捷的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易之需要，并能提供全面的信息服务；
- (5) 研究实力强，有固定的研究机构和专职的高素质研究人员，能及时提供高质量的研究支持和

咨询服务，包括宏观经济报告、行业分析报告、市场分析报告、证券分析报告及其他报告等，并能根据基金投资的特定要求，提供专题研究报告；

(6) 本基金管理人要求的其他条件。

选择证券公司专用席位的程序：

- (1) 资格考察；
- (2) 初步确定；
- (3) 签订协议。

### 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
华金证券						
银河证券	11,990,400.00	100.00%	335,000,000.00	100.00%		

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型前）

### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
华金证券	1					
银河证券	1					

注：本基金合同生效日为 2017年 4月 20日，转型日为 2017年 9月 21日，以上席位单元均为本期新增，选择证券公司专用席位的标准

- (1) 实力雄厚；
- (2) 信誉良好，经营行为规范；
- (3) 具有健全的内部控制制度，内部管理规范，能满足本基金安全运作的要求；
- (4) 具备基金运作所需的高效、安全、便捷的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易



之需要，并能提供全面的信息服务；

(5) 研究实力强，有固定的研究机构和专职的高素质研究人员，能及时提供高质量的研究支持和咨询服务，包括宏观经济报告、行业分析报告、市场分析报告、证券分析报告及其他报告等，并能根据基金投资的特定要求，提供专题研究报告；

(6) 本基金管理人要求的其他条件。

选择证券公司专用席位的程序：

- (1) 资格考察；
- (2) 初步确定；
- (3) 签订协议。

### 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
华金证券						
银河证券	11,971,200.00	100.00%	3,149,000,000.00	100.00%		

### 11.9 其他重大事件（转型后）

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同摘要	《中国证券报》、公司网站	2017年 9月 21日
2	银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金招募说明书	《中国证券报》、公司网站	2017年 9月 21日
3	银河基金管理有限公司关于旗下部分基金开通上海华夏财富投资管理有限公司定投业务并参加费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、公司网站	2017年 9月 22日

4	银河基金管理有限公司关于旗下部分基金增加华鑫证券有限责任公司为代销机构并开通定投、参与费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、公司网站	2017年 9月 25日
5	银河基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、公司网站	2017年 9月 28日
6	银河基金管理有限公司关于旗下基金所持有股票因长期停牌变更估值方法的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、公司网站	2017年 9月 29日
7	银河基金管理有限公司关于旗下基金所持有债券估值调整的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、公司网站	2017年 9月 29日
8	银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金恢复(大额)申购(含定投)的公告	《中国证券报》、公司网站	2017年 10月 20日
9	银河基金管理有限公司关于旗下部分基金在平安证券股份有限公司开通定投业务及费率优惠的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、公司网站	2017年 10月 24日
10	银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金 2017 年 3季度报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、公司网站	2017年 10月 26日
11	银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金暂停申购(含定期定额投资)的公告	《中国证券报》、公司网站	2017年 10月 26日
12	银河基金管理有限公司关于旗下基金所持有股票估值调整的	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券	2017年 11月 16日

	提示性公告	报》、公司网站	
13	银河基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、公司网站	2017年 12月 9日
14	银河君辉 3个月定期开放债券型发起式证券投资基金分红公告	《中国证券报》、公司网站	2017年 12月 15日
15	银河基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	《证券时报》、公司网站	2017年 12月 19日
16	银河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	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、公司网站	2017年 12月 20日
17	银河基金管理有限公司关于旗下产品实施增值税政策的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、公司网站	2017年 12月 30日

### 11.9 其他重大事件（转型前）

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	银河君辉纯债债券型证券投资基金招募说明书	《中国证券报》公司网站	2017年 2月 27日
2	银河君辉纯债债券型证券投资基金份额发售公告	《中国证券报》公司网站	2017年 2月 27日
3	银河君辉纯债债券型证券投资基金基金合同摘要	《中国证券报》公司网站	2017年 2月 27日
4	银河君辉纯债债券型证券投资基金关于新增中国银河证券股份有限公司等为代销机构的公告	《中国证券报》、公司网站	2017年 3月 23日
5	关于银河君辉纯债债券型证券投资基金延长募集期限的公告	《中国证券报》、公司网站	2017年 3月 30日
6	关于银河君辉纯债债券型证券投资基金提前结束募集的公告	《中国证券报》、公司网站	2017年 4月 13日
7	银河基金管理有限公司关于旗下基金所持有股票因长期停牌	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券	2017年 6月 1日

	变更估值方法的提示性公告	报》、公司网站	
8	银河君辉纯债债券型证券投资基金开放日常申购、赎回业务公告	《中国证券报》、公司网站	2017年6月12日
9	银河基金管理有限公司关于旗下基金网上交易申购和定投费率优惠的公告	《中国证券报》、公司网站	2017年6月14日
10	银河基金管理有限公司关于旗下基金所持股票因长期停牌变更估值方法的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、公司网站	2017年6月15日
11	银河君辉纯债债券型证券投资基金暂停（大额）申购（含定投）的公告	《中国证券报》、公司网站	2017年6月30日
12	银河基金管理有限公司关于旗下基金所持股票估值调整的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、公司网站	2017年7月12日
13	银河基金管理有限公司关于旗下基金所持债券估值调整的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、公司网站	2017年7月14日
14	银河君辉纯债债券型证券投资基金2017年2季度报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、公司网站	2017年7月21日
15	银河基金管理有限公司关于以通讯开会方式召开银河君辉纯债债券型证券投资基金基金份额持有人大会的公告	《中国证券报》、公司网站	2017年8月15日
16	银河基金管理有限公司关于以通讯开会方式召开银河君辉纯债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	《中国证券报》、公司网站	2017年8月16日
17	银河基金管理有限公司关于以通讯开会方式召开银河君辉纯债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	《中国证券报》、公司网站	2017年8月17日
18	银河基金管理有限公司关于旗下基金所持债券估值调整的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、公司网站	2017年8月29日
19	银河君辉纯债债券型证券投资基金2017年半年度报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、公司网站	2017年8月29日

20	银河基金管理有限公司关于旗下部分基金在中泰证券股份有限公司开通定投、参加申购、定投交易费率优惠以及降低定投起始金额的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、公司网站	2017年 8月 31日
21	银河基金管理有限公司关于银河君辉纯债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的公告	《中国证券报》、公司网站	2017年 9月 19日

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

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

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	20170420-20171231	98,021,050.00	492,125,000.00	492,125,000.00	590,146,050.00	98.24%
	2	20170616-20170731	0.00	30,008,450.00	30,008,450.00	0.00	0.00%
个人	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

#### 产品特有风险

本基金在报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或者超过基金总份额 20%的情形,在市场流动性不足的情况下,如遇投资者巨额赎回或集中赎回,基金管理人可能无法以合理的价格及时变现基金资产,有可能对基金净值产生一定的影响,甚至可能引发基金的流动性风险。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

-
---

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

转型前：

- 1 中国证监会批准设立银河君辉纯债债券型证券投资基金的文件
- 2 《银河君辉纯债债券型证券投资基金基金合同》
- 3 《银河君辉纯债债券型证券投资基金托管协议》
- 4 中国证监会批准设立银河基金管理有限公司的文件
- 5 银河君辉纯债债券型证券投资基金财务报表及报表附注
- 6 报告期内在指定报刊上披露的各项公告

转型后：

- 1 中国证监会批准设立银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金的文件
- 2 《银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金基金合同》
- 3 《银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金托管协议》
- 4 中国证监会批准设立银河基金管理有限公司的文件
- 5 银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金财务报表及报表附注
- 6 报告期内在指定报刊上披露的各项公告

### 13.2 存放地点

中国 (上海) 自由贸易试验区世纪大道 1568 号 15 楼

### 13.3 查阅方式

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人银河基金管理有限公司。

咨询电话：(021)38568888 /400-820-0860

公司网址：<http://www.galaxyasset.com>

银河基金管理有限公司

2018 年 3 月 30 日

