

国金及第中短债债券型证券投资基金证券
投资基金（原国金及第七天理财债券型证
券投资基金基金转型）
2019 年年度报告

2019 年 12 月 31 日

基金管理人：国金基金管理有限公司

基金托管人：中国民生银行股份有限公司

送出日期：2020 年 4 月 17 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国民生银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2020 年 4 月 16 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。

本报告中的财务资料已经审计，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告。

自 2019 年 10 月 22 日起，国金及第七天理财债券型证券投资基金转型为国金及第中短债债券型证券投资基金。原国金及第七天理财债券型证券投资基金报告期自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日止，国金及第中短债债券型证券投资基金报告期自 2019 年 10 月 22 日至 2019 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	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）	7
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	8
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	16
4.1 基金管理人及基金经理情况	16
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	17
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	17
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	19
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	20
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	20
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	21
4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明	21
4.10 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	21
§5 托管人报告	22
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	22
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、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）	26
6.1 审计报告基本信息	26
6.2 审计报告的基本内容	26
§7 年度财务报表（转型后）	29
7.1 资产负债表（转型后）	29
7.2 利润表	30
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	31
7.4 报表附注	32

§7 年度财务报表（转型前）	57
7.1 资产负债表（转型前）	57
7.2 利润表	58
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）	85
8.1 期末基金资产组合情况	85
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	87
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	88
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	88
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
§8 投资组合报告（转型前）	90
8.1 期末基金资产组合情况	90
8.2 债券回购融资情况	90
8.3 基金投资组合平均剩余期限	91
8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明	91
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	92
8.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细	92
8.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离	93
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	93
8.9 投资组合报告附注	93
§9 基金份额持有人信息（转型后）	95
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	95
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	95
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	95
§9 基金份额持有人信息（转型前）	96
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	96
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	96
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	96
§10 开放式基金份额变动(转型后)	97
§10 开放式基金份额变动(转型前)	98
§11 重大事件揭示	99
11.1 基金份额持有人大会决议	99
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	99
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	99
11.4 基金投资策略的改变	99
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	99
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	99
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型后）	99

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型前）	100
11.9 其他重大事件（转型后）	102
11.9 其他重大事件（转型前）	103
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	107
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	107
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	107
§13 备查文件目录.....	108
13.1 备查文件目录.....	108
13.2 存放地点.....	108
13.3 查阅方式.....	108

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况（转型后）

基金名称	国金及第中短债债券型证券投资基金
基金简称	国金及第中短债
场内简称	—
基金主代码	003002
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	2019 年 10 月 22 日
基金管理人	国金基金管理有限公司
基金托管人	中国民生银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	583,495,998.51 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：国金及第中短债债券型证券投资基金由国金及第七天理财债券型证券投资基金变更而来，基金合同于 2019 年 10 月 22 日生效。

2.1 基金基本情况（转型前）

基金名称	国金及第七天理财债券型证券投资基金
基金简称	国金及第七天理财
场内简称	—
基金主代码	003002
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	2016 年 8 月 4 日
基金管理人	国金基金管理有限公司
基金托管人	中国民生银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	154,157,229.31 份
基金合同存续期	2016 年 8 月 4 日至 2019 年 10 月 21 日

基金份额上市的证券交易所	-
上市日期	-

注：国金及第七天理财债券型证券投资基金基金合同于 2016 年 8 月 4 日生效并于 2019 年 10 月 22 日失效。

2.2 基金产品说明（转型后）

投资目标	在严格控制投资风险和保持资产流动性的前提下，追求稳定的当期收益，力争获取高于业绩比较基准的投资收益。
投资策略	本基金通过深入研究宏观经济发展状况，预测价格和利率变化趋势，在债券组合久期调整及期限结构配置基础上，采取积极的投资策略，确定类属资产的最优配置比例，并通过精选债券提高基金资产的收益水平。
业绩比较基准	中债综合财富(1 年以下)指数收益率*60%+中债综合财富(1-3 年)指数收益率*20%+一年期定期存款利率(税后)*20%。
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，其预期收益和预期风险水平低于混合型基金、股票型基金，高于货币市场基金。

注：国金及第中短债债券型证券投资基金由国金及第七天理财债券型证券投资基金变更而来，基金合同于 2019 年 10 月 22 日生效。

2.2 基金产品说明（转型前）

投资目标	在严格控制投资风险和保持资产流动性的前提下，追求稳定的当期收益，力争获取高于业绩比较基准的投资收益。
投资策略	本基金的投资将以保证资产的安全性和流动性为基本原则，在对国内外宏观经济走势、财政政策、货币政策变动等因素充分评估的基础上，判断金融市场利率的走势，择优筛选并优化配置投资范围内的各种金融

	工具，进行积极的投资组合管理，将组合的平均剩余期限控制在合理的水平，提高基金的收益。
业绩比较基准	人民币七天通知存款税后利率。
风险收益特征	本基金为短期理财债券型基金，其预期收益和预期风险水平低于混合型基金、股票型基金和普通债券型基金，高于货币市场基金。

注：国金及第七天理财债券型证券投资基金基金合同于 2016 年 8 月 4 日生效并于 2019 年 10 月 22 日失效。

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		国金基金管理有限公司	中国民生银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	陈广龙	罗菲菲
	联系电话	010-88005888	010-58560666
	电子邮箱	chenguanglong@gfund.com	tgbfxjdzx@cmbc.com.cn
客户服务电话		4000-2000-18	95568
传真		010-88005666	010-58560798
注册地址		北京市怀柔区府前街三号楼 3-6	北京市西城区复兴门内大街 2 号
办公地址		北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 14 层	北京市西城区复兴门内大街 2 号
邮政编码		100089	100031
法定代表人		尹庆军	洪崎

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.gfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的办公场所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
注册登记机构	国金基金管理有限公司	北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 14 层

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

转型后

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2019 年 10 月 22 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日
本期已实现收益	1,614,273.03
本期利润	2,220,670.69
加权平均基金份额本期利润	0.0098
本期加权平均净值利润率	0.97%
本期基金份额净值增长率	0.95%
3.1.2 期末数据和指标	2019 年 12 月 31 日
期末可供分配利润	4,177,150.80
期末可供分配基金份额利润	0.0072
期末基金资产净值	589,015,232.40
期末基金份额净值	1.0095
3.1.3 累计期末指标	2019 年 12 月 31 日
基金份额累计净值增长率	0.95%

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. 期末可供分配利润的计算方法：如果期末未分配利润的未实现部分为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分；如果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（已实现部分相抵未实现部分）。

3. 所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. 本基金合同自 2019 年 10 月 22 日起生效，至 2019 年 12 月 31 日未满一年。

转型前

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日	2018 年	2017 年
本期已实现收益	5,492,394.58	39,368,641.95	28,107,565.43
本期利润	5,492,394.58	39,368,641.95	28,107,565.43
本期净值收益率	2.6093%	4.2975%	3.8718%
3.1.2 期末数据和指标	2019 年 10 月 21 日	2018 年末	2017 年末
期末基金资产净值	154,157,229.31	261,728,454.43	1,541,419,963.75
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2019 年 10 月 21 日	2018 年末	2017 年末
累计净值收益率	12.0017%	9.1535%	4.6559%

注：1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益，由于本基金采用摊余成本法核算，因此，公允价值变动收益为零，本期已实现收益和本期利润的金额相等。

2、所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。

3.2 基金净值表现（转型后）

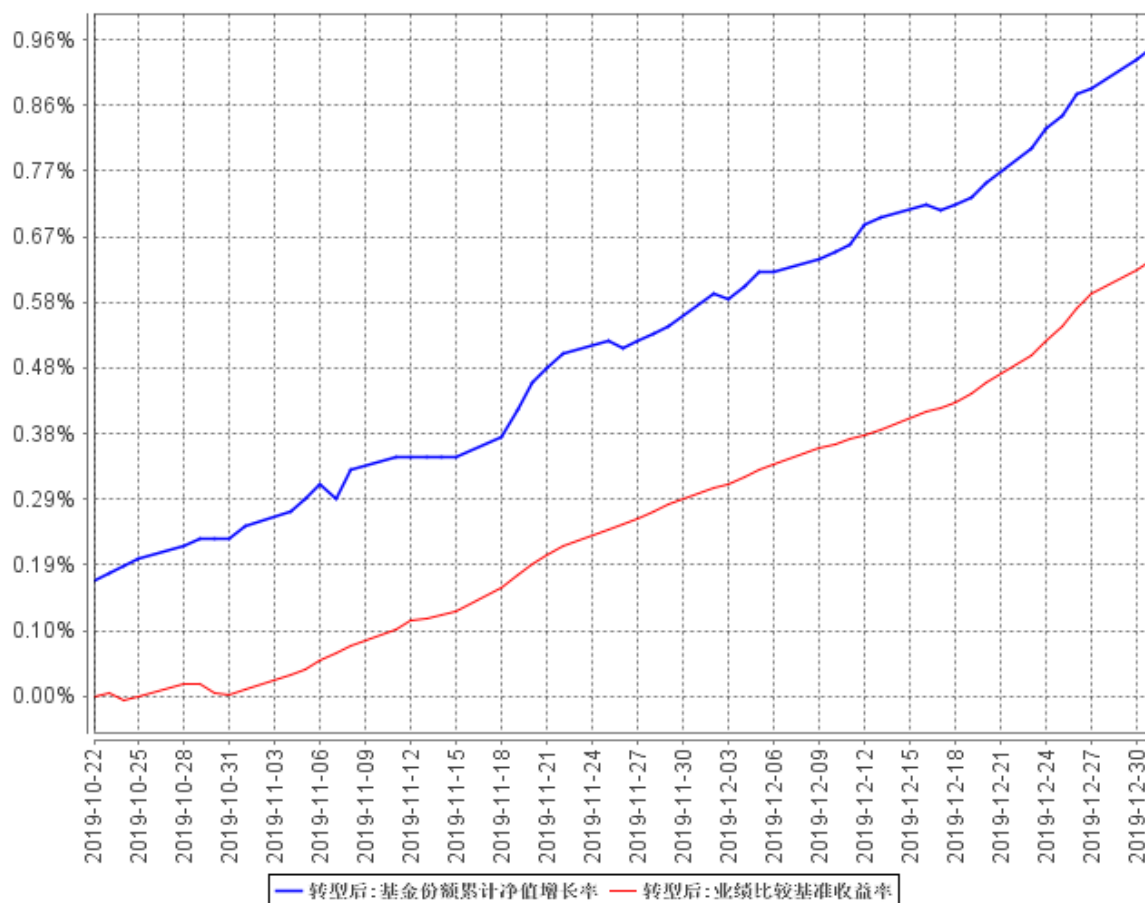
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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
自基金合同 生效起至今	0.7800%	0.0200%	0.6400%	0.0100%	0.1400%	0.0100%

注：本基金的业绩比较基准为：中债综合财富(1 年以下)指数收益率*60%+中债综合财富(1-3 年)指数收益率*20%+一年期定期存款利率(税后)*20%。

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

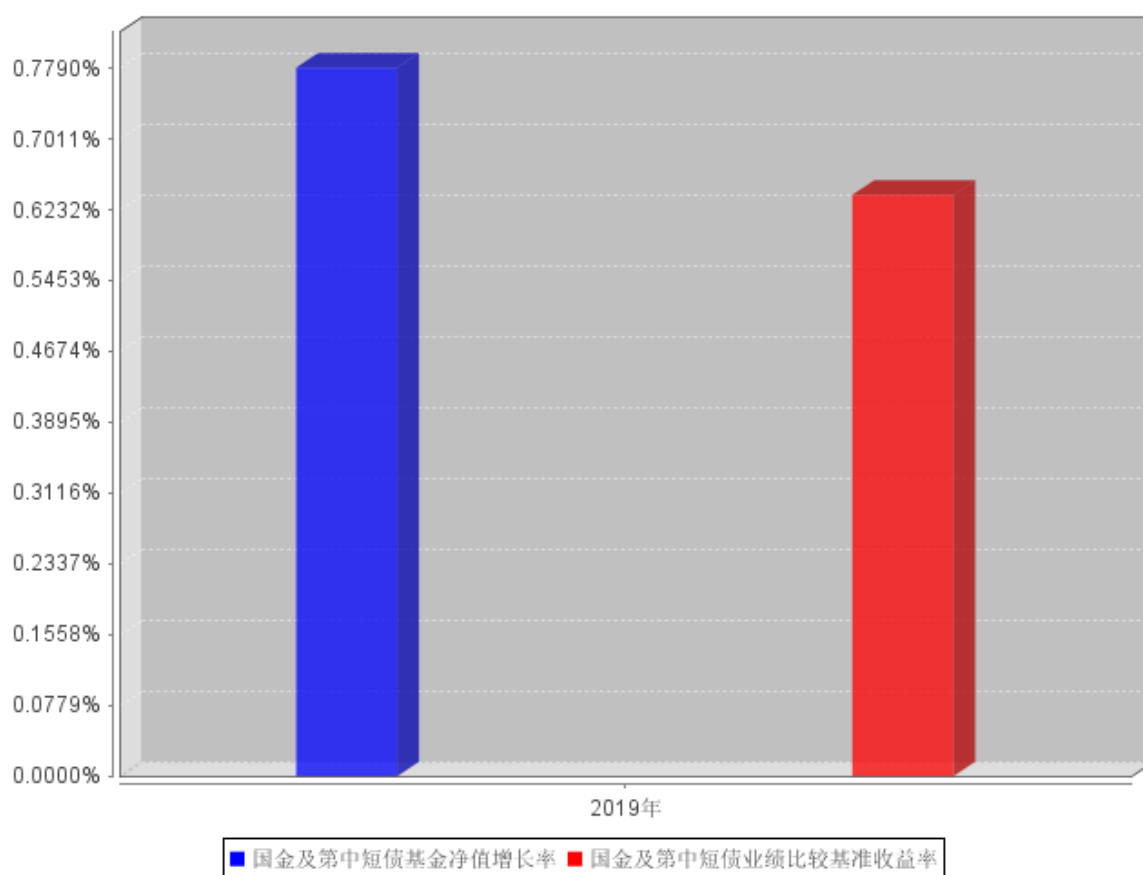
基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金基金合同生效日为 2019 年 10 月 22 日，图示日期为 2019 年 10 月 22 日至 2019 年 12 月 31 日。

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

国金及第中短债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



注：本基金合同生效日为 2019 年 10 月 22 日，合同生效当年期间的相关数据和指标按实际存续期计算。

3.2 基金净值表现（转型前）

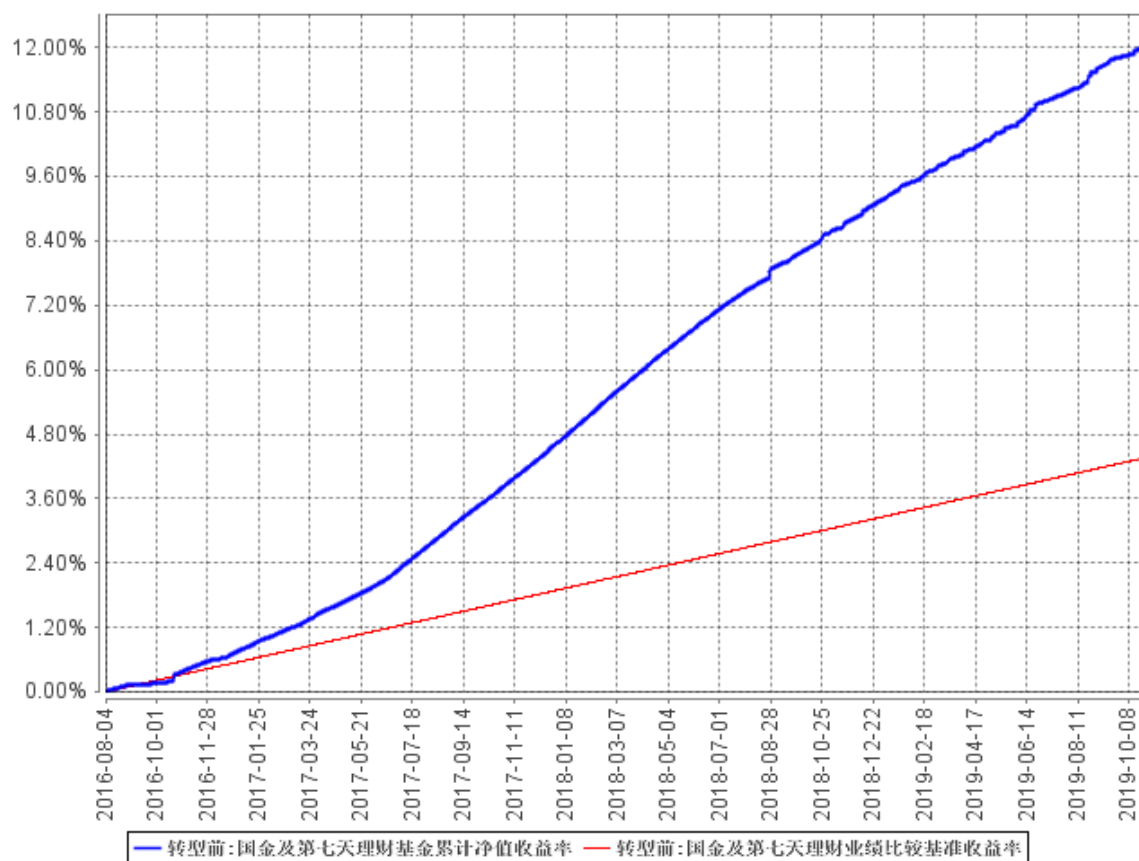
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值 收益率①	份额净值 收益率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	① ③	②—④
过去三个 月	0.15%	0.01%	0.08%	0.00%	0.07%	0.01%
过去六个 月	0.93%	0.01%	0.42%	0.00%	0.51%	0.01%
过去一年	2.61%	0.01%	1.09%	0.00%	1.52%	0.01%
过去三年	11.16%	0.01%	3.79%	0.00%	7.37%	0.01%
自基金合 同生效起 至今	12.00%	0.01%	4.34%	0.00%	7.66%	0.01%

注：本基金的业绩比较基准为：人民币七天通知存款税后利率。

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

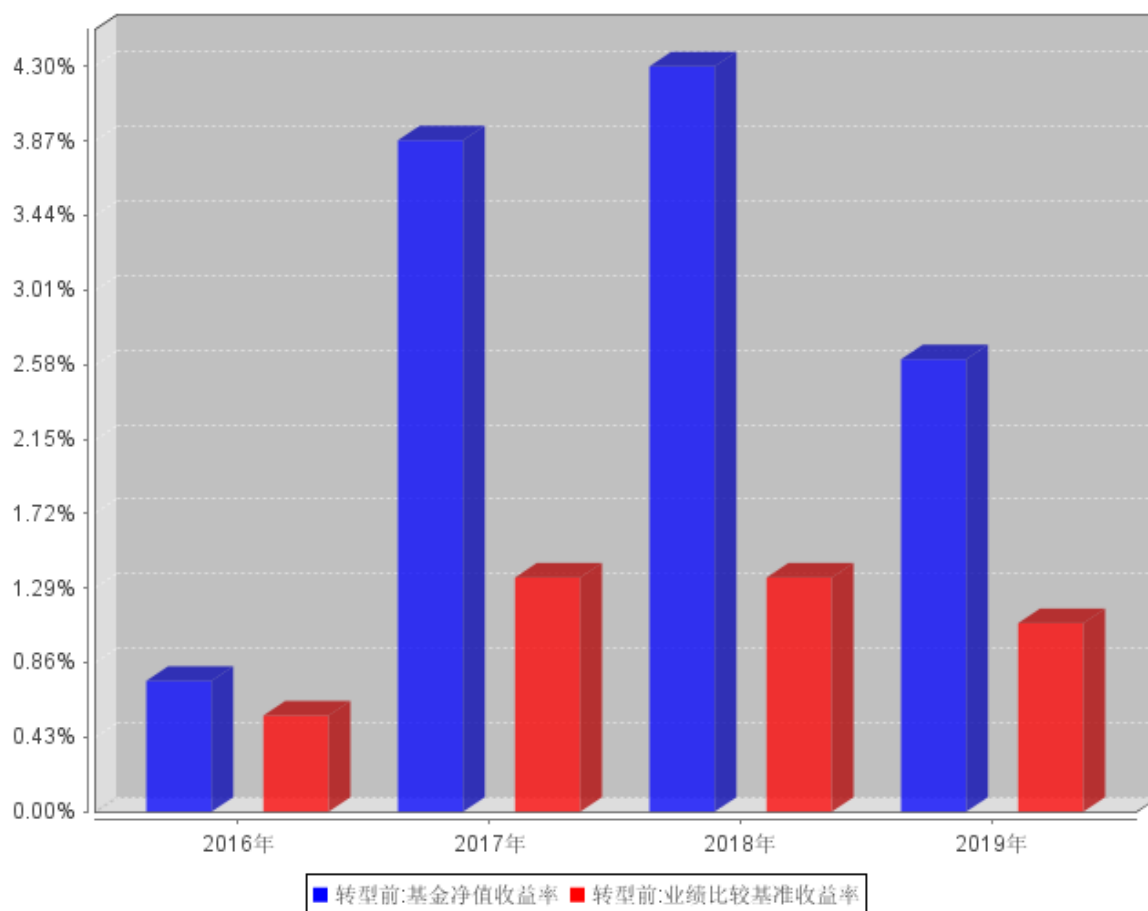
国金及第七天理财基金累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金基金合同生效日为 2016 年 8 月 4 日，本基金 2019 年 10 月 22 日起转型为国金及第中短债债券型证券投资基金，图示日期为 2016 年 8 月 4 日至 2019 年 10 月 21 日。

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收益率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注: 国金及第七天理财债券型证券投资基金合同生效日为 2016 年 8 月 4 日, 合同生效当年期间的相关数据和指标按实际存续期计算。

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

单位: 人民币元

年度	已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	年度利润 分配合计	备注
2019	5,549,143.02	-	-56,748.44	5,492,394.58	
2018	39,717,974.10	-	-349,332.15	39,368,641.95	
2017	27,693,163.17	-	414,402.26	28,107,565.43	
合计	72,960,280.29	-	8,321.67	72,968,601.96	

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
合计	-	-	-	-	

注：本基金自 2019 年 10 月 22 日（基金合同生效日）起至 2019 年 12 月 31 日止未进行利润分配。

§ 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

国金基金管理有限公司（原名称为“国金通用基金管理有限公司”）经中国证券监督管理委员会（证监许可[2011]1661号）批准，于2011年11月2日成立，总部设在北京。公司注册资本为3.6亿元人民币，股东为国金证券股份有限公司、苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司、广东宝丽华新能源股份有限公司、涌金投资控股有限公司，股权比例分别为49%、19.5%、19.5%和12%。截至2019年12月31日，国金基金管理有限公司共管理16只公募基金，具体包括国金国鑫灵活配置混合型发起式证券投资基金、国金沪深300指数增强证券投资基金、国金鑫盈货币市场证券投资基金、国金金腾通货币市场证券投资基金、国金上证50指数增强证券投资基金（LOF）、国金众赢货币市场证券投资基金、国金鑫新灵活配置混合型证券投资基金（LOF）、国金及第中短债债券型证券投资基金、国金鑫瑞灵活配置混合型证券投资基金、国金民丰回报6个月定期开放混合型证券投资基金、国金量化多策略灵活配置混合型证券投资基金、国金量化多因子股票型证券投资基金、国金量化添利定期开放债券型发起式证券投资基金、国金惠鑫短债债券型证券投资基金、国金惠盈纯债债券型证券投资基金、国金标普中国A股低波红利指数增强证券投资基金（LOF）。

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		
徐艳芳	本基金经理，国金众赢货币、国金民丰回报、国金量化添利、国金惠鑫短债基金经理，固定收益投资部总经理	2016年8月4日	-	11	徐艳芳女士，清华大学硕士。2005年10月至2012年6月历任皓天财经公关公司财经咨询师、英大泰和财产保险股份有限公司投资经理。2012年6月加入国金基金管理有限公司，历任投资研究部基金经理；现任固定收益投资部总经理兼基金经理。

注：（1）任职日期和离任日期分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期，首任基金经理的任职日期按基金合同生效日填写；（2）证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理

办法》的相关规定。

4.1.2 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		
徐艳芳	本基金基金经理，国金众赢货币、国金民丰回报、国金量化添利、国金惠鑫短债基金经理，固定收益投资部总经理	2016年8月4日	—	11	徐艳芳女士，清华大学硕士。2005年10月至2012年6月历任皓天财经公关公司财经咨询师、英大泰和财产保险股份有限公司投资经理。2012年6月加入国金基金管理有限公司，历任投资研究部基金经理；现任固定收益投资部总经理兼基金经理。

注：（1）任职日期和离任日期分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期，首任基金经理的任职日期按基金合同生效日填写；（2）证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、等法律法规规定和基金合同约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求利益，无损害基金份额持有人利益的行为。本基金无违法、违规行为。本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

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

本基金管理人根据《证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及其他相关法律法规，制定了《国金基金管理有限公司公平交易管理办法》，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，严禁直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。该公平交易管理方法规范的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，同时包括授权、研究分析、投资决策、交易执行（集中竞价及非集中竞价交易）、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。

第一，明确公平交易的原则：（1）信息获取公平原则，不同投资组合经理可公平获得研究成

果；（2）交易机会公平原则，不同投资组合经理可获得公平交易执行的机会。

第二，对公募基金和私募资产管理计划等不同类型业务，公司分别设立独立的投资人员；研究团队对所有的投资业务同时提供研究支持；设立独立的基金交易部，实行集中交易制度，将投资管理职能和交易执行职能相隔离；设立独立的合规风控部，对研究、投资、交易业务的公平交易进行监控、分析、预警、报告等。

第三，通过岗位设置、制度约束、流程规范、技术手段相结合的方式，实现公平交易的控制，具体如下：（1）总经理、督察长、风险控制委员会负责指导建立公平交易制度，并对公平交易的执行情况进行审核。（2）产品开发：风险分析师根据相关法律法规、公司规章制度以及产品合同的风险控制指标，在投资交易系统中完成风控参数设置，确保做好公平交易的事前控制。（3）研究与投资：投资人员负责在各自的职责及权限范围内从事相应的投资决策行为，其中，投资组合经理需对有可能涉及非公平交易的行为作出合理解释。研究人员负责以客观的研究方法开展研究工作，并根据研究结果建立及维护全公司适用的投资对象备选库和交易对手备选库。研究结果通过策略会、行业及个股报告会、投研平台、邮件系统等共享机制统一开放给所有的投资组合经理，以确保各投资组合享有公平的信息获取机会。（4）交易执行：交易人员负责建立并执行公平的集中交易制度和交易分配制度，合规风控部利用投资交易系统等对交易执行进行实时监控，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。（5）事后分析：合规风控部利用公平交易系统对不同投资组合之间的同向、反向交易及交易时机和价差进行事后分析。（6）报告备案：合规风控部根据实时监控及事后分析的结果撰写定期报告，并由投资组合经理、督察长、总经理签署后，妥善保存分析报告备查。（7）信息披露环节：信息披露部门在各投资组合的定期报告中，至少披露公司整体公平交易制度执行情况、公平交易执行情况及异常交易行为专项说明等事项。（8）反馈完善：根据事后分析报告及信息披露结果，公平交易各相关部门对相关环节予以不断完善，以确保公平交易的执行日臻完善。（9）监督检查：合规风控部监察稽核人员根据法规规定及公司公平交易制度规定，监督、检查、评价公司公平交易制度执行情况，并提出改进建议。会计师事务所在公司年度内部控制评价报告中对公司公平交易制度的执行情况做出专项评价。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《国金基金管理有限公司公平交易管理办法》的规定，通过制度、流程和系统等方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下所有投资组合。在投资决策内部控制方面，各投资组合按投资管理制度和流程独立决策，并在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会；在交易执行控制方面，通过完善交易范围内各类交易的公平交易执行细则、严格的流程控制、持

续的技术改进，确保公平交易原则的实现；在行为监控和分析评估方面，通过 IT 系统和人工监控等方式进行日常监控，确保做好公平交易的监控和分析。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，未发现本基金存在异常交易行为。

报告期内，本基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价交易，未出现同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

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

2019 年，宏观经济基本面整体处于增速稳定下行态势，消费增速稳定下行，投资增速在地产托底下虽有下行也表现较为缓和，外需贡献较上年回落，而财政托底政策则整体表现得引而不发，四季度力度有所加大，经济短期阶段性企稳。通胀方面前端和中后端的表现完全相反，CPI 受猪周期和非洲猪瘟的双重推动年内稳定攀升，而 PPI 则受内外需不振和下半年油价震荡回落影响震荡下行至负值区间。在全球需求放缓和内需不足的大环境下，财政和货币政策宽松托底的力度也有所加大，年内存款准备金率两次下调，并通过 MLF 和 OMO、LPR 多种工具降息，专项债和地方债的发行力度也进一步加大。

债市在 2019 年整体呈现 2 波 5 折的走势，年初在经济回暖和股市大涨的影响下，长端利率整体呈现横盘震荡，二季度初的数据好转以及政策继续去杠杆则导致债券市场出现了超过 30 个基点的较大幅度上行，而 5 月份中美贸易谈判交恶，美国加征中国商品的关税，同时包银事件爆发，金融市场的风险提升，央行加大货币宽松的力度，债券市场收益率开始从高位下行近 40 个基点，9、10 月份市场对通胀的担忧开始加大，同时基本面下行风险短期缓和，债券市场收益率再次上行超过 20 个基点，11 月份对经济下行的担忧开始超过对通胀的恐惧，央行公开市场降息并加大货币宽松力度，债市收益率又震荡下行 15 个基点左右。

组合 2019 年 10 月 22 日转型完成，随着后续组合规模稳定扩大，投资策略开始从稳健转为积极，通过精选个券，并适度提升组合的久期和杠杆水平，稳定提升了组合的净值表现。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日期间，原国金及第七天理财债券型证券投资基金份额净值收益率为 2.6093%，同期业绩比较基准收益率为 1.0874%。

2019 年 10 月 22 日至 2019 年 12 月 31 日期间，本基金份额净值增长率 0.78%，同期业绩比较基准增长率 0.64%。截至本报告期末，本基金单位净值 1.0095 元，累计单位净值 1.0095 元。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

报告期内，国内宏观经济增速处于持续下台阶的过程中，四季度略有企稳迹象，在地产投资高位的支撑下，投资增速处于较为稳定的水平，基建投资增速表现相对疲弱；消费表现相对稳定，但由于内需不足，消费对经济的贡献四季度有所下行；进出口受中美贸易战的影响对经济增长的贡献处于低位。通胀水平在猪肉价格带动下，前低后高，由于需求不足，原油价格虽然触底反弹，PPI 也 V 型反弹但仍处于较低位置。资金价格方面，整体处于震荡下行态势，尤其是包商事件过后，央行出于维稳目的，资金面超预期宽松的时点延长，季度末和年度末相对历史宽松程度超预期。债券市场在基本面和资金面的支撑下，仍然处于牛市氛围，即使 3 季度对通胀的担忧有所升温，但利率在 3 季度上行过后即在 11 月迎来了快速下行的势头，信用债的表现更为稳定，信用债收益率水平，尤其是中高评级品种收益率震荡下行态势明显。

展望 2020 年，开年的新冠疫情对经济基本面的冲击超预期，政策面的组合拳随后跟上，MLF、OMO、LPR 降息，叠加降准措施，资金成本快速下行，预计 1 季度的经济增速位于全年低点，随着复工推进，经济增速有望逐步回复常态，通胀水平前高后低，由于基本面下行态势显著，债市仍有较好的表现空间，看好 1 季度的债券市场，尤其是信用债表现，后续随着经济恢复正常，债市有一定的震荡风险，但仍有机会。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人从合法、合规、保障基金持有人利益出发，由督察长领导独立于各业务部门的合规风控部对基金投资运作、公司经营管理及员工行为的合法、合规性等进行了监察稽核，通过实时监控、定期检查、专项稽核、日常不定期抽查等方式，及时发现情况、提出整改意见、督促有关业务部门整改并跟踪改进落实情况，并按照相关要求定期制作监察稽核报告报公司管理层、董事会以及监管部门。

本报告期内本基金管理人内部监察稽核的重点包括：

（1）进一步完善制度建设。本基金管理人根据公司实际业务情况不断细化制度流程，及时拟定了相关管理制度，并对原有制度体系进行了持续的更新和完善，截至报告出具日，本基金管理人共制订规章制度 123 项，涵盖公司主要业务范围。

（2）强化合规教育和培训。本基金管理人及时传达与基金相关的法律法规，将相关规定不断贯彻到相关制度及具体执行过程中，同时以组织公司内部培训、聘请外部律师提供法律专业培训等多种形式，提高全体员工的合规守法意识。

（3）有计划地开展监察稽核工作。本报告期内，本基金管理人根据年度监察稽核工作计划、通过日常监察与专项稽核相结合的方式，开展各项监察稽核工作，包括对基金销售、宣传材料、

合同、反洗钱工作、基金投资运作、交易（包括公平交易）等方面进行稽核，对于稽核中发现的问题会通过监察稽核报告的形式，及时将潜在风险通报部门负责人、督察长及公司总经理，督促改进并跟踪改进效果。通过日常监察与专项稽核的方式，保证了内部监察稽核的全面性、实时性，强化内部控制流程，提高了业务部门及人员的风险意识水平，从而较好地预防风险。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人按照《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会相关规定及基金合同关于估值的约定，严格执行内部估值控制程序，对基金所持有的投资品种进行估值。

公司设立的基金估值委员会为公司基金估值决策机构，估值委员会由公司督察长、投资总监、运营总监、清算业务负责人、研究部门负责人、风控业务负责人、合规业务负责人组成，可根据需要邀请产品托管行代表、公司独立董事、会计师事务所代表等外部人员参加。公司运营总监为公司基金估值委员会主席。运营支持部根据估值委员会的估值意见进行相关具体的估值调整或处理，并负责与托管行进行估值结果的核对，运营支持部业务人员复核后使用。基金经理作为估值委员会的成员之一，在基金估值定价过程中，充分表达对相关问题及定价方案的意见或建议，参与估值方案提议的制定，但对估值政策和估值方案不具备最终表决权。本基金管理人参与估值流程的各方之间不存在任何的重大利益冲突。

公司与中央国债登记结算有限责任公司签署了《中债收益率曲线和中债估值最终用户服务协议》，并依据其提供的中债收益率曲线及估值价格对公司旗下基金持有的银行间固定收益品种进行估值。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

转型前本基金收益分配方式为红利再投资，免收再投资的费用；本基金根据每日基金收益情况，以每万份基金已实现收益为基准，为投资人每日计算当日收益并分配，并在运作期期末集中支付。转型后根据基金相关法律法规和基金合同，结合本基金实际运作情况，本报告期内，本基金未进行利润分配，不存在应分配而未分配的情况。

4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

无

4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内，本基金无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合规守信情况声明

本报告期内，中国民生银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同、托管协议的有关规定，依法安全保管了基金财产，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，按照相关法律法规和基金合同、托管协议的有关规定，本托管人对本基金的投资运作方面进行了监督，对基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等方面进行了认真的复核，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查的本报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告等内容真实、准确和完整。

§ 6 审计报告（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（2020）审字第 61004823_A11 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	国金及第中短债债券型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了国金及第中短债债券型证券投资基金的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年 10 月 22 日（基金合同生效日）至 2019 年 12 月 31 日的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的国金及第中短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，公允反映了国金及第中短债债券型证券投资基金 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年 10 月 22 日（基金合同生效日）至 2019 年 12 月 31 日的经营成果和净值变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国金及第中短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。
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	国金及第中短债债券型证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作，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。
管理层和治理层对财务报表的	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

责任	反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时，管理层负责评估国金及第中短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。 治理层负责监督国金及第中短债债券型证券投资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： （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。 （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。 （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 （4）对管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，就可能导致对国金及第中短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国金及第中短债债券型证券投资基金不能持续经营。 （5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。 我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。	
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	王珊珊	王海彦
会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室	
审计报告日期	2020 年 4 月 17 日	

注：无

§ 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（2020）审字第 61004823_A21 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	国金及第七天理财债券型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了国金及第七天理财债券型证券投资基金的财务报表，包括 2019 年 10 月 21 日的资产负债表，2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 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。 我们认为，后附的国金及第七天理财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，公允反映了国金及第七天理财债券型证券投资基金 2019 年 10 月 21 日的财务状况以及 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日止期间的经营成果和净值变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国金及第七天理财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。
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	国金及第七天理财债券型证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作，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。
管理层和治理层对财务报表的责任	管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在

	由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时，管理层负责评估国金及第七天理财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。 治理层负责监督国金及第七天理财债券型证券投资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： （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。 （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。 （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 （4）对管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，就可能导致对国金及第七天理财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国金及第七天理财债券型证券投资基金不能持续经营。 （5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。 我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。	
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	王珊珊	王海彦
会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室	
审计报告日期	2020 年 4 月 17 日	

注：无

§ 7 年度财务报表（转型后）

7.1 资产负债表（转型后）

会计主体：国金及第中短债债券型证券投资基金

报告截止日：2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2019 年 12 月 31 日
资 产：		
银行存款	7.4.7.1	2,127,062.65
结算备付金		52,055.16
存出保证金		10,821.89
交易性金融资产	7.4.7.2	622,895,760.30
其中：股票投资		-
基金投资		-
债券投资		611,895,760.30
资产支持证券投资		11,000,000.00
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	8,938,194.23
应收股利		-
应收申购款		1,140,014.49
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		635,163,908.72
负债和所有者权益	附注号	本期末 2019 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		44,799,657.60
应付证券清算款		-
应付赎回款		950,816.31
应付管理人报酬		49,091.46
应付托管费		12,272.86
应付销售服务费		2,454.56
应付交易费用	7.4.7.7	21,570.28
应交税费		18,298.21
应付利息		5,215.04

应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	289,300.00
负债合计		46,148,676.32
所有者权益：		
实收基金	7.4.7.9	583,495,998.51
未分配利润	7.4.7.10	5,519,233.89
所有者权益合计		589,015,232.40
负债和所有者权益总计		635,163,908.72

注：1. 报告截止日 2019 年 12 月 31 日，基金份额净值为人民币 1.0095 元，基金份额总额为 583,495,998.51 份。

2. 本基金合同自 2019 年 10 月 22 日起生效，本期财务报表实际编制期间系 2019 年 10 月 22 日（基金合同生效日）至 2019 年 12 月 31 日止，无上年度可比期间数据。

7.2 利润表

会计主体：国金及第中短债债券型证券投资基金

本报告期：2019 年 10 月 22 日（基金合同生效日）至 2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2019 年 10 月 22 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日
一、收入		2,502,203.11
1. 利息收入		1,928,193.52
其中：存款利息收入	7.4.7.11	5,616.74
债券利息收入		1,783,268.03
资产支持证券利息收入		98,938.72
买入返售金融资产收入		40,370.03
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-32,719.99
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	-18,335.51
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-14,384.48
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	606,397.66
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	331.92
减：二、费用		281,532.42

1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	91,498.82
2. 托管费	7.4.10.2.2	22,874.67
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	4,574.91
4. 交易费用	7.4.7.19	8,744.56
5. 利息支出		104,187.34
其中：卖出回购金融资产支出		104,187.34
6. 税金及附加		3,587.63
7. 其他费用	7.4.7.20	46,064.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,220,670.69
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,220,670.69

注：本基金基金合同自 2019 年 10 月 22 日起生效，无上年度可比期间数据。

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：国金及第中短债债券型证券投资基金

本报告期：2019 年 10 月 22 日（基金合同生效日）至 2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2019 年 10 月 22 日（基金合同生效日）至 2019 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）	154,157,229.31	-	154,157,229.31
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	2,220,670.69	2,220,670.69
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）	429,338,769.20	3,298,563.20	432,637,332.40
其中：1. 基金申购款	490,291,687.70	3,587,700.15	493,879,387.85
2. 基金赎回款（以“-”号填列）	-60,952,918.50	-289,136.95	-61,242,055.45
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）	583,495,998.51	5,519,233.89	589,015,232.40

注：本基金基金合同自 2019 年 10 月 22 日起生效，无上年度可比期间数据。

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：

尹庆军

聂武鹏

于晓莲

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

国金及第中短债债券型证券投资基金由国金及第七天理财债券型证券投资基金变更而来。国金及第七天理财债券型证券投资基金合同于 2016 年 8 月 4 日生效并于 2019 年 10 月 22 日失效。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和注册登记机构为国金基金管理有限公司，基金托管人为民生银行股份有限公司。

本基金投资于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、次级债、地方政府债、可分离交易可转债的纯债部分、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据，以及资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、现金等，以及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。本基金不投资于股票，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。本基金所指的中短债是指剩余期限不超过三年的债券资产，主要包括国债、金融债、企业债、公司债、次级债、地方政府债、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据、可分离交易可转债的纯债部分等金融工具。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。基金的投资组合比例为：本基金投资于债券的比例不低于基金资产的 80%，其中投资于中短债的比例不低于非现金基金资产的 80%；基金保留的现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等；其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。

本基金的业绩比较基准为：中债综合财富（1 年以下）指数收益率*60%+中债综合财富（1-3 年）指数收益率*20%+一年期定期存款利率（税后）*20%。

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》、《公开募集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〈年度报告和中期报告〉》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及参考意见。

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 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年 10 月 22 日（基金合同生效日）至 2019 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 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 2019 年 10 月 22 日（基金合同生效日）至 2019 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为债券投资；

(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，以及不作为有效套期工具的衍生工具，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。

本基金持有的债券投资等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。

(2) 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；

(3) 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；

(4) 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；

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份额变

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) 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；

(7) 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，基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案已公告为准，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。

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

本基金本报告期无需要说明的其他重要会计政策和会计估计事项。

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

本基金本报告期无需要说明的会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无需要说明的会计估计变更。

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，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。

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加，以实际缴纳的增值税税额为计税依据，分别按规定的比例缴纳。

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 2019 年 12 月 31 日
活期存款	2,127,062.65
定期存款	—
其中：存款期限 1 个月以内	—
存款期限 1-3 个月	—
存款期限 3 个月以上	—
其他存款	—
合计：	2,127,062.65

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2019 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	45,618,692.88	45,738,030.30
	银行间市场	565,670,669.76	566,157,730.00
	合计	611,289,362.64	611,895,760.30
资产支持证券	11,000,000.00	11,000,000.00	—
基金	—	—	—
其他	—	—	—
合计	622,289,362.64	622,895,760.30	606,397.66

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注：本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

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 2019 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	1,790.92
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	25.74
应收债券利息	8,867,404.72
应收资产支持证券利息	68,967.46
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	5.39
合计	8,938,194.23

7.4.7.6 其他资产

注：本基金本报告期末未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2019 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	21,570.28
合计	21,570.28

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 12 月 31 日
----	-------------------------

应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
预提审计费	60,000.00
预提信息披露费	220,000.00
上清所查询服务费	300.00
预提账户维护费	9,000.00
合计	289,300.00

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2019 年 10 月 22 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	154,157,229.31	154,157,229.31
基金份额折算调整	-	-
未领取红利份额折算调整	-	-
集中申购募集资金本金及利息	-	-
基金拆分和集中申购完成后	-	-
本期申购	490,291,687.70	490,291,687.70
本期赎回（以“-”号填列）	-60,952,918.50	-60,952,918.50
本期末	583,495,998.51	583,495,998.51

注：申购含红利再投、转换入份额及金额，赎回含转换出份额及金额。

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	-	-	-
本期利润	1,614,273.03	606,397.66	2,220,670.69
本期基金份额交易产生的变动数	2,562,877.77	735,685.43	3,298,563.20
其中：基金申购款	2,794,353.73	793,346.42	3,587,700.15
基金赎回款	-231,475.96	-57,660.99	-289,136.95
本期已分配利润	-	-	-
本期末	4,177,150.80	1,342,083.09	5,519,233.89

7.4.7.11 存款利息收入

项目	本期 2019 年 10 月 22 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	5,163.84
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	426.09
其他	26.81
合计	5,616.74

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：本基金本报告期无买卖股票差价收入。

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 2019年10月22日(基金合同生效日)至2019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	-18,335.51
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	-18,335.51

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 2019年10月22日(基金合同生效日)至2019年 12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	150,960,912.48
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	148,615,317.43
减：应收利息总额	2,363,930.56
买卖债券差价收入	-18,335.51

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申购差价收入。

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2019年10月22日(基金合同生效日)至2019 年12月31日
卖出资产支持证券成交总额	5,250,810.00
减：卖出资产支持证券成本总额	5,014,384.48
减：应收利息总额	250,810.00
资产支持证券投资收益	-14,384.48

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：本基金本报告期无其他衍生工具投资收益。

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 2019年10月22日(基金合同生效日)至2019 年12月31日
1. 交易性金融资产	606,397.66
——股票投资	-
——债券投资	606,397.66
——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	606,397.66

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2019 年 10 月 22 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	331.92
合计	331.92

注：本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的 25% 归入基金资产。

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2019 年 10 月 22 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	64.56	-
银行间市场交易费用	8,680.00	-
交易基金产生的费用	-	-
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
合计	8,744.56	-

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2019 年 10 月 22 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日
审计费用	11,672.28
信息披露费	21,312.48
上清所帐户维护费	3,472.89
上清所查询服务费	231.54
中债债券账户维护费	3,472.89

银行费用	5,902.41
合计	46,064.49

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

截至财务报表批准日，本基金无需要说明的重大资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
国金基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构、基金注册登记机构
国金证券股份有限公司	基金管理人股东、基金代销机构
广东宝丽华新能源股份有限公司	基金管理人股东
苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司	基金管理人股东
涌金投资控股有限公司	基金管理人股东
上海国金理益财富基金销售有限公司	基金管理人的子公司
北京千石创富资本管理有限公司	基金管理人的子公司
中国民生银行股份有限公司	基金托管人

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

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：本基金本报告期未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 债券交易

注：本基金本报告期未通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.10.1.3 债券回购交易

注：本基金本报告期末通过关联方交易单元进行债券回购交易。

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
	2019 年 10 月 22 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	91,498.82
其中：支付销售机构的客户维护费	23,943.81

注：1、基金管理人的管理费

本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.20% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 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、公休假等，支付日期顺延。

2. 客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

3. 本基金基金合同自 2019 年 10 月 22 日生效，无上年可比期间数据。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2019 年 10 月 22 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付	22,874.67

的托管费	
------	--

注：1. 基金托管人的托管费

本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.05% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.05\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

2. 本基金基金合同自 2019 年 10 月 22 日生效，无上年可比期间数据。

7.4.10.2.3 销售服务费

金额单位：人民币元

获得销售服务费 各关联方名称	本期 2019 年 10 月 22 日 (基金合同生效日) 至 2019 年 12 月 31 日
	当期应支付的销售服务费
国金基金管理有限公司	1,820.53
民生银行	0.00
国金证券	1,146.95
合计	2,967.48

注：1. 销售服务费

本基金的销售服务费按前一日基金资产净值的 0.01% 的年费率计提。销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.01\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的销售服务费

E 为前一日的基金资产净值

基金销售服务费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性给登记机构，由登记机构代收后支付给销售机构。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

2. 本基金基金合同自 2019 年 10 月 22 日生效，无上年可比期间数据。

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：本基金本报告期未发生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：本基金的管理人于本报告期末未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：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	
	2019 年 10 月 22 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入
民生银行-活期存款	2,127,062.65	5,163.84

注：本基金的银行存款由基金托管人民生银行保管，按银行同业利率或约定的利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金于本报告期内及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销的证券。

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**7.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金**

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
		场内	场外					
合计	-	-	-	-	-	-	-	

注：本基金本报告期末未进行利润分配。

7.4.12 期末（2019 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：本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

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 2019 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为人民币 44,799,657.60 元，是以如下债券作为质押的：

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
190207	19 国开 07	2020 年 1 月 2 日	100.74	100,000	10,074,000.00
071900136	19 财通证券 CP005	2020 年 1 月 2 日	100.11	50,000	5,005,500.00
101800553	18 太钢 MTN002	2020 年 1 月 2 日	102.68	300,000	30,804,000.00
合计				450,000	45,883,500.00

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人的风险管理政策是通过事前充分到位的防范、事中实时有效的过程控制、事后完备可追踪的检查和反馈，将风险管理贯穿于投研运作的整个流程，从而使基金投资风险可测、可控、可承担，有效防范和化解投研业务的市场风险、信用风险、流动性风险及操作风险。

本基金管理人建立了董事会领导下的架构清晰、控制有效、系统全面、切实可行的风险管理组织体系，合规风控部风险管理团队在识别、衡量投资风险后，通过正式报告的方式，将分析结果及时传达给基金经理、投资总监、投资决策委员会和风险控制委员会，协助制定风险控制决策，实现风险管理目标。

董事会负责公司整体风险的预防和控制，审核、监督公司风险控制制度的有效执行。董事会下设风险管理委员会，并制定《风险管理委员会议事规则》，规范其组成人员、职责、议事规则等事宜。

督察长负责公司及其投资组合运作的监察稽核工作，向董事会汇报。

总经理负责公司日常经营管理中的风险控制工作。总经理下设风险控制委员会，负责对公司经营及投资组合运作中的风险进行识别、评估和防控，负责对投资组合风险评估报告中提出的重大问题进行讨论和决定应对措施。公司制定《风险控制委员会议事规则》，规范其组成人员、职责、

议事规则等事宜。

本基金管理人推行全员风险管理理念，公司各部门是风险管理的一线部门，公司各部门负责人是其部门风险管理的第一责任人，根据公司制度规定的各项作业流程和规范，加强对风险的控制。

本基金管理人实行投资决策委员会领导下的基金经理负责制，基金经理是本基金风险管理的第一责任人。

合规风控部监察稽核团队负责对风险控制制度的建立和落实情况进行监督，在职权范围内独立履行检查、评价、报告、建议职能；合规风控部风险管理团队独立于投资研究体系，负责落实具体的风险管理政策，对投资进行事前、事中及事后的风险管理。

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、到期未能及时足额兑付本息，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。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；本基金在进行银行间同业市场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。

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 2019 年 12 月 31 日
A-1	38,176,530.00
A-1 以下	—
未评级	99,940,500.00
合计	138,117,030.00

注：表中所列示的债券投资为短期融资券、超短期融资券及其他按短期信用评级的债券投资，其中超短期融资券无短期信用评级。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2019 年 12 月 31 日
--------	-------------------------

A-1	—
A-1 以下	—
未评级	11,000,000.00
合计	11,000,000.00

注：未评级包含发行期限小于 1 年的资产支持证券。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2019 年 12 月 31 日
A-1	—
A-1 以下	—
未评级	19,422,000.00
合计	19,422,000.00

注：本基金本报告期末持有短期信用评级的同业存单无短期信用评级。

7.4.13.2.4 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 2019 年 12 月 31 日
AAA	250,977,557.50
AAA 以下	81,977,522.80
未评级	—
合计	332,955,080.30

注：表中所列示的债券投资为除短期融资券、超短期融资券及其他按短期信用评级的债券投资、国债、政策性金融债、央行票据以外的债券。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2019 年 12 月 31 日
AAA	—
AAA 以下	—
未评级	—
合计	—

注：本基金本报告期末未持有长期信用评级的资产支持证券。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2019 年 12 月 31 日
AAA	—
AAA 以下	—
未评级	—
合计	—

注：本基金本报告期末未持有长期信用评级的同业存单。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。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。

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

注：无

7.4.13.3.2 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模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

本基金主要投资于上市交易的证券，除在附注中列示的部分基金资产流通暂时受限制外（如有），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。除附注中列示的卖出回购金融资产款余额（如有）将在 1 个月内到期且计息外，本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合约约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

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等。

7.4.13.4.1 利率风险

利率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。

本基金所面临的利率风险主要来源于本基金所持有的生息资产。本基金的生息资产主要为银行存款、债券投资等。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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

金额单位：人民币元

本期末 2019 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	2,127,062.65	-	-	-	-	-	2,127,062.65
结算备付金	52,055.16	-	-	-	-	-	52,055.16
存出保证金	10,821.89	-	-	-	-	-	10,821.89
交易性金融资产	10,028,000.00	68,515,057.50	218,864,752.80	325,487,950.00	-	-	622,895,760.30
应收利息	-	-	-	-	-	8,938,194.23	8,938,194.23
应收申购款	-	-	-	-	-	1,140,014.49	1,140,014.49
资产总计	12,217,939.70	68,515,057.50	218,864,752.80	325,487,950.00	-	10,078,208.72	635,163,908.72
负债							
卖出回购金融资产款	44,799,657.60	-	-	-	-	-	44,799,657.60
应付赎回款	-	-	-	-	-	950,816.31	950,816.31
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	49,091.46	49,091.46

应付托管费	-	-	-	-	-	12,272.86	12,272.86
应付销售服务费	-	-	-	-	-	2,454.56	2,454.56
应付交易费用	-	-	-	-	-	21,570.28	21,570.28
应交税费	-	-	-	-	-	18,298.21	18,298.21
应付利息	-	-	-	-	-	5,215.04	5,215.04
其他负债	-	-	-	-	-	289,300.00	289,300.00
负债总计	44,799,657.60	-	-	-	-	1,349,018.72	46,148,676.32
利率敏感度缺口	-32,581,717.90	68,515,057.50	218,864,752.80	325,487,950.00	-	8,729,190.00	589,015,232.40

注：各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	该利率敏感性分析基于本基金报表日的利率风险状况；	
	假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他变量不变；	
	此项影响并未考虑管理层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（2019 年 12 月 31 日）
	+25 个基准点	-2,099,715.54
	-25 个基准点	2,114,429.18

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇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。

本基金的投资组合比例为：本基金投资于债券的比例不低于基金资产的 80%，其中投资于中

短债的比例不低于非现金基金资产的 80%；基金保留的现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金的风险及潜在价格风险进行度量和测试，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

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 2019 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	-	-
交易性金融资产-基金投资	-	-
交易性金融资产-债券投资	622,895,760.30	105.75
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	622,895,760.30	105.75

注：无

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

本基金未采用风险价值法或类似方法进行分析、管理市场风险。			
假设	1. 置信区间 -		
	2. 观察期 -		
分析	风险价值 (单位：人民币元)	本期末（2019 年 12 月 31 日）	上年度末（2018 年 12 月 31 日）

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

本基金非以公允价值计量的金融工具，因其剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

(1) 各层次金融工具公允价值

本基金本报告期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第二层次的余额为人民币 622,895,760.30 元，无属于第一层次及第三层次的余额。

(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等证券，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证券的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的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，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。

本基金政策为以报告期初作为确认金融工具公允价值层次之间转移的时点。本基金本报告期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，在第一层次和第二层次之间无重大转移。

本基金本报告期持有的以公允价值计量的金融工具未发生转入或转出第三层次公允价值的情况。

7.4.14.2 承诺事项

注：截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

7.4.14.3 其他事项

注：截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

7.4.14.4 财务报表的批准

注：本财务报表已于 2020 年 4 月 17 日经本基金的基金管理人批准。

§ 7 年度财务报表（转型前）

7.1 资产负债表（转型前）

会计主体：国金及第七天理财债券型证券投资基金

报告截止日：2019 年 10 月 21 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2019 年 10 月 21 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	1,814,801.79	52,085,099.85
结算备付金		26,897.84	94,347.42
存出保证金		4,368.09	3,983.22
交易性金融资产	7.4.7.2	152,005,534.08	226,861,637.66
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		143,991,149.60	215,454,637.66
资产支持证券投资		8,014,384.48	11,407,000.00
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	2,360,063.52	3,275,747.31
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		156,211,665.32	282,320,815.46
负债和所有者权益	附注号	本期末 2019 年 10 月 21 日	上年度末 2018 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		-	20,009,777.48
应付证券清算款		1,738,249.41	1,369.86
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		21,066.93	59,136.29
应付托管费		5,266.73	14,784.08
应付销售服务费		1,053.30	2,956.89
应付交易费用	7.4.7.7	958.95	15,433.12
应交税费		7,742.54	22,121.02
应付利息		-	9,773.62

应付利润		30,960.23	87,708.67
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	249,137.92	369,300.00
负债合计		2,054,436.01	20,592,361.03
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	154,157,229.31	261,728,454.43
未分配利润	7.4.7.10	-	-
所有者权益合计		154,157,229.31	261,728,454.43
负债和所有者权益总计		156,211,665.32	282,320,815.46

注：1、本基金转型前基金合同生效日为 2016 年 8 月 4 日。

2、报告截止日 2019 年 10 月 21 日，基金份额净值为人民币 1.0000 元，基金份额总额为 154,157,229.31 份。

3、本期财务报表的实际编制期间系 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日止。

7.2 利润表

会计主体：国金及第七天理财债券型证券投资基金

本报告期：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
一、收入		6,314,155.87	45,097,377.71
1. 利息收入		5,832,479.45	44,520,159.49
其中：存款利息收入	7.4.7.11	164,333.68	18,903,738.40
债券利息收入		5,106,979.51	19,726,416.90
资产支持证券利息收入		217,892.21	199,997.90
买入返售金融资产收入		343,274.05	5,690,006.29
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		481,579.20	487,144.33
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	481,579.20	487,144.33
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-	-
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	97.22	90,073.89

列)			
减：二、费用		821,761.29	5,728,735.76
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	348,455.37	1,751,121.17
2. 托管费	7.4.10.2.2	87,113.80	437,780.39
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	17,422.72	87,556.09
4. 交易费用	7.4.7.19	-	1,000.00
5. 利息支出		151,419.84	2,948,530.98
其中：卖出回购金融资产支出		151,419.84	2,948,530.98
6. 税金及附加		11,941.67	7,985.39
7. 其他费用	7.4.7.20	205,407.89	494,761.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,492,394.58	39,368,641.95
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,492,394.58	39,368,641.95

注：本基金转型前基金合同生效日为 2016 年 8 月 4 日。

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：国金及第七天理财债券型证券投资基金

本报告期：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日

单位：人民币元

项目	本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 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）	261,728,454.43	-	261,728,454.43
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	5,492,394.58	5,492,394.58
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）	-107,571,225.12	-	-107,571,225.12
其中：1. 基金申购款	654,985,740.80	-	654,985,740.80
2. 基金赎回款	-762,556,965.92	-	-762,556,965.92
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）	-	-5,492,394.58	-5,492,394.58
五、期末所有者权益（基金净值）	154,157,229.31	-	154,157,229.31
项目	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日		

	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	1,541,419,963.75	-	1,541,419,963.75
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	39,368,641.95	39,368,641.95
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-1,279,691,509.32	-	-1,279,691,509.32
其中：1. 基金申购款	2,279,073,993.17	-	2,279,073,993.17
2. 基金赎回款	-3,558,765,502.49	-	-3,558,765,502.49
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）	-	-39,368,641.95	-39,368,641.95
五、期末所有者权益（基金净值）	261,728,454.43	-	261,728,454.43

注：本基金转型前基金合同生效日为 2016 年 8 月 4 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：

<u>尹庆军</u>	<u>聂武鹏</u>	<u>于晓莲</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

国金及第七天理财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]1487 号文的核准，由国金基金管理有限公司于 2016 年 7 月 22 日至 2016 年 8 月 1 日向社会公开募集，基金合同于 2016 年 8 月 4 日生效。首次募集规模为 200,807,602.85 份基金份额。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和注册登记机构均为国金基金管理有限公司，基金托管人为中国民生银行股份有限公司。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括：现金，期限在一年以内（含一年）的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单，剩余期限（或回售期限）在 397 天以内（含 397 天）的债券、资产支持证券、非金融企业债务融资工具，以及法律法规或中国证监会允许本基金投资的其他固定收益类金融工具。本基金的业绩比较基准为：人民币七天通知存款税后利率。

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》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 5 号《货币市场基金信息披露特别规定》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和中期报告〉》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及参考意见。

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 2019 年 10 月 21 日的财务状况以及 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 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 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日止。

7.4.4.2 记账本位币

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

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

本基金的金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及贷款和应收款项。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。

本基金的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

本基金的金融负债于初始确认时以公允价值计量，并以摊余成本进行后续计量；

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

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分；

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；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

(1) 债券投资

买入银行间同业市场交易的债券于成交日确认为债券投资。债券投资按实际支付的全部价款入账，其中所包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，作为应收利息单独核算，不构成债券投资成本，对于贴息债券，该等利息应作为债券投资成本；

卖出银行间同业市场交易的债券于成交日确认债券投资收益。出售债券的成本按移动加权平均法结转；

(2) 回购协议

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的

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

本基金估值采用摊余成本法，其相当于公允价值。估值对象以买入成本列示，按实际利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内摊销，每日计提收益或损失。

本基金不采用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值。

本基金金融工具的估值方法具体如下：

(1) 银行存款

本基金持有的银行存款以本金列示，按银行实际协议利率逐日计提利息；

(2) 债券投资

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

(3) 回购协议

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

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

(4) 其他

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

2) 为了避免采用摊余成本法计算的基金资产净值与按其他可参考公允价值指标计算的基金资产净值发生重大偏离，从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果，基金管理人于每一估值日，采用其他可参考公允价值指标，对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。当基金资产净值与影子价格产生重大偏离，基金管理人应根据相关法律法规采取相应措施，使基金资产净值更能公允地反映基金资产价值；

3) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，

同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额。每份基金份额面值为人民币 1.00 元。由于申购、赎回引起的实收基金的变动分别于基金申购确认日、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

无

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

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

(3) 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；

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

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

7.4.4.10 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) 本基金每份基金份额享有同等分配权；
- (2) 本基金根据每日基金份额收益情况，以基金净收益为基准，为投资者每日计算当日的收益并分配，并在运作期期末集中支付。投资者当日收益分配的计算保留到小数点后 2 位，第 3 位截位。截位部分收益，进行再次分配，直到分完为止；
- (3) 本基金的收益分配的方式约定为红利再投资，不收取再投资费用；
- (4) 本基金根据每日收益情况，按当日收益全部分配，若当日净收益大于零时，为投资者记正收益；若当日净收益小于零时，为投资者记负收益；若当日净收益等于零时，当日投资者不记收益；
- (5) 本基金每日进行收益计算并分配，累计收益支付方式只采用红利再投资（即红利转基金份额）方式。若在运作期期末进行累计收益支付时，累计收益为正值，则为投资者增加相应的基金份额，其累计收益为负值，则缩减投资者基金份额。投资者可通过在基金份额运作期到期日赎回基金份额获得当期运作期的基金未支付收益；
- (6) 当日申购的基金份额自下一个工作日起享有基金的分配权益；当日赎回的基金份额自下一工作日起，不享有基金的分配权益；
- (7) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

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

本基金本报告期无需要说明的其他重要会计政策和会计估计事项。

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

本基金本报告期无需要说明的会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无需要说明的会计估计变更。

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，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。

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加，以实际缴纳的增值税税额为计税依据，分别按规定的比例缴纳。

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 2019 年 10 月 21 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
活期存款	1,814,801.79	2,085,099.85
定期存款	—	50,000,000.00
其中：存款期限 1 个月以内	—	—
存款期限 1-3 个月	—	—
存款期限 3 个月以上	—	50,000,000.00
其他存款	—	—
合计：	1,814,801.79	52,085,099.85

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 10 月 21 日
----	-------------------------

		摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度
债券	交易所市场	8,955,746.64	8,938,060.50	-17,686.14	-0.0115%
	银行间市场	135,035,402.96	135,318,680.00	283,277.04	0.1838%
	合计	143,991,149.60	144,256,740.50	265,590.90	0.1723%
资产支持证券		8,014,384.48	8,014,384.48	-	0.0000%
合计		152,005,534.08	152,271,124.98	265,590.90	0.1723%
项目		上年度末 2018 年 12 月 31 日			
		摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度
债券	交易所市场	5,653,740.65	5,636,826.00	-16,914.65	-0.0065%
	银行间市场	209,800,897.01	210,373,000.00	572,102.99	0.2186%
	合计	215,454,637.66	216,009,826.00	555,188.34	0.2121%
资产支持证券		11,407,000.00	11,407,000.00	-	0.0000%
合计		226,861,637.66	227,416,826.00	555,188.34	0.2121%

注：偏离金额=影子定价-摊余成本；偏离度=偏离金额/摊余成本法确认的基金资产净值。

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

注：本基金本报告期末及上年度末均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：本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 10 月 21 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	614.54	4,155.18
应收定期存款利息	-	78,069.42
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	15.73	46.75
应收债券利息	2,141,557.09	3,121,176.45
应收资产支持证券利息	217,870.68	72,297.53
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	5.48	1.98
合计	2,360,063.52	3,275,747.31

7.4.7.6 其他资产

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 10 月 21 日	上年度末 2018 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	958.95	15,433.12
合计	958.95	15,433.12

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 10 月 21 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
预提审计费	48,327.72	60,000.00
预提信息披露费	198,687.52	300,000.00
预提账户维护费	2,054.22	9,000.00
预提上清所查询服务费	68.46	300.00
合计	249,137.92	369,300.00

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	261,728,454.43	261,728,454.43
本期申购	654,985,740.80	654,985,740.80
本期赎回（以“-”号填列）	-762,556,965.92	-762,556,965.92
- 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	154,157,229.31	154,157,229.31
-----	----------------	----------------

金额单位：人民币元

注：申购含红利再投、转换入份额及金额，赎回含转换出份额及金额。

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	5,492,394.58	-	5,492,394.58
本期基金份额交易产生的变动数	-	-	-
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-5,492,394.58	-	-5,492,394.58
本期末	-	-	-

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年10月21日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日
活期存款利息收入	7,644.09	24,206.21
定期存款利息收入	156,138.91	18,879,408.23
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	476.74	118.93
其他	73.94	5.03
合计	164,333.68	18,903,738.40

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：本基金本报告期及上年度可比期间均无买卖股票差价收入。

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 2019年1月1日至2019年10月21日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日
债券投资收益——买卖债	481,579.20	487,144.33

券（、债转股及债券到期兑付）差价收入		
债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	481,579.20	487,144.33

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 2019年1月1日至2019年 10月21日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月 31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	497,313,408.91	1,931,285,296.34
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	482,961,868.96	1,917,386,864.48
减：应收利息总额	13,869,960.75	13,411,287.53
买卖债券差价收入	481,579.20	487,144.33

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无债券赎回差价收入。

7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无债券申购差价收入。

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年 10月21日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月 31日
卖出资产支持证券成交总额	11,634,158.00	-
减：卖出资产支持证券成本总额	11,407,000.00	-
减：应收利息总额	227,158.00	-
资产支持证券投资收益	-	-

注：本基金上年度可比期间无资产支持证券投资收益。

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

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属买卖差价收入。

7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属赎回差价收入。

7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属申购差价收入。

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：本基金本报告期及上年度可比期间均无买卖权证差价收入。

7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益。

7.4.7.16 股利收益

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无股利收益。

7.4.7.17 公允价值变动收益

注：本基金本报告期及上年度可比期间均不存在公允价值变动收益。

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	-	-
其他	97.22	90,073.89
合计	97.22	90,073.89

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	-	-
银行间市场交易费用	-	1,000.00
交易基金产生的费用	-	-
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
合计	-	1,000.00

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
审计费用	48,327.72	60,000.00
信息披露费	98,687.52	300,000.00
账户维护费	29,054.22	36,000.00
上清所查询服务费	968.46	1,200.00
银行费用	28,369.97	60,563.39
其他	-	36,998.35
合计	205,407.89	494,761.74

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

截至财务报表批准日，本基金无需要说明的重大资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
国金基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构、基金注册登记机构
国金证券股份有限公司	基金管理人股东、基金代销机构
广东宝丽华新能源股份有限公司	基金管理人股东

苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司	基金管理人股东
涌金投资控股有限公司	基金管理人股东
上海国金理益财富基金销售有限公司	基金管理人的子公司
北京千石创富资本管理有限公司	基金管理人的子公司
中国民生银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

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：本基金于本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.10.1.2 债券交易

注：本基金于本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.10.1.3 债券回购交易

注：本基金于本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

7.4.10.1.4 权证交易

注：本基金于本报告期及上年度可比期间均未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：本基金于本报告期及上年度可比期间均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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	348,455.37	1,751,121.17
其中：支付销售机构的客户维护费 ¹	149,777.24	201,561.48

注：1. 本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.20% 年费率计提。管理费计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% / \text{当年天数}$$

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前 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、公休假等，支付日期顺延。

2. 客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	87,113.80	437,780.39

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.05% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.05\% / \text{当年天数}$$

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前 5 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

7.4.10.2.3 销售服务费

金额单位：人民币元

获得销售服务费 各关联方名称	本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
国金基金管理有限公司	50.50
民生银行	0.00
国金证券	7,593.53
合计	7,644.03
获得销售服务费	上年度可比期间

各关联方名称	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
国金基金管理有限公司	63,795.50
民生银行	0.00
国金证券	11,175.98
合计	74,971.48

注：本基金的销售服务费按前一日基金资产净值的 0.01% 的年费率计提。销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.01\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金销售服务费

E 为前一日的基金资产净值

基金销售服务费每日计算，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销售服务费划款指令，基金托管人复核后于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给登记机构，由登记机构代付给销售机构。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国民生银行股份有限公司	-	-	-	-	1,104,066,000.00	110,062.89

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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
基金合同生效日持有的基金份额	-	-

报告期初持有的基金份额	634,147.99	607,968.70
报告期间申购/买入总份额	311.32	0.00
报告期间因拆分变动份额	-	26,179.29
减：报告期间赎回/卖出总份额	634,459.31	0.00
报告期末持有的基金份额	0.00	634,147.99
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.0000%	0.2423%

注：基金管理人持有本基金基金份额的交易费用按市场公开的交易费率计算并支付。

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：本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方均未投资本基金。

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 2019年1月1日至2019年10月21日		上年度可比期间 2018年1月1日至2018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
民生银行-活期存款	1,814,801.79	7,644.09	2,085,099.85	19,374.86
民生银行-定期存款	-	-	-	4,936,908.24

注：本基金的银行存款由基金托管人中国民生银行保管，按银行同业利率或约定的利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金于本报告期内及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销的证券。

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

7.4.11.1 利润分配情况——货币市场基金

金额单位：人民币元

已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	本期利润分配合计	备注
5,549,143.02	-	-56,748.44	5,492,394.58	-

7.4.12 期末（2019 年 10 月 21 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**

7.4.12.1.5 受限证券类别：资产支持证券										
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：份）	期末成本总额	期末估值总额	备注

注：本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌股票

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**

本基金本报告期末未持有债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理**7.4.13.1 风险管理政策和组织架构**

本基金管理人的风险管理政策是通过事前充分到位的防范、事中实时有效的过程控制、事后完备可追踪的检查和反馈，将风险管理贯穿于投研运作的整个流程，从而使基金投资风险可测、可控、可承担，有效防范和化解投研业务的市场风险、信用风险、流动性风险及操作风险。

本基金管理人建立了董事会领导下的架构清晰、控制有效、系统全面、切实可行的风险管理组织体系，合规风控部风险管理团队在识别、衡量投资风险后，通过正式报告的方式，将分析结果及时传达给基金经理、投资总监、投资决策委员会和风险控制委员会，协助制定风险控制决策，实现风险管理目标。

董事会负责公司整体风险的预防和控制，审核、监督公司风险控制制度的有效执行。董事会下设风险管理委员会，并制定《风险管理委员会议事规则》，规范其组成人员、职责、议事规则等事宜。

督察长负责公司及其投资组合运作的监察稽核工作，向董事会汇报。

总经理负责公司日常经营管理中的风险控制工作。总经理下设风险控制委员会，负责对公司经营及投资组合运作中的风险进行识别、评估和防控，负责对投资组合风险评估报告中提出的重

大问题进行讨论和决定应对措施。公司制定《风险控制委员会议事规则》，规范其组成人员、职责、议事规则等事宜。

本基金管理人推行全员风险管理理念，公司各部门是风险管理的一线部门，公司各部门负责人是其部门风险管理的第一责任人，根据公司制度规定的各项作业流程和规范，加强对风险的控制。

本基金管理人实行投资决策委员会领导下的基金经理负责制，基金经理是本基金风险管理的第一责任人。

合规风控部监察稽核团队负责对风险控制制度的建立和落实情况进行监督，在职权范围内独立履行检查、评价、报告、建议职能；合规风控部风险管理团队独立于投资研究体系，负责落实具体的风险管理政策，对投资进行事前、事中及事后的风险管理。

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同责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金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。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；本基金在进行银行间同业市场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。

7.4.13.2.7 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 2019 年 10 月 21 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
A-1	13,100,086.18	50,116,784.63
A-1 以下	—	—
未评级	76,315,212.25	60,019,558.69
合计	89,415,298.43	110,136,343.32

注：表中所列示的债券投资为短期融资券、超短期融资券、同业存单及其他按短期信用评级的债券投资，其中超短期融资券和同业存单无信用评级。

7.4.13.2.8 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2019 年 10 月 21 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
--------	-------------------------	--------------------------

A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	8,014,384.48	11,407,000.00
合计	8,014,384.48	11,407,000.00

注：未评级包含发行期限小于 1 年的资产支持证券。

7.4.13.2.9 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2019 年 10 月 21 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	39,291,681.40
合计	-	39,291,681.40

注：本基金本报告期末持有短期信用评级的同业存单无短期信用评级。

7.4.13.2.10 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 2019 年 10 月 21 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
AAA	6,753,387.23	25,751,631.98
AAA 以下	5,712,372.60	10,182,055.46
未评级	-	-
合计	12,465,759.83	35,933,687.44

注：表中所列示的债券投资为除短期融资券、超短期融资券及其他按短期信用评级的债券投资、国债、政策性金融债、央行票据以外的债券。

7.4.13.2.11 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2019 年 10 月 21 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

注：本基金本报告期末未持有长期信用评级的资产支持证券。

7.4.13.2.12 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2019 年 10 月 21 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
AAA	-	-

AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

注：本基金本报告期末未持有长期信用评级的同业存单。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。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。

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

注：无

7.4.13.3.2 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模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

本基金所持大部分证券为剩余期限较短、具有良好流动性的债券和货币市场工具，除在证券交易所的债券回购及返售交易，其余均在银行间同业市场交易。除在附注中列示的部分基金资产流通暂时受限制外（如有），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。除附注中列示的卖出回购金融资产款余额（如有）将在 1 个月内到期且计息外，本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

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等。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来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。

本基金主要投资于交易所及银行间同业市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。本基金的基金管理人每日通过“影子定价”对本基金面临的市场风险进行监控，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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

金额单位：人民币元

本期末 2019年10月21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	1,814,801.79	-	-	-	-	-	1,814,801.79
结算备付金	26,897.84	-	-	-	-	-	26,897.84
存出保证金	4,368.09	-	-	-	-	-	4,368.09
交易性金融资产	90,830,157.99	12,225,222.80	48,950,153.29	-	-	-	152,005,534.08
应收利息	-	-	-	-	-	2,360,063.52	2,360,063.52
资产总计	92,676,225.71	12,225,222.80	48,950,153.29	-	-	2,360,063.52	156,211,665.32
负债							
应付证券清算款	-	-	-	-	-	1,738,249.41	1,738,249.41
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	21,066.93	21,066.93
应付托管费	-	-	-	-	-	5,266.73	5,266.73
应付销售服务费	-	-	-	-	-	1,053.30	1,053.30
应付交易费用	-	-	-	-	-	958.95	958.95
应交税费	-	-	-	-	-	7,742.54	7,742.54
应付利润	-	-	-	-	-	30,960.23	30,960.23
其他负债	-	-	-	-	-	249,137.92	249,137.92
负债总计	-	-	-	-	-	2,054,436.01	2,054,436.01
利率敏感度缺口	92,676,225.71	12,225,222.80	48,950,153.29	-	-	305,627.51	154,157,229.31
上年度末 2018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	52,085,099.85	-	-	-	-	-	52,085,099.85
结算备付金	94,347.42	-	-	-	-	-	94,347.42
存出保证金	3,983.22	-	-	-	-	-	3,983.22
交易性金融资产	21,438,987.73	20,011,090.26	185,411,559.67	-	-	-	-226,861,637.66
应收利息	-	-	-	-	-	-3,275,747.31	3,275,747.31
资产总计	73,622,418.22	20,011,090.26	185,411,559.67	-	-	-3,275,747.31	282,320,815.46
负债	-	-	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	20,009,777.48	-	-	-	-	-	20,009,777.48
应付证券清算款	-	-	-	-	-	1,369.86	1,369.86
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	59,136.29	59,136.29
应付托管费	-	-	-	-	-	14,784.08	14,784.08
应付销售服务费	-	-	-	-	-	2,956.89	2,956.89
应付交易费用	-	-	-	-	-	15,433.12	15,433.12
应付利润	-	-	-	-	-	87,708.67	87,708.67
应付利息	-	-	-	-	-	9,773.62	9,773.62
应交税费	-	-	-	-	-	22,121.02	22,121.02
其他负债	-	-	-	-	-	369,300.00	369,300.00
负债总计	20,009,777.48	-	-	-	-	582,583.55	20,592,361.03
利率敏感度缺口	53,612,640.74	20,011,090.26	185,411,559.67	-	-	-2,693,163.76	261,728,454.43

注：各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	该利率敏感性分析基于本基金报表日的利率风险状况；		
	假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他变量不变；		
	此项影响并未考虑管理层为减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（2019 年 10 月 21 日）	上年度末（2018 年 12 月 31 日）
	+25 个基准点	-68,525.94	-249,519.50
	-25 个基准点	68,668.59	250,476.69

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇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。

本基金主要投资于固定收益类金融工具，且以摊余成本进行后续计量，因此无重大其他价格风险。

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 2019 年 10 月 21 日		上年度末 2018 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	—	—	—	—
交易性金融资产—基金投资	—	—	—	—
交易性金融资产—债券投资	152,271,124.98	98.78	227,416,826.00	86.89
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	152,271,124.98	98.78	227,416,826.00	86.89

注：无

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

本基金未采用风险价值法或类似方法进行分析、管理市场风险。			
假设	1. 置信区间 -		
	2. 观察期 -		
分析	风险价值 (单位：人民币元)	本期末（2019 年 12 月 31 日）	上年度末（2018 年 12 月 31 日）

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

本基金非以公允价值计量的金融工具，因其剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

(1) 各层次金融工具公允价值

本基金本报告期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第二层次的余额为人民币 152,005,534.08 元，无属于第一层次及第三层次的余额。（上年度末：第二层次的余额为人民币 215,454,637.66 元，无属于第一层次及第三层次的余额）

(2) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金政策为以报告期初作为确认金融工具公允价值层次之间转移的时点。本基金本报告期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，在第一层次和第二层次之间无重大转移。（上年度：无）

本基金本报告期持有的以公允价值计量的金融工具未发生转入或转出第三层次公允价值的情况。（上年度：无）

7.4.14.2 承诺事项

注：截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

7.4.14.3 其他事项

注：截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

7.4.14.4 财务报表的批准

注：本财务报表已于 2020 年 4 月 17 日经本基金的基金管理人批准。

§ 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	基金投资	—	—
3	固定收益投资	622,895,760.30	98.07
	其中：债券	611,895,760.30	96.34
	资产支持证券	11,000,000.00	1.73
4	贵金属投资	—	—
5	金融衍生品投资	—	—
6	买入返售金融资产	—	—
	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	2,179,117.81	0.34

8	其他各项资产	10,089,030.61	1.59
9	合计	635,163,908.72	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

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	—	—
B	采矿业	—	—
C	制造业	—	—
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	—	—
E	建筑业	—	—
F	批发和零售业	—	—
G	交通运输、仓储和邮政业	—	—
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	—	—
K	房地产业	—	—
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	—	—
S	综合	—	—
	合计	—	—

注：本基金本报告期末未进行股票投资。

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投资组合。

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	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
----	------	------	-------	------	--------------

注：本基金本报告期末未进行股票投资。

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：本基金本报告期末未进行股票投资。

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：本基金本报告期末未进行股票投资。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

注：本基金本报告期末未进行股票投资。

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	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	121,401,650.00	20.61
	其中：政策性金融债	121,401,650.00	20.61
4	企业债券	5,112,380.30	0.87
5	企业短期融资券	138,117,030.00	23.45
6	中期票据	327,842,700.00	55.66
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	19,422,000.00	3.30
9	其他	-	-
10	合计	611,895,760.30	103.88

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	101900404	19 宝钢 MTN003	400,000	40,392,000.00	6.86
2	011902730	19 天马电子 SCP003	400,000	39,828,000.00	6.76
3	018007	国开 1801	390,000	39,292,500.00	6.67
4	101556023	15 闽高速 MTN001	300,000	31,479,000.00	5.34
5	101800553	18 太钢 MTN002	300,000	30,804,000.00	5.23

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

金额单位：人民币元

序号	证券代码	证券名称	数量（份）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	138260	链融18A1	40,000	4,000,000.00	0.68
2	159178	19 裕源06	30,000	3,000,000.00	0.51
3	138321	19 首开5A	20,000	2,000,000.00	0.34
4	138319	19 首开4A	20,000	2,000,000.00	0.34

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**

报告期内，基金无参与国债期货投资。

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：本基金本报告期末未投资国债期货。

8.10.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期内未参与国债期货投资。

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受到调查以及处罚的情况的说明**

本基金投资的前十名证券的发行主体未出现本期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 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本基金投资范围不包括股票。

8.11.3 其他资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	10,821.89
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	8,938,194.23
5	应收申购款	1,140,014.49
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	10,089,030.61

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

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

注：本基金本报告期末未进行股票投资。

8.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无

§ 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	固定收益投资	152,005,534.08	97.31
	其中：债券	143,991,149.60	92.18
	资产支持证券	8,014,384.48	5.13
2	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
3	银行存款和结算备付金合计	1,841,699.63	1.18
4	其他各项资产	2,364,431.61	1.51
5	合计	156,211,665.32	100.00

8.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

序号	项目	占基金资产净值的比例（%）	
1	报告期内债券回购融资余额	3.48	
	其中：买断式回购融资	0.00	
序号	项目	金额	占基金资产净值的比例（%）
2	报告期末债券回购融资余额	-	-
	其中：买断式回购融资	-	-

注：报告期内债券回购融资余额占基金资产净值的比例为报告期内每个交易日融资余额占资产净值比例的简单平均值。

债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20% 的说明

序号	发生日期	融资余额占基金资产净值比例（%）	原因	调整期
----	------	------------------	----	-----

注：在本报告期内本基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的 20%。

8.3 基金投资组合平均剩余期限

8.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	66
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	139
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	55

报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

序号	发生日期	平均剩余期限（天数）	原因	调整期
1	2018 年 12 月 25 日	133	巨额赎回导致被动超标	7

注：本基金合同约定：“本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日均不得超过 127 天”，本报告期内，自 2018 年 12 月 25 日起，由于巨额赎回，导致平均剩余期限被动超过 127 天，已于 7 个交易日内调整完毕。

8.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值的比例（%）	各期限负债占基金资产净值的比例（%）
1	30 天以内	58.16	1.13
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	0.00	-
2	30 天(含)—60 天	9.88	0.00
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	0.00	-
3	60 天(含)—90 天	0.00	0.00
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	0.00	-
4	90 天(含)—120 天	0.00	0.00
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	0.00	-
5	120 天(含)—397 天（含）	31.75	0.00
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	0.00	-
合计		99.80	1.13

8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明

注：本报告期末未发生投资组合平均剩余存续期超过 240 天的情况。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	摊余成本	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	2,000,134.76	1.30
2	央行票据	—	—
3	金融债券	40,109,956.58	26.02
	其中：政策性金融债	40,109,956.58	26.02
4	企业债券	6,955,611.88	4.51
5	企业短期融资券	89,415,298.43	58.00
6	中期票据	5,510,147.95	3.57
7	同业存单	—	—
8	其他	—	—
9	合计	143,991,149.60	93.41
10	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	—	—

8.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量(张)	摊余成本	占基金资产净值比例(%)
1	130404	13 农发 04	200,000	20,116,942.09	13.05
2	190206	19 国开 06	200,000	19,993,014.49	12.97
3	011901512	19 南方水泥 SCP006	120,000	12,001,821.29	7.79
4	011901545	19 常交通 SCP002	100,000	10,002,232.99	6.49
5	011901822	19 夏商 SCP008	100,000	10,000,040.98	6.49
6	041800383	18 恒信租赁 CP002	100,000	10,000,010.29	6.49
7	011901681	19 沪电力 SCP010	71,000	7,100,181.60	4.61
8	011901663	19 华能新能 SCP008	60,000	6,000,000.00	3.89
8	011900314	19 港兴港投 SCP002	60,000	6,000,000.00	3.89
9	101652043	16 双流机场 MTN001	55,000	5,510,147.95	3.57
10	011900339	19 惠山经发 SCP002	52,000	5,202,185.30	3.37

8.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在 0.25(含)-0.5%间的次数	130
报告期内偏离度的最高值	0.4518%
报告期内偏离度的最低值	0.1140%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.2746%

报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25%情况说明

注：本基金本报告期内未发生负偏离度的绝对值达到 0.25%的情况。

报告期内正偏离度的绝对值达到 0.5%情况说明

注：本基金本报告期内未发生正偏离度的绝对值达到 0.5%的情况。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

金额单位：人民币元

序号	证券代码	证券名称	数量（份）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	156445	18 裕源 02(总价)	50,000.00	5,014,384.48	3.25
2	159178	19 裕源 06(总价)	30,000.00	3,000,000.00	1.95

8.9 投资组合报告附注**8.9.1 基金计价方法说明**

本基金采用固定份额净值，基金账面份额净值始终保持为人民币 1.00 元。

本基金估值采用摊余成本法，即估值对象以买入成本列示，按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价，在剩余存续期内平均摊销，每日计提收益或损失。

8.9.2 本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚的情况的说明

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

8.9.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	4,368.09
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	2,360,063.52

4	应收申购款	—
5	其他应收款	—
6	待摊费用	—
7	其他	—
8	合计	2,364,431.61

8.9.4 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无

§ 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
12,927	45,137.77	456,599,685.09	78.25%	126,896,313.42	21.75%

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	336,173.03	0.0576%

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

§ 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
12,969	11,886.59	363.58	0.00%	154,156,865.73	100.00%

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	209,381.01	0.1358%

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	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§ 10 开放式基金份额变动(转型后)

单位：份

基金合同生效日基金份额总额	154,157,229.31
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	490,291,687.70
减:基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	60,952,918.50
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	583,495,998.51

注：1. 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。

2. 本期财务报表的实际编制期间系 2019 年 10 月 22 日至 2019 年 12 月 31 日止。

§ 10 开放式基金份额变动(转型前)

单位：份

基金合同生效日基金份额总额	200,807,602.85
本报告期期初基金份额总额	261,728,454.43
本报告期基金总申购份额	654,985,740.80
减:本报告期基金总赎回份额	762,556,965.92
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期期末基金份额总额	154,157,229.31

注：1. 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。

2. 本期财务报表的实际编制期间系 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日止。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，本基金管理人发生重大人事变动。根据国金基金管理有限公司第三届董事会审议通过，韩东霞女士自 2019 年 7 月 1 日起不再担任公司副总经理，聂武鹏先生自 2019 年 7 月 18 日起担任公司副总经理，陈琨先生自 2019 年 9 月 16 日起担任公司副总经理。上述人事变动已按相关规定备案、公告。

本报告期内，本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

本报告期内，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

在报告期间，基金组合在 2019 年 10 月 22 日从 7 天理财债基改造成为中短债基金组合，投资策略从理财货币的现金管理策略转变为中短债基金的以 3 年内债券为主的投资策略。

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 60,000 元人民币。截至本报告期末，该会计师事务所自国金及第七天理财债券型证券投资基金基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人、托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

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	
华创证券	1	-	-	-	-	-
西藏东方财富证券	1	-	-	-	-	-

天风证券	2	-	-	-	-	-
------	---	---	---	---	---	---

注：1. 本基金根据中国证券监督管理委员会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48 号）的有关规定要求，本基金管理人在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，向券商租用了基金专用交易席位。

（1）基金专用交易席位的选择标准如下：

- ①经营行为规范，在近一年内未出现重大违规行为；
- ②财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- ③具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易需要；
- ④具有较强的研究能力，能及时、全面地提供高质量的宏观、策略、行业、上市公司、证券市场研究、固定收益研究、数量研究等报告及信息资讯服务；
- ⑤交易佣金收取标准合理。

（2）基金专用交易席位的选择程序如下：

- ①本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易席位的证券经营机构；
- ②本基金管理人和被选中的证券经营机构签订席位租用协议。

2. 本基金合同于 2019 年 10 月 22 日正式生效，本报告期新增华创证券、西藏东方财富证券各一个交易单元，天风证券两个交易单元。

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
华创证券	64,596,130.32	100.00%	2,400,000.00	100.00%	-	-
西藏东方财富证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-

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	

			例			
天风证券	2	-	-	-	-	-
西藏东方财富证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-

注：1. 本基金根据中国证券监督管理委员会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48 号）的有关规定要求，本基金管理人在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，向券商租用了基金专用交易席位。

（1）基金专用交易席位的选择标准如下：

- ①经营行为规范，在近一年内未出现重大违规行为；
- ②财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- ③具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易需要；
- ④具有较强的研究能力，能及时、全面地提供高质量的宏观、策略、行业、上市公司、证券市场研究、固定收益研究、数量研究等报告及信息资讯服务；
- ⑤交易佣金收取标准合理。

（2）基金专用交易席位的选择程序如下：

- ①本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易席位的证券经营机构；
- ②本基金管理人和被选中的证券经营机构签订席位租用协议。

2. 本报告期新增西藏东方财富证券一个交易单元。

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
天风证券	-	-	-	-	-	-
西藏东方财富证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	50,819,901.27	100.00%	19,600,000.00	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	《关于国金及第中短债债券型证券投资基金恢复（大额）申购、赎回及定期定额投资业务的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 10 月 22 日
2	《国金及第中短债债券型证券投资基金基金合同》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 10 月 22 日
3	《国金及第中短债债券型证券投资基金招募说明书》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 10 月 22 日
4	《国金及第中短债债券型证券投资基金托管协议》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 10 月 22 日
5	《国金及第中短债债券型证券投资基金基金合同等法律文件生效的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 10 月 22 日
6	《国金及第中短债债券型证券投资基金基金合同及招募说明书提示性公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 10 月 22 日
7	《国金及第七天理财债券型证券投资基金 2019 年第 3 季度报告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 10 月 23 日
8	《关于国金基金管理有限公司旗下部分证券投资基金修改基金合同的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 10 月 23 日
9	《关于国金基金管理有限公司调整旗下部分基金单笔申购最低金额的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 10 月 24 日

10	《关于增加中信建投证券股份有限公司为国金基金旗下基金销售机构的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 12 月 5 日
----	------------------------------------	-------------------	-----------------

注：本报告期内，基金管理人按照《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》的规定，每个开放日公布基金份额净值和基金份额累计净值。

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	《关于增加大连网金基金销售有限公司为国金基金旗下基金销售机构的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 1 月 4 日
2	《关于国金及第七天理财债券型证券投资基金恢复申购、转换转入及定期定额投资业务的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 1 月 7 日
3	《关于增加阳光人寿保险股份有限公司为国金基金旗下基金销售机构的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 1 月 10 日
4	《国金及第七天理财债券型证券投资基金 2018 年第 4 季度报告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 1 月 19 日
5	《关于国金及第七天理财债券型证券投资基金暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 1 月 25 日
6	《关于国金及第七天理财债券型证券投资基金暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 2 月 22 日
7	《关于暂停大泰金石基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 2 月 23 日
8	《国金及第七天理财债券型证券投资基金招募说明书（更新）》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 3 月 21 日
9	《国金及第七天理财债券型证券投资基金招募说明书（更新）（摘要）》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 3 月 21 日
10	《国金及第七天理财债券型证券投资基金 2018 年年度报告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 3 月 30 日
11	《国金及第七天理财债券型证	指定披露媒体和本	2019 年 3 月 30 日

	券投资基金 2018 年年度报告摘要》	基金基金管理人网站	
12	《关于北京懒猫金融信息服务有限公司终止代理销售国金基金管理有限公司旗下基金的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 4 月 18 日
13	《国金及第七天理财债券型证券投资基金 2019 年第 1 季度报告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 4 月 22 日
14	《国金基金管理有限公司关于增加泰信财富、奕丰金融为国金基金旗下基金销售机构的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 4 月 25 日
15	《关于国金及第七天理财债券型证券投资基金暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 4 月 29 日
16	《关于国金基金管理有限公司开通旗下部分基金转换业务的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 5 月 22 日
17	《关于国金及第七天理财债券型证券投资基金暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 5 月 24 日
18	《关于增加国都证券、平安证券为国金基金旗下基金销售机构的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 6 月 11 日
19	《关于国金及第七天理财债券型证券投资基金暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 6 月 18 日
20	《关于增加洪泰财富（青岛）基金销售有限责任公司为国金基金旗下基金销售机构的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 6 月 20 日
21	《国金基金管理有限公司高级管理人员变更公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 7 月 3 日
22	《国金基金管理有限公司关于增加和耕传承基金销售有限公司为旗下部分基金销售机构的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 7 月 9 日
23	《关于增加基煜基金、长量基金、蛋卷基金、国信嘉利、汇	指定披露媒体和本基金基金管理人网	2019 年 7 月 12 日

	成基金、中信证券、中信证券（山东）、中信期货为国金基金旗下基金销售机构的公告》	站	
24	《国金基金管理有限公司关于增加联储证券、招商证券为国金基金旗下基金销售机构的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 7 月 16 日
25	《国金及第七天理财债券型证券投资基金 2019 年第 2 季度报告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 7 月 18 日
26	《国金基金管理有限公司高级管理人员变更公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 7 月 22 日
27	《国金基金管理有限公司关于增加大连网金、苏宁基金为国金基金旗下基金销售机构的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 7 月 26 日
28	《国金基金管理有限公司关于增加华瑞保险销售有限公司为旗下基金销售机构的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 8 月 2 日
29	《关于增加江苏汇林保大基金销售有限公司为国金基金旗下基金销售机构的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 8 月 20 日
30	《国金及第七天理财债券型证券投资基金 2019 年半年度报告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 8 月 27 日
31	《国金及第七天理财债券型证券投资基金 2019 年半年度报告摘要》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 8 月 27 日
32	《国金及第七天理财债券型证券投资基金招募说明书（更新）》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 9 月 18 日
33	《国金及第七天理财债券型证券投资基金招募说明书（更新）摘要》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 9 月 18 日
34	《国金基金管理有限公司高级管理人员变更公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 9 月 18 日
35	《关于根据《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》等相关规定修改国金及第七天理财债券型证券投资基金基金合同及托管协议的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 10 月 8 日
36	《关于根据《关于规范金融机	指定披露媒体和本	2019 年 10 月 10 日

	构资产管理业务的指导意见》等相关规定修改国金及第七天理财债券型证券投资基金基金合同及托管协议的提示性公告》	基金基金管理人网站	
37	《关于国金及第七天理财债券型证券投资基金暂停赎回、转换转出业务的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2019 年 10 月 18 日

注：本报告期内，基金管理人于 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 21 日期间，每个开放日公布基金每万份收益和 7 日年化收益率。

§ 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	2019 年 10 月 31 日-2019 年 12 月 26 日	0.00	109,603,661.68	0.00	109,603,661.68	18.78%
	2	2019 年 12 月 25 日-2019 年 12 月 26 日	0.00	99,176,832.29	0.00	99,176,832.29	17.00%
	3	2019 年 12 月 27 日-2019 年 12 月 31 日	0.00	247,819,191.12	0.00	247,819,191.12	42.47%
个人	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
报告期内，本基金存在单一投资者持有份额占比达到或超过 20%的情形，由此可能导致的特有风险包括：产品流动性风险、巨额赎回风险以及净值波动风险等。本基金管理人将持续加强投资者集中度管理，审慎确认大额申购与大额赎回，同时进一步完善流动性风险管控机制，加强对基金份额持有人利益的保护。							

注：申购份额含红利再投、转换入份额，赎回份额含转换出份额。

12.2 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、中国证监会核准基金募集的文件；
- 2、国金及第中短债债券型证券投资基金基金合同；
- 3、国金及第中短债债券型证券投资基金托管协议；
- 4、国金及第中短债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、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 7、报告期内披露的各项公告。

13.2 存放地点

本基金基金管理人的办公场所。

13.3 查阅方式

投资者可到基金管理人、基金托管人的办公场所或基金管理人网站免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

投资者对本报告如有疑问，可咨询本管理人。

咨询电话：4000-2000-18

公司网址：www.gfund.com

国金基金管理有限公司

2020 年 4 月 17 日