

兴银合盈债券型证券投资基金（原兴银双
月理财债券型证券投资基金（转型前）基金
转型）
2019 年年度报告

2019 年 12 月 31 日

基金管理人：兴银基金管理有限责任公司

基金托管人：兴业银行股份有限公司

送出日期：2020 年 4 月 29 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会及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。

基金托管人兴业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2020 年 4 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现和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。

兴银双月理财债券型证券投资基金成立于 2017 年 9 月 28 日，于 2019 年 2 月 27 日转型为兴银合盈债券型证券投资基金。

本报告期自 2019 年 1 月 1 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）.....	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.....	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）.....	14
3.3 其他指标.....	18
3.4 过去三年基金的利润分配情况.....	18
§4 管理人报告	20
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	20
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	22
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	23
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.....	23
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	24
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	24
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	25
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	25
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.....	26
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.....	26
§5 托管人报告	27
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	27
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.....	27
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.....	27
§6 审计报告（转型后）	28
6.1 审计报告基本信息.....	28
6.2 审计报告的基本内容.....	28
§6 审计报告（转型前）	31
6.1 审计报告基本信息.....	31
6.2 审计报告的基本内容.....	31
§7 年度财务报表（转型后）	34
7.1 资产负债表（转型后）.....	34
7.2 利润表.....	35
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	36
7.4 报表附注.....	37

§7 年度财务报表（转型前）	63
7.1 资产负债表（转型前）	63
7.2 利润表	64
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	65
7.4 报表附注	66
§8 投资组合报告（转型后）	89
8.1 期末基金资产组合情况	89
8.2 期末按行业分类的股票投资组合	89
8.3 报告期内股票投资组合的重大变动	90
8.4 期末按债券品种分类的债券投资组合	91
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	91
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序所有资产支持证券投资明细	91
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	91
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	91
8.9 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	92
8.10 投资组合报告附注	92
§8 投资组合报告（转型前）	94
8.1 期末基金资产组合情况	94
8.2 债券回购融资情况	94
8.3 基金投资组合平均剩余期限	94
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	95
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	95
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	95
8.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离	95
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序所有资产支持证券投资明细	95
8.9 投资组合报告附注	95
§9 基金份额持有人信息（转型后）	97
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	97
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	97
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	97
§9 基金份额持有人信息（转型前）	99
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	99
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	99
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	99
§ 10 开放式基金份额变动(转型后)	101
§ 10 开放式基金份额变动(转型前)	102
§11 重大事件揭示	103
11.1 基金份额持有人大会决议	103
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	103
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	103
11.4 基金投资策略的改变	104
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	104
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	104
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型后）	104
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型前）	105

11.9 其他重大事件（转型后）	107
11.9 其他重大事件（转型前）	109
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	111
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	111
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	111
§13 备查文件目录.....	112
13.1 备查文件目录.....	112
13.2 存放地点.....	112
13.3 查阅方式.....	112

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况（转型后）

基金名称	兴银合盈债券型证券投资基金	
基金简称	兴银合盈债券	
场内简称	-	
基金主代码	001783	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2019 年 2 月 27 日	
基金管理人	兴银基金管理有限责任公司	
基金托管人	兴业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	4,951,384,248.53 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	兴银合盈债券 A	兴银合盈债券 C
下属分级基金的场内简称	-	-
下属分级基金的交易代码	001783	001784
下属分级基金的前端交易代码	-	-
下属分级基金的后端交易代码	-	-
报告期末下属分级基金的份额总额	4,951,311,197.41 份	73,051.12 份

2.1 基金基本情况（转型前）

基金名称	兴银双月理财债券型证券投资基金(转型前)	
基金简称	兴银双月理财(转型前)	
场内简称	-	
基金主代码	001783	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2017 年 9 月 28 日	
基金管理人	兴银基金管理有限责任公司	
基金托管人	兴业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	349,761.73 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	兴银双月理财 A	兴银双月理财 B
下属分级基金的场内简称	-	-
下属分级基金的交易代码	001783	001784
下属分级基金的前端交易代码	-	-
下属分级基金的后端交易代码	-	-
报告期末下属分级基金的份额总额	349,761.73 份	0.00 份

2.2 基金产品说明（转型后）

投资目标	在严格控制风险和保持资产流动性的基础上，通过积极主动的投资管理，力争实现基金资产的长期稳定增值。	
投资策略	本基金以中长期利率趋势分析为基础，结合经济周期、宏观政策方向及收益率曲线分析，自上而下决定资产配置及组合久期，并依据内部信用评级系统，深入挖掘价值被低估的标的券种，实施积极的债券投资组合管理，以获取较高的债券组合投资收益。	
业绩比较基准	中债综合全价（总值）指数收益率	
风险收益特征	本基金为债券型证券投资基金，属于证券投资基金中预期较低风险、较低收益的品种，其预期收益和风险水平低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。	
	兴银合盈债券 A	兴银合盈债券 C
下属分级基金的风险收益特征	风险收益特征同上。	风险收益特征同上。

2.2 基金产品说明（转型前）

投资目标	在追求本金安全、保持资产流动性的基础上，通过积极主动的管理，力争为基金份额持有人谋求资产的稳定增值。	
投资策略	本基金将采用积极管理型的投资策略，将投资组合的平均剩余期限控制在 180 天以内，在控制利率风险、尽量降低基金净值波动风险并满足流动性的前提下，提高基金收益。	
业绩比较基准	七天通知存款税后利率。	
风险收益特征	本基金是理财债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，长期风险收益水平低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。	
	兴银双月理财 A	兴银双月理财 B
下属分级基金的风险收益特征	风险收益特征同上。	风险收益特征同上。

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		兴银基金管理有限责任公司	兴业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	余富材	龚小武
	联系电话	021-20296222	021-52629999-212056
	电子邮箱	yfc@hffunds.cn	gongxiaowu@cib.com.cn
客户服务电话		40000-96326	95561
传真		021-68630069	021-62159217
注册地址		福建省福州市平潭县潭城镇西航路西航住宅新区 11 号楼 4 楼	福州市湖东路 154 号
办公地址		上海市浦东新区陆家嘴环路 1088 号上海招商银行大厦 16 楼	上海市银城路 167 号兴业大厦 4 楼
邮政编码		200120	200041

法定代表人	张贵云	高建平
-------	-----	-----

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.hffunds.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人办公场所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
注册登记机构	兴银基金管理有限责任公司	上海市浦东新区陆家嘴环路 1088 号招商银行上海大厦 16 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2月27日(基金合同生效日)至2019年12月31日	
	兴银合盈债券 A	兴银合盈债券 C
本期已实现收益	29,866,554.69	378.58
本期利润	52,337,107.46	446.71
加权平均基金份额本期利润	0.0446	0.0135
本期加权平均净值利润率	4.41%	1.34%
本期基金份额净值增长率	1.68%	1.63%
3.1.2 期末数据和指标	2019年12月31日	
期末可供分配利润	66,591,684.70	946.14
期末可供分配基金份额利润	0.0134	0.0130
期末基金资产净值	5,034,344,305.11	74,239.94
期末基金份额净值	1.0168	1.0163
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	1.68%	1.63%

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。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），即如果期末未分配利润（报表数，下同）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（已实现部分扣除未实现部分）。

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、本基金成立于2017年9月28日，于2019年2月27日转型为债券型基金。

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 2 月 26 日		2018 年		2017 年	
	兴银双月 理财 A	兴银双 月理财 B	兴银双月理 财 A	兴银双月理 财 B	兴银双月理 财 A	兴银双月理财 B
本期已实现 收益	840.20	-	42,692.37	501,831.47	584.51	1,491,231.71
本期利润	840.20	-	42,692.37	501,831.47	584.51	1,491,231.71
本期净值收 益率	0.23%	0.00%	2.24%	1.71%	0.80%	0.86%
3.1.2 期末数据和指标	2019 年 2 月 26 日		2018 年末		2017 年末	
	兴银双月 理财 A	兴银双 月理财 B	兴银双月理 财 A	兴银双月理 财 B	兴银双月理 财 A	兴银双月理财 B
期末基金资 产净值	349,761.73	-	361,505.77	-	142,266.76	10,084,571.11
期末基金份 额净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期 末指标	2019 年 2 月 26 日		2018 年末		2017 年末	
	兴银双月 理财 A	兴银双 月理财 B	兴银双月理 财 A	兴银双月理 财 B	兴银双月理 财 A	兴银双月理财 B
累计净值收 益率	3.30%	2.59%	3.06%	2.59%	0.80%	0.86%

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、本基金无持有人认购/申购或交易基金的各项费用。

3、本基金收益分配按日结转份额。

4、本基金成立于 2017 年 9 月 28 日，于 2019 年 2 月 27 日转型为债券型基金。

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

兴银合盈债券 A

阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收 益率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①—③	②—④
过去三个月	0.87%	0.02%	0.61%	0.04%	0.26%	-0.02%
过去六个月	1.20%	0.02%	1.07%	0.04%	0.13%	-0.02%
自基金合同 生效起至今	1.68%	0.01%	0.87%	0.05%	0.81%	-0.04%

兴银合盈债券 C

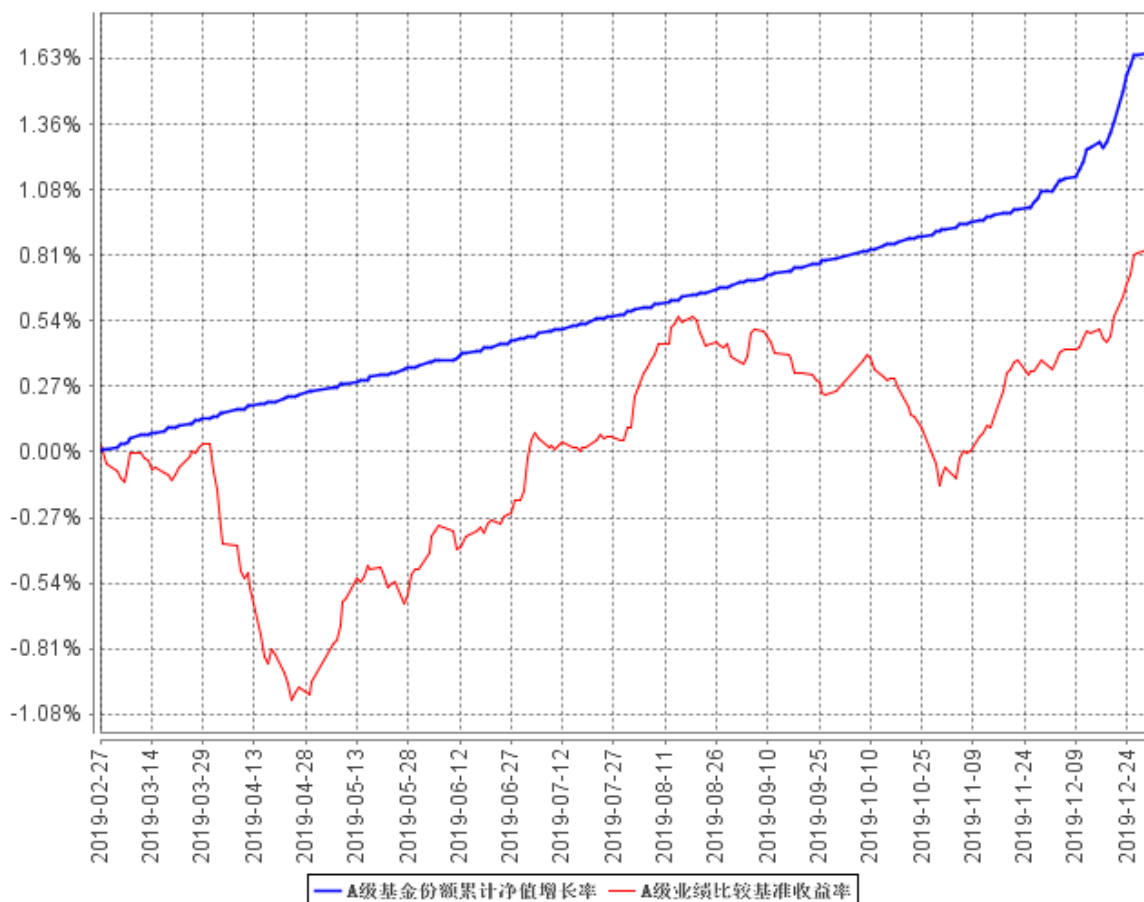
阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①—③	②—④
过去三个月	0.82%	0.02%	0.61%	0.04%	0.21%	-0.02%
过去六个月	1.08%	0.02%	1.07%	0.04%	0.01%	-0.02%
自基金合同 生效起至今	1.63%	0.02%	0.87%	0.05%	0.76%	-0.03%

注：1、本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金；

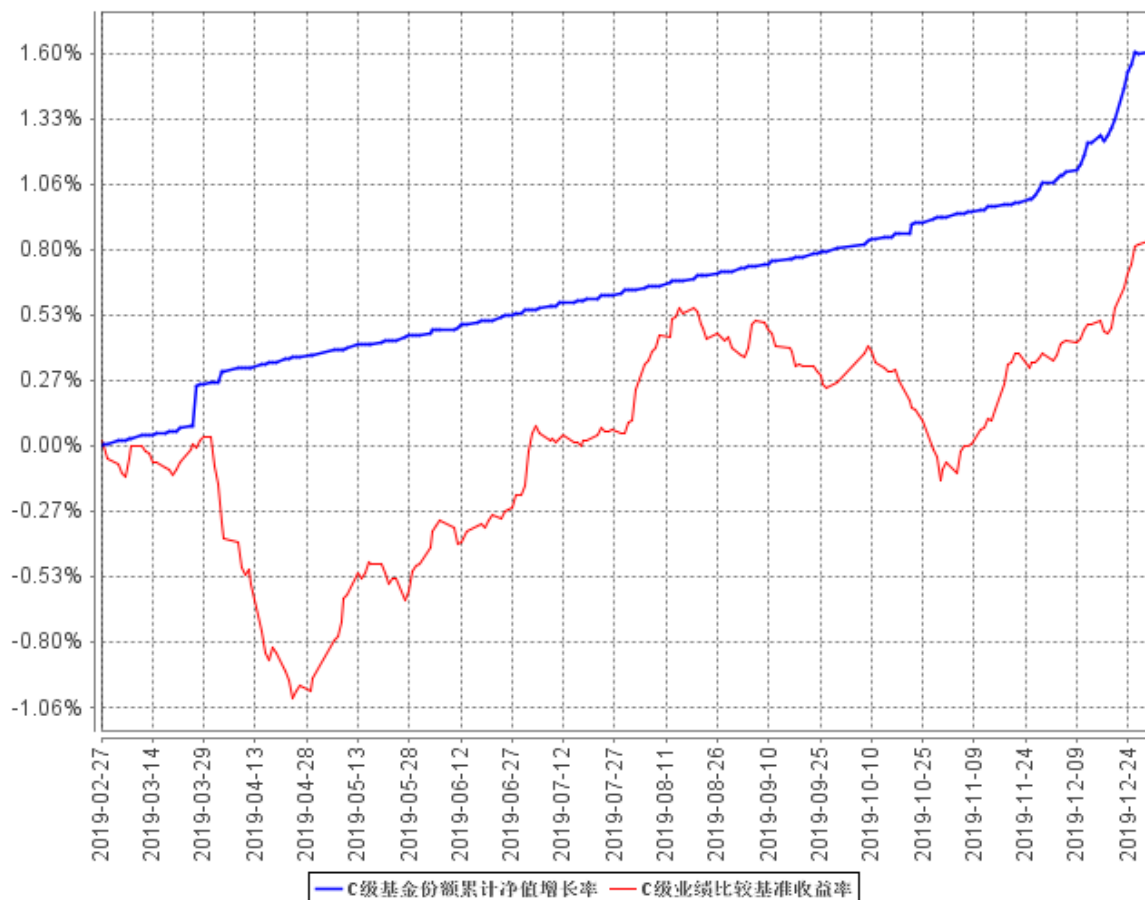
2、转型后的业绩比较基准为：中债综合全价（总值）指数收益率。

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

A级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



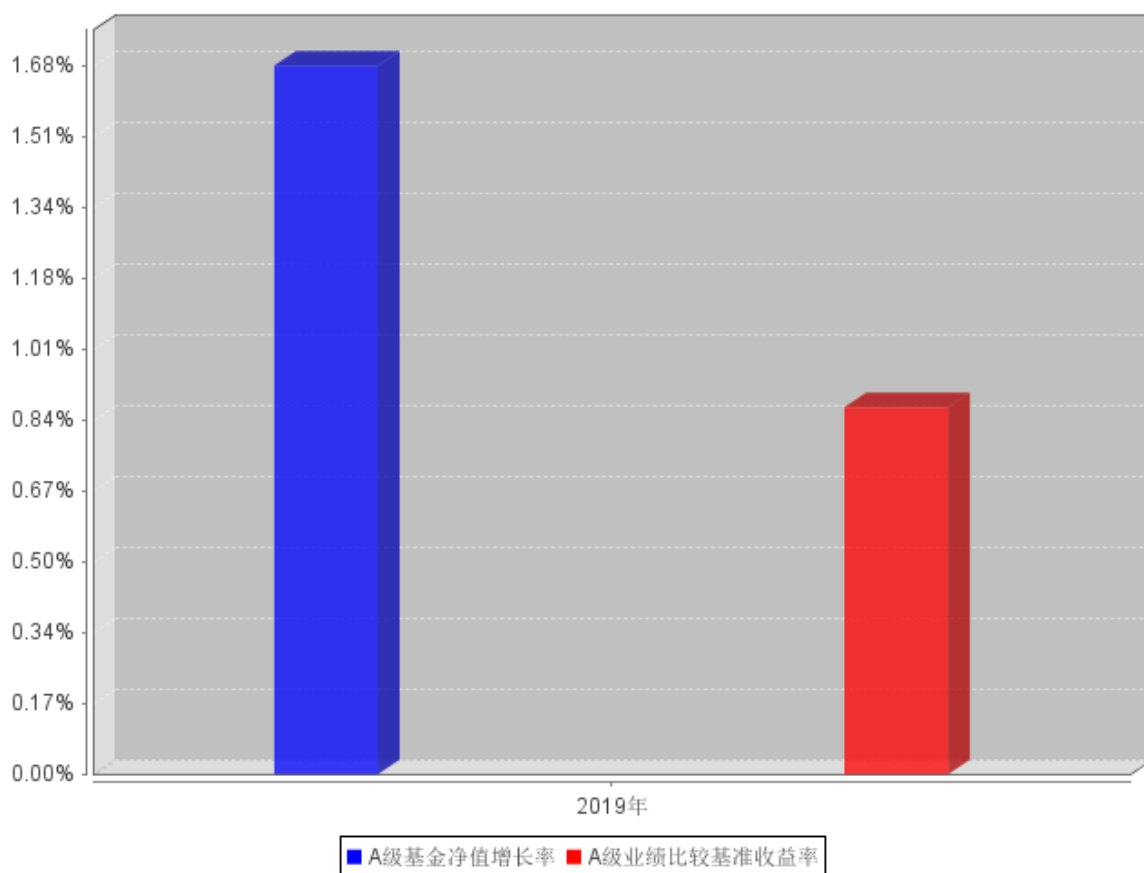
C级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



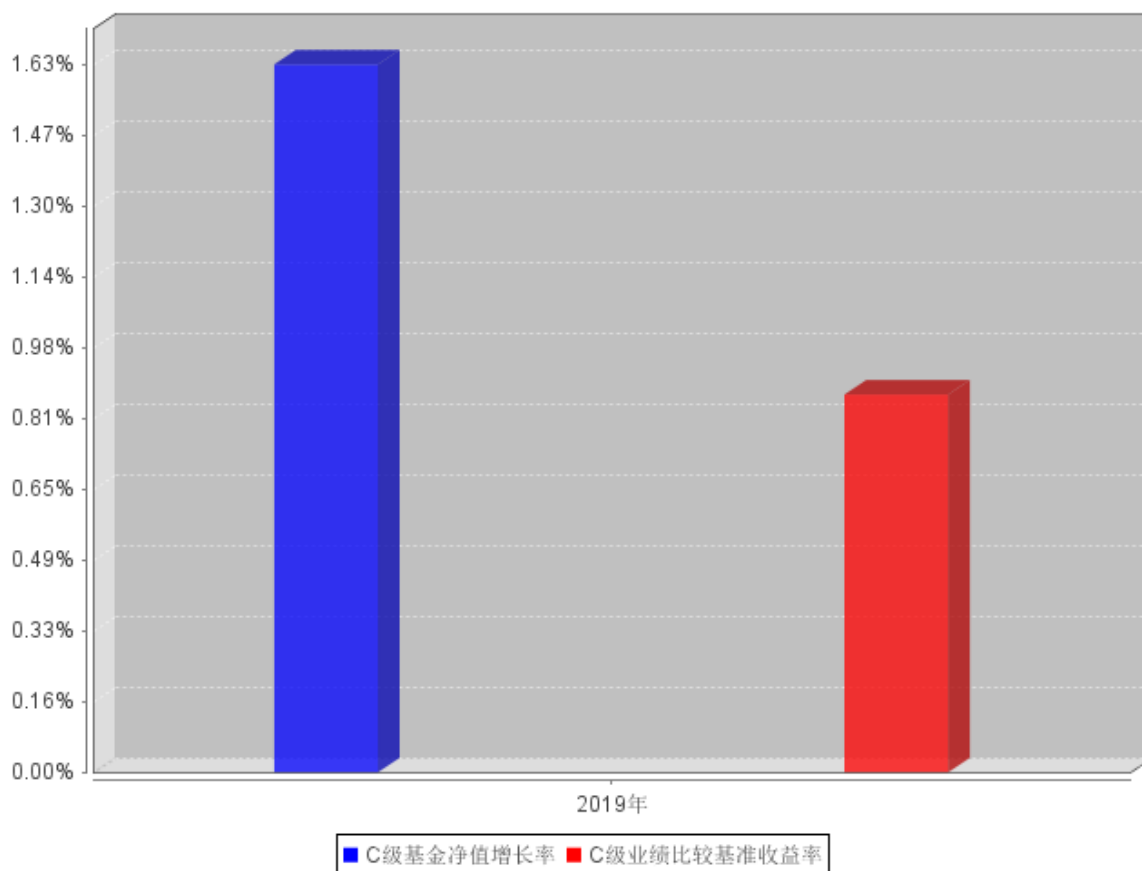
注：1、本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金；

2、转型后的业绩比较基准为：中债综合全价（总值）指数收益率。

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
A级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



C级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：1、本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金；

2、转型后的业绩比较基准为：中债综合全价（总值）指数收益率。

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

兴银双月理财 A

阶段	份额净值 收益率①	份额净值 收益率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	① - ③	② - ④
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 3 月 26 日	0.23%	0.00%	0.21%	0.00%	0.02%	0.00%
自基金合同 生效至今	3.30%	0.00%	1.92%	0.00%	1.38%	0.00%

兴银双月理财 B

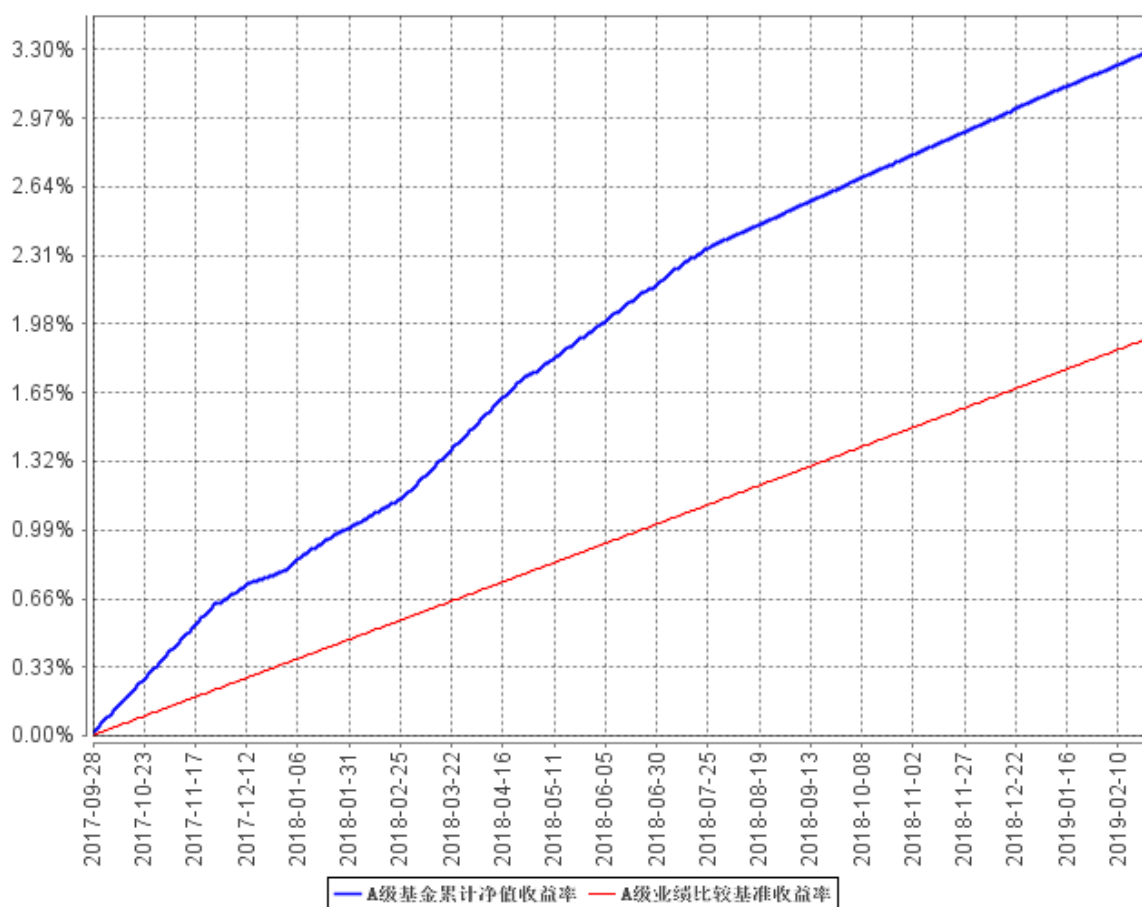
阶段	份额净值 收益率①	份额净值 收益率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	① - ③	② - ④
2019 年 1 月	0.00%	0.00%	0.21%	0.00%	-0.21%	0.00%

1日至年3月26日						
自基金合同生效至今	2.59%	0.00%	1.92%	0.00%	0.67%	0.00%

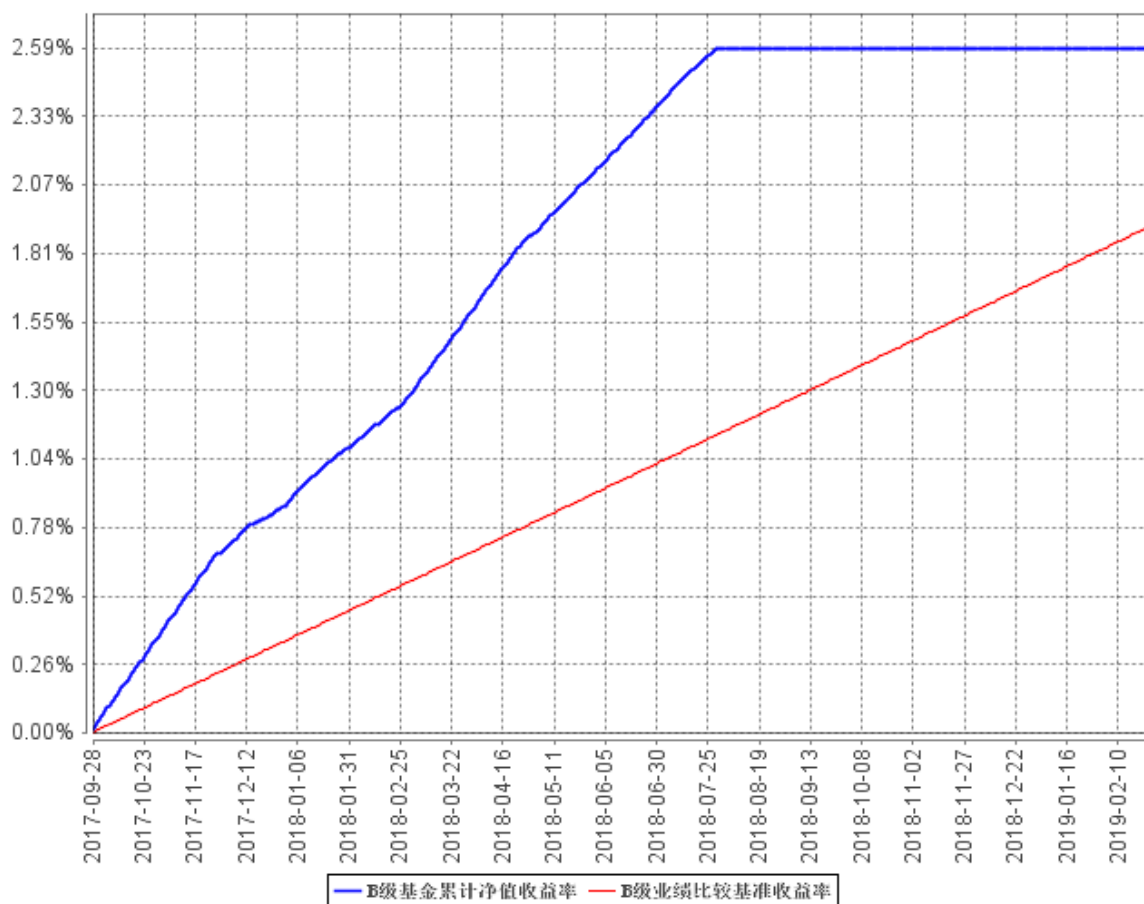
本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。

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

A级基金累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



B级基金累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

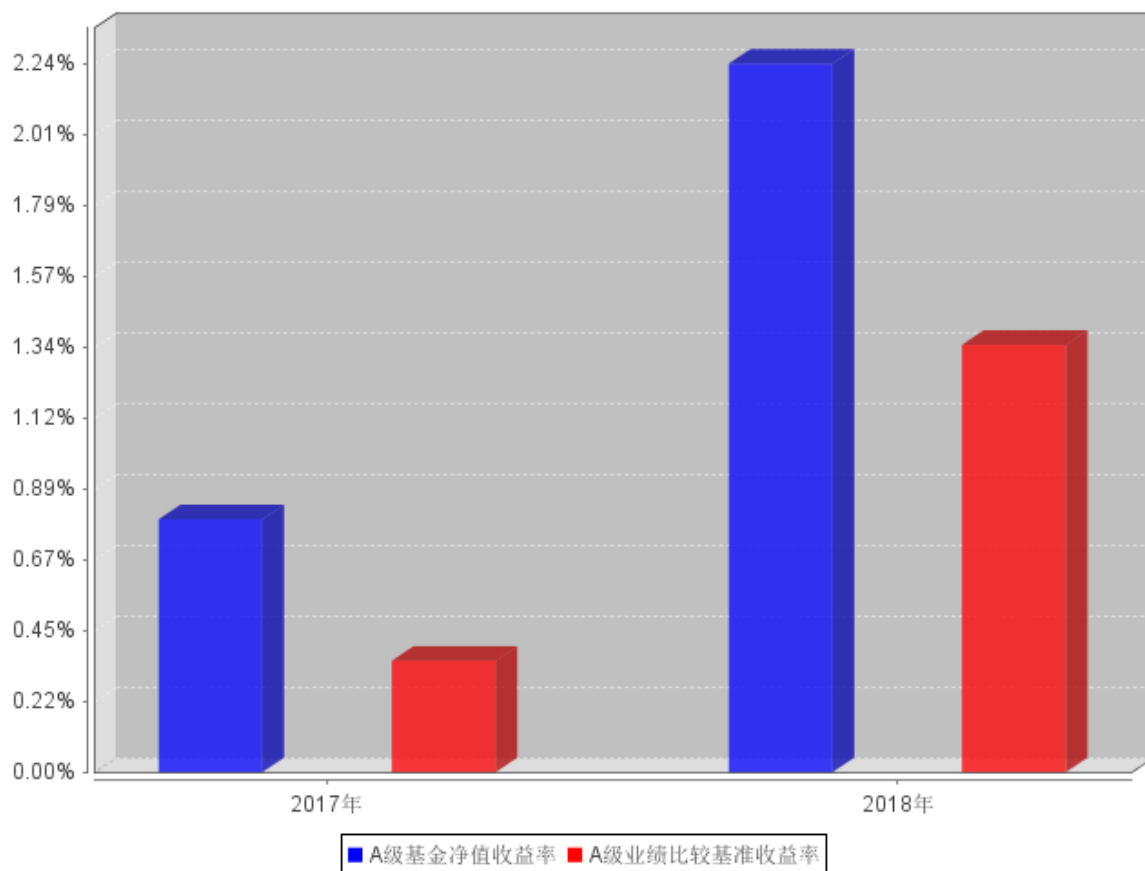


注：1、本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金；

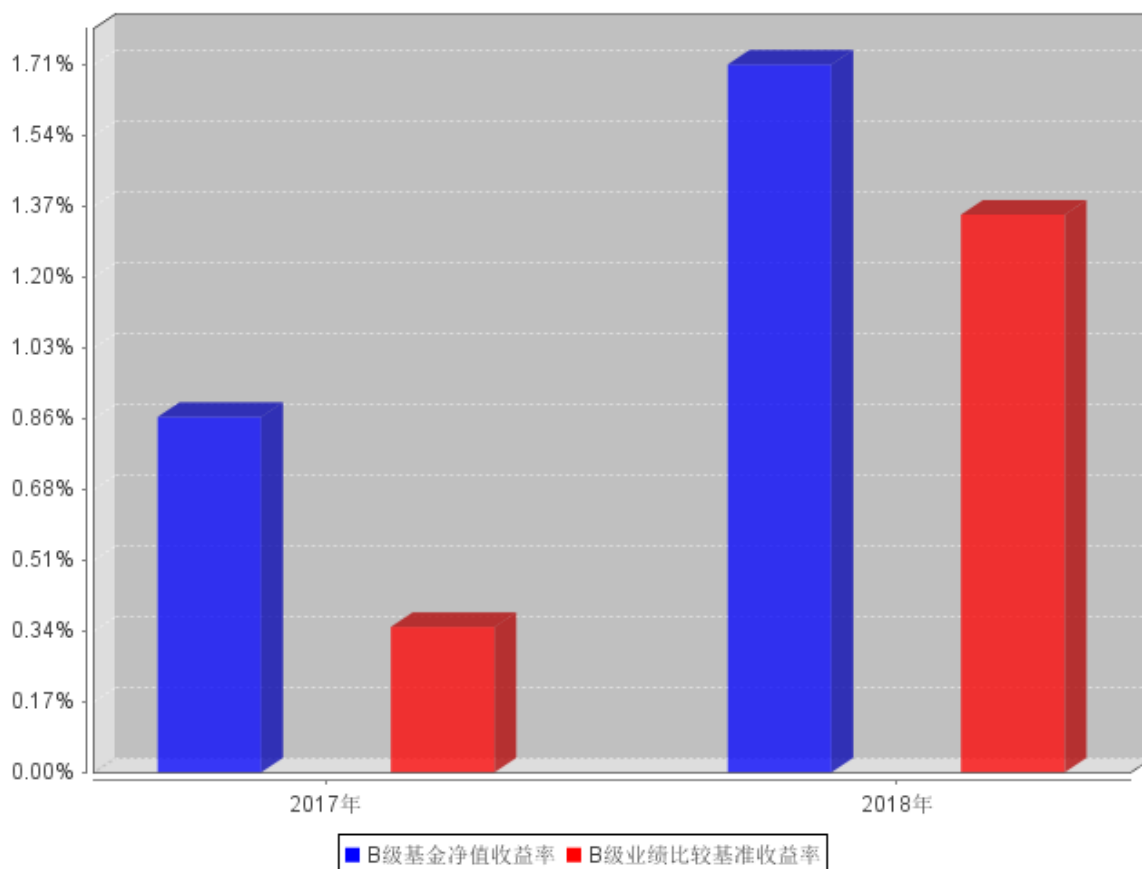
2、转型后的业绩比较基准为：中债综合全价（总值）指数收益率。

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

A级自基金合同生效以来基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



B级自基金合同生效以来基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：1、本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金；

2、转型后的业绩比较基准为：中债综合全价（总值）指数收益率。

3.3 其他指标

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

兴银双月理财 A					
年度	已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	年度利润 分配合计	备注
2019	888.33	-	-48.13	840.20	
2018	41,327.29	1,320.16	44.92	42,692.37	
2017	566.75	-	17.76	584.51	
合计	42,782.37	1,320.16	14.55	44,117.08	

单位：人民币元

兴银双月理财 B					
年度	已按再投资形式	直接通过应付	应付利润	年度利润	备注

	转实收基金	赎回款转出金额	本年变动	分配合计	
2018	499,649.66	3,637.94	-1,456.13	501,831.47	
2017	1,483,308.05	6,467.53	1,456.13	1,491,231.71	
合计	1,982,957.71	10,105.47	-	1,993,063.18	

转型后

单位：人民币元

兴银合盈债券 A					
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	-	-	-	-	

单位：人民币元

兴银合盈债券 C					
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	-	-	-	-	

本基金转型后未进行利润分配。

§ 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

兴银基金管理有限责任公司，注册地为福建省平潭综合实验区，公司主要办公场所位于上海市浦东新区。公司经营范围包括基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理和中国证监会许可的其他业务。公司股东为华福证券有限责任公司与国脉科技股份有限公司。本公司经证监会证监许可（2013）1289 号文批准，于 2013 年 10 月 25 日成立。2016 年 9 月 23 日，公司股东同比例增资，公司注册资本由 10,000 万元变更为 14,300 万元。增资后股东出资比例维持不变，华福证券有限责任公司出资比例为 76%，国脉科技股份有限公司出资比例为 24%。2016 年 10 月 24 日，公司法定名称由“华福基金管理有限责任公司”变更为“兴银基金管理有限责任公司”。

截至报告期末，本公司管理 25 只开放式基金（兴银货币市场基金、兴银鼎新灵活配置混合型证券投资基金、兴银长乐半年定期开放债券型证券投资基金、兴银丰盈灵活配置混合型证券投资基金、兴银大健康灵活配置混合型证券投资基金、兴银现金增利货币市场基金、兴银瑞益纯债债券型证券投资基金、兴银朝阳债券型证券投资基金、兴银稳健债券型证券投资基金、兴银现金收益货币市场基金、兴银收益增强债券型证券投资基金、兴银现金添利货币市场基金、兴银长益三个月定期开放债券型证券投资基金、兴银长盈三个月定期开放债券型证券投资基金、兴银消费新趋势灵活配置混合型证券投资基金、兴银丰润灵活配置混合型证券投资基金、兴银中短债债券型证券投资基金、兴银汇福定期开放债券型发起式证券投资基金、兴银合盈债券型证券投资基金、兴银上海清算所 3-5 年中高等级优选信用债指数证券投资基金、兴银合丰政策性金融债债券型证券投资基金、兴银汇逸三个月定期开放债券型发起式证券投资基金、兴银鑫日享短债债券型证券投资基金、兴银先锋成长混合型证券投资基金、兴银汇裕一年定期开放债券型发起式证券投资基金），净值总规模超 300 亿元。

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		
洪木妹	本基金的基金经理、公司副总经理兼固定收	2017 年 9 月 28 日	2020 年 3 月 6 日	12 年	硕士研究生，特许金融分析师（CFA），拥有 12 年证券、基金行业工作经验。曾任职于华福证券有限责任公司投资自营部和资产管理总部，从事宏观经

	益部总经理				济研究和投资工作，现任兴银基金管理有限责任公司副总经理兼固定收益部总经理，自 2015 年 11 月起担任兴银瑞益纯债债券型证券投资基金的基金经理，2017 年 9 月 28 日至 2020 年 3 月 6 日任兴银双月理财债券型证券投资基金（2019 年 2 月 27 日起转型为兴银合盈债券型证券投资基金）基金经理，2019 年 3 月起担任兴银汇福定期开放债券型发起式证券投资基金的基金经理，2019 年 8 月起担任兴银货币市场基金的基金经理。
陶国峰	基金经理	2019 年 12 月 3 日	-	5 年	硕士研究生，拥有 5 年基金行业工作经验。历任兴银基金债券研究员、专户投资经理。现任兴银基金管理有限责任公司基金经理。自 2019 年 12 月 3 日起担任兴银合盈债券型证券投资基金基金经理。

1、此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告载明日期。

洪木妹女士为本基金的首任基金经理，任职日期为基金合同生效日，自 2020 年 3 月 6 日起不再担任兴银合盈债券型证券投资基金的基金经理。

李文程女士自 2019 年 12 月 3 日起不再担任兴银合盈债券型证券投资基金的基金经理。

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		
洪木妹	本基金的基金经理、公司副总经理兼固定收益部总经理	2017 年 9 月 28 日	2020 年 3 月 6 日	12 年	硕士研究生，特许金融分析师（CFA），拥有 12 年证券、基金行业工作经验。曾任职于华福证券有限责任公司投资自营部和资产管理总部，从事宏观经济研究和投资工作，现任兴银基金管理有限责任公司副总经理兼固定收益部总经理，自 2015 年 11 月起担任兴银瑞益纯债债券型证券投资基金的基

					金经理，2017 年 9 月 28 日至 2020 年 3 月 6 日任兴银双月理财债券型证券投资基金（2019 年 2 月 27 日起转型为兴银合盈债券型证券投资基金）基金经理，2019 年 3 月起担任兴银汇福定期开放债券型发起式证券投资基金的基金经理，2019 年 8 月起担任兴银货币市场基金的基金经理。
李文程	基金经理	2018 年 4 月 11 日	2019 年 12 月 3 日	7 年	硕士研究生，拥有 7 年证券、基金行业工作经验。曾任职于中国人保资产管理有限公司、上海海通证券资产管理有限公司。现任兴银基金管理有限责任公司基金经理。自 2018 年 4 月起担任兴银货币市场基金、兴银现金添利货币市场基金、兴银双月理财债券型证券投资基金（兴银合盈债券型证券投资基金）基金经理。自 2018 年 12 月起担任兴银现金收益货币市场基金基金经理。自 2019 年 12 月 3 日起不再担任兴银合盈债券型证券投资基金的基金经理。

1、此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告载明日期。

洪木妹女士为本基金的首任基金经理，任职日期为基金合同生效日，自 2020 年 3 月 6 日起不再担任兴银合盈债券型证券投资基金的基金经理。

李文程女士自 2019 年 12 月 3 日起不再担任兴银合盈债券型证券投资基金的基金经理。

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

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等法律法规的规定及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金持有人谋求最大利益，无损害基金持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人制定了公平交易管理的制度，并根据法律法规及监管规定结合实践予以修订完善。本基金管理人主要从研究的公平、决策的公平、交易的公平、公平交易的监控评估、公平交易的报告和信息披露等方面对公平交易行为进行规范，从而达到保证本基金管理人管理的不同投资组合得到公平对待、保护投资者合法权益的目的。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人按照法律法规关于公平交易的相关规定，严格执行公司公平交易管理制度，加强了对所管理的不同投资组合向交易价差的分析，确保公司管理的不同投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金管理人制定了异常交易监控管理的制度，并根据法律法规及监管规定结合实践予以修订完善。本报告期内，未发现可能导致不公平交易和利益输送的异常交易情况。

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 年在维稳的总基调下，经济增速震荡下行，但呈现一定韧性，政策维持宽货币宽信用，债券收益率整体震荡略有下行，信用表现好于利率。一季度地方债提前发行，社融增速超预期反弹，经济有边际企稳迹象，风险偏好提升，债券收益率整体上行，二三季度贸易摩擦再起、全球经济共振向下，各主要国家央行的货币政策转松，叠加包商银行事件引起市场对于信用风险的担忧，国内逆周期调节政策加班，降息降准以维稳经济，债券收益率整体下行；四季度先是猪周期引发收益率回调，随后在经济下行压力及宽货币政策的带动下，收益率继续下行。2019 年全年 10 年国开债下行 7BP，3 年 AAA 中票下行 38BP，3 年 AA+中票下行 50BP。

本基金在报告期内继续择机调整组合资产结构，精选个券，维持中等组合久期，加大对各类性价比较高的信用债的配置比例，为投资人获取稳健收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末兴银合盈债券 A 基金份额净值为 1.0168 元，本报告期基金份额净值增长率为 1.68%；截至本报告期末兴银合盈债券 C 基金份额净值为 1.0163 元，本报告期基金份额净值增长率为 1.63%；同期业绩比较基准收益率为 0.87%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2020 年受新冠疫情影响，经济产生一定的短期冲击，但疫情并不会对经济造成中长期影响，预计在逆周期政策刺激下，经济增速将在疫情过后快速反弹，并逐步回归至原有运行轨道。全年来看，预计 GDP 增速较 2019 年有所下滑，房地产投资在“因城施策”和“房住不炒”的政策下平稳下行，制造业投资受制于企业营业和流动性压力，出口增速在全球疫情蔓延下整体承压，而基建作为逆周期调节的重要手段，将在上半年大幅发力。政策方面，预计在经济回归至正常水平前，仍然维持宽货币宽信用和宽财政的逆周期调节政策，以维持宏观经济的稳定；在降低企业融资成本和经济有下行压力的背景下，货币环境仍维持合理充裕。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，不断健全完善内控机制，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行，推动公司的合规文化和内部风险控制机制的完善与优化。本基金管理人主要监察稽核工作如下：

(1) 加强公司和基金日常运作的合规审核。做好在新基金产品开发、新投资品种、及其他创新业务中法律、合规及风险控制方面的支持，坚持定期对投资、研究、交易、核算、销售等各项业务实施事前、事中、事后的合规性审核，确保基金运作的诚信和合法合规性符合监管要求。

(2) 深入重点专项稽核工作。本基金管理人进一步梳理业务模式、主要监管规则、潜在风险点等，全面、深入地对关键业务领域进行专项稽核，内容涵盖相关业务领域的各个重要环节的内部控制与风险防范，促进制度规章及时更新，优化操作流程，提升业务线合规管理及风控意识。

(3) 进一步规范对投资研究交易特定岗位的通讯管理。对投资研究交易特定岗位通讯工具在交易时间集中管理，并定期或不定期的对其网络即时通讯记录、电话录音等进行抽查，有效地防范了各种形式的利益输送行为。

(4) 强化法规学习，开展内控培训，促进合规文化建设。本基金管理人及时根据新颁布的法律法规开展合规宣传培训工作，通过专题培训、律师讲座、合规期刊等多种形式进一步加强内部合规培训力度，深化基金从业人员风合规风险意识，提升职业道德素养，营造良好合规氛围，促进公司稳定健康地发展。

(5) 完成各种定期报告及临时公告的信息披露工作。按照法规要求，做好旗下各支基金的信息披露工作，做到信息披露的真实、完整、准确、及时。

在今后的工作中，本基金管理人将继续坚持一贯的内部控制理念，完善内控制度，提高工作

水平，努力防范和控制各种风险，保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1、有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历的描述

根据证监会的相关规定，本公司为建立健全有效的估值政策和程序，成立估值小组，明确参与估值流程各方的人员分工和职责。估值小组组长由分管基金事务部的公司领导担任，成员由基金事务部、合规与风险管理部、研究发展部、权益投资部/固定收益部（视会议议题内容选择相关投资方向部门）部门负责人组成。估值小组成员具备应有的经验、专业胜任能力和独立性，分工明确，在上市公司研究和估值、基金投资、投资品种所属行业的专业研究、估值政策、估值流程和程序、基金的风险控制与绩效评估、会计政策与基金核算以及相关事项的合法合规性审核和监督等各个方面具备专业能力。估值小组严格按照工作流程诚实守信、勤勉尽责地讨论和决策估值事项。日常估值项目由基金事务部严格按照新会计准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定执行。当经济环境和证券市场发生重大变化时，针对特殊估值工作，按照以下工作流程进行：由公司估值小组依据行业协会提供的估值模型和行业做法选定与当时市场经济环境相适应的估值方法并征求托管行、会计师事务所的相关意见，由基金事务部做出提示，对其潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响是否在 0.25% 以上进行测算，并对确认产生影响的品种根据前述估值模型、估值流程计算，提供相关投资品种的公允价值以进行估值处理，待清算人员复核后，将估值结果反馈基金经理，并提交公司估值小组。其他特殊情形，可由基金经理主动做出提示，并由研究员提供研究报告，交估值小组审议，同时按流程对外公布。

2、基金经理参与或决定估值的程度

基金经理参与对估值问题的讨论，对估值结果提出反馈意见，但不介入基金日常估值业务。

3、本公司参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突。

4、已签约的任何定价服务的性质与程度等信息。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

报告期内，本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。

转型前，根据本基金合同及招募说明书（更新）等有关约定，本基金的收益分配采用“每日分配、按日支付”的方式，即为投资者每日计算当日收益并分配，每日支付。本报告期兴银双月理财 A 级基金应分配收益 840.20 元，实际分配收益 840.20 元；兴银双月理财 B 级基金应分配收益 0 元，实际分配收益 0 元。

转型后，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；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。根据相关法律法规和基金合同的要求以及本基金的实际运作情况，本报告期内本基金未进行收益分配。

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

转型前（兴银双月理财）：

本基金本报告期内存在连续 20 个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形，日期范围：2019 年 1 月 1 日-2019 年 2 月 26 日；

存在基金资产净值连续 20 个工作日以上低于五千万元的情形，日期范围：2019 年 1 月 1 日-2019 年 2 月 26 日。

转型后（兴银合盈债券）：

本基金本报告期内未出现连续 20 个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形；

存在基金资产净值连续 60 个工作日以上低于五千万元的情形，日期范围：2019 年 2 月 27 日-2019 年 11 月 20 日。本公司已决定与代销机构进一步合作、加强营销，解决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

报告期内，本托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，诚信、尽责地履行了基金托管人义务，不存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

报告期内，本托管人根据国家有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对基金管理人在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等方面进行了必要的监督、复核和审查，未发现其存在任何损害基金份额持有人利益的行为；基金管理人在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，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

本托管人认真复核了本年度报告中的财务指标、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，认为其真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 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	德师报(审)字(20)第 P01824 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	兴银合盈债券型证券投资基金全体持有人
审计意见	<p>我们审计了兴银合盈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 2 月 27 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日止期间的利润表的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，公允反映了兴银合盈债券型证券投资基金 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年 2 月 27 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于兴银合盈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	-
其他事项	-
其他信息	<p>兴银基金管理有限责任公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括兴银合盈债券型证券投资基金 2019 年 2 月 27 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日止期间报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的	基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证券监督管理委

责任	<p>员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估兴银合盈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,除非基金管理人管理层计划清算兴银合盈债券型证券投资基金、终止经营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督兴银合盈债券型证券投资基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:</p> <p>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对兴银合盈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</p>

	<p>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兴银合盈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>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	汪芳 侯雯
会计师事务所的地址	上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 28 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	德师报(审)字(20)第 P01916 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	兴银双月理财债券型证券投资基金全体持有人
审计意见	<p>我们审计了兴银双月理财债券型证券投资基金的财务报表，包括 2019 年 2 月 26 日(基金合同失效前日)的资产负债表，2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 日(基金合同失效前日)止期间的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，公允反映了兴银双月理财债券型证券投资基金 2019 年 2 月 26 日(基金合同失效前日)的财务状况、2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 日(基金合同失效前日)止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于兴银双月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。</p>
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	<p>兴银基金管理有限责任公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括兴银双月理财债券型证券投资基金报告 2019 年 1 月 01 日至 2019 年 2 月 26 日(基金合同失效前日)止期间中涵盖的信息，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>基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估兴银双月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,除非基金管理人管理层计划清算兴银双月理财债券型证券投资基金、终止经营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督兴银双月理财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) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对兴银双月理财债券型证券</p>

	<p>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兴银双月理财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>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	汪芳 侯雯
会计师事务所的地址	上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 28 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：兴银合盈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	6,542,509.64
结算备付金		23,524,290.47
存出保证金		-
交易性金融资产	7.4.7.2	5,234,554,950.00
其中：股票投资		-
基金投资		-
债券投资		5,234,554,950.00
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	112,711,783.66
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		5,377,333,533.77
负债和所有者权益		
		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		340,059,744.91
应付证券清算款		-
应付赎回款		-
应付管理人报酬		2,225,410.55
应付托管费		370,901.76
应付销售服务费		5.57
应付交易费用	7.4.7.7	77,319.03
应交税费		-

应付利息		143,521.70
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	38,085.20
负债合计		342,914,988.72
所有者权益：		
实收基金	7.4.7.9	4,951,384,248.53
未分配利润	7.4.7.10	83,034,296.52
所有者权益合计		5,034,418,545.05
负债和所有者权益总计		5,377,333,533.77

注：1、报告截止日 2019 年 12 月 31 日，兴银合盈债券 A 基金份额净值 1.0168 元，基金份额总额 4,951,311,197.41 份；兴银合盈债券 C 基金份额净值 1.0163 元，基金份额总额 73,051.12 份。

2、本基金于 2019 年 2 月 27 日转型为债券型基金，此财务报表的实际编制期间为 2019 年 2 月 27 日（基金合同生效日）至 2019 年 12 月 31 日，无上年度可比期间数据。

7.2 利润表

会计主体：兴银合盈债券型证券投资基金

本报告期：2019 年 2 月 27 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2月27日(基金合同生效日)至2019年12月31日
一、收入		56,426,689.01
1. 利息收入		38,183,564.88
其中：存款利息收入	7.4.7.11	938,460.01
债券利息收入		34,184,788.01
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		3,060,316.86
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-4,227,599.02
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	-4,227,599.02
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	7.4.7.17	22,470,620.90

填列)		
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	102.25
减: 二、费用		4,089,134.84
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	2,966,232.62
2. 托管费	7.4.10.2.2	494,494.67
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	86.63
4. 交易费用	7.4.7.19	57,385.41
5. 利息支出		562,191.08
其中: 卖出回购金融资产支出		562,191.08
6. 税金及附加		-
7. 其他费用	7.4.7.20	8,744.43
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		52,337,554.17
减: 所得税费用		-
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		52,337,554.17

注: 本基金于 2019 年 2 月 27 日转型为债券型基金, 此财务报表的实际编制期间为 2019 年 2 月 27 日 (基金合同生效日) 至 2019 年 12 月 31 日, 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: 兴银合盈债券型证券投资基金

本报告期: 2019 年 2 月 27 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 2 月 27 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)	349,775.28	-	349,775.28
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	-	52,337,554.17	52,337,554.17
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)	4,951,034,473.25	30,696,742.35	4,981,731,215.60
其中: 1. 基金申购款	9,902,303,295.53	98,031,250.63	10,000,334,546.16
2. 基金赎回款 (以“-”号填列)	-4,951,268,822.28	-67,334,508.28	-5,018,603,330.56
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）	4,951,384,248.53	83,034,296.52	5,034,418,545.05
-----------------	------------------	---------------	------------------

注：本基金于 2019 年 2 月 27 日转型为债券型基金，此财务报表的实际编制期间为 2019 年 2 月 27 日（基金合同生效日）至 2019 年 12 月 31 日，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：

<u> 张力 </u>	<u> 刘建新 </u>	<u> 崔可 </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

兴银合盈债券型证券投资基金(以下简称“兴银合盈”)是根据兴银双月理财债券型证券投资基金(以下简称“兴银双月理财”)基金份额持有人大会决议通过的兴银双月理财债券型证券投资基金转型有关事项的议案,由原兴银双月理财转型而来。原兴银双月理财为契约型开放式基金,经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)《关于核准兴银双月理财债券型证券投资基金募集的批复》(证监许可〔2015〕481号文批准),于2017年7月24日向社会公开发行募集并于2017年9月28日正式成立。兴银合盈债券型证券投资基金经中国证监会证监许可[2018]2038号文准予变更注册,自2019年2月27日起,《兴银双月理财债券型证券投资基金基金合同》失效,《兴银合盈债券型证券投资基金基金合同》同时生效。本基金的基金管理人为兴银基金管理有限责任公司,基金托管人为兴业银行股份有限公司。

基金管理人将原兴银双月理财债券型证券投资基金 A 类份额持有人持有的基金资产及未结转收益,按照 1.00 元的面值折算为兴银合盈债券型证券投资基金 A 类份额。

本基金投资于具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行和上市交易的国债、金融债、企业债、公司债、地方政府债、次级债、可分离交易可转债的纯债部分、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款(包括协议存款、通知存款、定期存款等)、货币市场工具等以及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相关规定)。

本基金不投资股票或权证,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本基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以

将其纳入投资范围。

本基金债券资产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。

当法律法规的相关规定变更时，基金管理人在履行适当程序后可对上述资产配置比例进行适当调整。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证监会发布的基金行业实务操作的有关规定编制，同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年 2 月 27 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本基金本报告期会计期间为 2019 年 2 月 27 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

本基金以人民币为记账本位币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将所持有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和贷款及应收款项，暂无金融资产划分为可供出售金融资产或持有至到期投资。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，其他以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融

资产列示。

本基金持有的各类应收款项、买入返售金融资产等在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为贷款及应收款项。

(2) 金融负债的分类

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

其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。贷款及应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债根据对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值确定公允价值计量层次。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本基金主要金融工具的估值方法如下：

(1) 对于银行间市场交易的固定收益品种，以及交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种（可转换债券、资产支持证券和私募债券除外），按照第三方估值机构提供的估值确定公允价值。

(2) 对存在活跃市场的其他投资品种，如估值日有市价的，采用市价确定公允价值；估值日无市价，且最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，采用最近交易市价确定公允价值；对于发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行股票时股票公司公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，按照监管机构或行业协会的有关规定确定公允价值。

(3) 对存在活跃市场的其他投资品种，如估值日无市价且最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件或基金管理人估值委员会认为必要时，应参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价，确定公允价值。

(4) 当投资品种不再存在活跃市场，基金管理人估值委员会认为必要时，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术，确定投资品种的公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

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，且目前可执行该种法定权利，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基金份额所对应的金额。申购、赎回、转换及红利再投资等引起的实收基金的变动分别于上述各交易确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金指申购、赎回、转入、转出及红利再投资等事项导致基金份额变动时，相关款项中包含的未分配利润。根据交易申请日利润分配（未分配利润）已实现与未实现部分各自占基金净值的比例，损益平准金分为已实现损益平准金和未实现损益平准金。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入利润分配（未分配利润）。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 利息收入

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

除贴息债外的债券利息收入在持有债券期内，按债券的票面价值和票面利率计算的利息扣除适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，逐日确认债券利息收入。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含票面利率后，逐日确认债券利息收入。

资产支持证券利息收入在持有期内，按资产支持证券的票面价值和预计收益率计算的利息逐日确认资产支持证券利息收入。在收到资产支持证券支付的款项时，其中属于证券投资收益的部分冲减应计利息(若有)后的差额，确认资产支持证券利息收入。

买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提。

(2) 投资收益

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

资产支持证券投资收益为卖出资产支持证券交易日的成交总额扣除应结转的资产支持证券投资成本与应收利息(若有)后的差额确认。

衍生工具投资收益为交易日的成交总额扣除应结转的衍生工具投资成本后的差额确认。

(3) 公允价值变动收益

公允价值变动收益于估值日按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债的公允价值变动形成的利得或损失确认，并于相关金融资产/负债卖出或到期时转出计入投资收益。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的基金管理人报酬、基金托管费和销售服务费按基金合同及相关公告约定的费率和计算方法逐日计提。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的交易费用发生时按照确定的金额计入交易费用。

卖出回购金融资产支出按卖出回购金融资产款的摊余成本在回购期内以实际利率逐日计提。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

基金收益分配原则遵循国家有关法律规定并符合基金合同的有关规定：

(1) 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；

(2) 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；

(3) A 类基金份额和 C 类基金份额之间由于收取费用的不同，将导致在可供分配利润上有所不同；本基金同一类别的每份基金份额享有同等分配权；

(4) 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

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

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

根据《关于发布〈中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准〉的通知》（中基协发[2014]24 号），在上海证券交易所、深圳证券交易所及银行间同业市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期内无需说明的重大会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期内无需说明的重大会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]140号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 证券投资基金(封闭式证券投资基金,开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖债券免征增值税；公开募集证券投资基金运营过程中发生的资管产品运营业务，以基金管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入,包括买卖债券的差价收入,债券的利息收入及其他收入,暂不缴纳企业所得税。

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	6,542,509.64
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：	6,542,509.64

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	342,162,095.00	343,311,950.00	1,149,855.00
	银行间市场	4,869,922,234.10	4,891,243,000.00	21,320,765.90
	合计	5,212,084,329.10	5,234,554,950.00	22,470,620.90
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		5,212,084,329.10	5,234,554,950.00	22,470,620.90

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

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

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

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	563,836.92
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	11,644.49
应收债券利息	112,136,302.25
应收资产支持证券利息	-
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	112,711,783.66

7.4.7.6 其他资产

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	75,946.04
银行汇划费	1,372.99
合计	77,319.03

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	-
其他应付款	31,973.76
预提费用	6,111.44
合计	38,085.20

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

兴银合盈债券 A		
项目	本期 2019年2月27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	349,775.28	349,775.28
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	9,902,014,816.48	9,902,014,816.48
本期赎回(以“-”号填列)	-4,951,053,394.35	-4,951,053,394.35
本期末	4,951,311,197.41	4,951,311,197.41

金额单位：人民币元

兴银合盈债券 C		
项目	本期 2019年2月27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	-	-
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	288,479.05	288,479.05
本期赎回(以“-”号填列)	-215,427.93	-215,427.93

本期末	73,051.12	73,051.12
-----	-----------	-----------

注：1、申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

金额单位：人民币元

兴银合盈债券 A			
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	29,866,554.69	22,470,552.77	52,337,107.46
本期基金份额交易产生的变动数	36,725,130.01	-6,029,129.77	30,696,000.24
其中：基金申购款	98,029,640.64	3.54	98,029,644.18
基金赎回款	-61,304,510.63	-6,029,133.31	-67,333,643.94
本期已分配利润	-	-	-
本期末	66,591,684.70	16,441,423.00	83,033,107.70

金额单位：人民币元

兴银合盈债券 C			
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	378.58	68.13	446.71
本期基金份额交易产生的变动数	567.56	174.55	742.11
其中：基金申购款	1,434.90	171.55	1,606.45
基金赎回款	-867.34	3.00	-864.34
本期已分配利润	-	-	-
本期末	946.14	242.68	1,188.82

7.4.7.11 存款利息收入

项目	本期 2019年2月27日(基金合同生效日)至2019年12月31日
活期存款利息收入	810,538.59
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	30,699.18
其他	97,222.24
合计	938,460.01

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**

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 2019年2月27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	-4, 227, 599. 02
债券投资收益——赎回差价收入	-
债券投资收益——申购差价收入	-
合计	-4, 227, 599. 02

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2月27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	4, 989, 041, 111. 12
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	4, 910, 872, 123. 97
减：应收利息总额	82, 396, 586. 17
买卖债券差价收入	-4, 227, 599. 02

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

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**

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

本基金本报告期无贵金属投资收益。

7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期无贵金属投资收益。

7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本基金本报告期无贵金属投资收益。

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**

本基金本报告期无衍生工具收益。

7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

7.4.7.16 股利收益

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2月27日(基金合同生效日)至2019 年12月31日
1. 交易性金融资产	22,470,620.90
——股票投资	-
——债券投资	22,470,620.90
——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	22,470,620.90

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2019年2月27日(基金合同生效日)至2019年 12月31日
基金赎回费收入	102.25

合计	102.25
----	--------

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2019年2月27日(基金合同生效日)至2019年 12月31日
交易所市场交易费用	1,685.41
银行间市场交易费用	55,700.00
合计	57,385.41

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2019年2月27日(基金合同生效日)至2019 年12月31日
审计费用	3,280.56
信息披露费	-
银行汇划费	2,632.99
上清所查询费	91.36
帐户维护费	2,739.52
合计	8,744.43

7.4.7.21 分部报告

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

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

根据本基金管理人于2020年1月10日发布的分红公告，本基金向2020年1月13日在本基金注册登记机构登记在册的A类基金份额持有人按每10份基金份额派发红利0.1300元、C类基金份额持有人按每10份基金份额派发红利0.1300元。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
兴银基金管理有限责任公司（以下简称“兴银基金”）	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
兴业银行股份有限公司（以下简称“兴业银行”）	基金托管人、基金销售机构
华福证券有限责任公司（以下简称“华福证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构
国脉科技股份有限公司	基金管理人的股东
上海兴瀚资产管理有限公司（以下简称“上海兴瀚”）	基金管理人的全资子公司
兴银成长资本管理有限公司	基金管理人的股东华福证券全资子公司
兴银投资有限公司	基金管理人的股东华福证券全资子公司

注：本报告期基金关联方未发生变化。本基金与关联方的所有交易均是在正常业务中按照一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

本基金合同生效日为 2019 年 2 月 27 日，以下仅为本基金本报告期数据，无上年度可比期间数据。

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

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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2019 年 2 月 27 日(基金合同生效日)至 2019 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
华福证券	342,162,095.00	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 2019年2月27日(基金合同生效日)至2019年12月31日	
	成交金额	占当期债券 成交总额的比例
华福证券	6,190,101,000.00	100.00%

7.4.10.1.4 权证交易

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

本基金本报告期末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2月27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	2,966,232.62
其中：支付销售机构的客户维护费	75.51	

本基金的管理费年费率为 0.3%。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.3\% \div \text{当年天数}$$

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。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2019年2月27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托管费	494,494.67

本基金的托管费年费率为 0.05%。管理费的计算方法如下：

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

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。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2019 年 2 月 27 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销售服务费		
	兴银合盈债券 A	兴银合盈债券 C	合计
兴银基金管理有限责任公司	-	11.22	11.22
合计	-	11.22	11.22

本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费年费率为 0.30%。本基金销售服务费将专门用于本基金的销售与基金份额持有人服务，基金管理人将在基金年度报告中对该项费用的列支情况作专项说明。销售服务费计提的计算公式如下：

$H = E \times 0.30\% \div \text{当年天数}$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日的基金资产净值

C 类基金份额销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

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

本基金本报告期内与关联方未进行银行间同业市场债券（含回购）的交易。

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 2019 年 2 月 27 日(基金合同生效日)至 2019 年 12 月 31 日	
	兴银合盈债券 A	兴银合盈债券 C
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	-	-
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	-	-
期末持有的基金份额 占基金总份额比例	-	-

报告期内基金管理人未运用自有资金投资本基金。

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

份额单位：份

兴银合盈债券 A		
关联方名称	本期末 2019年2月27日(基金合同生效日)至2019年12月31日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的比例
上海兴瀚资产管理有限公司	302,688.84	0.01%

份额单位：份

兴银合盈债券 C		
关联方名称	本期末 2019年2月27日(基金合同生效日)至2019年12月31日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的比例

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2月27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
兴业银行股份有限公司	6,542,509.64	810,538.59

本基金的银行存款由基金托管人保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无其他需要说明的关联交易事项。

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

兴银合盈债券 A

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	-	-	-	-	-	-	-	

兴银合盈债券 A

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
-	-	-	-	-	-	-	
合计	-	-	-	-	-	-	

兴银合盈债券 C

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	-	-	-	-	-	-	-	

兴银合盈债券 C

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
-	-	-	-	-	-	-	
合计	-	-	-	-	-	-	

本基金本报告期内未进行利润分配。

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

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

本基金本期末未持有临时停牌等流通受限证券。

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 90,059,744.91 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
190305	19 进出 05	2020 年 1 月 6 日	100.11	948,000	94,904,280.00
合计				948,000	94,904,280.00

-

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2019 年 12 月 31 日止，基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 250,000,000.00 元，于 2020 年 1 月 2 日到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人建立了董事会（下设“合规及风险管理委员会”）、经营管理层（下设“风险控制委员会”）、风险管理部门、各职能部门四级风险管理组织架构，并明确了相应的风险管理职能。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家上市公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金的银行存款均存放于信用良好的银行，申购交易均通过具有基金销售资格的金融机构进行。另外，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，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

本基金本本年度末未持有除国债、政策性金融债和央行票据以外的需短期信用评级债券。本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。

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	-
合计	-

本基金本报告期末未持有需按短期信用评级列示的资产支持证券投资。本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。

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	931,222,000.00
合计	931,222,000.00

本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。

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	50,455,000.00
AAA 以下	-
未评级	-
合计	50,455,000.00

长期信用评级由中国人民银行许可的信用机构评级，并由债券发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。以上长期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。本基金上年度末未持有除国债、政策性金融债及央行票据以外的需按长期信用评级列示的债券。本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。

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	-

本基金本报告期末未持有需按长期信用评级列示的资产支持证券投资。本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。

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	-

本基金本报告期末未持有需按长期信用评级列示的同业存单投资。本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可定期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 金融资产和金融负债的到期期限分析

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依法上市的债券等资产，本报告期末本基金持有的资产均能及时变现。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资产的公允价值。

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。

7.4.13.4.1 利率风险

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

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

月 31 日							
资产							
银行存款	6,542,509.64	-	-	-	-	-	6,542,509.64
结算备付金	23,524,290.47	-	-	-	-	-	23,524,290.47
交易型金融资产		-155,232,000.00	1,067,866,000.00	4,011,456,950.00	-	-	-5,234,554,950.00
应收利息		-	-	-	-112,711,783.66		112,711,783.66
资产总计	30,066,800.11	155,232,000.00	1,067,866,000.00	4,011,456,950.00	-112,711,783.66		5,377,333,533.77
负债							
卖出回购金融资产款	340,059,744.91	-	-	-	-	-	340,059,744.91
应付管理人报酬		-	-	-	-	2,225,410.55	2,225,410.55
应付托管费		-	-	-	-	370,901.76	370,901.76
应付销售服务费		-	-	-	-	5.57	5.57
应付交易费用		-	-	-	-	75,946.04	75,946.04
应付利息		-	-	-	-	143,521.70	143,521.70
其他应付款		-	-	-	-	31,973.76	31,973.76
其他负债		-	-	-	-	7,484.43	7,484.43
负债	340,059,744.91	-	-	-	-	2,855,243.81	342,914,988.72

总计						
利率 敏感 度缺 口	-309,992,944.80	155,232,000.00	1,067,866,000.00	4,011,456,950.00	-109,856,539.85	5,034,418,545.05

注：1、本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金；

2、表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，并按照合约规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	该利率敏感性分析基于本基金于资产负债表日的利率风险状况。	
	该利率敏感性分析假定所有期限利率均以相同幅度变动 25 个基点，且除利率之外的其他市场变量保持不变。	
	该利率敏感性分析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。	
	银行存款、结算备付金和存出保证金均以活期存款利率计息，假定利率变动仅影响该类资产的未来收益，而对其本身的公允价值无重大影响；买入返售金融资产款的利息和卖出回购金融资产款的利息支出在交易时均已确定，不受利率变化影响。	
	该利率敏感性分析不包括在交易所交易的可转换债券与可交换债券。	
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）
	市场利率上升 25 个 bp	-35,502,472.89
	市场利率下降 25 个 bp	35,906,623.19

本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

本基金所面临的其他价格风险主要系市场价格风险。市场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

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	5,234,554,950.00	103.98
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	5,234,554,950.00	103.98

本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。本基金本报告期末未持有交易性权益类投资，因此除市场利率和外汇利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。

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险**7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项**

(1) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

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

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2019 年 12 月 31 日，基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第二层次的余额为人民币 5,234,554,950.00 元，无属于第一层次和第三层次的余额。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于本基金投资的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金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，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。

本基金交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债除外)本期采用第三方估值机构提供的估值数据进行估值，相关固定收益品种的公允价值层次归入第二层次。

(iii) 第三层次公允价值计量的金融工具

无。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 7 年度财务报表（转型前）

7.1 资产负债表（转型前）

会计主体：兴银双月理财债券型证券投资基金(转型前)

报告截止日：2019年2月26日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2019年2月26日	上年度末 2018年12月31日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	387,268.63	414,405.52
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	-	-
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		-	-
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	1,233.78	205.15
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		388,502.41	414,610.67
负债和所有者权益	附注号	本期末 2019年2月26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		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		-	-
应付托管费		12.70	15.42
应付销售服务费		63.43	76.80
应付交易费用	7.4.7.7	-	-
应交税费		-	-

应付利息		-	-
应付利润		14.55	62.68
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	38,650.00	52,950.00
负债合计		38,740.68	53,104.90
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	349,761.73	361,505.77
未分配利润	7.4.7.10	-	-
所有者权益合计		349,761.73	361,505.77
负债和所有者权益总计		388,502.41	414,610.67

注：1、报告截止日 2019 年 2 月 26 日（基金合同失效前日），兴银双月理财 A 基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 349,761.73 份；无兴银双月理财 B 份额。兴银双月理财份额总额合计为 349,761.73 份。

2、本基金于 2019 年 2 月 27 日转型为债券型基金，此财务报表的实际编制期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 日（基金合同失效前日）。

7.2 利润表

会计主体：兴银双月理财债券型证券投资基金（转型前）

本报告期：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 日	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
一、收入		1,028.63	648,590.98
1. 利息收入		1,028.63	647,090.98
其中：存款利息收入	7.4.7.11	1,028.63	477,485.75
债券利息收入		-	26,766.66
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	142,838.57
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	-	-
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	-	1,500.00
减：二、费用		188.43	104,067.14
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	-	42,301.17
2. 托管费	7.4.10.2.2	28.17	8,604.38
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	140.26	5,202.80
4. 交易费用	7.4.7.19	-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		-	-
7. 其他费用	7.4.7.20	20.00	47,958.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		840.20	544,523.84
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		840.20	544,523.84

注：本基金于 2019 年 2 月 27 日转型为债券型基金，此财务报表的实际编制期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 日（基金合同失效前日）。

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：兴银双月理财债券型证券投资基金（转型前）

本报告期：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 日

单位：人民币元

项目	本期 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 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）	361,505.77	-	361,505.77
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	840.20	840.20
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）	-11,744.04	-	-11,744.04
其中：1. 基金申购款	888.33	-	888.33
2. 基金赎回款	-12,632.37	-	-12,632.37
四、本期向基金份额持有人	-	-840.20	-840.20

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）	349,761.73	-	349,761.73
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）	10,226,837.87	-	10,226,837.87
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	544,523.84	544,523.84
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）	-9,865,332.10	-	-9,865,332.10
其中：1. 基金申购款	53,902,472.78	-	53,902,472.78
2. 基金赎回款	-63,767,804.88	-	-63,767,804.88
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）	-	-544,523.84	-544,523.84
五、期末所有者权益（基金净值）	361,505.77	-	361,505.77

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：

_____ 张力 _____	_____ 刘建新 _____	_____ 崔可 _____
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

兴银双月理财货币市场基金(以下简称本基金)经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)《关于核准兴银双月理财货币市场基金募集的批复》(证监许可〔2015〕481号文批准),于2017年7月24日向社会公开发行人募集并于2017年9月28日正式成立。本基金为契约型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集规模不低于2亿份基金份额,基金募集金额不少于人民币2亿元且基金份额持有人的人数不少于200人。本基金的基金管理人为兴银基金管理有限责任公司,

基金托管人为兴业银行股份有限公司。

本基金根据基金份额持有人在单个基金账户保留的基金份额数量，对其持有的基金份额按照不同的费率计提管理费和销售服务费用，因此形成不同的基金份额类别。本基金将设 A 类和 B 类两类基金份额，两类基金份额单独设置基金代码，并单独公布各类基金份额每万份基金净收益和 7 日年化收益率。A 类基金份额的基金代码为 001783，B 类基金份额的基金代码为 001784。

本基金募集期间为 2017 年 7 月 24 日至 2017 年 9 月 26 日，募集资金总额为人民币 200,040,600.00 元，其中募集资金的银行存款利息为人民币 93.26 元，上述资金业经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并由其出具《验证报告》（毕马威华振验字第 1700314 号）。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和《兴银双月理财货币市场基金基金合同》（以下简称基金合同）等有关规定，本基金投资于法律法规及监管机构允许投资的金融工具，包括现金，通知存款，短期融资券，一年以内（含一年）的银行定期存款、大额存单，期限在一年以内（含一年）的债券回购，期限在一年以内（含一年）的中央银行票据，剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的债券、资产支持证券、中期票据，中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证监会发布的基金行业实务操作的有关规定编制，同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2019 年 2 月 26 日（基金合同失效前日）的财务状况以及 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

所采用的会计政策上年度会计报表相一致。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 日（基金合同失效前日）。

7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将所持有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和贷款及应收款项，暂无金融资产划分为可供出售金融资产或持有至到期投资。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，其他以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的各类应收款项、买入返售金融资产等在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为贷款及应收款项。

(2) 金融负债的分类

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

其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。贷款及应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的

新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债根据对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值确定公允价值计量层次。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价; 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值; 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本基金主要金融工具的估值方法如下:

本基金的债券投资等金融资产, 均以实际利率法计算的摊余成本估算公允价值。在本基金存续期间, 基金管理人定期计算本基金投资组合摊余成本与其他可参考公允价值指标之间的偏离程度, 并定期测试其他可参考公允价值指标确定方法的有效性。投资组合的摊余成本与其他可参考公允价值指标产生重大偏离的, 按其他公允价值指标对组合的账面价值进行调整, 调整差额确认为“公允价值变动损益”, 并按其他公允价值指标进行后续计量。如基金份额净值恢复至 1 元, 恢复使用摊余成本估算公允价值。

如有确凿证据表明按上述方法不能客观反映交易性金融工具的公允价值, 基金管理人将根据具体情况与基金托管人商定后采用估值技术确定最能反映公允价值的价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时, 尽可能最大程度使用市场参数, 减少使用与本基金特定相关的参数。

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 1.00 元。由于申购、赎回及分红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

不适用。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 利息收入

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

基金持有的附息债券、贴现券、资产支持证券按摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提。

(2) 投资收益

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

资产支持证券投资收益为卖出资产支持证券交易日的成交总额扣除应结转的资产支持证券投资成本与应收利息(若有)后的差额确认。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的基金管理人报酬、基金托管费和销售服务费按基金合同及相关公告约定的费率和计算方法逐日计提。

卖出回购金融资产支出按卖出回购金融资产款的摊余成本在回购期内以实际利率逐日计提。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

基金收益分配原则遵循国家有关法律规定并符合基金合同的有关规定：

- (1) 每一份基金份额享有同等分配权；
- (2) 收益分配方式为红利再投资，免收再投资的费用；
- (3) 根据每日基金收益情况，以每万份基金净收益为基准，为投资者每日计算当日收益并分配，每日支付。

(4) 根据每日收益情况，将当日收益全部分配，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) 每日进行收益计算并分配时，每日累计收益支付方式只采用红利再投资(即红利转基金份额)方式，投资者可通过赎回基金份额获得现金收益；若投资者在每日累计收益支付时，其累计

收益为负值，则缩减投资者基金份额。若投资者赎回基金份额时，其对应收益将立即结清；若收益为负值，则从投资者赎回基金款中扣除；

(6) 当日申购的基金份额自下一个工作日起享有基金的收益分配权益；当日赎回的基金份额自下一工作日起，不享有基金的收益分配权益；

(7) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

7.4.4.12 分部报告

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

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

根据《关于发布〈中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准〉的通知》（中基协发[2014]24 号），在上海证券交易所、深圳证券交易所及银行间同业市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期内无需说明的重大会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期内未发生会计估计的变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期内无需说明的重大会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]56 号《关于资管

产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 证券投资基金(封闭式证券投资基金, 开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖债券免征增值税；公开募集证券投资基金运营过程中发生的资管产品运营业务，以基金管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖债券的差价收入，债券的利息收入及其他收入，暂不缴纳企业所得税。

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 2 月 26 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
活期存款	387,268.63	414,405.52
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：	387,268.63	414,405.52

注：定期存款的存款期限指定期存款的票面存期。

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 2 月 26 日			
	摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-	0.00%
合计	-	-	-	0.00%
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	-	-	-	-
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	-	-	-	-
资产支持证券		-	-	-	-
合计		-	-	-	-

本基金本报告期末及上年度末未持有交易性金融资产。

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末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

本基金本报告期末及上年度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

本基金本报告期末及上年度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2月26日	上年度末 2018年12月31日
应收活期存款利息	1,233.78	205.15
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	-	-
应收债券利息	-	-
应收资产支持证券利息	-	-
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	1,233.78	205.15

7.4.7.6 其他资产

本基金报告期末及上年度末未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

本基金报告期末及上年度末无应付交易费用。

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2019年2月26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	-	-
其他应付款	16,539.31	27,948.61
预提费用	22,110.69	25,001.39
合计	38,650.00	52,950.00

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

兴银双月理财 A		
项目	本期 2019年1月1日至2019年2月26日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	361,505.77	361,505.77
本期申购	888.33	888.33
本期赎回(以“-”号填列)	-12,632.37	-12,632.37
- 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	349,761.73	349,761.73

金额单位：人民币元

兴银双月理财 B		
项目	本期 2019年1月1日至2019年2月26日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
- 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	-	-

金额单位：人民币元

注：报告期期间基金总申购份额含红利再投、份额级别调整和转换入份额，基金总赎回份额含份额级别调整和转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

金额单位：人民币元

兴银双月理财 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	840.20	-	840.20
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	-840.20	-	-840.20
本期末	-	-	-

金额单位：人民币元

兴银双月理财 B			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	-	-	-
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	-	-	-
本期末	-	-	-

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年2月26日	2018年1月1日至2018年12月31日
活期存款利息收入	1,028.63	39,609.89
定期存款利息收入	-	436,400.81
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	-	1,079.23
其他	-	395.82
合计	1,028.63	477,485.75

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**

本基金本报告期及上年度可比期间无股票投资收益。

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**

本基金本报告期无债券投资收益。

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2 月26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	-	17,509,886.60
减：卖出债券（、债转股及 债券到期兑付）成本总额	-	16,942,000.00
减：应收利息总额	-	567,886.60

本基金本报告期无债券投资收益。

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间未进行资产支持证券投资交易。

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

本基金本报告期及上年度可比期间未进行贵金属投资交易。

7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间未进行贵金属投资交易。

7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间未进行贵金属投资交易。

7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间未进行贵金属投资交易。

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**

本基金本报告期及上年度可比期间未进行权证投资交易。

7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间未进行权证投资交易。

7.4.7.16 股利收益

本基金本报告期及上年度可比期间无股利收益。

7.4.7.17 公允价值变动收益

本基金本报告期及上年度可比期间无公允价值变动收益。

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2月 26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	-	-
其他收入	-	1,500.00
合计	-	1,500.00

本基金本报告期无其他收入。

7.4.7.19 交易费用

本基金本报告期及上年度可比期间无交易费用。

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2月26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	-	22,110.69
信息披露费	-	2,890.70
银行汇划费	20.00	1,197.00
上清所查询费	-	697.80
账户服务费	-	21,062.60
合计	20.00	47,958.79

7.4.7.21 分部报告

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

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

除附注 7.4.1 所述，本基金于 2019 年 2 月 27 日自兴银双月理财债券型证券投资基金转换为兴银合盈债券型证券投资基金外，本基金无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
兴银基金管理有限责任公司（以下简称“兴银基金”）	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
兴业银行股份有限公司（以下简称“兴业银行”）	基金托管人
华福证券有限责任公司（以下简称“华福证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构
国脉科技股份有限公司	基金管理人的股东
上海兴瀚资产管理有限公司（以下简称“上海兴瀚”）	基金管理人的全资子公司
兴银成长资本管理有限公司	基金管理人的股东华福证券全资子公司
兴银投资有限公司	基金管理人的股东华福证券全资子公司

注：本报告期基金关联方未发生变化。本基金与关联方的所有交易均是在正常业务中按照一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

无。

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**

本基金本报告期及上年度可比期间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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2019年1月1日至2019年2月26日		上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日	
	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 成交总额的 比例
华福证券有 限责任公司	-	-	6,841,841.60	100.00%

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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2019年1月1日至2019年2月26日		上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日	
	回购成交金额	占当期债券 回购 成交总额的 比例	回购成交金额	占当期债券 回购 成交总额的 比例
华福证券有 限责任公司	-	-	153,400,000.00	100.00%

本基金本报告期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

本基金本报告期及上年度可比期间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

本基金本报告期及上年度可比期间无应支付关联方佣金。

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	上年度可比期间
----	----	---------

	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 日	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	-	42,301.17
其中：支付销售机构的客户维护费 ¹	-	64.13

注：1、本基金的管理费年费率为 0.25%。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% \div \text{当年天数}$$

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。

2、因本基金转型事宜，本基金管理人免收 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 日的管理费，故本期发生额为 0。

7.4.10.2.2 基金托管费

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 2 月 26 日	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	28.17	8,604.38

本基金的托管费年费率为 0.05%。管理费的计算方法如下：

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

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。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 26 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	兴银双月理财 A	兴银双月理财 B	合计
兴银基金管理有限责任公司	122.12	-	122.12

合计	122.12	-	122.12
获得销售服务费的各关联方名称	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销售服务费		
	兴银双月理财 A	兴银双月理财 B	合计
兴银基金管理有限责任公司	3,501.91	1,575.67	5,077.58
合计	3,501.91	1,575.67	5,077.58

兴银双月理财货币 A 级基金份额的销售服务费按前一日该级基金资产净值 0.25% 的年费率计提；兴银双月理财货币 B 级基金份额的销售服务费按前一日该级基金资产净值 0.01% 的年费率计提；各级基金份额的销售服务费逐日累计至每月月底，按月支付。

计算公式为：日销售服务费 = 前一日该级基金份额的基金资产净值 X R / 当年天数；R 为该级基金份额的年销售服务费率。

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

本基金本报告期内与关联方未进行银行间同业市场债券（含回购）的交易。

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 2019年1月1日至2019年2月26日	
	兴银双月理财 A	兴银双月理财 B
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	-	-
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	-	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	-

项目	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日	
	兴银双月理财 A	兴银双月理财 B
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	-	-
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	-	-
期末持有的基金份额 占基金总份额比例	-	-

报告期内基金管理人未运用自有资金投资本基金。

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

份额单位：份

兴银双月理财 A				
关联方名称	本期末 2019 年 2 月 26 日		上年度末 2018 年 12 月 31 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例
上海兴瀚资产管理有限公司	302,688.84	86.54%	301,928.82	83.52%

份额单位：份

兴银双月理财 B				
关联方名称	本期末 2019 年 2 月 26 日		上年度末 2018 年 12 月 31 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例

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 2 月 26 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
兴业银行股份有限公司	387,268.63	1,028.63	414,405.52	143,566.56

本基金的银行存款由基金托管人保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无其他需要说明的关联交易事项。

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

兴银双月理财A

已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	本期利润分配合计	备注
888.33	-	-48.13	840.20	-

兴银双月理财B

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

7.4.12 期末（2019年2月26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	

本基金本期末未持有因认购新发/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

本基金本期末未持有因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

7.4.12.3 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**

本基金本期末未持有银行间市场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

本基金本期末未持有交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人建立了董事会（下设“合规及风险管理委员会”）、经营管理层（下设“风险控制委员会”）、风险管理部门、各职能部门四级风险管理组织架构，并明确了相应的风险管理职能。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家上市公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金的银行存款均存放于信用良好的银行，申购交易均通过具有基金销售资格的金融机构进行。另外，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，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

本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金，本基金本期末（2019 年 2 月 26 日）和上年度末未持有需按短期信用评级列示的债券。

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 2 月 26 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金，本基金本期末（2019 年 2 月 26 日）和上年度末持有需按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

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2月26日	上年度末 2018年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金，本基金本期末（2019 年 2 月 26 日）和上年度末未持有需按短期信用评级列示的同业存单投资。

7.4.13.2.10 按长期信用评级列示的债券投资

本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金，本基金本期末（2019 年 2 月 26 日）和上年度末均未持有需按长期信用评级列示的债券投资。

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2月26日	上年度末 2018年12月31日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金，本基金本期末（2019 年 2 月 26 日）和上年度末未持有需按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

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2月26日	上年度末 2018年12月31日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金，本基金本期末（2019 年 2 月 26 日）和上年度末未持有需按短期信用评级列示的债券。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可定期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 金融资产和金融负债的到期期限分析

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》、《货币市场基金监督管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法律法规的要求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流动性受限资产比例、份额持有人集中度、调整平均剩余期限和平均剩余存续期、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。

本基金主要持有上市交易的固收类资产及银行存款，本报告期末本基金持有的资产均能及时变现。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资产的公允价值。

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有金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

7.4.13.4.1 利率风险

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

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2月26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	387,268.63	-	-	-	-	-	-387,268.63
应收利息	-	-	-	-	-	1,233.78	1,233.78

资产总计	387,268.63	-	-	-	-	1,233.78	388,502.41
负债							
应付托管费						12.70	12.70
应付销售服务费						63.43	63.43
应付利润						14.55	14.55
其他负债						38,650.00	38,650.00
负债总计						38,740.68	38,740.68
利率敏感度缺口	387,268.63					-37,506.90	349,761.73
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	414,405.52						414,405.52
应收利息						205.15	205.15
资产总计	414,405.52					205.15	414,610.67
负债							
应付托管费						15.42	15.42
应付销售服务费						76.80	76.80
应付利润						62.68	62.68
其他负债						52,950.00	52,950.00
负债总计						53,104.90	53,104.90
利率敏感度缺口	414,405.52					-52,899.75	361,505.77

注：1. 表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，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；

2. 本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。本基金本期末（2019 年 2 月 26 日）和上年度末计息资产仅包括银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产及部分应收申购款，且均以活期存款利率或相对固定的利率计息；假定利率变动仅影响其未来收益，而对其本身的公允价值无重大影响，因而在本基金本期末（2019 年 2 月 26 日）和上年度末未持有其他计息资产或负债的情况下，利率变动对基金资产净值的影响并不显著。

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

本基金所面临的其他价格风险主要系市场价格风险。市场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

本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。本基金本期末（2019 年 2 月 26 日）和上年度末均未持有股票、基金、债券、贵金属、权证等证券。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

本基金于 2019 年 2 月 27 日由短期理财型基金转换为债券型基金。本基金本期末（2019 年 2 月 26 日）和上年度末未持有交易性权益类投资，因此除市场利率和外汇利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。

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

-			
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

(1) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

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

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2019 年 2 月 26 日，本基金未持有以公允价值计量的金融工具。（于 2018 年 12 月 31 日，本基金未持有以公允价值计量的金融工具。）

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于本基金投资的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金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，确定相关证券公允价值应属

第二层次或第三层次。

本基金交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债除外)本期采用第三方估值机构提供的估值数据进行估值,相关固定收益品种的公允价值层次归入第二层次。

(iii)第三层次公允价值计量的金融工具

无。

(2)除公允价值外,截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告 (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	5,234,554,950.00	97.34
	其中:债券	5,234,554,950.00	97.34
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	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	30,066,800.11	0.56
8	其他各项资产	112,711,783.66	2.10
9	合计	5,377,333,533.77	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	-	-

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

本基金本报告期末未持有港股通投资。

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

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（%）
----	------	------	-------	------	--------------

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

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

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

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	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	4,303,332,950.00	85.48
	其中：政策性金融债	4,252,877,950.00	84.48
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	931,222,000.00	18.50
9	其他	-	-
10	合计	5,234,554,950.00	103.98

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	190305	19 进出 05	15,900,000	1,591,749,000.00	31.62
2	180211	18 国开 11	6,300,000	644,238,000.00	12.80
3	190404	19 农发 04	5,400,000	545,022,000.00	10.83
4	180413	18 农发 13	5,000,000	506,600,000.00	10.06
5	111909291	19 浦发银行 CD291	3,000,000	291,150,000.00	5.78

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序所有资产支持证券投资明细

本基金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

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

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

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.9.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.9.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未持有国债期货。

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受到调查以及处罚的情况的说明

报告期内，未发现本基金投资的前十名证券的发行主体本期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 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

本基金未进行股票投资，不存在前十名股票超出基金合同规定的备选股票库的情形。

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	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	112,711,783.66
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	112,711,783.66

8.10.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.10.5 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
----	------	------	-------------	---------------	----------

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

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 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	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
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	387,268.63	99.68
4	其他各项资产	1,233.78	0.32
5	合计	388,502.41	100.00

8.2 债券回购融资情况

本基金本报告期内无债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20% 的情况。

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	0
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	0
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	0

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

本报告期内本基金投资组合平均剩余期限未超过 120 天。

8.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明

本报告期内，本基金投资组合平均剩余存续期未出现超过 240 天的情况。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金报告期末未持有债券。

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

本基金报告期末未持有债券。

8.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25%情况说明

本报告期内本基金未存在负偏离度的绝对值达到 0.25%的情况。

报告期内正偏离度的绝对值达到 0.5%情况说明

本报告期内本基金未存在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所有资产支持证券投资明细

本基金报告期末未持有资产支持证券。

8.9 投资组合报告附注

8.9.1 基金计价方法说明

本基金估值采用“摊余成本法”计价，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，每日计提损益。

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

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

8.9.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	1,233.78
4	应收申购款	-
5	其他应收款	-

6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	1,233.78

8.9.4 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息（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

份额级别	持有人户数 (户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
兴银合盈债券 A	145	34,146,973.78	4,951,286,944.71	100.00%	24,252.70	0.00%
兴银合盈债券 C	128	570.71	-	0.00%	73,051.12	100.00%
合计	273	18,136,938.64	4,951,286,944.71	100.00%	97,303.82	0.00%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	兴银合盈债券 A	7,462.60	0.00%
	兴银合盈债券 C	3,516.07	4.81%
	合计	10,978.67	0.00%

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	份额级别	持有基金份额总量的数量区间 (万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	兴银合盈债券 A	0~10
	兴银合盈债券 C	0~10
	合计	0~10

本基金基金经理持有本开放式基金	兴银合盈债券 A	0~10
	兴银合盈债券 C	0~10
	合计	0~10

§ 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

份额级别	持有人户数 (户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
兴银双月理财 A	189	1,850.59	303,032.41	86.64%	46,729.32	13.36%
兴银双月理财 B	-	-	-	-	-	-
合计	189	1,850.59	303,032.41	86.64%	46,729.32	13.36%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	兴银双月理财 A	24,959.82	7.14%
	兴银双月理财 B	-	-
	合计	24,959.82	7.14%

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

§ 10 开放式基金份额变动(转型后)

单位：份

项目	兴银合盈债券 A	兴银合盈债券 C
基金合同生效日基金份额总额	349,775.28	-
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	9,902,014,816.48	288,479.05
减:基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	4,951,053,394.35	215,427.93
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	4,951,311,197.41	73,051.12

§ 10 开放式基金份额变动(转型前)

单位：份

项目	兴银双月理财 A	兴银双月理财 B
基金合同生效日基金份额总额	40,693.26	200,000,000.00
本报告期期初基金份额总额	361,505.77	-
本报告期期间基金总申购份额	888.33	-
减:本报告期期间基金总赎回份额	12,632.37	-
本报告期期间基金拆分变动份额(份额减少以“-”填列)	-	-
本报告期期末基金份额总额	349,761.73	-

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本基金以通讯方式召开了基金份额持有人大会，大会投票表决起止时间为自 2018 年 12 月 27 日起至 2019 年 1 月 21 日 17:00 止。2019 年 1 月 22 日，在本基金的基金托管人兴业银行股份有限公司授权代表的监督下，本基金管理人对本次大会表决进行了计票，上海市通力律师事务所对计票过程进行了见证，上海市东方公证处对计票过程及结果进行了公证。

本次会议通过的表决事项为基金管理人于 2018 年 12 月 21 日在《证券日报》及基金管理人网站（www.hffunds.cn）刊登的《关于以通讯方式召开兴银双月理财债券型证券投资基金基金份额持有人大会的公告》之附件《关于兴银双月理财债券型证券投资基金转型有关事项的议案》。

修订后的《兴银合盈债券型证券投资基金基金合同》、《兴银合盈债券型证券投资基金托管协议》、《兴银合盈债券型证券投资基金招募说明书》等法律文件将于 2019 年 2 月 27 日起生效。《兴银双月理财债券型证券投资基金基金合同》、《兴银双月理财债券型证券投资基金托管协议》和《兴银双月理财债券型证券投资基金招募说明书》自同日起失效。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

(1) 报告期内本基金基金管理人的重大人事变动如下：

2019 年 2 月 2 日，基金管理人发布了董事长变更的公告，张贵云于 2019 年 2 月 1 日接替陈文奇出任董事长。

2019 年 3 月 12 日，基金管理人发布了高级管理人员变更的公告，洪木妹于 2019 年 3 月 8 日起任副总经理。

2019 年 8 月 6 日，基金管理人发布了基金行业高级管理人员（首席信息官）任职公告，刘建新于 2019 年 8 月 5 日起任首席信息官。

(2) 报告期内托管人的专门基金托管部门的重大人事变动如下：

自 2019 年 1 月 22 日起，叶文煌先生担任基金托管人资产托管部总经理，全面主持资产托管部相关工作，吴若曼女士不再担任基金托管人资产托管部总经理。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

自 2019 年 2 月 27 日起,《兴银合盈债券型证券投资基金基金合同》生效,《兴银双月理财债券型证券投资基金基金合同》同时失效,兴银双月理财债券型证券投资基金正式变更为兴银合盈债券型证券投资基金,本基金投资策略将按照《兴银合盈债券型证券投资基金基金合同》约定的投资策略开展投资操作。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自 2018 年 1 月 1 日起聘请德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金提供审计服务。本报告期内本基金应付审计费 42750 元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内本基金管理人、基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到监管部门的稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况(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	
华福证券	2	-	-	-	-	-
中投证券	2	-	-	-	-	-
海通证券	2	-	-	-	-	-
方正证券	2	-	-	-	-	-
平安证券	2	-	-	-	-	-
川财证券	2	-	-	-	-	-
中泰证券	2	-	-	-	-	-
国泰君安证券	2	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	新增
广发证券	2	-	-	-	-	-

注: 1、基金租用证券公司交易单元的选择标准是:

(1) 内部管理规范、严谨;具备健全的内控制度,并能满足基金运作高度保密的要求;

(2) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能够针对基金业务需要，提供高质量的研究报告和较为全面的服务；

(3) 能够积极推动多边业务合作，最大限度地调动资源，协助基金投资；

(4) 其他有利于基金持有人利益的商业合作考虑。

选择程序：本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选证券公司的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的证券公司。

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
华福证券	342,162,095.00	100.00%	6,190,101,000.00	100.00%	-	-
中投证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
川财证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-

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	
中投证券	2	-	-	-	-	-

华福证券	2	-	-	-	-	-
海通证券	2	-	-	-	-	-
方正证券	4	-	-	-	-	-
平安证券	2	-	-	-	-	-
川财证券	2	-	-	-	-	-
中泰证券	2	-	-	-	-	-
国泰君安证 券	2	-	-	-	-	-
川财证券	1	-	-	-	-	新增
广发证券	2	-	-	-	-	-

注：1、基金租用证券公司交易单元的选择标准是：

- （1）内部管理规范、严谨；具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- （2）研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能够针对基金业务需要，提供高质量的研究报告和较为全面的服务；
- （3）能够积极推动多边业务合作，最大限度地调动资源，协助基金投资；
- （4）其他有利于基金持有人利益的商业合作考虑。

选择程序：本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选证券公司的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的证券公司。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
中投证券	-	-	-	-	-	-
华福证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
川财证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安证 券	-	-	-	-	-	-

川财证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-

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	兴银合盈债券型证券投资基金 开放日常申购、赎回业务公告	证券时报、公司网站	2019年2月27日
2	关于旗下基金参与苏宁基金费率优惠活动的公告	上海证券报、证券日报、证券时报、中国证券报、公司网站	2019年3月2日
3	兴银基金关于调整旗下部分基金在代销机构及官网直销平台申购金额起点及定期定额投资申购起点的公告	上海证券报、证券日报、证券时报、中国证券报、公司网站	2019年3月7日
4	兴银基金管理有限责任公司关于高级管理人员变更的公告	上海证券报、证券日报、证券时报、中国证券报、公司网站	2019年3月12日
5	兴银双月理财债券型证券投资基金 2018 年年度报告	公司网站	2019年3月28日
6	兴银双月理财债券型证券投资基金 2018 年年度报告摘要	证券时报	2019年3月28日
7	兴银合盈债券型证券投资基金 2019 年第 1 季度报告	证券时报、公司网站	2019年4月18日
8	兴银基金管理有限责任公司关于基金经理李文程因休产假暂停履行职务的公告	上海证券报、证券时报、中国证券报、公司网站	2019年7月17日
9	兴银合盈债券型证券投资基金 2019 年第 2 季度报告	证券时报、公司网站	2019年7月19日

10	兴银基金管理有限责任公司基金行业高级管理人员（首席信息官）任职公告	上海证券报、证券日报、证券时报、中国证券报、公司网站	2019年8月6日
11	兴银合盈债券型证券投资基金2019年半年度报告	公司网站	2019年8月24日
12	兴银合盈债券型证券投资基金2019年半年度报告摘要	证券时报	2019年8月24日
13	关于调低兴银合盈债券型证券投资基金托管费率并修改基金合同的公告	证券时报、指定网站	2019年10月16日
14	兴银合盈债券型证券投资基金基金合同、托管协议	公司网站	2019年10月18日
15	兴银合盈债券型证券投资基金招募说明书（更新）（2019年第1号）	指定网站	2019年10月23日
16	兴银合盈债券型证券投资基金招募说明书（更新）摘要（2019年第1号）	证券时报、指定网站	2019年10月23日
17	兴银基金管理有限责任公司旗下部分基金季度报告提示性公告	上海证券报、证券日报、证券时报、中国证券报	2019年10月24日
18	兴银合盈债券型证券投资基金2019年第3季度报告	指定网站	2019年10月24日
19	兴银基金管理有限责任公司根据《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》修订旗下23只公开募集证券投资基金基金合同与托管协议有关条款的公告	指定网站	2019年11月2日

20	兴银合盈债券型证券投资基金招募说明书（更新）（2019 年第 2 号）	指定网站	2019 年 11 月 6 日
21	兴银合盈债券型证券投资基金基金经理变更公告	证券时报、指定网站	2019 年 12 月 3 日
22	兴银合盈债券型证券投资基金招募说明书（更新）（2019 年第 3 号）	指定网站	2019 年 12 月 6 日
23	兴银合盈债券型证券投资基金招募说明书（更新）摘要（2019 年第 3 号）	证券时报、指定网站	2019 年 12 月 6 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	兴银双月理财债券型证券投资基金 2018 年第 4 季度报告	证券时报、公司网站	2019 年 1 月 22 日
2	关于兴银双月理财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	证券时报、公司网站	2019 年 1 月 23 日
3	关于兴银双月理财债券型证券投资基金实施转型的提示性公告	证券时报、公司网站	2019 年 1 月 23 日
4	兴银合盈债券型证券投资基金基金合同	公司网站	2019 年 1 月 23 日
5	兴银合盈债券型证券投资基金托管协议	公司网站	2019 年 1 月 23 日
6	兴银合盈债券型证券投资基金招募说明书	公司网站	2019 年 1 月 23 日
7	关于旗下基金参与华福证券费率优惠活动并开通定期定额投资的公告	上海证券报、证券日报、证券时报、中国证券报、公司网站	2019 年 1 月 25 日
8	兴银基金管理有限责任公司关于董事长变更的公告	上海证券报、证券日报、证券时报、中国证券报、公司网站	2019 年 2 月 2 日
9	兴银双月理财债券型证券投资基金转型完成暨兴银合盈债券	证券时报、公司网站	2019 年 2 月 25 日

	型证券投资基金基金合同生效的第一次提示性公告		
10	兴银双月理财债券型证券投资基金转型完成暨兴银合盈债券型证券投资基金基金合同生效的第二次提示性公告	证券时报、公司网站	2019 年 2 月 26 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	20190101-20191120	301,928.82	760.02	0.00	302,688.84	0.01%
	2	20191121-20191231	0.00	4,950,984,255.87	0.00	4,950,984,255.87	99.99%
	3	20191121-20191222	0.00	4,950,984,255.87	4,950,984,255.87	0.00	0.00%
个人	1	20190314-20190326	0.00	99,960.02	99,960.02	0.00	0.00%
-	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
<p>(1) 赎回申请延缓支付的风险 上述高占比投资者大额赎回时易构成本基金巨额赎回,中小投资者可能面临小额赎回申请也需要与该等投资者按同比例延缓支付的风险。</p> <p>(2) 基金净值大幅波动的风险 上述高占比投资者大额赎回时,基金管理人进行基金财产变现可能会对基金资产净值造成较大波动。</p> <p>(3) 基金规模过小导致的风险 上述高占比投资者赎回后,可能导致基金规模过小。基金可能面临投资银行间债券、交易所债券时交易困难的情形,实现基金投资目标存在一定的不确定性。</p>							

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. 中国证监会准予兴银双月理财债券型证券投资基金募集注册的文件
2. 《兴银双月理财债券型证券投资基金基金合同》
3. 《兴银双月理财债券型证券投资基金招募说明书》
4. 《兴银双月理财债券型证券投资基金托管协议》
5. 兴银双月理财债券型证券投资基金基金份额持有人大会决议文件
6. 《兴银合盈债券型证券投资基金基金合同》
7. 《兴银合盈债券型证券投资基金招募说明书》
8. 《兴银合盈债券型证券投资基金托管协议》
9. 基金管理人业务资格批件、营业执照
10. 报告期内在指定信息披露媒体上公开披露的各项公告

13.2 存放地点

基金管理人处、基金托管人处。

13.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人网站查阅，或在营业时间内至基金管理人或基金托管人的办公场所免费查阅。

兴银基金管理有限责任公司

2020 年 4 月 29 日