

银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金
金
2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人：银华基金管理股份有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2024 年 3 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、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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 03 月 27 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。

本报告中财务资料已经审计。

本报告期自 2023 年 01 月 01 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	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 其他指标	9
3.4 过去三年基金的利润分配情况	9
§ 4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	14
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	14
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	15
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	15
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	19
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	20
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	20
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	20
§ 5 托管人报告	20
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	20
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	21
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	21
§ 6 审计报告	21
6.1 审计报告基本信息	21
6.2 审计报告的基本内容	21
§ 7 年度财务报表	23
7.1 资产负债表	23
7.2 利润表	24
7.3 净资产变动表	26
7.4 报表附注	28

§ 8 投资组合报告	54
8.1 期末基金资产组合情况	54
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	54
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	55
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	59
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	61
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	62
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	62
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	62
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	62
8.10 本基金投资股指期货的投资政策	62
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	62
8.12 投资组合报告附注	62
§ 9 基金份额持有人信息	63
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	63
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	63
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况	63
§ 10 开放式基金份额变动	63
§ 11 重大事件揭示	64
11.1 基金份额持有人大会决议	64
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	64
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	64
11.4 基金投资策略的改变	64
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	64
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	64
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	65
11.8 其他重大事件	70
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	71
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	71
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	71
§ 13 备查文件目录	72
13.1 备查文件目录	72
13.2 存放地点	72
13.3 查阅方式	72

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金
基金简称	银华多元视野灵活配置混合
基金主代码	002307
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2016年5月19日
基金管理人	银华基金管理股份有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	58,538,996.67份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金将在努力控制组合风险并保持良好流动性的前提下，通过多元化的配置策略，积极优选全市场的投资机会，整体性布局于具有核心竞争力及比较优势的行业和公司，同时追求超越业绩比较基准的投资回报，力求实现基金资产的长期稳定增值。
投资策略	<p>本基金坚持“多元视野”的投资理念。所谓“多元视野”即指在不同的市场阶段采取相应的多元化收益策略，积极寻求各细分市场以及个股个券的投资机会，力争实现基金资产的稳定回报。具体可以划分为两个层次：首先是大类资产的配置结构多元化，即充分发挥本基金灵活配置的优势，在自上而下判断相关资产风险收益特征的基础上，积极寻求各细分市场的投资机会，相应采取多元化的收益策略，合理确定股票、股指期货、可转换公司债券、债券等投资工具的配置比例，并在适当的时候运用衍生品工具实现套期保值，力争实现基金资产的稳定回报；其次是各类资产内部的应对策略多元化，即根据不同的市场环境和市场阶段，采取与之相匹配的最优投资策略，从不同维度发掘个股个券的投资机会。</p> <p>本基金的投资组合比例为：股票资产占基金资产的0%—95%，本基金持有全部权证的市值不超过基金资产净值的3%。如果法律法规或中国证监会变更投资品种的投资比例限制，基金管理人在履行适当程序后，可以调整上述投资品种的投资比例。</p>
业绩比较基准	沪深300指数收益率×50%+中债综合指数收益率×50%
风险收益特征	本基金是混合型证券投资基金，其预期风险和收益水平高于债券型基金及货币市场基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		银华基金管理股份有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	杨文辉	王小飞
	联系电话	(010) 58163000	021-60637103
	电子邮箱	yhjj@yhfund.com.cn	wangxiaofei.zh@ccb.com
客户服务电话		4006783333, (010) 85186558	021-60637228

传真	(010) 58163027	021-60635778
注册地址	广东省深圳市深南大道 6008 号特区报业大厦 19 层	北京市西城区金融大街 25 号
办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场 C2 办公楼 15 层	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码	100738	100033
法定代表人	王珠林	田国立

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.yhfund.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

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）	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼
注册登记机构	银华基金管理股份有限公司	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东方经贸城 C2 办公楼 15 层

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2023 年	2022 年	2021 年
本期已实现收益	-11,756,264.01	-91,497,752.94	114,617,851.50
本期利润	-18,530,943.97	-120,594,026.98	53,289,801.89
加权平均基金份额本期利润	-0.2860	-1.0861	0.2940
本期加权平均净值利润率	-13.39%	-43.66%	10.00%
本期基金份额净值增长率	-14.11%	-29.84%	9.96%
3.1.2 期末数据和指标	2023 年末	2022 年末	2021 年末
期末可供分配利润	48,599,641.26	72,040,683.56	283,401,436.51

期末可供分配基金份额利润	0.8302	1.0270	1.7900
期末基金资产净值	108,995,853.23	152,087,545.32	489,209,001.13
期末基金份额净值	1.862	2.168	3.090
3.1.3 累计期末指标	2023 年末	2022 年末	2021 年末
基金份额累计净值增长率	86.20%	116.80%	209.00%

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）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2、期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

3、本报告中所列示的基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，例如：基金的认购、申购、赎回费等，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	-5.96%	0.80%	-3.12%	0.40%	-2.84%	0.40%
过去六个月	-14.39%	0.78%	-5.00%	0.42%	-9.39%	0.36%
过去一年	-14.11%	0.87%	-4.68%	0.42%	-9.43%	0.45%
过去三年	-33.74%	1.21%	-16.00%	0.56%	-17.74%	0.65%
过去五年	78.18%	1.30%	12.49%	0.60%	65.69%	0.70%
自基金合同生效起至今	86.20%	1.13%	12.39%	0.57%	73.81%	0.56%

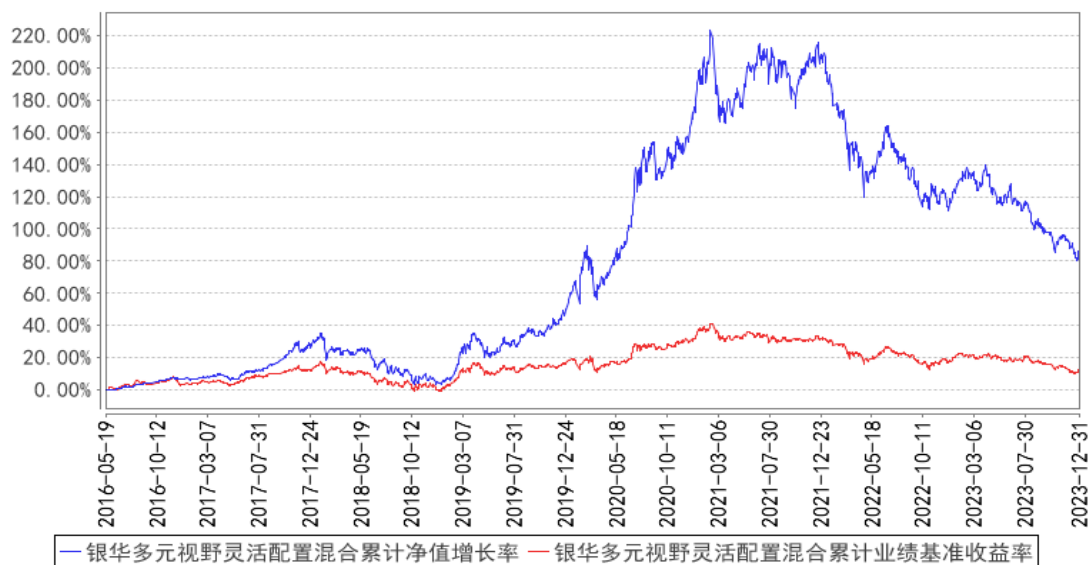
注：本基金业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率*50%+中债综合指数收益率*50%

沪深 300 指数是上海证券交易所和深圳证券交易所共同推出的沪深两个市场第一个统一指数；该指数编制合理、透明，有一定市场覆盖率，不易被操纵，并且有较高的知名度和市场影响力，适合作为本基金股票投资的业绩比较基准。中债综合指数由中央国债登记结算有限责任公司编制，样本债券涵盖的范围全面，具有广泛的市场代表性，涵盖主要交易市场（银行间市场、交易所市场等）、不同发行主体（政府、企业等）和期限（长期、中期、短期等），能够很好地反映中国债

券市场总体价格水平和变动趋势，适合作为本基金债券投资的业绩比较基准。

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

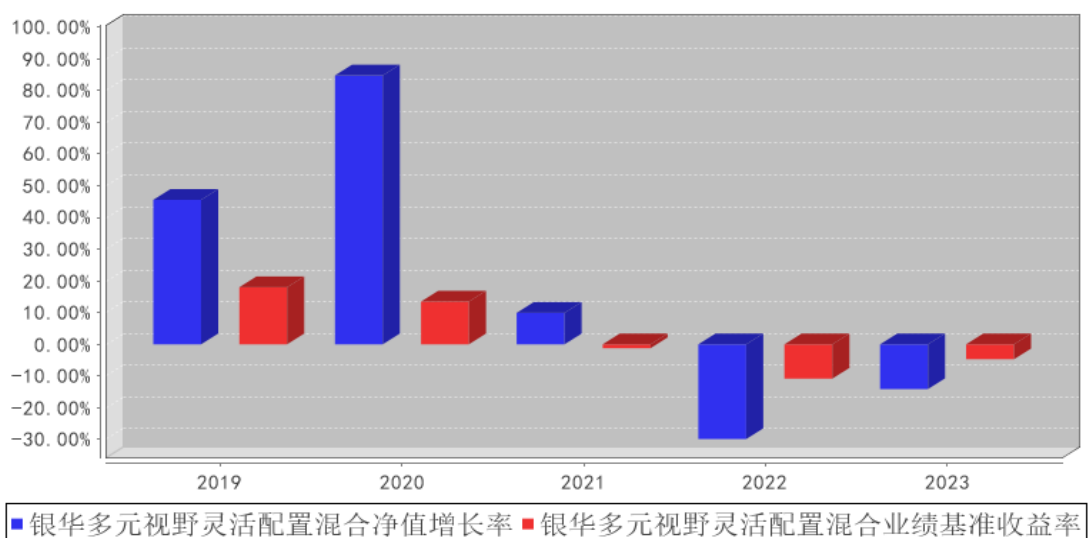
银华多元视野灵活配置混合累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：按基金合同的规定，本基金自基金合同生效起六个月内为建仓期，建仓期结束时本基金的各项投资比例已达到基金合同的规定：股票资产占基金资产的 0%-95%，本基金持有全部权证的市值不超过基金资产净值的 3%。

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

银华多元视野灵活配置混合基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：合同生效当年按照实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 其他指标

注：无。

3.4 过去三年基金的利润分配情况

注：本基金过去三年未进行利润分配。

§ 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

银华基金管理有限公司成立于 2001 年 5 月 28 日，是经中国证监会批准(证监基金字[2001]7 号文)设立的全国性资产管理公司。公司注册资本为 2.222 亿元人民币，公司的股东及其出资比例分别为：西南证券股份有限公司 44.10%，第一创业证券股份有限公司 26.10%，东北证券股份有限公司 18.90%，山西海鑫实业有限公司 0.90%，珠海银华聚义投资合伙企业（有限合伙）3.57%，珠海银华致信投资合伙企业（有限合伙）3.20%，珠海银华汇玥投资合伙企业（有限合伙）3.22%。公司的主要业务是基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。公司注册地为广东省深圳市。银华基金管理有限公司的法定名称已于 2016 年 8 月 9 日起变更为“银华基金管理股份有限公司”。

截至 2023 年 12 月 31 日，本基金管理人管理 197 只证券投资基金，具体包括银华优势企业证券投资基金、银华-道琼斯 88 精选证券投资基金、银华货币市场证券投资基金、银华核心价值优选混合型证券投资基金、银华优质增长混合型证券投资基金、银华富裕主题混合型证券投资基金、银华领先策略混合型证券投资基金、银华内需精选混合型证券投资基金 (LOF)、银华增强收益债券型证券投资基金、银华和谐主题灵活配置混合型证券投资基金、银华沪深 300 指数证券投资基金 (LOF)、银华深证 100 指数证券投资基金 (LOF)、银华成长先锋混合型证券投资基金、银华信用双利债券型证券投资基金、银华抗通胀主题证券投资基金 (LOF)、银华中证等权重 90 指数证券投资基金 (LOF)、银华永祥灵活配置混合型证券投资基金、银华消费主题混合型证券投资基金、银华中小盘精选混合型证券投资基金、银华纯债信用主题债券型证券投资基金 (LOF)、银华交易型货币市场基金、银华信用四季红债券型证券投资基金、银华信用季季红债券型证券投资基金、银华恒生中国企业指数证券投资基金 (QDII-LOF)、银华多利宝货币市场基金、银华活钱宝货币市场基金、银华安颐中短债双月持有期债券型证券投资基金、银华高端制造业灵活配置混合型证券投资基金、银华惠增利货币市场基金、银华回报灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金、银华泰利灵活配置混合型证券投资基金、银华中国梦 30 股票型证券投资基金、银华聚利灵活配置混合型证券投资基金、银华汇利灵活配置混合型证券投资基金、银华稳利灵活配置混合型证券投资

基金、银华战略新兴灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金、银华互联网主题灵活配置混合型证券投资基金、银华添益定期开放债券型证券投资基金、银华远景债券型证券投资基金、银华大数据灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金、银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金、银华惠添益货币市场基金、银华鑫锐灵活配置混合型证券投资基金（LOF）、银华通利灵活配置混合型证券投资基金、银华沪港深增长股票型证券投资基金、银华鑫盛灵活配置混合型证券投资基金（LOF）、银华体育文化灵活配置混合型证券投资基金、银华盛世精选灵活配置混合型发起式证券投资基金、银华添润定期开放债券型证券投资基金、银华万物互联灵活配置混合型证券投资基金、银华明择多策略定期开放混合型证券投资基金、银华新能源新材料量化优选股票型发起式证券投资基金、银华农业产业股票型发起式证券投资基金、银华智荟内在价值灵活配置混合型发起式证券投资基金、银华中证全指医药卫生指数增强型发起式证券投资基金、银华食品饮料量化优选股票型发起式证券投资基金、银华医疗健康量化优选股票型发起式证券投资基金、银华估值优势混合型证券投资基金、银华多元动力灵活配置混合型证券投资基金、银华稳健增利灵活配置混合型发起式证券投资基金、银华瑞泰灵活配置混合型证券投资基金、银华岁丰定期开放债券型发起式证券投资基金、银华心诚灵活配置混合型证券投资基金、银华积极成长混合型证券投资基金、银华瑞和灵活配置混合型证券投资基金、银华混改红利灵活配置混合型发起式证券投资基金、银华华茂定期开放债券型证券投资基金、银华心怡灵活配置混合型证券投资基金、银华可转债债券型证券投资基金、银华中短期政策性金融债定期开放债券型证券投资基金、银华中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金、银华行业轮动混合型证券投资基金、银华信用精选一年定期开放债券型发起式证券投资基金、银华安丰中短期政策性金融债债券型证券投资基金、银华安盈短债债券型证券投资基金、银华裕利混合型发起式证券投资基金、银华尊和养老目标日期 2035 三年持有期混合型基金中基金（FOF）、银华盛利混合型发起式证券投资基金、银华安鑫短债债券型证券投资基金、银华 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金、银华美元债精选债券型证券投资基金（QDII）、银华深证 100 交易型开放式指数证券投资基金、银华积极精选混合型证券投资基金、银华科创主题灵活配置混合型证券投资基金（LOF）、银华兴盛股票型证券投资基金、银华尊享稳健养老目标一年持有期混合型发起式基金中基金、银华尊和养老目标日期 2030 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、银华尊和养老目标日期 2040 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、银华丰华三个月定期开放债券型发起式证券投资基金、银华稳晟 39 个月定期开放债券型证券投资基金、银华中证研发创新 100 交易型开放式指数证券投资基金、银华巨潮小盘价值交易型开放式指数证券投资基金、银华大盘精选两年定期开放混合型证券投资基金、银华中债 1-3 年国开行债券指数证券投资基金、银华科技创新混合型证券投资基金、银华中证 5G

通信主题交易型开放式指数证券投资基金、银华信用精选 18 个月定期开放债券型证券投资基金、银华永盛债券型证券投资基金、银华汇盈一年持有期混合型证券投资基金、银华中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金、银华长丰混合型发起式证券投资基金、银华港股通精选股票型发起式证券投资基金、银华丰享一年持有期混合型证券投资基金、银华沪深股通精选混合型证券投资基金、银华中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金、银华中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金联接基金、银华同力精选混合型证券投资基金、银华富利精选混合型证券投资基金、银华创业板两年定期开放混合型证券投资基金、银华汇益一年持有期混合型证券投资基金、银华多元机遇混合型证券投资基金、银华工银南方东英标普中国新经济行业交易型开放式指数证券投资基金 (QDII)、银华品质消费股票型证券投资基金、银华招利一年持有期混合型证券投资基金、银华乐享混合型证券投资基金、银华中证农业主题交易型开放式指数证券投资基金、银华心佳两年持有期混合型证券投资基金、银华中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金、银华远兴一年持有期债券型证券投资基金、银华巨潮小盘价值交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、银华中证沪港深 500 交易型开放式指数证券投资基金、银华稳健增长一年持有期混合型证券投资基金、银华中证影视主题交易型开放式指数证券投资基金、银华心享一年持有期混合型证券投资基金、银华中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金、银华中证有色金属交易型开放式指数证券投资基金、银华瑞祥一年持有期混合型证券投资基金、银华中证基建交易型开放式指数证券投资基金、银华阿尔法混合型证券投资基金、银华富饶精选三年持有期混合型证券投资基金、银华中证港股通消费主题交易型开放式指数证券投资基金、银华信用精选两年定期开放债券型证券投资基金、银华长荣混合型证券投资基金、银华中证科创创业 50 交易型开放式指数证券投资基金、银华多元回报一年持有期混合型证券投资基金、银华鑫利一年持有期混合型证券投资基金、银华中证虚拟现实主题交易型开放式指数证券投资基金、银华安盛混合型证券投资基金、银华富久食品饮料精选混合型证券投资基金 (LOF)、银华华智三个月持有期混合型基金中基金 (FOF)、银华中证机器人交易型开放式指数证券投资基金、银华智能建造股票型发起式证券投资基金、银华中证细分食品饮料产业主题交易型开放式指数证券投资基金、银华季季盈 3 个月滚动持有债券型证券投资基金、银华华证 ESG 领先指数证券投资基金、银华顺益一年定期开放债券型证券投资基金、银华永丰债券型证券投资基金、银华中证细分化工产业主题交易型开放式指数证券投资基金、银华集成电路混合型证券投资基金、银华中证内地低碳经济主题交易型开放式指数证券投资基金、银华中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、银华中证现代物流交易型开放式指数证券投资基金、银华尊颐稳健养老目标一年持有期混合型发起式基金中基金 (FOF)、银华恒生港股通中国科技交易型开放式指数证券投资基金、银华中证消费电子

主题交易型开放式指数证券投资基金、银华中证内地地产主题交易型开放式指数证券投资基金、银华中证港股通医药卫生综合交易型开放式指数证券投资基金、银华心兴三年持有期混合型证券投资基金、银华心选一年持有期混合型证券投资基金、银华尊禧稳健养老目标一年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、银华全球新能源车量化优选股票型发起式证券投资基金（QDII）、银华新锐成长混合型证券投资基金、银华尊和养老目标日期 2045 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、银华鑫峰混合型证券投资基金、银华中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、银华数字经济股票型发起式证券投资基金、银华中证基建交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、银华中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期证券投资基金、银华中证全指电力公用事业交易型开放式指数证券投资基金、银华专精特新量化优选股票型发起式证券投资基金、银华核心动力精选混合型证券投资基金、银华中证中药交易型开放式指数证券投资基金、银华玉衡定投三个月持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、银华华利均衡优选一年持有期混合型基金中基金（FOF）、银华沪深 300 成长交易型开放式指数证券投资基金、银华绿色低碳债券型证券投资基金、银华卓信成长精选混合型证券投资基金、银华中证 1000 增强策略交易型开放式指数证券投资基金、银华沪深 300 价值交易型开放式指数证券投资基金、银华创新动力优选混合型证券投资基金、银华动力领航混合型证券投资基金、银华海外数字经济量化选股混合型发起式证券投资基金（QDII）、银华心质混合型证券投资基金、银华顺璟 6 个月定期开放债券型证券投资基金、银华中证 500 价值交易型开放式指数证券投资基金、银华清洁能源产业混合型证券投资基金、银华中证国新央企科技引领交易型开放式指数证券投资基金、银华顺和债券型证券投资基金、银华中证 800 增强策略交易型开放式指数证券投资基金、银华医疗健康混合型证券投资基金、银华上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金、银华月月享 30 天持有期债券型证券投资基金、银华上证科创板 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、银华惠享三年定期开放混合型证券投资基金、银华中证 2000 增强策略交易型开放式指数证券投资基金、银华创业板中盘 200 交易型开放式指数证券投资基金、银华致淳债券型证券投资基金。同时，本基金管理人管理着多个全国社保基金、企业年金和特定客户资产管理投资组合。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
贾鹏先生	本基金的基金经理	2016 年 5 月 19 日	-	15.5 年	硕士学位，2008 年 3 月至 2011 年 3 月期间任职于银华基金管理有限公司，担任行业研究员职务；2011 年 4 月至 2012 年 3 月期间任职于瑞银证券有限责任公司，担

					任行业研究组长；2012 年 4 月至 2014 年 6 月期间任职于建信基金管理有限公司，担任基金经理助理。2014 年 6 月起任职于银华基金管理有限公司，自 2014 年 8 月 27 日至 2017 年 8 月 7 日担任银华永祥保本混合型证券投资基金基金经理，自 2014 年 8 月 27 日至 2016 年 12 月 22 日兼任银华中证转债指数增强分级证券投资基金基金经理，自 2014 年 9 月 12 日至 2020 年 3 月 16 日兼任银华保本增值证券投资基金基金经理，自 2020 年 3 月 17 日至 2020 年 5 月 21 日兼任银华增值证券投资基金基金经理，自 2014 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 22 日兼任银华信用双利债券型证券投资基金基金经理，自 2016 年 4 月 1 日至 2017 年 7 月 5 日兼任银华远景债券型证券投资基金基金经理，自 2016 年 5 月 19 日起兼任银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金基金经理，自 2017 年 8 月 8 日起兼任银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金经理，自 2017 年 12 月 14 日起兼任银华多元动力灵活配置混合型证券投资基金基金经理，自 2018 年 1 月 29 日至 2021 年 7 月 30 日兼任银华多元收益定期开放混合型证券投资基金基金经理，自 2019 年 6 月 28 日起兼任银华信用双利债券型证券投资基金基金经理，自 2020 年 1 月 6 日起兼任银华远景债券型证券投资基金基金经理，自 2020 年 2 月 19 日起兼任银华增强收益债券型证券投资基金基金经理，自 2020 年 9 月 10 日起兼任银华多元机遇混合型证券投资基金基金经理，自 2021 年 2 月 8 日起兼任银华远兴一年持有期债券型证券投资基金基金经理，自 2021 年 7 月 15 日起兼任银华多元回报一年持有期混合型证券投资基金基金经理。具有从业资格。国籍：中国。
郭思捷先生	本基金的基金经理	2020 年 11 月 23 日	-	13.5 年	硕士学位。曾就职于达科为生物科技有限公司、中国银河证券股份有限公司。2015 年 6 月加入银华基金，历任研究部行业研究员、研究组长、投资管理三部投资经理助理、投资经理、基金经理助理、基金经理，现任养老金投资管理部基金经理。自 2020 年 7 月 29 日起担任银华永祥灵活配

					置混合型证券投资基金基金经理，自 2020 年 11 月 23 日起兼任银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金基金经理，自 2021 年 6 月 15 日起兼任银华多元机遇混合型证券投资基金基金经理。具有从业资格。国籍：中国。
张雨先生	本基金的基金经理助理	2023 年 7 月 14 日	-	3.5 年	博士学位。2020 年 7 月加入银华基金管理股份有限公司，现任养老金投资管理部基金经理助理。具有从业资格。国籍：中国。

注：1、此处的任职日期和离任日期均指基金合同生效日或公司作出决定之日。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

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》、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其各项实施准则、《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，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《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和有关法律法规的规定，针对股票、债券的一级市场申购和二级市场交易等投资管理活动，以及授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节，建立了股票、债券、基金等证券池管理制度和细则，投资管理制度和细则，集中交易管理办法，公平交易操作指引，异常交易管理制度等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内部控制，完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估，以及履行相关的报告和信息披露义务，切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为，保护投资者合法权益。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。本基金管理人对旗下所有投资组合过去四个季度不同时间窗内（1 日内、3 日内及 5 日内）同向交易的交易价差从 T 检验（置信度为 95%）和溢价率占优频率等方面

进行了专项分析，未发现违反公平交易制度的异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未发现存在可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为。

本报告期内，本基金管理人所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的情况有 12 次，原因是量化投资组合投资策略需要，未导致不公平交易和利益输送。

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

回顾 2023 年，A 股震荡调整、结构分化：年初随着政策放松，市场开始演绎修复预期，大消费、大金融等复苏链条全面上涨；但随着复苏进度低于预期，主要经济分项回落，宏观经济相关板块开始走弱，与此同时主题交易活跃，AI 和低估值高分红相关方向大涨，市场呈现结构活跃的特征。进入五月之后，经济趋势仍未有好转，无论是基建地产、还是制造业实体，都没有企稳的迹象，情绪影响下市场资金呈净流出态势，带动 A 股持续回调。随后为应对市场信心不足，证监会、财政部等多部门纷纷出台政策：在活跃资本市场方面，包括调降印花税、阶段性收紧 IPO 节奏和引导上市公司合理确定再融资规模、进一步规范减持行为等；在稳地产方面，央行发布通知降低存量首套住房贷款利率，随后多地在限购等方面也进一步放松。一揽子政策的出台对提振投资者信心、稳定资本市场起到了明显作用，大盘逐步企稳反弹。至年底，高频数据未有好转，政策效果仍有待观察，市场再次探底并创新低。全年市场快速轮动，以结构性行情为主，体现为科技强势、获得绝对收益，高股息相对抗跌。

操作上，我们总体保持了适度均衡的配置。在消费方向，年初超配了出行、地产、酒等板块，到四季度又增加了医药板块的配置，整体看由于全年机会较少，切换主要还是考量估值性价比等因素；在科技方向，先后在 AI、电子、汽车、机器人等方向做了一些轮动，到年底，基于产业景气度比较，主动降低了 TMT 配置，增加了新能源、通信、军工、机械配置比例。另外，我们配置了一部分盈利稳健，分红收益率较好的低估值公司。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 1.862 元；本报告期基金份额净值增长率为-14.11%，业绩比较基准收益率为-4.68%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

回顾 23 年，展望 24 年，我们有以下几点思考：

景气度的小周期和大周期

2022 年底、2023 年初的时候，我们看到户储行业的很多公司当期增速非常高，行业内给到这些公司 23 年的增速也很高，有些公司甚至有业绩翻倍的预期。在当时看来，在 2022 年海外市场爆发之后，欧美等发达国际对储能的需求仍然非常旺盛，行业在 23 年仍在处于供需紧张的状态。实际上，这些公司的股价，从一季度开始大幅下跌。部分龙头公司的业绩，还保持了比较快的增长，不过更多的公司，业绩增速逐步下滑，到三季度已经有一些公司开始负增长。

回过头看这两年行业发生的变化，可能更清楚一些。22 年俄乌冲突导致欧洲电价暴涨，导致光伏和储能需求突然暴增，在这个过程中，各个环节利润都非常惊人，于是所有的参与者都在拼命的下订单，库存也在迅速上升，厂商也在快速提高产能。同时，欧洲国家也在快速的补充天然气的库存。到了 23 年，这个冲击结束，欧洲电力市场价格回归正常，储能市场进入去库存的阶段。对于厂商来说，这个阶段的直观表现就是量价齐跌，刚好跟前一年反过来。

这种波动，是企业经营中，需求扰动带来库存变化，带来的经营周期的波动，算是一种比较短的经营周期。我们在其它一些行业的公司上，也遇到了类似的情况。比如说一些对美国出口呼吸机和配件的公司，22 年业绩大幅增长，23 年又明显下滑，带来股价的双杀。由于这些公司的终端需求在海外，国内上市公司也不容易把握终端需求和库存的波动，很容易根据现状，对未来进行线性外推，导致经营决策的失误。

除了户储，23 年还有一个新能源明星赛道的陨落，就是锂矿价格。在一年多的时间里，从 60 万左右，一度跌到 20 万附近。我是比较完整的参与到了这轮锂矿价格的周期中。早在 2019 年四季度，锂价在盈亏平衡线下挣扎时，我们就关注到了锂矿公司的投资机会。但是一直到 20 年三季度，锂价仍然不温不火，股价也是大幅波动，我们心里直犯嘀咕。在广泛调研了产业和上市公司之后，我们发现，产业界几乎没有人觉得未来几年锂价能有大幅上涨，所以也很少有人在那段时间去拿资源。但事情很快发生了变化，随着 20 年四季度开始，锂价逐步启动，行业的投资也逐步增长，21 年到 22 年上半年，大量的产业资本涌入这个行业。那会基本上大家都认定，锂价再也回不到以前的低价了。不幸的是，一些上市公司在高点累积了大量的负债和产能，然后就迎来了行业的下滑。

这种马后炮的回顾，并非是为了揭一揭企业的伤疤。实际上，我们在锂行业的研究中，也是起了个大早，但在主升浪来的时候，我们已经早早离场了。行业需求在 21、22 年的爆发超出我们想象，叠加产业链的库存行为，居然能将价格推到 60 万的高位，这也是我们没有想到的。面对这种产能大周期，带来的业绩波动，企业也在不断交学费，我们也在学习。

在 2024 年里，我们会关注供应端经历较长时间的去产能，或者增速低迷的行业，比如养殖、涤纶等。另外，传统资源公司中部分细分领域，比如铜矿，在长期的供给约束仍然比较确定，唯

一的缺点是过去两年已经涨幅太大，如果一些意外冲击导致股价波动，将是比较好的机会。当然，类似锂矿这样，由于一个新的需求爆发，而供给在一段时间里存在约束，带来的投资机会，在 24 年暂时还没有看到。

出海：走向全球的中国企业

越来越多的投资者开始关注企业的出海行为。在 2023 年，创新药出海、美国地产补库存等方向的股票都出现过一些机会。按照普遍的规律，中国企业发展到一定阶段后，国内业务慢慢进入稳态，出海成为一个新的增长动力，逐步拓展全球业务，也会考虑全球产能布局。日本、德国、美国的众多企业也都经历过这个过程。比较早完成这个过程的是国内的轮胎产业，为了规避美国反倾销的政策，龙头公司在今年前，已经在东南亚、北美建立了生产能力。跟欧美的企业比，国内企业在海外建的轮胎产能，仍然具备很好的成本优势，一步步提高在全球售后市场的份额，近年来又开始累积出一些品牌效应，逐步在原装市场取得一些份额。假以时日，全球传统轮胎巨头的排序很有可能被改写。

其它的企业零部件企业，也逐步从出口开始，逐步建立海外产能。比如汽车玻璃、汽车车灯，慢慢过渡到一些新起的零配件环节。这个过程，一方面是企业从成本出发，期望能贴近目标市场；另一方面，也跟美国的产业政策变化有关系，特别是针对中国企业的关税政策、歧视性市场进入政策等等。国内的新能源企业，消费电子企业，也正在经历这个过程。事实上，国内的一些制造业，产能存在一定过剩的迹象，内卷严重，在这种竞争环境下，做大做强企业，成本控制、客户服务能力都是一流的，如果是在一个公平竞争的环境，在国际市场取得较好的份额，并不是特别难的事情；只是说，现阶段面临的国际环境，存在一定的不确定性，所以这个过程中，经常会面临来自其它国家的产业政策带来的扰动。

除了制造型企业，海外市场也成为国内的一些服务行业新的增长引擎。比如，游戏行业，在国内市场增速逐步放缓的背景下，一些头部公司比较敏锐的发现了海外游戏市场的机会。以中国游戏公司的成本优势，以及响应市场需求的能力，已经有不少游戏公司在海外市场取得了成功。另外，我们的电商企业，也在海外成为了现象级的存在。

创新药企业的突破，在 23 年是比较令人惊喜的。中国创新药公司，以前被人诟病为“伪创新”。这两年，我们不光有企业开展全球多中心临床，有新药在美国等获得批准上市，也有国内药企，开始向海外药企进行技术授权，获得了里程碑进展的收入。经过多年的积累，国内创新药企终于实质性迈出了这一步。考虑到美国市场的机制特殊性，创新药可以获得丰厚的回报，海外市场未来继续会成为投资国内创新药企的重要考虑因素。

高分红：策略视角 VS 长期投资视角

高分红策略在 2022、2023 年取得了非常好的超额收益。从策略的角度解释这个现象是比较容易的：经济增长的潜在增速放缓，带来利率中枢的下行，业绩稳定的高股息公司，能带来相对确定性的回报。同样的，从策略角度，关于 24 年高分红公司的超额收益，开始发生分歧。持有这类资产的投资者大多继续看好，理由是，24 年经济不确定性仍然存在，其它行业的机会不多，高股息仍然是有效的策略。不看好高股息资产的人，至少有一个朴素的理由，这类资产已经连续两年大幅跑赢市场，股价也在高位，在一个风格的高位，去大幅加仓，是比较危险的。

我身边有一些这两年重仓低估值、高股息，取得了很好业绩的同行；我更认识一些过去 5 年、10 年甚至 20 年，始终坚持这类投资，获得了巨大投资成功的投资者，这些人很多都是个人投资者。这些人坚信同一种价值投资的理念，优秀的上市公司，是能创造长期、良好现金流的公司；分红，是投资者获取回报的重要方式。

这两年高分红作为一种策略，对公司之间的区分度不算特别大，基本上低估值、高分红股票，都获得了比较好的超额收益。我自己把这里面的公司做了一个区分，一类是受益于高分红策略，体现出估值提升的普通的公司，比如一些竞争性行业的企业，在长期来看，这类公司的现金流并不稳定，分红未必一定能持续。另一类，是具备较好经营壁垒、良好商业模式、较好公司治理，在长期具备稳定现金流回报，也能稳定分红的公司。在高分红策略连续两年跑赢市场之后，24 年全年看下来，前一类公司能否继续获得超额收益，确实有不确定性，但是后一类公司，如果我们不是看的那么短的话，可能仍然是个不错的选择。

微小市值：一种博弈下的选择

微小市值策略在 2023 年大放异彩，一些量化策略、个人投资者依靠这种策略，23 年获得了非常好的收益。对这种策略的研究，已经有很多报告发表过了。事实上，这已经成为一种长期有效的策略，说明这背后，一定是跟市场本身的一些特征有关。特别在 23 年这种背景下，行业层面的创新机会比较多，同时机构资金不断失血，出现了一个有意思的现象，就是在新的产业主题方向上，没有机构的小市值公司在很多时间内大涨，而机构的大市值公司很难有表现机会。

从长期来看，我们并不确定，跟微小市值相关的市场特征是否发生了变化，所以我们不敢轻言，小市值策略是否会失效。不过，至少有一点需要注意，在最近一段时间，很多机构资金，也开始模仿这个策略；同时，小市值的超额收益，在历史上也来到了一个比较高的区域。在 2024 年，市场更为均衡的可能性，是比较大的。

诗和远方：科技创新的魅力与陷阱

在 2023 年，来自业绩推动的成长性投资机会相对缺乏，但是来自产业变革的机会却挺多。重大的投资机会包括 AI、减肥药、机器人、MR、华为产业链等。说起来，产业线索还真不少，而且

里面的公司，涨幅还不小。但实际上，真正赚到钱的人，不算很多。反而对不少人来说，压根不参与这些机会，业绩反而会更好。

对于科技创新带来的成长投资，一般可以分为两个阶段。第一个阶段，属于产业 0 到 1 的萌芽期，这个期间，新产业出现了重要的突破，投资者对未来的前景非常激动，相关公司也会出现很大的涨幅。不过，这个时期，新产品和技术本身还不稳定，产业渗透率还很低，没有变成上市公司的用户数和收入；同时，产业格局非常不清晰，没有办法确定最后胜出的公司是谁。所以，这个时期的投资，可以称为主题投资，股价波动巨大，领涨公司不断更换。历史上不少行业没有跨过这个阶段，直接就没有然后了。第二个阶段，才是经典的成长投资的区域，行业跨入临界点，进入渗透率快速提升的 1 到 N 的阶段。上一个典型的成长机会，来自电动车行业的发展，在 2019 年之前，电动车行业经常会出现阶段性的大涨，但是直到 2019 年开始，行业才真正进入第二个阶段。

在 2024 年，科技创新带来的机会，仍然会是市场的重要线索。我们期待，AI 能跨过临界点，这个点其实也不难观察，什么时候发现周围用带 AI 功能软件和硬件的朋友多起来了，这个机会就真正到了。在目前所有的科技创新中，AI 是产业界最为重视的产业方向，自然的，这也应该是投资者未来若干年最应该重视的方向。很多人把它类比为当年互联网产业浪潮。实际上，从 1990 年代中期出现，真正带来股价第一波大涨，是在大概 2000 年前后；随后大部分公司跌回了起点甚至更低，但是在随后的 10 年和 20 年，诞生了若干市值巨大的互联网巨头。如果 AI 真是这种级别的产业创新，最后一定会诞生市值要大的多的公司。

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，基金管理人始终坚持持有人利益优先原则，持续践行“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化，根据法律法规、监管规定和业务发展的需要，持续健全合规管理及监察稽核机制，改进合规管理方式，提高合规管理能力，推进合规文化建设，提升合规管理工作的有效性。

本报告期，本基金管理人始终以法律法规、基金合同和公司制度为基础，持续健全合规制度，完善合规管理体系，提升专业能力，通过合规审核、合规检查、合规咨询等管理和防范潜在合规风险，保障各项业务规范开展。本基金管理人贯彻落实“风险为本”反洗钱理念，健全反洗钱制度建设、夯实人员队伍、加强信息系统建设与金融科技运用，持续完善反洗钱合规和风险管理长效机制。本基金管理人综合运用合规培训、合规宣导、合规承诺、合规提示、合规谈话等多种举措厚植合规经营文化，强化人员合规意识，夯实合规文化体系基础。

本报告期内，本基金管理人根据监管规则、公司业务发展情况，建立合规风险库机制并动态更新，要求业务部门定期对照自查，加强一道防线作用，夯实合规主体责任，尽早发现和处置业

务中存在的合规问题和风险隐患；同时，根据年初制定监察稽核工作计划及实际情况，以日常检查、专项检查或抽查的形式开展了对投资、研究、交易、营销、宣传推介、投资者适当性、员工行为、反洗钱业务等业务环节的合规检查工作，督促责任部门落实整改，促进公司整体业务合规运作、稳健经营。

与此同时，本基金管理人严格按照信息披露管理办法的规定，认真做好本基金的信息披露工作，确保信息披露的真实、完整、准确、及时。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定，日常估值由基金管理人同基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值后，经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值委员会（委员包括估值业务分管领导以及投资部、研究部、监察稽核部、运作保障部等部门负责人及相关业务骨干），负责研究、指导基金估值业务。估值委员会委员和负责基金日常估值业务的基金会计均具有专业胜任能力和相关工作经验。基金经理不介入基金日常估值业务；估值委员会决议之前会与涉及基金的基金经理进行充分沟通。运作保障部负责执行估值委员会制定的估值政策及决议。

参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突；本基金管理人未签约与估值相关的任何定价服务。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金于本报告期内未进行利润分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

报告期内，本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

§ 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

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，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，本基金托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查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。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	德师报(审)字(24)第 P01291 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金全体持有人
审计意见	我们审计了银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。 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，公允反映了银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况。
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，我们独立于银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金，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	银华基金管理股份有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金 2023 年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。

	<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。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银华多元视野灵活配置混合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银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金、终止运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银华多元视野灵活配置混合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，就可能对银华多元视野灵活配置混合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</p>

	可能导致银华多元视野灵活配置混合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(包括披露)、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。	
会计师事务所的名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	韩玫	强占新
会计师事务所的地址	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼	
审计报告日期	2024 年 03 月 27 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日：2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	7.4.7.1	2,546,644.26	7,773,133.05
结算备付金		274,318.72	612,390.06
存出保证金		29,147.91	113,421.18
交易性金融资产	7.4.7.2	106,749,505.28	144,099,348.24
其中：股票投资		99,513,953.51	135,558,119.41
基金投资		-	-
债券投资		7,235,551.77	8,541,228.83
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		46,844.54	766,914.00
应收股利		-	-
应收申购款		17,810.78	33,947.94
递延所得税资产		-	-

其他资产	7.4.7.8	-	-
资产总计		109,664,271.49	153,399,154.47
负债和净资产	附注号	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022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		-	-
应付清算款		-	568,657.34
应付赎回款		233,618.72	17,230.40
应付管理人报酬		112,257.47	196,009.98
应付托管费		18,709.60	32,668.35
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		0.32	8.33
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	303,832.15	497,034.75
负债合计		668,418.26	1,311,609.15
净资产:			
实收基金	7.4.7.10	58,538,996.67	70,143,944.34
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	50,456,856.56	81,943,600.98
净资产合计		108,995,853.23	152,087,545.32
负债和净资产总计		109,664,271.49	153,399,154.47

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额净值为人民币 1.862 元，基金份额总额为 58,538,996.67 份。

7.2 利润表

会计主体：银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023年1月1日至2023 年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022 年12月31日
一、营业总收入		-16,098,251.54	-115,496,018.77
1. 利息收入		25,853.09	60,634.03
其中：存款利息收入	7.4.7.13	25,853.09	60,634.03
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-

买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-9,391,606.84	-86,762,728.95
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-11,073,150.43	-90,066,756.27
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	100,894.01	1,144,797.65
资产支持证券投资	7.4.7.16	-	-
收益			
贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	-	-
股利收益	7.4.7.19	1,580,649.58	2,159,229.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-	-
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.20	-6,774,679.96	-29,096,274.04
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.21	42,182.17	302,350.19
减：二、营业总支出		2,432,692.43	5,098,008.21
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,907,114.06	4,191,612.76
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	7.4.10.2.2	317,852.34	698,602.21
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	7.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		1.03	3.24
8. 其他费用	7.4.7.23	207,725.00	207,790.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,530,943.97	-120,594,026.98
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,530,943.97	-120,594,026.98
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-18,530,943.97	-120,594,026.98

7.3 净资产变动表

会计主体：银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	70,143,944.34	-	81,943,600.98	152,087,545.32
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	70,143,944.34	-	81,943,600.98	152,087,545.32
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-11,604,947.67	-	-31,486,744.42	-43,091,692.09
(一)、综合收益总额	-	-	-18,530,943.97	-18,530,943.97
(二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列)	-11,604,947.67	-	-12,955,800.45	-24,560,748.12
其中：1. 基金申购款	4,448,675.78	-	5,486,899.90	9,935,575.68
2. 基金赎回款	-16,053,623.45	-	-18,442,700.35	-34,496,323.80
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	58,538,996.67	-	50,456,856.56	108,995,853.23
项目	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日			

	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	158,323,975.40	-	330,885,025.73	489,209,001.13
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	158,323,975.40	-	330,885,025.73	489,209,001.13
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-88,180,031.06	-	-248,941,424.75	-337,121,455.81
(一)、综合收益总额	-	-	-120,594,026.98	-120,594,026.98
(二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列)	-88,180,031.06	-	-128,347,397.77	-216,527,428.83
其中：1. 基金申购款	19,758,661.09	-	30,339,126.71	50,097,787.80
2. 基金赎回款	-107,938,692.15	-	-158,686,524.48	-266,625,216.63
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	70,143,944.34	-	81,943,600.98	152,087,545.32

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：

王立新

基金管理人负责人

凌宇翔

主管会计工作负责人

伍军辉

会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)系由基金管理人银华基金管理股份有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)及其他有关法律法规的规定,经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2015] 3003 号文注册并公开发行。本基金为契约型开放式证券投资基金,存续期限为不定期,首次设立募集基金份额为 256,133,659.35 份,经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所验证。《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金基金合同》于 2016 年 5 月 19 日正式生效。本基金的基金管理人和注册登记机构均为银华基金管理股份有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同及《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围是具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的 A 股股票(包含中小板股票、创业板股票及其他经中国证监会核准上市的股票)、存托凭证、债券(包含国债、金融债、企业债券、公司债券、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、地方政府债券、可转换公司债券及分离交易可转债、可交换债券以及其他中国证监会允许投资的债券)、资产支持证券、债券回购、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)、现金、权证、股指期货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的相关规定)。本基金的业绩比较基准是:沪深 300 指数收益率 \times 50%+中债综合指数收益率 \times 50%。

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《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定(统称“企业会计准则”)、中国证监会发布的关于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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

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

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

1. 金融资产分类

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以摊余成本计量的金融资产，暂无金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本基金将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、各类应收款项、买入返售金融资产等。

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产以及公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产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。除衍生工具所产生的金融资产计入“衍生金融资产”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计入“交易性金融资产”。

2. 金融负债分类

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

本基金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。对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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；以摊余成本计量的金融资产和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券或资产支持证券已到付息期但尚未领取的利息，单独确认为应收项目。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产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，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本基金对分类为以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础确认损失准备。除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本基金按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本基金按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本基金在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本基金在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本基金利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止、该金融资产已转移且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移或虽然既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制，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。若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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。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基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，将其公允价值划分为三个层次。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原则如下：

(1)对存在活跃市场的投资品种，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。有充足证据表明估值日或最近交易日的市价不能真实反映公允价值的，应对市价进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2)当投资品种不存在活跃市场，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。

(3)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，对估值进行调整，确定公允价值。

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。

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

股票投资收益为卖出股票交易日的成交总额扣除应结转的股票投资成本与相关交易费用的差额确认。

债券投资收益包括以票面利率计算的利息以及买卖债券价差收入。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。买卖债券价差收入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、应计利息(若有)与相关交易费用后的差额确认。

资产支持证券投资收益包括以票面利率计算的利息以及买卖资产支持证券价差收入。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。买卖资产支持证券价差收入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、应计利息(若有)与相关交易费用后的差额确认。

股利收入于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额确认，由上市公司代扣代缴的个人所得税于卖出交易日按实际代扣代缴金额确认。

(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，并于相关金融资产卖出或到期时转出计入投资收益。

(4) 信用减值损失

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认信用损失准备。本基金所计提的信用减值损失计入当期损益。

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。

卖出回购金融资产支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率(当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率)在回购期内逐日计提。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，基金份额持有人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；若基金份额持有人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；红利再投方式免收再投资的费用；

(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) 每一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 其他重要的会计政策和会计估计

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

(1) 对于在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公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，不包括停牌、新发行未上市、回购交易中的质押券等流通受限股票，根据《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》(中基协发[2017]6号)，在估值日按照该通知规定的流通受限股票公允价值计算模型进行估值。

(2) 对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，根据《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》(中国证监会公告[2017]13号)及《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》(中基协发[2013]13号)相关规定，本基金根据情况决定使用指数收益法、可比公司法、市场价格模型法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(3) 对于中国证券投资基金业协会《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》(中基协字[2022]566号)所规定的固定收益品种，对以公允价值计量的固定收益品种选取第三方估值基准服务机构提供的价格数据进行估值；对以摊余成本计量的固定收益品种使用第三方估值基准服务机构提供的预期信用损失减值计量结果。

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

无。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

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》、2008年9月18日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2012]85号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财政部、税务总局、证监会公告2019年第78号《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》、财税[2015]101号文《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]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]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、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》、财税[2023]39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》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股票、债券免征增值税;2018年1月1日起,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,暂不缴纳企业所得税;
- (3) 对基金取得的股票股息、红利收入,由上市公司代扣代缴个人所得税;从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,持股期限在1个月以内(含1个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,股息红利所得暂免征收个人所得税。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。
- (4) 对于基金从事A股买卖,出让方按0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税,受让方不再

缴纳印花税；自 2023 年 8 月 28 日起，出让方减按 0.05% 的税率缴纳证券(股票)交易印花税。

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
活期存款	2,546,644.26	7,773,133.05
等于：本金	2,546,348.91	7,772,626.57
加：应计利息	295.35	506.48
减：坏账准备	-	-
定期存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
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	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	2,546,644.26	7,773,133.05

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日				
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动	
股票	110,627,950.57	-	99,513,953.51	-11,113,997.06	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	7,158,537.42	95,871.77	7,235,551.77	-18,857.42
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	7,158,537.42	95,871.77	7,235,551.77	-18,857.42
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	

合计		117,786,487.99	95,871.77	106,749,505.28	-11,132,854.48
项目	上年度末 2022年12月31日				
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		139,860,659.58	-	135,558,119.41	-4,302,540.17
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	8,525,050.15	71,813.03	8,541,228.83	-55,634.35
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	8,525,050.15	71,813.03	8,541,228.83	-55,634.35
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		148,385,709.73	71,813.03	144,099,348.24	-4,358,174.52

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

注：无。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

注：无。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

注：无。

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：无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：无。

7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

7.4.7.5 债权投资

7.4.7.5.1 债权投资情况

注：无。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

注：无。

7.4.7.6 其他债权投资

7.4.7.6.1 其他债权投资情况

注：无。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

注：无。

7.4.7.7 其他权益工具投资

7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

注：无。

7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

注：无。

7.4.7.8 其他资产

注：无。

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	399.71	39.01
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	133,432.44	326,995.74
其中：交易所市场	133,432.44	326,995.74
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	170,000.00	170,000.00
合计	303,832.15	497,034.75

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	70,143,944.34	70,143,944.34
本期申购	4,448,675.78	4,448,675.78
本期赎回（以“-”号填列）	-16,053,623.45	-16,053,623.45
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	58,538,996.67	58,538,996.67

注：如有相应情况，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。

7.4.7.11 其他综合收益

注：无。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	72,040,683.56	9,902,917.42	81,943,600.98
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	72,040,683.56	9,902,917.42	81,943,600.98
本期利润	-11,756,264.01	-6,774,679.96	-18,530,943.97
本期基金份额交易产生的变动数	-11,684,778.29	-1,271,022.16	-12,955,800.45
其中：基金申购款	4,684,228.72	802,671.18	5,486,899.90
金赎回款	-16,369,007.01	-2,073,693.34	-18,442,700.35
本期已分配利润	-	-	-
本期	48,599,641.26	1,857,215.30	50,456,856.56

末			
---	--	--	--

7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日
活期存款利息收入	19,026.34	41,951.41
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	5,886.71	15,623.76
其他	940.04	3,058.86
合计	25,853.09	60,634.03

7.4.7.14 股票投资收益

7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-11,073,150.43	-90,066,756.27
股票投资收益——赎回差价收入	-	-
股票投资收益——申购差价收入	-	-
股票投资收益——证券出借差价收入	-	-
合计	-11,073,150.43	-90,066,756.27

7.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023年1月1日至2023年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日
卖出股票成交总额	515,783,597.53	1,319,903,123.87
减：卖出股票成本总额	525,405,393.90	1,406,241,791.50
减：交易费用	1,451,354.06	3,728,088.64
买卖股票差价收入	-11,073,150.43	-90,066,756.27

7.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

注：无。

7.4.7.15 债券投资收益

7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月 31日
债券投资收益——利息收入	157,776.19	354,341.52
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-56,882.18	790,456.13
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	100,894.01	1,144,797.65

7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月 31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	9,942,447.90	50,590,698.90
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	9,825,442.73	48,745,590.68
减：应计利息总额	173,876.67	1,054,509.71
减：交易费用	10.68	142.38
买卖债券差价收入	-56,882.18	790,456.13

7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.16 资产支持证券投资收益

7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

注：无。

7.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

注：无。

7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.17 贵金属投资收益

7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

注：无。

7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：无。

7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：无。

7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：无。

7.4.7.18 衍生工具收益

7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：无。

7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：无。

7.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月 31日
股票投资产生的股利收益	1,580,649.58	2,159,229.67
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利	-	-

收益		
合计	1,580,649.58	2,159,229.67

7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年1月1日至2023年 12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022 年12月31日
1. 交易性金融资产	-6,774,679.96	-29,096,274.04
股票投资	-6,811,456.89	-29,094,039.07
债券投资	36,776.93	-2,234.97
资产支持证券投资	-	-
基金投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
权证投资	-	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值 变动产生的预估增值税	-	-
合计	-6,774,679.96	-29,096,274.04

7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月 31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022 年12月31日
基金赎回费收入	41,210.95	294,019.18
基金转换费收入	971.22	8,331.01
合计	42,182.17	302,350.19

7.4.7.22 信用减值损失

注：无。

7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12 月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31 日
审计费用	50,000.00	50,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	525.00	590.00
账户维护费	37,200.00	37,200.00
合计	207,725.00	207,790.00

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

无。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
西南证券股份有限公司(“西南证券”)	基金管理人的股东、基金代销机构
第一创业证券股份有限公司(“第一创业”)	基金管理人的股东、基金代销机构
东北证券股份有限公司(“东北证券”)	基金管理人的股东、基金代销机构
山西海鑫实业有限公司	基金管理人的股东
珠海银华聚义投资合伙企业(有限合伙)	基金管理人的股东
珠海银华致信投资合伙企业(有限合伙)	基金管理人的股东
珠海银华汇玥投资合伙企业(有限合伙)	基金管理人的股东
银华基金管理股份有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司(“中国建设银行”)	基金托管人、基金代销机构
银华长安资本管理(北京)有限公司	基金管理人的子公司
银华国际资本管理有限公司	基金管理人的子公司
深圳银华永泰创新投资有限公司	基金管理人的子公司

注：1、根据银华基金管理股份有限公司于2023年9月27日发布的公告，经中国证券监督管理委员会同意，银华基金管理股份有限公司已受让银华长安资本管理（北京）有限公司持有的深圳银华永泰创新投资有限公司全部股权，深圳银华永泰创新投资有限公司已变更为银华基金管理股份有限公司的全资子公司。

2、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 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例(%)	成交金额	占当期股票成交总额的比例(%)
第一创业	113,742,946.06	11.24	510,137,354.84	20.86
东北证券	60,909,785.10	6.02	106,314,001.21	4.35

西南证券	99,847,405.37	9.87	18,472,914.70	0.76
------	---------------	------	---------------	------

7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年 12月31日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022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（%）
第一创业	399,030.00	4.49	22,034,700.20	46.43
东北证券	-	-	2,502,568.00	5.27
西南证券	399,926.00	4.50	-	-

7.4.10.1.3 债券回购交易

注：无。

7.4.10.1.4 权证交易

注：无。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例（%）	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例（%）
东北证券	56,810.91	6.18	5,527.53	4.14
第一创业	106,122.30	11.55	12,359.50	9.26
西南证券	80,745.56	8.79	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例（%）	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例（%）
东北证券	99,003.00	4.50	48,725.82	14.90
第一创业	475,078.72	21.59	22,319.76	6.83
西南证券	17,205.11	0.78	17,205.11	5.26

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取证管费、经手费和由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

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
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	1,907,114.06	4,191,612.76
其中：应支付销售机构的客户维护费	601,881.58	903,583.72
应支付基金管理人的净管理费	1,305,232.48	3,288,029.04

注：自 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 7 月 9 日，基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.50% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 1.50 \% \div \text{当年天数}$$

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

根据《银华基金管理股份有限公司关于调低旗下部分基金费率并修改基金合同的公告》，自 2023 年 7 月 10 日起，基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.20% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 1.20 \% \div \text{当年天数}$$

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

基金管理费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初 5 个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	317,852.34	698,602.21

注：自 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 7 月 9 日，基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.25% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

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

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

根据《银华基金管理股份有限公司关于调低旗下部分基金费率并修改基金合同的公告》，自 2023 年 7 月 10 日起，基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.20% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

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

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初 5 个工作日内、按照指定的账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

7.4.10.2.3 销售服务费

注：无。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：无。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

注：无。

7.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

注：无。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

注：无。

7.4.10.5.2 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：无。

7.4.10.6 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 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入

中国建设银行	2,546,644.26	19,026.34	7,773,133.05	41,951.41
--------	--------------	-----------	--------------	-----------

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行保管，按同业利率或约定利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：无。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

注：无。

7.4.12 期末（2023 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.2 受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：张）	期末成本总额	期末估值总额	备注
111018	华康转债	2023 年 12 月 25 日	1 个月内（含）	新债未上市	100.00	100.00	3,390	339,000.00	339,010.40	-

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：无。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：无。

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财务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以董事会风险控制委员会为核心的，由董事会风险控制委员会、经营管理层及各具体业务部门组成的三道风险监控防线。在董事会领导下，董事会风险控制委员会定期听取审阅公司风险管理报告及相关情况，掌握公司的总体风险状况，确保风险控制与业务发展同步进行；公司总经理负责，由公司投资决策委员会和公司总经理及副总经理组成的经营管理层，通过风险管理部，对各项业务风险状况进行监督并及时制定相应对策和实施控制措施；由各部门总监负责，部门全员参与，根据公司经营计划、业务规则及自身具体情况制定本部门的作业流程及风险控制措施，同时分别在自己的授权范围内对关联部门及岗位进行监督并承担相应职责。

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的证券，不得超过该证券的 10%。

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；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。

7.4.13.3 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按合同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 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，使得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。

本基金主要投资品种符合合同规定，除在附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制

外（如有），在正常市场条件下其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。除附注 7.4.12.3 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。

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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	2,546,644.26	-	-	-	2,546,644.26
结算备付金	274,318.72	-	-	-	274,318.72
存出保证金	29,147.91	-	-	-	29,147.91
交易性金融资产	7,235,551.77	-	-	99,513,953.51	106,749,505.28
应收申购款	-	-	-	17,810.78	17,810.78
应收清算款	-	-	-	46,844.54	46,844.54
资产总计	10,085,662.66	-	-	99,578,608.83	109,664,271.49
负债					
应付赎回款	-	-	-	233,618.72	233,618.72
应付管理人报酬	-	-	-	112,257.47	112,257.47
应付托管费	-	-	-	18,709.60	18,709.60
应交税费	-	-	-	0.32	0.32
其他负债	-	-	-	303,832.15	303,832.15
负债总计	-	-	-	668,418.26	668,418.26
利率敏感度缺口	10,085,662.66	-	-	98,910,190.57	108,995,853.23
上年度末 2022 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					

货币资金	7,773,133.05	-	-	-	7,773,133.05
结算备付金	612,390.06	-	-	-	612,390.06
存出保证金	113,421.18	-	-	-	113,421.18
交易性金融资产	8,541,228.83	-	-	-135,558,119.41	144,099,348.24
应收申购款	-	-	-	33,947.94	33,947.94
应收清算款	-	-	-	766,914.00	766,914.00
资产总计	17,040,173.12	-	-	-136,358,981.35	153,399,154.47
负债					
应付赎回款	-	-	-	17,230.40	17,230.40
应付管理人报酬	-	-	-	196,009.98	196,009.98
应付托管费	-	-	-	32,668.35	32,668.35
应付清算款	-	-	-	568,657.34	568,657.34
应交税费	-	-	-	8.33	8.33
其他负债	-	-	-	497,034.75	497,034.75
负债总计	-	-	-	1,311,609.15	1,311,609.15
利率敏感度缺口	17,040,173.12	-	-	-135,047,372.20	152,087,545.32

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的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（2023 年 12 月 31 日）	上年度末（2022 年 12 月 31 日）
	+25 个基点	-10,564.08	-11,083.13
	-25 个基点	10,564.08	11,083.13

7.4.13.4.2 外汇风险

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

注：无。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险主要为市场价格风险，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。本基金主要投资于上市交易的证券，所面临的其他价格风险包含单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影

响，以及市场价格变化或波动所引起的股票、债券和基金等各类资产损失的可能性。

本基金严格按照基金合同中对投资组合比例的要求进行资产配置，通过投资组合的分散化降低其他价格风险。并且，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进行风险度量，动态、及时地跟踪和控制其他价格风险。

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 2023年12月31日		上年度末 2022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	99,513,953.51	91.30	135,558,119.41	89.13
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	7,235,551.77	6.64	8,541,228.83	5.62
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	106,749,505.28	97.94	144,099,348.24	94.75

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	假定本基金的业绩比较基准变化 5%，其他变量不变；		
	用期末时点比较基准浮动 5%基金资产净值相对应变化带来估测组合市场价格风险；		
	Beta 系数是根据过去一个年度的基金资产净值和基准指数数据回归得出，反映了基金和基准的相关性。		
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（2023年12月31日）	上年度末（2022年12月31日）
	业绩比较基准上升 5%	8,919,543.37	14,097,492.62
	业绩比较基准下降	-8,919,543.37	-14,097,492.62

	5%		
--	----	--	--

7.4.14 公允价值

7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
第一层次	99,513,953.51	134,067,387.80
第二层次	7,235,551.77	9,925,124.15
第三层次	-	106,836.29
合计	106,749,505.28	144,099,348.24

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的证券，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将相关证券的公允价值列入第二层次或第三层次，上述事项解除时将相关证券的公允价值列入第一层次。

7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	106,836.29	106,836.29
当期购买	-	-	-
当期出售/结算	-	-	-

转入第三层次	-	41,393.63	41,393.63
转出第三层次	-	191,843.98	191,843.98
当期利得或损失总额	-	43,614.06	43,614.06
其中：计入损益的利得或损失	-	43,614.06	43,614.06
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	-	-
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	-	-
项目	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	732,161.17	732,161.17
当期购买	-	90,782.65	90,782.65
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	610,480.92	610,480.92
当期利得或损失总额	-	-105,626.61	-105,626.61
其中：计入损益的利得或损失	-	-105,626.61	-105,626.61
计入其他综合收益的利得或损失	-	-	-
期末余额	-	106,836.29	106,836.29
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	16,053.64	16,053.64

7.4.14.2.3.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

单位：人民币元

项目	本期末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
-	-	-	-	-	-
项目	上年度末公	采用的估值	不可观察输入值		

	允价值	技术	名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
股票投资	106,836.29	平均价格亚式期权模型	股票在剩余限售期内的股价的预期年化波动率	0.3173-1.6500	负相关

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

7.4.16 财务报表的批准

本财务报表已于 2024 年 3 月 27 日经本基金管理人批准报出。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	99,513,953.51	90.74
	其中：股票	99,513,953.51	90.74
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	7,235,551.77	6.60
	其中：债券	7,235,551.77	6.60
	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	2,820,962.98	2.57
8	其他各项资产	93,803.23	0.09
9	合计	109,664,271.49	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	1,374,272.00	1.26
B	采矿业	3,630,033.48	3.33
C	制造业	58,886,715.86	54.03
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,781,641.00	1.63
E	建筑业	517,960.00	0.48
F	批发和零售业	2,037,378.00	1.87
G	交通运输、仓储和邮政业	3,747,445.00	3.44
H	住宿和餐饮业	669,309.62	0.61
I	信息传输、软件和信息技术服务业	11,414,954.11	10.47
J	金融业	4,213,988.00	3.87
K	房地产业	3,492,976.00	3.20
L	租赁和商务服务业	1,102,588.72	1.01
M	科学研究和技术服务业	414,732.00	0.38
N	水利、环境和公共设施管理业	3,296,781.95	3.02
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	1,380,243.00	1.27
R	文化、体育和娱乐业	1,552,934.77	1.42
S	综合	-	-
	合计	99,513,953.51	91.30

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投资股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	688111	金山办公	7,235	2,287,707.00	2.10
2	300677	英科医疗	94,620	2,210,323.20	2.03
3	600547	山东黄金	77,400	1,770,138.00	1.62
4	600048	保利发展	177,200	1,754,280.00	1.61
5	603136	天目湖	91,435	1,679,660.95	1.54
6	000166	申万宏源	334,200	1,483,848.00	1.36
7	301389	隆扬电子	73,300	1,398,564.00	1.28
8	601816	京沪高铁	271,500	1,335,780.00	1.23
9	688981	中芯国际	24,942	1,322,424.84	1.21
10	002049	紫光国微	19,410	1,309,204.50	1.20
11	688176	亚虹医药	120,813	1,302,364.14	1.19
12	002063	远光软件	207,880	1,284,698.40	1.18
13	301367	怡和嘉业	10,404	1,266,687.00	1.16

14	603345	安井食品	11,800	1,234,398.00	1.13
15	000028	国药一致	41,700	1,208,883.00	1.11
16	688233	神工股份	34,227	1,207,870.83	1.11
17	688122	西部超导	21,532	1,146,148.36	1.05
18	000860	顺鑫农业	51,900	1,104,951.00	1.01
19	600582	天地科技	202,300	1,100,512.00	1.01
20	603225	新凤鸣	76,300	1,083,460.00	0.99
21	002245	蔚蓝锂芯	124,700	1,062,444.00	0.97
22	605077	华康股份	48,800	1,056,032.00	0.97
23	688041	海光信息	14,437	1,024,738.26	0.94
24	688313	仕佳光子	78,514	997,912.94	0.92
25	600760	中航沈飞	23,400	987,012.00	0.91
26	601865	福莱特	36,200	966,540.00	0.89
27	600872	中炬高新	34,300	963,830.00	0.88
28	601728	中国电信	175,200	947,832.00	0.87
29	300244	迪安诊断	38,900	926,209.00	0.85
30	600197	伊力特	42,325	920,568.75	0.84
31	600587	新华医疗	35,100	905,229.00	0.83
32	603267	鸿远电子	17,500	878,500.00	0.81
33	688658	悦康药业	42,021	876,558.06	0.80
34	000989	九芝堂	86,600	876,392.00	0.80
35	603199	九华旅游	33,300	864,135.00	0.79
36	300783	三只松鼠	45,900	828,495.00	0.76
37	600803	新奥股份	49,000	824,180.00	0.76
38	002352	顺丰控股	20,400	824,160.00	0.76
39	300498	温氏股份	41,000	822,460.00	0.75
40	002738	中矿资源	21,900	817,089.00	0.75
41	000938	紫光股份	42,100	814,635.00	0.75
42	600426	华鲁恒升	29,200	805,628.00	0.74
43	600728	佳都科技	140,300	802,516.00	0.74
44	000568	泸州老窖	4,400	789,448.00	0.72
45	300432	富临精工	74,200	779,100.00	0.71
46	688302	海创药业	14,941	777,977.87	0.71
47	688031	星环科技	11,706	761,709.42	0.70
48	001914	招商积余	63,500	759,460.00	0.70
49	002821	凯莱英	6,300	731,430.00	0.67
50	300782	卓胜微	5,100	719,100.00	0.66
51	600482	中国动力	39,900	718,599.00	0.66
52	002876	三利谱	19,100	702,307.00	0.64
53	600266	城建发展	144,900	701,316.00	0.64
54	002895	川恒股份	36,200	687,800.00	0.63
55	688099	晶晨股份	10,744	672,896.72	0.62
56	301073	君亭酒店	29,498	669,309.62	0.61

57	600019	宝钢股份	112,800	668,904.00	0.61
58	002674	兴业科技	54,500	663,265.00	0.61
59	600941	中国移动	6,600	656,568.00	0.60
60	600887	伊利股份	23,800	636,650.00	0.58
61	002555	三七互娱	33,600	632,016.00	0.58
62	600938	中国海油	29,900	627,003.00	0.58
63	000887	中鼎股份	50,500	624,685.00	0.57
64	601952	苏垦农发	60,000	614,400.00	0.56
65	301270	汉仪股份	15,400	612,150.00	0.56
66	002353	杰瑞股份	21,500	604,365.00	0.55
67	300662	科锐国际	21,800	602,116.00	0.55
68	600521	华海药业	40,900	600,003.00	0.55
69	688143	长盈通	16,878	596,637.30	0.55
70	600096	云天化	38,000	592,800.00	0.54
71	603538	美诺华	30,100	575,512.00	0.53
72	605333	沪光股份	28,000	557,200.00	0.51
73	002714	牧原股份	13,400	551,812.00	0.51
74	688252	天德钰	27,640	551,694.40	0.51
75	300750	宁德时代	3,362	548,880.12	0.50
76	002223	鱼跃医疗	15,800	546,364.00	0.50
77	600373	中文传媒	41,200	543,016.00	0.50
78	002938	鹏鼎控股	24,300	542,376.00	0.50
79	600507	方大特钢	116,700	537,987.00	0.49
80	300731	科创新源	25,400	532,384.00	0.49
81	601808	中海油服	35,800	523,396.00	0.48
82	000090	天健集团	112,600	517,960.00	0.48
83	688261	东微半导	6,177	516,335.43	0.47
84	601881	中国银河	42,600	513,330.00	0.47
85	603565	中谷物流	62,200	511,906.00	0.47
86	600559	老白干酒	22,200	500,610.00	0.46
87	301102	兆讯传媒	26,148	500,472.72	0.46
88	002557	洽洽食品	13,800	480,516.00	0.44
89	601900	南方传媒	36,300	471,537.00	0.43
90	688244	永信至诚	8,430	470,309.70	0.43
91	300015	爱尔眼科	28,700	454,034.00	0.42
92	600487	亨通光电	37,800	451,332.00	0.41
93	688665	四方光电	6,014	443,592.64	0.41
94	600919	江苏银行	65,200	436,188.00	0.40
95	603979	金诚信	11,423	431,332.48	0.40
96	600030	中信证券	20,800	423,696.00	0.39
97	603035	常熟汽饰	22,400	422,688.00	0.39
98	000400	许继电气	19,200	421,632.00	0.39
99	688095	福昕软件	6,009	419,728.65	0.39

100	600012	皖通高速	38,000	418,760.00	0.38
101	002475	立讯精密	12,100	416,845.00	0.38
102	603259	药明康德	5,700	414,732.00	0.38
103	300803	指南针	6,700	403,742.00	0.37
104	600886	国投电力	30,200	398,036.00	0.37
105	601021	春秋航空	7,800	391,560.00	0.36
106	688385	复旦微电	9,952	384,445.76	0.35
107	600036	招商银行	13,600	378,352.00	0.35
108	002438	江苏神通	30,900	369,255.00	0.34
109	601928	凤凰传媒	41,217	363,121.77	0.33
110	002241	歌尔股份	17,200	361,372.00	0.33
111	601012	隆基绿能	15,600	357,240.00	0.33
112	600600	青岛啤酒	4,700	351,325.00	0.32
113	300813	泰林生物	13,990	343,034.80	0.31
114	301363	美好医疗	9,300	342,240.00	0.31
115	600446	金证股份	29,200	337,844.00	0.31
116	688772	珠海冠宇	15,302	336,797.02	0.31
117	600585	海螺水泥	14,900	336,144.00	0.31
118	600449	宁夏建材	18,000	322,740.00	0.30
119	000888	峨眉山 A	36,100	322,373.00	0.30
120	605117	德业股份	3,800	318,820.00	0.29
121	688433	华曙高科	10,050	314,062.50	0.29
122	002045	国光电器	18,800	313,020.00	0.29
123	600031	三一重工	22,700	312,579.00	0.29
124	002991	甘源食品	4,300	307,278.00	0.28
125	603444	吉比特	1,200	294,144.00	0.27
126	003033	征和工业	8,000	286,480.00	0.26
127	688311	盟升电子	5,586	284,941.86	0.26
128	600522	中天科技	22,624	282,573.76	0.26
129	601788	光大证券	18,200	280,644.00	0.26
130	601857	中国石油	39,400	278,164.00	0.26
131	600895	张江高科	14,400	277,920.00	0.25
132	600761	安徽合力	15,000	273,150.00	0.25
133	600011	华能国际	34,700	267,190.00	0.25
134	600584	长电科技	8,700	259,782.00	0.24
135	600418	江淮汽车	15,800	255,170.00	0.23
136	601799	星宇股份	1,900	249,109.00	0.23
137	603605	珀莱雅	2,500	248,500.00	0.23
138	603297	永新光学	2,500	248,375.00	0.23
139	688316	青云科技	4,628	239,684.12	0.22
140	688208	道通科技	9,982	237,072.50	0.22
141	600323	瀚蓝环境	13,300	230,489.00	0.21
142	603008	喜临门	13,400	227,934.00	0.21

143	601233	桐昆股份	15,000	226,950.00	0.21
144	603901	永创智能	18,500	220,150.00	0.20
145	601058	赛轮轮胎	18,000	211,500.00	0.19
146	688223	晶科能源	23,095	204,621.70	0.19
147	603986	兆易创新	2,200	203,258.00	0.19
148	603588	高能环境	30,600	200,124.00	0.18
149	600989	宝丰能源	13,400	197,918.00	0.18
150	300033	同花顺	1,200	188,244.00	0.17
151	300182	捷成股份	34,500	175,260.00	0.16
152	600905	三峡能源	39,100	170,867.00	0.16
153	002179	中航光电	4,000	156,000.00	0.14
154	300873	海晨股份	6,500	154,765.00	0.14
155	000650	仁和药业	22,800	151,164.00	0.14
156	603918	金桥信息	7,400	138,380.00	0.13
157	300151	昌红科技	7,400	136,012.00	0.12
158	688667	菱电电控	1,584	129,951.36	0.12
159	600037	歌华有线	15,800	122,134.00	0.11
160	600900	长江电力	5,200	121,368.00	0.11
161	688158	优刻得	7,346	120,841.70	0.11
162	603833	欧派家居	1,600	111,376.00	0.10
163	600004	白云机场	11,300	110,514.00	0.10
164	600435	北方导航	9,200	108,008.00	0.10
165	002966	苏州银行	16,400	105,944.00	0.10
166	002439	启明星辰	2,300	62,100.00	0.06
167	688409	富创精密	736	57,636.16	0.05
168	600326	西藏天路	11,370	54,689.70	0.05
169	300122	智飞生物	800	48,888.00	0.04
170	600528	中铁工业	6,200	46,128.00	0.04
171	600720	中交设计	3,900	39,312.00	0.04
172	688595	芯海科技	415	17,969.50	0.02

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	000860	顺鑫农业	6,451,030.00	4.24
2	002223	鱼跃医疗	5,979,022.00	3.93
3	600037	歌华有线	5,327,077.00	3.50
4	002230	科大讯飞	5,044,250.00	3.32
5	300474	景嘉微	4,958,336.30	3.26
6	600900	长江电力	4,709,023.15	3.10
7	301073	君亭酒店	4,690,352.60	3.08
8	600048	保利发展	4,658,050.00	3.06

9	600872	中炬高新	4,260,943.00	2.80
10	000002	万科 A	4,253,165.00	2.80
11	300026	红日药业	4,236,902.00	2.79
12	002555	三七互娱	4,205,824.00	2.77
13	300113	顺网科技	4,149,028.00	2.73
14	002603	以岭药业	4,061,480.00	2.67
15	600705	中航产融	4,011,708.00	2.64
16	600373	中文传媒	3,948,382.00	2.60
17	002709	天赐材料	3,883,231.00	2.55
18	600197	伊力特	3,777,933.00	2.48
19	688111	金山办公	3,671,613.35	2.41
20	601928	凤凰传媒	3,634,449.12	2.39
21	688981	中芯国际	3,592,630.02	2.36
22	300122	智飞生物	3,511,469.50	2.31
23	601816	京沪高铁	3,414,530.00	2.25
24	601728	中国电信	3,311,675.00	2.18
25	600938	中国海油	3,303,820.00	2.17
26	301363	美好医疗	3,266,438.51	2.15
27	300033	同花顺	3,260,649.00	2.14
28	300339	润和软件	3,256,583.77	2.14
29	601007	金陵饭店	3,251,372.00	2.14
30	600886	国投电力	3,232,288.00	2.13
31	603444	吉比特	3,175,943.00	2.09
32	600600	青岛啤酒	3,149,731.00	2.07
33	002063	远光软件	3,119,598.20	2.05
34	300182	捷成股份	3,073,014.00	2.02

注：“买入金额”按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600197	伊力特	6,117,516.75	4.02
2	601816	京沪高铁	5,703,529.00	3.75
3	688111	金山办公	5,460,368.51	3.59
4	000860	顺鑫农业	5,442,658.00	3.58
5	002223	鱼跃医疗	5,439,124.00	3.58
6	600037	歌华有线	5,425,500.00	3.57
7	300113	顺网科技	5,379,212.34	3.54
8	000002	万科 A	5,023,665.00	3.30
9	300750	宁德时代	4,859,363.60	3.20
10	002230	科大讯飞	4,675,149.00	3.07
11	600900	长江电力	4,614,408.18	3.03
12	603516	淳中科技	4,546,408.00	2.99

13	300474	景嘉微	4,476,411.66	2.94
14	688047	龙芯中科	4,436,375.06	2.92
15	600702	舍得酒业	4,329,954.80	2.85
16	300122	智飞生物	3,978,020.50	2.62
17	603297	永新光学	3,951,977.80	2.60
18	600705	中航产融	3,892,551.00	2.56
19	300339	润和软件	3,788,791.05	2.49
20	603885	吉祥航空	3,727,540.00	2.45
21	300026	红日药业	3,718,524.00	2.44
22	301363	美好医疗	3,691,442.00	2.43
23	600373	中文传媒	3,645,250.00	2.40
24	002603	以岭药业	3,622,493.00	2.38
25	600536	中国软件	3,571,856.09	2.35
26	000568	泸州老窖	3,551,394.00	2.34
27	600153	建发股份	3,541,084.68	2.33
28	688056	莱伯泰科	3,537,986.39	2.33
29	601928	凤凰传媒	3,536,485.00	2.33
30	002709	天赐材料	3,530,531.00	2.32
31	603517	绝味食品	3,500,514.90	2.30
32	300706	阿石创	3,497,387.00	2.30
33	301073	君亭酒店	3,255,514.60	2.14
34	002555	三七互娱	3,236,079.00	2.13
35	600754	锦江酒店	3,177,269.04	2.09
36	601336	新华保险	3,087,361.38	2.03
37	000063	中兴通讯	3,086,301.00	2.03
38	002405	四维图新	3,068,594.00	2.02
39	600258	首旅酒店	3,046,837.30	2.00

注：“卖出金额”按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	496,172,684.89
卖出股票收入（成交）总额	515,783,597.53

注：“买入股票成本总额”和“卖出股票收入总额”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑交易费用。

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	6,896,541.37	6.33
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-

4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	339,010.40	0.31
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	7,235,551.77	6.64

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	019703	23 国债 10	68,000	6,896,541.37	6.33
2	111018	华康转债	3,390	339,010.40	0.31

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：本基金本报告期末未持有权证。

8.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金在本报告期末未投资股指期货。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金在本报告期末未投资国债期货。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金在本报告期末未投资国债期货。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 基金投资的前十名证券的发行主体本期是否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

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

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库之外的情形。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	29,147.91
2	应收清算款	46,844.54
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	17,810.78
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	93,803.23

8.12.4 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。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限的情况。

8.12.6 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，比例的分项之和与合计可能有尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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 (%)
14,545	4,024.68	12,452,047.58	21.27	46,086,949.09	78.73

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	2,266,999.37	3.87

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

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	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	0~10

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2016年5月19日)	256,133,659.35
---------------------	----------------

基金份额总额	
本报告期期初基金份额总额	70,143,944.34
本报告期基金总申购份额	4,448,675.78
减：本报告期基金总赎回份额	16,053,623.45
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	58,538,996.67

注：如有相应情况，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。

§ 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

11.2.1 基金管理人的重大人事变动

2023 年 9 月 5 日，本基金管理人发布关于首席信息官任职的公告，经本基金管理人董事会批准，邓列军先生自 2023 年 9 月 4 日起担任本基金管理人首席信息官职务。公司总经理王立新先生自 2023 年 9 月 4 日起不再代任首席信息官职务。

11.2.2 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门根据工作需要，任命牛环起、施伟为资产管理业务部副总经理。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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

本报告期内，基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金的审计机构是德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙），报告期内本基金应支付给聘任会计师事务所的报酬共计人民币 50,000.00 元。该审计机构已经为本基金连续提供了 8 年的审计服务。

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

11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

注：本报告期内，基金管理人及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

注：根据我行审计报告，本行不存在涉嫌犯罪被依法立案调查的情况，本行的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪被依法采取强制措施、涉嫌严重违纪违法或者职务犯罪被纪检监察机关采取留置措施且影响其履行职责的情况；本行或者本行的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在受到刑事处罚，涉嫌违法违规被中国证监会立案调查或者受到中国证监会行政处罚，或者受到其他有权机关重大行政处罚，或者被中国证监会采取行政监管措施和被证券交易所采取纪律处分的情况；本行董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌违法违规被其他有权机关采取强制措施且影响其履行职责的情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例 (%)	佣金	占当期佣金总量的比例 (%)	
招商证券	2	139,555,295.17	13.79	129,967.89	14.15	-
第一创业	2	113,742,946.06	11.24	106,122.30	11.55	-
西南证券	4	99,847,405.37	9.87	80,745.56	8.79	-
申万宏源	2	80,820,460.67	7.99	75,846.90	8.26	-
银河证券	1	64,335,178.28	6.36	60,037.47	6.54	-
东北证券	5	60,909,785.10	6.02	56,810.91	6.18	-
华创证券	2	56,644,892.79	5.60	52,749.86	5.74	-
国金证券	2	50,541,527.64	4.99	47,070.02	5.12	-
东吴证券	2	43,507,529.41	4.30	40,516.63	4.41	-
中金公司	2	40,106,312.97	3.96	37,439.66	4.08	-
中信建投	1	39,257,244.23	3.88	37,134.04	4.04	-
方正证券	4	39,020,620.74	3.86	28,881.61	3.14	-

江海证券	1	36,479,078.67	3.60	34,481.23	3.75	-
民生证券	2	31,074,849.90	3.07	29,109.13	3.17	-
红塔证券	1	27,532,639.41	2.72	26,044.45	2.84	-
光大证券	2	16,411,779.35	1.62	15,285.39	1.66	-
中泰证券	1	15,919,822.84	1.57	15,058.40	1.64	-
广发证券	2	15,480,834.87	1.53	13,695.33	1.49	-
东方证券	3	13,200,729.94	1.30	9,653.88	1.05	-
海通证券	2	8,868,863.22	0.88	6,614.34	0.72	-
太平洋证券	4	8,088,257.77	0.80	7,532.63	0.82	-
华泰证券	3	4,139,812.15	0.41	3,027.43	0.33	-
五矿证券	2	3,568,926.24	0.35	2,636.18	0.29	新增 2个 交易 单元
长江证券	2	2,860,096.00	0.28	2,091.57	0.23	-
财通证券	2	-	-	-	-	-
长城证券	2	-	-	-	-	-
诚通证券	2	-	-	-	-	-
东方财富	2	-	-	-	-	-
东兴证券	3	-	-	-	-	-
东莞证券	1	-	-	-	-	-
国都证券	2	-	-	-	-	-
国泰君安	2	-	-	-	-	-
国投证券	3	-	-	-	-	新增 1个 交易 单元
国新证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	2	-	-	-	-	-
宏信证券	2	-	-	-	-	-
华安证券	1	-	-	-	-	-
华宝证券	3	-	-	-	-	-
华福证券	3	-	-	-	-	新增

						2 个交易单元
华金证券	2	-	-	-	-	-
南京证券	1	-	-	-	-	-
平安证券	2	-	-	-	-	-
瑞银证券	1	-	-	-	-	-
上海证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	2	-	-	-	-	-
西部证券	2	-	-	-	-	撤销 1 个交易单元
湘财证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	3	-	-	-	-	-
中信华南	-	-	-	-	-	撤销 1 个交易单元
中信证券	3	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
中邮证券	2	-	-	-	-	新增 2 个交易单元
中原证券	2	-	-	-	-	-
山西证券	2	-	-	-	-	新增 2 个交易单元

注：1、基金专用交易单元的选择标准为该证券经营机构具有较强的研究服务能力，能及时、全面、定期向基金管理人提供高质量的咨询服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析报告、个股分析报告、市场服务报告以及全面的信息服务等。

2、基金专用交易单元的选择程序为根据标准进行考察后，确定证券经营机构的选择。经公司批准后与被选择的证券经营机构签订协议。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额	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 (%)		(%)		的比例 (%)
招商证 券	-	-	-	-	-	-
第一创 业	399,030.00	4.49	-	-	-	-
西南证 券	399,926.00	4.50	-	-	-	-
申万宏 源	7,320,974. 00	82.36	-	-	-	-
银河证 券	-	-	-	-	-	-
东北证 券	-	-	-	-	-	-
华创证 券	269,104.61	3.03	-	-	-	-
国金证 券	-	-	-	-	-	-
东吴证 券	-	-	-	-	-	-
中金公 司	-	-	-	-	-	-
中信建 投	499,760.00	5.62	-	-	-	-
方正证 券	-	-	-	-	-	-
江海证 券	-	-	-	-	-	-
民生证 券	-	-	-	-	-	-
红塔证 券	-	-	-	-	-	-
光大证 券	-	-	-	-	-	-
中泰证 券	-	-	-	-	-	-
广发证 券	-	-	-	-	-	-
东方证 券	-	-	-	-	-	-
海通证 券	-	-	-	-	-	-
太平洋 证券	-	-	-	-	-	-

华泰证 券	-	-	-	-	-	-
五矿证 券	-	-	-	-	-	-
长江证 券	-	-	-	-	-	-
财通证 券	-	-	-	-	-	-
长城证 券	-	-	-	-	-	-
诚通证 券	-	-	-	-	-	-
东方财 富	-	-	-	-	-	-
东兴证 券	-	-	-	-	-	-
东莞证 券	-	-	-	-	-	-
国都证 券	-	-	-	-	-	-
国泰君 安	-	-	-	-	-	-
国投证 券	-	-	-	-	-	-
国新证 券	-	-	-	-	-	-
国信证 券	-	-	-	-	-	-
宏信证 券	-	-	-	-	-	-
华安证 券	-	-	-	-	-	-
华宝证 券	-	-	-	-	-	-
华福证 券	-	-	-	-	-	-
华金证 券	-	-	-	-	-	-
南京证 券	-	-	-	-	-	-
平安证 券	-	-	-	-	-	-
瑞银证 券	-	-	-	-	-	-

上海证 券	-	-	-	-	-	-
天风证 券	-	-	-	-	-	-
西部证 券	-	-	-	-	-	-
湘财证 券	-	-	-	-	-	-
兴业证 券	-	-	-	-	-	-
中信华 南	-	-	-	-	-	-
中信证 券	-	-	-	-	-	-
中银国 际	-	-	-	-	-	-
中邮证 券	-	-	-	-	-	-
中原证 券	-	-	-	-	-	-
山西证 券	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金 2022 年第 4 季度报告》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站	2023 年 1 月 20 日
2	《银华基金管理股份有限公司旗下部分基金 2022 年第 4 季度报告提示性公告》	四大证券报	2023 年 1 月 20 日
3	《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金 2022 年年度报告》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站	2023 年 3 月 31 日
4	《银华基金管理股份有限公司旗下部分基金 2022 年年度报告提示性公告》	四大证券报	2023 年 3 月 31 日
5	《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金 2023 年第 1 季度报告》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站	2023 年 4 月 20 日
6	《银华基金管理股份有限公司旗下部分基金 2023 年第 1 季度报告提示性公告》	四大证券报	2023 年 4 月 20 日
7	《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金招募说明书更新(2023 年第 1 号)》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站	2023 年 6 月 21 日

8	《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金基金产品资料概要更新》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站	2023 年 6 月 21 日
9	《银华基金管理股份有限公司关于调低旗下部分基金费率并修订基金合同的公告》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站, 四大证券报	2023 年 7 月 8 日
10	《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金基金合同(2023 年 7 月修订)》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站	2023 年 7 月 8 日
11	《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金托管协议(2023 年 7 月修订)》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站	2023 年 7 月 8 日
12	《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金招募说明书更新(2023 年第 2 号)》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站	2023 年 7 月 12 日
13	《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金基金产品资料概要更新》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站	2023 年 7 月 12 日
14	《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金 2023 年第 2 季度报告》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站	2023 年 7 月 19 日
15	《银华基金管理股份有限公司旗下部分基金 2023 年第 2 季度报告提示性公告》	四大证券报	2023 年 7 月 19 日
16	《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金 2023 年中期报告》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站	2023 年 8 月 29 日
17	《银华基金管理股份有限公司旗下部分基金 2023 年中期报告提示性公告》	四大证券报	2023 年 8 月 29 日
18	《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金 2023 年第 3 季度报告》	本基金管理人网站, 中国证监会基金电子披露网站	2023 年 10 月 24 日
19	《银华基金管理股份有限公司旗下部分基金 2023 年第 3 季度报告提示性公告》	四大证券报	2023 年 10 月 24 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

注：本基金本报告期内不存在持有基金份额比例达到或者超过 20%的单一投资者的情况。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

本基金管理人于 2023 年 7 月 8 日披露了《银华基金管理股份有限公司关于调低旗下部分

基金费率并修订基金合同的公告》，自 2023 年 7 月 10 日起本基金管理费率调低至 1.2%，托管费率调低至 0.2%，并对本基金基金合同有关条款进行了修订。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 13.1.1 银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金募集申请获中国证监会注册的文件
- 13.1.2 《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金基金合同》
- 13.1.3 《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》
- 13.1.4 《银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金托管协议》
- 13.1.5 《银华基金管理股份有限公司开放式基金业务规则》
- 13.1.6 本基金管理人业务资格批件和营业执照
- 13.1.7 本基金托管人业务资格批件和营业执照
- 13.1.8 本报告期内本基金管理人在指定媒体上披露的各项公告

13.2 存放地点

上述备查文本存放在本基金管理人或基金托管人的办公场所。本报告存放在本基金管理人及托管人住所，供公众查阅、复制。

13.3 查阅方式

投资者可免费查阅，在支付工本费后，可在合理时间内取得上述文件的复制件或复印件。相关公开披露的法律文件，投资者还可在本基金管理人网站（www.yhfund.com.cn）查阅。

银华基金管理股份有限公司

2024 年 3 月 29 日