

**中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金**  
**2023年年度报告**  
**2023年12月31日**

基金管理人：中银基金管理有限公司

基金托管人：兴业银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二四年三月二十九日

## §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。

基金托管人兴业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 3 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料已经审计。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b>	2
1.1 重要提示	2
<b>§2 基金简介</b>	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
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	10
3.3 过去三年基金的利润分配情况	14
<b>§4 管理人报告</b>	15
4.1 基金管理人及基金经理情况	15
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	17
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	17
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	18
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	19
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	20
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	21
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	22
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	22
<b>§5 托管人报告</b>	22
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	22
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	22
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	22
<b>§6 审计报告</b>	22
6.1 审计意见	22
6.2 形成审计意见的基础	23
6.3 其他信息	23
6.4 管理层和治理层对财务报表的责任	23
6.5 注册会计师对财务报表审计的责任	24
<b>§7 年度财务报表</b>	25
7.1 资产负债表	25
7.2 利润表	26
7.3 净资产变动表	27
7.4 报表附注	29
<b>§8 投资组合报告</b>	53
8.1 期末基金资产组合情况	53
8.2 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	54
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	54

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	54
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 .....	55
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 .....	55
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细 .....	55
8.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....	55
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	55
8.12 投资组合报告附注 .....	55
<b>§9 基金份额持有人信息</b> .....	<b>56</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	56
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	56
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 .....	57
<b>§10 开放式基金份额变动</b> .....	<b>57</b>
<b>§11 重大事件揭示</b> .....	<b>58</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	58
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 .....	58
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	58
11.4 基金投资策略的改变 .....	58
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	58
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 .....	58
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	58
11.8 其他重大事件 .....	60
<b>12 影响投资者决策的其他重要信息</b> .....	<b>62</b>
<b>§13 备查文件目录</b> .....	<b>63</b>
13.1 备查文件目录 .....	63
13.2 存放地点 .....	63
13.3 查阅方式 .....	63

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金		
基金简称	中银嘉享3个月定期开放债券		
基金主代码	012134		
交易代码	012134		
基金运作方式	契约型、定期开放式		
基金合同生效日	2021年6月30日		
基金管理人	中银基金管理有限公司		
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	994,004,684.67份		
基金合同存续期	不定期		
下属分级基金的基金简称	中银嘉享3个月定期开放债券A	中银嘉享3个月定期开放债券C	中银嘉享3个月定期开放债券D
下属分级基金的交易代码	012134	017206	018239
报告期末下属分级基金的份额总额	994,004,684.67份	-份	-份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在追求基金资产长期稳健增值的基础上，力争为基金份额持有人创造超越业绩比较基准的稳定收益。
投资策略	本基金在分析和判断国内外宏观经济形势的基础上，结合定性分析和定量分析的方法，形成对各大类资产的预测和判断，在基金合同约定的范围内确定债券资产、权益类资产和现金类资产等的配置比例，并根据市场运行状况以及各类资产预期表现的相对变化，动态调整大类资产的配置比例，控制基金资产运作风险，提高基金资产风险调整后收益。在全球经济的框架下，本基金管理人对宏观经济运行趋势及其引致的财政货币政策变化做出判断，密切跟踪CPI、PPI、汇率、M2等利率敏感指标，运用数量化工具，对未来市场利率趋势进行分析与预测，并据此确定合理的债券组合目标久期，通过合理的久期控制实现对利率风险的有效管理。本基金通过预期收益率曲线形态变化来调整投资组合的期限结构配置。根据债券收益率曲线形态、各期限段品种收益率变动、结合短期资金利率水平与变动趋势，分析预测收益率曲线的变化，测算子弹、哑铃或梯形等不同期限结构配置策略的风险收益，形成具体的期限结构配置策略。
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	本基金为债券型基金，本基金的预期收益和预期风险高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	中银基金管理有限公司	兴业银行股份有限公司

信息披露 负责人	姓名	欧阳向军	龚小武
	联系电话	021-38848999	021-52629999-212056
	电子邮箱	clientservice@bocim.com	gongxiaowu@cib.com.cn
客户服务电话		021-38834788 400-888-5566	95561
传真		021-68873488	021-62159217
注册地址		上海市银城中路200号中银大厦45层	福建省福州市台江区江滨中大道398号兴业银行大厦
办公地址		上海市银城中路200号中银大厦10层、11层、26层、45层	上海市浦东新区银城路167号4楼
邮政编码		200120	200120
法定代表人		章砚	吕家进

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.bocim.com">http://www.bocim.com</a>
基金年度报告备置地点	上海市浦东新区银城中路200号26楼

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市浦东新区东育路588号前滩中心42楼
注册登记机构	中银基金管理有限公司	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦10层、11层、26层、45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

#### 1. 中银嘉享3个月定期开放债券A:

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2023年	2022年	2021年6月30日（基金合同生效日）至2021年12月31日
	中银嘉享3个月定期开放债券A		
本期已实现收益	25,974,803.46	34,118,696.42	40,300,986.80
本期利润	31,093,618.22	24,971,779.98	49,666,478.66

加权平均 基金份额 本期利润	0.0356	0.0315	0.0136
本期加权 平均净值 利润率	3.48%	3.10%	1.35%
本期基金 份额净值 增长率	3.33%	2.56%	1.73%
<b>3.1.2 期末数 据和指标</b>	<b>2023 年末</b>	<b>2022 年末</b>	<b>2021 年末</b>
	中银嘉享 3 个月定期开放债券 A	中银嘉享 3 个月定期开放债券 A	中银嘉享 3 个月定期开放债券 A
期末可供 分配利润	36,047,314.86	7,770,447.40	22,551,430.40
期末可供 分配基金 份额利润	0.0363	0.0129	0.0113
期末基金 资产净值	1,030,051,999.53	608,184,444.25	2,039,264,201.14
期末基金 份额净值	1.0363	1.0129	1.0173
<b>3.1.3 累计期 末指标</b>	<b>2023 年末</b>	<b>2022 年末</b>	<b>2021 年末</b>
	中银嘉享 3 个月定期开放债券 A	中银嘉享 3 个月定期开放债券 A	中银嘉享 3 个月定期开放债券 A
基金份额 累计净值 增长率	7.80%	4.33%	1.73%

2. 中银嘉享 3 个月定期开放债券 C:

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据 和指标	2023 年	2022 年	2021 年 6 月 30 日（基金 合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
	中银嘉享 3 个月定期开放债券 C	中银嘉享 3 个月定期开放债券 C	中银嘉享 3 个月定期开放债券 C
本期已实现收益	-	-	-
本期利润	-	-	-
加权平均 基金份额 本期利润	-	-	-
本期加权 平均净值 利润率	-	-	-
本期基金 份额净值 增长率	2.31%	-0.56%	-
3.1.2 期末数 和指标	2023 年末	2022 年末	2021 年末
	中银嘉享 3 个月定期开放债券 C	中银嘉享 3 个月定期开放债券 C	中银嘉享 3 个月定期开放债券 C
期末可供 分配利润	-	-	-
期末可供 分配基金 份额利润	-	-	-
期末基金 资产净值	-	-	-
期末基金 份额净值	1.0363	1.0129	-



	2023 年末	2022 年末	2021 年末
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	中银嘉享3个月定期开放债券 C	中银嘉享3个月定期开放债券 C	中银嘉享3个月定期开放债券 C
基金份额累计净值增长率	1.74%	-0.56%	-

3. 中银嘉享3个月定期开放债券 D:

金额单位：人民币元

<b>3.1.1 期间数据和指标</b>	2023 年	2022 年	2021 年 6 月 30 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
	中银嘉享3个月定期开放债券 D	中银嘉享3个月定期开放债券 D	中银嘉享3个月定期开放债券 D
本期已实现收益	140,435.76	-	-
本期利润	258,969.62	-	-
加权平均基金份额本期利润	0.0004	-	-
本期加权平均净值利润率	0.04%	-	-
本期基金份额净值增长率	1.92%	-	-
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	2023 年末	2022 年末	2021 年末
中银嘉享3个月定期开放债券 D	中银嘉享3个月定期开放债券 D	中银嘉享3个月定期开放债券 D	中银嘉享3个月定期开放债券 D

期末可供分配利润	-	-	-
期末可供分配基金份额利润	-	-	-
期末基金资产净值	-	-	-
期末基金份额净值	1.0363	-	-
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>2023 年末</b>	<b>2022 年末</b>	<b>2021 年末</b>
	中银嘉享3个月定期开放债券 D	中银嘉享3个月定期开放债券 D	中银嘉享3个月定期开放债券 D
基金份额累计净值增长率	1.92%	-	-

注：1、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。

2、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。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）。

3、本基金基金合同于 2021 年 6 月 30 日生效，截至报告期末本基金合同生效未满三年。

4、本基金 C 类份额自 2022 年 11 月 17 日起生效，截至报告期末，本基金 C 类份额余额为 0。C 类份额余额为 0 期间，以 A 类份额净值作为 C 类份额参考净值。

5、本基金 D 类份额自 2023 年 3 月 30 日起生效，截至报告期末，本基金 D 类份额余额为 0。D 类份额余额为 0 期间，以 A 类份额净值作为 D 类份额参考净值。

### 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

**1. 中银嘉享3个月定期开放债券 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	0.91%	0.06%	0.82%	0.04%	0.09%	0.02%
过去六个月	1.41%	0.06%	0.83%	0.04%	0.58%	0.02%
过去一年	3.33%	0.05%	2.06%	0.04%	1.27%	0.01%
自基金合同生效日起	7.80%	0.05%	4.09%	0.05%	3.71%	0.00%

**2. 中银嘉享3个月定期开放债券 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	0.91%	0.06%	0.82%	0.04%	0.09%	0.02%
过去六个月	1.41%	0.06%	0.83%	0.04%	0.58%	0.02%
过去一年	2.31%	0.08%	2.06%	0.04%	0.25%	0.04%
自基金合同生效日起	1.74%	0.10%	2.01%	0.04%	-0.27%	0.06%

**3. 中银嘉享3个月定期开放债券 D:**

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	0.91%	0.06%	0.82%	0.04%	0.09%	0.02%
过去六个月	1.41%	0.06%	0.83%	0.04%	0.58%	0.02%
自基金合同生效日起	1.92%	0.09%	1.81%	0.04%	0.11%	0.05%

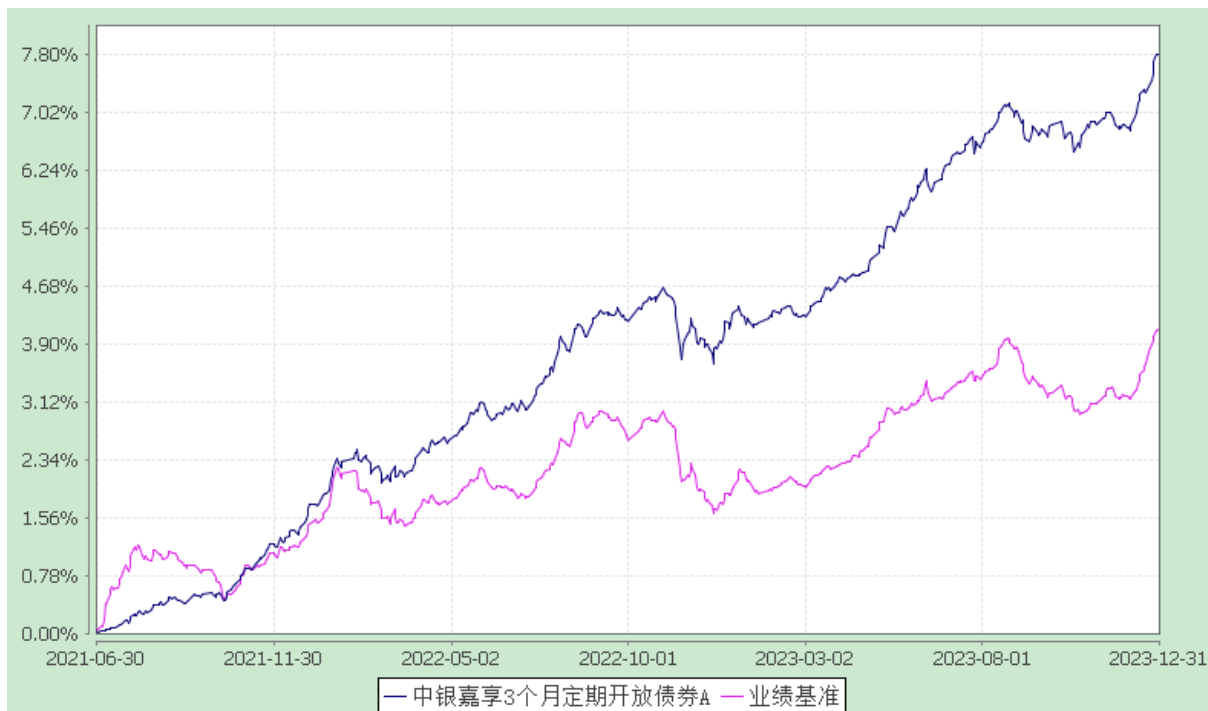
**3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较**

中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金

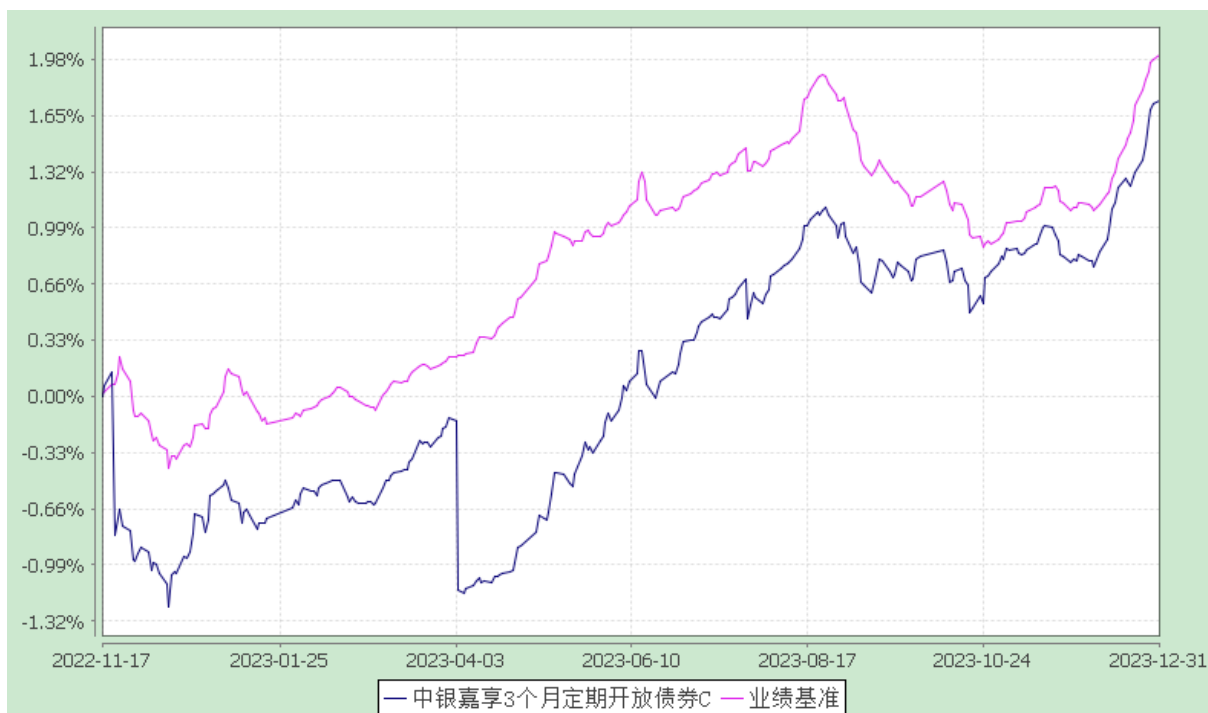
自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2021年6月30日至2023年12月31日)

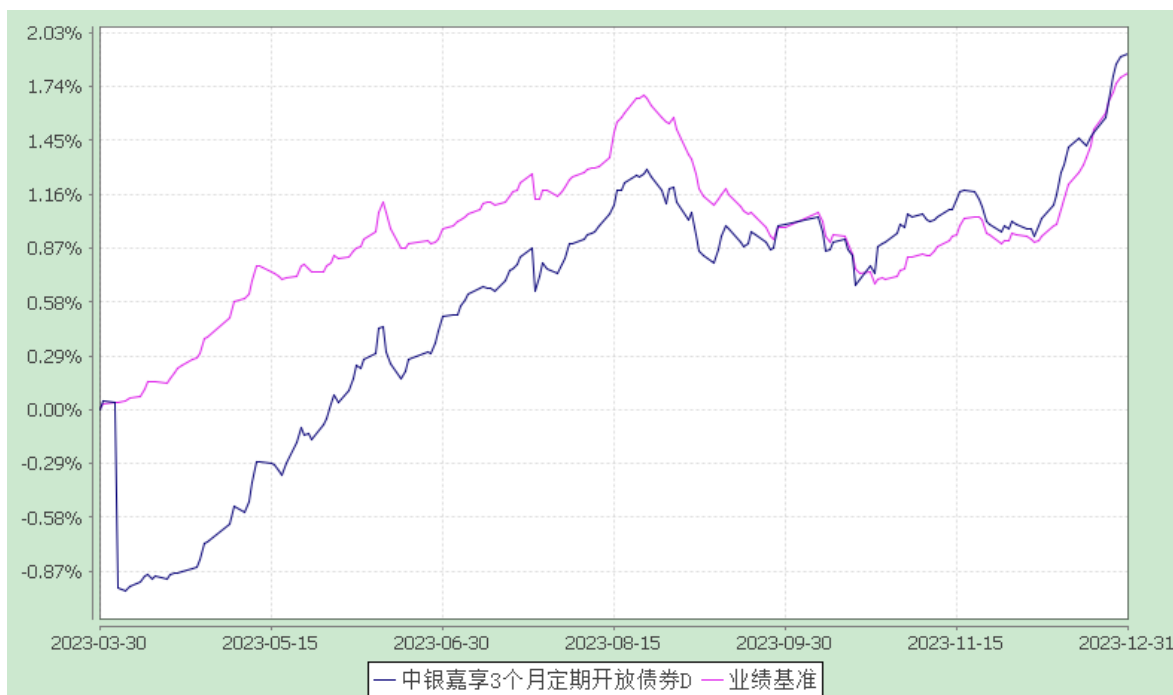
**1、中银嘉享3个月定期开放债券 A**



## 2、中银嘉享3个月定期开放债券C



## 3、中银嘉享3个月定期开放债券D

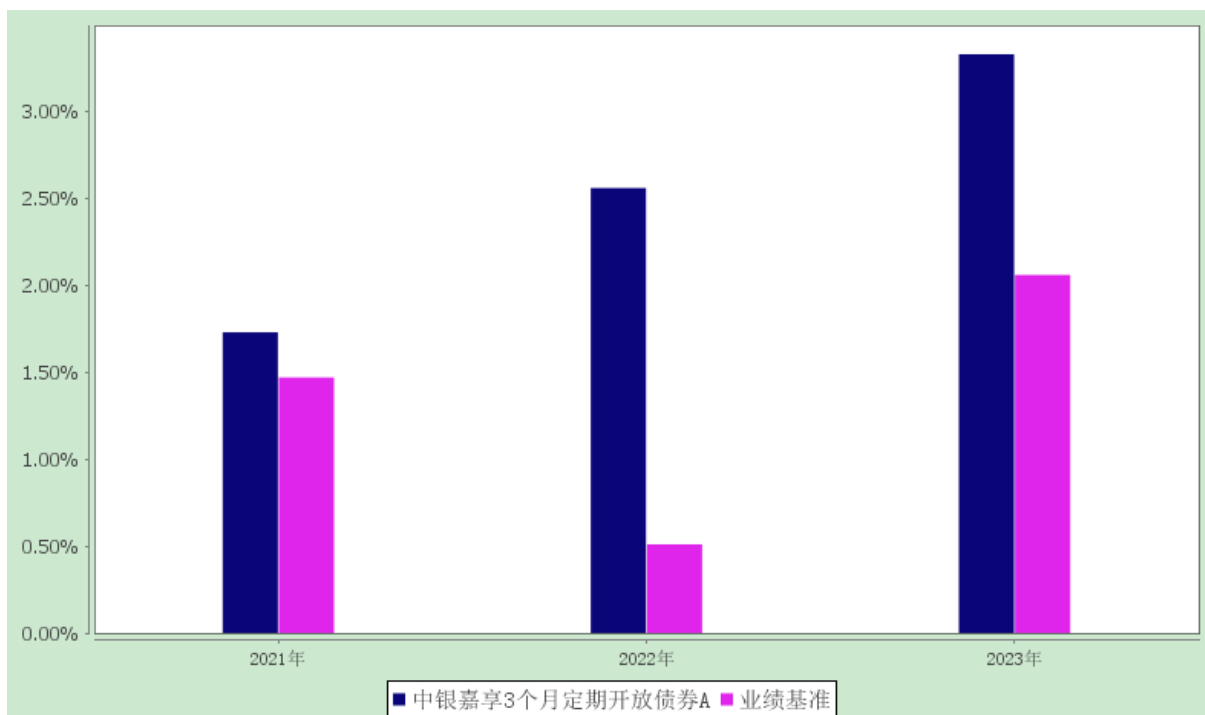


注：按基金合同规定，本基金自基金合同生效起6个月内为建仓期，截至建仓结束时各项资产配置比例均符合基金合同约定。

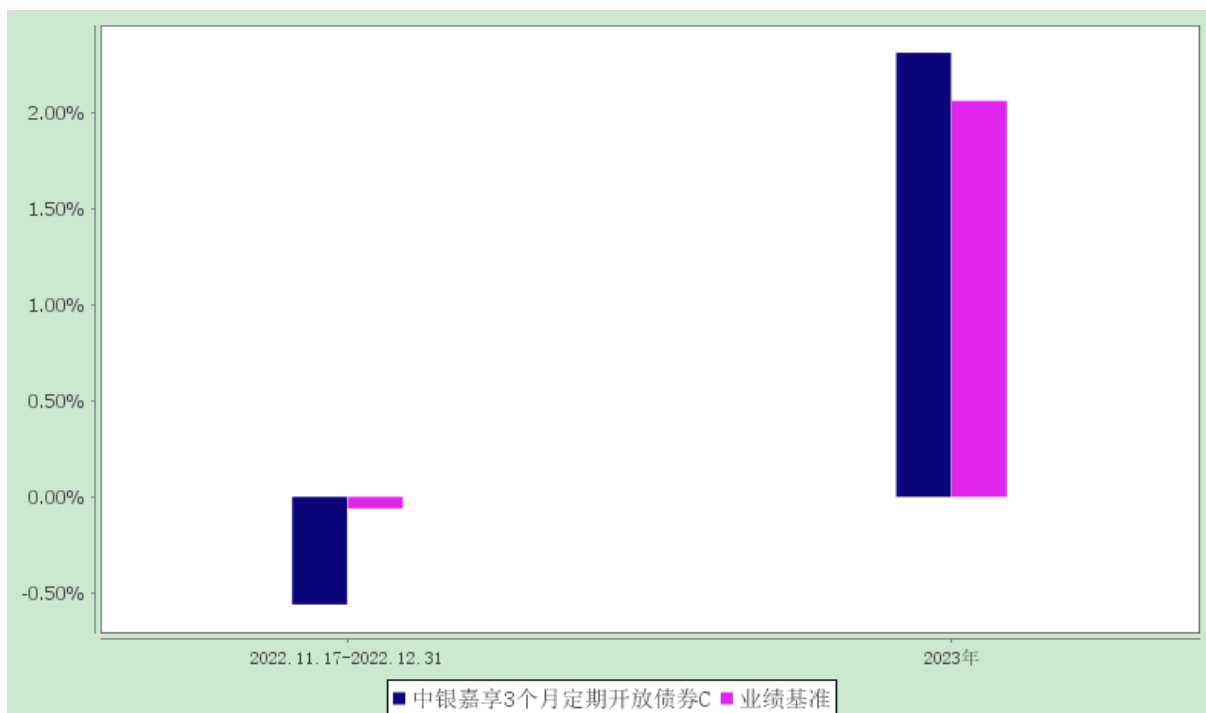
### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金  
自基金合同生效以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图

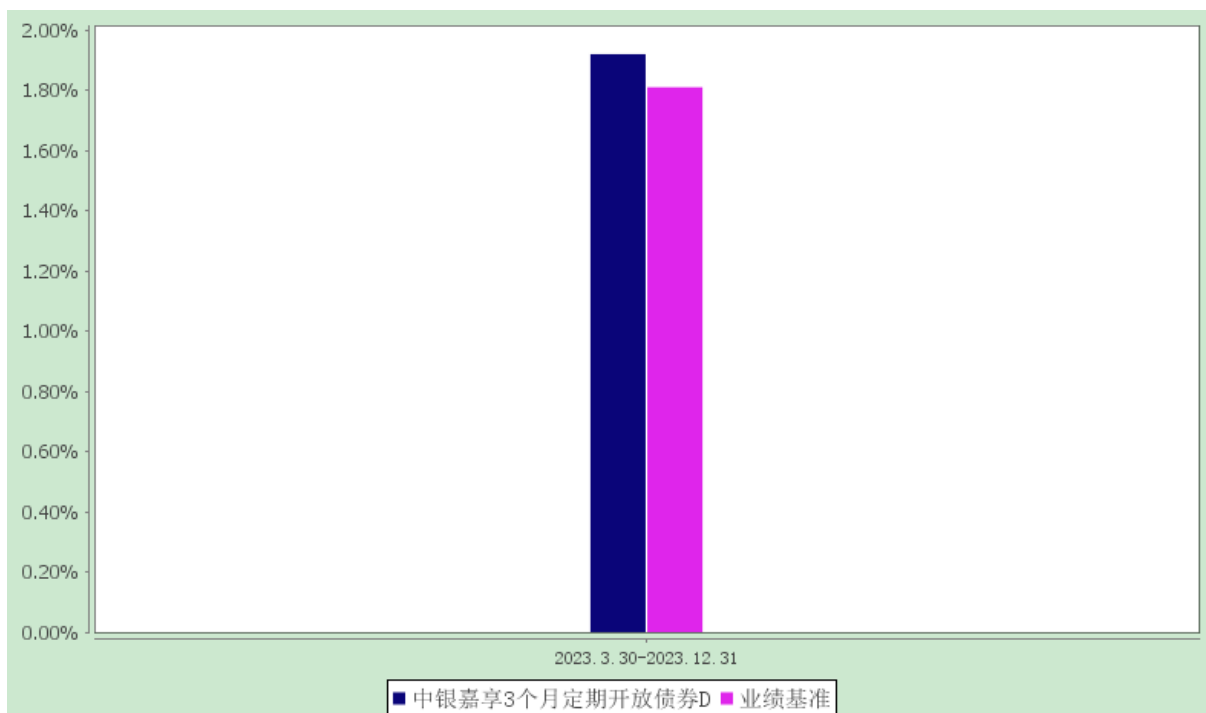
#### 1、中银嘉享3个月定期开放债券 A



#### 2、中银嘉享3个月定期开放债券 C



### 3、中银嘉享3个月定期开放债券D



注：基金合同于2021年06月30日生效，截至报告期末本基金合同生效未满五年。合同生效当年的本基金净值增长率与同期业绩比较基准收益率按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

#### 1、中银嘉享3个月定期开放债券A：

单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2023年	0.100	4,516,777.13	2,018.43	4,518,795.56	-
2022年	0.300	34,065,997.95	8,175.13	34,074,173.08	-
2021年	-	-	-	-	-
合计	0.400	38,582,775.08	10,193.56	38,592,968.64	-

**2、中银嘉享3个月定期开放债券 C:**

单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2023年	-	-	-	-	-
2022年	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

**3、中银嘉享3个月定期开放债券 D:**

单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2023年	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

**§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**

本基金管理人为中银基金管理有限公司,由中国银行股份有限公司和贝莱德投资管理(英国)有限公司两大全球著名领先金融品牌强强联合组建的中外合资基金管理公司,致力于长期参与中国基金业的发展,努力成为国内领先的基金管理公司。

截至2023年12月31日,本基金管理人共管理中银中国精选混合型开放式证券投资基金、中银货币市场证券投资基金、中银持续增长混合型证券投资基金、中银收益混合型证券投资基金等一百余只开放式证券投资基金,同时管理着多个私募资产管理计划。

**4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介**

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		
白洁	基金经理	2021-06-30	2023-05-19	19	中银基金管理有限公司信用研究部副总经理,董事(D),上海财经大学经济学硕士。曾任金盛保险有限公司投资部固定收益分析员。2007年加入中银基金管理有限公司,曾担任固定收益研究员、基金经理助理、固定收益投资部

					<p>副总经理。2011年3月至2020年2月任中银货币基金基金经理，2012年12月至2019年4月任中银理财7天债券基金基金经理，2013年12月至2016年7月任中银理财21天债券基金基金经理，2014年9月至2023年5月任中银产业债基金（原中银产业债一年定开基金）基金经理，2014年10月至2021年7月任中银安心回报债券基金基金经理，2015年11月至2018年2月任中银新机遇基金基金经理，2016年8月至2018年2月任中银颐利基金基金经理，2016年9月至今任中银睿享基金基金经理，2016年9月至今任中银悦享基金基金经理，2017年3月至2020年12月任中银富享基金基金经理，2017年3月至今任中银丰庆基金基金经理，2017年9月至今任中银信享基金基金经理，2018年12月至2023年10月任中银稳汇短债基金基金经理，2020年7月至2021年7月任中银添盛39个月基金基金经理，2020年12月至今任中银欣享基金基金经理，2021年5月至今任中银恒泰基金基金经理，2021年6月至2023年5月任中银嘉享3个月基金基金经理，2021年11月至今任中银恒嘉60天基金基金经理。具备基金、证券、银行间本币市场交易员从业资格。</p>
陈鹤飞	基金经理	2021-06-30	2023-04-19	13	<p>中银基金管理有限公司助理副总裁（AVP），金融学博士。2015年加入中银基金管理有限公司，曾任固定收益基金经理助理。2019年10月至2023年4月任中银丰实基金基金经理，2020年3月至2023年4月任中银利享基金基金经理，2020年7月至2023年4月任中银添盛39个月基金基金经理，2021年6月至2023年4月任中银嘉享3个月基金基金经理。具备基金从业资格。</p>



刘筱筠	基金经理	2021-10-15	-	10	经济学硕士。曾任中国工商银行总行金融市场部债券交易经理。2021 年加入中银基金管理有限公司。2021 年 10 月至今任中银嘉享 3 个月基金基金经理，2021 年 10 月至今任中银欣享基金基金经理，2022 年 7 月至今任中银聚享基金基金经理。具备基金从业资格。
-----	------	------------	---	----	---

注：1、首任基金经理的“任职日期”为基金合同生效日，非首任基金经理的“任职日期”为根据公司决定确定的聘任日期，基金经理的“离任日期”均为根据公司决定确定的解聘日期；2、证券从业年限的计算标准及含义遵从《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《中华人民共和国证券投资基金法》、中国证监会的有关规则和其他有关法律法规的规定，严格遵循本基金基金合同，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。

本报告期内，本基金运作合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

#### 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

根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《中银基金管理有限公司公平交易管理办法》，建立了《新股询价申购和参与公开增发管理办法》、《债券询价申购管理办法》、《集中交易管理办法》等公平交易相关制度体系，通过制度确保不同投资组合在投资管理活动中得到公平对待，严格防范不同投资组合之间进行利益输送。公司建立了投资决策委员会领导下的投资决策及授权制度，以科学规范的投资决策体系，采用集中交易管理加强交易执行环节的内部控制，通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现；通过建立层级完备的公司证券池及组合风格库，完善各类具体资产管理业务组织结构，规范各项业务之间的关系，在保证各投资组合既具有相对独立性的同时，确保其在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会；通过对异常交易行为的实时监控、分析评估、监察稽核和信息披露确保公平交易过程和结果的有效监督。

##### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本公司严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，确保本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。各投资组合均严格按照法律、法规和公司制度执行投资交易，本报告期内公司整体公平交易制度执行情况良好，未发现有违背公平交易的相关情况。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未发现异常交易行为。

本报告期内，基金管理人未发生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。

## 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

#### 1. 宏观经济分析

国外经济方面，2023年美国通胀整体高位回落，而经济韧性仍存。具体看，在政府财政扩张背景下，2023年美国居民消费韧性仍在，而商业投资保持强劲，推动美国经济维持复苏态势，美国前三季度GDP环比折年率分别为2.2%，2.1%，4.9%，GDP不变价同比分别录得2.1%，2.5%，2.8%。随着此轮持续快速加息效应逐渐显现，2023年美国通胀趋于降温，全年CPI同比呈现波动回落走势，CPI同比自1月6.4%逐步回落至6月的3.0%，随后震荡反弹至12月的3.4%，美联储加息周期或也已步入尾声。欧元区通胀水平也在此轮激进加息周期中快速回落，HICP同比从1月的8.6%波动回落至9月的4.3%，在四季度迅速降至3.0%下方，12月HICP同比录得2.9%。在缺少经济增长引擎叠加全球地缘政治局势不稳风险下，欧元区经济复苏乏力，前三季度GDP不变价同比分别为1.5%，0.3%，-0.3%。日本经济则明显复苏，前三季度GDP实际增速分别录得2.5%，2.2%，1.5%，通胀水平虽从1月的4.3%整体回落至12月的2.6%，但仍维持在2.0%上方，货币政策或也有望退出负利率。

2023年国内经济修复动能偏弱，不过在低基数效应下增速有所回升。受低基数效应及政策托举节奏影响，经济增速全年呈现波浪形走势，四个季度实际GDP同比增速分别录得4.5%，6.3%，4.9%，5.2%，全年经济实际增速5.2%左右。分部门来看，投资全年主要依靠基建托底，地产投资仍维持负增不过较上一年有所收窄，基建投资上半年强度相对高于下半年，全年固定资产投资累计增速录得3.0%；规模以上工业增加值全年增长4.6%，整体呈现稳步增长趋势；消费受基数效应影响上半年表现好于下半年，社零总额年末累计同比录得7.2%。对外贸易方面，全年进口在内需疲弱背景下整体持续负增，出口在美国经济边际趋弱背景下改善空间受限。通胀方面，PPI同比全年处于负值区间，全年均值-3.0%；CPI同比全年在消费需求疲软等因素带动下整体偏弱，全年均值0.2%。基于偏低通胀与偏弱经济基本面，全年货币政策维持均衡偏宽状态，M0同比增长8.3%，相对低于2022年的15.3%，而高于2021年的7.7%。社融和信贷增长仍较为疲弱，2023年全年新增人民币贷款22.75万亿元，较2022年多增1.31万亿元，经济基本面偏弱背景下实体融资需求未明显提振；全年居民贷款增加4.33万亿元，较2022年仅多增0.5万亿元；全年企业贷款增加17.91万亿元，较2022年仅多增0.8万亿元。2023年全年社会融资增量35.59万亿元，较2022年多增3.41万亿元，全年社融增速从2022年的9.6%降至9.5%，融资需求低迷背景下，社融增长持续乏力。

## 2. 市场回顾

2023年，债券收益率整体在2.54%-2.93%区间震荡，债券指数均收涨，全年中债总财富指数上涨4.67%，中债银行间国债财富指数上涨4.93%，中债企业债总财富指数上涨7.12%。

具体来看：

一季度1-2月因疫情和地产政策优化带动经济复苏预期走强，债市承压，利率整体上行；3月初，全国“两会”对全年增速定调谨慎，使得市场经济复苏预期有所降温，债市利率趋于回落，10年期国债收益率较年初累计上行2bp至2.85%，10年期金融债（国开）收益率累计上行3bp至3.02%。

二季度由于政策力度边际减弱，而地产修复始终不及预期下经济动能重新转弱，央行政策转向放松托底，叠加市场风险偏好趋弱，债市“资产荒”延续，利率延续下行趋势，10年期国债收益率累计下行22bp至2.64%，10年期金融债（国开）收益率累计下行25bp至2.77%。

三季度7月中上旬债市利率延续下行，但此后受稳汇率、政府债券供给抬升等压力影响，资金面趋紧，叠加政策预期再起，债市止盈诉求浮现，情绪反转带动利率上行，10年期国债收益率累计上行4bp至2.68%，10年期金融债（国开）收益率累计下行3bp至2.74%。

四季度10-11月特殊再融资债密集发行叠加万亿元增发国债落地推升供给压力，资金面扰动仍在，利率重回震荡；12月由于各项会议政策定调不及预期，叠加资金扰动消退，在年末集中抢配下，利率快速回落，10年期国债收益率累计下行12bp至2.56%，10年期金融债（国开）收益率累计下行6bp至2.68%。

货币市场方面，流动性均衡偏松，资金利率有所回升，银行间1天回购加权平均利率均值在1.75%，较上年均值上行20bp，7天回购加权平均利率均值在2.23%，较上年均值上行28bp。

## 3. 运行分析

2023年债券市场各品种总体上涨。策略上，我们保持合适的久期和杠杆比例，积极参与波段投资机会，优化配置结构，重点配置中短期限利率债，合理分配类属资产比例。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，本基金A类份额净值增长率为3.33%，同期业绩比较基准收益率为2.06%。

报告期内，本基金C类份额净值增长率为2.31%，同期业绩比较基准收益率为2.06%。

报告期内，本基金D类份额净值增长率为1.92%，同期业绩比较基准收益率为1.81%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望2024年，由于劳动力市场渐趋降温，居民消费动能或减弱，财政对经济的影响中性略偏负面，企业固息债务陆续到期，整体融资成本将逐渐提升，预计美国经济在降息前将逐渐走软。但不

宜低估其韧性。全年来看，美国经济有望实现软着陆，预计全年实际 GDP 同比 1.4%，上半年走软，下半年企稳回升。通胀方面在没有外生扰动的情况下，预计全年去通胀趋势延续，CPI 同比增速回落至 2.5-3%，节奏上同比读数逐季回落，但预计难以稳定回到 2%。货币政策方面，预计首次降息在年中附近，全年降息幅度或在 100bp 左右，低于当前市场预期，具体时点取决于经济数据走软的速度。欧洲方面，欧洲经济对外需和信贷依赖程度高，当前货币增速及 PMI 等指标均低于欧债危机时水平，有望触底反弹。但俄乌冲突负面冲击仍未解除，能源价格仍面临不确定性，触底反弹动能预计偏弱；货币政策方面，随着通胀快速回落，降息节奏或紧跟美联储。日本方面，薪资支撑下消费保有韧性，有望助力日本经济继续复苏；但受到全球经济放缓影响，个人消费和私人企业投资环比明显回落，复苏势头边际放缓；货币政策方面，在通胀和汇率压力下或结束负利率，并退出 YCC 控制。新兴市场普遍面临增长压力，结构分化依然明显，印度、越南和墨西哥有望维持较高韧性，阿根廷、匈牙利和土耳其等国脆弱性或相对较高。随着美联储转向，新兴经济体外部压力缓解，稳增长诉求下预计货币政策有望进一步放松。

基本面来看：（1）投资方面，中央金融工作会议提出加快保障性住房等“三大工程”建设，预计保障性住房、“城中村”改造、“平急两用”公共基础设施建设的“三大工程”将成为政策加码的重要抓手，进而对基建地产起到较大支撑作用；（2）消费方面，服务型消费及政府消费或将是 2024 年消费修复的亮点，同时居民预防性储蓄或也将逐渐释放，预计 2024 年消费节奏前低后高；（3）出口方面，预计 2024 年出口小幅正增，结合海外需求及基数效应，节奏上出口增速呈 U 型走势。

政策面来看：预计 2024 年整体政策将持续发力以带动经济增长。（1）财政方面，财政政策有望更加积极，同时在防范金融风险、化解地方债务等政策主基调下，后续中央政府有望成为加杠杆主力；（2）货币方面，判断货币政策整体趋势易松难紧，降准降息均有空间。

综合上述分析，预计 10 年国债利率波动中枢相较 2023 年下移。经济新旧动能切换，叠加引导融资成本下行的大背景，使得收益率上行的弹性减弱。伴随银行存款继续下行，银行负债成本或存在一定下行空间，进而打开债市收益率下行空间，但整体空间或有限。预计曲线平坦化，曲线策略建议关注哑铃策略。交易策略建议或可逢调整加久期。

信用债方面，相对来说久期策略占优。信用资产荒进一步演绎，高收益资产稀缺，建议关注由城投债短久期信用下沉转向久期策略的机会，关注银行二永债、保险次级债等金融债券波段交易机会，预计信用利差、期限利差维持历史低位震荡。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，本基金管理人坚持一切从防范风险、保护基金份额持有人利益出发，致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和制度的落实，保证基金合同得到严格履行。

公司内控部门与审计部按照制度，通过基金运作监控和内部审计等方法，独立地开展工作，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改。

本报告期内，本基金的监察稽核主要工作情况如下：

(1) 深入开展审计检查，确保基金运作合规性

主要措施有：对基金运作涉及的投资、研究、交易、风险管理、信息资讯等业务环节开展独立检查，及时发现业务流程中存在的风险并督促整改，确保相关业务运作符合法律法规及公司制度的规定。

(2) 修订内部管理制度，完善投资业务流程

根据监管机关的规定，定期更新公司内部投资管理制度，不断加强内部流程控制，动态作出各项合规提示，防范投资风险。

通过以上工作的开展，在本报告期内，本基金运作过程中未发生违规关联交易、内幕交易，基金运作整体合法合规。本基金管理人承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高合规与审计工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，为基金份额持有人谋求最大利益。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

##### 4.7.1 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，经公司执行委员会批准，公司成立估值委员会，明确参与估值流程各方的人员分工和职责，由基金运营、风险管理、研究及投资相关人员担任委员会委员。估值委员会委员具备应有的经验、专业胜任能力和独立性，分工明确。估值委员会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。估值委员会审议并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环境相适应的估值方法，基金运营部应征询会计师事务所、基金托管人的相关意见。当改变估值技术时，导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上的，会计师事务所应对基金管理人所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性发表审核意见，同时公司按照相关法律法规要求履行信息披露义务。另外，对于特定品种或者投资品种相同，但具有不同特征的，若协会有特定调整估值方法的通知的，比如《证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）》的，应参照协会通知执行。可根据指引的指导意见，并经估值委员会审议，采用第三方估值机构提供的估值相关的数据服务。

4.7.2 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。

4.7.3 定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

在符合有关基金分红条件的前提下，本基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

本报告期期末 A 类基金份额可供分配利润为 36,047,314.86 元, C 类基金份额可供分配利润为 0.00 元, D 类基金份额可供分配利润为 0.00 元。本基金于 2023 年 04 月 04 日进行了第 1 次利润分配，每 10 份 A 类基金份额分红 0.1 元，分红总金额为 4,518,795.56 元，

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

本基金在报告期内未出现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

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，不存在损害本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本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

普华永道中天审字(2024)第 27439 号

中银嘉享 3 个月定期开放债券型证券投资基金全体基金份额持有人：

#### 6.1 审计意见

##### (一)我们审计的内容

我们审计了中银嘉享 3 个月定期开放债券型证券投资基金(以下简称“中银嘉享 3 个月定开债基金”)的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表和净资产变动表以及财务报表附注。

## (二)我们的意见

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在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了中银嘉享 3 个月定开债基金 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。

### 6.2 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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中银嘉享 3 个月定开债基金，并履行了职业道德方面的其他责任。

### 6.3 其他信息

中银嘉享 3 个月定开债基金的基金管理人中银基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括中银嘉享 3 个月定开债基金 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。

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。基于我们已经执行的工作，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。

### 6.4 管理层和治理层对财务报表的责任

基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估中银嘉享 3 个月定开债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中银嘉享 3 个月定开债基金、终止运营或别无其他现实的选择。

基金管理人治理层负责监督中银嘉享 3 个月定开债基金的财务报告过程。

## 6.5 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三)评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中银嘉享 3 个月定开债基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中银嘉享 3 个月定开债基金不能持续经营。

(五)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。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

叶尔甸 耿亚男

上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼

2024 年 3 月 28 日



## §7 年度财务报表

## 7.1 资产负债表

会计主体：中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金

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
<b>资产：</b>			
货币资金	7.4.7.1	941,065.19	1,786,162.07
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	1,382,739,229.28	606,765,454.79
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		1,382,739,229.28	606,765,454.79
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		-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	-
资产总计		1,383,680,294.47	608,551,616.86
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023年12月31日</b>	<b>上年度末 2022年12月31日</b>
<b>负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		353,091,965.27	-
应付清算款		-	-

应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		260,935.40	118,775.33
应付托管费		69,582.76	31,673.39
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	205,811.51	216,723.89
负债合计		353,628,294.94	367,172.61
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.7	994,004,684.67	600,413,996.85
其他综合收益		-	-
未分配利润	7.4.7.8	36,047,314.86	7,770,447.40
净资产合计		1,030,051,999.53	608,184,444.25
负债和净资产总计		1,383,680,294.47	608,551,616.86

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额总额 994,004,684.67 份，其中 A 类基金份额净值 1.0363 元，基金份额 994,004,684.67 份；C 类基金份额净值 1.0363 元，基金份额 0 份；D 类基金份额净值 1.0363 元，基金份额 0 份。

## 7.2 利润表

会计主体：中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金

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
<b>一、营业总收入</b>		39,996,753.55	31,439,704.02
1.利息收入		466,273.50	95,375.62
其中：存款利息收入	7.4.7.9	160,470.68	32,953.63
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		305,802.82	62,421.99
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		34,293,131.22	40,491,233.74
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-	-
基金投资收益		-	-

债券投资收益	7.4.7.11	34,293,131.22	40,491,233.74
资产支持证券投资收益	7.4.7.12	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.13	-	-
股利收益	7.4.7.14	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（若有）		-	-
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.15	5,237,348.62	-9,146,916.44
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	0.21	11.10
<b>减：二、营业总支出</b>		<b>8,644,165.71</b>	<b>6,467,924.04</b>
1. 管理人报酬	7.4.10.2	2,708,621.71	2,439,210.43
2. 托管费	7.4.10.2	722,299.04	650,456.14
3. 销售服务费		-	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		5,000,027.78	3,153,370.11
其中：卖出回购金融资产支出		5,000,027.78	3,153,370.11
6. 信用减值损失		-	-
7. 税金及附加		-	-
8. 其他费用	7.4.7.17	213,217.18	224,887.36
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>31,352,587.84</b>	<b>24,971,779.98</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>31,352,587.84</b>	<b>24,971,779.98</b>
五、其他综合收益的税后净额		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>31,352,587.84</b>	<b>24,971,779.98</b>

### 7.3 净资产变动表

会计主体：中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金

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	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	600,413,996.85	7,770,447.40	608,184,444.25

加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
二、本期期初净资产	600,413,996.85	7,770,447.40	608,184,444.25
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	393,590,687.82	28,276,867.46	421,867,555.28
（一）、综合收益总额	-	31,352,587.84	31,352,587.84
（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）	393,590,687.82	1,443,075.18	395,033,763.00
其中：1. 基金申购款	1,686,334,671.60	13,153,408.83	1,699,488,080.43
2. 基金赎回款	-1,292,743,983.78	-11,710,333.65	-1,304,454,317.43
（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）	-	-4,518,795.56	-4,518,795.56
四、本期期末净资产	994,004,684.67	36,047,314.86	1,030,051,999.53
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	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	2,004,555,143.06	34,709,058.08	2,039,264,201.14
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
二、本期期初净资产	2,004,555,143.06	34,709,058.08	2,039,264,201.14
三、本期增减变动额（减少以	-1,404,141,146.21	-26,938,610.68	-1,431,079,756.89

“-”号填列)			
(一)、综合收益总额	-	24,971,779.98	24,971,779.98
(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)	-1,404,141,146.21	-17,836,217.58	-1,421,977,363.79
其中: 1. 基金申购款	493,742,395.09	6,395,752.85	500,138,147.94
2. 基金赎回款	-1,897,883,541.30	-24,231,970.43	-1,922,115,511.73
(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)	-	-34,074,173.08	-34,074,173.08
四、本期期末净资产	600,413,996.85	7,770,447.40	608,184,444.25

报表附注为财务报表的组成部分

本报告页码(序号)从 7.1 至 7.4, 财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人: 张家文, 主管会计工作负责人: 陈宇, 会计机构负责人: 乐妮

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

中银嘉享 3 个月定期开放债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2021]950 号文《关于准予中银嘉享 3 个月定期开放债券型证券投资基金注册的批复》注册, 由基金管理人中银基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《中银嘉享 3 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型定期开放式, 存续期限不定, 首次设立募集不包括认购资金利息共募集 5,056,906,297.45 元, 业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)安永华明(2021)验字第 61062100\_B14 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案, 《中银嘉享 3 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》于 2021 年 6 月 30 日正式生效, 基金合同生效日的基金份额总额为 5,056,906,321.78 份基金份额, 其中认购资金利息折合 24.33 份基金份额。本基金的基金管理人为中银基金管理有限公司, 基金托管人为兴业银行股份有限公司。

本基金按照收费方式等的不同将本基金分为A类、C类和D类基金份额。在投资者申购时收取申购费用，但不从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为A类或D类基金份额；在投资者申购时不收取申购费用，而是从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为C类基金份额。本基金A类基金份额、C类基金份额和D类基金份额分别设置代码。由于基金费用的不同，本基金A类基金份额、C类基金份额和D类基金份额将分别计算基金份额净值，计算公式为：计算日某类基金份额净值=该计算日该类基金份额的基金资产净值/该计算日发售在外的该类别基金份额总数。投资者可自行选择申购的基金份额类别。本基金不同基金份额类别之间不得互相转换。

根据本基金的基金管理人中银基金管理有限公司于2022年11月17日发布的《关于中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金增加C类基金份额并修改基金合同及托管协议的公告》以及更新的《中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》和《中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金托管协议》的有关规定，自2022年11月17日起，本基金增设C类基金份额。本基金根据认购/申购费用、销售服务费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取前端认购/申购费用，且不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为A类基金份额；从本类别基金资产中计提销售服务费，且不收取认购/申购费用的基金份额，称为C类基金份额。本基金A类基金份额和C类基金份额将分别计算基金份额净值，计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类基金份额总数。

根据本基金的基金管理人中银基金管理有限公司于2023年3月30日发布的《中银基金管理有限公司关于中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金增加D类基金份额并修改基金合同及托管协议的公告》以及更新的《中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》和《中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金托管协议》的有关规定，自2023年3月30日起，本基金增设D类基金份额。

根据《中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》和《中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金招募说明书》的有关规定，本基金采取在封闭期内封闭运作、封闭期与封闭期之间定期开放的运作模式。本基金的封闭期为自基金合同生效之日起(包括该日)或每一开放期结束之日次日起(包括该日)3个月后的月度对日的前一日(包括该日)止，封闭期到期日为3个月后对应日(若该日历月份中实际不存在对应日期或该对应日期为非工作日的，则顺延至下一个工作日)的前一日。本基金的首个封闭期为自基金合同生效之日起(包括基金合同生效之日)3个月后的月度对日的前一

日(包括该日)止。首个封闭期结束之后第一个工作日起(包括该日)进入首个开放期,第二个封闭期为首个开放期结束之日次日起(包括该日)3个月后的月度对日的前一日(包括该日)止,以此类推。本基金封闭期内不办理申购与赎回业务,也不上市交易。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中银嘉享 3 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为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、政策性金融债、央行票据、商业银行金融债、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)、主体信用评级为 AAA 的同业存单、货币市场工具及经中国证监会允许基金投资的其他金融工具,但须符合中国证监会的相关规定。本基金不投资于股票等权益类资产,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、资产支持证券和国债期货。本基金的投资组合比例为:债券资产的比例不低于基金资产的 80%。但在每次开放期前 10 个工作日、开放期间及开放期结束后 10 个工作日内,基金投资不受上述比例限制:同业存单的比例不超过基金资产的 20%。在开放期内,持有现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%,封闭期内,不受上述 5%的限制,其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。本基金的业绩比较基准为:中债综合全价(总值)指数收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人中银基金管理有限公司于 2024 年 3 月 28 日批准。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《中银嘉享 3 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2023 年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金 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等有关信息。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

##### (1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产分类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。

##### 债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资，在资产负债表中



以交易性金融资产列示。

## (2)金融负债

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

### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。

对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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损失准备。

本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本基金对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的债券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

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

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

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征:(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利,这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产;这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位,并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量;(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别,即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具,且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权;(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别),所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征,并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同);(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外,该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征;(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额,应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。

可回售工具,是指根据合同约定,持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利,或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时,自动回售给发行方的金融工具。

本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同:(1) 现金流量总额实质上基于基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括该基金或合同的任何影响);(2) 实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

#### 7.4.4.8 损益平准金

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

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

债券投资在持有期间应取得的按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息后的净额确认为公允价值变动损益;于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用及在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

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

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产

生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

(2) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及中国基金业协会中基协字[2022]566号《关于发布<关于固定收益品种的估值处理标准>的通知》之附件《关于固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券和可交换债券除外)，按照中证指数有限公司独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估

值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、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》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1)资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

对证券投资基金管理人运用基金买卖债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(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，暂不征收企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的

个人所得税。

(4)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	941,065.19	1,786,162.07
等于：本金	940,955.84	1,785,739.10
加：应计利息	109.35	422.97
定期存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
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	-	-
合计	941,065.19	1,786,162.07

##### 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	-	-	-	-

贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-	-
	银行间市场	1,355,918,075.96	21,365,229.28	1,382,739,229.28	5,455,924.04
	合计	1,355,918,075.96	21,365,229.28	1,382,739,229.28	5,455,924.04
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		1,355,918,075.96	21,365,229.28	1,382,739,229.28	5,455,924.04
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		-	-	-	-
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-	-
	银行间市场	597,701,424.58	8,845,454.79	606,765,454.79	218,575.42
	合计	597,701,424.58	8,845,454.79	606,765,454.79	218,575.42
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		597,701,424.58	8,845,454.79	606,765,454.79	218,575.42

#### 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

本基金本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产/负债。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券



本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末及上年度末无其他资产。

#### 7.4.7.6 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	-	-
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	31,811.51	12,223.89
其中：交易所市场	-	-
银行间市场	31,811.51	12,223.89
应付利息	-	-
应付账户维护费	9,000.00	4,500.00
应付信息披露费	120,000.00	120,000.00
应付审计费	45,000.00	80,000.00
合计	205,811.51	216,723.89

#### 7.4.7.7 实收基金

##### 中银嘉享3个月定期开放债券A

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	账面金额
上年度末	600,413,996.85	600,413,996.85
本期申购	992,261,381.26	992,261,381.26
本期赎回（以“-”号填列）	-598,670,693.44	-598,670,693.44
本期末	994,004,684.67	994,004,684.67

##### 中银嘉享3个月定期开放债券D

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	账面金额

上年度末	-	-
本期申购	694,073,290.34	694,073,290.34
本期赎回（以“-”号填列）	-694,073,290.34	-694,073,290.34

注：(1)申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

(2)根据《中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》和《中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金招募说明书》的相关规定，本基金为定期开放基金，每三个月开放一次，每次开放期不少于1个工作日并且最长不超过20个工作日，开放期的起始日为基金合同生效日的年度对日(如该日为非工作日或无对应日期，则顺延至下一工作日)。投资人在开放日办理基金份额的申购与赎回，封闭期内不办理申购与赎回业务。

#### 7.4.7.8 未分配利润

中银嘉享3个月定期开放债券A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	12,818,733.15	-5,048,285.75	7,770,447.40
本期期初	12,818,733.15	-5,048,285.75	7,770,447.40
本期利润	25,974,803.46	5,118,814.76	31,093,618.22
本期基金份额交易产生的变动数	5,046,043.61	-3,343,998.81	1,702,044.80
其中：基金申购款	17,080,097.20	-9,340,460.03	7,739,637.17
基金赎回款	-12,034,053.59	5,996,461.22	-6,037,592.37
本期已分配利润	-4,518,795.56	-	-4,518,795.56
本期末	39,320,784.66	-3,273,469.80	36,047,314.86

中银嘉享3个月定期开放债券D

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期期初	-	-	-
本期利润	140,435.76	118,533.86	258,969.62
本期基金份额交易产生的变动数	-140,435.76	-118,533.86	-258,969.62
其中：基金申购款	11,947,294.33	-6,533,522.67	5,413,771.66
基金赎回款	-12,087,730.09	6,414,988.81	-5,672,741.28
本期已分配利润	-	-	-
本期末	0.00	0.00	0.00

#### 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月

	31日	月31日
活期存款利息收入	160,470.68	24,689.83
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	-	-
其他	-	8,263.80
合计	160,470.68	32,953.63

#### 7.4.7.10 股票投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无股票投资收益。

#### 7.4.7.11 债券投资收益

##### 7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

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
债券投资收益——利息收入	34,494,373.06	27,713,082.30
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	-201,241.84	12,778,151.44
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	34,293,131.22	40,491,233.74

##### 7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	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
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	1,989,187,722.15	2,951,490,816.88
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	1,959,432,591.81	2,903,028,763.56
减：应计利息总额	29,936,347.18	35,660,526.88
减：交易费用	20,025.00	23,375.00
买卖债券差价收入	-201,241.84	12,778,151.44

#### 7.4.7.12 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均无资产支持证券投资收益。

#### 7.4.7.13 衍生工具收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益。

**7.4.7.14 股利收益**

本基金本报告期及上年度可比期间均无股利收益。

**7.4.7.15 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	5,237,348.62	-9,146,916.44
——股票投资	-	-
——债券投资	5,237,348.62	-9,146,916.44
——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	5,237,348.62	-9,146,916.44

**7.4.7.16 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	0.21	11.10
合计	0.21	11.10

**7.4.7.17 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	45,000.00	80,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
银行汇划费	6,517.18	6,887.36
其他	5,700.00	-
账户维护费	36,000.00	18,000.00
合计	213,217.18	224,887.36

**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，本基金无需要披露的或有事项。

#### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
中银基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
兴业银行股份有限公司(“兴业银行”)	基金托管人、基金销售机构
贝莱德投资管理(英国)有限公司	基金管理人的股东
中国银行股份有限公司	基金管理人的控股股东
中银国际证券股份有限公司	受中国银行重大影响
中银资产管理有限公司	基金管理人的全资子公司
中银(新加坡)资产管理有限公司	基金管理人的全资子公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 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

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

##### 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 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
当期发生的基金应支付的管理费	2,708,621.71	2,439,210.43
其中：应支付销售机构的客户维护费	73,051.60	227,742.54
应支付基金管理人的净管理费	2,635,570.11	2,211,467.89

注：支付基金管理人中银基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.30% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.30% / 当年天数。

###### 7.4.10.2.2 基金托管费

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
当期发生的基金应支付的托管费	722,299.04	650,456.14

注：支付基金托管人兴业银行的托管费按前一日基金资产净值 0.08% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费=前一日基金资产净值 × 0.08% / 当年天数。

**7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易**

单位：人民币元

本期 2023年1月1日至2023年12月31日						
银行间市场 交易的各关 联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
-	-	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日						
银行间市场 交易的各关 联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
兴业银行	-	-	-	-	243,000,000.00	17,065.75

**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**

本基金本报告期内及上年度可比期间未与关联方通过约定申报方式进行适用固定期限费率的证券出借业务。

**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**

本基金本报告期内及上年度可比期间未与关联方通过约定申报方式进行适用市场化期限费率的证券出借业务。

**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**

本基金的基金管理人本报告期内及上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

**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**

中银嘉享3个月定期开放债券A

份额单位：份

关联方名称	本期末 2023 年 12 月 31 日		上年度末 2022 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
兴业银行股份有	-	-	299,999,000.00	49.97%

限公司				
-----	--	--	--	--

注：本基金除基金管理人之外的其他关联方投资本基金所采用的费率适用招募说明书以及管理人发布的最新公告规定的费率结构。

#### 中银嘉享3个月定期开放债券C

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末及上年度末均未投资本基金C类份额。

#### 中银嘉享3个月定期开放债券D

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末及上年度末均未投资本基金D类份额。

#### 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		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	
	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	941,065.19	160,470.68	1,786,162.07	24,689.83

注：本基金的银行存款由基金托管人兴业银行保管，按银行同业利率计息。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间均未发生在承销期内参与关联方承销证券的情况。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况

##### 中银嘉享3个月定期开放债券A

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	利润分配合计	备注
		场内	场外					
1	2023-04-04	-	2023-04-04	0.100	4,516,777.13	2,018.43	4,518,795.56	-
合计				0.100	4,516,777.13	2,018.43	4,518,795.56	-

##### 中银嘉享3个月定期开放债券C

本基金C类份额本报告期内未进行利润分配。

## 中银嘉享3个月定期开放债券D

本基金D类份额本报告期内未进行利润分配。

**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**

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**

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

**7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券****7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

截至本报告期末2023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金融资产款余额为人民币353,091,965.27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
190310	19 进出 10	2024-01-02	108.67	2,000,000	217,346,994.54
210403	21 农发 03	2024-01-02	104.79	900,000	94,311,270.49
220203	22 国开 03	2024-01-02	102.99	589,000	60,659,899.72
210406	21 农发 06	2024-01-02	101.54	258,000	26,196,206.23
合计				3,747,000	398,514,370.98

**7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

截至本报告期末2023年12月31日止，本基金未持有交易所市场债券正回购交易中作为质押的债券。

**7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券**

截至本报告期末本基金无参与转融通证券出借业务的证券。

**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面临的相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了包括风险管理委员会、风险管理与内部控制委员会、督察长、风险管理部、内控与法律合规部、审计部和相关业务部门构成的多级风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险管理与内部控制委员会，讨论和制



定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。

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

#### 7.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款均存放于信用良好的银行，与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
A-1	197,445,781.97	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	-
合计	197,445,781.97	-

注：评级取自第三方评级机构。

##### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2023年12月31日	上年末 2022年12月31日
AAA	243,572,726.63	-
AAA 以下	-	-
未评级	941,720,720.68	-
合计	1,185,293,447.31	-

注：评级取自第三方评级机构。

### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。对于本基金而言，体现在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在基金每个开放日要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全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。同时，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。

除本报告“期末本基金持有的流通受限证券”章节中所列示券种流通暂时受限制不能自由转让外，本基金本报告期末的其他资产均能及时变现。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投资的公允价值。

于本报告期末，除卖出回购金融资产款余额人民币 353,091,965.27 元将在一个月以内到期且计息外，本基金所承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

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

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。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	941,065.19	-	-	-	941,065.19
交易性金融资产	258,367,191.81	907,025,042.93	217,346,994.54	-	1,382,739,229.28
资产总计	259,308,257.00	907,025,042.93	217,346,994.54	-	1,383,680,294.47
负债					
卖出回购金融资产款	353,091,965.27	-	-	-	353,091,965.27
应付管理人报酬	-	-	-	260,935.40	260,935.40
应付托管费	-	-	-	69,582.76	69,582.76
其他负债	-	-	-	205,811.51	205,811.51
负债总计	353,091,965.27	-	-	536,329.67	353,628,294.94
利率敏感度缺口	-93,783,708.27	907,025,042.93	217,346,994.54	-536,329.67	1,030,051,999.53
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					
银行存款	1,786,162.07	-	-	-	1,786,162.07
交易性金融资产	40,751,572.60	555,372,556.16	10,641,326.03	-	606,765,454.79
资产总计	42,537,734.67	555,372,556.16	10,641,326.03	-	608,551,616.86
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	118,775.33	118,775.33
应付托管费	-	-	-	31,673.39	31,673.39
其他负债	-	-	-	216,723.89	216,723.89
负债总计	-	-	-	367,172.61	367,172.61
利率敏感度缺口	42,537,734.67	555,372,556.16	10,641,326.03	-367,172.61	608,184,444.25

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

## 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变。
----	---------------------

分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币万元）	
		本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
	市场利率上升25个基点	减少约791	减少约333
市场利率下降25个基点	增加约799	增加约336	

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

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

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的固定收益品种，因此无重大其他价格风险。

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险的敏感性分析

于本报告期末，本基金持有交易性权益类投资占基金净资产的比例低于10%，因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金净资产无重大影响。（于上年度末，同）

#### 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	-	-
第二层次	1,382,739,229.28	606,765,454.79
第三层次	-	-
合计	1,382,739,229.28	606,765,454.79

###### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

#### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于2023年12月31日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2022年12月31日：同)。

#### 7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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。

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

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

### 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	1,382,739,229.28	99.93
	其中：债券	1,382,739,229.28	99.93
	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	941,065.19	0.07
8	其他各项资产	-	-
9	合计	1,383,680,294.47	100.00

注：本基金本报告期末未持有港股通投资股票，本基金本报告期末未参与转融通证券出借业务。

## 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

### 8.2.1 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

本基金本报告期末未持有股票。

## 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

本基金本报告期末未买入股票。

### 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

本基金本报告期末未卖出股票。

### 8.4.3 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买入和卖出股票。

## 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	1,185,293,447.31	115.07
	其中：政策性金融债	941,720,720.68	91.42
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	197,445,781.97	19.17
9	其他	-	-
10	合计	1,382,739,229.28	134.24

## 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	190310	19 进出 10	2,000,000	217,346,994.54	21.10
2	160213	16 国开 13	1,600,000	164,536,000.00	15.97
3	210305	21 进出 05	1,200,000	124,849,311.48	12.12
4	112317171	23 光大银行 CD171	1,000,000	98,718,383.61	9.58
5	210403	21 农发 03	900,000	94,311,270.49	9.16

**8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细**

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

**8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细**

本基金本报告期末未持有贵金属。

**8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细**

本基金本报告期末未持有权证。

**8.10 本基金投资股指期货的投资政策**

本基金投资范围未包括股指期货，无相关投资政策。

**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**

本基金投资范围未包括国债期货，无相关投资政策。

**8.11.2 本期国债期货投资评价**

本基金报告期内未参与国债期货投资，无相关投资评价。

**8.12 投资组合报告附注**

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

8.12.2 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。

### 8.12.3 期末其他各项资产构成

本基金本报告期末无其他资产构成。

### 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

### 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于计算中四舍五入的原因，本报告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

### 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
中银嘉享3个月定期开放债券A	983	1,011,195.00	992,259,386.66	99.8244%	1,745,298.01	0.1756%
中银嘉享3个月定期开放债券C	-	-	-	-	-	-
中银嘉享3个月定期开放债券D	-	-	-	-	-	-
合计	983	1,011,195.00	992,259,386.66	99.8244%	1,745,298.01	0.1756%

注：分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

### 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	中银嘉享3个月定期开放债券A	28,282.85	0.0028%
	中银嘉享3个月定期开放债券C	-	-
	中银嘉享3个月定期开放债券D	-	-
	合计	28,282.85	0.0028%



注：分级基金管理人的从业人员持有基金占基金总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

**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	中银嘉享 3 个月定期开放债券 A	0~10
	中银嘉享 3 个月定期开放债券 C	0
	中银嘉享 3 个月定期开放债券 D	0
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	中银嘉享 3 个月定期开放债券 A	0~10
	中银嘉享 3 个月定期开放债券 C	0
	中银嘉享 3 个月定期开放债券 D	0
	合计	0~10

**§10 开放式基金份额变动**

单位：份

项目	中银嘉享 3 个月定期开放债券 A	中银嘉享 3 个月定期开放债券 C	中银嘉享 3 个月定期开放债券 D
基金合同生效日（2021 年 6 月 30 日）基金份额总额	5,056,906,321.78	-	-
本报告期期初基金份额总额	600,413,996.85	-	-
本报告期基金总申购份额	992,261,381.26	-	694,073,290.34
减：本报告期基金总赎回份额	598,670,693.44	-	694,073,290.34
本报告期基金拆分变动份额	-	-	-
本报告期期末基金份额总额	994,004,684.67	-	-

## §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，本基金未召开基金份额持有人大会。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，公司原董事曾仲诚（Paul Chung ShingTsang）先生辞去公司董事。经 2023 年第一次股东会决议同意金贤泽（Hyun Taek Kim）先生担任公司董事；2023 年第三股东会决议同意李祥林先生担任公司独立董事；2023 年公司第五次股东会决议同意韩尚武先生担任公司董事，韩温先生不再担任公司董事；经董事会决议通过，奚鹏洲先生不再担任投资总监（固定收益），详情请参见基金管理人 2023 年 1 月 5 日刊登的《中银基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告》；闫黎平女士不再担任副总经理，详情请参见基金管理人 2023 年 12 月 9 日刊登的《中银基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告》。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及对公司运营管理及基金运作产生重大影响的，与本基金管理人、基金财产、基金托管业务相关的诉讼事项。

### 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

本报告期内基金未有改聘为其审计的会计师事务所，报告期内本基金应支付给会计师事务所的报酬为 45,000.00 元，目前事务所已为本基金提供审计服务的连续年限为 3 年。

### 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

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

#### 11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚。

### 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	佣金	占当期佣金总量的	

			额的比例		比例	
国信证券	1	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
华西证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	2	-	-	-	-	-
国泰君安	2	-	-	-	-	-
华泰证券	2	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	2	-	-	-	-	-
天风证券	2	-	-	-	-	-
东北证券	2	-	-	-	-	-
德邦证券	2	-	-	-	-	-
海通证券	2	-	-	-	-	-
中信证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
中泰证券	2	-	-	-	-	-
信达证券	2	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-

注：1、专用交易单元的选择标准和程序：根据中国证监会《关于加强证券投资基金监管有关问题的通知》（证监基字<1998>29号）及《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）有关规定，本公司租用证券公司专用交易单元的选择标准主要包括：券商基本面评价（财务状况、经营状况）、券商研究机构评价（报告质量、及时性和数量）、券商每日信息评价（及时性和有效性）和券商协作表现评价等方面。本公司租用证券公司专用交易单元的选择程序：首先根据租用证券公司专用交易单元的选择标准形成《券商研究所服务质量评分表》，然后根据评分高低进行选择基金专用交易单元，并与其签订交易单元租用协议。

2、报告期内租用证券公司交易单元的变更情况：新租用信达证券上海、深圳交易单元各一个。

**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		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
国信证券	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-

国泰君安	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-
德邦证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
中信证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
信达证券	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-

### 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	中银基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告	中国证监会规定媒介	2023-01-05
2	中银基金管理有限公司关于新增平安银行股份有限公司行E通平台为旗下部分基金销售机构及参加其申购费率优惠活动的公告	中国证监会规定媒介	2023-01-19
3	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金 2022年第4季度报告	中国证监会规定媒介	2023-01-20
4	中银基金管理有限公司关于新增京东肯特瑞基金销售有限公司为旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会规定媒介	2023-02-20
5	中银基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息资料的公告	中国证监会规定媒介	2023-02-28
6	中银基金管理有限公司关于新增中国银河证券股份有限公司为旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会规定媒介	2023-02-28
7	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金增加杭州银行股份有限公司杭E家同业平台为销售机构的公告	中国证监会规定媒介	2023-03-03
8	中银基金管理有限公司关于新增兴业证券股份有限公司为旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会规定媒介	2023-03-08
9	中银基金管理有限公司关于新增泛华普益基金销售有限公司为旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会规定媒介	2023-03-20
10	中银基金管理有限公司关于提醒投资者防范金融诈骗的公告	中国证监会规定媒介	2023-03-21

11	中银基金管理有限公司关于新增国金证券股份有限公司为旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会规定媒介	2023-03-22
12	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金开放申购、赎回业务公告	中国证监会规定媒介	2023-03-27
13	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金托管协议	中国证监会规定媒介	2023-03-30
14	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金基金合同	中国证监会规定媒介	2023-03-30
15	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金产品资料概要更新	中国证监会规定媒介	2023-03-30
16	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金更新招募说明书（2023年第1号）	中国证监会规定媒介	2023-03-30
17	中银基金管理有限公司关于中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金增加D类基金份额并修改基金合同及托管协议的公告	中国证监会规定媒介	2023-03-30
18	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金 2022年年度报告	中国证监会规定媒介	2023-03-30
19	关于中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金暂停大额申购、转换转入业务的公告	中国证监会规定媒介	2023-04-03
20	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金分红公告	中国证监会规定媒介	2023-04-03
21	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金产品资料概要更新	中国证监会规定媒介	2023-04-20
22	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金更新招募说明书（2023年第2号）	中国证监会规定媒介	2023-04-20
23	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金基金经理变更公告	中国证监会规定媒介	2023-04-20
24	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金 2023年第1季度报告	中国证监会规定媒介	2023-04-21
25	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金增加销售机构的公告	中国证监会规定媒介	2023-04-28
26	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金基金经理变更公告	中国证监会规定媒介	2023-05-23
27	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金产品资料概要更新	中国证监会规定媒介	2023-05-24
28	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金更新招募说明书（2023年第3号）	中国证监会规定媒介	2023-05-24
29	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金 2023年第2季度报告	中国证监会规定媒介	2023-07-20
30	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金开放申购、赎回业务公告	中国证监会规定媒介	2023-07-22
31	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金更新招募说明书（2023年第4号）	中国证监会规定媒介	2023-08-17
32	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基	中国证监会规定媒介	2023-08-17

	金产品资料概要更新		
33	中银基金管理有限公司关于运用固有资金投资本公司旗下权益类基金的公告	中国证监会规定媒介	2023-08-25
34	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金 2023年中期报告	中国证监会规定媒介	2023-08-30
35	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金 2023年第3季度报告	中国证监会规定媒介	2023-10-24
36	中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金开放申购、赎回及转换业务公告	中国证监会规定媒介	2023-10-28
37	中银基金管理有限公司关于更新旗下公募基金风险等级的公告	中国证监会规定媒介	2023-10-31
38	关于防范不法分子冒用公募基金名义进行非法活动的重要提示	中国证监会规定媒介	2023-11-27
39	中银基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告	中国证监会规定媒介	2023-12-09

## 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	20230101-20230425	299,999,000.00	694,073,290.34	994,072,290.34	-	-
	2	20230419-20231231	-	992,259,376.86	-	992,259,376.86	99.8244%
	3	20230101-20230410	149,999,500.00	-	149,999,500.00	-	-
	4	20230101-20230329	148,337,618.67	-	148,337,618.67	-	-
产品特有风险							
<p>本基金由于存在上述单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况，存在以下特有风险：（1）持有基金份额比例达到或超过20%的投资者大额赎回导致的基金份额净值波动风险；（2）持有基金份额比例达到或超过20%的投资者大额赎回导致的流动性风险；（3）持有基金份额比例达到或超过20%的投资者大额赎回导致的巨额赎回风险；（4）持有基金份额比例达到或超过20%的投资者大额赎回导致的基金资产净值持续低于5000万元的风险。</p>							

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金募集注册的文件；
- 2、《中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》；
- 3、《中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金托管协议》；
- 4、《中银嘉享3个月定期开放债券型证券投资基金招募说明书》；
- 5、法律意见书；
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 7、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 8、中国证监会要求的其他文件。

### 13.2 存放地点

以上备查文件存放在基金管理人、托管人住所，供公众查阅。

### 13.3 查阅方式

投资人在支付工本费后，可在合理时间内取得上述文件复制件或复印件。

中银基金管理有限公司  
二〇二四年三月二十九日