

# 银华沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) (原 银华沪深 300 指数分级证券投资基金转型) 2020 年年度报告

2020 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：2021 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 2021 年 3 月 25 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。

2020 年 7 月 13 日，中国证监会《关于准予银华沪深 300 指数分级证券投资基金变更注册的批复》（证监许可【2020】1460 号）准予银华沪深 300 指数分级证券投资基金变更注册。

2020 年 10 月 21 日至 2020 年 10 月 27 日期间，银华沪深 300 指数分级证券投资基金以通讯方式召开基金份额持有人大会，会议审议通过了《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金转型有关事项的议案》，主要内容包括取消分级机制以及变更本基金基金名称、投资范围、投资比例、投资策略、基金费率和收益分配原则、增加基金自动清盘条款等，并基于上述修改，按照相关法律法规及中国证监会的有关规定对基金合同部分条款进行相应修改。上述基金转型事项已于 2020 年 10 月 28 日经基金份额持有人大会决议自表决生效，自 2020 年 11 月 30 日起《银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金合同》失效且《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金合同》生效，银华沪深 300 指数分级证券投资基金正式变更为银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）。

本报告财务资料已经审计。

本报告期自 2020 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止（注：银华沪深 300 指数分级证券投资基金的报告期为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日，银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）的报告期为 2020 年 11 月 30 日至 2020 年 12 月 31 日）。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>6</b>
2.1 基金基本情况（转型后）.....	6
2.1 基金基本情况（转型前）.....	6
2.2 基金产品说明（转型后）.....	7
2.2 基金产品说明（转型前）.....	7
2.3 基金管理人和基金托管人.....	8
2.4 信息披露方式.....	8
2.5 其他相关资料（转型后）.....	8
2.5 其他相关资料（转型前）.....	8
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>9</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	9
3.2 基金净值表现（转型后）.....	10
3.2 基金净值表现（转型前）.....	12
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	14
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>15</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	15
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	20
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	20
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	22
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	22
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	23
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	23
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	24
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....	24
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>25</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	25
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	25
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	25
<b>§6 审计报告（转型后）</b> .....	<b>26</b>
6.1 审计报告基本信息.....	26
6.2 审计报告的基本内容.....	26
<b>§6 审计报告（转型前）</b> .....	<b>29</b>
6.1 审计报告基本信息.....	29
6.2 审计报告的基本内容.....	29
<b>§7 年度财务报表（转型后）</b> .....	<b>32</b>
7.1 资产负债表（转型后）.....	32
7.2 利润表.....	33
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	34
7.4 报表附注.....	35
<b>§7 年度财务报表（转型前）</b> .....	<b>56</b>

7.1 资产负债表（转型前） .....	56
7.2 利润表.....	57
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	58
7.4 报表附注.....	59
<b>§8 投资组合报告（转型后） .....</b>	<b>83</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	83
8.2 期末按行业分类的股票投资组合 .....	84
8.2 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 .....	85
8.3 报告期内股票投资组合的重大变动.....	90
8.4 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	92
8.5 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 .....	92
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 .....	92
8.7 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 .....	92
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 .....	92
8.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....	92
8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	92
8.11 投资组合报告附注.....	93
<b>§8 投资组合报告（转型前） .....</b>	<b>94</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	94
8.2 期末按行业分类的股票投资组合 .....	94
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 .....	96
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	101
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	104
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 .....	104
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 .....	104
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 .....	104
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 .....	104
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....	104
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	104
8.12 投资组合报告附注.....	105
<b>§9 基金份额持有人信息（转型后） .....</b>	<b>106</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	106
9.2 期末上市基金前十名持有人.....	106
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	106
9.4 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 .....	106
<b>§9 基金份额持有人信息（转型前） .....</b>	<b>107</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	107
9.2 期末上市基金前十名持有人.....	107
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	108
9.4 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 .....	108
<b>§ 10 开放式基金份额变动(转型后).....</b>	<b>109</b>
<b>§ 10 开放式基金份额变动(转型前).....</b>	<b>110</b>
<b>§11 重大事件揭示.....</b>	<b>111</b>
11.1 基金份额持有人大会决议.....	111
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 .....	111

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	111
11.4 基金投资策略的改变 .....	111
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	111
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 .....	111
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型后） .....	111
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型前） .....	117
11.9 其他重大事件（转型后） .....	124
11.9 其他重大事件（转型前） .....	125
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>	<b>131</b>
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 .....	131
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	131
<b>§13 备查文件目录.....</b>	<b>132</b>
13.1 备查文件目录.....	132
13.2 存放地点.....	132
13.3 查阅方式.....	132

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况（转型后）

基金名称	银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）
基金简称	银华沪深 300 指数
场内简称	银华 300
基金主代码	161811
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2020 年 11 月 30 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	110,170,586.95 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2020 年 12 月 15 日

### 2.1 基金基本情况（转型前）

基金名称	银华沪深 300 指数分级证券投资基金		
基金简称	银华沪深 300 指数分级		
场内简称	300 分级		
基金主代码	161811		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2014 年 1 月 7 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	128,082,065.32 份		
基金合同存续期（若有）	不定期		
基金份额上市的证券交易所（若有）	深圳证券交易所		
上市日期（若有）	2014 年 1 月 21 日		
下属分级基金的基金简称	银华 300A	银华 300B	300 分级
下属分级基金的交易代码	150167	150168	161811
报告期末下属分级基金份额总额	12,831,386.00 份	19,124,785.00 份	96,125,894.32 份

## 2.2 基金产品说明（转型后）

投资目标	本基金通过严格的投资流程约束和数量化风险管理手段，紧密跟踪标的指数，追求跟踪误差和跟踪偏离度最小化。
投资策略	本基金采用最优化抽样复制标的指数。最优化抽样依托银华量化投资平台，使用组合优化方法创建投资组合，从而实现对标指数的紧密跟踪。 基金的投资组合比例为：本基金股票资产占基金资产的比例不低于 90%，投资于标的指数成份股及其备选成份股的比例不低于非现金基金资产的 80%。每个交易日日终，在扣除股指期货合约和股票期权合约需缴纳的交易保证金后，应保持不低于基金资产净值 5% 的现金或者到期日在一年以内的政府债券。其中，现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率 $\times$ 95% + 同期银行活期存款利率（税后） $\times$ 5%
风险收益特征	本基金属于股票指数型基金，其预期的风险和收益高于货币市场基金和债券型基金。 本基金为指数型基金，具有与标的指数相似的风险收益特征。

## 2.2 基金产品说明（转型前）

投资目标	本基金运用指数化投资方法，通过严格的投资流程约束和数量化风险管理手段，追求跟踪误差最小化，力争控制本基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.35%，年跟踪误差不超过 4%。
投资策略	本基金采用最优化抽样复制标的指数。最优化抽样依托银华量化投资平台，使用组合优化方法创建投资组合，从而实现对标指数的紧密跟踪。 本基金所持有的股票市值和买入、卖出股指期货合约价值，合计（轧差计算）占基金资产的比例为 85%—100%，投资于股票的资产不低于基金资产的 85%，投资于沪深 300 指数成份股和备选成份股的资产不低于非现金资产的 90%；每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5% 的现金或到期日在一年以内的政府债券。
业绩比较基准（若有）	95% $\times$ 沪深 300 指数收益率 + 5% $\times$ 商业银行活期存款利率（税后）

风险收益特征（若有）	本基金为复制指数的股票型基金，其风险和预期收益高于债券型基金和货币市场基金。从本基金所分拆的两类基金份额来看，银华 300A 份额具有低风险、收益相对稳定的特征；银华 300B 份额具有高风险、高预期收益的特征。		
下属分级基金的风险收益特征	低风险、收益相对稳定。	高风险、高预期收益。	较高风险、较高预期收益。

### 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	李申
	联系电话	(010)58163000	021-60637102
	电子邮箱	yhjj@yhfund.com.cn	lishen.zh@ccb.com
客户服务电话		4006783333, (010)85186558	021-60637111
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 号东方广场东方经贸城 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	<a href="http://www.yhfund.com.cn">http://www.yhfund.com.cn</a>
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（转型后）

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

### 2.5 其他相关资料（转型前）

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号



### § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

#### 3.1 主要会计数据和财务指标

转型后

金额单位：人民币元

<b>3.1.1 期间数据和指标</b>	2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日	
本期已实现收益		3,403,412.40
本期利润		8,208,757.20
加权平均基金份额本期利润		0.0718
本期加权平均净值利润率		7.04%
本期基金份额净值增长率		7.09%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	2020 年 12 月 31 日	
期末可供分配利润		49,621,949.16
期末可供分配基金份额利润		0.4504
期末基金资产净值		117,977,134.77
期末基金份额净值		1.0709
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	2020 年 12 月 31 日	
基金份额累计净值增长率		7.09%

注：1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

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

3、本报告所列示的基金业绩指标不包括持有人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。

4、本基金合同生效日为 2020 年 11 月 30 日，2020 年度主要财务指标的计算期间为 2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日。

转型前

金额单位：人民币元

<b>3.1.1 期间数据和指标</b>	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日	2019 年	2018 年
本期已实现收益	34,281,058.52	32,335,736.72	-3,144,398.04
本期利润	32,322,125.61	50,498,096.25	-31,150,588.27
加权平均基金份额本期利润	0.2263	0.3058	-0.2299
本期加权平均净值利润率	21.04%	33.32%	-25.82%
本期基金份额净值增长率	30.08%	41.31%	-23.59%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	2020 年 11 月 29 日	2019 年末	2018 年末
期末可供分配利润	48,613,386.47	39,728,503.32	-15,411,120.32
期末可供分配基金份额利润	0.3795	0.1937	-0.1022
期末基金资产净值	128,082,066.96	206,077,489.79	110,131,937.06
期末基金份额净值	1.000	1.005	0.730

3.1.3 累计期末指标	2020 年 11 月 29 日	2019 年末	2018 年末
基金份额累计净值增长率	131.57%	78.02%	25.98%

注：1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2、期末可供分配利润采用期末资产负债表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。

4、本财务报表编制期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日（基金合同失效前日）。

### 3.2 基金净值表现（转型后）

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

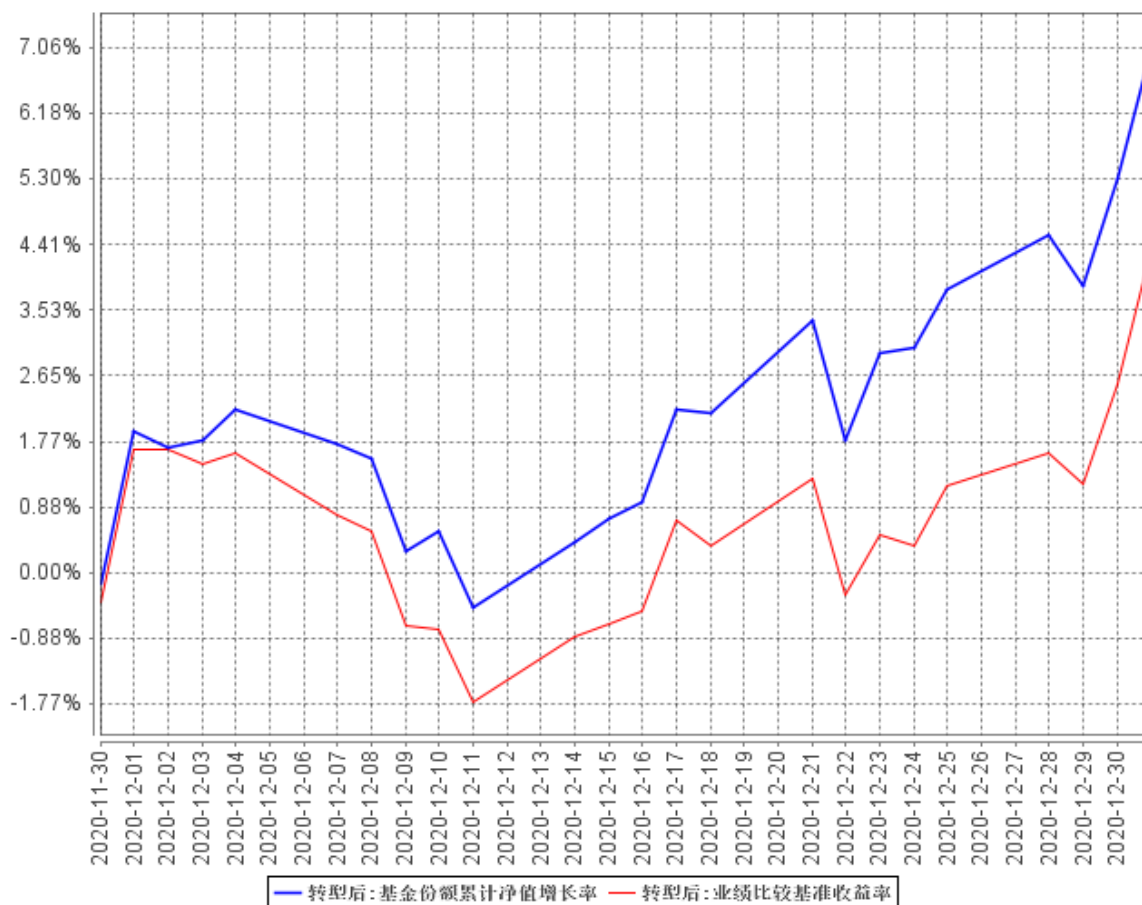
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
自基金合同生效起至今	7.09%	0.92%	4.40%	0.91%	2.69%	0.01%

注：本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率×95%+商业银行活期存款利率（税后）×5%

由于本基金的投资标的为沪深 300 指数，且本基金现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值 5%，因此，本基金将业绩比较基准定为 95%×沪深 300 指数收益率 +5%×商业银行活期存款利率（税后）。

### 3.2.2 自基金转型以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

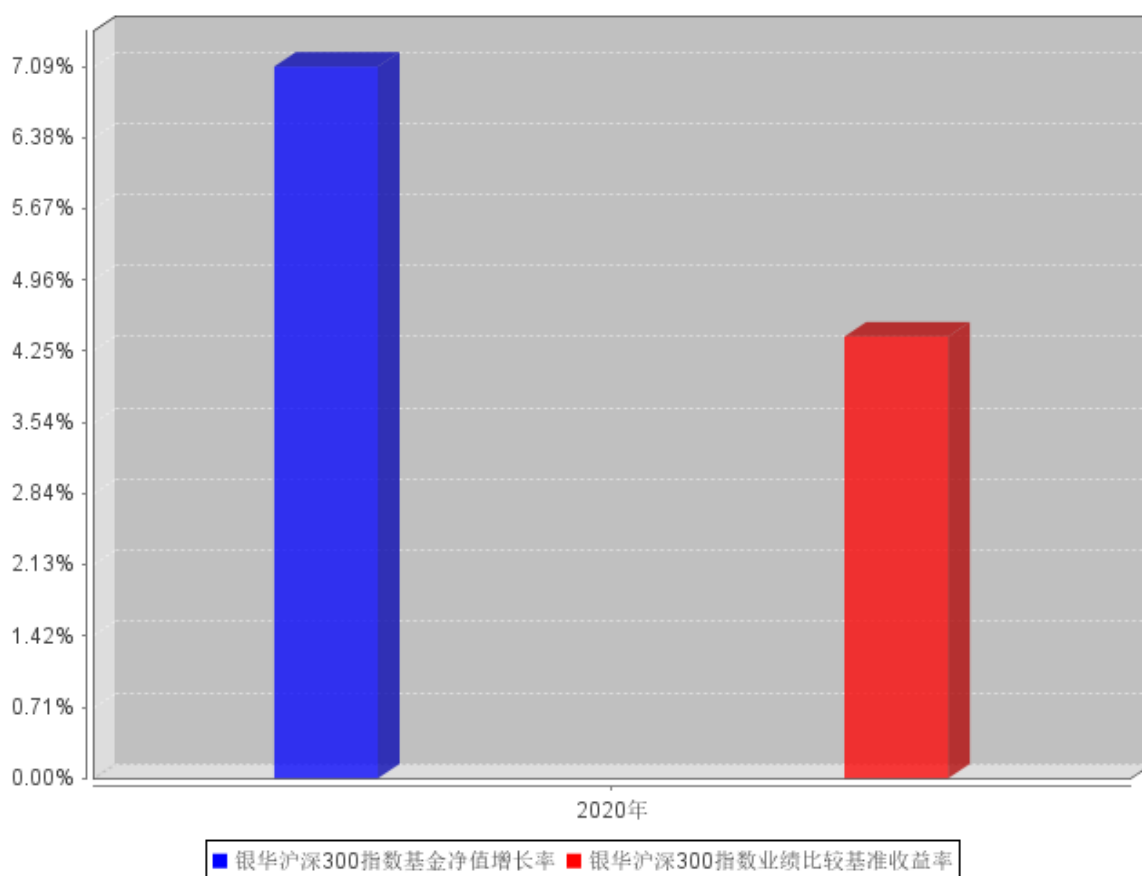
基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金已在转换基准日 2020 年 11 月 27 日日终进行了转型。自基金合同生效日起到本报告期末不满一年，按基金合同的规定，本基金自基金合同生效起六个月为建仓期，建仓期结束时各项资产配置比例应当符合基金合同约定。

### 3.2.3 自基金转型以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

银华沪深300指数自基金转型以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



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。

## 3.2 基金净值表现（转型前）

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

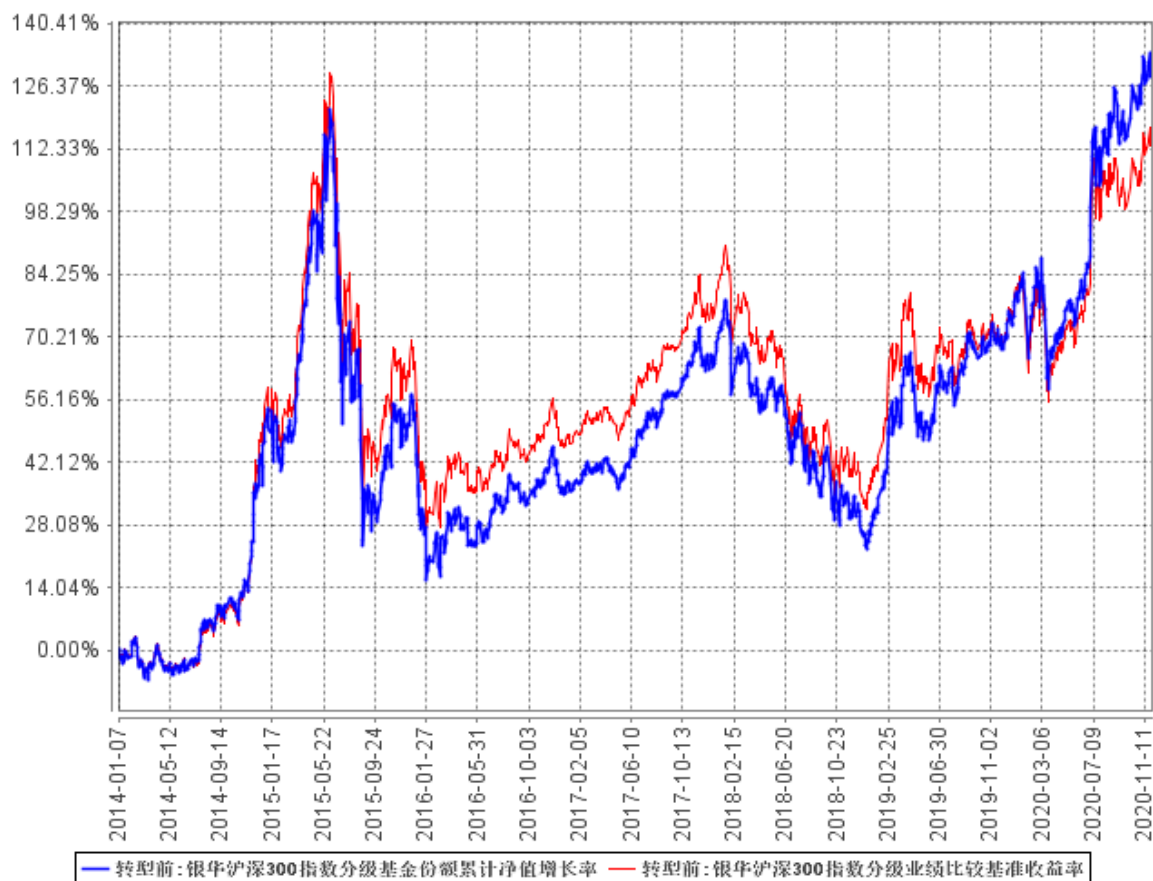
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	7.60%	1.00%	8.14%	0.97%	-0.54%	0.03%
过去六个月	23.10%	1.38%	18.62%	1.36%	4.48%	0.02%
过去一年	30.08%	1.40%	20.56%	1.40%	9.52%	0.00%
过去三年	40.46%	1.28%	22.71%	1.29%	17.75%	-0.01%
过去五年	52.40%	1.19%	32.30%	1.19%	20.10%	0.00%
自基金合同生效起至今	131.57%	1.42%	115.97%	1.41%	15.60%	0.01%

注：本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率×95%+商业银行活期存款利率(税后)×5%  
 由于本基金的投资标的为沪深 300 指数，且本基金现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值 5%，因此，本基金将业绩比较基准定为 95%×沪深 300 指数收益率 +5%×商业银

行活期存款利率（税后）。

### 3.2.2 自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

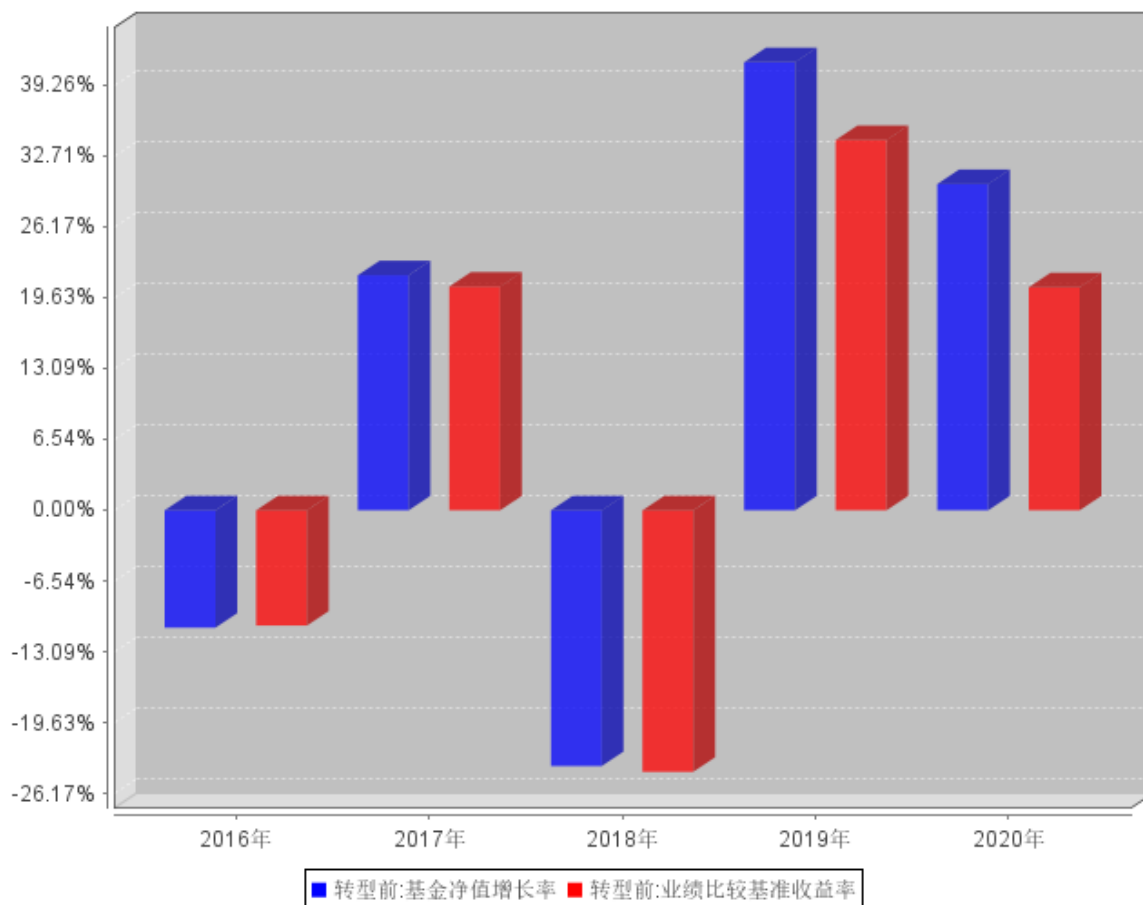
银华沪深300指数分级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：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：本基金所持有的股票市值和买入、卖出股指期货合约价值，合计（轧差计算）占基金资产的比例为 85%–100%，投资于股票的资产不低于基金资产的 85%，投资于沪深 300 指数成分股和备选成分股的资产不低于非现金资产的 90%；每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5%的现金或到期日在一年以内的政府债券。其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

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

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对比图



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

#### 转型前

注：根据银华沪深 300 指数分级证券投资基金合同的约定，本基金（包括 300 分级份额、银华 300A 份额、银华 300B 份额）不进行收益分配。

#### 转型后

注：本基金于 2020 年 11 月 30 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日止会计期间未进行利润分配。

## § 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 2020 年 12 月 31 日，本基金管理人管理着 133 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、银华全球核心优选证券投资基金、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 指数分级证券投资基金、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)、银华上证 50 等权重交易型开放式指数证券投资基金联接基金、银华永兴纯债债券型发起式证券投资基金 (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分级证券投资基金、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、银华恒利灵活配置混合型证券投资基金、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）、银华添泽定期开放债券型证券投资基金、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、银华信息科技量化优选股票型发起式证券投资基金、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、银华文体娱乐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、银华多元收益定期开放混合型证券投资基金、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、银华智荟分红收益灵活配置混合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、银华中小市值量化优选股票型发起式证券投资基金、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、银华国企改革混合型发起式证券投资基金、银华岁盈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、银华中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金联接基金、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、银华远见混合型发起式证券投资基金、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 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、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 3 年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金、银华兴盛股票型证券投资基金、银华尊尚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、银华信用精选 15 个月定期开放债券型证券投资基金、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、银华长江经济带主题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 (转型后)

姓名	职务	任本基金的基金经理 (助理) 期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
张凯先生	本基金的基金经理	2020 年 11 月 30 日	-	11.5 年	硕士学位。毕业于清华大学。2009 年 7 月加盟银华基金管理有限公司, 曾担任公司量化投资部金融工程助理分析师及基金经理助理职务, 自 2012 年 11 月 14 日至 2020 年 11 月 25 日担任银华中证等权重 90 指数分级证券投资基金基金经理, 自 2013 年 11 月 5 日至 2019 年 9 月 26 日兼任银华中证 800 等权重指数增强分级证券投资基金基金经理, 自 2016 年 1 月 14 日至 2018 年 4 月 2 日兼任银华全球核心优选证券投资基金基金经理, 自 2016 年 4 月 7 日起兼任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基金经理, 自 2016 年 4 月 25 日至 2018

					年 11 月 30 日兼任银华量化智慧动力灵活配置混合型证券投资基金基金经理,自 2018 年 3 月 7 日至 2020 年 11 月 29 日兼任银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金经理,自 2019 年 6 月 28 日起兼任银华深证 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理,自 2019 年 8 月 29 日至 2020 年 12 月 31 日兼任银华深证 100 指数分级证券投资基金基金经理,自 2019 年 12 月 6 日起兼任银华巨潮小盘价值交易型开放式指数证券投资基金基金经理,自 2020 年 11 月 26 日起兼任银华中证等权重 90 指数证券投资基金 (LOF) 基金经理,自 2020 年 11 月 30 日起兼任银华沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金经理,自 2021 年 1 月 1 日起兼任银华深证 100 指数证券投资基金 (LOF) 基金经理,自 2021 年 2 月 3 日起兼任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基金经理。具有从业资格。国籍:中国。
谭跃峰先生	本基金的基金经理助理	2020 年 11 月 30 日	-	9.5 年	学士学位,曾就职于交通银行股份有限公司北京分公司。2012 年 8 月加入银华基金,历任量化投资部助理量化研究员,现任基金经理助理。具有从业资格。国籍:中国。
杨腾先生	本基金的基金经理助理	2020 年 11 月 30 日	-	8.5 年	硕士学位,曾就职于信达证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司,2015 年加入银华基金,历任量化研究员,现任量化投资部基金经理助理。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。

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

姓名	职务	任本基金的基金经理 (助理) 期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
张凯先生	本基金的基金经理	2018 年 3 月 7 日	2020 年 11 月 29 日	11.5 年	硕士学位。毕业于清华大学。2009 年 7 月加盟银华基金管理有限公司

	经理				<p>司,曾担任公司量化投资部金融工程助理分析师及基金经理助理职务,自 2012 年 11 月 14 日至 2020 年 11 月 25 日担任银华中证等权重 90 指数分级证券投资基金基金经理,自 2013 年 11 月 5 日至 2019 年 9 月 26 日兼任银华中证 800 等权重指数增强分级证券投资基金基金经理,自 2016 年 1 月 14 日至 2018 年 4 月 2 日兼任银华全球核心优选证券投资基金基金经理,自 2016 年 4 月 7 日起兼任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基金经理,自 2016 年 4 月 25 日至 2018 年 11 月 30 日兼任银华量化智慧动力灵活配置混合型证券投资基金基金经理,自 2018 年 3 月 7 日至 2020 年 11 月 29 日兼任银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金经理,自 2019 年 6 月 28 日起兼任银华深证 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理,自 2019 年 8 月 29 日至 2020 年 12 月 31 日兼任银华深证 100 指数分级证券投资基金基金经理,自 2019 年 12 月 6 日起兼任银华巨潮小盘价值交易型开放式指数证券投资基金基金经理,自 2020 年 11 月 26 日起兼任银华中证等权重 90 指数证券投资基金(LOF)基金经理,自 2020 年 11 月 30 日起兼任银华沪深 300 指数证券投资基金(LOF)基金经理,自 2021 年 1 月 1 日起兼任银华深证 100 指数证券投资基金(LOF)基金经理,自 2021 年 2 月 3 日起兼任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基金经理。具有从业资格。国籍:中国。</p>
谭跃峰先生	本基金的基金经理助理	2020 年 1 月 10 日	2020 年 11 月 29 日	9.5 年	<p>学士学位,曾就职于交通银行股份有限公司北京分公司。2012 年 8 月加入银华基金,历任量化投资部助理量化研究员,现任基金经理助理。具有从业资格。国籍:中国。</p>

杨腾先生	本基金的基金经理助理	2020 年 4 月 13 日	2020 年 11 月 29 日	8.5 年	硕士学位，曾就职于信达证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司，2015 年加入银华基金，历任量化研究员，现任量化投资部基金经理助理。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、《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）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

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》，本基金管理人制定了公司层面的《银华基金管理股份有限公司公平交易制度》，对投资部、固定收益部、量化投资部、研究部、交易管理部、监察稽核部等相关所有业务部门进行了制度上的约束。该制度适用于本基金管理人所管理的公募基金、社保组合、企业年金及特定客户资产管理组合等，规范的范围包括但不限于境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，同时包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。

为了规范本基金管理人各投资组合的证券投资指令的执行过程，完善公平交易制度，确保各投资组合享有公平的交易执行机会，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》及《银华基金管理股份有限公司公平交易制度》，制定了《银华基金管理股份有限公司公平交易执行制度》，规定了公平交易的执行流程及特殊情况的审批机制；明确了交易执行环节的集中交易制度，并对交易执行环节的内部控制措施进行了完善。

此外，为了加强对异常交易行为的日常监控，本基金管理人还制定了《银华基金管理股份有限公司异常交易监控实施细则》，规定了异常交易监控的范围以及异常交易发生后的分析、说明、报备流程。

对照 2011 年 8 月份新修订的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，本基金管理

人又对上述制度进行了修改完善，进一步修订了公平交易的范围，修订了对不同投资组合同日反向交易的监控重点，并强调了本基金管理人内部控制的要求，具体控制方法为：1、交易所市场的公平交易均通过恒生交易系统实现，不掺杂任何的人为判断，所有交易均通过恒生投资系统公平交易模块电子化强制执行，公平交易程序自动启动；2、一般情况下，场外交易指令以组合的名义下达，执行交易员以组合的名义进行一级市场申购投标及二级市场交易，并确保非集中竞价交易与投资组合一一对应，且各投资组合获得公平的交易机会；3、对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以基金管理人名义进行的交易，各投资组合经理在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和数量，交易管理部按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配；4、本基金管理人使用恒生 03.2 系统的公平交易稽核分析模块，定期及不定期进行报告分析，对公平交易的情况进行检查，以规范操作流程，适应公平交易的需要。

综上所述，本基金管理人通过事前构建控制环境、事中强化落实执行、事后进行双重监督，来确保公平交易制度得到切实执行。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

##### 4.3.2.1 整体执行情况说明

报告期内，本基金管理人根据《银华基金管理股份有限公司公平交易制度》及相关配套制度，在研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等各个环节，建立了健全有效的公平交易执行体系，公平对待旗下的每一个投资组合。具体执行情况如下：

在研究分析环节，本基金管理人构建了统一的研究平台，为旗下所有投资组合公平地提供研究支持。

在投资决策环节，各基金经理、投资经理严格遵守本基金管理人的各项投资管理制度和投资授权制度，保证各投资组合的独立投资决策机制。

在交易执行环节，本基金管理人实行集中交易制度，按照“时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡”的原则，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。

在事后监控环节，本基金管理人定期对股票交易情况进行分析，并出具公平交易执行情况分析报告；另外，本基金管理人还对公平交易制度的遵守和相关业务流程的执行情况进行定期和不定期的检查，并对发现的问题进行及时报告。

本基金管理人在本报告期内严格执行了公平交易制度的相关规定，未出现违反公平交易制度的情况。

##### 4.3.2.2 同向交易价差专项分析

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 1 次，原因是指数型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

在报告期内，我们积极改进自行开发的量化投资管理系统，采用系统管理和人工管理相结合的方式处理基金日常运作中所碰到的申购赎回处理、结构配比较验、风险优化等一系列事件。除此之外运用自行开发的量化投资模型精选个股，力争实现超越基准的阿尔法收益。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2020 年 12 月 31 日，本基金份额净值为 1.0709 元，本报告期（2020 年 11 月 30 日至 12 月 31 日）份额净值增长率为 7.09%，同期业绩比较基准收益率为 4.40%。

截至 2020 年 11 月 29 日，本基金份额净值为 1.000 元，本报告期（2020 年 1 月 1 日至 11 月 29 日）份额净值增长率为 30.08%，同期业绩比较基准收益率为 20.56%。报告期内，本基金日均跟踪误差控制在 0.35% 之内，年化跟踪误差控制在 4% 之内。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

宏观经济层面，新冠疫情成为 2020 年全球经济的最大预期外变量。随着疫情在国内快速得到控制，国内经济得以在较短时间内逐步推进复苏。全年来看，虽然有局部的零星疫情复发，但均没有改变全国范围内复工复产的整体格局。而在国际层面，疫情的控制程度显著劣于国内。在这种国内国外疫情控制的“剪刀差”背景下，全球范围内正在发生产业链的潜在重构，而中国产业链显著受益。在上述因素的作用下，下半年以来出口数据持续超预期。进入 2021 年之后，我们认为全球产业链重构仍将是全球经济版图变化的重要驱动因素。在这一基准判断下，我们对 2021 年的中国经济继续保持乐观。

企业估值层面，我们认为 2020 年全球市场的良好表现，与疫情背景下的各大央行货币宽松高度关联。至于 A 股市场，则是同时受益于居民资产配置方式转变、海外资金流入与全球产业链重构等多重因素的共振。进入 2021 年之后，我们认为这些影响因素仍将持续发挥作用。风险层面，我们认为 2021 年的主要风险来自于海外流动性状况的变化、海外疫情控制与全球范围内的地缘摩

擦事件。基于上述判断，我们认为 A 股市场仍将持续存在机会。在此过程中，我们继续看好龙头类公司的超额收益。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人进一步健全了监察稽核机制，根据不同基金的特点与公司业务发展情况，及时界定新的合规风险点，并在年初制定监察稽核工作计划及重点，以专项检查或抽查的形式对本基金的投资、研究、交易、基金会计、注册登记、营销、宣传推介等重要业务环节进行检查。

本基金管理人始终坚持以法律法规及公司制度为基础，不断查缺补漏，确保本基金的安全、合规运作，在投资研究交易环节，主要包括对研究报告合规性、股票库建立及完善情况、基金投资比例的日常监控情况、关联交易的日常维护情况以及公平交易执行情况的合规检查；在营销与销售方面，本基金管理人定期对本基金宣传推介材料的合规性和费率优惠业务等进行检查；在基金的运作保障方面，本基金管理人通过加强对注册登记业务、基金会计业务、基金清算业务以及基金估值等业务的检查来确保本基金财务数据的准确性。上述检查中发现问题的会通过口头改进建议、跟踪检查报告或监察提示函的形式，及时将潜在风险通报部门总监、分管领导、督察长及公司总经理，督促改进并跟踪改进效果。

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

转型后：本基金于 2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日止会计期间未进行利润分配。

转型前：根据银华沪深 300 指数分级证券投资基金合同的约定，本基金（包括 300 分级份额、银华 300A 份额、银华 300B 份额）不进行收益分配。

#### 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遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期，本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，本基金未实施利润分配。

### 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（转型后）

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明（2021）审字第 61329181_A12 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	银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）全体基金份额持有人：
审计意见	<p>我们审计了银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年 11 月 30 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日止期间的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年 11 月 30 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日止期间的经营成果和净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF），并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	无。
其他事项	无。
其他信息	<p>银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的	管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允

责任	<p>反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）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</p>

	<p>关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）不能持续经营。</p> <p>（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。</p> <p>我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师的姓名	王珊珊   贺 耀
会计师事务所的地址	中国 北京
审计报告日期	2021 年 3 月 26 日

## § 6 审计报告（转型前）

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明（2021）审字第 61329181_A65 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	银华沪深 300 指数分级证券投资基金全体基金份额持有人：
审计意见	<p>我们审计了银华沪深 300 指数分级证券投资基金的财务报表，包括 2020 年 11 月 29 日（基金合同失效前日）的资产负债表，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日（基金合同失效前日）止期间的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的银华沪深 300 指数分级证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2020 年 11 月 29 日（基金合同失效前日）的财务状况以及 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日（基金合同失效前日）止期间的经营成果和净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于银华沪深 300 指数分级证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	无。
其他事项	无。
其他信息	<p>银华沪深 300 指数分级证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p>

	<p>在编制财务报表时,管理层负责评估银华沪深 300 指数分级证券投资基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督银华沪深 300 指数分级证券投资基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:</p> <p>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对银华沪深 300 指数分级证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导</p>

	<p>致银华沪深 300 指数分级证券投资基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报 (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。</p> <p>我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>	
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	王珊珊	贺 耀
会计师事务所的地址	中国 北京	
审计报告日期	2021 年 3 月 26 日	

## § 7 年度财务报表（转型后）

### 7.1 资产负债表（转型后）

会计主体：银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）

报告截止日：2020 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2020 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>		
银行存款	7.4.7.1	9,725,712.87
结算备付金		468,007.03
存出保证金		53,924.46
交易性金融资产	7.4.7.2	108,240,889.22
其中：股票投资		108,240,889.22
基金投资		-
债券投资		-
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
衍生金融资产	7.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-
应收证券清算款		-
应收利息	7.4.7.5	1,509.13
应收股利		-
应收申购款		454,828.90
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		118,944,871.61
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2020 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		-
应付证券清算款		-
应付赎回款		541,366.10
应付管理人报酬		98,006.46
应付托管费		21,561.40
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	87,044.22
应交税费		-
应付利息		-



应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	219,758.66
负债合计		967,736.84
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	7.4.7.9	68,355,185.61
未分配利润	7.4.7.10	49,621,949.16
所有者权益合计		117,977,134.77
负债和所有者权益总计		118,944,871.61

注：1、本基金转型后基金合同生效日为 2020 年 11 月 30 日。

2、报告截止日 2020 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0709 元，基金份额总额 110,170,586.95 份。

3、本财务报表的实际编制期间为 2020 年 11 月 30 日至 2020 年 12 月 31 日。

## 7.2 利润表

会计主体：银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2020 年 11 月 30 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期
		2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		8,454,878.89
1. 利息收入		3,951.46
其中：存款利息收入	7.4.7.11	3,951.46
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		-
证券出借利息收入		-
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		3,578,307.90
其中：股票投资收益	7.4.7.12	3,565,046.78
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-
股利收益	7.4.7.16	13,261.12
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	4,805,344.80
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	67,274.73
<b>减：二、费用</b>		246,121.69

1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	101,505.97
2. 托管费	7.4.10.2.2	22,331.29
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	7.4.7.19	85,128.17
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 税金及附加		-
7. 其他费用	7.4.7.20	37,156.26
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>8,208,757.20</b>
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,208,757.20</b>

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2020 年 11 月 30 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 11 月 30 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	79,468,680.49	48,613,386.47	128,082,066.96
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	8,208,757.20	8,208,757.20
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数 （净值减少以“-”号填列）	-11,113,494.88	-7,200,194.51	-18,313,689.39
其中：1. 基金申购款	6,630,970.44	4,226,105.76	10,857,076.20
2. 基金赎回款（以“-”号填列）	-17,744,465.32	-11,426,300.27	-29,170,765.59
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	68,355,185.61	49,621,949.16	117,977,134.77

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

王立新

凌宇翔

伍军辉

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）（以下简称“本基金”）由银华沪深 300 指数分级证券投资基金转型而成，原基金系由银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）转型而成。银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）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[2009]793 号文《关于核准银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）募集的批复》的核准，由银华基金管理股份有限公司于 2009 年 9 月 4 日至 2009 年 9 月 30 日向社会公开募集，首次募集规模为 670,189,105.75 份基金份额。基金合同于 2009 年 10 月 14 日生效。自 2014 年 1 月 7 日起，《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金合同》失效且《银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金合同》生效，同时“银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）”更名为“银华沪深 300 指数分级证券投资基金”。根据 2020 年 10 月 29 日《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效公告》，银华沪深 300 指数分级证券投资基金转型为本基金。基金托管人与注册登记机构不变。《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金合同》于 2020 年 11 月 30 日生效，转型后的基金按照《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金合同》的相关约定进行运作。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为银华基金管理股份有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

本基金的投资范围包括国内依法发行上市的股票（包括中小板、创业板以及其他经中国证监会允许基金投资的股票）、债券（包括国债、央行票据、地方政府债、金融债、企业债、公司债、次级债、中期票据、短期融资券、可转换债券、可交换债券等）、货币市场工具（含同业存单）、债券回购、银行存款（包括协议存款、定期存款、活期存款及其他银行存款）、股指期货、股票期权、资产支持证券、现金及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。在条件许可的情况下，基金管理人可在不改变本基金既有投资目标、策略和风险收益特征并在控制风险的前提下，根据相关法律法规，参与融资及转融通证券出借业务，以提高投资效率及进行风险管理。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，本基金在履行适当程序后可将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为：本基金股票资产占基金资产的比例不低于 90%，投资于标的指数成份股及其备选成份股的比例不低于非现金基金资产的 80%。每个交易日日终，在扣除股指期货合约和股票期权合约需缴纳的交易保证金后，应保持不低于基金资产净值 5% 的现金或者到期日在一年以内的政府债券。其中，现金不包括结算备付金、存出保证金和应

收申购款等。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。本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率  $\times 95\%$  + 同期银行活期存款利率（税后） $\times 5\%$ 。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和中期报告〉》及其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年 11 月 30 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日止期间的经营成果和净值变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间系 2020 年 11 月 30 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

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

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

###### (1) 金融资产分类

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

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括股票投资、债券投资和衍生工具等；

#### (2) 金融负债分类

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

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票、债券等，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

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

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

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

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债；

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

##### (1) 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资，股票投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账；

卖出股票于成交日确认股票投资收益，卖出股票的成本按移动加权平均法于成交日结转；

##### (2) 债券投资

买入债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费

用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

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

卖出债券于成交日确认债券投资收益，卖出债券的成本按移动加权平均法结转；

### (3) 权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资。权证投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用后入账；

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，卖出权证的成本按移动加权平均法于成交日结转；

### (4) 分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于获得日，按可分离权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本；

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述(2)、(3)中相关原则进行计算；

### (5) 回购协议

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

## 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具等投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

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

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能适当反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/（损失）占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(5) 股票投资收益/（损失）于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

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

(7) 衍生工具收益/（损失）于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

(8) 股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

(9) 公允价值变动收益/（损失）系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

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

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用在费用涵盖期间按基金合同或相关公告约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。



#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 本基金在符合有关基金分红条件的前提下可进行收益分配，每次收益分配比例等具体分红方案见基金管理人根据基金运作情况届时不定期发布的相关分红公告；

(2) 本基金场外收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，登记在基金份额持有人开放式基金账户下的基金份额，投资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。红利再投资方式免收再投资的费用；

本基金场内收益分配方式参照深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司的相关规定；

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

(4) 每一基金份额享有同等分配权；

(5) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

在不违反法律法规且对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，基金管理人可在法律法规允许的前提下，与基金托管人协商一致后，酌情调整以上基金收益分配原则和支付方式，并于变更实施日前在规定媒介上公告，且不需召开基金份额持有人大会。

#### 7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

无。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

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

##### 7.4.6.1 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按

证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变。

#### 7.4.6.2 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额；

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

#### 7.4.6.3 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

#### 7.4.6.4 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[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》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，证券投资基金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，暂减按 25% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[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》的规定，自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日
活期存款	9,725,712.87
定期存款	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-

其他存款	-
合计：	9,725,712.87

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	估值增值
股票	96,443,333.16	108,240,889.22	11,797,556.06
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	96,443,333.16	108,240,889.22	11,797,556.06

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注：无。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

注：无。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	1,079.69
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	231.55
应收债券利息	-
应收资产支持证券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	171.16
应收黄金合约拆借孳息	-
应收出借证券利息	-
其他	26.73
合计	1,509.13

#### 7.4.7.6 其他资产

注：无。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	87,044.22
银行间市场应付交易费用	-
合计	87,044.22

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	795.41
应付证券出借违约金	-
其他	3,963.25
预提费用	165,000.00
指数使用费	50,000.00
合计	219,758.66

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	128,082,065.32	79,468,680.49
基金份额折算调整	-	-
未领取红利份额折算调整	-	-
集中申购募集资金本金及利息	-	-
基金拆分和集中申购完成后	-	-
本期申购	10,687,273.35	6,630,970.44
本期赎回(以“-”号填列)	-28,598,751.72	-17,744,465.32
本期末	110,170,586.95	68,355,185.61

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。

#### 7.4.7.10 未分配利润

金额单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计

基金合同生效日	62,013,401.52	-13,400,015.05	48,613,386.47
本期利润	3,403,412.40	4,805,344.80	8,208,757.20
本期基金份额交易产生的变动数	-8,840,630.47	1,640,435.96	-7,200,194.51
其中：基金申购款	5,377,150.44	-1,151,044.68	4,226,105.76
基金赎回款	-14,217,780.91	2,791,480.64	-11,426,300.27
本期已分配利润	-	-	-
本期末	56,576,183.45	-6,954,234.29	49,621,949.16

#### 7.4.7.11 存款利息收入

项目	本期	
	2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日	
活期存款利息收入	3,151.11	
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	722.79	
其他	77.56	
合计	3,951.46	

#### 7.4.7.12 股票投资收益

##### 7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日	
卖出股票成交总额	55,365,273.49	
减：卖出股票成本总额	51,800,226.71	
买卖股票差价收入	3,565,046.78	

#### 7.4.7.13 债券投资收益

注：无。

#### 7.4.7.14 贵金属投资收益

注：无。

#### 7.4.7.15 衍生工具收益

注：无。

**7.4.7.16 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日
股票投资产生的股利收益	13,261.12
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	13,261.12

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	4,805,344.80
——股票投资	4,805,344.80
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	4,805,344.80

**7.4.7.18 其他收入**

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	67,274.73
合计	67,274.73

**7.4.7.19 交易费用**

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日
----	---

交易所市场交易费用	85,128.17
银行间市场交易费用	-
交易基金产生的费用	-
其中：申购费	-
赎回费	-
合计	85,128.17

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2020年11月30日(基金合同生效日)至2020 年12月31日
审计费用	3,934.70
信息披露费	10,491.42
证券出借违约金	-
银行费用	338.94
指数使用费	17,391.20
上市费	5,000.00
合计	37,156.26

#### 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

截至财务报表批准日，本基金无需要说明的重大资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
西南证券股份有限公司（“西南证券”）	基金管理人股东、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”）	基金管理人股东、基金代销机构
山西海鑫实业有限公司（注2）	基金管理人股东
珠海银华聚义投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东



珠海银华致信投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
珠海银华汇玥投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
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（注 1）	基金管理人子公司
银华国际资本管理有限公司	基金管理人子公司
深圳银华永泰创新投资有限公司	基金管理人子公司的子公司

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。

注 1：根据 2020 年 10 月 24 日《银华基金管理股份有限公司关于子公司名称、住所及法定代表人变更的公告》，子公司银华资本管理（珠海横琴）有限公司更名为银华长安资本管理（北京）有限公司。

注 2：根据 2020 年 12 月 2 日《银华基金管理股份有限公司关于股东名称变更的公告》，股东山西海鑫实业股份有限公司更名为山西海鑫实业有限公司。

#### 7.4.10 本报告期的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

注：无。

##### 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
	2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	101,505.97
其中：支付销售机构的客户维护费	19,511.93

注：基金管理费每日计提，按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.00% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.00\% / \text{当年天数}$$

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

**7.4.10.2.2 基金托管费**

单位：人民币元

项目	本期	
	2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日	
当期发生的基金应支付的托管费	22,331.29	

注：基金托管费每日计提，按月支付。基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.22% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.22\% / \text{当年天数}$$

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

**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**

注：无。

**7.4.10.5 各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	
	2020 年 11 月 30 日(基金合同生效日)至 2020 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	9,725,712.87	3,151.11

**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（2020 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

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	说明
688600	皖仪科技	2020年6月23日	2021年1月4日	新发流通受限	15.50	17.06	3,281	50,855.50	55,973.86	-
688338	赛科希德	2020年7月27日	2021年2月8日	新发流通受限	50.35	54.59	982	49,443.70	53,607.38	-
600919	江苏银行	2020年12月17日	2021年1月14日	配股流通受限	4.59	5.46	1,100	5,049.00	6,006.00	-

**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**

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；并在后两道监控防线中，由独立于公司管理层和其他业务部门的督察长和监察稽核部对公司合规风险状况及各部门风险控制措施进行检查、监督及报告。

### 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随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。

#### 7.4.13.3.1 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。

本基金主要投资于上市交易的证券，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约约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

#### 7.4.13.4 市场风险

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

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的公允价值和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

金额单位：人民币元

本期末 2020年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	9,725,712.87	-	-	-	-	-	9,725,712.87
结算备付金	468,007.03	-	-	-	-	-	468,007.03
存出保证金	53,924.46	-	-	-	-	-	53,924.46
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-108,240,889.22	108,240,889.22
应收利息	-	-	-	-	-	1,509.13	1,509.13
应收申购款	-	-	-	-	-	454,828.90	454,828.90
资产总计	10,247,644.36	-	-	-	-	-108,697,227.25	118,944,871.61
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	541,366.10	541,366.10
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	98,006.46	98,006.46
应付托管费	-	-	-	-	-	21,561.40	21,561.40
应付交易费用	-	-	-	-	-	87,044.22	87,044.22
其他负债	-	-	-	-	-	219,758.66	219,758.66
负债总计	-	-	-	-	-	967,736.84	967,736.84
利率敏感度缺口	10,247,644.36	-	-	-	-	-107,729,490.41	117,977,134.77

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

注：本基金本报告期末未持有债券投资，因而市场利率的变动对本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 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来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。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。

##### 7.4.13.4.2.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	108,240,889.22	91.75
交易性金融资产-基金投资	-	-
交易性金融资产-债券投资	-	-
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	108,240,889.22	91.75

##### 7.4.13.4.2.2 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（2020 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准上升 5%	5,554,010.59
	业绩比较基准下降 5%	-5,554,010.59

注：本期财务报表的实际编制期间为本基金合同生效日至本报告期末。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### 7.4.14.1 公允价值

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

###### (1) 各层次金融工具公允价值

本基金本报告期末持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层次的余额为人民币 108,131,307.98 元，属于第二层次的余额为人民币 0.00 元，属于第三层次的余额为人民币 109,581.24 元。

###### (2) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和可转换债券等证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关证券的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。本基金政策为以报告期初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。本基金持有的以公允价值计量的金融工具第三层次公允价值本期未发生转换。

##### 7.4.14.2 承诺事项

无。

##### 7.4.14.3 其他事项

无。

##### 7.4.14.4 财务报表的批准

本财务报表已于 2021 年 3 月 26 日经本基金的基金管理人批准。

## § 7 年度财务报表（转型前）

### 7.1 资产负债表（转型前）

会计主体：银华沪深 300 指数分级证券投资基金

报告截止日：2020 年 11 月 29 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2020 年 11 月 29 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	9,830,135.31	15,006,992.40
结算备付金		1,012,743.13	845,956.70
存出保证金		47,152.52	37,098.41
交易性金融资产	7.4.7.2	117,592,732.37	192,157,124.42
其中：股票投资		117,592,732.37	192,157,124.42
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	18,377.24	3,642.65
应收股利		-	-
应收申购款		254,414.57	108,504.60
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		128,755,555.14	208,159,319.18
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2020 年 11 月 29 日</b>	<b>上年度末 2019 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		-	-
应付证券清算款		-	1,063.25
应付赎回款		289,209.96	1,144,150.86
应付管理人报酬		107,868.94	171,132.77
应付托管费		23,731.16	37,649.21
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	65,532.19	507,626.82
应交税费		-	-
应付利息		-	-



应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	187,145.93	220,206.48
负债合计		673,488.18	2,081,829.39
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	79,468,680.49	166,348,986.47
未分配利润	7.4.7.10	48,613,386.47	39,728,503.32
所有者权益合计		128,082,066.96	206,077,489.79
负债和所有者权益总计		128,755,555.14	208,159,319.18

注：1、报告截止日 2020 年 11 月 29 日，基金份额净值 1.000 元，基金份额总额 128,082,065.32 份。

2、本期财务报表的实际编制期间系 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日（基金合同失效前日）止。

## 7.2 利润表

会计主体：银华沪深 300 指数分级证券投资基金

本报告期：2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		36,188,204.13	55,156,989.49
1. 利息收入		89,372.88	100,489.31
其中：存款利息收入	7.4.7.11	89,372.88	100,489.31
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		-	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		37,866,715.08	36,746,592.76
其中：股票投资收益	7.4.7.12	35,841,914.04	34,272,576.36
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	2,024,801.04	2,474,016.40
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-1,958,932.91	18,162,359.53

4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	191,049.08	147,547.89
<b>减：二、费用</b>		3,866,078.52	4,658,893.24
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,404,824.77	1,516,428.01
2. 托管费	7.4.10.2.2	309,061.47	333,614.14
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	1,723,716.64	2,378,703.16
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		-	-
7. 其他费用	7.4.7.20	428,475.64	430,147.93
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		32,322,125.61	50,498,096.25
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		32,322,125.61	50,498,096.25

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：银华沪深 300 指数分级证券投资基金

本报告期：2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	166,348,986.47	39,728,503.32	206,077,489.79
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	32,322,125.61	32,322,125.61
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-86,880,305.98	-23,437,242.46	-110,317,548.44
其中：1. 基金申购款	96,342,291.42	49,410,919.02	145,753,210.44
2. 基金赎回款	-183,222,597.40	-72,848,161.48	-256,070,758.88
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金	79,468,680.49	48,613,386.47	128,082,066.96

项目	上年度可比期间		
	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
净值)			
一、期初所有者权益（基金净值）	125,543,057.38	-15,411,120.32	110,131,937.06
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	50,498,096.25	50,498,096.25
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	40,805,929.09	4,641,527.39	45,447,456.48
其中：1. 基金申购款	117,690,706.14	13,026,679.11	130,717,385.25
2. 基金赎回款	-76,884,777.05	-8,385,151.72	-85,269,928.77
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	166,348,986.47	39,728,503.32	206,077,489.79

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	_____ 凌宇翔	_____ 伍军辉
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

银华沪深 300 指数分级证券投资基金（以下简称“本基金”）由银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）转型而成。依据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）基金监管部《关于银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金份额持有人大会决议备案的回函》（证监许可字[2013]1061 号），银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）终止上市，采用分级运作，并修订基金合同。自 2014 年 1 月 7 日起，《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金合同》失效且《银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金合同》生效，同时“银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）”更名为“银华沪深 300 指数分级证券投资基金”。本基金为契约型开放式，存续期限不定。于基金合同生效日，本基金规模为 249,941,223.01 份基金份额。本基金的基金管理人为银华基金管理股份有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国建设银行股

份有限公司。

本基金的基金份额包括银华沪深 300 指数分级证券投资基金之基础份额（即“300 分级份额”）、银华沪深 300 指数分级证券投资基金之稳健收益类份额（即“银华 300A 份额”）与银华沪深 300 指数分级证券投资基金之积极收益类份额（即“银华 300B 份额”）。其中，银华 300A 份额、银华 300B 份额的基金份额配比始终保持 1:1 的比例不变。基金管理人进行分级运作起始折算，将在分级运作起始折算基准日登记在册的 300 分级份额，以折算前的基金份额净值为基础，折算成基金份额净值为 1.00 元的 300 分级份额，300 分级份额数按折算比例相应调整。在基金合同生效日，在分级运作自动分离日对折算后的场内 300 分级份额按照 1:1 的比例自动分离为银华 300A 份额和银华 300B 份额。基金合同生效后，300 分级份额保留原有基金代码，只可以进行场内与场外的申购和赎回，但不上市交易。银华 300A 份额与银华 300B 份额交易代码不同，只可在深圳证券交易所上市交易，不可单独进行申购或赎回。

在银华 300A 份额、300 分级份额存续期内的每个会计年度 12 月第一个工作日，本基金将按照以下规则进行基金的定期份额折算。第一个定期折算期间指基金合同生效日至基金合同生效日之后最近一个 11 月 30 日，第二个及之后的定期折算期间指每个会计年度的 12 月 1 日至下一会计年度的 11 月 30 日。银华 300A 份额和银华 300B 份额按照基金合同规定的净值计算规则进行净值计算，对银华 300A 份额的应得收益进行定期份额折算，每 2 份 300 分级份额将按 1 份银华 300A 份额获得约定应得收益的新增折算份额。对于银华 300A 份额期末的约定应得收益，即银华 300A 份额每个定期折算期间期末即 11 月 30 日份额净值超出 1.000 元部分，将折算为场内 300 分级份额分配给银华 300A 份额持有人。300 分级份额持有人持有的每 2 份 300 分级份额将按 1 份银华 300A 份额获得新增 300 分级份额的分配。持有场外 300 分级份额的基金份额持有人将按前述折算方式获得新增场外 300 分级份额的分配；持有场内 300 分级份额的基金份额持有人将按前述折算方式获得新增场内 300 分级份额的分配。经过上述份额折算，银华 300A 份额和 300 分级份额的基金份额净值将相应调整。每个会计年度 12 月第一个工作日为基金份额折算基准日，本基金将对银华 300A 份额和 300 分级份额进行定期份额折算。

除以上定期份额折算外，本基金还将在以下两种情况进行份额折算，即：当 300 分级份额的基金份额净值达到 1.500 元及以上；当银华 300B 份额的基金份额参考净值达到 0.250 元及以下。在份额折算期间的份额净值计算保留小数位以份额折算相关公告为准。

当 300 分级份额的基金份额净值达到 1.500 元及以上后，本基金将分别对银华 300A 份额、银华 300B 份额和 300 分级份额进行份额折算，份额折算后本基金将确保银华 300A 份额和银华 300B 份额的比例为 1:1，份额折算后银华 300A 份额、银华 300B 份额的基金份额参考净值和 300 分级

份额的基金份额净值均调整为 1 元。当银华 300B 份额的基金份额参考净值达到 0.250 元及以下后，本基金将分别对银华 300A 份额、银华 300B 份额和 300 分级份额进行份额折算，份额折算后本基金将确保银华 300A 份额和银华 300B 份额的比例为 1:1，份额折算后 300 分级份额的基金份额净值、银华 300A 份额和银华 300B 份额的基金份额参考净值均调整为 1 元。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《深圳证券交易所证券投资基金上市规则》的有关规定，以及《银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金合同》的约定，银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会于 2020 年 10 月 21 日至 2020 年 10 月 27 日以通讯方式召开，会议审议通过了《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金转型有关事项的议案》。银华沪深 300 指数分级证券投资基金变更注册为银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）。本基金的转型选择期结束后，本基金管理人根据《转型提示性公告》实施基金转型，本基金的份额转换基准日为 2020 年 11 月 27 日。在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券登记系统登记在册的银华 300 份额、银华 300A 份额、银华 300B 份额将转换为银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）的场内份额，在中国证券登记结算有限责任公司开放式基金登记结算系统登记在册的银华 300 份额将转换为银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）的场外份额。

本基金投资于具有良好流动性的金融工具，包括沪深 300 指数的成份股、备选成份股、新股（含首次公开发行和增发）、债券、债券回购、股指期货以及法律法规或中国证监会允许本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）。本基金所持有的股票市值和买入、卖出股指期货合约价值，合计（轧差计算）占基金资产的比例为 85%—100%，投资于股票的资产不低于基金资产的 85%，投资于沪深 300 指数成份股和备选成份股的资产不低于非现金资产的 90%；每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5%的现金或到期日在一年以内的政府债券。其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。如法律法规或中国证监会以后允许基金投资其他金融工具，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金的业绩比较基准选定为： $95\% \times$  沪深 300 指数收益率  $+5\% \times$  商业银行活期存款利率（税后）。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》

第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和中期报告〉》及其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

根据《银华沪深 300 指数分级证券投资基金之银华 300A 份额与银华 300B 份额的终止上市公告》，本基金于 2020 年 11 月 30 日转型为银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF），存续期不定，因此本基金本期财务报表仍以持续经营假设为编制基础。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2020 年 11 月 29 日（基金合同失效前日）的财务状况以及 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日（基金合同失效前日）止期间的经营成果和净值变动情况。

### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间系 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日（基金合同失效前日）止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

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

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

##### (1) 金融资产分类

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

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括股票投资、债券投资和衍生工具等；

##### (2) 金融负债分类

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

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票、债券等，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

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

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

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

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债；

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

##### (1) 股票投资

买入股票于交易日确认为股票投资，股票投资成本，按交易日应支付的全部价款扣除交易费用入账；

卖出股票于交易日确认股票投资收益，卖出股票的成本按移动加权平均法于交易日结转；

##### (2) 债券投资

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

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

卖出债券于交易日确认债券投资收益，卖出债券的成本按移动加权平均法结转；

##### (3) 权证投资

买入权证于交易日确认为权证投资。权证投资成本按交易日应支付的全部价款扣除交易费用后入账；

卖出权证于交易日确认衍生工具投资收益，卖出权证的成本按移动加权平均法于交易日结转；

#### (4) 分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于获得日，按可分离权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本；

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述(2)、(3)中相关原则进行计算；

#### (5) 回购协议

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

### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具等投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估



值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

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

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能适当反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/（损失）占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账

面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(5) 股票投资收益/（损失）于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

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

(7) 衍生工具收益/（损失）于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

(8) 股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

(9) 公允价值变动收益/（损失）系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

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

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用在费用涵盖期间按基金合同或相关公告约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

根据《银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金合同》和《银华沪深 300 指数分级证券投资基金招募说明书》的有关规定，在存续期内，本基金（包括 300 分级份额、银华 300A 份额、银华

300B 份额) 不进行收益分配。

#### 7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

无。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

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

##### 7.4.6.1 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变。

##### 7.4.6.2 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理

人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额；

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

#### 7.4.6.3 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

#### 7.4.6.4 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[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》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，证券投资基金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，暂减按 25% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[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》的规定，自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 11 月 29 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
活期存款	9,830,135.31	15,006,992.40
定期存款	-	-
其中：存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
合计：	9,830,135.31	15,006,992.40

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 11 月 29 日		
	成本	公允价值	估值增值
股票	110,600,521.11	117,592,732.37	6,992,211.26
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	110,600,521.11	117,592,732.37	6,992,211.26

项目	上年度末 2019 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	估值增值
股票	183,205,980.25	192,157,124.42	8,951,144.17
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	183,205,980.25	192,157,124.42	8,951,144.17

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注：无。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

注：无。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 11 月 29 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	16,155.44	3,204.66
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	1,936.98	418.77
应收债券利息	-	-
应收资产支持证券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	170.38	0.85
应收黄金合约拆借孳息	-	-
应收出借证券利息	-	-
其他	114.44	18.37
合计	18,377.24	3,642.65

#### 7.4.7.6 其他资产

注：无。

## 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 11 月 29 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	65,532.19	507,626.82
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	65,532.19	507,626.82

## 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 11 月 29 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	1,243.23
应付证券出借违约金	-	-
其他	3,963.25	3,963.25
预提费用	150,573.88	165,000.00
指数使用费	32,608.80	50,000.00
合计	187,145.93	220,206.48

## 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	205,103,047.81	166,348,986.47
本期申购	118,750,564.16	96,342,291.42
本期赎回（以“-”号填列）	-225,880,761.18	-183,222,597.40
2020 年 11 月 27 日 基金拆分/ 份额折算前	97,972,850.79	79,468,680.49
基金拆分/份额折算变动份额	30,109,214.53	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	128,082,065.32	79,468,680.49

金额单位：人民币元

注：（1）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；

（2）根据本基金基金合同规定，投资者可申购、赎回 300 分级份额，银华 300A 份额和银华 300B 份额只可在深圳证券交易所上市交易，因此上表不再单独披露银华 300A 份额和银华 300B 份额的

情况。

#### 7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	65,553,715.07	-25,825,211.75	39,728,503.32
本期利润	34,281,058.52	-1,958,932.91	32,322,125.61
本期基金份额交易产生的变动数	-37,821,372.07	14,384,129.61	-23,437,242.46
其中：基金申购款	64,626,323.84	-15,215,404.82	49,410,919.02
基金赎回款	-102,447,695.91	29,599,534.43	-72,848,161.48
本期已分配利润	-	-	-
本期末	62,013,401.52	-13,400,015.05	48,613,386.47

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2020年1月1日至2020年11月29日	2019年1月1日至2019年12月31日
活期存款利息收入	79,972.32	87,407.77
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	8,708.18	9,706.44
其他	692.38	3,375.10
合计	89,372.88	100,489.31

#### 7.4.7.12 股票投资收益

##### 7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2020年1月1日至2020年11月29日	2019年1月1日至2019年12月31日
卖出股票成交总额	780,654,755.08	786,113,520.93
减：卖出股票成本总额	744,812,841.04	751,840,944.57
买卖股票差价收入	35,841,914.04	34,272,576.36

#### 7.4.7.13 债券投资收益

注：无。



**7.4.7.14 贵金属投资收益**

注：无。

**7.4.7.15 衍生工具收益**

注：无。

**7.4.7.16 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年11 月29日	上年度可比期间 2019年1月1日至2019年12月 31日
股票投资产生的股利收益	2,024,801.04	2,474,016.40
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	2,024,801.04	2,474,016.40

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 2020年1月1日至2020年11 月29日	上年度可比期间 2019年1月1日至2019年 12月31日
1. 交易性金融资产	-1,958,932.91	18,162,359.53
——股票投资	-1,958,932.91	18,162,359.53
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值 变动产生的预估增值税	-	-
合计	-1,958,932.91	18,162,359.53

**7.4.7.18 其他收入**

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年11 月29日	上年度可比期间 2019年1月1日至2019年12 月31日

基金赎回费收入	191,049.08	97,547.89
其他	-	50,000.00
合计	191,049.08	147,547.89

#### 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年11月29日	上年度可比期间 2019年1月1日至2019年12月31日
交易所市场交易费用	1,723,716.64	2,378,703.16
银行间市场交易费用	-	-
交易基金产生的费用	-	-
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
合计	1,723,716.64	2,378,703.16

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年11月29日	上年度可比期间 2019年1月1日至2019年12月31日
审计费用	41,065.30	45,000.00
信息披露费	109,508.58	120,000.00
证券出借违约金	-	-
银行费用	5,292.96	5,147.93
指数使用费	182,608.80	200,000.00
上市费	55,000.00	60,000.00
其他费用	35,000.00	-
合计	428,475.64	430,147.93

### 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

截至财务报表批准日，本基金无其他需要说明的重大资产负债表日后事项。

### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
西南证券股份有限公司（“西南证券”）	基金管理人股东、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”）	基金管理人股东、基金代销机构
山西海鑫实业有限公司（注 2）	基金管理人股东
珠海银华聚义投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
珠海银华致信投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
珠海银华汇玥投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
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（注 1）	基金管理人子公司
银华国际资本管理有限公司	基金管理人子公司
深圳银华永泰创新投资有限公司	基金管理人子公司的子公司

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。

注 1：根据 2020 年 10 月 24 日《银华基金管理股份有限公司关于子公司名称、住所及法定代表人变更的公告》，子公司银华资本管理（珠海横琴）有限公司更名为银华长安资本管理（北京）有限公司。

注 2：根据 2020 年 12 月 2 日《银华基金管理股份有限公司关于股东名称变更的公告》，股东山西海鑫实业股份有限公司更名为山西海鑫实业有限公司。

### 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日		上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 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

西南证券	93,372,481.67	6.48%	45,616,186.21	2.86%
第一创业	106,350,678.07	7.38%	127,445,386.27	8.00%
东北证券	-	-	65,519,848.58	4.11%

#### 7.4.10.1.2 债券交易

注：无。

#### 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 2020年1月1日至2020年11月29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
西南证券	86,958.00	10.93%	-	-
第一创业	99,043.89	12.45%	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2019年1月1日至2019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
西南证券	42,482.26	3.00%	-	-
第一创业	118,689.69	8.38%	93,594.65	18.44%
东北证券	60,255.11	4.25%	2,874.59	0.57%

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和经手费后的净额列示。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
	2020年1月1日至2020年11月31日	2019年1月1日至2019年12月31日

	月 29 日	日
当期发生的基金应支付的管理费	1,404,824.77	1,516,428.01
其中：支付销售机构的客户维护费 <sup>1</sup>	168,634.75	188,202.24

注：基金管理费每日计提，按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的 1.00% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.00\% / \text{当年天数}$$

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

#### 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
	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	309,061.47	333,614.14

注：基金托管费每日计提，按月支付。基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.22% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.22\% / \text{当年天数}$$

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

#### 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

注：无。

#### 7.4.10.5 各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	上年度可比期间
	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 29 日	2019 年 1 月 1 日至 2019 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	9,830,135.31	79,972.32	15,006,992.40	87,407.77

#### 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（2020 年 11 月 29 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

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	说明
688600	皖仪科技	2020年6月23日	2021年1月4日	新发流通受限	15.50	19.97	3,281	50,855.50	65,521.57	-
688338	赛科希德	2020年7月27日	2021年2月8日	新发流通受限	50.35	64.22	982	49,443.70	63,064.04	-

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌股票

注：无。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

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；并在后两道监控防线中，由独立于公司管理层和其他业务部门的督察长和监察稽核部对公司合规风险状况及各部门风险控制措施进行检查、监督及报告。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合同责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金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随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。

##### 7.4.13.3.1 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。

本基金主要投资于上市交易的证券，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。本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

#### 7.4.13.4 市场风险

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

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的公允价值和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

金额单位：人民币元

本期末 2020 年 11 月 29 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	9,830,135.31	-	-	-	-	-	9,830,135.31
结算备付金	1,012,743.13	-	-	-	-	-	1,012,743.13
存出保证金	47,152.52	-	-	-	-	-	47,152.52
交易性金融资产	-	-	-	-	-	117,592,732.37	117,592,732.37
应收利息	-	-	-	-	-	18,377.24	18,377.24
应收申购款	1,410.00	-	-	-	-	253,004.57	254,414.57
资产总计	10,891,440.96	-	-	-	-	117,864,114.18	128,755,555.14
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	289,209.96	289,209.96
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	107,868.94	107,868.94
应付托管费	-	-	-	-	-	23,731.16	23,731.16



应付交易费用	-	-	-	-	-	65,532.19	65,532.19
其他负债	-	-	-	-	-	187,145.93	187,145.93
负债总计	-	-	-	-	-	673,488.18	673,488.18
利率敏感度缺口	10,891,440.96	-	-	-	-	-117,190,626.00	128,082,066.96
上年度末 2019 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	15,006,992.40	-	-	-	-	-	15,006,992.40
结算备付金	845,956.70	-	-	-	-	-	845,956.70
存出保证金	37,098.41	-	-	-	-	-	37,098.41
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-192,157,124.42	192,157,124.42
应收利息	-	-	-	-	-	3,642.65	3,642.65
应收申购款	497.02	-	-	-	-	108,007.58	108,504.60
资产总计	15,890,544.53	-	-	-	-	-192,268,774.65	208,159,319.18
负债							
应付证券清算款	-	-	-	-	-	1,063.25	1,063.25
应付赎回款	-	-	-	-	-	1,144,150.86	1,144,150.86
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	171,132.77	171,132.77
应付托管费	-	-	-	-	-	37,649.21	37,649.21
应付交易费用	-	-	-	-	-	507,626.82	507,626.82
其他负债	-	-	-	-	-	220,206.48	220,206.48
负债总计	-	-	-	-	-	2,081,829.39	2,081,829.39
利率敏感度缺口	15,890,544.53	-	-	-	-	-190,186,945.26	206,077,489.79

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

注：本基金本报告期末及上年度末未持有债券投资，因而市场利率的变动对本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 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来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。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。

## 7.4.13.4.2.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2020 年 11 月 29 日		上年度末 2019 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	117,592,732.37	91.81	192,157,124.42	93.25
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
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	117,592,732.37	91.81	192,157,124.42	93.25

## 7.4.13.4.2.2 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（2020 年 11 月 29 日）	上年度末（2019 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准上升 5%	6,283,430.82	9,831,857.31
	业绩比较基准下降 5%	-6,283,430.82	-9,831,857.31

## 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

## 7.4.14.1 公允价值

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

## (1) 各层次金融工具公允价值

本基金本报告期末持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层次的余额为人民币 117,464,146.76 元，属于第二层次的余额为人民币 0.00 元，属于第三层次的余额为人民币 128,585.61 元。（上年度末：第一层次人民币 185,062,507.08 元，第二层次人民币 216,513.15 元，第三层次人民币 6,878,104.19 元）。

## (2) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和可转换债券等证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关证券的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。本基金政策为以报告期初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。本基金持有的以公允价值计量的金融工具转出第三层次公允价值的金额为人民币 1,040,972.97 元（上年度：无）。

### 7.4.14.2 承诺事项

无。

### 7.4.14.3 其他事项

因根据中国人民银行、中国银行保险监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、国家外汇管理局联合发布的《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》的要求和《基金合同》的约定，基金管理人对本基金的《基金合同》、《托管协议》有关条款进行修改，本基金取消分级运作机制，将银华 300A 份额与银华 300B 份额按照基金份额参考净值折算为银华 300 份额。修改后的《基金合同》、《托管协议》于 2020 年 11 月 30 日公告，并自 2020 年 11 月 30 日起生效，具体情况详见本基金管理人的相关公告。自 2020 年 11 月 30 日起，本基金转型为“银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）”。

### 7.4.14.4 财务报表的批准

本财务报表已于 2021 年 3 月 26 日经本基金的基金管理人批准。

## § 8 投资组合报告（转型后）

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	108,240,889.22	91.00
	其中：股票	108,240,889.22	91.00
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	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	10,193,719.90	8.57
8	其他各项资产	510,262.49	0.43
9	合计	118,944,871.61	100.00

## 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1 期末指数投资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	359,054.70	0.30
B	采矿业	1,725,425.79	1.46
C	制造业	58,565,783.54	49.64
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,480,349.48	1.25
E	建筑业	821,932.39	0.70
F	批发和零售业	524,036.15	0.44
G	交通运输、仓储和邮政业	3,189,117.64	2.70
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	2,994,232.70	2.54
J	金融业	27,520,033.88	23.33
K	房地产业	2,824,037.86	2.39
L	租赁和商务服务业	3,102,154.02	2.63
M	科学研究和技术服务业	959,610.56	0.81
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	609,540.63	0.52
Q	卫生和社会工作	1,726,468.54	1.46
R	文化、体育和娱乐业	949,151.00	0.80
S	综合	-	-
	合计	107,350,928.88	90.99

### 8.2.2 期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	4,708.10	0.00

C	制造业	766,373.25	0.65
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	97,032.75	0.08
E	建筑业	12,040.00	0.01
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	9,645.00	0.01
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	161.24	0.00
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	889,960.34	0.75

### 8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有港股通股票投资。

## 8.2 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

### 8.2.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	601318	中国平安	52,222	4,542,269.56	3.85
2	000568	泸州老窖	17,909	4,050,299.44	3.43
3	601166	兴业银行	144,503	3,015,777.61	2.56
4	600519	贵州茅台	1,488	2,973,024.00	2.52
5	600887	伊利股份	65,447	2,903,883.39	2.46
6	000333	美的集团	26,807	2,638,881.08	2.24
7	000858	五粮液	8,927	2,605,344.95	2.21
8	300122	智飞生物	15,543	2,298,965.13	1.95
9	600438	通威股份	58,668	2,255,197.92	1.91
10	601012	隆基股份	23,683	2,183,572.60	1.85
11	600036	招商银行	49,260	2,164,977.00	1.84

12	000001	平安银行	101,520	1,963,396.80	1.66
13	601888	中国中免	6,493	1,833,947.85	1.55
14	002142	宁波银行	50,550	1,786,437.00	1.51
15	300015	爱尔眼科	22,324	1,671,844.36	1.42
16	601601	中国太保	42,896	1,647,206.40	1.40
17	300059	东方财富	51,862	1,607,722.00	1.36
18	300124	汇川技术	16,784	1,565,947.20	1.33
19	601211	国泰君安	87,704	1,537,451.12	1.30
20	600104	上汽集团	54,540	1,332,957.60	1.13
21	000725	京东方 A	216,131	1,296,786.00	1.10
22	600900	长江电力	67,388	1,291,154.08	1.09
23	300628	亿联网络	17,592	1,286,327.04	1.09
24	002311	海大集团	19,486	1,276,333.00	1.08
25	601100	恒立液压	11,230	1,268,990.00	1.08
26	002027	分众传媒	128,491	1,268,206.17	1.07
27	603986	兆易创新	6,204	1,225,290.00	1.04
28	600346	恒力石化	42,391	1,185,676.27	1.01
29	300601	康泰生物	6,751	1,178,049.50	1.00
30	600690	海尔智家	38,026	1,110,739.46	0.94
31	600999	招商证券	46,743	1,090,981.62	0.92
32	002410	广联达	13,457	1,059,604.18	0.90
33	000977	浪潮信息	38,957	1,047,164.16	0.89
34	600309	万华化学	11,333	1,031,756.32	0.87
35	600030	中信证券	34,197	1,005,391.80	0.85
36	002008	大族激光	23,165	990,303.75	0.84
37	300142	沃森生物	25,300	975,568.00	0.83
38	002938	鹏鼎控股	19,576	972,339.92	0.82
39	603259	药明康德	7,123	959,610.56	0.81
40	002304	洋河股份	4,044	954,343.56	0.81
41	601009	南京银行	117,071	945,933.68	0.80
42	300413	芒果超媒	12,774	926,115.00	0.78
43	000661	长春高新	1,947	874,027.77	0.74
44	601021	春秋航空	15,083	836,050.69	0.71
45	000002	万科 A	28,952	830,922.40	0.70
46	002153	石基信息	26,338	818,848.42	0.69
47	601899	紫金矿业	86,720	805,628.80	0.68
48	600660	福耀玻璃	16,742	804,453.10	0.68
49	002007	华兰生物	18,883	797,617.92	0.68
50	600031	三一重工	22,731	795,130.38	0.67

51	000651	格力电器	12,221	756,968.74	0.64
52	601919	中远海控	59,824	730,451.04	0.62
53	600809	山西汾酒	1,943	729,188.47	0.62
54	002179	中航光电	9,147	716,118.63	0.61
55	000100	TCL 科技	92,412	654,276.96	0.55
56	002475	立讯精密	11,501	645,436.12	0.55
57	603658	安图生物	4,384	636,469.12	0.54
58	601818	光大银行	157,808	629,653.92	0.53
59	000338	潍柴动力	39,028	616,252.12	0.52
60	601111	中国国航	82,035	614,442.15	0.52
61	002607	中公教育	17,351	609,540.63	0.52
62	600837	海通证券	46,724	600,870.64	0.51
63	600109	国金证券	36,769	598,231.63	0.51
64	601658	邮储银行	124,821	596,644.38	0.51
65	601688	华泰证券	32,292	581,578.92	0.49
66	601328	交通银行	126,946	568,718.08	0.48
67	600958	东方证券	48,500	564,055.00	0.48
68	601336	新华保险	9,382	543,874.54	0.46
69	002624	完美世界	18,238	538,021.00	0.46
70	300408	三环集团	13,826	515,018.50	0.44
71	002352	顺丰控股	5,610	494,970.30	0.42
72	603288	海天味业	2,458	492,927.32	0.42
73	600048	保利地产	30,739	486,290.98	0.41
74	000596	古井贡酒	1,720	467,840.00	0.40
75	601225	陕西煤业	49,683	464,039.22	0.39
76	601390	中国中铁	86,648	456,634.96	0.39
77	002594	比亚迪	2,328	452,330.40	0.38
78	002460	赣锋锂业	4,432	448,518.40	0.38
79	002157	正邦科技	25,700	437,928.00	0.37
80	000783	长江证券	51,065	428,946.00	0.36
81	000786	北新建材	10,123	405,426.15	0.34
82	600588	用友网络	9,053	397,155.11	0.34
83	600606	绿地控股	68,013	396,515.79	0.34
84	603501	韦尔股份	1,710	395,181.00	0.33
85	600989	宝丰能源	33,039	386,556.30	0.33
86	000538	云南白药	3,400	386,240.00	0.33
87	600383	金地集团	27,749	374,611.50	0.32
88	000963	华东医药	13,957	370,697.92	0.31
89	600276	恒瑞医药	3,274	364,920.04	0.31

90	002714	牧原股份	4,657	359,054.70	0.30
91	000895	双汇发展	7,568	355,241.92	0.30
92	600009	上海机场	4,490	339,713.40	0.29
93	601117	中国化学	55,509	325,837.83	0.28
94	300433	蓝思科技	10,062	307,997.82	0.26
95	603993	洛阳钼业	46,600	291,250.00	0.25
96	002050	三花智控	11,581	285,471.65	0.24
97	002493	荣盛石化	10,180	281,069.80	0.24
98	002601	龙鳞佰利	9,004	277,053.08	0.23
99	000063	中兴通讯	8,226	276,804.90	0.23
100	600703	三安光电	9,800	264,698.00	0.22
101	600741	华域汽车	8,867	255,546.94	0.22
102	000671	阳光城	37,900	247,108.00	0.21
103	601838	成都银行	22,841	243,713.47	0.21
104	000876	新希望	10,525	235,760.00	0.20
105	300136	信维通信	6,237	223,783.56	0.19
106	603833	欧派家居	1,440	193,680.00	0.16
107	002202	金风科技	13,200	188,100.00	0.16
108	600019	宝钢股份	31,316	186,330.20	0.16
109	600745	闻泰科技	1,864	184,536.00	0.16
110	603899	晨光文具	2,076	183,850.56	0.16
111	600390	五矿资本	25,189	175,819.22	0.15
112	000069	华侨城 A	24,277	172,123.93	0.15
113	601398	工商银行	31,014	154,759.86	0.13
114	600886	国投电力	17,080	147,571.20	0.13
115	002773	康弘药业	3,060	147,339.00	0.12
116	600585	海螺水泥	2,706	139,683.72	0.12
117	601088	中国神华	7,565	136,245.65	0.12
118	002415	海康威视	2,782	134,954.82	0.11
119	002422	科伦药业	6,237	121,247.28	0.10
120	001979	招商蛇口	8,883	118,055.07	0.10
121	601933	永辉超市	15,766	113,199.88	0.10
122	600066	宇通客车	6,071	102,721.32	0.09
123	300014	亿纬锂能	1,190	96,985.00	0.08
124	600760	中航沈飞	1,100	85,998.00	0.07
125	601878	浙商证券	5,400	82,620.00	0.07
126	600018	上港集团	17,432	79,664.24	0.07
127	601288	农业银行	24,899	78,182.86	0.07
128	600570	恒生电子	730	76,577.00	0.06



129	600177	雅戈尔	10,269	73,834.11	0.06
130	002241	歌尔股份	1,953	72,885.96	0.06
131	603799	华友钴业	885	70,180.50	0.06
132	601231	环旭电子	3,400	65,756.00	0.06
133	002146	荣盛发展	9,429	61,571.37	0.05
134	600848	上海临港	3,000	60,060.00	0.05
135	002555	三七互娱	1,855	57,931.65	0.05
136	002236	大华股份	2,900	57,681.00	0.05
137	600705	中航资本	13,084	57,307.92	0.05
138	300347	泰格医药	338	54,624.18	0.05
139	002271	东方雨虹	1,337	51,875.60	0.04
140	002841	视源股份	435	50,038.05	0.04
141	000656	金科股份	6,935	49,169.15	0.04
142	000723	美锦能源	7,094	47,387.92	0.04
143	601377	兴业证券	4,900	42,532.00	0.04
144	600029	南方航空	6,900	41,124.00	0.03
145	600655	豫园股份	4,515	40,138.35	0.03
146	002508	老板电器	878	35,804.84	0.03
147	600115	东方航空	6,698	31,346.64	0.03
148	603160	汇顶科技	200	31,110.00	0.03
149	600015	华夏银行	4,689	29,306.25	0.02
150	000728	国元证券	3,150	28,224.00	0.02
151	601169	北京银行	5,600	27,104.00	0.02
152	600028	中国石化	6,704	27,017.12	0.02
153	002371	北方华创	149	26,930.26	0.02
154	601628	中国人寿	700	26,873.00	0.02
155	002602	世纪华通	3,594	25,553.34	0.02
156	300144	宋城演艺	1,300	23,036.00	0.02
157	601816	京沪高铁	3,773	21,355.18	0.02
158	600011	华能国际	4,665	20,899.20	0.02
159	600919	江苏银行	3,660	19,983.60	0.02
160	601633	长城汽车	500	18,905.00	0.02
161	600000	浦发银行	1,900	18,392.00	0.02
162	601186	中国铁建	2,273	17,956.70	0.02
163	601066	中信建投	400	16,800.00	0.01
164	600926	杭州银行	1,100	16,412.00	0.01
165	601988	中国银行	4,800	15,264.00	0.01
166	002736	国信证券	1,100	15,004.00	0.01
167	000157	中联重科	1,500	14,850.00	0.01

168	000776	广发证券	900	14,652.00	0.01
169	601155	新城控股	400	13,932.00	0.01
170	000166	申万宏源	2,600	13,728.00	0.01
171	000961	中南建设	1,549	13,677.67	0.01
172	601800	中国交建	1,800	13,068.00	0.01
173	601198	东兴证券	900	11,988.00	0.01
174	601238	广汽集团	900	11,961.00	0.01
175	600637	东方明珠	1,300	11,622.00	0.01
176	600025	华能水电	2,600	11,596.00	0.01
177	601077	渝农商行	2,500	11,250.00	0.01
178	000708	中信特钢	500	10,895.00	0.01
179	603019	中科曙光	300	10,269.00	0.01
180	600027	华电国际	2,685	9,129.00	0.01
181	600050	中国联通	2,000	8,920.00	0.01
182	600068	葛洲坝	717	4,717.86	0.00
183	601669	中国电建	958	3,717.04	0.00
184	601857	中国石油	300	1,245.00	0.00

### 8.2.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	600038	中直股份	7,647	479,543.37	0.41
2	000709	河钢股份	55,392	124,078.08	0.11
3	600674	川投能源	9,655	97,032.75	0.08
4	688600	皖仪科技	3,281	55,973.86	0.05
5	688338	赛科希德	982	53,607.38	0.05
6	601212	白银有色	13,500	39,960.00	0.03
7	601992	金隅集团	4,448	13,210.56	0.01
8	600170	上海建工	4,000	12,040.00	0.01
9	601298	青岛港	1,500	9,645.00	0.01
10	601898	中煤能源	1,058	4,708.10	0.00
11	600928	西安银行	29	161.24	0.00

### 8.3 报告期内股票投资组合的重大变动

#### 8.3.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	000568	泸州老窖	1,555,683.00	1.32
2	601166	兴业银行	1,193,702.00	1.01
3	002938	鹏鼎控股	1,080,533.00	0.92
4	300015	爱尔眼科	1,053,724.00	0.89
5	002008	大族激光	1,022,686.00	0.87
6	601211	国泰君安	1,018,592.00	0.86
7	300142	沃森生物	953,445.00	0.81
8	601318	中国平安	930,985.00	0.79
9	300601	康泰生物	821,685.00	0.70
10	000725	京东方 A	820,767.00	0.70
11	600900	长江电力	725,702.00	0.62
12	600837	海通证券	723,326.00	0.61
13	603986	兆易创新	706,560.00	0.60
14	300628	亿联网络	652,351.00	0.55
15	600690	海尔智家	630,277.00	0.53
16	600104	上汽集团	608,215.00	0.52
17	601899	紫金矿业	580,098.00	0.49
18	600958	东方证券	536,638.00	0.45
19	002027	分众传媒	530,021.00	0.45
20	601009	南京银行	523,076.00	0.44

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。

### 8.3.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	600519	贵州茅台	2,494,216.22	2.11
2	300122	智飞生物	2,287,337.18	1.94
3	601012	隆基股份	1,569,058.78	1.33
4	601688	华泰证券	1,532,166.49	1.30
5	600438	通威股份	1,385,719.03	1.17
6	002475	立讯精密	1,223,900.79	1.04
7	000001	平安银行	1,186,983.43	1.01
8	603799	华友钴业	1,166,755.74	0.99
9	002241	歌尔股份	1,161,141.39	0.98
10	601318	中国平安	1,144,659.04	0.97

11	600887	伊利股份	1,097,372.51	0.93
12	600809	山西汾酒	1,058,302.67	0.90
13	002410	广联达	1,057,856.67	0.90
14	000661	长春高新	1,012,707.06	0.86
15	002271	东方雨虹	930,988.88	0.79
16	000783	长江证券	882,643.81	0.75
17	300059	东方财富	871,629.60	0.74
18	000333	美的集团	867,135.15	0.74
19	603259	药明康德	805,450.16	0.68
20	300413	芒果超媒	800,238.23	0.68

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。

### 8.3.3 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	37,643,038.76
卖出股票收入（成交）总额	55,365,273.49

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。

### 8.4 期末按债券品种分类的债券投资组合

注：本基金本报告期末未持有债券。

### 8.5 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

注：本基金本报告期末未持有债券。

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

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

### 8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：本基金本报告期末未持有权证。

### 8.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

注：本基金本报告期末未持有股指期货。

### 8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

注：本基金本报告期末未持有国债期货。

## 8.11 投资组合报告附注

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

本基金投资的前十名证券的发行主体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。

### 8.11.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本基金投资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。

### 8.11.3 其他资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	53,924.46
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	1,509.13
5	应收申购款	454,828.90
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	510,262.49

### 8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

#### 8.11.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限的情况。

#### 8.11.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	688600	皖仪科技	55,973.86	0.05	新发流通受限
2	688338	赛科希德	53,607.38	0.05	新发流通受限

### 8.11.6 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，各比例的分项之和与合计可能有尾差。

## § 8 投资组合报告（转型前）

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	117,592,732.37	91.33
	其中：股票	117,592,732.37	91.33
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	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	10,842,878.44	8.42
8	其他资产	319,944.33	0.25
9	合计	128,755,555.14	100.00

### 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 期末指数投资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	705,900.54	0.55
B	采矿业	1,309,247.39	1.02
C	制造业	64,120,557.29	50.06
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,866,327.50	1.46
E	建筑业	832,043.18	0.65
F	批发和零售业	626,712.75	0.49
G	交通运输、仓储和邮政业	3,086,845.49	2.41
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	3,574,489.37	2.79
J	金融业	31,706,688.41	24.75
K	房地产业	2,658,968.74	2.08
L	租赁和商务服务业	2,877,780.08	2.25
M	科学研究和技术服务业	1,470,057.68	1.15
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-

O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	601,648.10	0.47
Q	卫生和社会工作	640,699.04	0.50
R	文化、体育和娱乐业	1,341,376.00	1.05
S	综合	-	-
	合计	117,419,341.56	91.68

### 8.2.2 期末积极投资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	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	173,390.81	0.14
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	173,390.81	0.14

### 8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有港股通股票投资。

### 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

#### 8.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	600519	贵州茅台	2,878	5,001,676.20	3.91
2	601318	中国平安	54,107	4,875,040.70	3.81
3	300122	智飞生物	28,782	3,473,987.40	2.71
4	600887	伊利股份	86,846	3,326,201.80	2.60
5	000001	平安银行	160,348	3,158,855.60	2.47
6	601012	隆基股份	44,306	3,079,267.00	2.40
7	000333	美的集团	32,100	2,818,380.00	2.20
8	000858	五粮液	10,410	2,730,543.00	2.13
9	600438	通威股份	83,180	2,601,038.60	2.03
10	600036	招商银行	52,698	2,416,203.30	1.89
11	000568	泸州老窖	12,386	2,389,259.40	1.87
12	601166	兴业银行	115,155	2,373,344.55	1.85
13	601688	华泰证券	111,386	2,149,749.80	1.68
14	300059	东方财富	77,199	2,060,441.31	1.61
15	002142	宁波银行	54,424	2,043,621.20	1.60
16	601888	中国中免	9,703	1,874,619.60	1.46
17	002311	海大集团	28,955	1,670,124.40	1.30
18	002475	立讯精密	32,059	1,667,068.00	1.30
19	600030	中信证券	54,717	1,640,415.66	1.28
20	000661	长春高新	4,528	1,582,626.56	1.24
21	601601	中国太保	39,896	1,535,198.08	1.20
22	002410	广联达	23,578	1,530,447.98	1.19
23	603259	药明康德	14,296	1,470,057.68	1.15
24	300413	芒果超媒	20,959	1,341,376.00	1.05
25	300124	汇川技术	16,889	1,313,964.20	1.03
26	600346	恒力石化	49,694	1,288,565.42	1.01
27	000783	长江证券	135,459	1,223,194.77	0.96
28	601336	新华保险	19,697	1,221,607.94	0.95
29	600809	山西汾酒	4,717	1,208,778.42	0.94
30	002304	洋河股份	6,551	1,189,072.01	0.93
31	002007	华兰生物	28,323	1,179,936.18	0.92
32	000977	浪潮信息	41,873	1,175,793.84	0.92
33	601021	春秋航空	22,142	1,152,712.52	0.90



34	600999	招商证券	49,210	1,053,094.00	0.82
35	002241	歌尔股份	27,953	1,047,678.44	0.82
36	000651	格力电器	15,654	1,043,495.64	0.81
37	000338	潍柴动力	59,736	1,036,419.60	0.81
38	002027	分众传媒	106,267	1,003,160.48	0.78
39	002271	东方雨虹	27,619	946,226.94	0.74
40	601658	邮储银行	182,307	944,350.26	0.74
41	600104	上汽集团	34,573	936,236.84	0.73
42	600690	海尔智家	29,156	825,114.80	0.64
43	300628	亿联网络	11,714	810,023.10	0.63
44	600048	保利地产	46,153	803,062.20	0.63
45	300136	信维通信	16,922	788,734.42	0.62
46	601100	恒立液压	8,659	786,929.92	0.61
47	600309	万华化学	9,152	767,669.76	0.60
48	600660	福耀玻璃	18,833	751,813.36	0.59
49	600109	国金证券	40,114	740,103.30	0.58
50	002179	中航光电	12,510	736,338.60	0.57
51	600900	长江电力	35,957	730,286.67	0.57
52	603986	兆易创新	3,554	723,558.86	0.56
53	603501	韦尔股份	3,459	711,862.20	0.56
54	600038	中直股份	13,000	704,470.00	0.55
55	002153	石基信息	20,597	700,709.94	0.55
56	002714	牧原股份	8,825	681,113.50	0.53
57	603799	华友钴业	12,600	673,344.00	0.53
58	601009	南京银行	77,482	662,471.10	0.52
59	000100	TCL 科技	96,227	654,343.60	0.51
60	600031	三一重工	20,891	649,919.01	0.51
61	601211	国泰君安	33,994	643,846.36	0.50
62	002352	顺丰控股	8,164	636,383.80	0.50
63	000895	双汇发展	13,105	622,356.45	0.49
64	002594	比亚迪	3,479	605,693.90	0.47
65	000002	万科 A	19,089	603,403.29	0.47
66	002607	中公教育	16,759	601,648.10	0.47
67	601899	紫金矿业	65,933	590,100.35	0.46
68	600390	五矿资本	79,966	574,155.88	0.45
69	601111	中国国航	67,792	532,845.12	0.42
70	000725	京东方 A	99,416	520,939.84	0.41
71	300015	爱尔眼科	7,967	498,893.54	0.39
72	002938	鹏鼎控股	9,829	497,249.11	0.39

73	300433	蓝思科技	14,733	473,813.28	0.37
74	603658	安图生物	3,263	471,503.50	0.37
75	601231	环旭电子	21,100	464,200.00	0.36
76	601225	陕西煤业	43,063	453,884.02	0.35
77	002602	世纪华通	59,181	449,183.79	0.35
78	000063	中兴通讯	12,655	442,798.45	0.35
79	600606	绿地控股	68,838	440,563.20	0.34
80	000963	华东医药	15,361	434,869.91	0.34
81	300601	康泰生物	3,213	430,509.87	0.34
82	300014	亿纬锂能	6,295	414,148.05	0.32
83	600011	华能国际	79,556	410,508.96	0.32
84	002157	正邦科技	22,288	409,430.56	0.32
85	601818	光大银行	89,961	404,824.50	0.32
86	600674	川投能源	38,383	403,789.16	0.32
87	601328	交通银行	84,353	400,676.75	0.31
88	002493	荣盛石化	15,511	400,338.91	0.31
89	603019	中科曙光	11,356	396,437.96	0.31
90	601919	中远海控	37,600	376,376.00	0.29
91	002555	三七互娱	14,884	371,802.32	0.29
92	002460	赣锋锂业	4,592	354,732.00	0.28
93	600989	宝丰能源	28,650	348,670.50	0.27
94	600745	闻泰科技	3,247	334,441.00	0.26
95	600276	恒瑞医药	3,397	295,369.15	0.23
96	000709	河钢股份	128,803	293,670.84	0.23
97	600383	金地集团	18,476	289,703.68	0.23
98	600436	片仔癀	1,340	285,594.20	0.22
99	000876	新希望	10,400	269,360.00	0.21
100	300408	三环集团	8,240	266,316.80	0.21
101	603288	海天味业	1,563	253,002.81	0.20
102	600886	国投电力	25,243	245,361.96	0.19
103	600009	上海机场	2,908	232,494.60	0.18
104	603899	晨光文具	3,032	230,432.00	0.18
105	002624	完美世界	8,745	222,297.90	0.17
106	002773	康弘药业	5,087	209,889.62	0.16
107	002050	三花智控	8,700	203,667.00	0.16
108	601669	中国电建	49,000	199,430.00	0.16
109	002415	海康威视	4,131	194,157.00	0.15
110	002146	荣盛发展	26,421	193,665.93	0.15
111	601618	中国中冶	68,314	189,229.78	0.15

112	600050	中国联通	36,634	180,239.28	0.14
113	000708	中信特钢	8,073	171,228.33	0.13
114	000656	金科股份	21,766	170,645.44	0.13
115	603260	合盛硅业	4,299	166,801.20	0.13
116	600585	海螺水泥	2,975	165,112.50	0.13
117	600019	宝钢股份	25,713	162,506.16	0.13
118	601088	中国神华	7,569	146,081.70	0.11
119	601377	兴业证券	15,887	144,571.70	0.11
120	000157	中联重科	17,400	144,072.00	0.11
121	601668	中国建筑	25,807	141,938.50	0.11
122	300347	泰格医药	1,245	141,805.50	0.11
123	601398	工商银行	26,214	141,293.46	0.11
124	601633	长城汽车	5,070	138,461.70	0.11
125	000625	长安汽车	5,400	129,222.00	0.10
126	000425	徐工机械	23,900	126,909.00	0.10
127	002916	深南电路	1,200	126,744.00	0.10
128	001979	招商蛇口	8,700	125,889.00	0.10
129	300033	同花顺	860	121,182.60	0.09
130	601816	京沪高铁	21,000	120,330.00	0.09
131	000596	古井贡酒	546	116,734.80	0.09
132	601898	中煤能源	24,800	110,112.00	0.09
133	601117	中国化学	16,546	106,887.16	0.08
134	601186	中国铁建	12,146	104,334.14	0.08
135	601881	中国银河	7,740	100,310.40	0.08
136	601788	光大证券	5,100	96,900.00	0.08
137	601933	永辉超市	12,472	96,283.84	0.08
138	601066	中信建投	2,154	94,948.32	0.07
139	000786	北新建材	2,315	93,641.75	0.07
140	600655	豫园股份	9,900	89,991.00	0.07
141	002958	青农商行	17,500	88,025.00	0.07
142	600741	华域汽车	2,701	85,027.48	0.07
143	600837	海通证券	6,200	84,072.00	0.07
144	601288	农业银行	24,082	79,952.24	0.06
145	600705	中航资本	16,714	78,722.94	0.06
146	000776	广发证券	4,474	75,744.82	0.06
147	600570	恒生电子	849	72,801.75	0.06
148	600066	宇通客车	4,273	71,572.75	0.06
149	002841	视源股份	632	65,797.52	0.05
150	600061	国投资本	4,400	64,284.00	0.05

151	002939	长城证券	4,933	64,178.33	0.05
152	600177	雅戈尔	8,800	64,064.00	0.05
153	601108	财通证券	4,856	64,050.64	0.05
154	002673	西部证券	6,682	63,545.82	0.05
155	601162	天风证券	10,440	63,162.00	0.05
156	600010	包钢股份	51,800	62,678.00	0.05
157	601901	方正证券	6,718	61,133.80	0.05
158	600025	华能水电	13,125	58,668.75	0.05
159	000723	美锦能源	7,490	54,077.80	0.04
160	600068	葛洲坝	7,800	53,118.00	0.04
161	600588	用友网络	1,111	47,006.41	0.04
162	600115	东方航空	7,155	35,703.45	0.03
163	600118	中国卫星	1,000	34,160.00	0.03
164	601390	中国中铁	5,926	33,185.60	0.03
165	002032	苏泊尔	402	28,521.90	0.02
166	000728	国元证券	3,150	28,161.00	0.02
167	002371	北方华创	157	26,636.62	0.02
168	601628	中国人寿	615	26,322.00	0.02
169	300498	温氏股份	1,264	24,787.04	0.02
170	603833	欧派家居	166	21,658.02	0.02
171	600919	江苏银行	3,477	21,626.94	0.02
172	603160	汇顶科技	124	20,860.52	0.02
173	000671	阳光城	2,800	20,132.00	0.02
174	600015	华夏银行	2,878	18,793.34	0.01
175	600027	华电国际	4,800	17,712.00	0.01
176	601992	金隅集团	5,500	17,050.00	0.01
177	002508	老板电器	326	13,421.42	0.01
178	601877	正泰电器	400	13,184.00	0.01
179	002463	沪电股份	605	12,172.60	0.01
180	000961	中南建设	1,200	11,904.00	0.01
181	600028	中国石化	2,119	9,069.32	0.01
182	000538	云南白药	94	9,056.90	0.01
183	600297	广汇汽车	1,600	5,568.00	0.00
184	601838	成都银行	400	4,512.00	0.00
185	601800	中国交建	500	3,920.00	0.00

### 8.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	688600	皖仪科技	3,281	65,521.57	0.05
2	688338	赛科希德	982	63,064.04	0.05
3	605123	派克新材	599	44,805.20	0.03

注：本基金本报告期末仅持有以上积极投资股票。

## 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

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	000661	长春高新	17,020,657.50	8.26
2	601318	中国平安	11,937,673.52	5.79
3	600036	招商银行	11,863,040.04	5.76
4	000858	五粮液	11,611,785.83	5.63
5	600519	贵州茅台	11,568,396.73	5.61
6	601688	华泰证券	11,401,764.00	5.53
7	000333	美的集团	10,938,830.51	5.31
8	002475	立讯精密	10,429,234.94	5.06
9	603259	药明康德	10,337,238.04	5.02
10	601211	国泰君安	10,272,180.76	4.98
11	000001	平安银行	9,589,999.34	4.65
12	600887	伊利股份	9,242,390.04	4.48
13	601601	中国太保	9,055,449.00	4.39
14	002007	华兰生物	8,673,105.99	4.21
15	601012	隆基股份	8,159,263.10	3.96
16	300122	智飞生物	8,104,752.26	3.93
17	601328	交通银行	7,693,359.00	3.73
18	000651	格力电器	7,620,445.98	3.70
19	600438	通威股份	7,132,793.59	3.46
20	002555	三七互娱	7,057,225.00	3.42
21	601166	兴业银行	7,048,344.90	3.42
22	002142	宁波银行	6,685,925.44	3.24
23	000568	泸州老窖	6,489,259.00	3.15
24	300059	东方财富	6,462,046.60	3.14
25	601816	京沪高铁	6,440,598.88	3.13

26	601899	紫金矿业	6,124,318.15	2.97
27	000002	万科 A	5,969,009.24	2.90
28	600011	华能国际	5,848,771.00	2.84
29	600048	保利地产	5,765,884.00	2.80
30	002714	牧原股份	5,734,190.00	2.78
31	603288	海天味业	5,503,148.46	2.67
32	600919	江苏银行	5,374,398.00	2.61
33	600570	恒生电子	5,216,699.25	2.53
34	600104	上汽集团	5,077,088.00	2.46
35	300498	温氏股份	5,054,964.00	2.45
36	600362	江西铜业	5,001,725.96	2.43
37	603160	汇顶科技	4,832,636.25	2.35
38	601336	新华保险	4,778,960.00	2.32
39	600900	长江电力	4,742,617.00	2.30
40	603986	兆易创新	4,734,122.33	2.30
41	601888	中国中免	4,625,391.83	2.24
42	601021	春秋航空	4,553,319.00	2.21
43	300033	同花顺	4,484,160.72	2.18
44	000895	双汇发展	4,429,274.01	2.15
45	600030	中信证券	4,358,548.00	2.12
46	600741	华域汽车	4,166,441.75	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	000858	五粮液	24,446,603.39	11.86
2	000661	长春高新	19,716,282.86	9.57
3	601318	中国平安	16,554,888.72	8.03
4	000333	美的集团	16,096,532.51	7.81
5	601688	华泰证券	15,831,583.80	7.68
6	600519	贵州茅台	13,396,927.20	6.50
7	600036	招商银行	11,710,051.73	5.68
8	603259	药明康德	10,814,936.62	5.25
9	603160	汇顶科技	10,671,587.81	5.18
10	002475	立讯精密	10,292,784.00	4.99

11	601211	国泰君安	10,161,843.50	4.93
12	601398	工商银行	10,081,109.39	4.89
13	002007	华兰生物	10,064,884.17	4.88
14	000651	格力电器	10,004,212.04	4.85
15	601166	兴业银行	9,828,332.98	4.77
16	300498	温氏股份	9,034,058.15	4.38
17	601336	新华保险	8,787,189.40	4.26
18	000002	万科 A	8,769,805.60	4.26
19	601601	中国太保	8,718,562.85	4.23
20	601816	京沪高铁	8,328,432.30	4.04
21	600276	恒瑞医药	8,182,638.25	3.97
22	000001	平安银行	8,156,623.72	3.96
23	603288	海天味业	7,990,764.87	3.88
24	600104	上汽集团	7,879,862.83	3.82
25	002555	三七互娱	7,788,719.20	3.78
26	600887	伊利股份	7,228,063.09	3.51
27	601328	交通银行	7,191,198.39	3.49
28	601818	光大银行	7,092,032.23	3.44
29	600390	五矿资本	7,017,786.73	3.41
30	000568	泸州老窖	7,016,822.20	3.40
31	601012	隆基股份	6,738,586.32	3.27
32	601899	紫金矿业	6,725,232.81	3.26
33	300033	同花顺	6,250,448.71	3.03
34	600585	海螺水泥	6,231,070.18	3.02
35	601998	中信银行	6,189,970.87	3.00
36	600011	华能国际	5,904,215.49	2.87
37	002415	海康威视	5,761,189.39	2.80
38	002202	金风科技	5,660,884.70	2.75
39	300059	东方财富	5,578,241.86	2.71
40	002142	宁波银行	5,577,594.23	2.71
41	600438	通威股份	5,515,416.42	2.68
42	600570	恒生电子	5,509,822.41	2.67
43	600050	中国联通	5,499,690.30	2.67
44	000895	双汇发展	5,284,359.34	2.56
45	600048	保利地产	5,256,747.80	2.55
46	600900	长江电力	5,251,049.23	2.55
47	600919	江苏银行	5,212,616.44	2.53
48	600362	江西铜业	5,160,979.57	2.50

49	300122	智飞生物	5,139,999.29	2.49
50	601658	邮储银行	5,112,153.77	2.48
51	002714	牧原股份	5,109,765.53	2.48
52	603986	兆易创新	4,842,427.99	2.35
53	600741	华域汽车	4,689,078.18	2.28
54	601169	北京银行	4,668,873.90	2.27
55	601186	中国铁建	4,593,344.87	2.23
56	600030	中信证券	4,426,975.70	2.15
57	601633	长城汽车	4,341,803.99	2.11
58	600188	兖州煤业	4,311,480.55	2.09
59	000157	中联重科	4,303,962.62	2.09

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	672,207,381.90
卖出股票收入（成交）总额	780,654,755.08

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

注：本基金本报告期末未持有债券。

#### 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

注：本基金本报告期末未持有债券。

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

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

注：本基金本报告期末未持有贵金属。

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

注：本基金本报告期末未持有权证。

#### 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

注：本基金本报告期末未持有股指期货。

#### 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

注：本基金本报告期末未持有国债期货。



## 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受到调查以及处罚的情况的说明

本基金投资的前十名证券的发行主体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超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

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	47,152.52
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	18,377.24
5	应收申购款	254,414.57
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	319,944.33

### 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

#### 8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限的情况。

#### 8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	688600	皖仪科技	65,521.57	0.05	新发流通受限
2	688338	赛科希德	63,064.04	0.05	新发流通受限

### 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，各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（转型后）

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份 额比例	持有份额	占总份 额比例
15,143	7,275.35	1,708,567.43	1.55%	108,462,019.52	98.45%

### 9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额 比例
1	李祖平	2,254,683.00	11.96%
2	覃贵良	1,678,231.00	8.90%
3	中国太平洋人寿保险股份有限公司 —传统—普通保险产品	1,200,000.00	6.36%
4	陈淑芬	983,454.00	5.22%
5	广发证券股份有限公司客户信用交 易担保证券账户	559,102.00	2.97%
6	符安民	479,858.00	2.54%
7	王爽	427,655.00	2.27%
8	迟振才	397,612.00	2.11%
9	葛效瑜	359,911.00	1.91%
10	蒋江	327,605.00	1.74%

注：以上信息中持有人名称及持有份额数量由中国证券登记结算有限责任公司提供。

### 9.3 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	784,516.83	0.71%

### 9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

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

## § 9 基金份额持有人信息（转型前）

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
银华 300A	195	65,801.98	2,022,226.00	15.76%	10,809,160.00	84.24%
银华 300B	434	44,066.32	0.00	-	19,124,785.00	100.00%
300 分级	15,046	6,388.80	8,785,906.74	9.14%	87,339,987.58	90.86%
合计	15,675	8,171.10	10,808,132.74	8.44%	117,273,932.58	91.56%

注：对于分级基金，下属分级份额比例的分母采用各自级别的份额，对于合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数。

### 9.2 期末上市基金前十名持有人

银华 300A

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	朱俊峰	2,374,842.00	19.43%
2	陈若州	1,495,982.00	12.24%
3	中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,271,811.00	10.41%
4	杨镓源	818,400.00	6.70%
5	尹瑛姬	813,400.00	6.66%
6	陈海忠	488,900.00	4.00%
7	广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	412,553.00	3.38%
8	李晓素	404,148.00	3.31%
9	赵从志	400,000.00	3.27%
10	上海斯诺波投资管理有限公司—汇海浩洋私募证券投资基金	349,000.00	2.86%

银华 300B

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	许文广	2,500,000.00	20.45%
2	李祖平	1,440,891.00	11.79%
3	覃贵良	1,072,500.00	8.78%
4	陈淑芬	628,492.00	5.14%
5	国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	557,000.00	4.56%
6	符安民	306,661.00	2.51%
7	王爽	273,300.00	2.24%

8	迟振才	254,100.00	2.08%
9	葛效瑜	230,000.00	1.88%
10	蒋江	210,000.00	1.72%

注：以上信息中持有人名称及持有份额数量由中国证券登记结算有限责任公司提供。

### 9.3 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	银华 300A	0.00	0.00%
	银华 300B	0.00	0.00%
	300 分级	601,159.51	0.63%
	合计	601,159.51	0.47%

### 9.4 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	银华 300A	0
	银华 300B	0
	300 分级	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	银华 300A	0
	银华 300B	0
	300 分级	0~10
	合计	0~10

## § 10 开放式基金份额变动(转型后)

单位：份

基金合同生效日基金份额总额	128,082,065.32
本报告期期初基金份额总额	-
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	10,687,273.35
减:基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	28,598,751.72
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额(份额减少以“-”填列)	-
本报告期期末基金份额总额	110,170,586.95

注：总申购份额含转换入份额、总赎回份额含转换出份额。

## § 10 开放式基金份额变动(转型前)

单位：份

项目	银华 300A	银华 300B	300 分级
基金转型日（2014 年 1 月 7 日）基金份额总额	8,326,722.00	8,326,722.00	233,287,779.01
本报告期期初基金份额总额	15,546,667.00	15,546,667.00	174,009,713.81
本报告期基金总申购份额	-	-	118,750,564.16
减：本报告期基金总赎回份额	-	-	225,880,761.18
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-2,715,281.00	3,578,118.00	29,246,377.53
本报告期末基金份额总额	12,831,386.00	19,124,785.00	96,125,894.32

注：1、如有相应情况，拆分变动份额含本基金三级份额之间的配对转换份额和基金份额折算后的调整份额。

2、报告期末基金份额总额为银华 300A 份额、银华 300B 份额、300 分级份额折算为银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）的份额数量。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金管理人于 2020 年 10 月 29 日披露了《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效公告》，本次大会于 2020 年 10 月 28 日表决通过了《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金转型有关事项的议案》，本次大会决议自该日起生效。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

#### 11.2.1 基金管理人的重大人事变动

本报告期内，本基金管理人未发生重大人事变动。

#### 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无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

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安永华明会计师事务所（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 45,000.00 元。目前的审计机构已连续为本基金提供 12 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

本报告期内，基金管理人、托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型后）

#### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
东方财富证券股份有限	2	93,003,263.25	100.00%	21,512.03	100.00%	新增 2 个交易单元

公司						
东莞证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
方正证券股份有限公司	4	-	-	-	-	撤销 1 个交易单元
广州证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
国都证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
国泰君安证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
海通证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
华安证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
华创证券有限责任公司	2	-	-	-	-	-
华泰证券股份有限公司	4	-	-	-	-	-
江海证券有限公司	1	-	-	-	-	-
民生证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
平安证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
中泰证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
湘财证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
中银国际证券股份有限公司	1	-	-	-	-	撤销 1 个交易单元
中原证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
太平洋证券股份有限公司	4	-	-	-	-	-
新时代证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
安信证券股份有限公司	3	-	-	-	-	撤销 1 个交易单元



长城证券股份有限公司	3	-	-	-	-	-
长江证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
东北证券股份有限公司	4	-	-	-	-	-
东方证券股份有限公司	3	-	-	-	-	-
东吴证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
光大证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
广发证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
国金证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
国信证券股份有限公司	3	-	-	-	-	-
红塔证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
华宝证券有限责任公司	3	-	-	-	-	-
华融证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
南京证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
瑞银证券有限责任公司	1	-	-	-	-	-
上海证券有限责任公司	1	-	-	-	-	-
天风证券股份有限公司	3	-	-	-	-	撤销 1 个交易单元
西部证券股份有限公司	3	-	-	-	-	-
西南证券股份有限公司	4	-	-	-	-	-
兴业证券股份有限公司	3	-	-	-	-	-
招商证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
中信证券股份有限公司	2	-	-	-	-	撤销 1 个交易单元
中国银河证	1	-	-	-	-	-

券股份有公 司						
第一创业证 券股份有限 公司	2	-	-	-	-	-
上海华信证 券有限责任 公司	1	-	-	-	-	-
申万宏源集 团股份有限 公司	2	-	-	-	-	-
中国国际金 融股份有限 公司	2	-	-	-	-	-
中信建投证 券股份有限 公司	1	-	-	-	-	-
北京高华证 券有限责任 公司	0	-	-	-	-	撤销 1 个 交易单元
渤海证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
财通证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
宏信证券有 限责任公司	2	-	-	-	-	-
华福证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
首创证券有 限责任公司	0	-	-	-	-	撤销 2 个 交易单 元
华金证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
东兴证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-

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的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
东方财富证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
东莞证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
方正证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
广州证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
国都证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
国泰君安证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
海通证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
华安证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
华创证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
华泰证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
江海证券有限公司	-	-	-	-	-	-
民生证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
平安证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中泰证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
湘财证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中银国际证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中原证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
太平洋证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-

司						
新时代证券 股份有限公司	-	-	-	-	-	-
安信证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
长城证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
长江证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
东北证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
东方证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
东吴证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
光大证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
广发证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
国金证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
国信证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
红塔证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
华宝证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
华融证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
南京证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
瑞银证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
上海证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
天风证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
西部证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
西南证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
兴业证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-

招商证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中信证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中国银河证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
第一创业证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
上海华信证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
申万宏源集团股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中国国际金融股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中信建投证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
北京高华证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
渤海证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
财通证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
宏信证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
华福证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
首创证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
华金证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
东兴证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-

注：本基金本报告期末通过交易单元进行债券交易、债券回购交易、权证交易。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型前）

### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
东方财富证券股份有限公司	2	662,361,830.62	45.97%	153,199.35	19.26%	新增 2 个交易单元
长江证券股份有限公司	2	123,914,836.46	8.60%	104,305.94	13.12%	-
华宝证券有限责任公司	3	111,809,954.78	7.76%	81,765.36	10.28%	-
广发证券股份有限公司	2	108,313,511.54	7.52%	86,074.92	10.82%	-
第一创业证券股份有限公司	2	106,350,678.07	7.38%	99,043.89	12.45%	-
西南证券股份有限公司	4	93,372,481.67	6.48%	86,958.00	10.93%	-
华泰证券股份有限公司	4	89,584,811.32	6.22%	65,513.06	8.24%	-
中信证券股份有限公司	2	63,704,955.49	4.42%	46,587.44	5.86%	撤销 1 个交易单元
方正证券股份有限公司	4	22,974,978.64	1.59%	21,396.66	2.69%	撤销 1 个交易单元
华创证券有限责任公司	2	18,922,081.14	1.31%	17,622.50	2.22%	-
招商证券股份有限公司	2	14,718,573.09	1.02%	13,707.48	1.72%	-
西部证券股份有限公司	3	11,143,161.96	0.77%	8,149.09	1.02%	-
东方证券股份有限公司	3	8,730,004.08	0.61%	6,384.19	0.80%	-
中泰证券股份有限公司	1	2,938,228.09	0.20%	2,736.43	0.34%	-
光大证券股份有限公司	2	1,511,386.59	0.10%	1,407.66	0.18%	-
长城证券股份有限公司	3	478,884.12	0.03%	445.98	0.06%	-
安信证券股份有限公司	3	-	-	-	-	撤销 1 个交易单元
东北证券股份有限公司	4	-	-	-	-	-
东吴证券股	2	-	-	-	-	-

份有限公司						
国金证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
国信证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-
红塔证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
华融证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
南京证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
瑞银证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
上海证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
天风证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	撤销 1 个 交易单元
兴业证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-
中国银河证 券股份有公 司	1	-	-	-	-	-
上海华信证 券有限责任 公司	1	-	-	-	-	-
申万宏源集 团股份有限 公司	2	-	-	-	-	-
中国国际金 融股份有限 公司	2	-	-	-	-	-
中信建投证 券股份有限 公司	1	-	-	-	-	-
新时代证券 股份有限公 司	2	-	-	-	-	-
太平洋证券 股份有限公 司	4	-	-	-	-	-
中原证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
中银国际证	1	-	-	-	-	撤销 1 个

券股份有限 公司						交易单元
湘财证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
平安证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
民生证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
江海证券有 限公司	1	-	-	-	-	-
华安证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
海通证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
国泰君安证 券股份有限 公司	2	-	-	-	-	-
国都证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
广州证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
东莞证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
北京高华证 券有限责任 公司	0	-	-	-	-	撤销 1 个 交易单元
渤海证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
财通证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
宏信证券有 限责任公司	2	-	-	-	-	-
华福证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
华金证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
首创证券有 限责任公司	0	-	-	-	-	撤销 2 个 交易单元
东兴证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-

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。

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的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
东方财富证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
长江证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
华宝证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
广发证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
第一创业证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
西南证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中信证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
华泰证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
方正证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
华创证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
招商证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
西部证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
东方证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中泰证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
光大证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-

长城证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
安信证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
东北证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
东吴证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
国金证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
国信证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
红塔证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
华融证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
南京证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
瑞银证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
上海证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
天风证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
兴业证券股份 有限公司	-	-	-	-	-	-
中国银河证 券股份有公 司	-	-	-	-	-	-
上海华信证 券有限责任 公司	-	-	-	-	-	-
申万宏源集 团股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
中国国际金 融股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
中信建投证 券股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
新时代证券 股份有限公 司	-	-	-	-	-	-

太平洋证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中原证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
中银国际证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
湘财证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
平安证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
民生证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
江海证券有限公司	-	-	-	-	-	-
华安证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
海通证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
国泰君安证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
国都证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
广州证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
东莞证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
北京高华证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
渤海证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
财通证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
宏信证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
华福证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
华金证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
首创证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-

东兴证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
----------------	---	---	---	---	---	---

注：本基金本报告期末通过交易单元进行债券交易、债券回购交易、权证交易。

### 11.9 其他重大事件（转型后）

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金合同及招募说明书提示性公告》	上海证券报	2020 年 11 月 30 日
2	《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）招募说明书》	中国证监会基金电 子披露网站及本基 金管理人网站	2020 年 11 月 30 日
3	《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）托管协议》	中国证监会基金电 子披露网站及本基 金管理人网站	2020 年 11 月 30 日
4	《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金合同》	中国证监会基金电 子披露网站及本基 金管理人网站	2020 年 11 月 30 日
5	《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金产品资料概要（更新）》	中国证监会基金电 子披露网站及本基 金管理人网站	2020 年 11 月 30 日
6	《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）上市交易公告书提示性公告》	上海证券报	2020 年 12 月 10 日
7	《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）上市交易公告书》	中国证监会基金电 子披露网站及本基 金管理人网站	2020 年 12 月 10 日
8	《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）上市交易提示性公告》	上海证券报、中国证 监会基金电子披露 网站及本基金管理 人网站	2020 年 12 月 15 日

## 11.9 其他重大事件（转型前）

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	《银华基金管理股份有限公司旗下部分基金 2019 年第 4 季度报告提示性公告》	四大证券报	2020 年 1 月 18 日
2	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2019 年第 4 季度报告》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 1 月 18 日
3	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金暂停场内大额申购业务的公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 3 月 16 日
4	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金暂停场内申购业务并暂停跨系统转托管（场外转场内）业务的公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 3 月 17 日
5	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 B 类份额溢价风险提示公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 3 月 19 日
6	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金托管协议（2020 年 3 月修订）》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 3 月 20 日
7	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金合同（2020 年 3 月修订）》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 3 月 20 日
8	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金更新招募说明书（2020 年第 1 号）》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 3 月 20 日
9	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金更新招募说明书摘要（2020 年第 1 号）》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 3 月 20 日
10	《银华基金管理股份有限公司关于根据〈公开募集证券投资基金信息披露管理办法〉修改旗下 15 只公募基金基金合同及托管协议并更新招募说明书及摘要的公告》	三大证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 3 月 20 日
11	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金调整场外大额申购（含定期定额投资）业务限额并暂停场内份额分拆业务的公	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 3 月 23 日

	告》		
12	《银华基金管理股份有限公司关于推迟披露旗下公募基金 2019 年年度报告的公告》	四大证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 3 月 24 日
13	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 B 类份额溢价风险提示公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 3 月 24 日
14	《银华基金管理股份有限公司旗下部分基金 2019 年年度报告提示性公告》	四大证券报	2020 年 4 月 18 日
15	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2019 年年度报告》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 4 月 18 日
16	《银华基金管理股份有限公司关于调整旗下部分基金通过平安证券股份有限公司办理场外定期定额投资起始金额的公告》	上海证券报、证券时报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 4 月 22 日
17	《银华基金管理股份有限公司旗下部分基金 2020 年第 1 季度报告提示性公告》	四大证券报	2020 年 4 月 22 日
18	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2020 年第 1 季度报告》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 4 月 22 日
19	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 B 类份额溢价风险提示公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 5 月 20 日
20	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 B 类份额溢价风险提示公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 5 月 21 日
21	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 B 类份额溢价风险提示公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 5 月 22 日
22	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金恢复直销机构场外大额申购（含定期定额投资）业务的公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 7 月 13 日
23	《银华基金管理股份有限公司旗下部分基金 2020 年第 2 季度	四大证券报	2020 年 7 月 18 日

	报告提示性公告》		
24	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2020 年第 2 季度报告》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 7 月 18 日
25	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金暂停场外大额申购（含定期定额投资）业务的公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 7 月 28 日
26	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金更新招募说明书摘要（2020 年第 2 号）》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 8 月 14 日
27	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金更新招募说明书（2020 年第 2 号）》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 8 月 14 日
28	《银华基金管理股份有限公司旗下部分基金 2020 年中期报告提示性公告》	四大证券报	2020 年 8 月 28 日
29	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2020 年中期报告》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 8 月 28 日
30	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金产品资料概要（更新）》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 9 月 1 日
31	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会的公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 9 月 25 日
32	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会的第一次提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 9 月 28 日
33	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会的第二次提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 9 月 29 日
34	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 9 月 30 日
35	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深	上海证券报、中国证监会基金电子披露	2020 年 10 月 9 日

	300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	网站及本基金管理人网站	
36	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 12 日
37	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 13 日
38	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 14 日
39	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 15 日
40	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 16 日
41	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金恢复场内申购业务、场外大额申购（含定期定额投资）业务及场内份额分拆业务的公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 16 日
42	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 19 日
43	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 20 日
44	《银华基金管理股份有限公司	上海证券报、中国证	2020 年 10 月 21 日



	关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	
45	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 22 日
46	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 23 日
47	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 26 日
48	《银华基金管理股份有限公司旗下部分基金 2020 年第 3 季度报告提示性公告》	四大证券报	2020 年 10 月 27 日
49	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2020 年第 3 季度报告》	中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 27 日
50	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 27 日
51	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金暂停场内申购业务及场内份额分拆业务的公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 28 日
52	《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金之银华 300A 份额、银华 300B 份额停牌提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 28 日
53	《银华基金管理股份有限公司关于以通讯方式召开银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会相关事项的提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 28 日
54	《关于银华沪深 300 指数分级	上海证券报、中国证	2020 年 10 月 29 日

	证券投资基金实施转型的提示性公告》	监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	
55	《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 10 月 29 日
56	《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金转型后基金名称、基金简称变更的公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 11 月 24 日
57	《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金办理基金份额转换业务期间暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 11 月 24 日
58	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金之银华 300A 份额与银华 300B 份额的终止上市公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 11 月 24 日
59	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金之银华 300A 份额与银华 300B 份额终止上市的第一次提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 11 月 25 日
60	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金之银华 300A 份额与银华 300B 份额终止上市的第二次提示性公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 11 月 26 日
61	《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额转换结果的公告》	上海证券报、中国证监会基金电子披露网站及本基金管理人网站	2020 年 12 月 1 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

1、本基金管理人于 2020 年 10 月 29 日披露了《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效公告》，本次大会于 2020 年 10 月 28 日表决通过了《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金转型有关事项的议案》，本次大会决议自该日起生效。

2、本基金管理人于 2020 年 10 月 29 日披露了《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金实施转型的提示性公告》，本次基金份额持有人大会决议生效后，本基金将在正式实施转型前安排不少于二十个交易日的转型选择期，以供基金份额持有人做出选择。具体转型选择期间为 2020 年 10 月 30 日至 2020 年 11 月 26 日。本基金的基金份额转换基准日为 2020 年 11 月 27 日。基金管理人在份额转换基准日进行转换，最终将本基金各类基金份额转换为基金份额净值为 1.0000 元的银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金份额。《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金合同》、《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）托管协议》于 2020 年 11 月 30 日生效，《银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金合同》、《银华沪深 300 指数分级证券投资基金托管协议》自同一日起失效。

3、本基金管理人于 2020 年 11 月 24 日披露了《银华沪深 300 指数分级证券投资基金之银华 300A 份额与银华 300B 份额的终止上市公告》，银华 300A 份额、银华 300B 份额于 2020 年 11 月 27 日起在深圳证券交易所终止上市。

4、本基金管理人于 2020 年 11 月 24 日披露了《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金转型后基金名称、基金简称变更的公告》，自 2020 年 11 月 30 日起，本基金的基金名称变更为“银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）”，基金场外简称由“银华沪深 300 指数分级”变更为“银华沪深 300 指数”，基金场内简称由“300 分级”变更为“银华 300”，基金代码仍为“161811”。

5、本基金管理人于 2020 年 12 月 10 日披露了《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）上市交易公告书》，银华 300 份额自 2020 年 12 月 15 日起在深圳证券交易所上市交易。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

13.1.1 中国证监会核准银华沪深 300 指数分级证券投资基金募集的文件及中国证监会准予银华沪深 300 指数分级证券投资基金变更注册为银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）的文件

13.1.2 《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）招募说明书》

13.1.3 《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金合同》

13.1.4 《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）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 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](http://www.yhfund.com.cn)）查阅。

银华基金管理股份有限公司

2021 年 3 月 29 日