

银华永祥灵活配置混合型证券投资基金 2017 年年度报告

2017 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：中国银行股份有限公司

送出日期：2018 年 3 月 30 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金合同》（“本基金合同”）、《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》的规定，于 2018 年 3 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》自 2011 年 6 月 28 日生效。银华永祥保本混合型证券投资基金保本期为每 3 年一个周期，第二个保本期于 2017 年 7 月 31 日到期。根据《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》的约定，银华永祥保本混合型证券投资基金第二个保本期到期后未能符合保本基金存续条件，银华永祥保本混合型证券投资基金变更为“银华永祥灵活配置混合型证券投资基金”。

本基金管理人于 2017 年 7 月 21 日发布了《关于银华永祥保本混合型证券投资基金第二个保本期到期处理规则及变更为银华永祥灵活配置混合型证券投资基金的公告》，变更后的基金合同、托管协议自 2017 年 8 月 8 日起生效，原《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》自同日起失效。

本报告财务资料已经审计。

本报告期自 2017 年 8 月 8 日（基金合同生效日）起至 2017 年 12 月 31 日止（注：银华永祥保本混合型证券投资基金报告期为自 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 8 月 7 日（《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》失效前日）止）。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§2 基金简介	6
2.1 基金基本情况（转型前）.....	6
2.1 基金基本情况（转型后）.....	6
2.2 基金产品说明（转型前）.....	6
2.2 基金产品说明（转型后）.....	7
2.3 基金管理人和基金托管人.....	8
2.4 信息披露方式.....	8
2.5 其他相关资料.....	8
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	9
3.1 主要会计数据和财务指标.....	9
3.2 基金净值表现（转型前）.....	10
3.2 基金净值表现（转型后）.....	13
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	15
§4 管理人报告	16
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	16
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	24
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	24
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.....	26
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	27
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	27
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	28
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	28
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.....	28
§5 托管人报告	29
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	29
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.....	29
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.....	29
§6 审计报告（转型前）	30
6.1 审计报告基本信息.....	30
6.2 审计报告的基本内容.....	30
§6 审计报告（转型后）	33
6.1 审计报告基本信息.....	33
6.2 审计报告的基本内容.....	33
§7 年度财务报表(转型前)	36
7.1 资产负债表(转型前).....	36
7.2 利润表.....	37
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	39
7.4 报表附注.....	40
§7 年度财务报表(转型后)	70
7.1 资产负债表（转型后）.....	70

7.2 利润表.....	71
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	73
7.4 报表附注.....	74
§8 投资组合报告(转型前).....	103
8.1 期末基金资产组合情况.....	103
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	103
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.....	103
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	103
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	106
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.....	106
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.....	106
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.....	106
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.....	106
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	107
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	107
8.12 投资组合报告附注.....	107
§8 投资组合报告(转型后).....	108
8.1 期末基金资产组合情况.....	108
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	108
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(转型后).....	109
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	111
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	114
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.....	115
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.....	115
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.....	115
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.....	116
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	116
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	116
8.12 投资组合报告附注.....	116
§9 基金份额持有人信息(转型前).....	118
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	118
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	118
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况.....	118
§9 基金份额持有人信息(转型后).....	119
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	119
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	119
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况.....	119
§10 开放式基金份额变动.....	120
§11 重大事件揭示.....	121
11.1 基金份额持有人大会决议.....	121
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.....	121
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	121
11.4 基金投资策略的改变.....	121
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	121
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.....	121

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型后）	121
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况（转型前）	129
11.8 其他重大事件（转型后）	136
11.8 其他重大事件（转型前）	139
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	144
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	144
12.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	144
§13 备查文件目录.....	145
13.1 备查文件目录.....	145
13.2 存放地点.....	145
13.3 查阅方式.....	145

§2 基金简介

2.1 基金基本情况（转型前）

基金名称	银华永祥保本混合型证券投资基金
基金简称	银华永祥保本混合
基金主代码	180028
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年6月28日
基金管理人	银华基金管理股份有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	62,253,553.09份
基金合同存续期（若有）	不定期

2.1 基金基本情况（转型后）

基金名称	银华永祥灵活配置混合型证券投资基金
基金简称	银华永祥灵活配置混合
基金主代码	180028
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2017年8月8日
基金管理人	银华基金管理股份有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	157,926,379.81份
基金合同存续期（若有）	不定期

2.2 基金产品说明（转型前）

投资目标	本基金采用投资组合保险技术,在确保保本期到期时本金安全的基础上,通过保本资产和收益资产的动态平衡配置管理,实现组合资产的稳定增长和保本期间收益的最大化。
------	--

投资策略	<p>本基金采用恒定比例组合保险策略和基于期权的组合保险策略。其中主要通过 CPPI 策略动态调整保本资产与收益资产的投资比例，以确保在保本期到期时本基金价值不低于事先设定的某一目标价值，从而实现基金资产在保本基础上的增值目的。</p> <p>本基金在保本期投资保本资产占基金资产的比例不低于 60%，其中持有现金或者到期日在一年以内的政府债券占基金资产净值的比例不少于 5%；投资收益资产占基金资产的比例不高于 40%，其中基金持有全部权证的市值不高于基金资产净值的 3%。</p>
业绩比较基准（若有）	每个保本期起始日的 3 年期银行定期存款税后收益率。
风险收益特征（若有）	本基金属于证券投资基金中的低风险品种。

2.2 基金产品说明（转型后）

投资目标	在有效控制组合风险的前提下力争获取超越业绩比较基准的稳健收益。
投资策略	<p>本基金将采取积极、主动的灵活资产配置策略，注重风险与收益的平衡，投资具有安全边际的股票和具有较高投资价值的固定收益类资产，力求实现基金财产的长期稳定增值。本基金投资组合的资产配置比例为：权益类资产（即股票、权证及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他权益类资产）占基金资产比例为 30%-80%，其中，基金持有全部权证的市值不高于基金资产净值的 3%；债券、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他固定收益类资产占基金资产比例为 20%-70%，其中，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。</p>
业绩比较基准（若有）	$\text{沪深 300 指数收益率} \times 55\% + \text{中国债券总指数收益率} \times 45\%$

风险收益特征（若有）	本基金为混合型基金，预期风险与预期收益水平高于债券基金与货币市场基金，低于股票型基金。
------------	---

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		银华基金管理股份有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	杨文辉	王永民
	联系电话	(010) 58163000	010-66594896
	电子邮箱	yhjj@yhfund.com.cn	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		4006783333, (010) 85186558	95566
传真		(010) 58163027	(010) 66594942
注册地址		广东省深圳市深南大道 6008 号特区报业大厦 19 层	北京西城区复兴门内大街 1 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	北京西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码		100738	100818
法定代表人		王珠林	陈四清

2.4 信息披露方式

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

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼
注册登记机构	银华基金管理股份有限公司	北京市东城区东长安街 1 号东方广

		场东方经贸城 C2 办公楼 15 层
--	--	--------------------

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2017年1月1日-2017年12月31日）		2016年	2015年
	转型前 (2017年1月1日-2017年8月7日)	转型后 (2017年8月8日-2017年12月31日)		
本期已实现收益	451,506.53	8,734,792.80	4,928,863.70	36,391,892.84
本期利润	485,850.00	14,244,358.72	1,081,487.08	34,800,253.90
加权平均基金份额本期利润	0.0061	0.0689	0.0116	0.3179
本期加权平均净值利润率	0.42%	6.73%	0.83%	24.10%
本期基金份额净值增长率	0.42%	4.50%	0.92%	28.43%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末		2016年末	2015年末
	转型前 (2017年8月7日)	转型后 (2017年12月31日)		
期末可供分配利润	35,269,696.88	69,472,413.29	48,814,987.06	50,999,241.80
期末可供分配基金份额利润	0.5665	0.4399	0.5607	0.5351
期末基金资产净值	89,232,701.49	164,973,609.02	124,283,829.59	134,781,694.53
期末基金份额净值	1.433	1.045	1.427	1.414

3.1.3 累计期末 指标	报告期末		2016 年末	2015 年末
	转型前 (2017 年 8 月 7 日)	转型后 (2017 年 12 月 31 日)		
基金份额累计净 值增长率	65.32%	4.50%	64.63%	63.13%

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中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

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

3.2 基金净值表现（转型前）

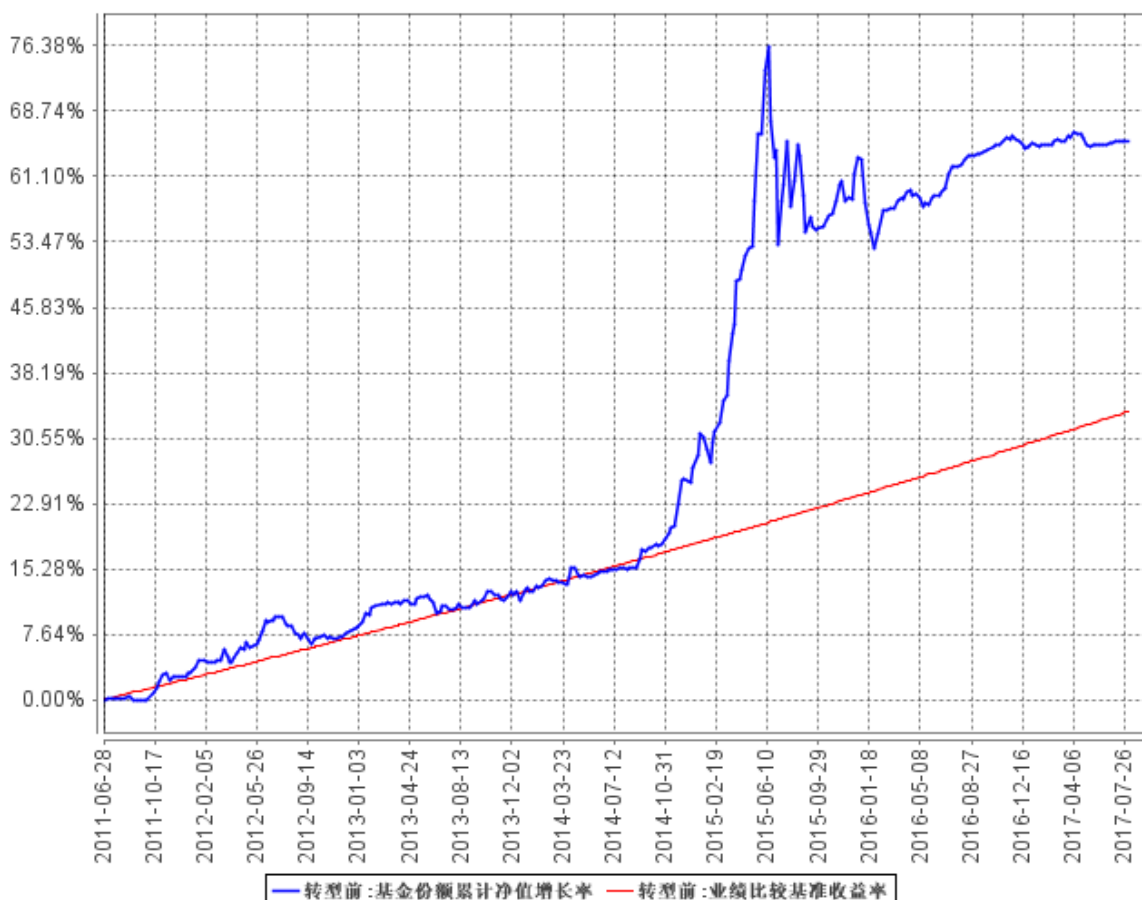
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

转型前						
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
2017 年 1 月 1 日 至 2017 年 8 月 7 日	0.42%	0.07%	2.89%	0.01%	-2.47%	0.06%
2017 年 5 月 8 日 至 2017 年 8 月 7 日	0.28%	0.04%	1.23%	0.01%	-0.95%	0.03%

2017 年 2 月 8 日 至 2017 年 8 月 7 日	0.28%	0.07%	2.38%	0.01%	-2.10%	0.06%
2016 年 8 月 8 日 至 2017 年 8 月 7 日	1.78%	0.08%	4.89%	0.01%	-3.11%	0.07%
2014 年 8 月 8 日 至 2017 年 8 月 7 日	43.59%	0.61%	15.33%	0.01%	28.26%	0.60%
2012 年 8 月 8 日 至 2017 年 8 月 7 日	52.23%	0.48%	26.82%	0.01%	25.41%	0.47%
自基金合 同生效起 至 2017 年 8 月 7 日	65.32%	0.45%	33.72%	0.01%	31.60%	0.44%

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

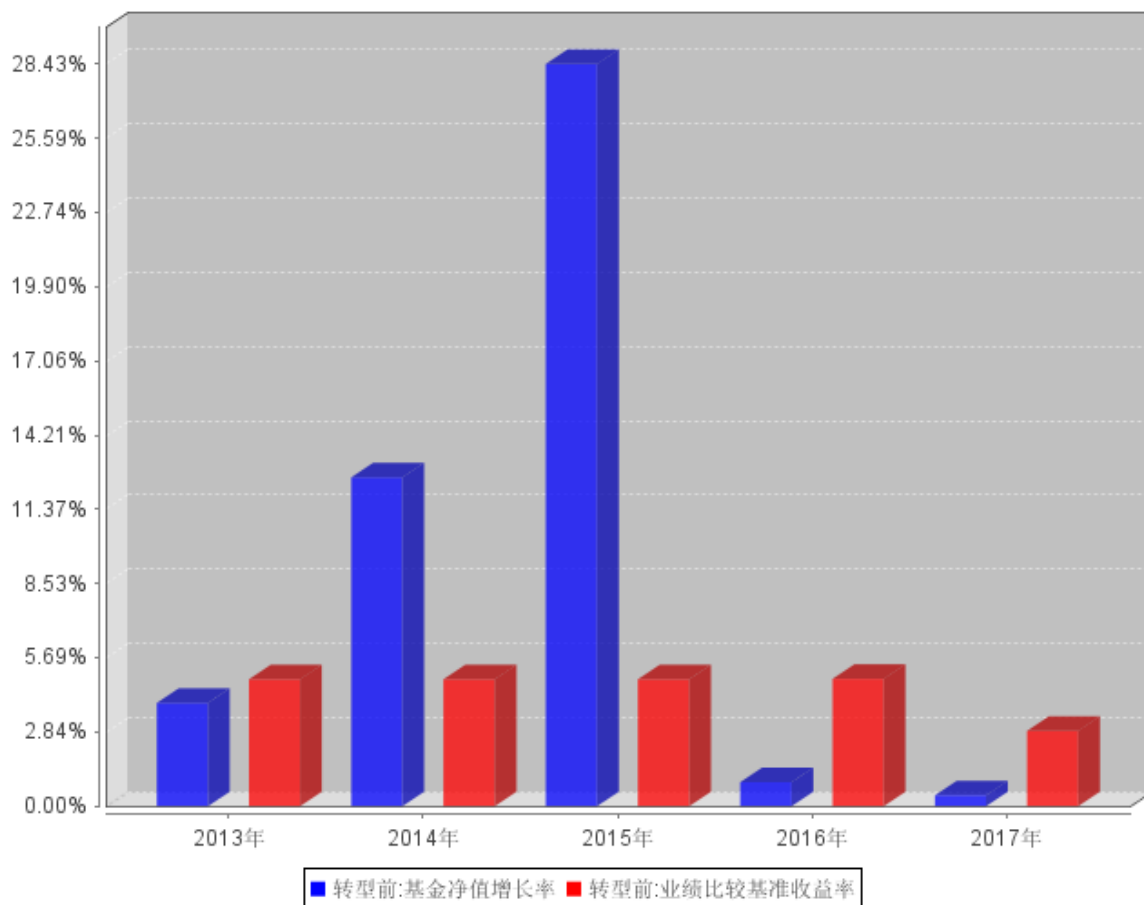
基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



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：在保本期内投资保本资产占基金资产的比例不低于 60%，其中，持有现金或者到期日在一年以内的政府债券占基金资产净值的比例不少于 5%；投资收益资产占基金资产的比例不高于 40%，其中，基金持有全部权证的市值不高于基金资产净值的 3%。

3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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



3.2 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

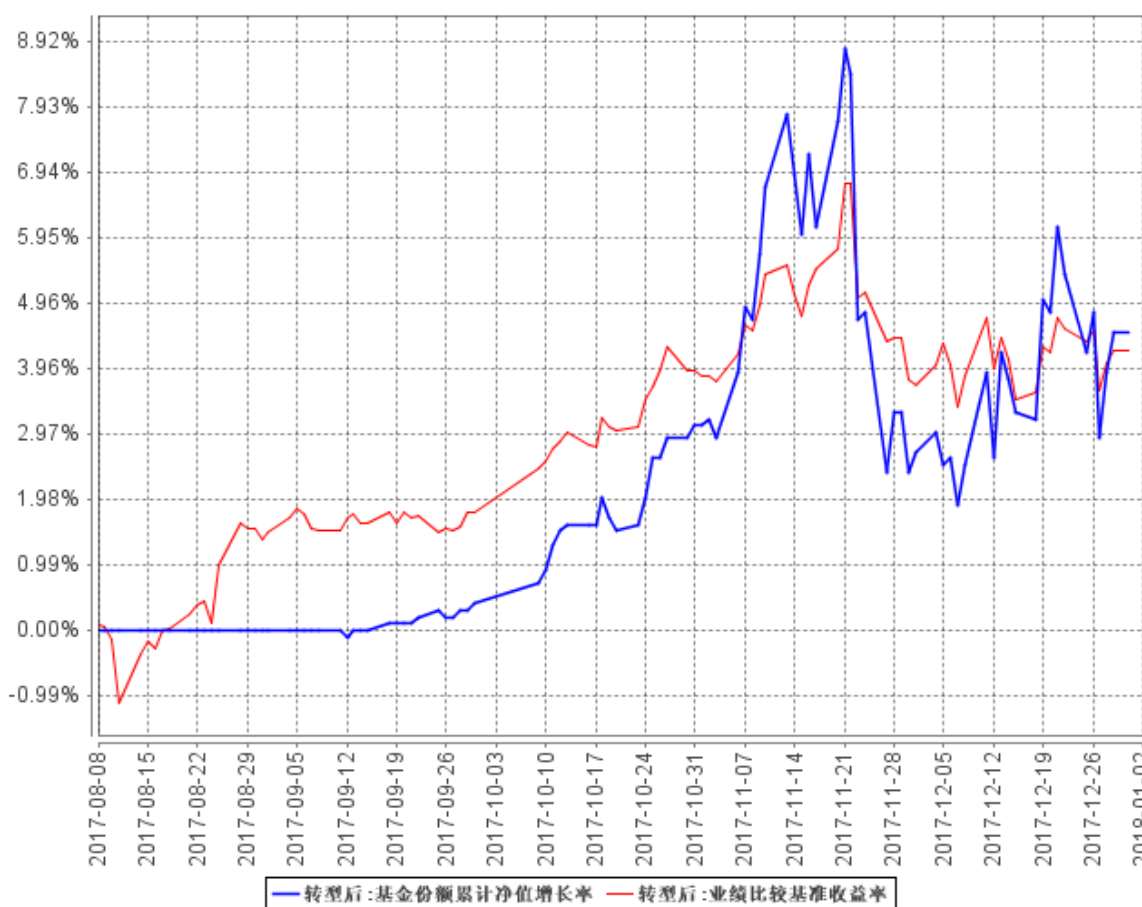
转型后						
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	4.08%	0.91%	2.40%	0.44%	1.68%	0.47%
自基金合同生效起至今	4.50%	0.71%	4.23%	0.39%	0.27%	0.32%

注：本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率 × 55% + 中国债券总指数收益率 × 45%

沪深 300 指数是由上海证券交易所和深圳证券交易所联合编制、共同开发的中国 A 股市场指数，它是中国第一支由权威机构编制、发布的全市场指数，流动性高，可投资性强，综合反映了中国证券市场最具市场影响力的一批优质大盘企业的整体状况。中国债券总指数的发布主体是中央国债登记结算有限责任公司，中国债券总指数是目前国内涵盖范围最广的债券指数之一，具有良好的市场代表性。

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

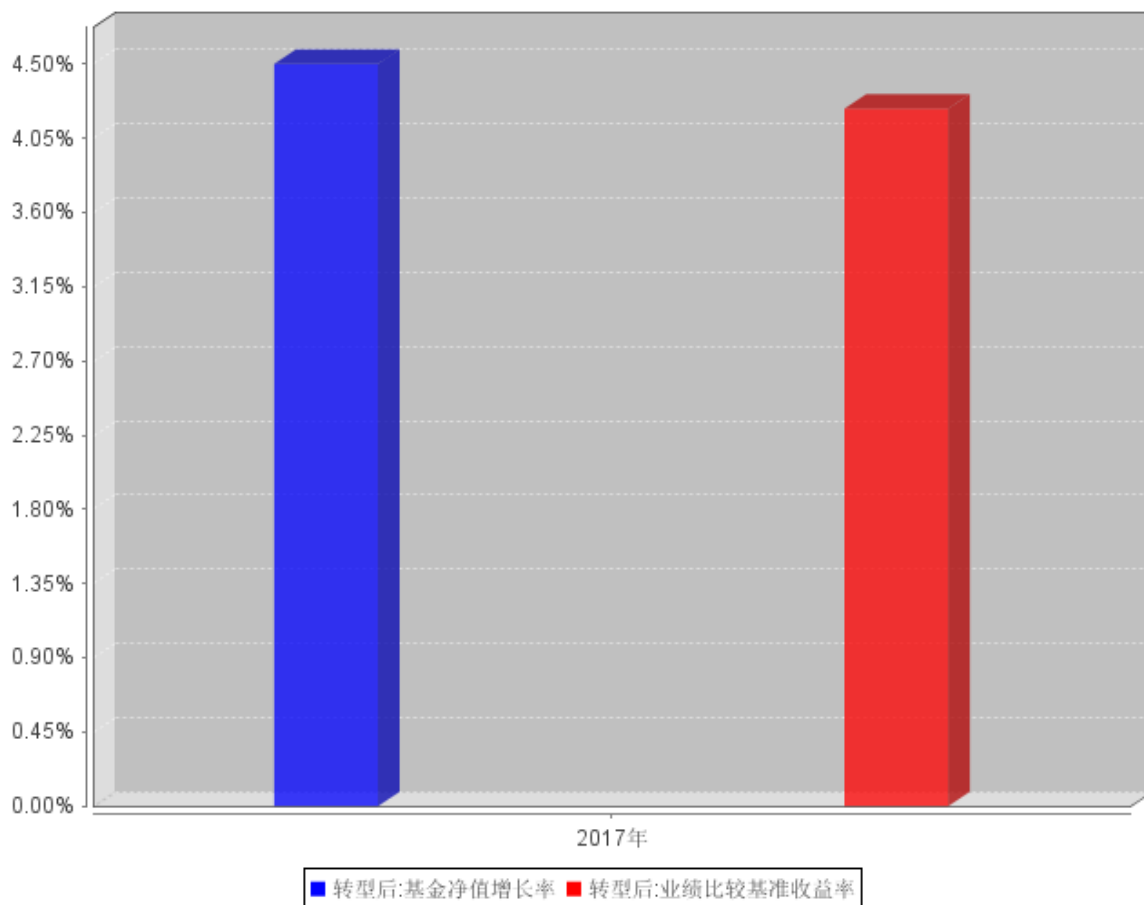
基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：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：权益类资产（即股票、权证及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他权益类资产）占基金资产比例为 30%–80%，其中，基金持有全部权证的市值不高于基金资产净值的 3%；债券、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他固定收益类资产占基金资产比例为 20%–70%，其中，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。

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

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：本基金于 2017 年度、2016 年度及 2015 年度均未进行利润分配。

转型后

注：本基金本报告期末进行利润分配。

§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%，山西海鑫实业股份有限公司 0.90%，杭州银华聚义投资合伙企业（有限合伙）3.57%，杭州银华致信投资合伙企业（有限合伙）3.20%，杭州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 2017 年 12 月 31 日，本基金管理人管理着 90 只证券投资基金，具体包括银华优势企业证券投资基金、银华保本增值证券投资基金、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 指数分级证券投资基金、银华深证 100 指数分级证券投资基金、银华信用债券型证券投资基金(LOF)、银华成长先锋混合型证券投资基金、银华信用双利债券型证券投资基金、银华抗通胀主题证券投资基金(LOF)、银华中证等权重 90 指数分级证券投资基金、银华永祥灵活配置混合型证券投资基金、银华消费主题分级混合型证券投资基金、银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金、银华永泰积极债券型证券投资基金、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)、上证 50 等权重交易型开放式指数证券投资基金、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、银华中证转债指数增强分级证券投资基金、银华信用季季红债券型证券投资基金、银华中证 800 等权重指数增强分级证券投资基金、银华永利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、银华双月定期理财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、银华逆向投资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、银华生态环保主题灵活配置混合型证券投资基金、银华合利债券型证券投资基金、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、银华双动力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、银华量化智慧动力灵活配置混合型证券投资基金、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、银华鑫锐定增灵活配置混合型证券投资基金、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、银华鑫盛定增灵活配置混合型证券投资基金、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、银华上证 5 年期国债指数证券投资基金、银华上证 10 年期国债指数证券投资基金、银华盛世精选灵活配置混合型发起式证券投资基金、银华惠安定期开放混合型证券投资基金、银华添润定期开放债券型证券投资基金、银华惠丰定期开放混合型证券投资基金、银华中债-5 年期国债期货期限匹配金融债指数证券投资基金、银华中债-10 年期国债期货期限匹配金融债指数证券投资基金、银华万物互联灵活配置混合型证券投资基金、银华中证 5 年期地方政府债指数证券投资基金、银华中证 10 年期地方政府债指数证券投资基金、银华中债 AAA 信用债指数证券投资基金、银华明择多策略定期开放混合型证券投资基金、银华智能汽车量化优选股票型发起式证券投资基金、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。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		
贾鹏先生	本基金的基金经理	2014年8月27日	2017年8月7日	9年	硕士学位，2008年3月至2011年3月期间任职于银华基金管理有限公司，担任行业研究员职务；2011年4月至2012年3月期间任职于瑞银证券有限责任公司，担任行业研究组长；2012年4月至2014年6月期间任职于建信基金管理有限公司，担任基金经理助理。2014年6月起任职于银华基金管理有限公司，自2014年8月27日至2017年8月7日兼任银华永祥保本混合型证券投资基金基金经理，自2014年9月12日起兼任银华保本增值证券投资基金基金经理，自2014年12月31日至2016年12月22日兼任银华信用双利债券型证券投资基金基金经理，自2016年

					<p>4月1日至2017年7月5日兼任银华远景债券型证券投资基金基金经理，自2016年5月19日起兼任银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金基金经理，自2017年12月14日起兼任银华多元动力灵活配置混合型证券投资基金基金经理，自2018年1月29日起兼任银华多元收益定期开放混合型证券投资基金基金经理。具有从业资格，国籍：中国。</p>
孙慧女士	本基金的基金经理	2016年2月6日	2017年8月7日	7.5年	<p>硕士学位。2010年6月至2012年6月任职中邮人寿保险股份有限公司投资管理部，任投资经理助理；2012年7月至2015年2月任职于华夏人寿保险股份有限公司资产管理中心，任投资经理；2015年3月加盟银华基金管理有限公司，</p>

					<p>曾任基金经理助理，自 2016 年 2 月 6 日起兼任银华保本增值证券投资基金、银华中证转债指数增强分级证券投资基金基金经理，自 2016 年 10 月 17 日至 2018 年 2 月 5 日兼任银华稳利灵活配置混合型证券投资基金基金经理，自 2016 年 10 月 17 日起兼任银华永泰积极债券型证券投资基金基金经理，自 2016 年 12 月 22 日起兼任银华远景债券型证券投资基金基金经理，自 2017 年 8 月 8 日起兼任银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金经理，自 2018 年 3 月 7 日起兼任银华多元收益定期开放混合型证券投资基金基金经理，具有从业资格。国籍：中国。</p>
冯帆女士	本基金	2016 年 12 月	2017 年 8 月 7 日	4 年	硕士学位；曾就职于

	的基金 经理助 理	13 日			华夏未来资本管理有 限公司，2015 年 8 月 加入银华基金管理有 限公司，曾任研究员， 现任基金经理助理职 务。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。

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		
贾鹏先生	本基金的 基金经理	2017 年 8 月 8 日	-	9 年	硕士学位，2008 年 3 月至 2011 年 3 月期 间任职于银华基金管 理有限公司，担任行 业研究员职务； 2011 年 4 月至 2012 年 3 月期间任职 于瑞银证券有限责任 公司，担任行业研究 组长；2012 年 4 月至 2014 年 6 月期间任职 于建信基金管理有限 公司，担任基金经理 助理。2014 年 6 月起 任职于银华基金管理 有限公司，自 2014 年 8 月 27 日至

					<p>2017 年 8 月 7 日兼任银华永祥保本混合型证券投资基金基金经理，自 2014 年 9 月 12 日起兼任银华保本增值证券投资基金基金经理，自 2014 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 22 日兼任银华信用双利债券型证券投资基金基金经理，自 2016 年 4 月 1 日至 2017 年 7 月 5 日兼任银华远景债券型证券投资基金基金经理，自 2016 年 5 月 19 日起兼任银华多元视野灵活配置混合型证券投资基金基金经理，自 2017 年 12 月 14 日起兼任银华多元动力灵活配置混合型证券投资基金基金经理，自 2018 年 1 月 29 日起兼任银华多元收益定期开放混合型证券投资基金基金经理。具有从业资格，国籍：中国。</p>
--	--	--	--	--	--

孙慧女士	本基金基金经理	2017 年 8 月 8 日	-	7.5 年	<p>2010 年 6 月至 2012 年 6 月任职中邮人寿保险股份有限公司投资管理部，任投资经理助理；</p> <p>2012 年 7 月至 2015 年 2 月任职于华夏人寿保险股份有限公司资产管理中心，任投资经理；</p> <p>2015 年 3 月加盟银华基金管理有限公司，历任基金经理助理职务，自 2016 年 2 月 6 日起兼任银华中证转债指数增强分级证券投资基金基金经理。</p> <p>自 2016 年 2 月 6 日至 2017 年 8 月 7 日兼任银华永祥保本混合型证券投资基金基金经理，自 2016 年 10 月 17 日至 2018 年 2 月 5 日兼任银华稳利灵活配置混合型证券投资基金基金经理，自 2016 年 10 月 17 日兼任银华永泰积极债券型证券投资基金基金经理，</p>
------	---------	-------------------	---	-------	---

					自 2018 年 3 月 7 日起兼任银华多元收益定期开放混合型证券投资基金基金经理。具有从业资格，国籍：中国。
冯帆女士	本基金基金经理助理	2017 年 8 月 8 日	-	4 年	硕士学位；曾就职于华夏未来资本管理有限公司，2015 年 8 月加入银华基金管理有限公司，历任研究员，现任基金经理助理职务。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合规守信情况的说明

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金销售管理办法》、《证券投资基金信息披露管理办法》及其各项实施准则、《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金份额持有人利益的行为。本基金无违法、违规行为。本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

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不存在参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2017 年以来，全球经济的底部复苏与货币政策正常化进程共同使得流动性出现边际收缩；与此同时，特朗普的上台也增添了“贸易战”、“汇率战”、产业回流、政治博弈等诸多不确定性，进一步加大资产价格的波动性。国内经济在经历了长达五年的下行调整后，也进入到筑底阶段，表现出较强的韧性。需求侧较为稳定的同时，供给侧受环保限产、重点行业供给侧改革等影响而加速收缩，供需格局的逆转进而导致价格层面出现一定的上涨压力。在此背景下，叠加金融监管压力，货币政策回归稳健中性。全年来看，权益市场呈现显著的结构分化、低波动率的行情，同时行业龙头溢价特征明显。我们归纳供给侧改革超预期、地产销售超预期以及价值股估值修复是市场上涨的核心驱动因素。债券市场在经济平稳、流动性紧平衡、金融监管强化的共振下，

年初剧烈调整后进入震荡格局，4 季度则再度走弱，除去前述因素外，市场交易结构的拥挤也在其中发挥了不可忽视的作用。目前，债券各品种的长短端期限利差仍处于历史较低水平，同时信用风险继续呈现点状暴露之态。

2017 年，本基金在保本周期到期后，实现了由保本型基金向灵活配置型基金的转型。转型后，逐步结合市场环境建仓。投资风格保持稳健均衡，方向上侧重价值白马，但在年末逐渐平衡配置结构，主要布局 2018 年看好的方向，并为新一年做准备。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2017 年 12 月 31 日，银华永祥灵活配置混合型证券投资基金份额净值为 1.045 元，本报告期（2017 年 8 月 8 日至 2017 年 12 月 31 日）份额净值增长率为 4.50%，同期业绩比较基准收益率为 4.23%。

截至 2017 年 8 月 7 日，银华永祥保本混合型证券投资基金份额净值为 1.433 元，本报告期（2017 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 7 日）份额净值增长率为 0.42%，同期业绩比较基准收益率为 2.89%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2018 年，受房地产下行压力加大以及工业领域库存周期波动的影响，宏观环境总体稳中趋弱，名义经济增速的高点也将逐步确认。货币政策在多目标框架下仍将保持稳健中性基调，但随着经济边际放缓以及去杠杆持续推进，预计难以出现显著紧缩现象。权益市场方面，看好 2018 年的结构性机会。全球资产配置仍在转向权益资产尤其是新兴市场权益资产，中国在多个大行业里具备较强的比较优势。同时，我们认为从自身周期轮动和国家长期战略角度，中游制造将具备较明显的配置价值。债券市场方面，以静制动，等待曙光。短期来看，仍需留意一些风险因素的扰动，比如全球货币政策正常化进程加速、国内供给端收缩叠加国际油价回升带来通胀预期升温、金融监管细则落地引发微观市场的连锁反应等。然而，从更长时间维度来看，债券市场配置价值已逐渐显现，考虑到经济边际趋缓以及监管协调推进，收益率顶部有望逐步确认。因此，我们对 2018 年的债券市场并不悲观，但策略上仍需精耕细作，等待契机。

2018 年，本基金将秉承中高仓位、均衡配置的主体框架，兼顾价值与成长。权益投资波段操作，同时积极参与打新以增强收益。行业结构上，侧重存在折价修复与估值切换机会的板块。风险上，比较关注资金成本居高不下以及业绩可能低于预期的行业个股。

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风险控制和监察稽核机制，根据不同基金的特点与发展情况，及时界定新的风险点，评价风险级别，并纳入稽核计划。首先，本基金管理人以中国证监会“季度监察稽核项目表”为基础，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进行每季度的风险自查，并对其他业务环节进行不定期抽查。“季度监察稽核项目表”由各部门风险控制管理员组织关键岗位业务人员填报自查结果，部门总监签字确认后将稽核结果报督察长及公司总经理。在持续关注对“季度监察稽核项目”表中识别的风险点进行自查的同时，还定期进行有重点的检查。在投资研究交易环节，持续进行对研究报告合规性的检查、对股票库建立及完善的跟踪检查，并对基金的投资比例进行日常监控，对关联交易的日常维护，对基金持仓流动性风险定期关注，并对公平交易执行情况进行检查等等；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、不符合事项书面跟踪检查报告或警示报告的形式，及时将潜在风险通报部门总监、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

本基金本报告期内依据基金合同的约定和基金运作情况，未进行利润分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在银华永祥灵活配置混合型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，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

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§6 审计报告（转型前）

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	德师报(审)字(18)第 P01388 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	银华永祥保本混合型证券投资基金全体持有人：
审计意见	<p>我们审计了银华永祥保本混合型证券投资基金的财务报表，包括 2017 年 8 月 7 日的资产负债表，2017 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 7 日(基金合同失效前日)止期间利润表、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，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，公允反映了银华永祥保本混合型证券投资基金 2017 年 8 月 7 日的财务状况以及 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 7 日(基金合同失效前日)止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于银华永祥保本混合型证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	无。
其他事项	无。
其他信息	<p>银华基金管理股份有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括银华永祥保本混合型证券投资基金 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>

<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<p>基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估银华永祥保本混合型证券投资基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算银华永祥保本混合型证券投资基金、终止经营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督银华永祥保本混合型证券投资基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对银华永祥保本混合型证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致银华永祥保本混合型证券投资基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>

会计师事务所的名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	文启斯 杨丽
会计师事务所的地址	中国·上海
审计报告日期	2018 年 3 月 28 日

§6 审计报告（转型后）

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	德师报(审)字(18)第 P01375 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	银华永祥灵活配置混合型证券投资基金全体持有人：
审计意见	<p>我们审计了银华永祥灵活配置混合型证券投资基金的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年 8 月 8 日(基金合同生效日)至 2017 年 12 月 31 日止期间利润表、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，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，公允反映了银华永祥灵活配置混合型证券投资基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年 8 月 8 日(基金合同生效日)至 2017 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于银华永祥灵活配置混合型证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	无。
其他事项	无。
其他信息	<p>银华基金管理股份有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括银华永祥灵活配置混合型证券投资基金 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p>

	<p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<p>基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估银华永祥灵活配置混合型证券投资基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算银华永祥灵活配置混合型证券投资基金、终止经营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督银华永祥灵活配置混合型证券投资基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p>

	<p>(3) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对银华永祥灵活配置混合型证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致银华永祥灵活配置混合型证券投资基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	文启斯 杨丽
会计师事务所的地址	中国·上海
审计报告日期	2018 年 3 月 28 日

§ 7 年度财务报表(转型前)

7.1 资产负债表(转型前)

会计主体：银华永祥保本混合型证券投资基金

报告截止日：2017 年 8 月 7 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017 年 8 月 7 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	85,117,837.41	31,189,057.92
结算备付金		7,222,380.95	505,884.87
存出保证金		13,267.56	36,636.33
交易性金融资产	7.4.7.2	294,703.50	91,140,408.65
其中：股票投资		-	11,129,437.86
基金投资		-	-
债券投资		294,703.50	66,789,970.79
资产支持证券投资		-	13,221,000.00
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	214,927.88
应收利息	7.4.7.5	34,855.52	1,957,308.63
应收股利		-	-
应收申购款		-	148,462.25
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		92,683,044.94	125,192,686.53
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017 年 8 月 7 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
负 债：			

短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		2,708,992.71	66,788.42
应付管理人报酬		-	126,579.26
应付托管费		-	21,096.54
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	59.61	84,752.30
应交税费		418,546.00	418,546.00
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	322,745.13	191,094.42
负债合计		3,450,343.45	908,856.94
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	53,963,004.61	75,468,842.53
未分配利润	7.4.7.10	35,269,696.88	48,814,987.06
所有者权益合计		89,232,701.49	124,283,829.59
负债和所有者权益总计		92,683,044.94	125,192,686.53

注：1、报告截止日 2017 年 8 月 7 日(基金合同失效前日)，基金份额净值为人民币 1.433 元，基金份额总额为 62,253,553.09 份。

2、本会计期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 7 日(基金合同失效前日)。

7.2 利润表

会计主体：银华永祥保本混合型证券投资基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 7 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2017年1月1日至 2017年8月7日	上年度可比期间 2016年1月1日至 2016年12月31日
一、收入		1,898,405.85	4,843,738.70
1. 利息收入		2,231,398.37	5,561,521.38
其中：存款利息收入	7.4.7.11	494,802.27	537,898.71
债券利息收入		784,050.74	4,794,997.02
资产支持证券利息收入		114,051.00	120,133.73
买入返售金融资产收入		838,494.36	108,491.92
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-432,677.43	3,034,216.32
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-178,119.12	221,093.13
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-318,942.64	2,762,280.17
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.3	-	-
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	64,384.33	50,843.02
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	34,343.47	-3,847,376.62
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	65,341.44	95,377.62
减：二、费用		1,412,555.85	3,762,251.62
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	803,678.96	1,563,546.45
2. 托管费	7.4.10.2.2	133,946.50	260,591.05
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-

4. 交易费用	7.4.7.19	210,309.59	1,270,941.14
5. 利息支出		956.18	235,260.15
其中：卖出回购金融资产支出		956.18	235,260.15
6. 其他费用	7.4.7.20	263,664.62	431,912.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		485,850.00	1,081,487.08
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		485,850.00	1,081,487.08

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：银华永祥保本混合型证券投资基金

本报告期：2017年1月1日至2017年8月7日

单位：人民币元

项目	本期		
	2017年1月1日至2017年8月7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）	75,468,842.53	48,814,987.06	124,283,829.59
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	485,850.00	485,850.00
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）	-21,505,837.92	-14,031,140.18	-35,536,978.10
其中：1. 基金申购款	2,538,741.85	1,650,534.53	4,189,276.38
2. 基金赎回款	-24,044,579.77	-15,681,674.71	-39,726,254.48
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）	53,963,004.61	35,269,696.88	89,232,701.49
项目	上年度可比期间		
	2016年1月1日至2016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）	82,619,813.35	52,161,881.18	134,781,694.53
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	1,081,487.08	1,081,487.08
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）	-7,150,970.82	-4,428,381.20	-11,579,352.02
其中：1. 基金申购款	15,498,704.13	9,307,483.93	24,806,188.06
2. 基金赎回款	-22,649,674.95	-13,735,865.13	-36,385,540.08
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）	75,468,842.53	48,814,987.06	124,283,829.59

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

龚飒

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

银华永祥保本混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)系由基金管理人银华基金管理股份有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》及其他有关法律法规的规定,经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监基金字[2011]696号文批准公开发行。本基金为契约型开放式证券投资基金,存续期限为不定期,首次设立募集基金份额为1,429,131,529.53份,经德勤华永会计师事务所有限公司北京分所验证。《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》于2011年6月28日正式生效。本基金的基金管理人和注册登记机构均为银华基金管理股份有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司(以下简称“中国银行”)。

根据《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》和《银华永祥保本混合型证券投资基金招募说明书》的相关规定,本基金保本周期期限为三年,第一个保本周期结束后,转入第二个保本周期,第二个保本周期自2014年8月1日起至2017年7月31日止,由中国投融资担保有限公司担任担保人,中国投融资担保有限公司为本基金的保本提供不可撤销的连带责任保证担保。保证范围为:在保本期到期日,基金份额持有人认购并持有到期的基金份额与保本期到期日基金份额净值的乘积(即基金份额持有人认购并持有到期的基金份额的可赎回金额)加上其认购并持有到期的基金份额在当期保本期内的累计分红款项之和低于认购保本金额的差额部分(该差额部分即为第一个保本期的保本赔付差额);保证期限为基金保本周期到期日起六个月止。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》及公告的《银华永祥保本混合型证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法公开发行的各类债券、股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、权证、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具,但需符合中国证监会的相关规定。本基金将按照恒定比例组合保险机制将资产配置于保本资产与收益资产。本基金投资的保本资产为国内依法发行交易的债券(包括国债、金融债、地方政府债券、企业债券、公司债券、短期融资券、可转换公司债券(含分离交易的可转换公司债券)、资产支持证券、债券回购等)、货币市场工具。本基金投资的收益资产为股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、权证。本基金在保本周期内,投资保本资产占基金资产的比例不低于60%,其中,持有现金或者到期日在一年以内的政府债券占

基金资产净值的比例不少于 5%；投资收益资产占基金资产的比例不高于 40%，其中，基金持有全部权证的市值不高于基金资产净值的 3%。本基金的业绩比较基准为每个保本期起始日的 3 年期银行定期存款税后收益率。

根据本基金管理人于 2017 年 7 月 21 日发布的《关于银华永祥保本混合型证券投资基金第二个保本期到期处理规则及变更为银华永祥灵活配置混合型证券投资基金的公告》，银华永祥保本混合由于第二个保本期到期后不再符合保本基金存续条件，将按照约定变更为非保本的混合型基金，即“银华永祥灵活配置混合型证券投资基金”。变更后的基金合同、托管协议和招募说明书分别修订为《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金合同》（以下简称“基金合同”）、《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金托管协议》（以下简称“托管协议”）和《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》（以下简称“招募说明书”），变更后的基金合同、托管协议自 2017 年 8 月 8 日起生效，原《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》自同一日起失效。

7.4.2 会计报表的编制基础

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

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2017 年 8 月 7 日（基金合同失效前日）的财务状况以及 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 7 日（基金合同失效前日）止期间的经营成果和基金净值变动情况。

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。本基金财务报表的实际编制期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 7 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

金融工具是指形成一个单位的金融资产(负债)，并形成其他单位的金融负债(资产)或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

金融资产应当在初始确认时划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融资产分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金暂无金融资产划分为可供出售金融资产或持有至到期投资。

本基金将持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要系权证投资)于初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 金融负债分类

金融负债应当在初始确认时划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。本基金暂无分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及收到的全部股利和利息计入相关损益，贷款和应收款项及其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债根据对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值确定公允价值计量层次。公允价值计量层次可分为：

第 1 层次：输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第 3 层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本基金主要金融工具的估值方法如下：

1. 股票投资

(1) 上市流通的股票的估值

上市流通的股票按估值日该股票在证券交易所的收盘价估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值。

(2) 未上市的股票的估值

A. 送股、转增股、公开增发新股或配股的股票，以其在证券交易所挂牌的同一证券估值日的估值方法估值；

B. 首次公开发行的股票，采用估值技术确定公允价值；

(3) 流通受限股票的估值

对于发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行时股票公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，按中国证监会或中国证券投资基金业协会的有关规定确定公允价值。

2. 债券投资

(1) 证券交易所市场实行净价交易的债券按估值日收盘价或第三方估值机构提供的相应品种当日的估值净价估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的收盘价或第三方估值机构提供的相应品种当日的估值净价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允

价值；

(2) 证券交易所市场未实行净价交易的债券按估值日收盘价或第三方估值机构提供的相应品种当日的估值全价减去债券收盘价或估值全价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日债券收盘价或第三方估值机构提供的相应品种当日的估值全价减去债券收盘价或估值全价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(3) 未上市债券、交易所以大宗交易方式转让的资产支持证券，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本进行后续计量；

(4) 在全国银行间债券市场交易的债券、资产支持证券等固定收益品种，采用估值技术确定公允价值。

3. 权证投资

(1) 上市流通的权证按估值日该权证在证券交易所的收盘价估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(2) 未上市流通的权证，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本计量；

(3) 因持有股票而享有的配股权证，采用估值技术确定公允价值进行估值。

4. 分离交易可转债

分离交易可转债，上市日前，采用估值技术分别对债券和权证进行估值；自上市日起，上市流通的债券和权证分别按上述 2、3 中的相关原则进行估值。

5. 其他

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

(2) 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利得/(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“未分配利润/(累计亏损)”。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与预计收益率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

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

(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,并按成交金额与其成本、应收利息的差额入账;

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

(8) 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;

(9) 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;

(10) 公允价值变动收益/(损失)系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性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;

(11) 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) 保本期内,本基金仅采取现金分红一种收益分配方式,不进行红利再投资;如本基金变更为“银华永祥灵活配置混合型证券投资基金”,则基金收益分配方式为现金分红与红利再投资,投资者可选择现金红利或将现金红利按红利再投日的份额净值自动转为基金份额进行再投资,若投资者不选择,变更后的“银华永祥灵活配置混合型证券投资基金”默认的收益分配方式是现金分红;

(2) 每一基金份额享有同等分配权;

(3) 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,基金收益分配基准日即可供分配利润计算截止日;

(4)在符合有关基金分红条件的前提下,基金收益分配每年至多 12 次;每次基金收益分配比例不得低于可供分配利润的 30%;

(5)基金红利发放日距离收益分配基准日(即可供分配利润计算截止日)的时间不超过 15 个工作日;

(6)投资者的现金红利和分红再投资形成的基金份额均保留到小数点后第 2 位,小数点后第 3 位开始舍去,舍去部分归基金资产;

(7)法律、法规或监管机关另有规定的,从其规定。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

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

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》、财税[2008]1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008 年 9 月 18 日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2012]85 号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101 号文《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1)证券投资基金(封闭式证券投资基金,开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券免征营业税和增值税;2018 年 1 月 1 日起,公开募集证券投资基金运营过程中发生的其他增值税应税行为,以基金管理人为增值税纳税人,暂适用简易计税方法,按照 3%的征收率缴纳

增值税；

(2)对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不缴纳企业所得税；

(3)对基金所持上市公司股票，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，其股息红利所得暂减按 50%计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，其股息红利所得暂免征收个人所得税。上述所得统一适用 20%的税率计征个人所得税；

(4)对基金取得的债券利息收入，由发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴 20%的个人所得税，暂不缴纳企业所得税；

(5)对于基金从事 A 股买卖，出让方按 0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税，对受让方不再缴纳印花税。

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 2017 年 8 月 7 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
活期存款	85,117,837.41	1,189,057.92
定期存款	-	30,000,000.00
其中：存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月-1 年	-	30,000,000.00
其他存款	-	-
合计：	85,117,837.41	31,189,057.92

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 8 月 7 日		
	成本	公允价值	估值增值
股票	-	-	-
贵金属投资-金交所	-	-	-

黄金合约				
债券	交易所市场	255,000.00	294,703.50	39,703.50
	银行间市场	-	-	-
	合计	255,000.00	294,703.50	39,703.50
资产支持证券	-	-	-	
基金	-	-	-	
其他	-	-	-	
合计	255,000.00	294,703.50	39,703.50	
项目	上年度末			
	2016年12月31日			
	成本	公允价值	估值增值	
股票	10,821,891.06	11,129,437.86	307,546.80	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	
债券	交易所市场	25,964,438.18	26,367,970.79	403,532.61
	银行间市场	41,088,719.38	40,422,000.00	-666,719.38
	合计	67,053,157.56	66,789,970.79	-263,186.77
资产支持证券	13,260,000.00	13,221,000.00	-39,000.00	
基金	-	-	-	
其他	-	-	-	
合计	91,135,048.62	91,140,408.65	5,360.03	

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	上年度末
	2017年8月7日	2016年12月31日
应收活期存款利息	22,413.51	301.05
应收定期存款利息	-	466,749.47
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	12,165.05	227.70
应收债券利息	187.23	1,460,114.71
应收买入返售证券利息	-	-

应收申购款利息	50.01	49.88
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	39.72	29,865.82
合计	34,855.52	1,957,308.63

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 2017年8月7日	上年度末 2016年12月31日
交易所市场应付交易费用	-	84,517.58
银行间市场应付交易费用	59.61	234.72
合计	59.61	84,752.30

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2017年8月7日	上年度末 2016年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	4,237.20	585.20
预提费用	307,998.71	180,000.00
应付其他	10,509.22	10,509.22
合计	322,745.13	191,094.42

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年8月7日

	基金份额（份）	账面金额
上年度末	87,065,279.83	75,468,842.53
本期申购	2,928,698.59	2,538,741.85
本期赎回（以“-”号填列）	-27,740,425.33	-24,044,579.77
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	62,253,553.09	53,963,004.61

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、根据基金管理人 2014 年发布的《银华基金管理有限公司关于银华永祥保本混合型证券投资基金转入下一保本期过渡期折算结果及进入下一保本期的公告》，本基金的基金管理人对在折算基准日登记在册的基金份额持有人所持有的基金份额，以折算基准日的基金估值为基础，在基金份额所代表的资产净值总额保持不变的前提下，变更登记为基金份额净值为 1.000 元的基金份额，基金份额数额按折算比例相应调整。具体情况详见本基金管理人的相关公告。

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	51,380,637.15	-2,565,650.09	48,814,987.06
本期利润	451,506.53	34,343.47	485,850.00
本期基金份额交易产生的变动数	-14,762,412.55	731,272.37	-14,031,140.18
其中：基金申购款	1,738,235.06	-87,700.53	1,650,534.53
基金赎回款	-16,500,647.61	818,972.90	-15,681,674.71
本期已分配利润	-	-	-
本期末	37,069,731.13	-1,800,034.25	35,269,696.88

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
	2017年1月1日至2017年 8月7日	2016年1月1日至2016年12月 31日
活期存款利息收入	31,781.22	31,250.21
定期存款利息收入	434,083.86	466,749.47
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	28,705.05	38,245.25
其他	232.14	1,653.78
合计	494,802.27	537,898.71

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
	2017年1月1日至 2017年8月7日	2016年1月1日至 2016年12月31日
卖出股票成交总额	72,527,436.26	422,980,503.34
减：卖出股票成本总额	72,705,555.38	422,759,410.21
买卖股票差价收入	-178,119.12	221,093.13

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年 8月7日	2016年1月1日至2016年12月 31日
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	-318,942.64	2,762,280.17

债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	-318,942.64	2,762,280.17

7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年 8月7日	2016年1月1日至2016年12月 31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	90,338,371.04	128,856,230.76
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	88,683,290.96	122,602,308.30
减：应收利息总额	1,974,022.72	3,491,642.29
买卖债券差价收入	-318,942.64	2,762,280.17

7.4.7.13.3 资产支持证券投资收益

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	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年	2016年1月1日至2016年12月

	8月7日	31日
股票投资产生的股利收益	64,384.33	50,843.02
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	64,384.33	50,843.02

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年 8月7日	2016年1月1日至2016年 12月31日
1. 交易性金融资产	34,343.47	-3,847,376.62
——股票投资	-307,546.80	-111,949.26
——债券投资	302,890.27	-3,696,427.36
——资产支持证券投资	39,000.00	-39,000.00
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	34,343.47	-3,847,376.62

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年 8月7日	2016年1月1日至2016年 12月31日
基金赎回费收入	60,897.42	89,416.90
转换费收入	4,444.02	5,960.72
合计	65,341.44	95,377.62

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 7 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	209,784.59	1,269,891.14
银行间市场交易费用	525.00	1,050.00
合计	210,309.59	1,270,941.14

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 7 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
审计费用	48,000.42	80,000.00
信息披露费	179,998.29	300,000.00
债券账户维护费	28,100.00	37,400.00
银行费用	7,565.91	14,512.83
合计	263,664.62	431,912.83

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

于 2017 年 7 月 31 日，本基金第二个保本周期到期，根据《关于银华永祥保本混合型证券投资基金第二个保本周期到期处理规则及变更为银华永祥灵活配置混合型证券投资基金的公告》及其他相关转型法律文件，本基金自 2017 年 8 月 8 日起转型为银华永祥灵活配置混合型证券投资基金。

截至财务报表批准日，本基金无需要说明的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
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
山西海鑫实业股份有限公司	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
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人、基金代销机构
银华财富资本管理（北京）有限公司	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。

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 2017年1月1日至2017年8月7日		上年度可比期间 2016年1月1日至2016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	134,397,058.72	100.00%	424,701,818.17	51.17%

7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年8月7日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
-------	---------------------------	----------------------------------

	成交金额	占当期债券 成交总额的 比例	成交金额	占当期债券 成交总额的 比例
西南证券	36,844,576.32	78.59%	67,017,427.82	83.13%

债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年8月7日		上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日	
	回购成交金额	占当期债券 回购 成交总额的 比例	回购成交金额	占当期债券 回购 成交总额的 比例
西南证券	5,423,200,000.00	100.00%	1,376,000,000.00	46.76%

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 2017年1月1日至2017年8月7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	125,160.66	100.00%	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2016年1月1日至2016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	395,525.21	51.17%	84,517.58	100.00%

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

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年 8月7日	2016年1月1日至2016年12月 31日
当期发生的基金应支付的管理费	803,678.96	1,563,546.45
其中：支付销售机构的客户维护费 ¹	290,698.06	576,105.44

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的1.2%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.2\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起3个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

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
	2017年1月1日至2017年 8月7日	2016年1月1日至2016年12月 31日
当期发生的基金应支付	133,946.50	260,591.05

的托管费		
------	--	--

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.2% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.2\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金资产中一次性支付给基金托管人。

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 各关联方投资本基金的情况

注：无。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方 名称	本期		上年度可比期间	
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 7 日		2016 年 1 月 1 日至 2016 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
中国银行	85,117,837.41	31,781.22	1,189,057.92	31,250.21

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：无

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无

7.4.11 利润分配情况

注：无。

7.4.12 期末（2017 年 8 月 7 日）本基金持有的流通受限证券

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。

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），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。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

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

单位：人民币元

本 期 末 201 7 年 8 月 7 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	85,117,837.41	-	-	-	-	-	85,117,837.41

款							
结 算 备 付 金	7,222,380.95	-	-	-	-	-	7,222,380.95
存 出 保 证 金	13,267.56	-	-	-	-	-	13,267.56
交 易 性 金 融 资 产	-	-	-	-	294,703.50	-	294,703.50
应 收 利 息	-	-	-	-	-	34,855.52	34,855.52
资 产 总 计	92,353,485.92	-	-	-	294,703.50	34,855.52	92,683,044.94
负 债							
应 付	-	-	-	-	-	2,708,992.71	2,708,992.71

赎回款							
应付交易费用						59.61	59.61
应交税费						418,546.00	418,546.00
其他负债						322,745.13	322,745.13
负债总计						3,450,343.45	3,450,343.45
利率敏感度缺口	92,353,485.92				294,703.50	-3,415,487.93	89,232,701.49
上年	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

度 末 201 6 年 12 月 31 日							
资 产							
银 行 存 款	1,189,057.92	-30,000,000.00	-	-	-	-	31,189,057.92
结 算 备 付 金	505,884.87	-	-	-	-	-	505,884.87
存 出 保 证 金	36,636.33	-	-	-	-	-	36,636.33
交 易 性 金 融	-10,660,000.00	55,188,132.40	13,131,438.39	1,031,400.00	11,129,437.86		91,140,408.65

资产							
应收 收证 券清 算款	-	-	-	-	-	214,927.88	214,927.88
应 收 利 息	-	-	-	-	-	1,957,308.63	1,957,308.63
应 收 申 购 款	-	-	-	-	-	148,462.25	148,462.25
资 产 总 计	1,731,579.12	10,660,000.00	85,188,132.40	13,131,438.39	1,031,400.00	13,450,136.62	125,192,686.53
负 债							
应 付 赎 回 款	-	-	-	-	-	66,788.42	66,788.42
应	-	-	-	-	-	126,579.26	126,579.26

付 管 理 人 报 酬							
应 付 托 管 费	-	-	-	-	-	21,096.54	21,096.54
应 付 交 易 费 用	-	-	-	-	-	84,752.30	84,752.30
应 交 税 费	-	-	-	-	-	418,546.00	418,546.00
其 他 负 债	-	-	-	-	-	191,094.42	191,094.42
负 债 总 计	-	-	-	-	-	908,856.94	908,856.94
利	1,731,579.12	10,660,000.00	85,188,132.40	13,131,438.39	1,031,400.00	12,541,279.68	124,283,829.59

率 敏 感 度 缺 口							
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--

注：上表按金融资产和金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假 设	该利率敏感性分析基于本基金报表日的利率风险状况；		
	假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他变量不变；		
	此项影响并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动。		
分 析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2017 年 8 月 7 日）	上年度末（2016 年 12 月 31 日）
	+25 个基点	-	-224,427.96
-25 个基点	-	224,427.96	

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 2017 年 8 月 7 日		上年度末 2016 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	-	-	11,129,437.86	8.95
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	294,703.50	0.33	66,789,970.79	53.74
交易性金融资产-贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	13,221,000.00	10.64
合计	294,703.50	0.33	91,140,408.65	73.33

7.4.13.4.2.2 其他价格风险的敏感性分析

注：本基金主要投资于固定收益类品种，因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对本基金资产净值无重大影响。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

本基金非以公允价值计量的金融工具，公允价值与账面价值相若。

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2017 年 8 月 7 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中无属于第一层次的余额，属于第二层次的余额为人民币 294,703.50 元，无属于第三层次的余额(2016 年 12 月 31 日：属于第一层次的余额为人民币 11,094,162.69 元，属于第二层次的余额为人民币 80,046,245.96 元，无属于第三层次的余额)。

本基金持有的金融工具公允价值的估值技术及输入值参见 7.4.4.5。

(ii) 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债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第二层次或第三层次，上述事项解除时将相关股票和债券的公允价值列入第一层次。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

7.4.15 财务报表的批准

本财务报表已于 2018 年 3 月 28 日经本基金管理人批准报出。

§7 年度财务报表(转型后)

7.1 资产负债表（转型后）

会计主体：银华永祥灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日：2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日
资产：		
银行存款	7.4.7.1	1,160,566.36
结算备付金		2,756,638.56
存出保证金		96,437.35
交易性金融资产	7.4.7.2	182,536,973.76
其中：股票投资		129,702,528.06
基金投资		-
债券投资		52,834,445.70
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	1,600,000.00
应收证券清算款		2,715,660.89
应收利息	7.4.7.5	348,267.62
应收股利		-
应收申购款		3,273.06
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		191,217,817.60
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日

负 债：		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	7.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		20,900,000.00
应付证券清算款		1,517,676.36
应付赎回款		2,232,169.87
应付管理人报酬		221,188.30
应付托管费		36,864.70
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	565,570.03
应交税费		418,546.00
应付利息		-8,713.77
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	360,907.09
负债合计		26,244,208.58
所有者权益：		
实收基金	7.4.7.9	95,501,195.73
未分配利润	7.4.7.10	69,472,413.29
所有者权益合计		164,973,609.02
负债和所有者权益总计		191,217,817.60

注：1、报告截止日 2017 年 12 月 31 日，基金份额净值为人民币 1.045 元，基金份额为 157,926,379.81 份。

2、本会计期间为 2017 年 8 月 8 日(基金合同生效日)至 2017 年 12 月 31 日。

7.2 利润表

会计主体：银华永祥灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2017 年 8 月 8 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期
		2017 年 8 月 8 日（基金合同生效日）至 2017 年 12 月 31 日
一、收入		16,890,851.80
1. 利息收入		1,763,972.04
其中：存款利息收入	7.4.7.11	91,042.17
债券利息收入		594,477.96
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		1,078,451.91
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		9,185,240.64
其中：股票投资收益	7.4.7.12	9,267,987.97
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	-82,747.33
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.3	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-
股利收益	7.4.7.16	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	5,509,565.92
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	432,073.20
减：二、费用		2,646,493.08
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,288,702.01
2. 托管费	7.4.10.2.2	214,783.61
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-
4. 交易费用	7.4.7.19	958,392.84
5. 利息支出		48,549.86
其中：卖出回购金融资产支出		48,549.86

6. 其他费用	7.4.7.20	136,064.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,244,358.72
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,244,358.72

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：银华永祥灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2017年8月8日至2017年12月31日

单位：人民币元

项目	本期		
	2017年8月8日（基金合同生效日）至2017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）	53,963,004.61	35,269,696.88	89,232,701.49
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	14,244,358.72	14,244,358.72
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）	41,538,191.12	19,958,357.69	61,496,548.81
其中：1. 基金申购款	117,632,121.09	77,008,705.51	194,640,826.60
2. 基金赎回款（以“-”号填列）	-76,093,929.97	-57,050,347.82	-133,144,277.79
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）	95,501,195.73	69,472,413.29	164,973,609.02

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	_____ 龚飒
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

银华永祥灵活配置混合型证券投资基金是由银华永祥保本混合型证券投资基金(以下简称“银华永祥保本混合”)转型而来。银华永祥保本混合系由基金管理人银华基金管理股份有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》及其他有关法律法规的规定,经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监基金字[2011]696号文批准公开发行。银华永祥保本混合为契约型开放式证券投资基金,存续期限为不定期,银华永祥保本混合首次设立募集基金份额为1,429,131,529.53份,经德勤华永会计师事务所有限公司北京分所验证。《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》于2011年6月28日正式生效。银华永祥保本混合的基金管理人和注册登记机构均为银华基金管理股份有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司(以下简称“中国银行”)。

根据《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》和《银华永祥保本混合型证券投资基金招募说明书》的相关规定,银华永祥保本混合型保本周期期限为三年,第二个保本期于2017年7月31日到期。根据《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》的约定,如银华永祥保本混合第二个保本期到期后,未能符合保本基金存续条件,则变更为非保本的混合型基金,基金名称相应变更为“银华永祥灵活配置混合型证券投资基金”。

根据本基金管理人于2017年7月21日发布的《关于银华永祥保本混合型证券投资基金第二个保本期到期处理规则及变更为银华永祥灵活配置混合型证券投资基金的公告》,银华永祥保本混合由于第二个保本期到期后不再符合保本基金存续条件,将按照约定变更为非保本的混合型基金,即“银华永祥灵活配置混合型证券投资基金”(以下简称“本基金”)。变更后的基金合同、托管协议和招募说明书分别修订为《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)、《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金托管协议》(以下简称“托管协议”)和《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》(以下简称“招募说明书”),变更后的基金合同、托管协议自2017年8月8日起生效,原《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》

自同一日起失效。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人和注册登记机构均为银华基金管理股份有限公司，基金托管人为中国银行。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同及招募说明书的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法公开发行上市交易的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(包括国债、金融债、地方政府债券、企业债券、公司债券、短期融资券、可转换公司债券(含分离交易的可转换公司债券)、资产支持证券、债券回购等)、权证、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具，但需符合中国证监会的相关规定。本基金投资组合的资产配置比例为：权益类资产(即股票、权证及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他权益类资产)占基金资产比例为 30%-80%，其中，基金持有全部权证的市值不高于基金资产净值的 3%；债券、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他固定收益类资产占基金资产比例为 20%-70%，其中，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率×55%+中国债券总指数收益率×45%。

7.4.2 会计报表的编制基础

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

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年 8 月 8 日(基金合同生效日)至 2017 年 12 月 31 日期间的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

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 2017 年 8 月 8 日(基金合同生效日)至 2017 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

金融工具是指形成一个单位的金融资产(负债)，并形成其他单位的金融负债(资产)或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

金融资产应当在初始确认时划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融资产分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金暂无金融资产划分为可供出售金融资产或持有至到期投资。

本基金将持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要系权证投资)于初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 金融负债分类

金融负债应当在初始确认时划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。本基金暂无分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及收到的全部股利和利息计入相关损益，贷款和应收款项及其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全

部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债根据对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值确定公允价值计量层次。公允价值计量层次可分为：

第 1 层次：输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第 3 层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本基金主要金融工具的估值方法如下：

1. 股票投资

(1) 上市流通的股票的估值

上市流通的股票按估值日该股票在证券交易所的收盘价估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(2) 未上市的股票的估值

A. 送股、转增股、公开增发新股或配股的股票，以其在证券交易所挂牌的同一证券估值日的估值方法估值；

B. 首次公开发行的股票，采用估值技术确定公允价值；

(3) 流通受限股票的估值

对于发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行时股票公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，按中国证监会或中国证券投资基金业协会的有关规定确定公允价值。

2. 债券投资

(1) 证券交易所市场实行净价交易的债券按估值日收盘价或第三方估值机构提供的相应品种当日的估值净价估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的收盘价或第三方估值机构提供的相应品种当日的估值净价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券

价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(2) 证券交易所市场未实行净价交易的债券按估值日收盘价或第三方估值机构提供的相应品种当日的估值全价减去债券收盘价或估值全价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日债券收盘价或第三方估值机构提供的相应品种当日的估值全价减去债券收盘价或估值全价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(3) 未上市债券、交易所以大宗交易方式转让的资产支持证券，采用估值技术确定公允价值；

(4) 在全国银行间债券市场交易的债券、资产支持证券等固定收益品种，采用估值技术确定公允价值。

3. 权证投资

(1) 上市流通的权证按估值日该权证在证券交易所的收盘价估值。估值日无交易的但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的收盘价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。如有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值，调整最近交易市价，确定公允价值；

(2) 未上市流通的权证，采用估值技术确定公允价值；

(3) 因持有股票而享有的配股权证，采用估值技术确定公允价值进行估值。

4. 分离交易可转债

分离交易可转债，上市日前，采用估值技术分别对债券和权证进行估值；自上市日起，上市流通的债券和权证分别按上述 2、3 中的相关原则进行估值。

5. 其他

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

(2)如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

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

7.4.4.8 损益平准金

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

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

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

(2)债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3)资产支持证券利息收入按证券票面价值与预计收益率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4)买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的成本及实际利率(当实际利率与合同利

率差异较小时，也可以用合同利率)，在实际持有期间内逐日计提；

(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，并按成交金额与其成本、应收利息的差额入账；

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

(8) 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；

(9) 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；

(10) 公允价值变动收益/(损失)系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性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；

(11) 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) 本基金收益分配方式为现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利按红利再投日的份额净值自动转为基金份额进行再投资，若投资者不选择，默认的收益分配方式是现金分红；

(2) 每一基金份额享有同等分配权；

(3) 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，基金收益分配基准日即可供分配利润计算截止日；

(4) 在符合有关基金分红条件的前提下，基金收益分配每年至多 12 次；每次基金收益分配比

例不得低于可供分配利润的 30%;

(5) 基金红利发放日距离收益分配基准日(即可供分配利润计算截止日)的时间不超过 15 个工作日;

(6) 投资者的现金红利和分红再投资形成的基金份额均保留到小数点后第 2 位, 小数点后第 3 位开始舍去, 舍去部分归基金资产;

(7) 法律、法规或监管机关另有规定的, 从其规定。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

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

根据《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》(证监会公告[2017]13 号)和《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(中基协发[2017]6 号)相关规定, 本基金自 2017 年 11 月 21 日起, 对所持有的流通受限股票的估值方法进行调整, 新的估值方法考虑了估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值以及该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣的影响。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008 年 9 月 18 日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2012]85 号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101 号文《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融

房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 证券投资基金(封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券免征营业税和增值税；2018年1月1日起，公开募集证券投资基金运营过程中发生的其他增值税应税行为，以基金管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税；

(2) 对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不缴纳企业所得税；

(3) 对基金所持上市公司股票，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，其股息红利所得暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，其股息红利所得暂免征收个人所得税。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税；

(4) 对基金取得的债券利息收入，由发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税，暂不缴纳企业所得税；

(5) 对于基金从事A股买卖，出让方按0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税，对受让方不再缴纳印花税。

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 2017年12月31日
活期存款	1,160,566.36
定期存款	-
其中：存款期限1-3个月	-
其他存款	-
合计：	1,160,566.36

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日			
	成本	公允价值	估值增值	
股票	124,114,684.30	129,702,528.06	5,587,843.76	
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-	
债券	交易所市场	52,873,020.04	52,834,445.70	-38,574.34
	银行间市场	-	-	-
	合计	52,873,020.04	52,834,445.70	-38,574.34
资产支持证券	-	-	-	
基金	-	-	-	
其他	-	-	-	
合计	176,987,704.34	182,536,973.76	5,549,269.42	

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

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
买入返售证券_深圳	1,600,000.00	-
合计	1,600,000.00	-

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：无。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	244.74
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	1,240.40
应收债券利息	346,828.73
应收买入返售证券利息	-139.75
应收申购款利息	50.10
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	43.40
合计	348,267.62

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 2017 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	564,520.03
银行间市场应付交易费用	1,050.00
合计	565,570.03

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	5,397.87

预提费用	345,000.00
应付其他	10,509.22
合计	360,907.09

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2017年8月8(基金合同生效日)日至 2017年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	62,253,553.09	53,963,004.61
- 基金份额折算调整	26,166,909.34	-
- 未领取红利份额折算调整(若有)	-	-
- 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	194,537,905.85	117,632,121.09
本期赎回(以“-”号填列)	-125,031,988.47	-76,093,929.97
本期末	157,926,379.81	95,501,195.73

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、根据基金管理人2017年8月10日发布的《银华基金管理股份有限公司关于银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金份额折算结果的公告》，本基金的基金管理人对在折算基准日(即2017年8月8日)登记在册的基金份额持有人所持有的基金份额，以折算基准日的基金估值为基础，在基金份额所代表的资产净值总额保持不变的前提下，变更登记为基金份额净值为1.000元的基金份额，基金份额数额按折算比例相应调整。具体情况详见本基金管理人的相关公告。

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	37,069,731.13	-1,800,034.25	35,269,696.88
本期利润	8,734,792.80	5,509,565.92	14,244,358.72
本期基金份额交易	25,967,721.74	-6,009,364.05	19,958,357.69

产生的变动数			
其中：基金申购款	80,963,432.44	-3,954,726.93	77,008,705.51
基金赎回款	-54,995,710.70	-2,054,637.12	-57,050,347.82
本期已分配利润	-	-	-
本期末	71,772,245.67	-2,299,832.38	69,472,413.29

7.4.7.11 存款利息收入

项目	本期
	2017年8月8(基金合同生效日)日至2017年12月31日
活期存款利息收入	56,465.48
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	34,244.04
其他	332.65
合计	91,042.17

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
	2017年8月8(基金合同生效日)日至2017年12月31日
卖出股票成交总额	275,927,078.89
卖出股票成本总额	266,659,090.92
买卖股票差价收入	9,267,987.97

7.4.7.13 债券投资收益**7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成**

单位：人民币元

项目	本期
	2017年8月8日(基金合同生效日)至2017年12月31日
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	-82,747.33
债券投资收益——赎回差价收入	-
债券投资收益——申购差价收入	-
合计	-82,747.33

7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2017年8月8日(基金合同生效日)至2017年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	74,300,357.80
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	73,184,090.84
减：应收利息总额	1,199,014.29
买卖债券差价收入	-82,747.33

注：无。

7.4.7.13.3 资产支持证券投资收益

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

注：无。

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2017年8月8日(基金合同生效日)至 2017年12月31日
1. 交易性金融资产	5,509,565.92
——股票投资	5,587,843.76
——债券投资	-78,277.84
——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	5,509,565.92

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2017年8月8日(基金合同生效日)至 2017年12月31日
基金赎回费收入	431,542.51
转换费收入	530.69
合计	432,073.20

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年8月8日(基金合同生效日)至 2017年12月31日
交易所市场交易费用	956,292.84
银行间市场交易费用	2,100.00
合计	958,392.84

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年8月8日(基金合同生效日)至 2017年12月31日
审计费用	-3,000.42
信息披露费	120,001.71
债券账户维护费	9,300.00
银行费用	9,763.47
合计	136,064.76

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明**7.4.8.1 或有事项**

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

根据财政部和国家税务总局分别于 2016 年 12 月 21 日联合颁布的《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》(财税[2016]140 号)和 2017 年 6 月 30 日联合颁布的《关于资管产品增值税有关问题的通知》(财税[2017]56 号)的有关规定,自 2018 年 1 月 1 日起,本基金运营过程中发生的增值税应税行为,以本基金管理人为增值税纳税人,暂适用简易计税方法,

按照 3%的征收率缴纳增值税。

除以上情况外，本基金无其他需要说明的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
西南证券股份有限公司（“西南证券”）	基金管理人股东
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
山西海鑫实业股份有限公司	基金管理人股东
杭州银华聚义投资合伙企业(有限合伙)	基金管理人股东
杭州银华致信投资合伙企业(有限合伙)	基金管理人股东
杭州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
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人、基金代销机构
银华财富资本管理（北京）有限公司	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：银华基金管理股份有限公司于 2017 年 12 月 14 日完成公司增资，新增股东杭州银华聚义投资合伙企业(有限合伙)、杭州银华致信投资合伙企业(有限合伙)、杭州银华汇玥投资合伙企业(有限合伙)成为本基金的关联方。

以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期间的关联方交易

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
	2017 年 8 月 8 日(基金合同生效日)至 2017 年 12 月 31 日

	成交金额	占当期股票 成交总额的比例
西南证券	666,700,854.11	100.00%

7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年8月8日(基金合同生效日)至2017年12月31日	
	成交金额	占当期债券 成交总额的比例
西南证券	78,565,217.07	100.00%

7.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年8月8日(基金合同生效日)至2017年12月31日	
	回购成交金额	占当期债券 回购成交总额的比例
西南证券	3,696,200,000.00	100.00%

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 2017年8月8日(基金合同生效日)至2017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	620,896.97	100.00%	564,520.03	100.00%

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

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期
	2017年8月8日(基金合同生效日)至2017年12月31日
当期应支付的管理费	1,288,702.01
其中：支付销售机构的 客户维护费	766,672.55

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的1.5%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.5\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起3个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2017年8月8日(基金合同生效日)至2017年12月31日
当期应支付的托管费	214,783.61

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起3个工作日内从基金资产中一次性支付给基金托管人。

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 各关联方投资本基金的情况

注：无。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年8月8日(基金合同生效日)至2017年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
中国银行	1,160,566.36	56,465.48

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：无

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无

7.4.11 利润分配情况

注：无。

7.4.12 期末（2017年12月31日）本基金持有的流通受限证券**7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

注：无。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
000401	冀东水泥	2017年11月21日	重大事项	13.79	2018年1月15日	15.17	170,400	2,503,241.00	2,349,816.00	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至 2017 年 12 月 31 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额人民币 20,900,000.00 元，于 2018 年 1 月 2 日到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的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

单位：人民币元

本 期 末 2017 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	1,160,566.36	-	-	-	-	-	1,160,566.36
结算备付金	2,756,638.56	-	-	-	-	-	2,756,638.56
存出保证金	96,437.35	-	-	-	-	-	96,437.35
交易性金融资产	-	9,849,191.80	-	39,997,043.76	2,988,210.14	129,702,528.06	182,536,973.76
买入返售金融资产	1,600,000.00	-	-	-	-	-	1,600,000.00
应收证券清算	-	-	-	-	-	2,715,660.89	2,715,660.89

款							
应收利息	-	-	-	-	348,267.62	348,267.62	
应收申购款	-	-	-	-	3,273.06	3,273.06	
资产总计	5,613,642.27	9,849,191.80	-	39,997,043.76	2,988,210.14	132,769,729.63	191,217,817.60
负债							
卖出回购金融资产款	20,900,000.00	-	-	-	-	-	20,900,000.00
应付证券清算款	-	-	-	-	-	1,517,676.36	1,517,676.36
应付赎回款	-	-	-	-	-	2,232,169.87	2,232,169.87
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	221,188.30	221,188.30
应付托管费	-	-	-	-	-	36,864.70	36,864.70
应付交易	-	-	-	-	-	565,570.03	565,570.03

费用							
应交 税费	-	-	-	-	-	418,546.00	418,546.00
应付 利息	-	-	-	-	-	-8,713.77	-8,713.77
其他 负债	-	-	-	-	-	360,907.09	360,907.09
负债 总计	20,900,000.00	-	-	-	-	5,344,208.58	26,244,208.58
利率 敏感 度缺 口	-15,286,357.73	9,849,191.80	-	39,997,043.76	2,988,210.14	127,425,521.05	164,973,609.02

注：上表按金融资产和金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假 设	该利率敏感性分析基于本基金报表日的利率风险状况；	
	假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他变量不变；	
	此项影响并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动。	
分 析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）
		本期末（2017 年 12 月 31 日）
	+25 个基点	-148,182.75
	-25 个基点	148,182.75

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 2017 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	129,702,528.06	78.62
交易性金融资产-基金投资	-	-
交易性金融资产-债券投资	52,834,445.70	32.03
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	182,536,973.76	110.65

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%基金资产净值相应变化来估测组合市场价格风险；	
	Beta 系数是根据自基金成立日至本报告期末所有交易日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（2017 年 12 月 31 日）
	+5%	11,362,984.45
	-5%	-11,362,984.45

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

(1) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

本基金非以公允价值计量的金融工具，公允价值与账面价值相若。

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2017 年 12 月 31 日，本基金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 170,337,965.96 元，属于第二层次的余额为人民币 12,199,007.80 元，无属于第三层次的余额。

本基金持有的金融工具公允价值的估值技术及输入值参见 7.4.4.5。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第二层次或第三层次，上述事项解除时将相关证券的公允价值列入第一层次。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

7.4.15 财务报表的批准

本财务报表已于 2018 年 3 月 28 日经本基金管理人批准报出。

§8 投资组合报告(转型前)

期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	-	-
	其中：股票	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	294,703.50	0.32
	其中：债券	294,703.50	0.32
	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	92,340,218.36	99.63
8	其他资产	48,123.08	0.05
9	合计	92,683,044.94	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有股票投资。

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有港股通股票投资。

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

注：本基金本报告期末未持有股票投资。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 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	600138	中青旅	2,370,226.48	1.91
2	000661	长春高新	2,204,016.20	1.77
3	601166	兴业银行	1,795,110.00	1.44
4	000998	隆平高科	1,791,586.00	1.44
5	601186	中国铁建	1,752,180.00	1.41
6	603228	景旺电子	1,736,195.00	1.40
7	000651	格力电器	1,505,002.00	1.21
8	600118	中国卫星	1,241,267.00	1.00
9	000800	一汽轿车	1,216,515.00	0.98
10	603979	金诚信	1,215,645.60	0.98
11	600030	中信证券	1,201,053.00	0.97
12	300444	双杰电气	1,195,527.62	0.96
13	600079	人福医药	1,190,610.56	0.96
14	601336	新华保险	1,177,380.00	0.95
15	600887	伊利股份	1,171,499.00	0.94
16	000687	华讯方舟	1,170,355.01	0.94
17	600418	江淮汽车	1,163,406.00	0.94
18	600583	海油工程	1,162,314.00	0.94
19	600998	九州通	1,159,922.05	0.93
20	601989	中国重工	1,155,526.00	0.93

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	600138	中青旅	2,884,132.83	2.32
2	000661	长春高新	2,799,716.00	2.25
3	000998	隆平高科	2,546,789.71	2.05
4	600079	人福医药	1,788,006.00	1.44
5	603228	景旺电子	1,766,863.09	1.42
6	601166	兴业银行	1,759,994.00	1.42
7	601186	中国铁建	1,678,643.00	1.35
8	000651	格力电器	1,635,020.00	1.32
9	600297	广汇汽车	1,366,650.00	1.10
10	600887	伊利股份	1,294,676.00	1.04
11	600118	中国卫星	1,249,934.00	1.01
12	300444	双杰电气	1,236,742.26	1.00
13	603979	金诚信	1,234,897.44	0.99
14	600030	中信证券	1,196,673.00	0.96
15	600011	华能国际	1,194,179.64	0.96
16	600329	中新药业	1,186,790.90	0.95
17	000800	一汽轿车	1,163,946.00	0.94
18	601989	中国重工	1,163,346.00	0.94
19	000687	华讯方舟	1,157,997.81	0.93
20	601336	新华保险	1,147,568.00	0.92

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	61,883,664.32
卖出股票收入（成交）总额	72,527,436.26

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

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	294,703.50	0.33
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	294,703.50	0.33

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	127004	模塑转债	2,550	294,703.50	0.33

注：本基金本报告期末仅持有上述债券。

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：本基金于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 本基金本报告期末未持有股票，因此本基金不存在投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库之外的情形。

8.12.2 其他资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	13,267.56
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	34,855.52
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	48,123.08

8.12.3 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金 2017 年 8 月 7 日未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.4 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金 2017 年 8 月 7 日未持有股票。

8.12.5 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	129,702,528.06	67.83
	其中：股票	129,702,528.06	67.83
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	52,834,445.70	27.63
	其中：债券	52,834,445.70	27.63
	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	1,600,000.00	0.84
	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	3,917,204.92	2.05
8	其他资产	3,163,638.92	1.65
9	合计	191,217,817.60	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	1,638,152.64	0.99
C	制造业	92,764,866.12	56.23

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	1,658,520.00	1.01
G	交通运输、仓储和邮政业	7,465,488.00	4.53
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	21,429,663.30	12.99
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	4,745,838.00	2.88
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	129,702,528.06	78.62

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：本基金本报告期末未持有港股通股票投资。

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(转型后)

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	000001	平安银行	733,581	9,756,627.30	5.91
2	000568	泸州老窖	121,700	8,032,200.00	4.87

3	601336	新华保险	95,100	6,676,020.00	4.05
4	002456	欧菲光	308,200	6,345,838.00	3.85
5	002508	老板电器	131,900	6,344,390.00	3.85
6	300274	阳光电源	273,700	5,137,349.00	3.11
7	600809	山西汾酒	86,960	4,955,850.40	3.00
8	600138	中青旅	227,400	4,745,838.00	2.88
9	600498	烽火通信	139,600	4,024,668.00	2.44
10	601111	中国国航	324,800	4,001,536.00	2.43
11	600741	华域汽车	126,300	3,749,847.00	2.27
12	603228	景旺电子	69,500	3,737,015.00	2.27
13	601766	中国中车	295,500	3,578,505.00	2.17
14	600038	中直股份	76,900	3,578,157.00	2.17
15	600559	老白干酒	114,600	3,549,162.00	2.15
16	600702	沱牌舍得	75,800	3,536,828.00	2.14
17	600029	南方航空	290,600	3,463,952.00	2.10
18	300316	晶盛机电	165,400	3,458,514.00	2.10
19	300203	聚光科技	95,000	3,377,250.00	2.05
20	600426	华鲁恒升	211,252	3,363,131.84	2.04
21	601318	中国平安	42,700	2,988,146.00	1.81
22	601233	桐昆股份	119,000	2,676,310.00	1.62
23	600760	中航黑豹	75,300	2,627,217.00	1.59
24	600967	内蒙一机	210,900	2,541,345.00	1.54
25	000401	冀东水泥	170,400	2,349,816.00	1.42
26	002493	荣盛石化	154,000	2,209,900.00	1.34
27	601601	中国太保	48,500	2,008,870.00	1.22
28	000858	五粮液	24,900	1,989,012.00	1.21
29	002202	金风科技	104,500	1,969,825.00	1.19
30	300357	我武生物	33,800	1,663,298.00	1.01

31	600859	王府井	81,300	1,658,520.00	1.01
32	601225	陕西煤业	200,754	1,638,152.64	0.99
33	002185	华天科技	170,300	1,450,956.00	0.88
34	600346	恒力股份	109,800	1,353,834.00	0.82
35	000333	美的集团	22,800	1,263,804.00	0.77
36	600690	青岛海尔	66,800	1,258,512.00	0.76
37	600887	伊利股份	22,207	714,843.33	0.43
38	600584	长电科技	31,112	663,618.96	0.40
39	600581	八一钢铁	41,308	564,267.28	0.34
40	600019	宝钢股份	55,800	482,112.00	0.29
41	000703	恒逸石化	10,083	217,490.31	0.13

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

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	600138	中青旅	11,588,452.18	7.02
2	600690	青岛海尔	11,523,116.00	6.98
3	601336	新华保险	10,362,948.75	6.28
4	601288	农业银行	9,690,403.00	5.87
5	002508	老板电器	9,093,694.22	5.51
6	600498	烽火通信	8,854,676.31	5.37
7	000001	平安银行	8,448,686.48	5.12
8	000333	美的集团	8,225,796.45	4.99
9	600426	华鲁恒升	8,015,761.73	4.86
10	600741	华域汽车	7,741,827.71	4.69
11	601601	中国太保	7,664,882.83	4.65

12	000568	泸州老窖	7,181,020.53	4.35
13	600809	山西汾酒	7,107,825.00	4.31
14	002020	京新药业	7,069,833.00	4.29
15	002456	欧菲光	7,063,778.53	4.28
16	600835	上海机电	7,062,165.07	4.28
17	600019	宝钢股份	6,577,094.14	3.99
18	600196	复星医药	6,551,343.00	3.97
19	000661	长春高新	6,396,130.10	3.88
20	601939	建设银行	6,345,248.00	3.85
21	601111	中国国航	6,112,633.00	3.71
22	300316	晶盛机电	6,072,967.48	3.68
23	300274	阳光电源	5,741,806.40	3.48
24	603737	三棵树	5,715,364.65	3.46
25	002285	世联行	5,650,077.00	3.42
26	000998	隆平高科	5,643,467.67	3.42
27	601808	中海油服	5,617,572.50	3.41
28	002353	杰瑞股份	5,586,842.00	3.39
29	601899	紫金矿业	5,377,670.00	3.26
30	600703	三安光电	4,722,160.00	2.86
31	300144	宋城演艺	4,619,574.39	2.80
32	002202	金风科技	4,333,557.80	2.63
33	600837	海通证券	4,191,071.00	2.54
34	601318	中国平安	4,180,511.00	2.53
35	002372	伟星新材	4,035,343.00	2.45
36	000501	鄂武商 A	3,954,843.10	2.40
37	601222	林洋能源	3,858,707.00	2.34
38	000717	韶钢松山	3,760,315.00	2.28
39	002493	荣盛石化	3,730,742.16	2.26

40	600038	中直股份	3,706,273.00	2.25
41	603228	景旺电子	3,618,703.00	2.19
42	600559	老白干酒	3,513,251.99	2.13
43	600702	沱牌舍得	3,504,154.97	2.12
44	601766	中国中车	3,466,481.00	2.10
45	300203	聚光科技	3,338,526.00	2.02

注：“买入金额”按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 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	600690	青岛海尔	10,777,975.44	6.53
2	601288	农业银行	9,531,589.00	5.78
3	000333	美的集团	8,258,379.10	5.01
4	600835	上海机电	7,734,409.00	4.69
5	601601	中国太保	7,366,454.00	4.47
6	600019	宝钢股份	6,948,644.93	4.21
7	600138	中青旅	6,764,849.93	4.10
8	002020	京新药业	6,715,251.98	4.07
9	002285	世联行	6,466,623.68	3.92
10	601939	建设银行	6,225,740.00	3.77
11	600196	复星医药	6,082,561.00	3.69
12	000661	长春高新	5,927,998.70	3.59
13	000998	隆平高科	5,706,564.47	3.46
14	600703	三安光电	5,671,563.42	3.44
15	601899	紫金矿业	5,580,898.31	3.38
16	002353	杰瑞股份	5,505,895.74	3.34
17	603737	三棵树	5,486,133.32	3.33

18	601808	中海油服	5,468,888.42	3.32
19	600426	华鲁恒升	5,232,059.53	3.17
20	300144	宋城演艺	4,727,027.00	2.87
21	600498	烽火通信	4,658,870.75	2.82
22	600741	华域汽车	4,608,790.00	2.79
23	601336	新华保险	4,458,707.12	2.70
24	600837	海通证券	4,048,757.70	2.45
25	002372	伟星新材	3,897,970.00	2.36
26	601222	林洋能源	3,888,809.64	2.36
27	000717	韶钢松山	3,881,359.81	2.35
28	000501	鄂武商 A	3,816,624.39	2.31
29	000063	中兴通讯	3,543,673.40	2.15
30	603019	中科曙光	3,465,118.00	2.10
31	601952	苏垦农发	3,424,123.00	2.08
32	600406	国电南瑞	3,327,247.54	2.02
33	000596	古井贡酒	3,294,252.00	2.00

注：“卖出金额”按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	390,773,775.22
卖出股票收入（成交）总额	275,927,078.89

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

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
----	------	------	--------------

1	国家债券	9,849,191.80	5.97
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	42,985,253.90	26.06
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	52,834,445.70	32.03

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	019557	17 国债 03	98,630	9,849,191.80	5.97
2	132005	15 国资 EB	62,520	8,123,848.80	4.92
3	132010	17 桐昆 EB	57,460	7,385,333.80	4.48
4	132004	15 国盛 EB	59,170	5,407,546.30	3.28
5	113008	电气转债	48,000	4,741,440.00	2.87

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

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：本基金于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 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 其他资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	96,437.35
2	应收证券清算款	2,715,660.89
3	应收股利	-
4	应收利息	348,267.62
5	应收申购款	3,273.06
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,163,638.92

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
----	------	------	------	---------------

1	113008	电气转债	4,741,440.00	2.87
2	110030	格力转债	2,275,721.20	1.38
3	110034	九州转债	2,009,117.80	1.22
4	128010	顺昌转债	1,989,170.00	1.21
5	123001	蓝标转债	1,452,219.66	0.88
6	110031	航信转债	994,600.00	0.60
7	113011	光大转债	521,850.00	0.32

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限的情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，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(转型前)

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份 额比例	持有份额	占总份 额比例
1,820	34,205.25	-	0.00%	62,253,553.09	100.00%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员 持有本基金	403,549.42	0.65%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

注：截至本报告期末，本基金管理人高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量的数量区间为 0；本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 0。

§9 基金份额持有人信息(转型后)

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
2,243	70,408.55	0.00	0.00%	157,926,379.81	100.00%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员 持有本基金	516,178.32	0.3300%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

注：截至本报告期末，本基金管理人高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量的数量区间为 0；本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 0。

§10 开放式基金份额变动

转型后：

单位：份

基金合同生效日（2017年8月8日）基金份额总额	62,253,553.09
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	194,537,905.85
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	125,031,988.47
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）	26,166,909.34
报告期期末基金份额总额	157,926,379.81

注：总申购份额含转入份额，总赎回份额含转换出份额。

转型前：

单位：份

报告期期初基金份额总额	87,065,279.83
报告期期间基金总申购份额	2,928,698.59
减：报告期期间基金总赎回份额	27,740,425.33
报告期期间基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
报告期期末基金份额总额	62,253,553.09

注：总申购份额含转入份额，总赎回份额含转换出份额。

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

11.2.1 基金管理人的重大人事变动

2017 年 11 月 25 日，本基金管理人发布关于高级管理人员变更的公告，经本基金管理人董事会批准，封树标先生自 2017 年 11 月 23 日起不再担任本基金管理人公司副总经理职务。

11.2.2 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

2017 年 8 月，陈四清先生担任中国银行股份有限公司董事长、执行董事、董事会战略发展委员会主席及委员等职务。上述人事变动已按相关规定备案、公告。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内，基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金的审计机构是德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)，报告期内本基金应支付给聘任会计师事务所的报酬共计人民币 45,000.00 元。目前的审计机构已为本基金连续提供了 7 年的服务。

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	
西南证券股 份有限公司		2666,700,854.11	100.00%	620,896.97	100.00%	-
川财证券有 限责任公司	2	-	-	-	-	-
大同证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
中天证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
山西证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
华西证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
新时代证券 股份有限公 司	2	-	-	-	-	- 新增 2 个 交易单元
财富证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	- 新增 1 个 交易单元
中银国际证 券有限责任 公司	1	-	-	-	-	-
上海华信证 券有限责任 公司	2	-	-	-	-	-

第一创业证 券股份有限 公司	1	-	-	-	-	-
东北证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
方正证券股 份有限公司	4	-	-	-	-	-
北京高华证 券有限责任 公司	1	-	-	-	-	-
广州证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
国海证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
国金证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
国联证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
国盛证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
国泰君安证 券股份有限 公司	2	-	-	-	-	-
国信证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
国元证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
国开证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-

恒泰证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
申万宏源集 团股份有限 公司	2	-	-	-	-	-
华创证券有 限责任公司	2	-	-	-	-	-
华融证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
华泰证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
华鑫证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
联讯证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
平安证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
首创证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
西部证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
兴业证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
中国银河证 券股份有限 公司	3	-	-	-	-	-
招商证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
中国中投证	2	-	-	-	-	-

券有限责任 公司						
中信建投证 券股份有限 公司	3	-	-	-	-	-
中信证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-
渤海证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-
财达证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-

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
西南证券股 份有限公司	78,565,217.07	100.00%	3,696,200,000.00	100.00%	-	-
川财证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
大同证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-

中天证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
山西证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
华西证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
新时代证券 股份有限公 司	-	-	-	-	-	-
财富证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
中银国际证 券有限责任 公司	-	-	-	-	-	-
上海华信证 券有限责任 公司	-	-	-	-	-	-
第一创业证 券股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
东北证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
方正证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
北京高华证 券有限责任 公司	-	-	-	-	-	-
广州证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-

国海证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
国金证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
国联证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
国盛证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
国泰君安证 券股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
国信证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
国元证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
国开证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
恒泰证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
申万宏源集 团股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
华创证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
华融证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
华泰证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
华鑫证券有	-	-	-	-	-	-

限责任公司						
联讯证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
平安证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
首创证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
西部证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
兴业证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
中国银河证 券股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
招商证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
中国中投证 券有限责任 公司	-	-	-	-	-	-
中信建投证 券股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
中信证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
渤海证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
财达证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-

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	
西南证券股 份有限公司	2	134,397,058.72	100.00%	125,160.66	100.00%	-
中天证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
山西证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
华西证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
大同证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
川财证券有 限责任公司	2	-	-	-	-	-
新时代证券 股份有限公 司	2	-	-	-	-	新增 2 个 交易单元
财富证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	新增 1 个 交易单元
中银国际证 券有限责任 公司	1	-	-	-	-	-
上海华信证 券有限责任	2	-	-	-	-	-

公司						
第一创业证 券股份有限 公司	1	-	-	-	-	-
东北证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
方正证券股 份有限公司	4	-	-	-	-	-
北京高华证 券有限责任 公司	1	-	-	-	-	-
广州证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
国海证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
国金证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
国联证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
国盛证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
国泰君安证 券股份有限 公司	2	-	-	-	-	-
国信证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
国元证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
国开证券有	1	-	-	-	-	-

限责任公司						
恒泰证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
申万宏源集 团股份有限 公司	2	-	-	-	-	-
华创证券有 限责任公司	2	-	-	-	-	-
华融证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
华泰证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
华鑫证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
联讯证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
平安证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
首创证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
西部证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
兴业证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
中国银河证 券股份有限 公司	3	-	-	-	-	-
招商证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-

中国中投证 券有限责任 公司	2	-	-	-	-	-
中信建投证 券股份有限 公司	3	-	-	-	-	-
中信证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-
渤海证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-
财达证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-

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
西南证券股 份有限公司	36,844,576.32	78.59%	5,423,200,000.00	100.00%	-	-
中天证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
山西证券股	-	-	-	-	-	-

份有限公司						
华西证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
大同证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
川财证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
新时代证券 股份有限公 司	-	-	-	-	-	-
财富证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
中银国际证 券有限责任 公司	-	-	-	-	-	-
上海华信证 券有限责任 公司	-	-	-	-	-	-
第一创业证 券股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
东北证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
方正证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
北京高华证 券有限责任 公司	-	-	-	-	-	-
广州证券股	-	-	-	-	-	-

份有限公司						
国海证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
国金证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
国联证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
国盛证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
国泰君安证 券股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
国信证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
国元证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
国开证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
恒泰证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
申万宏源集 团股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
华创证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
华融证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
华泰证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-

华鑫证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
联讯证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
平安证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
首创证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
西部证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
兴业证券股 份有限公司	10,037,517.81	21.41%	-	-	-	-
中国银河证 券股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
招商证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
中国中投证 券有限责任 公司	-	-	-	-	-	-
中信建投证 券股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
中信证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
渤海证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
财达证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-

11.8 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	《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金合同》	本基金管理人网站	2017 年 7 月 21 日
2	《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金合同摘要》	上海证券报及本基金管理人网站	2017 年 7 月 21 日
3	《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金托管协议》	本基金管理人网站	2017 年 7 月 21 日
4	《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》	上海证券报及本基金管理人网站	2017 年 7 月 21 日
5	《银华基金管理股份有限公司关于银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金份额折算公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 8 月 4 日
6	《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金开放日常申购、定期定额投资及转换业务的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 8 月 8 日
7	《银华基金管理股份有限公司关于银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金份额折算结果公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 8 月 10 日
8	《关于国元证券不再开通银华旗下全部基金转换业务的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 8 月 11 日
9	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金在国美基金参加费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 8 月 14 日
10	《关于旗下部分基金参加上海	四大证券报及本基	2017 年 8 月 23 日

	华夏财富投资管理有限公司费率优惠活动的公告》	金管理人网站	
11	《银华永祥保本混合型证券投资基金 2017 年半年度报告》	本基金管理人网站	2017 年 8 月 29 日
12	《银华永祥保本混合型证券投资基金 2017 年半年度报告摘要》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 8 月 29 日
13	《关于银华永祥灵活配置混合型证券投资基金在东莞银行开通申购、赎回、定期定额投资及转换业务的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 9 月 6 日
14	《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金暂停申购（含定期定额投资及转换转入）业务的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 9 月 8 日
15	《关于增加上海挖财金融信息服务有限公司为旗下部分基金代销机构并参与其优惠费率活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 9 月 20 日
16	《银华永祥保本混合型证券投资基金 2017 年第 3 季度报告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 10 月 26 日
17	《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金开放日常赎回（含转换转出）业务的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 11 月 2 日
18	《关于银华永祥灵活配置混合型证券投资基金参加部分代销机构费率优惠活动的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 11 月 3 日
19	《银华永祥灵活配置混合型证	三大证券报及本基	2017 年 11 月 3 日

	券投资基金恢复申购（含定期定额投资及转换转入）业务的公告》	金管理人网站	
20	《关于增加深圳市前海排排网基金销售有限责任公司为旗下部分基金代销机构的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 11 月 14 日
21	《关于增加上海利得基金销售有限公司为旗下部分基金代销机构并参与其优惠费率活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 11 月 20 日
22	《关于增加南京苏宁基金销售有限公司为旗下部分基金代销机构并参与其优惠费率活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 11 月 23 日
23	《关于增加上海万得基金销售有限公司为旗下部分基金代销机构并参与其优惠费率活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 11 月 29 日
24	《银华基金管理股份有限公司关于银华永祥灵活配置混合型证券投资基金参加华泰证券定期定额投资业务费率优惠活动的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 12 月 1 日
25	《银华基金管理股份有限公司关于增加北京蛋卷基金销售有限公司为旗下部分基金代销机构并参与其优惠费率活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 12 月 19 日
26	《银华基金管理股份有限公司	四大证券报及本基	2017 年 12 月 29 日

	关于在交通银行开通旗下部分基金定期定额投资业务并参加手机银行渠道费率优惠活动的公告》	金管理人网站	
--	--	--------	--

11.8 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 2016 年 12 月 31 日基金净值公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 1 月 3 日
2	《银华永祥保本混合型证券投资基金 2016 年第 4 季度报告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 1 月 21 日
3	《银华永祥保本混合型证券投资基金更新招募说明书摘要（2017 年第 1 号）》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 2 月 11 日
4	《银华永祥保本混合型证券投资基金更新招募说明书（2017 年第 1 号）》	本基金管理人网站	2017 年 2 月 11 日
5	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加交通银行手机银行渠道费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 2 月 23 日
6	《银华基金关于增加上海华信证券为旗下部分基金代销机构公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 2 月 24 日
7	《关于旗下部分基金在首创证券开通定期定额投资及转换业务并参加首创证券费率优惠活动	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 2 月 27 日

	动的公告》		
8	《关于增加凤凰金信（银川）投资管理有限公司为旗下部分基金销售机构并参加其费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 2 月 28 日
9	《关于增加天津国美基金销售有限公司为旗下部分基金销售机构并参加其费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 2 月 28 日
10	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加上海好买基金销售有限公司网上费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 3 月 9 日
11	《关于旗下部分基金参加上海华信证券费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 3 月 18 日
12	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加宜信普泽投资顾问（北京）有限公司网上费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 3 月 21 日
13	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加中国工商银行个人电子银行基金申购费率优惠活动的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 3 月 31 日
14	《银华永祥保本混合型证券投资基金 2016 年年度报告》	本基金管理人网站	2017 年 3 月 31 日
15	《银华永祥保本混合型证券投资基金 2016 年年度报告摘要》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 3 月 31 日

16	《银华永祥保本混合型证券投资基金 2017 年第 1 季度报告》	三大证券报及本基金经理人网站	2017 年 4 月 21 日
17	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加交通银行手机银行渠道费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金经理人网站	2017 年 4 月 22 日
18	《银华基金管理股份有限公司关于增加上海华夏财富投资管理有限公司为旗下部分基金代销机构的公告》	四大证券报及本基金经理人网站	2017 年 6 月 1 日
19	《银华基金管理股份有限公司关于增加上海通华财富资产管理有限公司为旗下部分基金代销机构并参与其优惠费率活动的公告》	四大证券报及本基金经理人网站	2017 年 6 月 1 日
20	《关于参加上海长量基金销售投资顾问有限公司费率优惠的公告》	四大证券报及本基金经理人网站	2017 年 6 月 22 日
21	《银华基金管理股份有限公司关于使用建设银行卡网上直销优惠的公告》	四大证券报及本基金经理人网站	2017 年 6 月 30 日
22	《银华基金管理股份有限公司 2017 年 6 月 30 日基金净值公告》	四大证券报及本基金经理人网站	2017 年 7 月 1 日
23	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加交通银行手机银行渠道费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金经理人网站	2017 年 7 月 1 日

24	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加交通银行网上银行渠道费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 7 月 4 日
25	《关于增加联储证券有限责任公司为旗下部分基金申购、赎回、定期定额投资及转换业务办理机构并参与其费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2017 年 7 月 10 日
26	《银华永祥保本混合型证券投资基金 2017 年第 2 季度报告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 7 月 21 日
27	《关于修订银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 7 月 21 日
28	《关于银华永祥保本混合型证券投资基金第二个保本期到期处理规则及变更为银华永祥灵活配置混合型证券投资基金的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 7 月 21 日
29	《银华永祥保本混合型证券投资基金暂停申购（含定期定额投资及转换转入）业务的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 7 月 21 日
30	《关于银华永祥保本混合型证券投资基金第二个保本期到期处理规则及变更为银华永祥灵活配置混合型证券投资基金的第一次提示性公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 7 月 24 日

31	《关于银华永祥保本混合型证券投资基金第二个保本期到期处理规则及变更为银华永祥灵活配置混合型证券投资基金的第二次提示性公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 7 月 25 日
32	《银华永祥保本混合型证券投资基金第二个保本期到期的提示性公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2017 年 7 月 25 日

§12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

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

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

本基金管理人于 2017 年 7 月 21 日发布了《关于银华永祥保本混合型证券投资基金第二个保本到期处理规则及变更为银华永祥灵活配置混合型证券投资基金的公告》，变更后的基金合同、托管协议自 2017 年 8 月 8 日起生效，原《银华永祥保本混合型证券投资基金基金合同》自同一日起失效。

本基金管理人于 2017 年 8 月 8 日披露了《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金开放日常申购、定期定额投资及转换业务的公告》，银华永祥灵活配置混合于 2017 年 8 月 10 日开放日常申购、定期定额投资及转换转入业务。

本基金管理人于 2017 年 8 月 10 日披露了《银华基金管理股份有限公司关于银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金份额折算结果的公告》，对银华永祥灵活配置混合在折算基准日（即 2017 年 8 月 8 日）登记在册的基金份额持有人所持有的基金份额进行折算。2017 年 8 月 8 日本基金折算前的基金份额净值为 1.433 元，折算后本基金的基金份额净值调整为 1.000 元。

本基金管理人于 2017 年 11 月 2 日披露了《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金开放日常赎回（含转换转出）业务的公告》，银华永祥灵活配置混合于 2017 年 11 月 6 日开放日常赎回及转换转出业务。

§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永祥保本混合型证券投资基金募集的文件
- 13.1.2 《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》
- 13.1.3 《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金基金合同》
- 13.1.4 《银华永祥灵活配置混合型证券投资基金托管协议》
- 13.1.5 《银华基金管理股份有限公司开放式基金业务规则》
- 13.1.6 本基金管理人业务资格批件和营业执照
- 13.1.7 本基金托管人业务资格批件和营业执照
- 13.1.8 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住所。本报告存放在本基金管理人及托管人住所，供公众查阅、复制。

13.3 查阅方式

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

银华基金管理股份有限公司

2018年3月30日