

# 银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2018 年年度报告

2018 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：2019 年 3 月 28 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 2019 年 3 月 26 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告财务资料已经审计。

本报告期自 2018 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§ 2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	7
2.5 其他相关资料.....	7
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>8</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	8
3.2 基金净值表现.....	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	10
<b>§ 4 管理人报告</b> .....	<b>11</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	14
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	15
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.....	16
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	17
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	17
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	18
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	18
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.....	18
<b>§ 5 托管人报告</b> .....	<b>19</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	19
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.....	19
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.....	19
<b>§ 6 审计报告</b> .....	<b>20</b>
6.1 审计报告基本信息.....	20
6.2 审计报告的基本内容.....	20
<b>§ 7 年度财务报表</b> .....	<b>23</b>
7.1 资产负债表.....	23
7.2 利润表.....	24
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	26
7.4 报表附注.....	28
<b>§ 8 投资组合报告</b> .....	<b>54</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	54
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	54
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	56
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	63
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	67
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.....	67
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序所有资产支持证券投资明细.....	67

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.....	67
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.....	67
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	67
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	67
8.12 投资组合报告附注.....	67
<b>§9 基金份额持有人信息.....</b>	<b>69</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	69
9.2 期末上市基金前十名持有人.....	69
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	70
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.....	70
<b>§10 开放式基金份额变动.....</b>	<b>71</b>
<b>§11 重大事件揭示.....</b>	<b>72</b>
11.1 基金份额持有人大会决议.....	72
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.....	72
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	72
11.4 基金投资策略的改变.....	72
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	72
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.....	72
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	72
11.8 其他重大事件.....	82
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>	<b>89</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.....	89
12.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	89
<b>§13 备查文件目录.....</b>	<b>90</b>
13.1 备查文件目录.....	90
13.2 存放地点.....	90
13.3 查阅方式.....	90

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

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	150,801,393.53 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	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	20,327,476.00 份	20,327,476.00 份	110,146,441.53 份

### 2.2 基金产品说明

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	95%×沪深 300 指数收益率+5%×商业银行活期存款利率（税后）。		
风险收益特征	本基金为复制指数的股票型基金，具有较高风险、较高预期收益的特征，其风险和预期收益高于混合型基金、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	田青
	联系电话	(010)58163000	(010) 67595096
	电子邮箱	yhjj@yhfund.com.cn	tianqingl.zh@ccb.com
客户服务电话		4006783333, (010)85186558	(010) 67595096
传真		(010)58163027	(010) 66275853
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 号楼长安兴融中心
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

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

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2018 年	2017 年	2016 年
本期已实现收益	-3,144,398.04	5,364,334.01	-3,581,339.60
本期利润	-31,150,588.27	26,842,212.30	-17,070,257.01
加权平均基金份额本期利润	-0.2299	0.1805	-0.1021
本期加权平均净值利润率	-25.82%	19.73%	-12.34%
本期基金份额净值增长率	-23.59%	21.68%	-10.83%
3.1.2 期末数据和指标	2018 年末	2017 年末	2016 年末
期末可供分配利润	-15,411,120.32	17,213,930.36	-8,022,202.45
期末可供分配基金份额利润	-0.1022	0.1267	-0.0503
期末基金资产净值	110,131,937.06	133,973,170.49	132,539,318.35
期末基金份额净值	0.730	0.986	0.831
3.1.3 累计期末指标	2018 年末	2017 年末	2016 年末
基金份额累计净值增长率	25.98%	64.87%	35.49%

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。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	-13.40%	1.56%	-11.83%	1.56%	-1.57%	0.00%
过去六个月	-15.35%	1.47%	-13.52%	1.42%	-1.83%	0.05%
过去一年	-23.59%	1.30%	-24.12%	1.27%	0.53%	0.03%

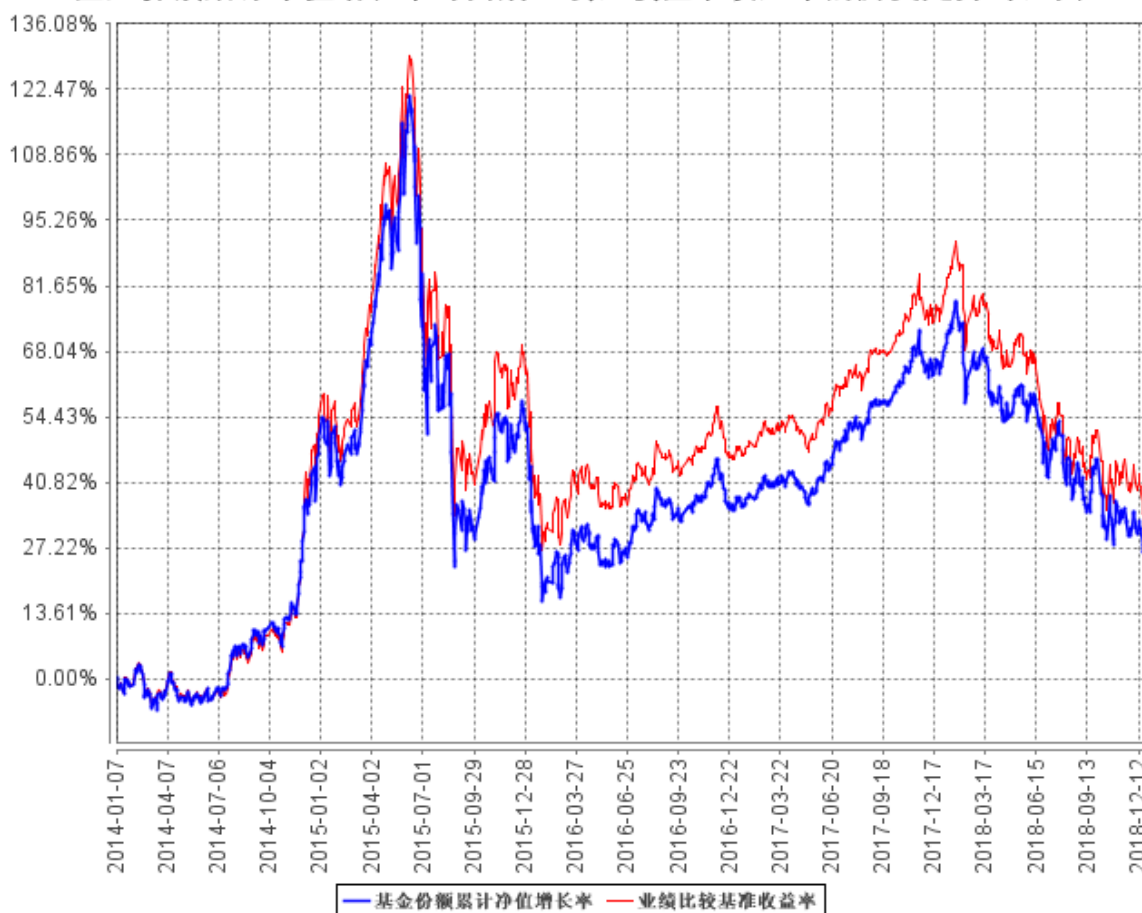


过去三年	-17.09%	1.14%	-18.19%	1.12%	1.10%	0.02%
过去五年	21.30%	1.47%	28.57%	1.46%	-7.27%	0.01%
自基金合同生效起至今	25.98%	1.47%	33.55%	1.46%	-7.57%	0.01%

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

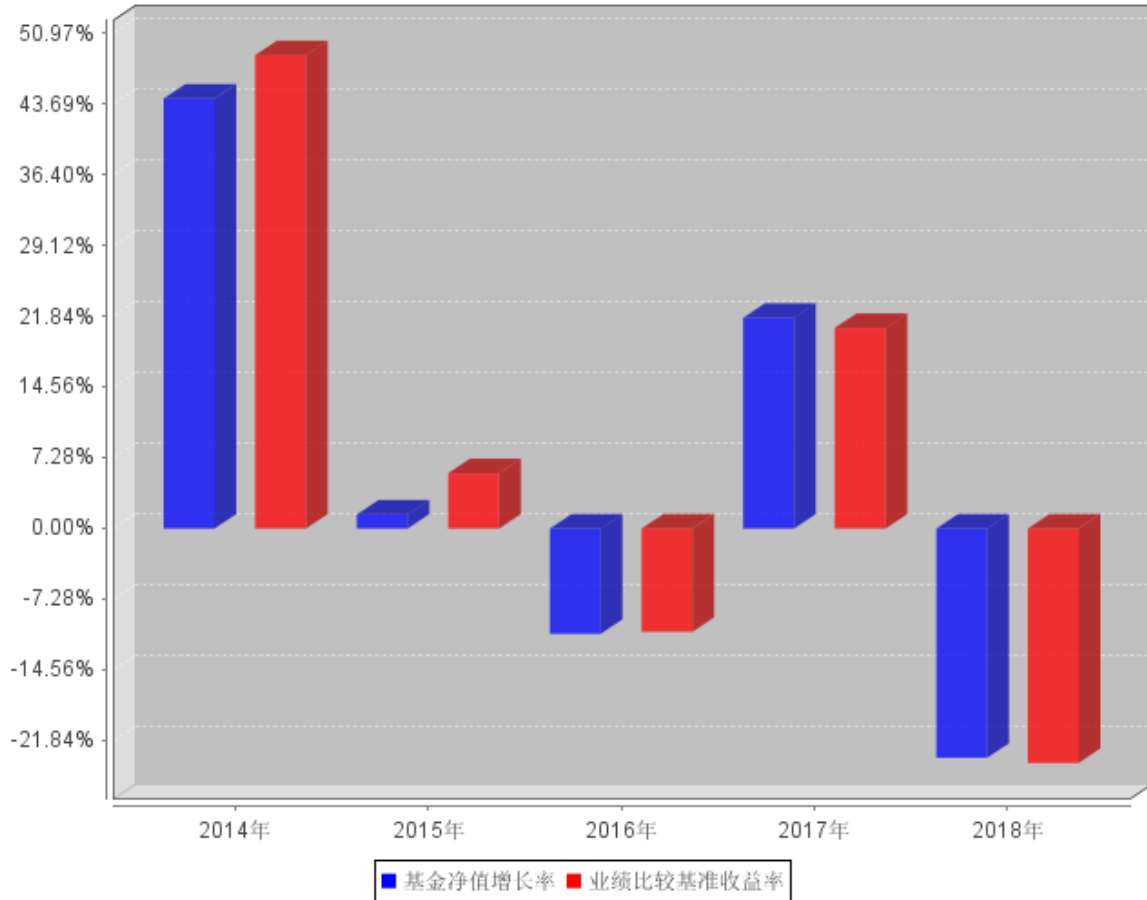
基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



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：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。

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

自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

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。

## §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 2018 年 12 月 31 日，本基金管理人管理着 111 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、银华中证 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、银华信息技术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。同时，本基金管理人管理着多个全国社保基金、企业年金和特定客户资产管理投资组合。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
张凯先生	本基金的基金经理	2018 年 3 月 7 日	-	9 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 日起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 日起兼任银华中证 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 日起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 日起兼任银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金经理。具有从业资格。国籍：中国。
周大鹏先生	本基金的基金经理	2014 年 1 月 7 日	2018 年 3 月 7 日	10 年	硕士学位。毕业于中国人民大学。2008 年 7 月加盟银华基金管理有限公司，曾担任银华基金管理有限公司量化投资部研究员及基金经理助理等职，自 2011 年 9 月 26 日起至 2014 年 1 月 6 日期间担

				<p>任银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金经理，自 2012 年 8 月 23 日起兼任上证 50 等权重交易型开放式指数证券投资基金基金经理，自 2012 年 8 月 29 日起兼任银华上证 50 等权重交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理，自 2013 年 5 月 22 日至 2016 年 4 月 25 日兼任银华中证成长股债恒定组合 30/70 指数证券投资基金基金经理，自 2014 年 1 月 7 日至 2018 年 3 月 7 日兼任银华沪深 300 指数分级证券投资基金（由银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）转型）基金经理，自 2016 年 1 月 14 日至 2018 年 3 月 7 日兼任银华恒生中国企业指数分级证券投资基金基金经理。自 2017 年 9 月 15 日至 2018 年 12 月 26 日兼任银华新能源新材料量化优选股票型发起式证券投资基金、银华信息技术量化优选股票型发起式证券投资基金基金经理，自 2017 年 11 月 9 日至 2018 年 12 月 26 日兼任银华文体娱乐量化优选股票型发起式证券投资基金基金经理，自 2018 年 1 月 18 日起兼任银华沪港深增长股票型证券投资基金基金经理，自 2018 年 10 月 22 日起兼任银华中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金基金经理，自 2018 年 11 月 15 日起兼任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基金经理，自 2019 年 3 月 19 日起兼任银华 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金基金经理。具有从业资格。国籍：中国。</p>
--	--	--	--	--

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》、《公开募集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、《银华沪深 300 指数分级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 3 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，力争实现超越行业的阿尔法收益。

在 2018 年中，随着贸易战的持续发酵叠加去杠杆带来的信用收缩，股票市场呈现出持续缩量下跌的走势。宏观经济层面，PPI、信贷等数据持续走低，企业盈利水平相应下行。市场中的避险情绪较为明显，主要宽基指数均为全年负收益。行业层面，餐饮旅游、银行、石油石化相对收益靠前，电子元器件、有色金属、传媒等行业排名靠后。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 0.730 元；本报告期基金份额净值增长率为-23.59%，业绩比较基准收益率为-24.12%。

#### 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 2019 年我们认为，市场有望逐步改变 2018 年的单边下行趋势，在年内从磨底状态转向活跃。外部市场方面，随着美国经济转入下行周期，短期内会增加国内投资者的避险情绪；而国内方面，从政策放松到企业利润的修复需要一定的时间周期。但长期来看，中美贸易战正在逐步走向缓和，国内经济的新旧更替也正在发生。经济复苏的酝酿过程，将渐进的提升投资者风险偏好，进而为市场带来活跃度和投资机会。而在此过程中，龙头类公司仍将以其较强的经营能力和现金流水平，成为市场中获取超额收益的潜在品种。

#### 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**

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

### 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（2019）审字第 60468687_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 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度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>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>（3）评价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</p>

	<p>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、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	2019 年 3 月 26 日	

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：银华沪深 300 指数分级证券投资基金

报告截止日：2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	8,062,176.32	7,679,877.08
结算备付金		-	-
存出保证金		14,638.24	3,809.97
交易性金融资产	7.4.7.2	102,655,973.49	127,199,127.71
其中：股票投资		102,655,973.49	127,199,127.71
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		-	186,798.95
应收利息	7.4.7.5	1,685.26	1,827.58
应收股利		-	-
应收申购款		109,858.15	26,265.52
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		110,844,331.46	135,097,706.81
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2018 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2017 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		48,250.53	554,834.79
应付管理人报酬		95,426.37	115,734.64
应付托管费		20,993.80	25,461.60
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	148,586.56	28,183.20
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	399,137.14	400,322.09
负债合计		712,394.40	1,124,536.32
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	125,543,057.38	116,759,240.13
未分配利润	7.4.7.10	-15,411,120.32	17,213,930.36
所有者权益合计		110,131,937.06	133,973,170.49
负债和所有者权益总计		110,844,331.46	135,097,706.81

注：报告截止日 2018 年 12 月 31 日，300 分级份额净值为人民币 0.730 元，银华 300A 份额净值为人民币 1.004 元，银华 300B 份额净值为人民币 0.456 元；基金份额总额为 150,801,393.53 份，其中 300 分级份额为 110,146,441.53 份，银华 300A 份额为 20,327,476.00 份，银华 300B 份额为 20,327,476.00 份。

## 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：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元



项目	附注号	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		-27,964,822.85	29,290,547.37
1.利息收入		68,515.78	56,551.69
其中：存款利息收入	7.4.7.11	68,515.78	56,551.69
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-58,357.68	7,731,678.50
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-2,587,594.24	5,242,454.40
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	2,529,236.56	2,489,224.10
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-28,006,190.23	21,477,878.29
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	31,209.28	24,438.89
<b>减：二、费用</b>		3,185,765.42	2,448,335.07
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,207,091.04	1,359,156.07
2. 托管费	7.4.10.2.2	265,560.03	299,014.36
3. 销售服务费		-	-

4. 交易费用	7.4.7.19	1, 105, 431. 54	163, 962. 65
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	607, 682. 81	626, 201. 99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-31, 150, 588. 27	26, 842, 212. 30
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-31, 150, 588. 27	26, 842, 212. 30

### 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：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期		
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	116, 759, 240. 13	17, 213, 930. 36	133, 973, 170. 49
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-31, 150, 588. 27	-31, 150, 588. 27
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）	8, 783, 817. 25	-1, 474, 462. 41	7, 309, 354. 84
其中：1. 基金申购款	35, 334, 585. 20	1, 151, 789. 08	36, 486, 374. 28
2. 基金赎回款	-26, 550, 767. 95	-2, 626, 251. 49	-29, 177, 019. 44

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）	125,543,057.38	-15,411,120.32	110,131,937.06
项目	上年度可比期间		
	2017年1月1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）	140,561,520.80	-8,022,202.45	132,539,318.35
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	26,842,212.30	26,842,212.30
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）	-23,802,280.67	-1,606,079.49	-25,408,360.16
其中：1. 基金申购款	9,838,843.11	717,534.48	10,556,377.59
2. 基金赎回款	-33,641,123.78	-2,323,613.97	-35,964,737.75
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）	116,759,240.13	17,213,930.36	133,973,170.49

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。

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》、《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〈年度报告和半年度报告〉》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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度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。

#### 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。

本基金持有的股票投资、债券投资和权证投资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	上年度末
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
活期存款	8,062,176.32	7,679,877.08
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：	8,062,176.32	7,679,877.08

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末		
	2018 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	111,867,188.85	102,655,973.49	-9,211,215.36
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		111,867,188.85	102,655,973.49	-9,211,215.36
项目	上年度末			
	2017 年 12 月 31 日			
	成本	公允价值	公允价值变动	
股票		108,404,152.84	127,199,127.71	18,794,974.87
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		108,404,152.84	127,199,127.71	18,794,974.87

#### 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	上年度末
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日

应收活期存款利息	1,674.06	1,737.68
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	-	-
应收债券利息	-	-
应收资产支持证券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	4.05	88.03
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	7.15	1.87
合计	1,685.26	1,827.58

#### 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 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
交易所市场应付交易费用	148,586.56	28,183.20
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	148,586.56	28,183.20

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	173.89	1,358.84
其他应付款其他	3,963.25	3,963.25

预提费用	345,000.00	345,000.00
指数使用费	50,000.00	50,000.00
合计	399,137.14	400,322.09

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	135,892,077.90	116,759,240.13
本期申购	37,962,902.13	32,616,883.06
本期赎回（以“-”号填列）	-29,302,916.01	-25,177,044.45
2018 年 12 月 3 日 基金拆分 /份额折算前	144,552,064.02	124,199,078.74
基金拆分/份额折算变动份额	4,634,850.78	-
本期申购	3,265,003.91	2,717,702.14
本期赎回（以“-”号填列）	-1,650,525.18	-1,373,723.50
本期末	150,801,393.53	125,543,057.38

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) 根据本基金的基金合同、招募说明书及深圳证券交易所（以下简称“深交所”）和中国证券登记结算有限责任公司（以下简称“中登结”）的规定，本基金以 2018 年 12 月 3 日为份额折算基准日，对 300 分级份额以及银华 300A 份额实施了定期份额折算。具体情况详见本基金管理人的相关公告。

(3) 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	20,497,758.78	-3,283,828.42	17,213,930.36
本期利润	-3,144,398.04	-28,006,190.23	-31,150,588.27
本期基金份额交易产生的变动数	2,011,034.44	-3,485,496.85	-1,474,462.41
其中：基金申购款	7,327,233.69	-6,175,444.61	1,151,789.08
基金赎回款	-5,316,199.25	2,689,947.76	-2,626,251.49
本期已分配利润	-	-	-
本期末	19,364,395.18	-34,775,515.50	-15,411,120.32

#### 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
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
活期存款利息收入	63,650.41	55,977.65
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	4,686.37	504.50
其他	179.00	69.54
合计	68,515.78	56,551.69

#### 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
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
卖出股票成交总额	372,183,494.72	65,182,175.05

减：卖出股票成本总额	374,771,088.96	59,939,720.65
买卖股票差价收入	-2,587,594.24	5,242,454.40

#### 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 2018年1月1日至2018年 12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年 12月31日
股票投资产生的股利收益	2,529,236.56	2,489,224.10
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	2,529,236.56	2,489,224.10

#### 7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2018年1月1日至 2018年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年 12月31日
1. 交易性金融资产	-28,006,190.23	21,477,878.29
——股票投资	-28,006,190.23	21,477,878.29
——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	-28,006,190.23	21,477,878.29

#### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至 2018年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年 12月31日
基金赎回费收入	31,209.28	24,438.89
合计	31,209.28	24,438.89

#### 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年 12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年 12月31日
交易所市场交易费用	1,105,431.54	163,962.65
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	1,105,431.54	163,962.65

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
审计费用	45,000.00	45,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
银行费用	2,682.81	3,201.99
指数使用费	200,000.00	200,000.00
上市费	60,000.00	60,000.00
账户服务费	-	18,000.00
合计	607,682.81	626,201.99

#### 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
中国建设银行股份有限公司（“中国建设”）	基金托管人、基金代销机构

银行” )	
银华资本管理(珠海横琴)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：由原银华财富资本管理(北京)有限公司于 2019 年 3 月 4 日更名为银华资本管理(珠海横琴)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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 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	2,583,813.83	0.34%	395,992.00	0.38%
第一创业	85,250,660.55	11.38%	19,396,756.45	18.77%
东北证券	-	-	2,163,169.20	2.09%

##### 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 2018年1月1日至2018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	1,889.37	0.28%	-	-
第一创业	79,394.83	11.91%	131.09	0.09%
关联方名称	上年度可比期间 2017年1月1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
东北证券	2,014.85	2.24%	-	-
西南证券	289.58	0.32%	289.58	1.03%
第一创业	18,064.58	20.07%	12,390.02	43.96%

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 2018年1月1日至2018年 12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月 31日
	当期发生的基金应支付的管理费	1,207,091.04
其中：支付销售机构的客户维护费	164,180.32	157,146.52

注：基金管理费每日计提，按月支付。基金管理费按前一日基金资产净值的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
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	265,560.03	299,014.36

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 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	
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日		2017 年 1 月 1 日至 2017 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	8,062,176.32	63,650.41	7,679,877.08	55,977.65

#### 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（2018 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	备注
601860	紫金银行	2018 年 12 月 20 日	2019 年 1 月 3 日	新股未上市	3.14	3.14	15,970	50,145.80	50,145.80	-

**7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

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
600030	中信证券	2018 年 12 月 25 日	重大事项	16.01	2019 年 1 月 10 日	17.15	263,662	4,477,843.47	4,221,228.62	-
000540	中天金融	2017 年 8 月 21 日	重大事项	4.87	2019 年 1 月 2 日	4.38	51,312	298,271.21	249,889.44	-
600485	信威集团	2016 年 12 月	重大事项	10.03	-	-	23,121	546,492.33	231,903.63	-



		26 日								
--	--	------	--	--	--	--	--	--	--	--

### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

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 2018 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	8,062,176.32	-	-	-	-	-	8,062,176.32
存出保证金	14,638.24	-	-	-	-	-	14,638.24
交易性金融资产	-	-	-	-	-	102,655,973.49	102,655,973.49
应收利息	-	-	-	-	-	1,685.26	1,685.26

应收申购款	596.42	-	-	-	-	109,261.73	109,858.15
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	8,077,410.98	-	-	-	-	102,766,920.48	110,844,331.46
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	48,250.53	48,250.53
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	95,426.37	95,426.37
应付托管费	-	-	-	-	-	20,993.80	20,993.80
应付交易费用	-	-	-	-	-	148,586.56	148,586.56
其他负债	-	-	-	-	-	399,137.14	399,137.14
负债总计	-	-	-	-	-	712,394.40	712,394.40
利率敏感度缺口	8,077,410.98	-	-	-	-	102,054,526.08	110,131,937.06
上年度末 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	7,679,877.08	-	-	-	-	-	7,679,877.08
存出保证金	3,809.97	-	-	-	-	-	3,809.97
交易性金融资产	-	-	-	-	-	127,199,127.71	127,199,127.71
应收证券清算款	-	-	-	-	-	186,798.95	186,798.95
应收利息	-	-	-	-	-	1,827.58	1,827.58
应收申购款	99.40	-	-	-	-	26,166.12	26,265.52
资产总计	7,683,786.45	-	-	-	-	127,413,920.36	135,097,706.81
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	554,834.79	554,834.79
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	115,734.64	115,734.64
应付托管费	-	-	-	-	-	25,461.60	25,461.60
应付交易费用	-	-	-	-	-	28,183.20	28,183.20
其他负债	-	-	-	-	-	400,322.09	400,322.09
负债总计	-	-	-	-	-	1,124,536.32	1,124,536.32
利率敏感度缺口	7,683,786.45	-	-	-	-	126,289,384.04	133,973,170.49

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合同约定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：本基金本报告期及上年度末未持有债券投资或持有的债券投资占比并不重大，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 2018 年 12 月 31 日		上年度末 2017 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	102,655,973.49	93.21	127,199,127.71	94.94
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	102,655,973.49	93.21	127,199,127.71	94.94

#### 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（2018 年	上年度末（2017 年

		12 月 31 日 )	12 月 31 日 )
	+5%	5, 535, 999. 33	6, 534, 553. 46
	-5%	-5, 535, 999. 33	-6, 534, 553. 46

#### 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 97, 902, 806. 00 元，属于第二层次的余额为人民币 4, 753, 167. 49 元，属于第三层次的余额为人民币 0. 00 元。（上年度末：第一层次人民币 123, 798, 237. 27 元，第二层次人民币 3, 277, 686. 34 元，第三层次人民币 123, 204. 10 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变动（上年度：转入第三层次的金额为人民币 506, 749. 00 元）。

##### 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 2019 年 3 月 26 日经本基金的基金管理人批准。

## §8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	102,655,973.49	92.61
	其中：股票	102,655,973.49	92.61
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	8,062,176.32	7.27
8	其他各项资产	126,181.65	0.11
9	合计	110,844,331.46	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	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	2,462,767.93	2.24
C	制造业	45,723,524.54	41.52
D	电力、热力、燃气及水生产和供	331,306.56	0.30

	应业		
E	建筑业	1,688,182.65	1.53
F	批发和零售业	2,997,064.62	2.72
G	交通运输、仓储和邮政业	1,768,488.25	1.61
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	556,889.96	0.51
J	金融业	35,582,931.71	32.31
K	房地产业	2,208,557.55	2.01
L	租赁和商务服务业	1,338,855.96	1.22
M	科学研究和技术服务业	354,911.26	0.32
N	水利、环境和公共设施管理业	61,976.35	0.06
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	116,219.70	0.11
R	文化、体育和娱乐业	3,078,724.10	2.80
S	综合	-	-
	合计	98,270,401.14	89.23

### 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	114,156.02	0.10
B	采矿业	64,000.00	0.06
C	制造业	2,465,321.40	2.24
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	89,556.00	0.08
E	建筑业	-	-

F	批发和零售业	21,168.00	0.02
G	交通运输、仓储和邮政业	27,677.00	0.03
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	162,474.32	0.15
J	金融业	50,145.80	0.05
K	房地产业	1,010,286.03	0.92
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	380,787.78	0.35
S	综合	-	-
	合计	4,385,572.35	3.98

### 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	601318	中国平安	128,294	7,197,293.40	6.54
2	600104	上汽集团	244,989	6,533,856.63	5.93
3	600031	三一重工	727,056	6,063,647.04	5.51
4	601288	农业银行	1,564,041	5,630,547.60	5.11



5	000568	泸州老窖	111,028	4,514,398.48	4.10
6	600585	海螺水泥	153,691	4,500,072.48	4.09
7	600030	中信证券	263,662	4,221,228.62	3.83
8	000858	五粮液	80,273	4,084,290.24	3.71
9	601818	光大银行	925,946	3,426,000.20	3.11
10	601166	兴业银行	212,002	3,167,309.88	2.88
11	600036	招商银行	123,866	3,121,423.20	2.83
12	300144	宋城演艺	110,078	2,350,165.30	2.13
13	000651	格力电器	54,794	1,955,597.86	1.78
14	600028	中国石化	368,240	1,859,612.00	1.69
15	000333	美的集团	49,130	1,810,931.80	1.64
16	601229	上海银行	149,987	1,678,354.53	1.52
17	600519	贵州茅台	2,669	1,574,736.69	1.43
18	601601	中国太保	52,099	1,481,174.57	1.34
19	600352	浙江龙盛	143,310	1,382,941.50	1.26
20	600867	通化东宝	94,260	1,310,214.00	1.19
21	600153	建发股份	173,400	1,222,470.00	1.11
22	002304	洋河股份	12,564	1,190,062.08	1.08
23	002146	荣盛发展	139,202	1,106,655.90	1.00
24	601992	金隅集团	278,900	976,150.00	0.89
25	600660	福耀玻璃	41,054	935,210.12	0.85
26	600739	辽宁成大	86,000	899,560.00	0.82
27	600518	康美药业	91,356	841,388.76	0.76
28	600516	方大炭素	46,500	777,015.00	0.71
29	601998	中信银行	139,574	760,678.30	0.69
30	300251	光线传媒	95,863	728,558.80	0.66
31	601009	南京银行	107,740	696,000.40	0.63
32	601688	华泰证券	40,410	654,642.00	0.59

33	600741	华域汽车	34,479	634,413.60	0.58
34	601888	中国国旅	10,000	602,000.00	0.55
35	601333	广深铁路	186,676	589,896.16	0.54
36	600332	白云山	16,181	578,632.56	0.53
37	600009	上海机场	11,300	573,588.00	0.52
38	002027	分众传媒	107,861	565,191.64	0.51
39	600061	国投资本	61,400	551,986.00	0.50
40	000002	万科 A	22,809	543,310.38	0.49
41	601668	中国建筑	94,960	541,272.00	0.49
42	603858	步长制药	21,300	538,464.00	0.49
43	000898	鞍钢股份	103,692	531,939.96	0.48
44	002024	苏宁易购	52,234	514,504.90	0.47
45	600919	江苏银行	81,326	485,516.22	0.44
46	601618	中国中冶	144,923	450,710.53	0.41
47	600050	中国联通	84,792	438,374.64	0.40
48	601336	新华保险	9,976	421,386.24	0.38
49	002294	信立泰	18,994	396,784.66	0.36
50	601088	中国神华	22,000	395,120.00	0.36
51	000786	北新建材	28,528	392,545.28	0.36
52	002456	欧菲科技	42,432	389,950.08	0.35
53	600999	招商证券	28,800	385,920.00	0.35
54	300003	乐普医疗	18,049	375,599.69	0.34
55	600309	万华化学	13,253	370,951.47	0.34
56	600019	宝钢股份	56,400	366,600.00	0.33
57	603259	药明康德	4,741	354,911.26	0.32
58	600606	绿地控股	57,900	353,769.00	0.32
59	601117	中国化学	55,600	298,016.00	0.27
60	600346	恒力股份	21,600	286,200.00	0.26

61	603260	合盛硅业	6,039	264,508.20	0.24
62	000157	中联重科	72,900	259,524.00	0.24
63	601838	成都银行	32,147	258,783.35	0.23
64	601398	工商银行	48,898	258,670.42	0.23
65	600498	烽火通信	8,400	239,148.00	0.22
66	600221	海航控股	121,806	228,995.28	0.21
67	601006	大秦铁路	27,541	226,662.43	0.21
68	600704	物产中大	47,780	218,832.40	0.20
69	600900	长江电力	13,462	213,776.56	0.19
70	601186	中国铁建	19,566	212,682.42	0.19
71	600276	恒瑞医药	3,406	179,666.50	0.16
72	600089	特变电工	26,133	177,443.07	0.16
73	600887	伊利股份	7,476	171,050.88	0.16
74	000709	河钢股份	56,000	159,040.00	0.14
75	601066	中信建投	16,447	143,253.37	0.13
76	603288	海天味业	2,000	137,600.00	0.12
77	600016	民生银行	23,627	135,382.71	0.12
78	601857	中国石油	18,203	131,243.63	0.12
79	002252	上海莱士	15,970	127,919.70	0.12
80	601788	光大证券	14,500	127,165.00	0.12
81	600926	杭州银行	16,771	124,105.40	0.11
82	600688	上海石化	23,600	117,764.00	0.11
83	600886	国投电力	14,600	117,530.00	0.11
84	601628	中国人寿	5,729	116,814.31	0.11
85	300015	爱尔眼科	4,419	116,219.70	0.11
86	601211	国泰君安	7,100	108,772.00	0.10
87	601169	北京银行	18,294	102,629.34	0.09
88	002081	金螳螂	12,577	101,873.70	0.09

89	601877	正泰电器	4,200	101,808.00	0.09
90	601828	美凯龙	9,053	99,945.12	0.09
91	600383	金地集团	9,800	94,276.00	0.09
92	601198	东兴证券	9,700	92,732.00	0.08
93	002475	立讯精密	6,500	91,390.00	0.08
94	600170	上海建工	27,600	83,628.00	0.08
95	601607	上海医药	4,844	82,348.00	0.07
96	600115	东方航空	16,700	79,325.00	0.07
97	000415	渤海租赁	19,922	71,719.20	0.07
98	002572	索菲亚	4,210	70,517.50	0.06
99	600705	中航资本	16,497	69,947.28	0.06
100	601018	宁波港	20,374	68,049.16	0.06
101	600398	海澜之家	7,900	66,992.00	0.06
102	600588	用友网络	3,091	65,838.30	0.06
103	000826	启迪桑德	5,965	61,976.35	0.06
104	002142	宁波银行	3,712	60,208.64	0.05
105	601933	永辉超市	7,400	58,238.00	0.05
106	300124	汇川技术	2,800	56,392.00	0.05
107	601225	陕西煤业	6,800	50,592.00	0.05
108	002624	完美世界	1,800	50,130.00	0.05
109	601155	新城控股	2,100	49,749.00	0.05
110	000776	广发证券	3,821	48,450.28	0.04
111	000961	中南建设	8,100	45,441.00	0.04
112	600522	中天科技	5,500	44,825.00	0.04
113	600909	华安证券	7,544	35,607.68	0.03
114	300408	三环集团	1,800	30,456.00	0.03
115	600703	三安光电	2,690	30,423.90	0.03
116	603993	洛阳钼业	6,751	25,383.76	0.02

117	601988	中国银行	5,189	18,732.29	0.02
118	600219	南山铝业	8,700	18,357.00	0.02
119	002007	华兰生物	500	16,400.00	0.01
120	002202	金风科技	1,530	15,284.70	0.01
121	002602	世纪华通	640	13,216.00	0.01
122	000069	华侨城 A	1,818	11,544.30	0.01
123	603799	华友钴业	300	9,033.00	0.01
124	601238	广汽集团	680	6,997.20	0.01
125	600340	华夏幸福	121	3,079.45	0.00
126	600570	恒生电子	49	2,547.02	0.00
127	601021	春秋航空	62	1,972.22	0.00
128	002008	大族激光	59	1,791.24	0.00
129	300136	信维通信	74	1,599.14	0.00
130	000963	华东医药	42	1,111.32	0.00
131	002236	大华股份	92	1,054.32	0.00
132	600188	兖州煤业	93	816.54	0.00
133	601328	交通银行	125	723.75	0.00
134	600015	华夏银行	97	716.83	0.00
135	600837	海通证券	58	510.40	0.00
136	600048	保利地产	43	506.97	0.00
137	600176	中国巨石	40	386.80	0.00
138	601901	方正证券	50	265.50	0.00
139	001979	招商蛇口	13	225.55	0.00
140	600196	复星医药	8	186.16	0.00
141	000338	潍柴动力	10	77.00	0.00
142	600535	天士力	4	76.80	0.00
143	000100	TCL 集团	1	2.45	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	000623	吉林敖东	44,805	646,536.15	0.59
2	600376	首开股份	65,200	468,788.00	0.43
3	000540	中天金融	51,312	249,889.44	0.23
4	600485	信威集团	23,121	231,903.63	0.21
5	002739	万达电影	8,956	195,509.48	0.18
6	601369	陕鼓动力	28,100	170,005.00	0.15
7	002373	千方科技	14,611	162,474.32	0.15
8	002815	崇达技术	10,000	146,100.00	0.13
9	000656	金科股份	20,300	125,657.00	0.11
10	603225	新凤鸣	6,600	123,750.00	0.11
11	600325	华发股份	18,200	112,840.00	0.10
12	300130	新国都	9,300	105,276.00	0.10
13	600373	中文传媒	7,931	103,182.31	0.09
14	600808	马钢股份	27,600	95,496.00	0.09
15	601928	凤凰传媒	10,300	81,782.00	0.07
16	002299	圣农发展	4,600	76,084.00	0.07
17	603658	安图生物	1,500	73,335.00	0.07
18	601233	桐昆股份	7,500	73,200.00	0.07
19	600132	重庆啤酒	2,300	70,679.00	0.06
20	002110	三钢闽光	5,194	66,431.26	0.06
21	000603	盛达矿业	6,400	64,000.00	0.06
22	600160	巨化股份	8,600	57,018.00	0.05
23	603185	上机数控	1,109	54,451.90	0.05
24	000537	广宇发展	7,091	53,111.59	0.05

25	600875	东方电气	6,700	52,863.00	0.05
26	601860	紫金银行	15,970	50,145.80	0.05
27	601003	柳钢股份	7,400	48,618.00	0.04
28	600426	华鲁恒升	4,000	48,280.00	0.04
29	600578	京能电力	16,200	47,466.00	0.04
30	600929	湖南盐业	5,696	46,878.08	0.04
31	603013	亚普股份	2,573	45,387.72	0.04
32	603348	文灿股份	2,011	45,227.39	0.04
33	601718	际华集团	12,900	43,215.00	0.04
34	600323	瀚蓝环境	3,000	42,090.00	0.04
35	601100	恒立液压	2,000	39,620.00	0.04
36	002696	百洋股份	4,200	37,632.00	0.03
37	002115	三维通信	3,500	34,545.00	0.03
38	603590	康辰药业	1,051	33,737.10	0.03
39	300529	健帆生物	800	33,200.00	0.03
40	002129	中环股份	4,114	29,744.22	0.03
41	000716	黑芝麻	10,100	28,179.00	0.03
42	600897	厦门空港	1,300	27,677.00	0.03
43	002020	京新药业	2,500	21,500.00	0.02
44	002416	爱施德	3,600	21,168.00	0.02
45	601118	海南橡胶	98	440.02	0.00
46	000793	华闻传媒	63	187.11	0.00
47	603025	大豪科技	13	144.95	0.00
48	000156	华数传媒	16	126.88	0.00

## 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	601318	中国平安	10,806,821.00	8.07
2	600104	上汽集团	10,465,688.24	7.81
3	000858	五粮液	8,181,620.98	6.11
4	601166	兴业银行	7,792,248.00	5.82
5	601288	农业银行	7,620,486.32	5.69
6	600585	海螺水泥	7,198,655.54	5.37
7	600031	三一重工	7,103,479.00	5.30
8	000568	泸州老窖	7,038,527.23	5.25
9	000333	美的集团	6,818,560.92	5.09
10	002027	分众传媒	6,465,963.00	4.83
11	600030	中信证券	6,183,654.00	4.62
12	600036	招商银行	6,034,779.42	4.50
13	600519	贵州茅台	5,966,332.00	4.45
14	600276	恒瑞医药	5,854,351.81	4.37
15	601818	光大银行	5,821,627.00	4.35
16	600741	华域汽车	5,486,831.80	4.10
17	600028	中国石化	4,745,895.00	3.54
18	601988	中国银行	4,624,564.68	3.45
19	601888	中国国旅	4,455,557.06	3.33
20	601668	中国建筑	4,066,585.20	3.04
21	002475	立讯精密	3,981,488.50	2.97
22	600887	伊利股份	3,922,494.00	2.93
23	000651	格力电器	3,677,193.00	2.74
24	600867	通化东宝	3,653,923.12	2.73
25	601229	上海银行	3,591,144.05	2.68
26	300122	智飞生物	3,373,940.98	2.52



27	600660	福耀玻璃	3,348,187.00	2.50
28	300144	宋城演艺	3,276,332.00	2.45
29	002415	海康威视	3,203,894.43	2.39
30	601006	大秦铁路	3,161,559.00	2.36
31	300251	光线传媒	3,145,217.60	2.35
32	600089	特变电工	3,076,640.41	2.30
33	601225	陕西煤业	3,008,116.66	2.25
34	600196	复星医药	3,003,021.00	2.24
35	601601	中国太保	2,997,614.00	2.24
36	601688	华泰证券	2,962,999.00	2.21
37	600516	方大炭素	2,822,851.00	2.11
38	600068	葛洲坝	2,814,354.00	2.10
39	300003	乐普医疗	2,705,484.00	2.02

注：“买入金额”按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑交易费用。

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	601318	中国平安	10,417,749.60	7.78
2	600519	贵州茅台	7,994,278.00	5.97
3	600276	恒瑞医药	6,835,879.05	5.10
4	601166	兴业银行	6,550,514.93	4.89
5	002027	分众传媒	5,672,155.07	4.23
6	000333	美的集团	5,503,070.54	4.11
7	601988	中国银行	5,363,796.08	4.00
8	000858	五粮液	5,129,476.65	3.83
9	600887	伊利股份	4,884,312.00	3.65
10	601668	中国建筑	4,859,046.40	3.63

11	601888	中国国旅	4,672,577.11	3.49
12	600016	民生银行	4,383,952.62	3.27
13	002475	立讯精密	4,144,239.99	3.09
14	600741	华域汽车	4,005,067.00	2.99
15	000651	格力电器	3,877,873.72	2.89
16	600015	华夏银行	3,840,104.34	2.87
17	600104	上汽集团	3,811,050.07	2.84
18	600036	招商银行	3,800,977.63	2.84
19	601328	交通银行	3,746,718.74	2.80
20	601818	光大银行	3,711,784.00	2.77
21	300122	智飞生物	3,507,819.02	2.62
22	002415	海康威视	3,506,385.27	2.62
23	601006	大秦铁路	3,342,735.00	2.50
24	600030	中信证券	3,312,888.00	2.47
25	601225	陕西煤业	3,309,000.50	2.47
26	601398	工商银行	3,267,186.31	2.44
27	600068	葛洲坝	3,155,313.88	2.36
28	600089	特变电工	3,097,123.56	2.31
29	000001	平安银行	3,062,911.53	2.29
30	601288	农业银行	2,972,030.32	2.22
31	601998	中信银行	2,939,780.87	2.19
32	600690	青岛海尔	2,897,261.50	2.16
33	000002	万科 A	2,868,082.84	2.14
34	000338	潍柴动力	2,818,394.03	2.10
35	600028	中国石化	2,816,274.00	2.10
36	600048	保利地产	2,711,060.85	2.02
37	601186	中国铁建	2,692,559.00	2.01
38	600585	海螺水泥	2,687,755.21	2.01

39	600660	福耀玻璃	2,686,514.00	2.01
----	--------	------	--------------	------

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	378,234,124.97
卖出股票收入（成交）总额	372,183,494.72

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 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	14,638.24

2	应收证券清算款	
3	应收股利	
4	应收利息	1,685.26
5	应收申购款	109,858.15
6	其他应收款	
7	待摊费用	
8	其他	
9	合计	126,181.65

#### 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

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	600030	中信证券	4,221,228.62	3.83	重大事项

##### 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	000540	中天金融	249,889.44	0.23	重大事项
2	600485	信威集团	231,903.63	0.21	重大事项

#### 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

### 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	200	101,637.38	16,422,341.00	80.79%	3,905,135.00	19.21%
银华 300B	675	30,114.78	0.00	0.00%	20,327,476.00	100.00%
300 分级	7,311	15,065.85	4,253,335.28	3.86%	105,893,106.25	96.14%
合计	8,186	18,421.87	20,675,676.28	13.71%	130,125,717.25	86.29%

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	中国太平洋人寿保险股份有限公司 —传统—普通保险产品	9,855,411.00	48.48%
2	中量投资管理有限公司—中量投 优选 1 号私募基金	2,149,318.00	10.57%
3	招商证券股份有限公司客户信用交 易担保证券账户	1,854,033.00	9.12%
4	长江证券股份有限公司客户信用交 易担保证券账户	1,422,493.00	7.00%
5	海通资管—上海银行—海通赢家系 列—月月赢集合资产管理计划	1,060,791.00	5.22%
6	中国银河证券股份有限公司	680,000.00	3.35%
7	广发证券股份有限公司客户信用交	412,553.00	2.03%

	易担保证券账户		
8	恒安标准人寿保险有限公司—传统 分红险	404,936.00	1.99%
9	沈盛杰	376,800.00	1.85%
10	方春娣	347,300.00	1.71%

## 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	12.30%
2	花波	2,206,813.00	10.86%
3	李祖平	1,440,891.00	7.09%
4	覃贵良	1,072,500.00	5.28%
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	1,013,200.00	4.98%
6	陈淑芬	628,492.00	3.09%
7	娄湖山	451,565.00	2.22%
8	黄月梅	372,100.00	1.83%
9	符安民	306,661.00	1.51%
10	赫崐	298,359.00	1.47%

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	546,331.42	0.50%
	合计	546,331.42	0.36%

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，合计数比例的分母采用期末基金份额总额。

### 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

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

单位：份

项目	银华 300A	银华 300B	300 分级
基金合同生效日（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	21,313,226.00	21,313,226.00	93,265,625.90
本报告期期间基金总申购份额	-	-	41,227,906.04
减:本报告期期间基金总赎回份额	-	-	30,953,441.19
本报告期期间基金拆分变动份额 (份额减少以“-”填列)	-985,750.00	-985,750.00	6,606,350.78
本报告期末基金份额总额	20,327,476.00	20,327,476.00	110,146,441.53

注：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。

## §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

本基金管理人于 2018 年 6 月 23 日发布关于副总经理任职的公告，经本基金管理人董事会审议通过，苏薪茗先生自 2018 年 6 月 21 日起担任本基金管理人副总经理职务。

#### 11.2.2 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，本基金托管人未发生重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，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 10 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

#### 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	股票交易	应支付该券商的佣金	备注



	数量	成交金额	占当期股票 成交总额的比 例	佣金	占当期佣金 总量的比例	
中国国际金 融有限公司	2	194,846,600.61	26.02%	181,461.01	27.21%	-
新时代证券 有限责任公 司	2	117,875,119.93	15.74%	109,777.31	16.46%	-
东兴证券股 份有限公司	3	95,593,438.34	12.76%	85,120.82	12.77%	-
第一创业证 券股份有限 公司	2	85,250,660.55	11.38%	79,394.83	11.91%	-
方正证券股 份有限公司	5	76,076,774.96	10.16%	61,382.53	9.21%	-
华泰证券股 份有限公司	5	61,674,310.64	8.23%	47,296.20	7.09%	-
光大证券股 份有限公司	2	32,694,358.51	4.37%	30,447.75	4.57%	-
兴业证券股 份有限公司	3	29,879,314.17	3.99%	27,826.56	4.17%	-
东方证券股 份有限公司	3	19,925,525.69	2.66%	14,640.69	2.20%	-
国泰君安证 券股份有限 公司	2	18,045,613.41	2.41%	16,806.16	2.52%	-
西部证券股 份有限公司	3	12,678,477.05	1.69%	9,271.79	1.39%	-
西南证券股	4	2,583,813.83	0.34%	1,889.37	0.28%	-

份有限公司						
太平洋证券 股份有限公 司	4	1,030,798.92	0.14%	753.84	0.11%	-
上海华信证 券有限责任 公司	1	411,810.36	0.05%	383.50	0.06%	-
民生证券股 份有限公司	2	253,829.83	0.03%	236.37	0.04%	-
华创证券股 份有限公司	2	119,909.00	0.02%	111.72	0.02%	-
申万宏源集 团股份有限 公司	2	-	-	-	-	-
国都证券股 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	1	-	-	-	-	-

限责任公司						
上海证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
首创证券有 限责任公司	2	-	-	-	-	-
天风证券股 份有限公司	4	-	-	-	-	-
湘财证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
招商证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
中国民族证 券有限责任 公司	1	-	-	-	-	-
中国银河证 券股份有限 公司	1	-	-	-	-	-
中信证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-
中银国际证 券有限责任 公司	2	-	-	-	-	-
中国中投证 券有限责任 公司	1	-	-	-	-	-
中信建投证 券股份有限 公司	1	-	-	-	-	-
广发证券股	2	-	-	-	-	-

份有限公司						
东莞证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
东吴证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	撤销 1 个 交易单元
东北证券股 份有限公司	4	-	-	-	-	-
长江证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
长城证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-
渤海证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
北京高华证 券有限责任 公司	1	-	-	-	-	-
安信证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-
中泰证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
中原证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
平安证券有 限责任公司	2	-	-	-	-	-
江海证券有 限公司	1	-	-	-	-	撤销 1 个 交易单元
华安证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
海通证券股	2	-	-	-	-	-

份有限公司						
中信证券 (山东)有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
宏信证券有 限责任公司	2	-	-	-	-	-
华福证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-
广州证券股 份有限公司	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
中国国际金 融有限公司	-	-	-	-	-	-
新时代证券 有限责任公 司	-	-	-	-	-	-
东兴证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
第一创业证 券股份有限	-	-	-	-	-	-

公司						
方正证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
华泰证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
光大证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
兴业证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
东方证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
国泰君安证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
西部证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
西南证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
太平洋证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
上海华信证券有限责任公司	-	-	-	-	-	-
民生证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
华创证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-
申万宏源集	-	-	-	-	-	-

团股份有限 公司						
国都证券股 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	-	-	-	-	-	-
首创证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
天风证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
湘财证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
招商证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
中国民族证	-	-	-	-	-	-

券有限责任 公司						
中国银河证 券股份有限 公司	-	-	-	-	-	-
中信证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
中银国际证 券有限责任 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	-	-	-	-	-	-
广发证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
东莞证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
东吴证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
东北证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
长江证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
长城证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
渤海证券股	-	-	-	-	-	-



份有限公司						
北京高华证 券有限责任 公司	-	-	-	-	-	-
安信证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
中泰证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
中原证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-
平安证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
中信证券 (山东)有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
宏信证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
华福证券有 限责任公司	-	-	-	-	-	-
广州证券股 份有限公司	-	-	-	-	-	-

注：本基金本报告期未通过交易单元进行债券交易、债券回购交易及权证交易。

## 11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	《银华基金管理股份有限公司 2017 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	2018 年 1 月 2 日
2	《银华基金管理股份有限公司关于证券投资基金执行增值税政策的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 1 月 3 日
3	《关于网上直销开通建设银行快捷支付业务的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 1 月 3 日
4	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2017 年第 4 季度报告》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 1 月 19 日
5	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金持有的永泰能源估值方法调整的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 1 月 30 日
6	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金持有的万华化学、中粮生化估值方法调整的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 2 月 10 日
7	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金更新招募说明书摘要（2018 年第 1 号）》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 2 月 14 日
8	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金更新招募说明书（2018 年第 1 号）》	本基金管理人网站	2018 年 2 月 14 日
9	《银华基金管理股份有限公司	三大证券报及本基	2018 年 3 月 9 日

	司关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金经理变更的公告》	金管理人网站	
10	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加北京恒天明泽基金销售有限公司费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 3 月 9 日
11	《银华基金管理股份有限公司关于调整旗下部分公募基金开放式证券投资基金赎回费的提示性公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 3 月 27 日
12	《银华基金管理股份有限公司关于修订公司旗下部分基金基金合同有关条款及调整赎回费的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 3 月 28 日
13	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金托管协议（2018 年 3 月修订）》	本基金管理人网站	2018 年 3 月 28 日
14	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金合同（2018 年 3 月修订）》	本基金管理人网站	2018 年 3 月 28 日
15	《银华基金管理股份有限公司关于在交通银行参加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	2018 年 3 月 30 日
16	《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》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 3 月 30 日

17	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2017 年年度报告摘要》	三大证券报及本基金经理人网站	2018 年 3 月 30 日
18	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2017 年年度报告》	本基金经理人网站	2018 年 3 月 30 日
19	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金持有的中兴通讯估值方法调整的公告》	四大证券报及本基金经理人网站	2018 年 4 月 20 日
20	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2018 年第 1 季度报告》	三大证券报及本基金经理人网站	2018 年 4 月 23 日
21	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加中国国际金融股份有限公司费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金经理人网站	2018 年 4 月 24 日
22	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金参加东海证券股份有限公司费率优惠活动的公告》	四大证券报及本基金经理人网站	2018 年 4 月 24 日
23	《关于网上直销开通中国农业银行快捷支付业务的公告》	四大证券报及本基金经理人网站	2018 年 5 月 3 日
24	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金在浙江同花顺基金销售有限公司参加其申购、定期定额投资业	四大证券报及本基金经理人网站	2018 年 5 月 12 日

	务费率优惠活动的公告》		
25	《关于旗下部分基金在中国银河证券股份有限公司开通定期定额投资业务并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	2018 年 5 月 18 日
26	《银华基金管理股份有限公司关于调整旗下部分基金定期定额投资的最低金额的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 6 月 11 日
27	《银华基金管理股份有限公司关于调整旗下部分基金在招商银行股份有限公司定期定额投资业务起点的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 6 月 13 日
28	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金持有的万达电影估值方法调整的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 6 月 16 日
29	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金持有的天齐锂业、永清环保、楚江新材估值方法调整的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 6 月 20 日
30	《银华基金管理股份有限公司关于公司旗下部分基金持有中兴通讯估值调整情况的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 6 月 21 日
31	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金持有的世纪华通估值方法调整的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 6 月 21 日

32	《银华基金管理股份有限公司关于暂停及恢复网上交易相关业务的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 6 月 23 日
33	《银华基金管理股份有限公司关于开通超级生利宝赎回转购业务并实施费率优惠的公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 6 月 23 日
34	《银华基金管理股份有限公司关于在交通银行参加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	2018 年 6 月 30 日
35	《银华基金管理股份有限公司 2018 年 6 月 30 日基金净值公告》	四大证券报及本基金管理人网站	2018 年 7 月 2 日
36	《银华基金管理股份有限公司关于调整旗下部分基金在中泰证券股份有限公司定期定额投资业务起点的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 7 月 16 日
37	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金 2018 年第 2 季度报告》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 7 月 19 日
38	《银华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金持有的上海莱士估值方法调整的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 7 月 25 日
39	《银华沪深 300 指数分级证券投资基金更新招募说明书摘要（2018 年第 2 号）》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 8 月 21 日
40	《银华沪深 300 指数分级证	本基金管理人网站	2018 年 8 月 21 日

	券投资基金更新招募说明书 (2018 年第 2 号)》		
41	《银华沪深 300 指数分级证 券投资基金 2018 年半年度报 告摘要》	三大证券报及本基 金管理人网站	2018 年 8 月 28 日
42	《银华沪深 300 指数分级证 券投资基金 2018 年半年度报 告》	本基金管理人网站	2018 年 8 月 28 日
43	《银华基金管理股份有限公 司关于旗下部分基金持有的 美的集团估值方法调整的公 告》	四大证券报及本基 金管理人网站	2018 年 9 月 22 日
44	《银华基金管理股份有限公 司关于在交通银行参加手机 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	2018 年 9 月 29 日
45	《银华基金管理股份有限公 司关于旗下部分基金持有的 康得新估值方法调整的公告》	四大证券报及本基 金管理人网站	2018 年 10 月 13 日
46	《银华沪深 300 指数分级证 券投资基金 2018 年第 3 季度 报告》	三大证券报及本基 金管理人网站	2018 年 10 月 24 日
47	《关于银华沪深 300 指数分 级基金办理定期份额折算业 务期间暂停及恢复申购、赎 回及定期定额投资业务的公 告》	三大证券报及本基 金管理人网站	2018 年 11 月 28 日
48	《关于银华沪深 300 指数分	三大证券报及本基	2018 年 11 月 28 日

	级证券投资基金办理定期份额折算业务的公告》	金管理人网站	
49	《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金之银华 300A 份额本次定期折算期间约定年基准收益率的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 12 月 4 日
50	《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务期间银华 300A 份额停复牌的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 12 月 4 日
51	《银华基金管理股份有限公司关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金定期份额折算前收盘价调整的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 12 月 5 日
52	《关于银华沪深 300 指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复交易的公告》	三大证券报及本基金管理人网站	2018 年 12 月 5 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 2018 年 3 月 28 日披露了《关于修订公司旗下部分基金基金合同有关条款及调整赎回费的公告》，修订后的《基金合同》自本公告发布之日起生效，但为不影响原有基金份额持有人的利益，《基金合同》中“本基金对持续持有期少于 7 日的投资者收取不低于 1.5%的赎回费，并将上述赎回费全额计入基金财产”的条款将于 2018 年 4 月 1 日起正式实施。

2、本基金管理人于 2018 年 6 月 11 日披露了《银华基金管理股份有限公司关于调整旗下部分基金定期定额投资的最低金额的公告》，自 2018 年 6 月 12 日起调整本基金定期定额投资的最低金额为 10 元。

## §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 指数证券投资基金（LOF）募集的文件
- 13.1.2 《银华沪深 300 指数分级证券投资基金招募说明书》
- 13.1.3 《银华沪深 300 指数分级证券投资基金基金合同》
- 13.1.4 《银华沪深 300 指数分级证券投资基金托管协议》
- 13.1.5 《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）招募说明书》
- 13.1.6 《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金合同》
- 13.1.7 《银华沪深 300 指数证券投资基金（LOF）托管协议》
- 13.1.8 《银华基金管理股份有限公司开放式基金业务规则》
- 13.1.9 本基金管理人业务资格批件和营业执照
- 13.1.10 本基金托管人业务资格批件和营业执照
- 13.1.11 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

2019 年 3 月 28 日