

# 上银价值增长 3 个月持有期混合型证券投资基金

## 2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人:上银基金管理有限公司

基金托管人:浙商银行股份有限公司

送出日期:2024 年 03 月 29 日

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人浙商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2024年03月28日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自2023年01月01日起至2023年12月31日止。

## 1.2 目录

|   |    |
|---|----|
| §1 重要提示及目录                              | 2  |
| 1.1 重要提示                                | 2  |
| 1.2 目录                                  | 3  |
| §2 基金简介                                 | 5  |
| 2.1 基金基本情况                              | 5  |
| 2.2 基金产品说明                              | 5  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人                         | 6  |
| 2.4 信息披露方式                              | 6  |
| 2.5 其他相关资料                              | 6  |
| §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况                 | 7  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 7  |
| 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 |
| §4 管理人报告                                | 10 |
| 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              | 13 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 13 |
| 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             | 14 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 14 |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况                 | 15 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 15 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 16 |
| 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       | 16 |
| §5 托管人报告                                | 16 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 16 |
| 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 | 16 |
| 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见       | 16 |
| §6 审计报告                                 | 16 |
| 6.1 审计报告基本信息                            | 16 |
| 6.2 审计报告的基本内容                           | 17 |
| §7 年度财务报表                               | 20 |
| 7.1 资产负债表                               | 20 |
| 7.2 利润表                                 | 21 |
| 7.3 净资产变动表                              | 23 |
| 7.4 报表附注                                | 25 |
| §8 投资组合报告                               | 54 |
| 8.1 期末基金资产组合情况                          | 54 |
| 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合                    | 55 |
| 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细       | 55 |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动                     | 57 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合                    | 59 |
| 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      | 59 |
| 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   | 59 |
| 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   | 60 |
| 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      | 60 |
| 8.10 本基金投资股指期货的投资政策                     | 60 |

|  |    |
|--|----|
| 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....          | 60 |
| 8.12 投资组合报告附注 .....                      | 60 |
| §9 基金份额持有人信息 .....                       | 61 |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....              | 61 |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....           | 62 |
| 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况 .....   | 62 |
| §10 开放式基金份额变动 .....                      | 63 |
| §11 重大事件揭示 .....                         | 63 |
| 11.1 基金份额持有人大会决议 .....                   | 63 |
| 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 .....   | 63 |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....        | 63 |
| 11.4 基金投资策略的改变 .....                     | 64 |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....              | 64 |
| 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....      | 64 |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....             | 64 |
| 11.8 其他重大事件 .....                        | 65 |
| §12 影响投资者决策的其他重要信息 .....                 | 68 |
| 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 ..... | 68 |
| 12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                | 68 |
| §13 备查文件目录 .....                         | 68 |
| 13.1 备查文件目录 .....                        | 68 |
| 13.2 存放地点 .....                          | 69 |
| 13.3 查阅方式 .....                          | 69 |

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                       |                 |
|-----------------|-----------------------|-----------------|
| 基金名称            | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金 |                 |
| 基金简称            | 上银价值增长3个月持有期混合        |                 |
| 基金主代码           | 013284                |                 |
| 基金运作方式          | 契约型开放式                |                 |
| 基金合同生效日         | 2021年12月20日           |                 |
| 基金管理人           | 上银基金管理有限公司            |                 |
| 基金托管人           | 浙商银行股份有限公司            |                 |
| 报告期末基金份额总额      | 47,781,073.42份        |                 |
| 基金合同存续期         | 不定期                   |                 |
| 下属分级基金的基金简称     | 上银价值增长3个月持有期混合A       | 上银价值增长3个月持有期混合C |
| 下属分级基金的交易代码     | 013284                | 013285          |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 4,924,597.76份         | 42,856,475.66份  |

### 2.2 基金产品说明

|        |  |
|--------|--|
| 投资目标   | 本基金坚持价值投资理念，通过对不同资产类别进行优化配置，并充分发挥专业研究能力，挖掘市场潜在投资机会，在严格控制风险和保证流动性的基础上，力求实现基金资产的长期稳定增值。  |
| 投资策略   | 本基金充分发挥基金管理人的研究优势，将科学、规范的选股方法与积极主动的投资风格相结合，采用“自上而下”资产配置和行业配置策略，同时辅以“自下而上”股票精选策略，根据对宏观经济和市场风险特征变化的判断，动态优化资产配置，以研究驱动个股精选，重点投资于可持续创造超额收益的上市公司及行业，在充分控制风险的前提下，力争实现基金资产的长期稳定增值。 |
| 业绩比较基准 | 沪深300指数收益率×50%+中证综合债指数收益率×50%  |

|        |   |
|--------|---|
| 风险收益特征 | 本基金为混合型基金，其预期收益及预期风险水平低于股票型基金，高于债券型基金、货币市场基金。 |
|--------|---|

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目      | 基金管理人                     | 基金托管人                   |
|---------|---------------------------|-------------------------|
| 名称      | 上银基金管理有限公司                | 浙商银行股份有限公司              |
| 信息披露负责人 | 姓名                        | 王玲                      |
|         | 联系电话                      | 021-60232799            |
|         | 电子邮箱                      | ling.wang@boscam.com.cn |
| 客户服务电话  | 021-60231999              | 95527                   |
| 传真      | 021-60232779              | 0571-88268688           |
| 注册地址    | 上海市浦东新区秀浦路2388号3幢528室     | 杭州市萧山区鸿宁路1788号          |
| 办公地址    | 上海市浦东新区世纪大道1528号陆家嘴基金大厦9层 | 杭州市拱墅区环城西路76号           |
| 邮政编码    | 200122                    | 310006                  |
| 法定代表人   | 武俊                        | 陆建强                     |

### 2.4 信息披露方式

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 中国证券报             |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.boscam.com.cn |
| 基金年度报告备置地点          | 基金管理人、基金托管人的办公场所  |

### 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称                   | 办公地址                  |
|--------|----------------------|-----------------------|
| 会计师事务所 | 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) | 上海市浦东新区东育路588号前滩中心50楼 |
| 注册登记机构 | 上银基金管理有限公司           | 上海市浦东新区世纪大道1528号陆     |

家嘴基金大厦9层

## §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

## 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2023年           |                 | 2022年           |                 | 2021年12月20日<br>(基金合同生效日) - 2021年12月31日 |                 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|-----------------|
|               | 上银价值增长3个月持有期混合A | 上银价值增长3个月持有期混合C | 上银价值增长3个月持有期混合A | 上银价值增长3个月持有期混合C | 上银价值增长3个月持有期混合A                        | 上银价值增长3个月持有期混合C |
| 本期已实现收益       | -125,790.00     | -1,425,717.89   | -15,362.83      | -408,133.94     | 1,607.39                               | 13,241.63       |
| 本期利润          | -112,672.62     | -1,018,852.35   | -238,994.72     | -4,597,578.05   | 436.32                                 | -9,899.30       |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.0216         | -0.0201         | -0.0273         | -0.0419         | -                                      | -               |
| 本期加权平均净值利润率   | -2.22%          | -2.07%          | -2.82%          | -4.30%          | -                                      | -               |
| 本期基金份额净值增长率   | -3.80%          | -4.08%          | -3.39%          | -3.69%          | -                                      | -               |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2023年末          |                 | 2022年末          |                 | 2021年末                                 |                 |
| 期末可供分配利润      | -347,492.44     | -3,265,552.12   | -222,537.92     | -2,489,664.35   | 436.32                                 | -9,899.30       |
| 期末可供分配基金份额利润  | -0.0706         | -0.0762         | -0.0339         | -0.0369         | -                                      | -               |
| 期末基金资产净值      | 4,577,105.32    | 39,590,923.54   | 6,339,364.89    | 64,928,587.56   | 10,366,946.20                          | 204,849,477.39  |
| 期末基金份额净值      | 0.9294          | 0.9238          | 0.9661          | 0.9631          | 1.0000                                 | 1.0000          |

| 3.1.3 累计期末指标 | 2023年末 |        | 2022年末 |        | 2021年末 |   |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|---|
| 基金份额累计净值增长率  | -7.06% | -7.62% | -3.39% | -3.69% | -      | - |

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孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

3、上述基金业绩指标不包括基金份额持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

### 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

上银价值增长3个月持有期混合A

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③    | ②-④   |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去三个月      | -3.71%   | 0.54%       | -2.88%     | 0.40%         | -0.83% | 0.14% |
| 过去六个月      | -3.62%   | 0.56%       | -4.44%     | 0.42%         | 0.82%  | 0.14% |
| 过去一年       | -3.80%   | 0.60%       | -3.41%     | 0.42%         | -0.39% | 0.18% |
| 自基金合同生效起至今 | -7.06%   | 0.74%       | -12.60%    | 0.54%         | 5.54%  | 0.20% |

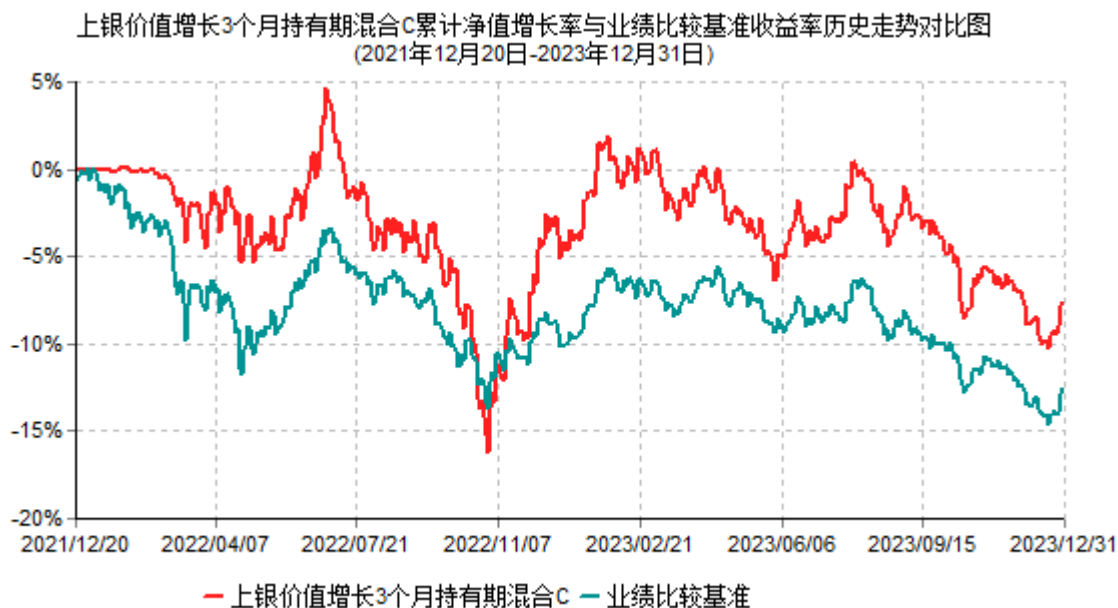
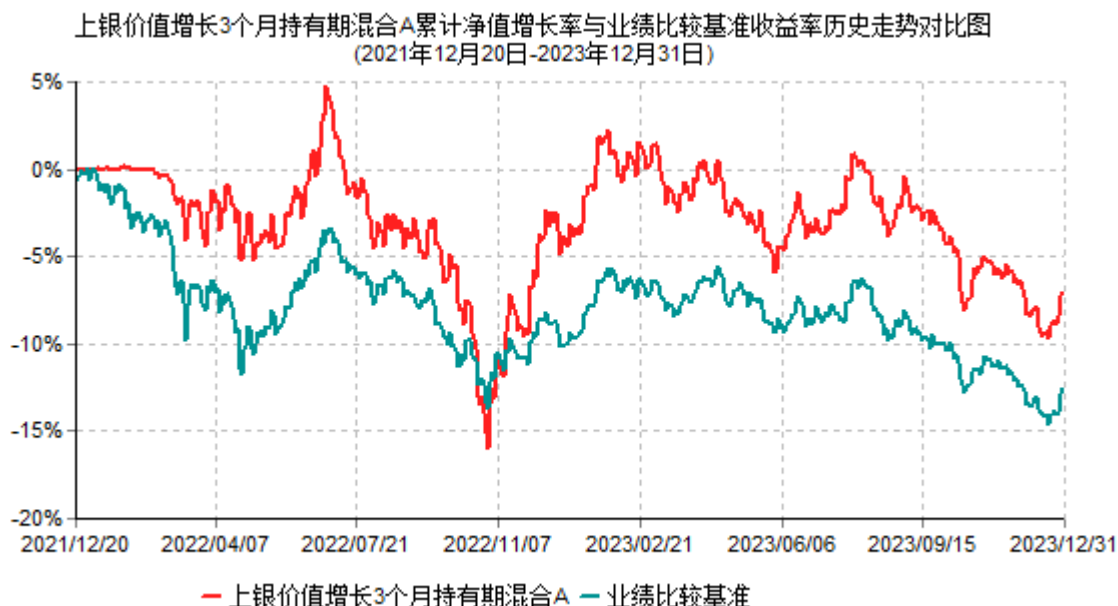
上银价值增长3个月持有期混合C

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③    | ②-④   |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去三个月      | -3.78%   | 0.55%       | -2.88%     | 0.40%         | -0.90% | 0.15% |
| 过去六个月      | -3.76%   | 0.56%       | -4.44%     | 0.42%         | 0.68%  | 0.14% |
| 过去一年       | -4.08%   | 0.60%       | -3.41%     | 0.42%         | -0.67% | 0.18% |
| 自基金合同生效起至今 | -7.62%   | 0.74%       | -12.60%    | 0.54%         | 4.98%  | 0.20% |



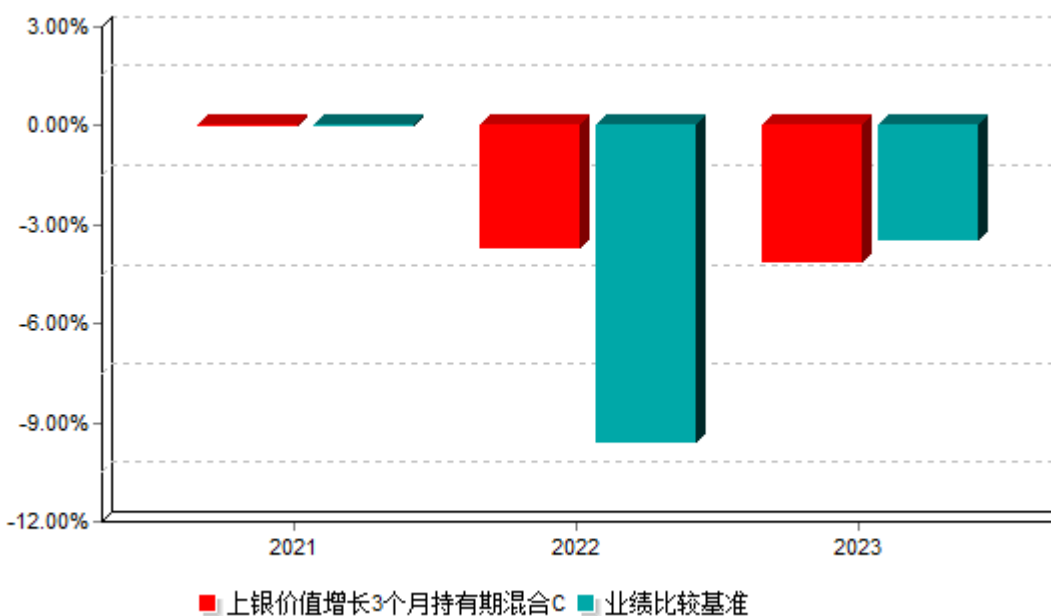
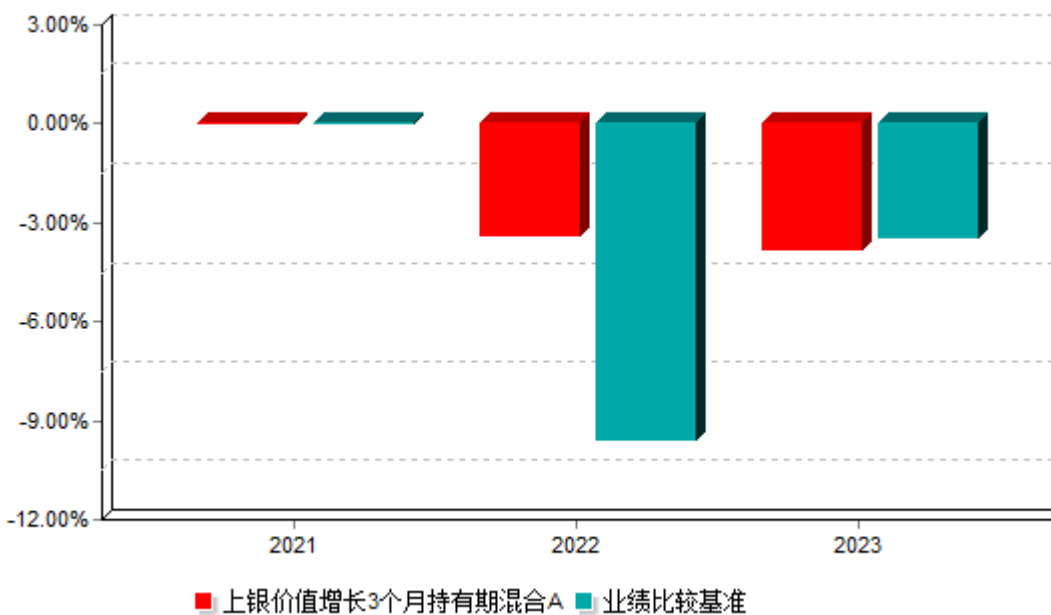
注：本基金的业绩比较基准为沪深300指数收益率×50%+中证综合债指数收益率×50%。

### 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



注：本基金合同生效日为2021年12月20日，自基金合同生效日起6个月内为建仓期，建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同约定。

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



注：本基金合同生效日为2021年12月20日，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自2021年12月20日（基金合同生效日）至2023年12月31日止期间未发生利润分配。

## §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

上银基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准，于2013年08月30日正式成立，股东为上海银行股份有限公司，注册资本为3亿元人民币，注册地上海。截至2023年12月31日，公司管理的基金共有51只，分别是：上银慧财宝货币市场基金、上银新兴价值成长混合型证券投资基金、上银慧添利债券型证券投资基金、上银慧盈利货币市场基金、上银鑫达灵活配置混合型证券投资基金、上银慧增利货币市场基金、上银聚增富定期开放债券型发起式证券投资基金、上银慧佳盈债券型证券投资基金、上银聚鸿益三个月定期开放债券型发起式证券投资基金、上银慧祥利债券型证券投资基金、上银中债1-3年农发行债券指数证券投资基金、上银未来生活灵活配置混合型证券投资基金、上银政策性金融债债券型证券投资基金、上银鑫卓混合型证券投资基金、上银慧永利中短期债券型证券投资基金、上银慧丰利债券型证券投资基金、上银可转债精选债券型证券投资基金、上银中债1-3年国开行债券指数证券投资基金、上银聚永益一年定期开放债券型发起式证券投资基金、上银聚德益一年定期开放债券型发起式证券投资基金、上银中证500指数增强型证券投资基金、上银聚远盈42个月定期开放债券型证券投资基金、上银内需增长股票型证券投资基金、上银鑫恒混合型证券投资基金、上银聚远鑫87个月定期开放债券型证券投资基金、上银慧恒收益增强债券型证券投资基金、上银医疗健康混合型证券投资基金、上银慧兴盈债券型证券投资基金、上银丰益混合型证券投资基金、上银科技驱动双周定期可赎回混合型证券投资基金、上银慧嘉利债券型证券投资基金、上银鑫尚稳健回报6个月持有期混合型证券投资基金、上银慧鼎利债券型证券投资基金、上银中债5-10年国开行债券指数证券投资基金、上银恒泰稳健养老目标一年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、上银高质量优选9个月持有期混合型证券投资基金、上银慧尚6个月持有期混合型证券投资基金、上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金、上银稳健优选12个月持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、上银新能源产业精选混合型发起式证券投资基金、上银聚顺益一年定期开放债券型发起式证券投资基金、上银恒享平衡养老目标三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、上银聚恒益一年定期开放债券型发起式证券投资基金、上银慧享利30天滚动持有中短债债券型发起式证券投资基金、上银慧信利三个月定期开放债券型证券投资基金、上银慧鑫利债券型证券投资基金、上银聚嘉益一年定期开放债券型发起式证券投资基金、上银中证同业存单AAA指数7天持有期证券投资基金、上银聚合益一年定期开放债券型发起式证券投资基金、上银恒睿养老目标日期2045三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）以及上银丰瑞一年持有期混合型发起式证券投资基金。

### 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 | 证券 | 说明 |
|----|----|--------|----|----|
|----|----|--------|----|----|

|     |            | 基金经理（助理）<br>期限 |          | 从业<br>年限 |  |
|-----|------------|----------------|----------|----------|--|
|     |            | 任职<br>日期       | 离任<br>日期 |          |  |
| 赵治焯 | 投资副总监、基金经理 | 2021-12-20     | -        | 12.5年    | 本科，历任中国银河证券北京中关村大街营业部理财分析师，上银基金投资研究部副总监等职务。2015年5月担任上银新兴价值成长混合型证券投资基金基金经理，2017年3月担任上银鑫达灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2020年8月担任上银内需增长股票型证券投资基金基金经理，2021年12月担任上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金基金经理，2023年12月担任上银丰瑞一年持有期混合型发起式证券投资基金基金经理。 |
| 陈博  | 基金经理       | 2021-12-20     | -        | 7年       | 硕士研究生，历任上银基金研究员、基金经理助理等职务。2020年2月担任上银鑫达灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2020年11月担任上银未来生活灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2021年4月担任上银丰益混合型证券投资基金基金经理，2021年12月担任上银慧尚6个月持有期混合型证券投资基金基金经理，2021年12月担任上银   |

|     |        |            |            |      |   |
|-----|--------|------------|------------|------|---|
|     |        |            |            |      | 价值增长3个月持有期混合型证券投资基金基金经理，2022年11月担任上银中证500指数增强型证券投资基金基金经理，2023年7月担任上银高质量优选9个月持有期混合型证券投资基金基金经理。 |
| 李天豪 | 基金经理助理 | 2022-03-17 | 2023-03-17 | 7.5年 | 硕士研究生，历任上银基金研究员、交易员、基金经理助理等职务。  |

注：1、任职日期和离任日期一般情况下指公司作出决定之日；若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则任职日期为基金合同生效日。

2、证券从业的含义遵从行业协会相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵循《中华人民共和国证券投资基金法》及其他相关法律法规、证监会规定和基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责、取信于社会的原則管理和运用基金资产，为基金份额持有人谋求最大利益。报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的约定，无违法违规、未履行基金合同承诺或损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

本公司按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等相关法律法规的要求，制订了《上银基金管理有限公司公平交易管理办法》，规范了公司所管理的所有投资组合的股票、债券等投资品种的投资管理活动，同时涵盖了授权、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，以确保本公司管理的不同投资组合均得到公平对待。

公司执行自上而下的三级授权体系，依次为投资决策委员会、投资总监、投资组合经理，投资组合经理在其授权范围内自主决策，投资决策委员会和投资总监均不得干预其授权范围内的投资活动。公司已建立客观的研究方法，严禁利用内幕信息作为投资依据，各投资组合享有公平的投资决策机会。公司建立集中交易制度，执行公平交易分配。对于交易所市场投资活动，不同投资组合在买卖同一证券时，按照时间优先、比例分配的原则在各投资组合间公平分配交易机会；对于银行间市场投资活动，通过交易对手库

控制和交易室询价机制，严格防范交易对手风险并抽检价格公允性；对于一级市场申购投资行为，遵循价格优先、比例分配的原则，根据事前独立申报的价格和数量对交易结果进行公平分配。

公司制订了《上银基金管理有限公司异常交易监控管理办法》，通过系统和人工相结合的方式对投资交易行为的监控分析，并执行异常交易行为监控分析记录工作机制，确保公平交易可稽核。公司分别于每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的收益率差异及不同时间窗下同向交易的交易价差进行分析，并留存报告备查。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》相关规定及公司内部的公平交易管理制度，通过系统和人工等方式在各个环节严格控制交易的公平执行，未发现不同投资组合之间存在非公平交易的情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，本基金管理人管理的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，且不存在其他可能导致非公平交易和利益输送的异常交易行为。

### 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

报告期内，国内宏观经济呈现持续复苏态势，但回升力度逐渐减弱。有效需求不足叠加部分行业产能过剩的局面仍然存在，仍需要政策进一步推动居民消费意愿以及企业投资意愿的提升。股票投资方面，本基金在报告期坚持价值投资的理念，寻找有较高护城河、可以持续创造超额收益的优秀公司，同时根据估值波动情况对行业分布进行动态平衡。固收投资方面，积极挖掘存在较高安全边际、转股溢价率较低的优质可转债进行配置。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末上银价值增长3个月持有期混合A基金份额净值为0.9294元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-3.80%，同期业绩比较基准收益率为-3.41%；截至报告期末上银价值增长3个月持有期混合C基金份额净值为0.9238元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为-4.08%，同期业绩比较基准收益率为-3.41%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望2024年，国内经济稳中向好的格局未发生变化，部分产能过剩的行业逐步出清，盈利拐点已现。大部分行业仍可以保持中速高质量增长。同时，A股市场目前估值处于合理偏低的水平，经历年初调整和风险释放后，未来A股市场机会仍大于风险。行业上积极挖掘现金流较好、盈利稳定、估值处于历史低位的优秀公司，以及受益于人工智能蓬勃发展的优秀成长公司。固收投资方面，仍然聚焦于高信用评级、绝对价格较低的优质转债投资机会。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，基金管理人继续坚持以维护基金份额持有人利益为宗旨，以规范运作、防范风险、维护投资人利益为原则，由独立的监察稽核部门按照法律法规开展全面的监察稽核工作，保障各项业务合规、稳步推进。

一是进一步加强公司合规风险文化建设，通过线上、线下多种形式积极开展合规培训与宣导，培养全员树立全面、主动合规风险意识，营造良好的合规文化氛围。二是进一步推动合规管理体系建设，结合监管新规与公司业务发展，持续完善合规内控制度体系，为公司各项业务稳步发展提供了重要保障。三是进一步优化合规管理人员职责，与业务部门形成有机结合的合规管控架构，提升公司整体合规管理能力。四是进一步加强稽核审计检查监督，完善稽核审计程序，积极开展审计工作，有效提升内控管理水平。

2023年，本基金管理人以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，充分维护和保障了基金份额持有人的合法权益。未来，本基金管理人将继续以合规运作和风险管理为核心，提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，切实保障基金份额持有人的利益。

#### 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，本基金管理人严格按照本公司制订的《上银基金管理有限公司估值业务管理办法》、《上银基金管理有限公司基金估值委员会议事规则》以及相关法律法规的规定，有效地控制基金估值流程。公司估值委员会成员包括分管投资高管、督察长、分管运营高管、投资研究部门负责人、交易部负责人、监察稽核部负责人、风险管理部负责人、基金运营部负责人及相关专业代表等相关专业人士组成。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允、合理，防止估值被歪曲进而对基金持有人产生不利影响。在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后或基金资产在采用新投资策略和新品种时，估值委员会应评价现有估值政策和程序的适用性，并在不适用的情况下，及时召开估值委员会修订相关估值方法，以确保其持续适用。涉及估值政策的变更均须经估值委员会决议批准后执行。

在每个估值日，本基金管理人按照最新的估值准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金投资品种进行估值，确定证券投资基金的份额净值。基金管理人

对基金资产进行估值后，将估值结果发送基金托管人。基金托管人则按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核，复核无误后由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定予以对外公布。

上述参与估值流程人员均具有估值业务所需的专业胜任能力及相关工作经验。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

#### 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

本基金2023年9月5日至2023年12月31日期间基金资产净值低于五千万元。本基金存在连续六十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形，本基金管理人已向中国证监会报告解决方案。

### §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，本基金托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，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

本报告期内，本基金的管理人--上银基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

#### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对上银基金管理有限公司编制和披露的上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金2023年年度报告中财务指标、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进行了复核，以上内容真实、准确和完整。

### §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 | 普华永道中天审字(2024)第24073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   | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金全体基金份额持有人  |
| 审计意见      | <p>(一)我们审计的内容 我们审计了上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金(以下简称“上银价值增长3个月持有期混合基金”)的财务报表,包括2023年12月31日的资产负债表,2023年度的利润表和净资产变动表以及财务报表附注。(二)我们的意见 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了上银价值增长3个月持有期混合基金2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和净资产变动情况。</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。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于上银价值增长3个月持有期混合基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>  |
| 强调事项      | 无   |
| 其他事项      | 无   |
| 其他信息      | 上银价值增长3个月持有期混合基金的基金管理人上银基金管理有限公司(以下简称“基金管理  |

|                        |  |
|------------------------|--|
|                        | <p>人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括上银价值增长3个月持有期混合基金2023年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。</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监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估上银价值增长3个月持有期混合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上银价值增长3个月持有期混合基金、终止运营或别无其他现实的选择。基金管理人治理层负责监督上银价值增长3个月持有期混合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。在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职</p>   |

|           |  |     |
|-----------|--|-----|
|           | <p>业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。(三)评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。(四)对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上银价值增长3个月持有期混合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上银价值增长3个月持有期混合基金不能持续经营。(五)评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p> |     |
| 会计师事务所的名称 | 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)   |     |
| 注册会计师的姓名  | 陈熹   | 崔泽宇 |
| 会计师事务所的地址 | 上海市浦东新区东育路588号前滩中心50楼  |     |
| 审计报告日期    | 2024-03-27   |     |

## §7 年度财务报表

## 7.1 资产负债表

会计主体：上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金

报告截止日：2023年12月31日

单位：人民币元

| 资产            | 附注号        | 本期末<br>2023年12月31日         | 上年度末<br>2022年12月31日         |
|---------------|------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>资产：</b>    |            |                            |                             |
| 货币资金          | 7.4.7.1    | 6,346,949.32               | 8,297,020.63                |
| 结算备付金         |            | 1,240.40                   | 5,385,830.31                |
| 存出保证金         |            | 2,765.42                   | 11,961.01                   |
| 交易性金融资产       | 7.4.7.2    | 38,029,126.81              | 58,898,996.72               |
| 其中：股票投资       |            | 26,675,034.90              | 45,778,198.16               |
| 基金投资          |            | -                          | -                           |
| 债券投资          |            | 11,354,091.91              | 13,120,798.56               |
| 资产支持证券投资      |            | -                          | -                           |
| 贵金属投资         |            | -                          | -                           |
| 其他投资          |            | -                          | -                           |
| 衍生金融资产        | 7.4.7.3    | -                          | -                           |
| 买入返售金融资产      | 7.4.7.4    | -                          | -                           |
| 应收清算款         |            | -                          | -                           |
| 应收股利          |            | -                          | -                           |
| 应收申购款         |            | 830.00                     | 4,277.21                    |
| 递延所得税资产       |            | -                          | -                           |
| 其他资产          | 7.4.7.5    | -                          | -                           |
| 资产总计          |            | 44,380,911.95              | 72,598,085.88               |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2023年12月31日</b> | <b>上年度末<br/>2022年12月31日</b> |
| <b>负债：</b>    |            |                            |                             |

|             |         |               |               |
|-------------|---------|---------------|---------------|
| 短期借款        |         | -             | -             |
| 交易性金融负债     |         | -             | -             |
| 衍生金融负债      | 7.4.7.3 | -             | -             |
| 卖出回购金融资产款   |         | -             | -             |
| 应付清算款       |         | -             | -             |
| 应付赎回款       |         | 47,018.53     | 1,034,993.90  |
| 应付管理人报酬     |         | 44,739.32     | 92,217.79     |
| 应付托管费       |         | 7,456.56      | 15,369.62     |
| 应付销售服务费     |         | 10,028.58     | 16,596.50     |
| 应付投资顾问费     |         | -             | -             |
| 应交税费        |         | 466.69        | 356.04        |
| 应付利润        |         | -             | -             |
| 递延所得税负债     |         | -             | -             |
| 其他负债        | 7.4.7.6 | 103,173.41    | 170,599.58    |
| 负债合计        |         | 212,883.09    | 1,330,133.43  |
| <b>净资产：</b> |         |               |               |
| 实收基金        | 7.4.7.7 | 47,781,073.42 | 73,980,154.72 |
| 未分配利润       | 7.4.7.8 | -3,613,044.56 | -2,712,202.27 |
| 净资产合计       |         | 44,168,028.86 | 71,267,952.45 |
| 负债和净资产总计    |         | 44,380,911.95 | 72,598,085.88 |

注：报告截止日2023年12月31日，基金份额总额47,781,073.42份，其中上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金A类基金份额净值0.9294元，基金份额4,924,597.76份；上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金C类基金份额净值0.9238元，基金份额42,856,475.66份。

## 7.2 利润表

会计主体：上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期                      | 上年度可比期间                 |
|----|-----|-------------------------|-------------------------|
|    |     | 2023年01月01日至2023年12月31日 | 2022年01月01日至2022年12月31日 |
|    |     |                         |                         |

|                       |            |               |               |
|-----------------------|------------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>        |            | 1,012.42      | -2,297,878.39 |
| 1.利息收入                |            | 43,352.58     | 639,007.80    |
| 其中：存款利息收入             | 7.4.7.9    | 43,352.58     | 449,643.75    |
| 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            |            | -             | 189,364.05    |
| 其他利息收入                |            | -             | -             |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）      |            | -462,339.17   | 1,473,579.00  |
| 其中：股票投资收益             | 7.4.7.10   | -1,721,686.99 | -46,158.55    |
| 基金投资收益                |            | -             | -             |
| 债券投资收益                | 7.4.7.11   | 345,569.85    | 32,725.39     |
| 资产支持证券投资              | 7.4.7.12   | -             | -             |
| 收益                    |            |               |               |
| 贵金属投资收益               | 7.4.7.13   | -             | -             |
| 衍生工具收益                | 7.4.7.14   | -             | -             |
| 股利收益                  | 7.4.7.15   | 913,777.97    | 1,487,012.16  |
| 其他投资收益                |            | -             | -             |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.16   | 419,982.92    | -4,413,076.00 |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）     |            | -             | -             |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）     | 7.4.7.17   | 16.09         | 2,610.81      |
| <b>减：二、营业总支出</b>      |            | 1,132,537.39  | 2,538,694.38  |
| 1.管理人报酬               | 7.4.10.2.1 | 757,765.89    | 1,758,988.46  |
| 2.托管费                 | 7.4.10.2.2 | 126,294.35    | 293,164.62    |
| 3.销售服务费               | 7.4.10.2.3 | 148,217.44    | 326,211.14    |
| 4.投资顾问费               |            | -             | -             |

|                     |          |               |               |
|---------------------|----------|---------------|---------------|
| 5.利息支出              |          | -             | -             |
| 其中：卖出回购金融资产支出       |          | -             | -             |
| 6.信用减值损失            | 7.4.7.18 | -             | -             |
| 7.税金及附加             |          | 259.71        | 182.20        |
| 8.其他费用              | 7.4.7.19 | 100,000.00    | 160,147.96    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |          | -1,131,524.97 | -4,836,572.77 |
| 减：所得税费用             |          | -             | -             |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |          | -1,131,524.97 | -4,836,572.77 |
| 五、其他综合收益的税后净额       |          | -             | -             |
| 六、综合收益总额            |          | -1,131,524.97 | -4,836,572.77 |

### 7.3 净资产变动表

会计主体：上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

| 项目                   | 本期<br>2023年01月01日至2023年12月31日 |               |                |
|----------------------|-------------------------------|---------------|----------------|
|                      | 实收基金                          | 未分配利润         | 净资产合计          |
| 一、上期期末净资产            | 73,980,154.72                 | -2,712,202.27 | 71,267,952.45  |
| 二、本期期初净资产            | 73,980,154.72                 | -2,712,202.27 | 71,267,952.45  |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | -26,199,081.30                | -900,842.29   | -27,099,923.59 |
| （一）、综合收益总额           | -                             | -1,131,524.97 | -1,131,524.97  |
| （二）、本期基金             | -26,199,081.30                | 230,682.68    | -25,968,398.62 |

|  |                                    |               |                 |
|--|------------------------------------|---------------|-----------------|
| 份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）              |                                    |               |                 |
| 其中：1.基金申购款                               | 999,388.17                         | -25,052.44    | 974,335.73      |
| 2.基金赎回款                                  | -27,198,469.47                     | 255,735.12    | -26,942,734.35  |
| （三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列） | -                                  | -             | -               |
| 四、本期期末净资产                                | 47,781,073.42                      | -3,613,044.56 | 44,168,028.86   |
| 项目                                       | 上年度可比期间<br>2022年01月01日至2022年12月31日 |               |                 |
|  | 实收基金                               | 未分配利润         | 净资产合计           |
| 一、上期期末净资产                                | 215,225,886.57                     | -9,462.98     | 215,216,423.59  |
| 二、本期期初净资产                                | 215,225,886.57                     | -9,462.98     | 215,216,423.59  |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | -141,245,731.85                    | -2,702,739.29 | -143,948,471.14 |
| （一）、综合收益总额                               | -                                  | -4,836,572.77 | -4,836,572.77   |
| （二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）      | -141,245,731.85                    | 2,133,833.48  | -139,111,898.37 |
| 其中：1.基金申购款                               | 3,955,433.40                       | -177,235.08   | 3,778,198.32    |
| 2.基金赎回                                   | -145,201,165.25                    | 2,311,068.56  | -142,890,096.69 |



|  |               |               |               |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 款  |               |               |               |
| (三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列) | -             | -             | -             |
| 四、本期期末净资产                                | 73,980,154.72 | -2,712,202.27 | 71,267,952.45 |

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:

尉迟平

陈士琛

刘漠

-----

-----

-----

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

上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")《关于准予上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金注册的批复》(证监许可[2021]2411号文)核准,由上银基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》等相关法律法规及《上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币215,041,536.94元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2021)第1152号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金基金合同》于2021年12月20日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为215,225,886.57份基金份额,其中认购资金利息折合184,349.63份基金份额。本基金的基金管理人为上银基金管理有限公司,基金托管人为浙商银行股份有限公司。本基金对每份基金份额设置3个月的最短持有期。在每份基金份额的最短持有期到期日前(不含当日),基金份额持有人不能对该基金份额提出赎回或转换转出申请;每份基金份额的最短持有期到期日起(含当日),基金份额持有人可对该基金份额提出赎回申请。根据《上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金基金合同》和《上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金招募说明书》的规定,本基金根据认购/申购费用和销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资人认购/申购时收取认购/申购费用且不从本类别基金资产中计提销售服务费的,称为A类基金份额;从本类别基金资产中计提销售服务费且不收取认购/申购费用的,

称为C类基金份额。本基金A类基金份额和C类基金份额分别设置代码，分别计算和公告基金份额净值，计算公式为：计算日该类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金主要投资于具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票(含主板、创业板及其他中国证监会核准或注册上市的股票、存托凭证)、债券(包括国债、央行票据、地方政府债、政府支持机构债券、政府支持债券、金融债、企业债、公司债、公开发行的次级债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、可转换债券、可交换债券等)、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具、资产支持证券、金融衍生品(包括股指期货、国债期货、股票期权等)以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具，(但须符合中国证监会相关规定)。基金的投资组合比例为：股票资产(含存托凭证)投资占基金资产的比例为35%-65%；每个交易日日终在扣除股指期货合约、国债期货合约、股票期权合约需缴纳的交易保证金后，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%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。本基金的业绩比较基准为：沪深300指数收益率×50%+中证综合债指数收益率×50%。本财务报表由本基金的基金管理人上银基金管理有限公司于2024年3月27日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

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

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的相关规定，开放式基金在基金合同生效后，连续60个工作日出现基金份额持有人数量不满200人或者基金资产净值低于5,000万元情形的，基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案，如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等，并召开基金份额持有人大会进行表决。于2023年12月31日，本基金出现连续60个工作日基金资产净值低于5,000万元的情形，本基金的基金管理人已向中国证监会报告并在评估后续处理方案，故本财务报表仍以持续经营为基础编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2023年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

## 7.4.4 重要会计政策和会计估计

### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

#### (1) 金融资产

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

#### 债务工具

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

#### 以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

#### 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具(主要为股票投资)按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。

#### (2) 金融负债

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

### (3) 衍生金融工具

本基金将持有的衍生金融工具以公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为衍生金融资产/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

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

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

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

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

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

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

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7.4.4.7 实收基金

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

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

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

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

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

#### 7.4.4.8 损益平准金

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

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息及在适用情况

下公允价值变动产生的预估增值税后的净额确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用及在适用情况下由基金管理人缴纳的增值稅后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

#### **7.4.4.10 费用的确认和计量**

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

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

#### **7.4.4.11 基金的收益分配政策**

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### **7.4.4.12 分部报告**

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### **7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计**

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

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

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布<证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)>的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中债金融估值中心有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

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

## 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

根据中国证监会于2024年颁布的修订后的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和中期报告>》，本基金的基金管理人在编制本财务报表时调整了部分财务报表科目的列报和披露，这些调整未对本基金财务报表产生重大影响。

### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间未发生重大会计差错更正。

## 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号



《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《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

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

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

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股票的股息、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。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，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，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%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。

(4) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。根据财政部、国家税务总局公告2023年第39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》，自2023年8月28日起，证券交易印花税实施减半征收。

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

## 7.4.7 重要财务报表项目的说明

### 7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 | 上年度末 |
|----|-----|------|
|----|-----|------|

|              | 2023年12月31日  | 2022年12月31日  |
|--------------|--------------|--------------|
| 活期存款         | 6,346,949.32 | 8,297,020.63 |
| 等于：本金        | 6,346,561.35 | 8,296,150.65 |
| 加：应计利息       | 387.97       | 869.98       |
| 减：坏账准备       | -            | -            |
| 定期存款         | -            | -            |
| 等于：本金        | -            | -            |
| 加：应计利息       | -            | -            |
| 减：坏账准备       | -            | -            |
| 其中：存款期限1个月以内 | -            | -            |
| 存款期限1-3个月    | -            | -            |
| 存款期限3个月以上    | -            | -            |
| 其他存款         | -            | -            |
| 等于：本金        | -            | -            |
| 加：应计利息       | -            | -            |
| 减：坏账准备       | -            | -            |
| 合计           | 6,346,949.32 | 8,297,020.63 |

## 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2023年12月31日 |               |               |               |            |
|---------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
|               | 成本                 | 应计利息          | 公允价值          | 公允价值变动        |            |
| 股票            | 31,091,247.93      | -             | 26,675,034.90 | -4,416,213.03 |            |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | -                  | -             | -             | -             |            |
| 债券            | 交易所市场              | 10,922,214.15 | 33,069.81     | 11,354,091.91 | 398,807.95 |
|               | 银行间市场              | -             | -             | -             | -          |

|    |               |                     |           |               |               |
|----|---------------|---------------------|-----------|---------------|---------------|
|    | 合计            | 10,922,214.15       | 33,069.81 | 11,354,091.91 | 398,807.95    |
|    | 资产支持证券        | -                   | -         | -             | -             |
|    | 基金            | -                   | -         | -             | -             |
|    | 其他            | -                   | -         | -             | -             |
|    | 合计            | 42,013,462.08       | 33,069.81 | 38,029,126.81 | -4,017,405.08 |
|    | 项目            | 上年度末<br>2022年12月31日 |           |               |               |
|    |               | 成本                  | 应计利息      | 公允价值          | 公允价值变动        |
|    | 股票            | 50,108,200.39       | -         | 45,778,198.16 | -4,330,002.23 |
|    | 贵金属投资-金交所黄金合约 | -                   | -         | -             | -             |
| 债券 | 交易所市场         | 13,206,735.87       | 21,448.46 | 13,120,798.56 | -107,385.77   |
|    | 银行间市场         | -                   | -         | -             | -             |
|    | 合计            | 13,206,735.87       | 21,448.46 | 13,120,798.56 | -107,385.77   |
|    | 资产支持证券        | -                   | -         | -             | -             |
|    | 基金            | -                   | -         | -             | -             |
|    | 其他            | -                   | -         | -             | -             |
|    | 合计            | 63,314,936.26       | 21,448.46 | 58,898,996.72 | -4,437,388.00 |

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末未持有衍生金融资产/负债。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末未持有买入返售金融资产。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末及上年度末未持有其他资产。

#### 7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2023年12月31日 | 上年度末<br>2022年12月31日 |
|-------------|--------------------|---------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                  | -                   |
| 应付赎回费       | -                  | 1.25                |
| 应付证券出借违约金   | -                  | -                   |
| 应付交易费用      | 3,173.41           | 5,598.33            |
| 其中：交易所市场    | 3,173.41           | 5,598.33            |
| 银行间市场       | -                  | -                   |
| 应付利息        | -                  | -                   |
| 预提费用        | 100,000.00         | 165,000.00          |
| 合计          | 103,173.41         | 170,599.58          |

#### 7.4.7.7 实收基金

##### 7.4.7.7.1 上银价值增长3个月持有期混合A

金额单位：人民币元

| 项目<br>(上银价值增长3个月持有期<br>混合A) | 本期<br>2023年01月01日至2023年12月31日 |               |
|-----------------------------|-------------------------------|---------------|
|                             | 基金份额（份）                       | 账面金额          |
| 上年度末                        | 6,561,902.81                  | 6,561,902.81  |
| 本期申购                        | 238,884.74                    | 238,884.74    |
| 本期赎回（以“-”号填列）               | -1,876,189.79                 | -1,876,189.79 |
| 本期末                         | 4,924,597.76                  | 4,924,597.76  |

##### 7.4.7.7.2 上银价值增长3个月持有期混合C

金额单位：人民币元

| 项目<br>(上银价值增长3个月持有期<br>混合C) | 本期<br>2023年01月01日至2023年12月31日 |               |
|-----------------------------|-------------------------------|---------------|
|                             | 基金份额（份）                       | 账面金额          |
| 上年度末                        | 67,418,251.91                 | 67,418,251.91 |
| 本期申购                        | 760,503.43                    | 760,503.43    |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 本期赎回（以“-”号填列） | -25,322,279.68 | -25,322,279.68 |
| 本期末           | 42,856,475.66  | 42,856,475.66  |

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

#### 7.4.7.8 未分配利润

##### 7.4.7.8.1 上银价值增长3个月持有期混合A

单位：人民币元

| 项目<br>(上银价值增长3个月<br>持有期混合A) | 已实现部分       | 未实现部分       | 未分配利润合计     |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 上年度末                        | -15,575.99  | -206,961.93 | -222,537.92 |
| 本期期初                        | -15,575.99  | -206,961.93 | -222,537.92 |
| 本期利润                        | -125,790.00 | 13,117.38   | -112,672.62 |
| 本期基金份额交易产生的变动数              | 9,849.04    | -22,130.94  | -12,281.90  |
| 其中：基金申购款                    | -2,787.12   | 586.57      | -2,200.55   |
| 基金赎回款                       | 12,636.16   | -22,717.51  | -10,081.35  |
| 本期已分配利润                     | -           | -           | -           |
| 本期末                         | -131,516.95 | -215,975.49 | -347,492.44 |

##### 7.4.7.8.2 上银价值增长3个月持有期混合C

单位：人民币元

| 项目<br>(上银价值增长3个月<br>持有期混合C) | 已实现部分         | 未实现部分         | 未分配利润合计       |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 上年度末                        | -362,250.91   | -2,127,413.44 | -2,489,664.35 |
| 本期期初                        | -362,250.91   | -2,127,413.44 | -2,489,664.35 |
| 本期利润                        | -1,425,717.89 | 406,865.54    | -1,018,852.35 |
| 本期基金份额交易产生的变动数              | 396,984.47    | -154,019.89   | 242,964.58    |
| 其中：基金申购款                    | -14,530.01    | -8,321.88     | -22,851.89    |
| 基金赎回款                       | 411,514.48    | -145,698.01   | 265,816.47    |

|         |               |               |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 本期已分配利润 | -             | -             | -             |
| 本期末     | -1,390,984.33 | -1,874,567.79 | -3,265,552.12 |

#### 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2023年01月01日至2023年<br>12月31日 | 上年度可比期间<br>2022年01月01日至2022年<br>12月31日 |
|-----------|-----------------------------------|--|
| 活期存款利息收入  | 20,477.24                         | 60,857.04                              |
| 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 | 22,764.28                         | 388,432.54                             |
| 其他        | 111.06                            | 354.17                                 |
| 合计        | 43,352.58                         | 449,643.75                             |

注：其他为结算保证金利息收入。

#### 7.4.7.10 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2023年01月01日至2023年<br>12月31日 | 上年度可比期间<br>2022年01月01日至2022年<br>12月31日 |
|------------|-----------------------------------|--|
| 卖出股票成交总额   | 30,078,286.37                     | 30,101,359.36                          |
| 减：卖出股票成本总额 | 31,737,491.69                     | 30,031,407.11                          |
| 减：交易费用     | 62,481.67                         | 116,110.80                             |
| 买卖股票差价收入   | -1,721,686.99                     | -46,158.55                             |

#### 7.4.7.11 债券投资收益

##### 7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2023年01月01日至2023年<br>12月31日 | 上年度可比期间<br>2022年01月01日至2022年<br>12月31日 |
|----|-----------------------------------|--|
|----|-----------------------------------|--|

|                                      |            |            |
|--------------------------------------|------------|------------|
| 债券投资收益——利息收入                         | 94,319.65  | 68,020.61  |
| 债券投资收益——买卖债券<br>(债转股及债券到期兑付)<br>差价收入 | 251,250.20 | -35,295.22 |
| 债券投资收益——赎回差价<br>收入                   | -          | -          |
| 债券投资收益——申购差价<br>收入                   | -          | -          |
| 合计                                   | 345,569.85 | 32,725.39  |

#### 7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                             | 本期<br>2023年01月01日至2023年12月<br>31日 | 上年度可比期间<br>2022年01月01日至2022年12月<br>31日 |
|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| 卖出债券（债转股<br>及债券到期兑付）<br>成交总额   | 5,010,619.93                      | 24,397,885.99                          |
| 减：卖出债券（债<br>转股及债券到期兑<br>付）成本总额 | 4,745,494.21                      | 24,396,098.84                          |
| 减：应计利息总额                       | 13,576.49                         | 36,456.56                              |
| 减：交易费用                         | 299.03                            | 625.81                                 |
| 买卖债券差价收入                       | 251,250.20                        | -35,295.22                             |

#### 7.4.7.12 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间未持有资产支持证券。

#### 7.4.7.13 贵金属投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间未持有贵金属。

#### 7.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期内及上年度可比期间未持有衍生工具。

**7.4.7.15 股利收益**

单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2023年01月01日至2023<br>年12月31日 | 上年度可比期间<br>2022年01月01日至2022<br>年12月31日 |
|---------------|-----------------------------------|--|
| 股票投资产生的股利收益   | 913,777.97                        | 1,487,012.16                           |
| 其中：证券出借权益补偿收入 | -                                 | -                                      |
| 基金投资产生的股利收益   | -                                 | -                                      |
| 合计            | 913,777.97                        | 1,487,012.16                           |

**7.4.7.16 公允价值变动收益**

单位：人民币元

| 项目名称                           | 本期<br>2023年01月01日至2023年12<br>月31日 | 上年度可比期间<br>2022年01月01日至2022年12<br>月31日 |
|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| 1.交易性金融资产                      | 419,982.92                        | -4,413,076.00                          |
| ——股票投资                         | -86,210.80                        | -4,305,690.23                          |
| ——债券投资                         | 506,193.72                        | -107,385.77                            |
| ——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<br>价值变动产生的预估增<br>值税 | -                                 | -                                      |
| 合计                             | 419,982.92                        | -4,413,076.00                          |

**7.4.7.17 其他收入**

单位：人民币元



| 项目      | 本期<br>2023年01月01日至2023年<br>12月31日 | 上年度可比期间<br>2022年01月01日至2022年<br>12月31日 |
|---------|-----------------------------------|--|
| 基金赎回费收入 | 16.09                             | 2,610.81                               |
| 合计      | 16.09                             | 2,610.81                               |

- 1、本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的25%归入基金资产。
- 2、本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中不低于转出基金的赎回费的25%归入转出基金的基金资产。

#### 7.4.7.18 信用减值损失

本基金本报告期及上年度可比期间均无信用减值损失。

#### 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2023年01月01日至2023年<br>12月31日 | 上年度可比期间<br>2022年01月01日至2022年<br>12月31日 |
|---------|-----------------------------------|--|
| 审计费用    | 50,000.00                         | 53,249.32                              |
| 信息披露费   | 50,000.00                         | 106,498.64                             |
| 证券出借违约金 | -                                 | -                                      |
| 账户维护费   | -                                 | 400.00                                 |
| 合计      | 100,000.00                        | 160,147.96                             |

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

| 关联方名称              | 与本基金的关系            |
|--------------------|--------------------|
| 上银基金管理有限公司（“上银基金”） | 基金管理人、基金销售机构、基金注册登 |

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
|                      | 记机构             |
| 浙商银行股份有限公司（“浙商银行”）   | 基金托管人、基金销售机构    |
| 上海银行股份有限公司（“上海银行”）   | 基金管理人的股东、基金销售机构 |
| 上银瑞金资本管理有限公司（“上银瑞金”） | 基金管理人出资成立的子公司   |

注：下述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

本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的股票交易。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的权证交易。

###### 7.4.10.1.3 债券交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过债券交易。

###### 7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过回购交易。

###### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

##### 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<br>2023年01月01日至20<br>23年12月31日 | 上年度可比期间<br>2022年01月01日至20<br>22年12月31日 |
|------------------|-----------------------------------|--|
| 当期发生的基金应支付的管理费   | 757,765.89                        | 1,758,988.46                           |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 353,981.78                        | 761,094.39                             |
| 应支付基金管理人的净管理费    | 403,784.11                        | 997,894.07                             |

注：自2023年1月1日至2023年7月30日，支付基金管理人上银基金的管理人报酬按前一日基金资产净值1.5%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：  
日管理人报酬=前一日基金资产净值×1.5%/当年天数。

根据《上银基金管理有限公司关于调低旗下部分基金费率并修订基金合同等法律文件的公告》，自2023年7月31日起，支付基金管理人上银基金的管理人报酬按前一日基金资产净值1.2%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬=前一日基金资产净值×1.2%/当年天数。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期                      | 上年度可比期间                 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
|                | 2023年01月01日至2023年12月31日 | 2022年01月01日至2022年12月31日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 126,294.35              | 293,164.62              |

注：自2023年1月1日至2023年7月30日，支付基金托管人浙商银行的托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：  
日托管费=前一日基金资产净值×0.25%/当年天数。

根据《上银基金管理有限公司关于调低旗下部分基金费率并修订基金合同等法律文件的公告》，自2023年7月31日起，支付基金托管人的托管费按前一日基金资产净值0.2%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费=前一日基金资产净值×0.2%/当年天数。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期                      |                 |           |
|----------------|-------------------------|-----------------|-----------|
|                | 2023年01月01日至2023年12月31日 |                 |           |
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费        |                 |           |
|                | 上银价值增长3个月持有期混合A         | 上银价值增长3个月持有期混合C | 合计        |
| 浙商银行           | 0.00                    | 82,885.59       | 82,885.59 |
| 上海银行           | 0.00                    | 5,202.69        | 5,202.69  |
| 合计             | 0.00                    | 88,088.28       | 88,088.28 |
| 获得销售           | 上年度可比期间                 |                 |           |

| 服务费的各关联方名称 | 2022年01月01日至2022年12月31日 |                 |            |
|------------|-------------------------|-----------------|------------|
|            | 当期发生的基金应支付的销售服务费        |                 |            |
|            | 上银价值增长3个月持有期混合A         | 上银价值增长3个月持有期混合C | 合计         |
| 上海银行       | 0.00                    | 18,088.26       | 18,088.26  |
| 浙商银行       | 0.00                    | 139,601.74      | 139,601.74 |
| 上银基金       | 0.00                    | 13,248.23       | 13,248.23  |
| 合计         | 0.00                    | 170,938.23      | 170,938.23 |

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日C类基金份额的基金资产净值0.30%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给上银基金，再由上银基金计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：

日销售服务费=前一日C类基金份额的基金资产净值×0.30%/当年天数。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

#### 7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

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

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

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

#### 7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金本报告期内与上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

##### 7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末及上年度报告期末本基金除基金管理人之外的其他关联方不存在投资本基金的情况。

#### 7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2023年01月01日至2023年12月31日 |           | 上年度可比期间<br>2022年01月01日至2022年12月31日 |           |
|-------|-------------------------------|-----------|------------------------------------|-----------|
|       | 期末余额                          | 当期利息收入    | 期末余额                               | 当期利息收入    |
| 浙商银行  | 6,346,949.32                  | 20,477.24 | 8,297,020.63                       | 60,857.04 |

注：本基金的上述银行存款由基金托管人浙商银行保管，按银行同业利率或约定利率计息。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在本报告期内及上年度可比期间均未在承销期内购入过由关联方承销的证券。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况--固定净值型货币市场基金之外的基金

本基金本报告期内未向全体份额持有人实施过利润分配。

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

##### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本期末无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无从事银行间债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无从事交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

#### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的证券。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

##### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本基金在下文主要论述上述风险敞口及其形成原因；风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本基金的基金管理人从事风险管理的目标是使本基金在风险和收益之间取得适当的平衡，以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。基于该风险管理目标，本基金的基金管理人已制定了政策和程序来辨别和分析这些风险，设定适当的风险限额并设计相应的内部控制程序，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，设定最高风险承受度以及审议批准防范风险和内部控制的政策等；在业务操作层面风险管理职责主要由风险管理部和其下属风险管理人员负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。风险管理部向督察长负责。

本基金管理人建立了以风险管理委员会为核心的，由督察长、风险管理部、相关职能部门和业务部门构成的风险管理架构体系。

##### 7.4.13.2 信用风险

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

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

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

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的债券投资。

**7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资**

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

**7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资**

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的同业存单投资。

**7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资**

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2023年12月31日 | 上年度末<br>2022年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| AAA    | 9,758,244.76       | 13,120,798.56       |
| AAA以下  | 1,595,847.15       | -                   |
| 未评级    | -                  | -                   |
| 合计     | 11,354,091.91      | 13,120,798.56       |

注：2022年12月31日的信用评级结果按2022年12月31日评级列示。

**7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

**7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的同业存单投资。

**7.4.13.3 流动性风险**

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人依据基金合同约定要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。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。

于2023年12月31日，本基金所承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 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在基金运作过程中严格按照《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》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

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的基金管理人管理的其他基金共同持有一家上市公司发行的证券不得超过该证券的10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的15%。于2023年12月31日，本基金无流动性受限资产。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过7个工作日可变现资产的可变现价值。于2023年12月31日，本基金组合资产中7个工作日可变现资产的账面价值超过经确认的当日净赎回金额。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。



### 7.4.13.4 市场风险

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

#### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量受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。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金和债券投资等。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2023年1<br>2月31日 | 1年以内         | 1-5年          | 5年以上 | 不计息           | 合计            |
|------------------------|--------------|---------------|------|---------------|---------------|
| 资产                     |              |               |      |               |               |
| 货币资金                   | 6,346,949.32 | -             | -    | -             | 6,346,949.32  |
| 结算备付金                  | 1,240.40     | -             | -    | -             | 1,240.40      |
| 存出保证金                  | 2,765.42     | -             | -    | -             | 2,765.42      |
| 交易性金融资产                | -            | 11,354,091.91 | -    | 26,675,034.90 | 38,029,126.81 |
| 应收申购款                  | -            | -             | -    | 830.00        | 830.00        |
| 资产总计                   | 6,350,955.14 | 11,354,091.91 | -    | 26,675,864.90 | 44,380,911.95 |
| 负债                     |              |               |      |               |               |

上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金2023年年度报告

|                     |               |               |      |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|
| 应付赎回款               | -             | -             | -    | 47,018.53     | 47,018.53     |
| 应付管理人报酬             | -             | -             | -    | 44,739.32     | 44,739.32     |
| 应付托管费               | -             | -             | -    | 7,456.56      | 7,456.56      |
| 应付销售服务费             | -             | -             | -    | 10,028.58     | 10,028.58     |
| 应交税费                | -             | -             | -    | 466.69        | 466.69        |
| 其他负债                | -             | -             | -    | 103,173.41    | 103,173.41    |
| 负债总计                | -             | -             | -    | 212,883.09    | 212,883.09    |
| 利率敏感度缺口             | 6,350,955.14  | 11,354,091.91 | -    | 26,462,981.81 | 44,168,028.86 |
| 上年度末<br>2022年12月31日 | 1年以内          | 1-5年          | 5年以上 | 不计息           | 合计            |
| 资产                  |               |               |      |               |               |
| 货币资金                | 8,297,020.63  | -             | -    | -             | 8,297,020.63  |
| 结算备付金               | 5,385,830.31  | -             | -    | -             | 5,385,830.31  |
| 存出保证金               | 11,961.01     | -             | -    | -             | 11,961.01     |
| 交易性金融资产             | -             | 13,120,798.56 | -    | 45,778,198.16 | 58,898,996.72 |
| 应收申购款               | -             | -             | -    | 4,277.21      | 4,277.21      |
| 资产总                 | 13,694,811.95 | 13,120,798.56 | -    | 45,782,475.37 | 72,598,085.88 |

|         |               |               |   |               |               |
|---------|---------------|---------------|---|---------------|---------------|
| 计       |               |               |   |               |               |
| 负债      |               |               |   |               |               |
| 应付赎回款   | -             | -             | - | 1,034,993.90  | 1,034,993.90  |
| 应付管理人报酬 | -             | -             | - | 92,217.79     | 92,217.79     |
| 应付托管费   | -             | -             | - | 15,369.62     | 15,369.62     |
| 应付销售服务费 | -             | -             | - | 16,596.50     | 16,596.50     |
| 应交税费    | -             | -             | - | 356.04        | 356.04        |
| 其他负债    | -             | -             | - | 170,599.58    | 170,599.58    |
| 负债总计    | -             | -             | - | 1,330,133.43  | 1,330,133.43  |
| 利率敏感度缺口 | 13,694,811.95 | 13,120,798.56 | - | 44,452,341.94 | 71,267,952.45 |

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

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| 假设 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变 |                                 |                     |
|----|--------------------|---------------------------------|---------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动          | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额<br>(单位：人民币元) |                     |
|    |                    | 本期末<br>2023年12月31日              | 上年度末<br>2022年12月31日 |
|    | 1.市场利率下降25个基点      | 77,261.78                       | -                   |
|    | 2.市场利率上升25个基点      | -76,479.72                      | -                   |

注：于2022年12月31日，本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金净资产的比例为18.41%，因此市场利率的变动对于本基金净资产无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

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

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

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

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中股票资产（含存托凭证）投资占基金资产的比例为35%-65%，此外，本基金的基金管理人定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2023年12月31日 |                          | 上年度末<br>2022年12月31日 |                          |
|---------------|--------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
|               | 公允价值               | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) | 公允价值                | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | 26,675,034.90      | 60.39                    | 45,778,198.16       | 64.23                    |
| 交易性金融资产—基金投资  | -                  | -                        | -                   | -                        |
| 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            | 26,675,034.90      | 60.39                    | 45,778,198.16       | 64.23                    |

**7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析**

| 假设 | 除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变 |                             |                     |
|----|----------------------|-----------------------------|---------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动            | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额(单位:人民币元) |                     |
|    |                      | 本期末<br>2023年12月31日          | 上年度末<br>2022年12月31日 |
|    | 1.业绩比较基准上升5%         | 2,837,435.98                | 3,849,168.84        |
|    | 2.业绩比较基准下降5%         | -2,837,435.98               | -3,849,168.84       |

**7.4.14 公允价值****7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法**

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

**7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具****7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值**

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末<br>2023年12月31日 | 上年度末<br>2022年12月31日 |
|---------------|--------------------|---------------------|
| 第一层次          | 38,029,126.81      | 58,898,996.72       |
| 第二层次          | -                  | -                   |
| 第三层次          | -                  | -                   |
| 合计            | 38,029,126.81      | 58,898,996.72       |

**7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动**

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用

的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关证券的公允价值应属第二层次还是第三层次。

#### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

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

#### 7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

#### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## §8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额            | 占基金总资产的比例(%) |
|----|-------------------|---------------|--------------|
| 1  | 权益投资              | 26,675,034.90 | 60.10        |
|    | 其中：股票             | 26,675,034.90 | 60.10        |
| 2  | 基金投资              | -             | -            |
| 3  | 固定收益投资            | 11,354,091.91 | 25.58        |
|    | 其中：债券             | 11,354,091.91 | 25.58        |
|    | 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      | 6,348,189.72  | 14.30        |
| 8  | 其他各项资产            | 3,595.42      | 0.01         |

|   |    |               |        |
|---|----|---------------|--------|
| 9 | 合计 | 44,380,911.95 | 100.00 |
|---|----|---------------|--------|

注：本基金本报告期末未持有通过港股通交易机制投资的港股。

## 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

| 代码 | 行业类别             | 公允价值（元）       | 占基金资产净值比例(%) |
|----|------------------|---------------|--------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | 1,470,126.00  | 3.33         |
| B  | 采矿业              | 653,857.00    | 1.48         |
| C  | 制造业              | 17,528,956.70 | 39.69        |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 1,605,792.00  | 3.64         |
| E  | 建筑业              | -             | -            |
| F  | 批发和零售业           | -             | -            |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业      | -             | -            |
| H  | 住宿和餐饮业           | -             | -            |
| I  | 信息传输、软件和信息技术服务业  | 1,444,653.20  | 3.27         |
| J  | 金融业              | 1,820,412.00  | 4.12         |
| K  | 房地产业             | -             | -            |
| L  | 租赁和商务服务业         | 1,180,029.00  | 2.67         |
| M  | 科学研究和技术服务业       | 705,772.00    | 1.60         |
| 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        | 265,437.00    | 0.60         |
| S  | 综合               | -             | -            |
|    | 合计               | 26,675,034.90 | 60.39        |

### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有通过港股通交易机制投资的港股。

## 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 数量(股)   | 公允价值(元)      | 占基金资产净值比例(%) |
|----|--------|------|---------|--------------|--------------|
| 1  | 600519 | 贵州茅台 | 2,500   | 4,315,000.00 | 9.77         |
| 2  | 000333 | 美的集团 | 61,100  | 3,337,893.00 | 7.56         |
| 3  | 000858 | 五粮液  | 15,800  | 2,216,898.00 | 5.02         |
| 4  | 300408 | 三环集团 | 57,014  | 1,679,062.30 | 3.80         |
| 5  | 600900 | 长江电力 | 68,800  | 1,605,792.00 | 3.64         |
| 6  | 002714 | 牧原股份 | 35,700  | 1,470,126.00 | 3.33         |
| 7  | 601398 | 工商银行 | 288,300 | 1,378,074.00 | 3.12         |
| 8  | 601888 | 中国中免 | 14,100  | 1,180,029.00 | 2.67         |
| 9  | 600941 | 中国移动 | 10,500  | 1,044,540.00 | 2.36         |
| 10 | 002372 | 伟星新材 | 62,900  | 910,163.00   | 2.06         |
| 11 | 600887 | 伊利股份 | 31,700  | 847,975.00   | 1.92         |
| 12 | 603259 | 药明康德 | 9,700   | 705,772.00   | 1.60         |
| 13 | 603986 | 兆易创新 | 7,500   | 692,925.00   | 1.57         |
| 14 | 601225 | 陕西煤业 | 31,300  | 653,857.00   | 1.48         |
| 15 | 601636 | 旗滨集团 | 87,800  | 600,552.00   | 1.36         |
| 16 | 000568 | 泸州老窖 | 3,200   | 574,144.00   | 1.30         |
| 17 | 600036 | 招商银行 | 15,900  | 442,338.00   | 1.00         |
| 18 | 600132 | 重庆啤酒 | 5,600   | 372,120.00   | 0.84         |
| 19 | 603288 | 海天味业 | 9,320   | 353,694.00   | 0.80         |
| 20 | 000999 | 华润三九 | 6,400   | 318,272.00   | 0.72         |
| 21 | 300124 | 汇川技术 | 4,800   | 303,072.00   | 0.69         |
| 22 | 688018 | 乐鑫科技 | 2,696   | 277,553.20   | 0.63         |
| 23 | 601098 | 中南传媒 | 26,100  | 265,437.00   | 0.60         |
| 24 | 300750 | 宁德时代 | 1,440   | 235,094.40   | 0.53         |
| 25 | 002293 | 罗莱生活 | 23,900  | 222,031.00   | 0.50         |
| 26 | 002032 | 苏泊尔  | 3,300   | 174,933.00   | 0.40         |
| 27 | 600309 | 万华化学 | 1,700   | 130,594.00   | 0.30         |



|    |        |      |        |            |      |
|----|--------|------|--------|------------|------|
| 28 | 300957 | 贝泰妮  | 1,900  | 129,523.00 | 0.29 |
| 29 | 603444 | 吉比特  | 500    | 122,560.00 | 0.28 |
| 30 | 600176 | 中国巨石 | 11,700 | 115,011.00 | 0.26 |

## 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  | 002714 | 牧原股份 | 1,737,107.60 | 2.44           |
| 2  | 600941 | 中国移动 | 1,276,950.00 | 1.79           |
| 3  | 601888 | 中国中免 | 942,964.00   | 1.32           |
| 4  | 601636 | 旗滨集团 | 902,748.00   | 1.27           |
| 5  | 603259 | 药明康德 | 794,726.80   | 1.12           |
| 6  | 600900 | 长江电力 | 779,533.00   | 1.09           |
| 7  | 600276 | 恒瑞医药 | 656,795.00   | 0.92           |
| 8  | 601225 | 陕西煤业 | 616,700.00   | 0.87           |
| 9  | 300957 | 贝泰妮  | 410,070.00   | 0.58           |
| 10 | 600132 | 重庆啤酒 | 387,676.00   | 0.54           |
| 11 | 000799 | 酒鬼酒  | 335,382.00   | 0.47           |
| 12 | 003031 | 中瓷电子 | 315,049.00   | 0.44           |
| 13 | 600938 | 中国海油 | 308,000.00   | 0.43           |
| 14 | 600887 | 伊利股份 | 305,749.00   | 0.43           |
| 15 | 688170 | 德龙激光 | 303,903.06   | 0.43           |
| 16 | 600380 | 健康元  | 298,914.00   | 0.42           |
| 17 | 688018 | 乐鑫科技 | 294,658.77   | 0.41           |
| 18 | 300124 | 汇川技术 | 278,637.00   | 0.39           |
| 19 | 000999 | 华润三九 | 276,898.00   | 0.39           |
| 20 | 601098 | 中南传媒 | 259,806.00   | 0.36           |

注：买入金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

## 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  | 688036 | 传音控股 | 3,421,267.41 | 4.80           |
| 2  | 600036 | 招商银行 | 3,037,830.00 | 4.26           |
| 3  | 000858 | 五粮液  | 2,290,499.00 | 3.21           |
| 4  | 603816 | 顾家家居 | 2,099,783.70 | 2.95           |
| 5  | 600690 | 海尔智家 | 1,817,908.00 | 2.55           |
| 6  | 600519 | 贵州茅台 | 1,667,492.00 | 2.34           |
| 7  | 002142 | 宁波银行 | 1,468,445.00 | 2.06           |
| 8  | 600801 | 华新水泥 | 1,393,509.00 | 1.96           |
| 9  | 603886 | 元祖股份 | 1,366,561.00 | 1.92           |
| 10 | 603365 | 水星家纺 | 1,349,556.00 | 1.89           |
| 11 | 601398 | 工商银行 | 1,232,933.00 | 1.73           |
| 12 | 000568 | 泸州老窖 | 1,008,873.00 | 1.42           |
| 13 | 603259 | 药明康德 | 897,004.00   | 1.26           |
| 14 | 002415 | 海康威视 | 832,944.00   | 1.17           |
| 15 | 601888 | 中国中免 | 813,560.98   | 1.14           |
| 16 | 600276 | 恒瑞医药 | 574,836.00   | 0.81           |
| 17 | 300408 | 三环集团 | 434,016.00   | 0.61           |
| 18 | 002436 | 兴森科技 | 408,960.00   | 0.57           |
| 19 | 003031 | 中瓷电子 | 397,379.00   | 0.56           |
| 20 | 688170 | 德龙激光 | 379,202.52   | 0.53           |

注：卖出金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

## 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 | 12,720,539.23 |
|--------------|---------------|

|              |               |
|--------------|---------------|
| 卖出股票收入（成交）总额 | 30,078,286.37 |
|--------------|---------------|

注：买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

### 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) | 11,354,091.91 | 25.71        |
| 8  | 同业存单      | -             | -            |
| 9  | 其他        | -             | -            |
| 10 | 合计        | 11,354,091.91 | 25.71        |

### 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  | 113044 | 大秦转债 | 36,740 | 4,274,001.44 | 9.68         |
| 2  | 127012 | 招路转债 | 27,160 | 3,419,633.75 | 7.74         |
| 3  | 127045 | 牧原转债 | 14,070 | 1,595,847.15 | 3.61         |
| 4  | 113052 | 兴业转债 | 15,380 | 1,567,390.55 | 3.55         |
| 5  | 113050 | 南银转债 | 4,690  | 497,219.02   | 1.13         |

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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

**8.10 本基金投资股指期货的投资政策**

本基金投资股指期货将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，主要选择流动性好、交易活跃的股指期货合约。本基金力争利用股指期货的杠杆作用，降低股票仓位频繁调整的交易成本。

**8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**

本基金本报告期末投资国债期货。

**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报告期内没有被监管部门立案调查。本基金投资的前十名证券的发行主体中，兴业银行股份有限公司出现在报告编制日前一年内受到监管部门公开谴责或处罚的情况。经分析，上述事项对证券投资价值未产生实质影响；本基金对证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。除上述情形外，本基金投资的前十名证券的发行主体在报告编制日前一年内没有受到公开谴责、处罚的情形。

**8.12.2** 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

**8.12.3 期末其他各项资产构成**

单位：人民币元

| 序号 | 名称    | 金额       |
|----|-------|----------|
| 1  | 存出保证金 | 2,765.42 |
| 2  | 应收清算款 | -        |
| 3  | 应收股利  | -        |
| 4  | 应收利息  | -        |
| 5  | 应收申购款 | 830.00   |
| 6  | 其他应收款 | -        |
| 7  | 待摊费用  | -        |

|   |    |          |
|---|----|----------|
| 8 | 其他 | -        |
| 9 | 合计 | 3,595.42 |

#### 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  | 113044 | 大秦转债 | 4,274,001.44 | 9.68          |
| 2  | 127012 | 招路转债 | 3,419,633.75 | 7.74          |
| 3  | 127045 | 牧原转债 | 1,595,847.15 | 3.61          |
| 4  | 113052 | 兴业转债 | 1,567,390.55 | 3.55          |
| 5  | 113050 | 南银转债 | 497,219.02   | 1.13          |

#### 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

#### 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因，投资组合报告中分项之和与合计可能存在尾差。

### §9 基金份额持有人信息

#### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额级别      | 持有人户数 (户) | 户均持有的基金份额 | 持有人结构 |        |              |         |
|-----------|-----------|-----------|-------|--------|--------------|---------|
|           |           |           | 机构投资者 |        | 个人投资者        |         |
|           |           |           | 持有份额  | 占总份额比例 | 持有份额         | 占总份额比例  |
| 上银价值增长3个月 | 250       | 19,698.39 | 0.00  | 0.00%  | 4,924,597.76 | 100.00% |

|                 |       |          |      |       |               |         |
|-----------------|-------|----------|------|-------|---------------|---------|
| 持有期混合A          |       |          |      |       |               |         |
| 上银价值增长3个月持有期混合C | 4,840 | 8,854.64 | 0.00 | 0.00% | 42,856,475.66 | 100.00% |
| 合计              | 5,090 | 9,387.24 | 0.00 | 0.00% | 47,781,073.42 | 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               | 份额级别            | 持有份额总数<br>(份) | 占基金总份额<br>比例 |
|------------------|-----------------|---------------|--------------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 上银价值增长3个月持有期混合A | 11.89         | 0.00%        |
|                  | 上银价值增长3个月持有期混合C | 21.90         | 0.00%        |
|                  | 合计              | 33.79         | 0.00%        |

## 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

| 项目                             | 份额级别            | 持有基金份额总量的数量区间<br>(万份) |
|--------------------------------|-----------------|-----------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 上银价值增长3个月持有期混合A | 0                     |
|                                | 上银价值增长3个月持有期混合C | 0                     |
|                                | 合计              | 0                     |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                | 上银价值增长3个月持有期混合A | 0                     |
|                                | 上银价值增长3个月持有期混合C | 0                     |

|  |         |   |
|--|---------|---|
|  | 月持有期混合C |   |
|  | 合计      | 0 |

## §10 开放式基金份额变动

单位：份

|                            | 上银价值增长3个月持有期混合A | 上银价值增长3个月持有期混合C |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| 基金合同生效日(2021年12月20日)基金份额总额 | 10,366,509.88   | 204,859,376.69  |
| 本报告期期初基金份额总额               | 6,561,902.81    | 67,418,251.91   |
| 本报告期基金总申购份额                | 238,884.74      | 760,503.43      |
| 减：本报告期基金总赎回份额              | 1,876,189.79    | 25,322,279.68   |
| 本报告期基金拆分变动份额               | -               | -               |
| 本报告期末基金份额总额                | 4,924,597.76    | 42,856,475.66   |

注：总申购份额含转换入份额；总赎回份额含转换出份额。

## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内本基金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

#### 1、基金管理人的重大人事变动

本基金管理人于2023年10月28日发布《上银基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，自2023年10月27日起，王稼秋先生担任公司副总经理。

本基金管理人于2023年11月1日发布《上银基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，自2023年10月30日起，衣宏伟女士不再担任公司副总经理。

本基金管理人于2023年12月2日发布《上银基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，自2023年11月30日起，廖隽女士担任公司副总经理。

#### 2、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金托管人于2023年5月17日发布公告，自2023年5月10日起丁文忠先生不再担任基金托管部门总经理；自2023年5月10日起聘任赵刚先生为基金托管部门总经理。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

#### 11.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金投资策略未改变。

#### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效日起聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务，本报告期应支付给普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为50,000.00元人民币。目前该会计师事务所已为本基金提供2年审计服务。

#### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

##### 11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内本基金管理人及其高级管理人员未受到监管部门稽查或处罚。

##### 11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内本基金托管人及其高级管理人员未受到监管部门稽查或处罚。

#### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

##### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易          |              | 应支付该券商的佣金 |            | 备注 |
|------|--------|---------------|--------------|-----------|------------|----|
|      |        | 成交金额          | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金        | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 东方财富 | 2      | -             | -            | -         | -          | -  |
| 民生证券 | 2      | 42,798,825.60 | 100.00%      | 31,273.80 | 100.00%    | -  |
| 浙商证券 | 2      | -             | -            | -         | -          | -  |
| 中航证券 | 2      | -             | -            | -         | -          | -  |



注：1、根据中国证监会的有关规定，我司在综合考量证券经营机构的财务状况、经营状况、研究能力的基础上，选择基金交易单元，并由公司管理层批准。

2、本报告期内，本基金无新增租用、退租交易单元。

### 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 |              | 基金交易 |              |
|------|--------------|--------------|--------|----------------|------|--------------|------|--------------|
|      | 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 | 成交金额 | 占当期基金成交总额的比例 |
| 东方财富 | -            | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| 民生证券 | 7,475,737.76 | 100.00%      | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| 浙商证券 | -            | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |
| 中航证券 | -            | -            | -      | -              | -    | -            | -    | -            |

### 11.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项                                 | 法定披露方式         | 法定披露日期     |
|----|--------------------------------------|----------------|------------|
| 1  | 上银基金管理有限公司关于更新旗下公募基金风险等级的公告          | 中国证监会规定网站      | 2023-01-06 |
| 2  | 上银基金管理有限公司旗下基金2022年第4季度报告提示性公告       | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-01-20 |
| 3  | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金2022年第4季度报告     | 中国证监会规定网站      | 2023-01-20 |
| 4  | 上银基金管理有限公司关于终止与民商基金销售（上海）有限公司代销合作的公告 | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-02-04 |
| 5  | 上银基金管理有限公司关于业务系统维护的公告                | 中国证监会规定网站      | 2023-02-10 |

|    |                                   |                |            |
|----|-----------------------------------|----------------|------------|
| 6  | 上银基金管理有限公司关于解聘基金经理助理的公告           | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-03-18 |
| 7  | 上银基金管理有限公司关于业务系统维护的公告             | 中国证监会规定网站      | 2023-03-30 |
| 8  | 上银基金管理有限公司旗下基金2022年年度报告提示性公告      | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-03-31 |
| 9  | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金2022年年度报告    | 中国证监会规定网站      | 2023-03-31 |
| 10 | 上银基金管理有限公司旗下基金2023年第1季度报告提示性公告    | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-04-22 |
| 11 | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金2023年第1季度报告  | 中国证监会规定网站      | 2023-04-22 |
| 12 | 上银基金管理有限公司关于业务系统维护的公告             | 中国证监会规定网站      | 2023-06-02 |
| 13 | 上银基金管理有限公司关于业务系统维护的公告             | 中国证监会规定网站      | 2023-06-16 |
| 14 | 上银基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息资料的公告 | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-06-28 |
| 15 | 上银基金管理有限公司旗下基金2023年第2季度报告提示性公告    | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-07-21 |
| 16 | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金2023年第2季度报告  | 中国证监会规定网站      | 2023-07-21 |
| 17 | 上银基金管理有限公司关于公司股权变更的公告             | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-07-25 |
| 18 | 上银基金管理有限公司关于调低旗下部分基金费率并修          | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-07-29 |

|    |   |                |            |
|----|---|----------------|------------|
|    | 订基金合同等法律文件的公告                             |                |            |
| 19 | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金基金合同                 | 中国证监会规定网站      | 2023-07-29 |
| 20 | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金托管协议                 | 中国证监会规定网站      | 2023-07-29 |
| 21 | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金更新招募说明书（2023年第1号）    | 中国证监会规定网站      | 2023-07-29 |
| 22 | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金基金产品资料概要更新（2023年第1号） | 中国证监会规定网站      | 2023-07-29 |
| 23 | 上银基金管理有限公司旗下基金2023年中期报告提示性公告              | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-08-31 |
| 24 | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金2023年中期报告            | 中国证监会规定网站      | 2023-08-31 |
| 25 | 上银基金管理有限公司旗下部分基金更新招募说明书及基金产品资料概要提示性公告     | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-09-28 |
| 26 | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金更新招募说明书（2023年第2号）    | 中国证监会规定网站      | 2023-09-28 |
| 27 | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金基金产品资料概要更新（2023年第2号） | 中国证监会规定网站      | 2023-09-28 |
| 28 | 上银基金管理有限公司关于                              | 中国证监会规定报刊和规定   | 2023-10-20 |

|    |                                   |                |            |
|----|-----------------------------------|----------------|------------|
|    | 调整旗下部分基金最低赎回份额及账户最低保留份额的公告        | 网站             |            |
| 29 | 上银基金管理有限公司旗下基金2023年第3季度报告提示性公告    | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-10-25 |
| 30 | 上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金2023年第3季度报告  | 中国证监会规定网站      | 2023-10-25 |
| 31 | 上银基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告           | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-10-28 |
| 32 | 上银基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告           | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-11-01 |
| 33 | 上银基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告           | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-12-02 |
| 34 | 上银基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息资料的公告 | 中国证监会规定报刊和规定网站 | 2023-12-22 |

## §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

本基金本报告期内单一投资者持有基金份额比例无达到或超过20%的情况。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准设立上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金的文件
- 2、《上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金基金合同》
- 3、《上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金托管协议》
- 4、《上银价值增长3个月持有期混合型证券投资基金招募说明书》

- 
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照
  - 6、报告期内在中国证监会规定报刊上公开披露的各项公告

### 13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人的办公场所

### 13.3 查阅方式

投资者可在营业时间内至基金管理人、基金托管人办公场所免费查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人，客服电话：021-60231999，公司网址：[www.boscam.com.cn](http://www.boscam.com.cn)。

上银基金管理有限公司  
二〇二四年三月二十九日