

# 银河价值成长混合型证券投资基金 2024 年年度报告

2024 年 12 月 31 日

基金管理人：银河基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2025 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 2025 年 03 月 24 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料已经审计。

本报告期自 2024 年 01 月 01 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                         | 5         |
| 2.4 信息披露方式                              | 6         |
| 2.5 其他相关资料                              | 6         |
| <b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>         | <b>6</b>  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 6         |
| 3.2 基金净值表现                              | 8         |
| 3.3 其他指标                                | 11        |
| 3.4 过去三年基金的利润分配情况                       | 11        |
| <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              | 13        |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 14        |
| 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             | 15        |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 15        |
| 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                | 16        |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 16        |
| 4.10 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      | 17        |
| <b>§ 5 托管人报告</b>                        | <b>17</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 17        |
| 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 | 17        |
| 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       | 17        |
| <b>§ 6 审计报告</b>                         | <b>17</b> |
| 6.1 审计报告基本信息                            | 17        |
| 6.2 审计报告的基本内容                           | 17        |
| <b>§ 7 年度财务报表</b>                       | <b>19</b> |
| 7.1 资产负债表                               | 19        |
| 7.2 利润表                                 | 21        |
| 7.3 净资产变动表                              | 22        |
| 7.4 报表附注                                | 24        |
| <b>§ 8 投资组合报告</b>                       | <b>53</b> |
| 8.1 期末基金资产组合情况                          | 53        |

|                                                    |           |
|----------------------------------------------------|-----------|
| 8.2 报告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 .....            | 55        |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....                          | 56        |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....                         | 60        |
| 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 .....           | 61        |
| 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 .....        | 61        |
| 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 .....        | 61        |
| 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 .....           | 61        |
| 8.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....                          | 61        |
| 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....                    | 61        |
| 8.14 投资组合报告附注 .....                                | 61        |
| <b>§ 9 基金份额持有人信息 .....</b>                         | <b>62</b> |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                        | 62        |
| 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        |
| 9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况 ..... | 63        |
| <b>§ 10 开放式基金份额变动 .....</b>                        | <b>63</b> |
| <b>§ 11 重大事件揭示 .....</b>                           | <b>63</b> |
| 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 .....                  | 64        |
| 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 .....                                  | 68        |
| <b>§ 12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>                   | <b>69</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 .....           | 69        |
| 12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                          | 69        |
| <b>§ 13 备查文件目录 .....</b>                           | <b>69</b> |
| 13.1 备查文件目录 .....                                  | 69        |
| 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                | 银河价值成长混合型证券投资基金 |                 |
| 基金简称                | 银河价值成长混合        |                 |
| 基金主代码               | 016340          |                 |
| 基金运作方式              | 契约型开放式          |                 |
| 基金合同生效日             | 2022 年 11 月 9 日 |                 |
| 基金管理人               | 银河基金管理有限公司      |                 |
| 基金托管人               | 中国建设银行股份有限公司    |                 |
| 报告期末基金份<br>额总额      | 58,252,482.37 份 |                 |
| 基金合同存续期             | 不定期             |                 |
| 下属分级基金的基<br>金简称     | 银河价值成长混合 A      | 银河价值成长混合 C      |
| 下属分级基金的交<br>易代码     | 016340          | 016341          |
| 报告期末下属分级<br>基金的份额总额 | 44,854,052.86 份 | 13,398,429.51 份 |

2.2 基金产品说明

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 本基金秉持价值与成长并重的投资理念，优选景气行业中具备高成长性且估值合理的上市公司，力争实现基金资产的长期稳定增值。                                                                                                                                                                                                                                         |
| 投资策略   | 本基金将综合考虑宏观经济因素（包括 GDP 增长率、居民消费价格指数、生产者价格指数、货币供应量的增长率等）、政策面因素（包括货币政策、财政政策、产业政策的变化趋势等）、市场因素（包括市场资金供求变化、上市公司的盈利增长情况、市场总体 PE、PB 等指标相对于长期均值水平的偏离度等）以及证券市场的演化趋势等，在投资比例限制范围内，构建并调整投资组合中股票、债券、现金等各类资产的比例，平衡投资组合的风险与收益。<br>本基金投资策略主要包括大类资产配置策略、股票投资策略、存托凭证投资策略、债券投资策略、可转换债券、可交换债券投资策略、资产支持证券投资策略、股指期货投资策略等。 |
| 业绩比较基准 | 中证 800 指数收益率×70%+中证港股通综合指数收益率×10%+中债新综合指数（全价）收益率×20%                                                                                                                                                                                                                                               |
| 风险收益特征 | 本基金为混合型基金，其风险收益水平高于货币市场基金、债券型基金，低于股票型基金。                                                                                                                                                                                                                                                           |

2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目          |      | 基金管理人        | 基金托管人        |
|-------------|------|--------------|--------------|
| 名称          |      | 银河基金管理有限公司   | 中国建设银行股份有限公司 |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 秦长建          | 王小飞          |
|             | 联系电话 | 021-38568989 | 021-60637103 |

|        |      |                               |                        |
|--------|------|-------------------------------|------------------------|
|        | 电子邮箱 | qinchangjian@cgf.cn           | wangxiaofei.zh@ccb.com |
| 客户服务电话 |      | 400-820-0860                  | 021-60637228           |
| 传真     |      | 021-38568769                  | 021-60635778           |
| 注册地址   |      | 中国（上海）自由贸易试验区富城路 99 号 21-22 层 | 北京市西城区金融大街 25 号        |
| 办公地址   |      | 中国（上海）自由贸易试验区富城路 99 号 21-22 层 | 北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼  |
| 邮政编码   |      | 200120                        | 100033                 |
| 法定代表人  |      | 胡泊                            | 张金良                    |

2.4 信息披露方式

|                     |                                                   |
|---------------------|---------------------------------------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 《证券时报》                                            |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | <a href="http://www.cgf.cn">http://www.cgf.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 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层 |
| 注册登记机构 | 银河基金管理有限公司          | 中国（上海）自由贸易试验区富城路 99 号 21-22 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 | 2024 年            |                   | 2023 年             |                   | 2022 年 11 月 9 日(基金合同生效日)-2022 年 12 月 31 日 |             |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------------------|-------------|
|               | 银河价值成长混合 A        | 银河价值成长混合 C        | 银河价值成长混合 A         | 银河价值成长混合 C        | 银河价值成长混合 A                                | 银河价值成长混合 C  |
| 本期已实现收益       | -<br>4,432,372.27 | -<br>1,995,149.94 | -<br>7,881,363.01  | -<br>3,306,089.97 | -68,401.98                                | -233,348.91 |
| 本期利润          | -936,081.51       | -<br>588,907.50   | -<br>11,993,340.39 | -<br>4,703,602.90 | -75,178.83                                | -238,065.79 |
| 加权平均基金份额      | -0.0196           | -0.0388           | -0.2496            | -0.2411           | -0.0013                                   | -0.0018     |

|               |                    |                   |                    |                   |               |               |
|---------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 本期利润          |                    |                   |                    |                   |               |               |
| 本期加权平均净值利润率   | -2.67%             | -5.34%            | -28.48%            | -27.69%           | -0.13%        | -0.18%        |
| 本期基金份额净值增长率   | -4.10%             | -4.67%            | -24.69%            | -25.15%           | -0.13%        | -0.23%        |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2024 年末            |                   | 2023 年末            |                   | 2022 年末       |               |
| 期末可供分配利润      | -<br>12,500,429.54 | -<br>3,859,660.58 | -<br>10,530,086.54 | -<br>4,581,183.00 | -70,663.12    | -66,944.29    |
| 期末可供分配基金份额利润  | -0.2787            | -0.2881           | -0.2479            | -0.2532           | -0.0013       | -0.0023       |
| 期末基金资产净值      | 32,353,623.32      | 9,538,768.93      | 31,947,992.37      | 13,512,825.87     | 55,869,121.19 | 28,993,559.94 |
| 期末基金份额净值      | 0.7213             | 0.7119            | 0.7521             | 0.7468            | 0.9987        | 0.9977        |
| 3.1.3 累计期末指标  | 2024 年末            |                   | 2023 年末            |                   | 2022 年末       |               |
| 基金份额累计        | -27.87%            | -28.81%           | -24.79%            | -25.32%           | -0.13%        | -0.23%        |

|       |  |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|--|
| 净值增长率 |  |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|--|

注：1、本期已实现收益是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）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，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、所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3、对期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

3.2 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

银河价值成长混合 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      | -10.46%  | 1.61%       | -0.63%     | 1.32%         | -9.83%  | 0.29% |
| 过去六个月      | -3.35%   | 1.65%       | 11.94%     | 1.29%         | -15.29% | 0.36% |
| 过去一年       | -4.10%   | 1.48%       | 11.94%     | 1.08%         | -16.04% | 0.40% |
| 自基金合同生效起至今 | -27.87%  | 1.21%       | 5.10%      | 0.88%         | -32.97% | 0.33% |

银河价值成长混合 C

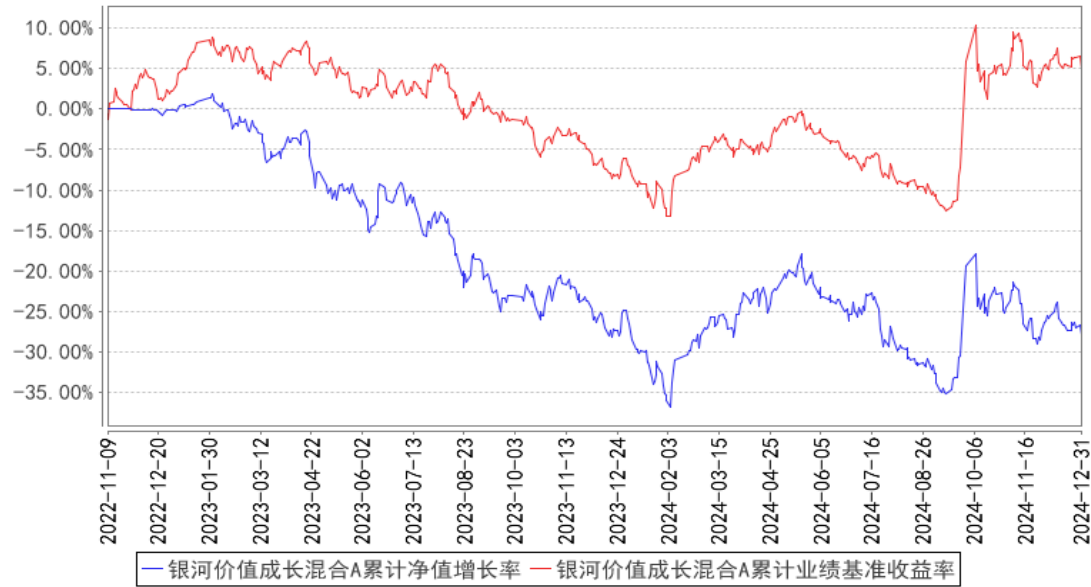
| 阶段    | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①－③     | ②－④   |
|-------|----------|-------------|------------|---------------|---------|-------|
| 过去三个月 | -10.60%  | 1.61%       | -0.63%     | 1.32%         | -9.97%  | 0.29% |
| 过去六个月 | -3.64%   | 1.65%       | 11.94%     | 1.29%         | -15.58% | 0.36% |
| 过去一年  | -4.67%   | 1.48%       | 11.94%     | 1.08%         | -16.61% | 0.40% |

|                |         |       |       |       |             |       |
|----------------|---------|-------|-------|-------|-------------|-------|
|                |         |       |       |       | 16.61%      |       |
| 自基金合同生效<br>起至今 | -28.81% | 1.21% | 5.10% | 0.88% | -<br>33.91% | 0.33% |

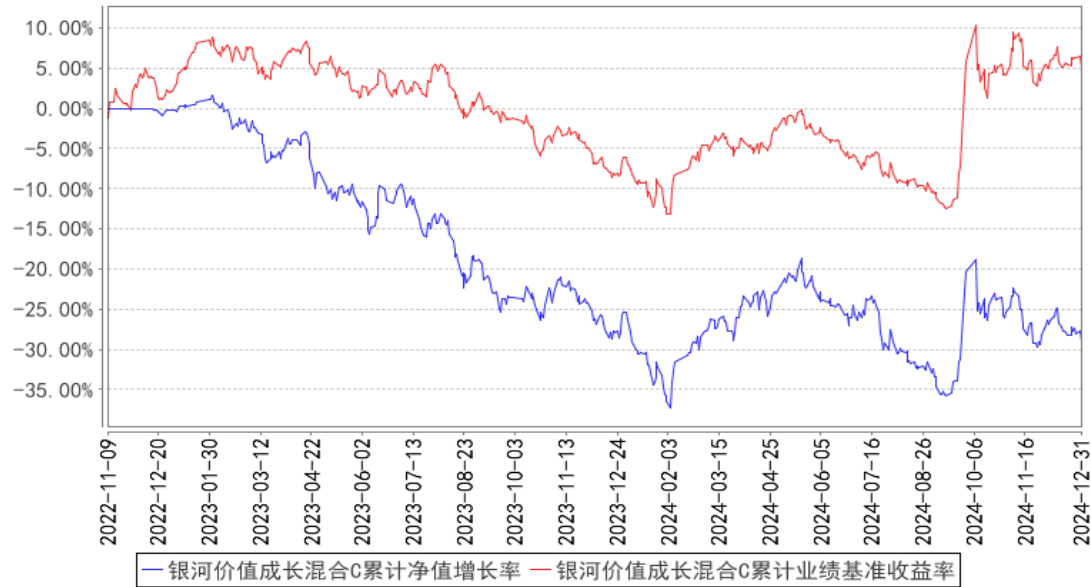
注：本基金的业绩比较基准为：中证 800 指数收益率×70%+中证港股通综合指数收益率×10%+中债新综合指数（全价）收益率×20%

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

银河价值成长混合A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



银河价值成长混合C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

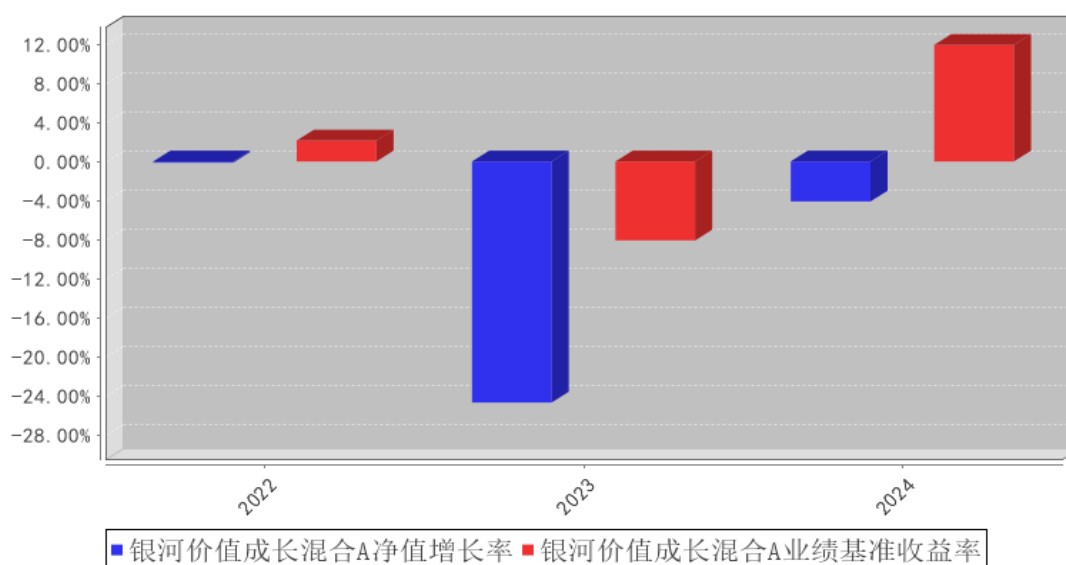


注：1、本基金合同于 2022 年 11 月 9 日生效。  
2、按基金合同规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例

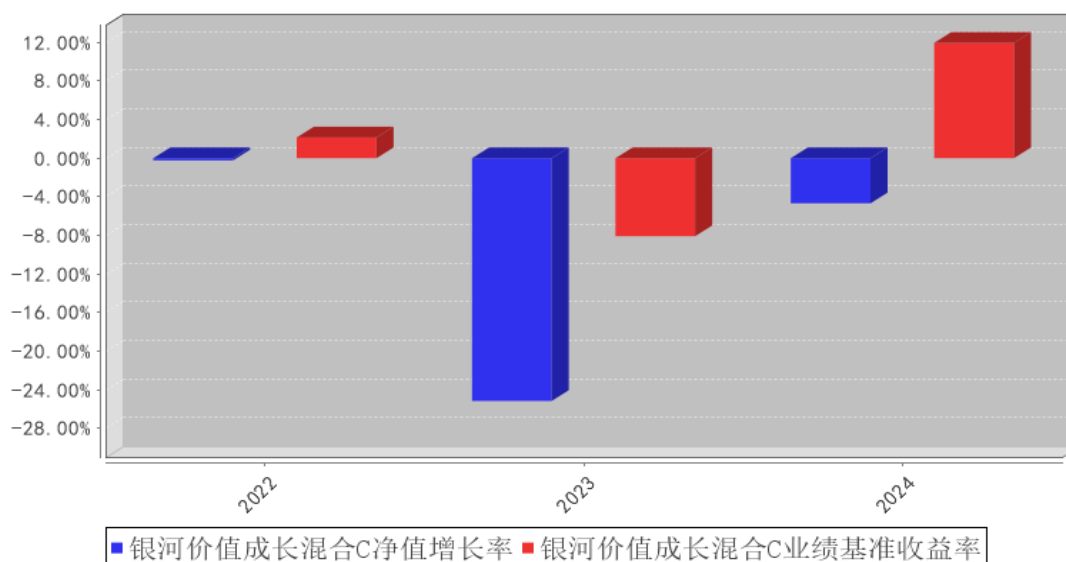
符合基金合同的约定。本基金股票资产占基金资产的 60%-95%，其中投资于港股通标的股票的比例不超过股票资产的 50%；本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，保持不低于基金资产净值 5% 的现金或者到期日在一年以内的政府债券，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。本报告期末，各项资产配置符合合同约定。

### 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

银河价值成长混合A基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



银河价值成长混合C基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：1、本基金合同于 2022 年 11 月 09 日生效。

2、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 其他指标

无。

### 3.4 过去三年基金的利润分配情况

本基金合同于2022年11月09日生效，本基金成立至今未进行利润分配。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

银河基金管理有限公司成立于 2002 年 6 月 14 日，是经中国证券监督管理委员会按照市场化机制批准成立的第一家基金管理公司（俗称：“好人举手第一家”），是中央汇金公司旗下专业资产管理机构。

银河基金公司的经营范围包括发起设立、管理基金等，注册资本 2 亿元人民币，注册地中国上海。银河基金公司的股东分别为：中国银河金融控股有限责任公司（控股股东）、中国石油天然气集团有限公司、首都机场集团有限公司、上海城投（集团）有限公司、湖南电广传媒股份有限公司。

本报告期内公司管理的基金有：银河研究精选混合型证券投资基金、银河银联系列证券投资基金、银河银泰理财分红证券投资基金、银河银富货币市场基金、银河银信添利债券型证券投资基金、银河竞争优势成长混合型证券投资基金、银河行业优选混合型证券投资基金、银河沪深 300 价值指数证券投资基金、银河蓝筹精选混合型证券投资基金、银河创新成长混合型证券投资基金、银河强化收益债券型证券投资基金、银河消费驱动混合型证券投资基金、银河通利债券型证券投资基金（LOF）、银河主题策略混合型证券投资基金、银河领先债券型证券投资基金、银河增利债券型发起式证券投资基金、银河灵活配置混合型证券投资基金、银河定投宝中证腾讯济安价值 100A 股指数型发起式证券投资基金、银河美丽优萃混合型证券投资基金、银河泰利纯债债券型证券投资基金、银河康乐股票型证券投资基金、银河丰利纯债债券型证券投资基金、银河现代服务主题灵活配置混合型证券投资基金、银河鑫利灵活配置混合型证券投资基金、银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金、银河智联主题灵活配置混合型证券投资基金、银河大国智造主题灵活配置混合型证券投资基金、银河君尚灵活配置混合型证券投资基金、银河君荣灵活配置混合型证券投资基金、银河君信灵活配置混合型证券投资基金、银河君耀灵活配置混合型证券投资基金、银河君盛灵活配置混合型证券投资基金、银河君怡纯债债券型证券投资基金、银河君润灵活配置混合型证券投资基金、银河君辉 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金、银河量化优选混合型证券投资基金、银河钱包货币市场基金、银河量化稳进混合型证券投资基金、银河智慧主

题灵活配置混合型证券投资基金、银河铭忆 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金、银河睿达灵活配置混合型证券投资基金、银河庭芳 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金、银河中证沪港深高股息指数型证券投资基金（LOF）、银河文体娱乐主题灵活配置混合型证券投资基金、银河景行 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金、银河睿嘉纯债债券型证券投资基金、银河沃丰纯债债券型证券投资基金、银河睿丰定期开放债券型发起式证券投资基金、银河和美生活主题混合型证券投资基金、银河家盈纯债债券型证券投资基金、银河嘉裕纯债债券型证券投资基金、银河中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金、银河乐活优萃混合型证券投资基金、银河丰泰 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金、银河沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金、银河久泰纯债债券型证券投资基金、银河天盈中短债债券型证券投资基金、银河新动能混合型证券投资基金、银河聚星两年定期开放债券型证券投资基金、银河睿鑫纯债债券型证券投资基金、银河臻优稳健配置混合型证券投资基金、银河聚利 87 个月定期开放债券型证券投资基金、银河产业动力混合型证券投资基金、银河医药健康混合型证券投资基金、银河颐年稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金（FOF）、银河成长优选一年持有期混合型证券投资基金、银河核心优势混合型证券投资基金、银河季季盈 90 天滚动持有短债债券型证券投资基金、银河价值成长混合型证券投资基金、银河景气行业混合型证券投资基金、银河中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期证券投资基金、银河星汇 30 天持有期债券型证券投资基金、银河景泰纯债债券型证券投资基金、银河高端装备混合型发起式证券投资基金、银河国企主题混合型发起式证券投资基金、银河新材料股票型发起式证券投资基金、银河中债 0-3 年政策性金融债指数证券投资基金、银河招益 6 个月持有期混合型证券投资基金、银河中证机器人指数发起式证券投资基金、银河中证红利低波动 100 指数证券投资基金、银河 ESG 主题混合型发起式证券投资基金、银河 CFETS0-3 年期政策性金融债指数证券投资基金、银河中证通信设备主题指数发起式证券投资基金、银河上证国有企业红利交易型开放式指数证券投资基金。

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       | 任本基金的基金经理（助理）期限 |      | 证券从业年限 | 说明                                                                                                                                      |
|----|----------|-----------------|------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |          | 任职日期            | 离任日期 |        |                                                                                                                                         |
| 袁曦 | 本基金的基金经理 | 2022 年 11 月 9 日 | -    | 20 年   | 硕士研究生学历，20 年金融行业从业经历。曾就职于交通银行上海浦东分行，2007 年 12 月加入银河基金管理有限公司，主要研究金融、汽车和休闲服装行业，历任研究员、资深研究员，现担任股票投资部副总监、基金经理。2015 年 12 月起担任银河蓝筹精选混合型证券投资基金 |

|    |          |                |   |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|----------|----------------|---|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |          |                |   |      | 基金经理，2016 年 2 月至 2019 年 5 月担任银河创新成长混合型证券投资基金基金经理，2016 年 12 月至 2018 年 9 月担任银河君荣灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2017 年 12 月起担任银河智慧主题灵活配置混合型证券投资基金基金经理，2018 年 11 月至 2020 年 2 月担任银河和美生活主题混合型证券投资基金基金经理，2021 年 3 月起担任银河稳健证券投资基金基金经理，2022 年 3 月起担任银河研究精选混合型证券投资基金基金经理，2022 年 11 月起担任银河价值成长混合型证券投资基金、银河景气行业混合型证券投资基金基金经理，2023 年 3 月起担任银河行业优选混合型证券投资基金基金经理，2023 年 8 月至 2024 年 7 月担任银河成长远航混合型证券投资基金基金经理。 |
| 金烨 | 本基金的基金经理 | 2024 年 1 月 3 日 | - | 10 年 | 中共党员，硕士研究生学历，10 年证券行业从业经历。曾先后就职于国泰基金管理有限公司、广发银行广银理财有限责任公司、德邦基金管理有限公司，从事权益基金的研究、投资等工作。2023 年 4 月加入银河基金管理有限公司，现担任股票投资部基金经理。2023 年 12 月起担任银河新材料股票型发起式证券投资基金基金经理，2024 年 1 月起担任银河价值成长混合型证券投资基金基金经理。                                                                                                                                                                                    |

注：1、上表中任职日期为公司作出决定之日。

2、证券从业年限按其从事证券相关行业的从业经历累计年限计算。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本基金的基金经理均未兼任私募资产管理计划的投资经理。

4.1.4 基金经理薪酬机制

无

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》、《基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着“诚实信用、勤奋律己、创新图强”的原则管理和运用基金资产，在合法合规的前提下谋求基金资产的保值和增值，努力实现基金份额持有人的利益，无损害基金份额持有人利益的行为，基金投资范围、投资比例及投资组合符合有关法规及基金合同的规定。

随业务的发展和规模的扩大，本基金管理人将继续秉承“诚信稳健、勤奋律己、创新图强”的理念，严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》等法律法规的规定，进一步加强风险管理和完善内部控制体系，为基金份额持有人谋求长期稳定的回报。

### 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

本基金管理人通过制定严格的公平交易管理制度、投资管理制度，投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等一系列制度，从授权管理、研究分析、投资决策、交易执行、行为监控和分析评估等各个环节予以落实，确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。

在投资决策环节，公司实行统一研究平台和统一的授权管理，所有投资组合经理在获取研究成果及投资建议等方面享有均等机会。公司分不同投资组合类别分别建立了投资备选库，不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离。

在交易执行方面，本基金管理人旗下管理的所有投资组合指令均执行集中交易制度，遵循“时间优先、价格优先”的原则，在满足系统公平交易的条件时自动进入公平交易程序，最大程度上确保公平对待各投资组合。在同日反向交易方面，除法规规定的特殊情况外，公司原则上禁止不同投资组合（完全按照有关指数的构成比例进行投资的组合除外）之间的同日反向交易。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，公司旗下管理的所有投资组合严格执行相关法律法规及公司制度，在授权管理、研究分析、投资决策、交易执行、行为监控等方面对公平交易制度予以落实，确保公平对待不同投资组合。同时，公司针对不同投资组合的整体收益率差异以及分投资类别（股票、债券）的收益率差异进行了分析。

针对同向交易部分，本报告期内，公司对旗下管理的所有投资组合（完全复制的指数基金除外），连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3 日内、5 日内）公开竞价交易的证券进行了价差分析，并针对溢价金额、占优比情况及显著性检验结果进行了梳理和分析，未发现重大异常情况。

针对反向交易部分，公司对旗下不同投资组合临近日的反向交易（包括股票和债券）的交易时间、交易价格进行了梳理和分析，未发现重大异常情况。本报告期内，不存在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成交量超过该证券当日成交量的 5% 的情况（完全复制的指数基金除外）。

对于以公司名义进行的一级市场申购等交易，由各投资组合经理均严格按照制度规定，事前确定好申购价格和数量，按照价格优先、比例分配的原则对获配额度进行分配。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金与其它投资组合之间有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

## 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

2024 年市场整体呈现出先抑后扬的走势，上半年，以煤炭、红利为代表的红利股表现出色，但成长股表现一般。9 月底，在一揽子增量政策的刺激下市场强劲反弹，尤其是以 AI、半导体为代表的科技股以及成长股表现出色。全年来看，表现较好的是 AI、机器人相关板块，以及金融板块中的银行、非银金融。

操作层面上，本基金对市场谨慎乐观，始终维持较高的权益仓位。在配置上，我们主要看好以下几个方向：

- （1）顺应逆全球化趋势以及美元信用弱化的有色金属板块；
- （2）受益于人工智能、机器人等未来产业趋势的，具备国产替代空间的新材料板块。
- （3）部分具备全球竞争优势的制造业龙头。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末银河价值成长混合 A 的基金份额净值为 0.7213 元，本报告期基金份额净值增长率为-4.10%，同期业绩比较基准收益率为 11.94%；截至本报告期末银河价值成长混合 C 的基金份额净值为 0.7119 元，本报告期基金份额净值增长率为-4.67%，同期业绩比较基准收益率为 11.94%。

## 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 25 年，国内经济预计在一系列增量政策的带动下有望逐步企稳，美国依然处于降息周期中，全球流动性趋于宽松。虽然 A 股市场在过去一年有所上涨，但从历史估值来看，仍处于较低水平，因此我们对于 25 年的权益市场仍保持积极乐观态度。

具体到行业来看，我们主要看好：

- （1）供需维持紧平衡，顺应逆全球化趋势以及美元信用弱化的有色金属板块；
- （2）受益于人工智能、机器人等未来产业趋势的，具备国产替代空间的新材料板块。
- （3）部分具备全球竞争优势的制造业龙头。

## 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，为了保证公司合规运作、加强内部控制、防范经营风险、保障基金份额持有人的利益，监察稽核人员按照独立、客观、公正的原则，依据国家相关法律法规、基金合同和管理

制度，采用例行检查与专项检查、定期检查和不定期检查相结合的方式，对公司内控制度的合法性和合规性、执行的有效性和完整性、风险的防范和控制等进行了持续的监察稽核。

本基金管理人采取的主要措施包括：

（1）结合新颁布的法律法规及监管要求变化，定期开展合规培训，使员工加深了对法律法规的认识，并进一步将法律法规与内控制度落实到日常工作中，确保其行为守法合规、严格自律，恪守诚实信用原则，以充分维护基金持有人的利益。

（2）继续完善公司治理结构，严格按照公司制度的要求，以规范经营运作、保护基金份额持有人利益为目标，建立、健全了组织结构和运行机制，明确界定董事会、监事会职责范围，确保独立董事在公司法人治理结构中作用的切实发挥，保证了各项重大决策的客观公正。

（3）不断完善规章制度体系，根据国家的有关法律法规和基金管理公司实际运作的要求，对现有的规章制度体系不断进行完善，对经营管理活动的决策、执行和监督程序进行规范，明确不同决策层和执行层的权利与责任，细化研究、投资、交易等各项工作流程，为杜绝人为偏差、合法合规运作、强化风险控制提供了制度保证。

（4）公司按照监察稽核年度计划，进一步加强合规及内部稽核审计力度，针对投研交易、销售、运营、人员规范、反洗钱等重点业务领域开展例行或专项检查，坚持以法律法规、基金合同及公司规章制度为依据，推动公司合规、内控体系的健全完善。

#### 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、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会提供的相关估值指引等相关规定以及基金合同的相关约定，对基金所持有的投资品种进行估值。日常估值由本基金管理人与本基金托管人一同完成，本基金管理人完成账务处理、基金份额净值的计算，与基金托管人进行账务核对，经基金托管人复核无误后，由基金管理人对外公布。

本基金管理人制定了健全、有效的估值政策和程序，为确保估值的合规、公允，本基金管理人设立了由公司相关领导、监察部合规岗、监察部投资风控岗、行业研究员、基金运营部基金会计等相关人员组成的估值委员会，以上人员拥有丰富的风控、合规、证券研究、估值经验，根据基金管理公司制定的相关制度，估值政策决策机构中不包括基金经理，但基金经理可以列席估值委员会会议提供估值建议，以便估值委员会决策。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金于 2022 年 11 月 9 日成立，根据《基金合同》有关规定“在符合有关基金分红条件的前提下，本基金可进行收益分配。若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配”。

本基金截至 2024 年 12 月 31 日，银河价值成长混合 A 可供分配利润为-12,500,429.54 元，银河价值成长混合 C 可供分配利润为-3,859,660.58 元，本报告期末进行利润分配。

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（2024 年 6 月 3 日至 2024 年 7 月 1 日、2024 年 10 月 9 日至 2024 年 11 月 5 日）出现连续二十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形，报告期内出现连续六十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形，我司已将该基金情况向监管部门报告并提出解决方案，目前我司正积极加强营销，力争扩大本基金规模。

自 2024 年 8 月 27 日起，本基金所产生的信息披露费、审计费、基金份额持有人大会费等各类固定费用，不从基金资产中列支，由基金管理人承担。

§ 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，本基金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，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

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     | 毕马威华振审字第 2505819 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         | 银河价值成长混合型证券投资基金全体基金份额持有人：                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 审计意见            | <p>我们审计了后附的银河价值成长混合型证券投资基金（以下简称“该基金”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表、2024 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》（以下合称“企业会计准则”）及财务报表附注 7.4.2 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”）和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制，公允反映了该基金 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 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（以下简称“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，我们独立于该基金，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>该基金管理人银河基金管理有限公司（以下简称“该基金管理人”）管理层对其他信息负责。其他信息包括该基金 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>                 |
| 管理层和治理层对财务报表的责任 | <p>该基金管理人管理层负责按照企业会计准则及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作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，该基金管理人管理层负责评估该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，除非该基金预计在清算时资产无法按照公允价值处置。</p> <p>该基金管理人治理层负责监督该基金的财务报告过程。</p>                                                 |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 注册会计师对财务报表审计的责任 | <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3) 评价该基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对该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，就可能导致对该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该基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与该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       | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |
| 注册会计师的姓名        | 叶凯韵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 汪霞 |
| 会计师事务所的地址       | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |    |
| 审计报告日期          | 2025 年 3 月 26 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：银河价值成长混合型证券投资基金

报告截止日：2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资 产         | 附注号      | 本期末<br>2024 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
|-------------|----------|-------------------------|--------------------------|
| <b>资 产：</b> |          |                         |                          |
| 货币资金        | 7.4.7.1  | 1,761,435.55            | 5,323,668.45             |
| 结算备付金       |          | 140,114.17              | 84,579.81                |
| 存出保证金       |          | 14,989.42               | 8,251.56                 |
| 交易性金融资产     | 7.4.7.2  | 40,136,613.91           | 38,946,739.37            |
| 其中：股票投资     |          | 39,632,733.09           | 38,875,034.18            |
| 基金投资        |          | -                       | -                        |
| 债券投资        |          | 503,880.82              | 71,705.19                |
| 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       |          | 7,979.92                | 1,299,356.93             |
| 应收股利        |          | -                       | -                        |
| 应收申购款       |          | 5,695.06                | 2,940.60                 |
| 递延所得税资产     |          | -                       | -                        |
| 其他资产        | 7.4.7.8  | -                       | -                        |
| 资产总计        |          | 42,066,828.03           | 45,665,536.72            |
| 负债和净资产      | 附注号      | 本期末<br>2024 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
| <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       |          | 2.24                    | -                        |
| 应付赎回款       |          | 29,956.55               | 44,687.14                |
| 应付管理人报酬     |          | 43,706.16               | 45,746.79                |
| 应付托管费       |          | 7,284.35                | 7,624.47                 |
| 应付销售服务费     |          | 4,975.50                | 6,864.81                 |
| 应付投资顾问费     |          | -                       | -                        |
| 应交税费        |          | -                       | 0.12                     |
| 应付利润        |          | -                       | -                        |
| 递延所得税负债     |          | -                       | -                        |
| 其他负债        | 7.4.7.9  | 88,510.98               | 99,795.15                |
| 负债合计        |          | 174,435.78              | 204,718.48               |
| <b>净资产：</b> |          |                         |                          |
| 实收基金        | 7.4.7.10 | 58,252,482.37           | 60,572,087.78            |
| 未分配利润       | 7.4.7.12 | -16,360,090.12          | -15,111,269.54           |
| 净资产合计       |          | 41,892,392.25           | 45,460,818.24            |

|          |  |               |               |
|----------|--|---------------|---------------|
| 负债和净资产总计 |  | 42,066,828.03 | 45,665,536.72 |
|----------|--|---------------|---------------|

注： 报告截止日 2024 年 12 月 31 日，银河价值成长混合 A 基金份额净值 0.7213 元，基金份额总额 44,854,052.86 份；银河价值成长混合 C 基金份额净值 0.7119 元，基金份额总额 13,398,429.51 份。银河价值成长混合份额总额合计为 58,252,482.37 份。

7.2 利润表

会计主体：银河价值成长混合型证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注号        | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024<br>年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023<br>年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 一、营业总收入                |            | -762,117.34                               | -15,535,023.86                                 |
| 1. 利息收入                |            | 11,584.90                                 | 119,259.63                                     |
| 其中：存款利息收入              | 7.4.7.13   | 11,584.90                                 | 60,238.11                                      |
| 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             |            | -                                         | 59,021.52                                      |
| 其他利息收入                 |            | -                                         | -                                              |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）      |            | -5,679,371.18                             | -10,185,378.11                                 |
| 其中：股票投资收益              | 7.4.7.14   | -6,639,522.35                             | -10,632,773.40                                 |
| 基金投资收益                 |            | -                                         | -                                              |
| 债券投资收益                 | 7.4.7.15   | 18,767.59                                 | 77,716.23                                      |
| 资产支持证券投资收益             | 7.4.7.16   | -                                         | -                                              |
| 贵金属投资收益                | 7.4.7.17   | -                                         | -                                              |
| 衍生工具收益                 | 7.4.7.18   | -                                         | -                                              |
| 股利收益                   | 7.4.7.19   | 941,383.58                                | 369,679.06                                     |
| 其他投资收益                 |            | -                                         | -                                              |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.20   | 4,902,533.20                              | -5,509,490.31                                  |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |            | -                                         | -                                              |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列）     | 7.4.7.21   | 3,135.74                                  | 40,584.93                                      |
| 减：二、营业总支出              |            | 762,871.67                                | 1,161,919.43                                   |
| 1. 管理人报酬               | 7.4.10.2.1 | 554,614.62                                | 843,122.81                                     |
| 其中：暂估管理人报酬             |            | -                                         | -                                              |
| 2. 托管费                 | 7.4.10.2.2 | 92,435.67                                 | 140,520.41                                     |

|                     |            |               |                |
|---------------------|------------|---------------|----------------|
| 3. 销售服务费            | 7.4.10.2.3 | 66,299.90     | 102,846.00     |
| 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           | 7.4.7.22   | -             | -              |
| 7. 税金及附加            |            | 0.02          | 0.21           |
| 8. 其他费用             | 7.4.7.23   | 49,521.46     | 75,430.00      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |            | -1,524,989.01 | -16,696,943.29 |
| 减：所得税费用             |            | -             | -              |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |            | -1,524,989.01 | -16,696,943.29 |
| 五、其他综合收益的税后净额       |            | -             | -              |
| 六、综合收益总额            |            | -1,524,989.01 | -16,696,943.29 |

7.3 净资产变动表

会计主体：银河价值成长混合型证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目                                      | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |        |                |               |
|-----------------------------------------|----------------------------------------|--------|----------------|---------------|
|                                         | 实收基金                                   | 其他综合收益 | 未分配利润          | 净资产合计         |
| 一、上期期末净资产                               | 60,572,087.78                          | -      | -15,111,269.54 | 45,460,818.24 |
| 二、本期期初净资产                               | 60,572,087.78                          | -      | -15,111,269.54 | 45,460,818.24 |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)                    | -2,319,605.41                          | -      | -1,248,820.58  | -3,568,425.99 |
| （一）、综合收益总额                              | -                                      | -      | -1,524,989.01  | -1,524,989.01 |
| （二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数<br>（净资产减少以“-”号填列） | -2,319,605.41                          | -      | 276,168.43     | -2,043,436.98 |
| 其中：1. 基金申购款                             | 11,096,109.52                          | -      | -3,194,079.67  | 7,902,029.85  |
| 2. 基金赎回款                                | -13,415,714.93                         | -      | 3,470,248.10   | -9,945,466.83 |
| （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                                | 58,252,482.37                               | -      | -16,360,090.12 | 41,892,392.25  |
| 项目                                       | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |        |                |                |
|                                          | 实收基金                                        | 其他综合收益 | 未分配利润          | 净资产合计          |
| 一、上期期末净资产                                | 85,000,288.54                               | -      | -137,607.41    | 84,862,681.13  |
| 二、本期期初净资产                                | 85,000,288.54                               | -      | -137,607.41    | 84,862,681.13  |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)                     | -24,428,200.76                              | -      | -14,973,662.13 | -39,401,862.89 |
| （一）、综合收益总额                               | -                                           | -      | -16,696,943.29 | -16,696,943.29 |
| （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）      | -24,428,200.76                              | -      | 1,723,281.16   | -22,704,919.60 |
| 其中：1. 基金申购款                              | 15,445,537.55                               | -      | -1,654,887.52  | 13,790,650.03  |
| 2. 基金赎回款                                 | -39,873,738.31                              | -      | 3,378,168.68   | -36,495,569.63 |
| （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                                | 60,572,087.78                               | -      | -15,111,269.54 | 45,460,818.24  |

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：

|            |            |            |
|------------|------------|------------|
| <u>史平武</u> | <u>史平武</u> | <u>管良权</u> |
| 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

银河价值成长混合型证券投资基金(以下简称“本基金”)系由基金管理人银河基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《银河价值成长混合型证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)及其他有关法律法规的规定,经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)以证监许可[2022]1430 号文批准公开募集。本基金为契约型开放式基金,存续期限为不定期,首次设立募集基金份额为 251,865,052.11 份,经毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了编号为毕马威华振验字第 2201199 号验资报告,基金合同于 2022 年 11 月 9 日正式生效。本基金的基金管理人为银河基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、截至报告期末最新适用的基金合同及《银河价值成长混合型证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围主要为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和存托凭证(含主板、创业板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票)、港股通标的股票、债券(包括国债、央行票据、地方政府债券、政府支持机构债券、金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、可转换债券(含可分离交易可转债)、可交换债券、次级债等)、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具、股指期货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)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为:本基金股票资产占基金资产的 60%-95%,其中投资于港股通标的股票的比例不超过股票资产的 50%;本基金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,保持不低于基金资产净值 5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券,其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。如法律法规或监管机构以后变更投资品种的投资比例限制,基金管理人在履行适当程序后,可以调整上述投资品种的投资比例。

本基金的业绩比较基准为:中证 800 指数收益率 $\times$ 70%+中证港股通综合指数收益率 $\times$ 10%+中债新综合指数(全价)收益率 $\times$ 20%。

### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础编制财务报表。本基金财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》(以下合称“企业会计准则”)的要求,同时亦按照中国证监会颁布的《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“基金业协会”）颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》及财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、基金业协会发布的其他有关基金行业实务操作的规定编制财务报表。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和净资产变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日至 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，编制财务报表采用的货币为人民币。本基金选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (a) 金融资产的分类

本基金的金融工具包括股票投资、债券投资等。

本基金通常根据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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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其他综合收益的金融资产及以摊余成本计量的金融资产。

除非本基金改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本基金将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

除上述以摊余成本计量的金融资产外，本基金将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本基金现无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。

管理金融资产的业务模式，是指本基金如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本基金

所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本基金以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本基金对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期末偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本基金对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (b) 金融负债的分类

本基金将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及以摊余成本计量的金融负债。

##### — 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

##### — 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

本基金现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。

### 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

#### (a) 金融工具的初始确认

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (b) 后续计量

##### — 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

##### — 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销

或确认减值时，计入当期损益。

– 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

– 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(c) 金融工具的终止确认

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本基金将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本基金终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(d) 金融工具的减值

本基金以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

– 以摊余成本计量的金融资产

本基金持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本基金按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本基金需考虑的最长期限为面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于

12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本基金对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本基金在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本基金不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本基金确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本基金催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外，本基金按下述原则计量公允价值：

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。

本基金在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，根据企业会计准则的规定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。

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；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，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，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，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，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

对不存在活跃市场的金融工具，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，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。

如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，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

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本基金具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

#### 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份额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。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金核算在基金份额发生变动时，申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益，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根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占净资产比例计算的金额。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的未实现损益占净资产比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日进行确认和计量，并于会计期末全额转入未分配利润。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

利息收入

存款利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认为利息收入。

投资收益

股票投资收益、债券投资收益和衍生工具收益按相关金融资产于处置日成交金额与其初始计量金额的差额确认，处置时产生的交易费用计入投资收益。

股利收益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确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资，在其持有期间，按票面金额和票面利率计算的利息计入投资收益。

#### 公允价值变动收益

公允价值变动收益核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生工具、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。不包括本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资在持有期间按票面利率计算的利息。

#### 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。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

1) 在符合有关基金分红条件的前提下，本基金可进行收益分配，具体分红方案见基金管理人根据基金运作情况届时不定期发布的相关分红公告；若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

2) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

3) 基金收益分配后各类基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的各类基金份额净值减去每单位该类基金份额收益分配金额后不能低于面值；

4) 由于本基金各类基金份额的费用不同，各基金份额类别对应的可分配收益将有所不同，本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权；

5) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### 7.4.4.13 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。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本基金需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入和支出的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本基金对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

对于证券交易所上市的股票，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》，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》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

对于在发行时明确一定期限限售期的股票，根据中基协发[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》，在估值日按照流通受限股票计算公式确定估值日流通受限股票的价值。

根据《关于固定收益品种的估值处理标准》在银行间债券市场、上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所及中国证券监督管理委员会认可的其他交易场所上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外），采用第三方估值基准服务机构提供的价格数据进行估值。

#### 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

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

根据财税[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[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2012]85号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《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》、财政部、税务总局、证监会公告2019年第78号《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》、财税[2014]81号文《关于

沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]127 号文《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号文《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》、财税[2017]2 号文《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》、中投信〔2021〕20 号《关于香港联合交易所有限公司上调股票交易印花税率有关提示的通知》、财政部公告 2019 年第 93 号《关于继续执行沪港、深港股票市场交易互联互通机制和内地与香港基金互认有关个人所得税政策的公告》、财政部税务总局公告 2023 年第 2 号《关于延续实施有关个人所得税优惠政策的公告》、财政部税务总局中国证监会公告 2023 年第 23 号《关于延续实施沪港、深港股票市场交易互联互通机制和内地与香港基金互认有关个人所得税政策的公告》、财税〔2014〕81 号《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2023]39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》、财政部税务总局公告 2024 年第 8 号《关于延续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

a) 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，以管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券取得的金融商品转让收入免征增值税；对国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。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。

b) 对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

对证券投资基金从中国内地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。

c) 对基金从上市公司、全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司（“挂牌公司”）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。

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。

对内地个人投资者通过沪港通、深港通投资香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司（以下简称中国结算）提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20%的税率代扣个人所得税。内地个人投资者通过沪港通、深港通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利，由中国结算按照 20%的税率代扣个人所得税。对内地证券投资基金通过沪港通、深港通投资香港联交所上市股票取得的股息红利所得，按照上述规定计征个人所得税。

对内地个人投资者通过沪港通、深港通投资香港联交所上市股票取得的转让差价所得和通过基金互认买卖香港基金份额取得的转让差价所得，继续暂免征收个人所得税，执行至 2027 年 12 月 31 日。

d) 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。自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。对于基金通过沪港通、深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

e) 对基金运营过程中缴纳的增值税，分别按照证券投资基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。

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<br>2024 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
|----------------|-------------------------|--------------------------|
| 活期存款           | 1,761,435.55            | 5,323,668.45             |
| 等于：本金          | 1,761,247.06            | 5,323,206.20             |
| 加：应计利息         | 188.49                  | 462.25                   |
| 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          | 1,761,435.55 | 5,323,668.45 |

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            |       | 本期末<br>2024 年 12 月 31 日  |          |               |               |
|---------------|-------|--------------------------|----------|---------------|---------------|
|               |       | 成本                       | 应计利息     | 公允价值          | 公允价值变动        |
| 股票            |       | 40,252,199.93            | -        | 39,632,733.09 | -619,466.84   |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |       | -                        | -        | -             | -             |
| 债券            | 交易所市场 | 499,884.00               | 2,980.82 | 503,880.82    | 1,016.00      |
|               | 银行间市场 | -                        | -        | -             | -             |
|               | 合计    | 499,884.00               | 2,980.82 | 503,880.82    | 1,016.00      |
| 资产支持证券        |       | -                        | -        | -             | -             |
| 基金            |       | -                        | -        | -             | -             |
| 其他            |       | -                        | -        | -             | -             |
| 合计            |       | 40,752,083.93            | 2,980.82 | 40,136,613.91 | -618,450.84   |
| 项目            |       | 上年度末<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            |       | 44,396,018.22            | -        | 38,875,034.18 | -5,520,984.04 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |       | -                        | -        | -             | -             |
| 债券            | 交易所市场 | 71,700.00                | 5.19     | 71,705.19     | 0.00          |
|               | 银行间市场 | -                        | -        | -             | -             |
|               | 合计    | 71,700.00                | 5.19     | 71,705.19     | 0.00          |
| 资产支持证券        |       | -                        | -        | -             | -             |
| 基金            |       | -                        | -        | -             | -             |
| 其他            |       | -                        | -        | -             | -             |
| 合计            |       | 44,467,718.22            | 5.19     | 38,946,739.37 | -5,520,984.04 |

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末及上年度末均无衍生金融资产/负债余额。

7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

本基金本报告期末无期货合约。

7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

本基金本报告期末无黄金衍生品。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末均无买入返售金融资产余额。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

本基金本报告期内及上年度末均无需按预期信用损失一般模型计提减值准备的情况。

7.4.7.5 债权投资

7.4.7.5.1 债权投资情况

本基金本报告期末及上年度末均无债权投资。

7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期内无债权投资。

7.4.7.6 其他债权投资

7.4.7.6.1 其他债权投资情况

本基金本报告期末及上年度末均无其他债权投资。

7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

本基金本报告期内无其他债权投资。

7.4.7.7 其他权益工具投资

7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

本基金本报告期末及上年度末均无其他权益工具投资。

7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

本基金本报告期末及上年度末均无其他权益工具投资。

7.4.7.8 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

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

|             | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                | -                |
| 应付赎回费       | -                | 11.60            |
| 应付证券出借违约金   | -                | -                |
| 应付交易费用      | 39,535.10        | 24,783.55        |
| 其中：交易所市场    | 39,535.10        | 24,783.55        |
| 银行间市场       | -                | -                |
| 应付利息        | -                | -                |
| 预提费用        | 48,975.88        | 75,000.00        |
| 合计          | 88,510.98        | 99,795.15        |

7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

银河价值成长混合 A

| 项目            | 本期                               |               |
|---------------|----------------------------------|---------------|
|               | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |               |
|               | 基金份额（份）                          | 账面金额          |
| 上年度末          | 42,478,078.91                    | 42,478,078.91 |
| 本期申购          | 8,912,442.60                     | 8,912,442.60  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -6,536,468.65                    | -6,536,468.65 |
| 基金拆分/份额折算前    | -                                | -             |
| 基金拆分/份额折算调整   | -                                | -             |
| 本期申购          | -                                | -             |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                                | -             |
| 本期末           | 44,854,052.86                    | 44,854,052.86 |

银河价值成长混合 C

| 项目            | 本期                               |               |
|---------------|----------------------------------|---------------|
|               | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |               |
|               | 基金份额（份）                          | 账面金额          |
| 上年度末          | 18,094,008.87                    | 18,094,008.87 |
| 本期申购          | 2,183,666.92                     | 2,183,666.92  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -6,879,246.28                    | -6,879,246.28 |
| 基金拆分/份额折算前    | -                                | -             |
| 基金拆分/份额折算调整   | -                                | -             |
| 本期申购          | -                                | -             |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                                | -             |
| 本期末           | 13,398,429.51                    | 13,398,429.51 |

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

7.4.7.11 其他综合收益

本基金本报告期末及上年度末均无其他综合收益。

7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

银河价值成长混合 A

| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分         | 未分配利润合计        |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 上年度末           | -7,236,753.34  | -3,293,333.20 | -10,530,086.54 |
| 本期期初           | -7,236,753.34  | -3,293,333.20 | -10,530,086.54 |
| 本期利润           | -4,432,372.27  | 3,496,290.76  | -936,081.51    |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -583,234.91    | -451,026.58   | -1,034,261.49  |
| 其中：基金申购款       | -2,474,947.15  | -162,389.17   | -2,637,336.32  |
| 基金赎回款          | 1,891,712.24   | -288,637.41   | 1,603,074.83   |
| 本期已分配利润        | -              | -             | -              |
| 本期末            | -12,252,360.52 | -248,069.02   | -12,500,429.54 |

银河价值成长混合 C

| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分         | 未分配利润合计       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 上年度末           | -3,181,900.77 | -1,399,282.23 | -4,581,183.00 |
| 本期期初           | -3,181,900.77 | -1,399,282.23 | -4,581,183.00 |
| 本期利润           | -1,995,149.94 | 1,406,242.44  | -588,907.50   |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 1,393,546.08  | -83,116.16    | 1,310,429.92  |
| 其中：基金申购款       | -627,609.66   | 70,866.31     | -556,743.35   |
| 基金赎回款          | 2,021,155.74  | -153,982.47   | 1,867,173.27  |
| 本期已分配利润        | -             | -             | -             |
| 本期末            | -3,783,504.63 | -76,155.95    | -3,859,660.58 |

7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------------------------------|---------------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 7,834.72                               | 48,759.66                                   |
| 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 | 3,507.09                               | 11,310.37                                   |
| 其他        | 243.09                                 | 168.08                                      |
| 合计        | 11,584.90                              | 60,238.11                                   |

7.4.7.14 股票投资收益

7.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                   | 本期<br>2024年1月1日至2024年12月31日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年12月31日 |
|----------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 股票投资收益——买卖<br>股票差价收入 | -6,639,522.35               | -10,632,773.40                   |
| 股票投资收益——赎回           | -                           | -                                |

|                      |               |                |
|----------------------|---------------|----------------|
| 差价收入                 |               |                |
| 股票投资收益——申购<br>差价收入   | -             | -              |
| 股票投资收益——证券<br>出借差价收入 | -             | -              |
| 合计                   | -6,639,522.35 | -10,632,773.40 |

7.4.7.14.2 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>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月<br>31 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年<br>12 月 31 日 |
|----------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 卖出股票成交总额       | 220,975,028.88                            | 62,101,508.97                                  |
| 减：卖出股票成本<br>总额 | 227,150,635.44                            | 72,514,468.17                                  |
| 减：交易费用         | 463,915.79                                | 219,814.20                                     |
| 买卖股票差价收入       | -6,639,522.35                             | -10,632,773.40                                 |

7.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间均无股票投资收益——证券出借差价收入。

7.4.7.15 债券投资收益

7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                           | 本期<br>2024年1月1日至2024年12月<br>31日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年12月<br>31日 |
|------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 债券投资收益——利息收入                 | 10,166.58                       | 62.62                                |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | 8,601.01                        | 77,653.61                            |
| 债券投资收益——赎回差价收入               | -                               | -                                    |
| 债券投资收益——申购差价收入               | -                               | -                                    |
| 合计                           | 18,767.59                       | 77,716.23                            |

**7.4.7.15.2 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>2024年1月1日至2024年12月<br>31日 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年12月<br>31日 |
|------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额   | 2,531,101.44                    | 484,432.21                           |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 2,473,283.00                    | 406,700.00                           |
| 减：应计利息总额               | 49,214.14                       | 59.21                                |
| 减：交易费用                 | 3.29                            | 19.39                                |
| 买卖债券差价收入               | 8,601.01                        | 77,653.61                            |

**7.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入**

本基金本报告期内及上年度可比期间均无债券投资收益——赎回差价收入。

**7.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入**

本基金本报告期内及上年度可比期间均无债券投资收益——申购差价收入。

**7.4.7.16 资产支持证券投资收益****7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成**

本基金本报告期内及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

**7.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入**

本基金本报告期内及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入。

**7.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入**

本基金本报告期内及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益——赎回差价收入。

**7.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入**

本基金本报告期内及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益——申购差价收入。

**7.4.7.17 贵金属投资收益****7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成**

本基金本报告期内及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

**7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入**

本基金本报告期内及上年度可比期间均无贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入。

**7.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入**

本基金本报告期内及上年度可比期间均无贵金属投资收益——赎回差价收入。

7.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间均无贵金属投资收益——申购差价收入。

7.4.7.18 衍生工具收益

7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间均无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间均无衍生工具收益——其他投资收益。

7.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|
| 股票投资产生的股利收益   | 941,383.58                             | 369,679.06                                  |
| 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            | 941,383.58                             | 369,679.06                                  |

7.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称                   | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1. 交易性金融资产             | 4,902,533.20                           | -5,509,490.31                               |
| 股票投资                   | 4,901,517.20                           | -5,509,490.31                               |
| 债券投资                   | 1,016.00                               | -                                           |
| 资产支持证券投资               | -                                      | -                                           |
| 基金投资                   | -                                      | -                                           |
| 贵金属投资                  | -                                      | -                                           |
| 其他                     | -                                      | -                                           |
| 2. 衍生工具                | -                                      | -                                           |
| 权证投资                   | -                                      | -                                           |
| 3. 其他                  | -                                      | -                                           |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税 | -                                      | -                                           |
| 合计                     | 4,902,533.20                           | -5,509,490.31                               |

7.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | 上年度可比期间 |
|----|----|---------|
|----|----|---------|

|         | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
|---------|----------------------------------|----------------------------------|
| 基金赎回费收入 | 2,574.60                         | 40,535.25                        |
| 基金转换费收入 | 561.14                           | 49.68                            |
| 合计      | 3,135.74                         | 40,584.93                        |

7.4.7.22 信用减值损失

本基金本报告期内及上年度可比期间均未发生信用减值损失。

7.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
|---------|----------------------------------------|---------------------------------------------|
| 审计费用    | 16,326.09                              | 25,000.00                                   |
| 信息披露费   | 32,649.79                              | 50,000.00                                   |
| 证券出借违约金 | -                                      | -                                           |
| 银行费用    | 430.00                                 | 430.00                                      |
| 证券组合费   | 115.58                                 | -                                           |
| 合计      | 49,521.46                              | 75,430.00                                   |

7.4.7.24 分部报告

无。

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             |
|------------------------|---------------------|
| 银河基金管理有限公司（“银河基金”）     | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国建设银行股份有限公司（“建设银行”）   | 基金托管人               |
| 湖南电广传媒股份有限公司（“电广传媒”）   | 基金管理人的股东            |
| 首都机场集团公司（“首都机场”）       | 基金管理人的股东            |
| 上海城投(集团)有限公司（“上海城投”）   | 基金管理人的股东            |
| 中国银河金融控股有限责任公司（“银河金控”） | 基金管理人的股东            |
| 中国石油天然气集团有限公司（“中国石油”）  | 基金管理人的股东            |
| 银河资本资产管理有限公司（“银河资      | 基金管理人的子公司           |

|                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| 本”)                    |                      |
| 中国银河证券股份有限公司(“银河证券”)   | 基金代销机构、同受基金管理人控股股东控制 |
| 中国银河投资管理有限公司(“银河投资”)   | 同受基金管理人控股股东控制        |
| 中国银河资产管理有限责任公司(“银河资产”) | 同受基金管理人控股股东控制        |

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10.1 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<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年<br>12 月 31 日 |                          | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |                      |
|-------|-------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|----------------------|
|       | 成交金额                                      | 占当期股票<br>成交总额的<br>比例 (%) | 成交金额                                        | 占当期股票<br>成交总额的比例 (%) |
| 银河证券  | 401,617,019.68                            | 90.46                    | 168,972,716.53                              | 100.00               |

7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12<br>月 31 日 |                          | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |                      |
|-------|-------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|----------------------|
|       | 成交金额                                      | 占当期债券<br>成交总额的<br>比例 (%) | 成交金额                                        | 占当期债券<br>成交总额的比例 (%) |
| 银河证券  | 2,983,368.44                              | 100.00                   | 484,432.21                                  | 100.00               |

7.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月<br>31 日 |                                | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |                                |
|-------|-------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|
|       | 成交金额                                      | 占当期债券回<br>购<br>成交总额的比<br>例 (%) | 成交金额                                        | 占当期债券回<br>购<br>成交总额的比<br>例 (%) |
| 银河证券  | -                                         | -                              | 428,400,000.00                              | 100.00                         |

7.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

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<br>2024年1月1日至2024年12月31日      |                   |              |                         |
|-------|----------------------------------|-------------------|--------------|-------------------------|
|       | 当期<br>佣金                         | 占当期佣金总量<br>的比例（%） | 期末应付佣金余<br>额 | 占期末应付佣金<br>总额的比例<br>（%） |
| 银河证券  | 300,579.50                       | 94.16             | 26,018.79    | 65.81                   |
| 关联方名称 | 上年度可比期间<br>2023年1月1日至2023年12月31日 |                   |              |                         |
|       | 当期<br>佣金                         | 占当期佣金总量<br>的比例（%） | 期末应付佣金余<br>额 | 占期末应付佣金<br>总额的比例<br>（%） |
| 银河证券  | 157,134.21                       | 100.00            | 24,783.55    | 100.00                  |

注：1、上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取证管费、经手费和由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

2、2024 年 7 月 1 日前，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。自 2024 年 7 月 1 日起，券商为本基金提供的服务按证监会相关规定执行。

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>2024 年 1 月 1 日至 2024 年<br>12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023<br>年 12 月 31 日 |
|------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费   | 554,614.62                                | 843,122.81                                     |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 257,745.66                                | 409,266.33                                     |
| 应支付基金管理人的净管理费    | 296,868.96                                | 433,856.48                                     |

注：自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 8 月 27 日，支付基金管理人银河基金管理有限公司的基金管理费按前一日基金资产净值×1.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：日基金管理费=前一日基金资产净 值×1.50% / 当年天数

根据《银河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、托管协议的公告》，自 2023 年 8 月 28 日起，支付基金管理人银河基金管理有限公司的基金管理费按前一日基金资产净值×1.20%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：日基金管理费=前一

日基金资产净 值×1.20% / 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                             |
|----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年<br>12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日至 2023<br>年 12 月 31 日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 92,435.67                           | 140,520.41                          |

注：自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 8 月 27 日，支付基金托管人建设银行的基金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。计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.25% / 当年天数

根据《银河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、托管协议的公告》，自 2023 年 8 月 28 日起，支付基金托管人建设银行的基金托管费按前一日基金资产净值×0.20%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.20% / 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                               |            |           |
|----------------|----------------------------------|------------|-----------|
|                | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |            |           |
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                 |            |           |
|                | 银河价值成长混合 A                       | 银河价值成长混合 C | 合计        |
| 建设银行           | -                                | 30,533.98  | 30,533.98 |
| 银河基金           | -                                | 929.79     | 929.79    |
| 银河证券           | -                                | 699.32     | 699.32    |
| 合计             | -                                | 32,163.09  | 32,163.09 |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间                          |            |           |
|                | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |            |           |
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                 |            |           |
|                | 银河价值成长混合 A                       | 银河价值成长混合 C | 合计        |
| 建设银行           | -                                | 53,144.18  | 53,144.18 |
| 银河基金           | -                                | 125.17     | 125.17    |
| 银河证券           | -                                | 974.91     | 974.91    |
| 合计             | -                                | 54,244.26  | 54,244.26 |

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

本基金本报告期及上年度可比区间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

本基金本报告期内及上年度可比期间基金管理人均无运用固有资金投资本基金的情况。

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

本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方无投资本基金的情况。

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>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月<br>31 日 |          | 上年度可比期间<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 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    |
| 建设银行  | 1,761,435.55                              | 7,834.72 | 5,323,668.45                                | 48,759.66 |

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行股份有限公司保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比区间未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本报告期内，本基金在迷你期间如涉及信息披露费、审计费等固定费用的，上述费用由基金管理人承担，不再从基金资产中列支。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末未进行利润分配。

7.4.12 期末（2024 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而于期末流通受限的证券。

#### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

#### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末，本基金无从事银行间同业市场的债券回购交易形成的卖出回购证券款。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末，本基金无从事证券交易所债券回购交易形成的卖出回购证券款。

#### 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因参与转融通证券出借业务而出借的证券。

### 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

本基金管理人以保护投资者利益为核心，将内部控制和风险管理有机地结合起来，注重通过公司治理结构控制、管理理念控制、员工素质控制、组织结构和授权控制等创建良好的内部控制环境。本基金管理人建立起包括公司章程、内部控制指引、基本管理制度、部门管理制度和业务手册等五个层次的规章制度体系，建立了一套进行分类、评估、控制和报告的机制、制度和措施，通过风险定位系统建立起基于流程再造和流程管理的全面的风险管理体系，以完善的内部控制程序和控制措施，有效保障稳健经营和长期发展。

本基金管理人建立了四层次的内部控制与风控体系，主要包括：（1）员工自律；（2）部门主管的检查监督；（3）督察长领导下的监察部和风险控制专员的检查、监督；（4）董事会领导下的督察长办公室和合规审查与风险控制委员会的控制和指导。

公司设立独立的风险控制专员岗，专门负责对投资管理全过程进行监督，出具监督意见和风险建议；对于法律法规、基金合同、规章制度、投资决策委员会决议和授权的落实情况进行监督；对于投资关联交易进行检查监督以及其它风险相关事项。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指债券发行人出现违约、拒绝支付到期本息，或由于债券发行人信用质量降低导致债券价格下降的风险，信用风险也包括证券交易对手因违约而产生的证券交割风险。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；同时，公司建立了内部评级体系和交易对手库，在进行银行间同业市场交易时针对不同的交易对手采用不同的结算方式，以控制相应的信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2024 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
|--------|-------------------------|--------------------------|
| A-1    | -                       | -                        |
| A-1 以下 | -                       | -                        |
| 未评级    | 503,880.82              | -                        |
| 合计     | 503,880.82              | -                        |

注：未评级债券为国债、政策性金融债及超短期融资券等无信用评级债券。

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无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无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>2024 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
|--------|-------------------------|--------------------------|
| AAA    | -                       | -                        |
| AAA 以下 | -                       | 71,705.19                |
| 未评级    | -                       | -                        |
| 合计     | -                       | 71,705.19                |

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无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无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管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。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或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。

本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险，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，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

本基金所持大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，因此除在附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，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投资的公允价值。

本基金本报告期末无重大流动性风险。

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

利率风险是指利率变动引起组合中资产特别是债券投资的市场价格变动，从而影响基金投资收益的风险。本基金经营活动的现金流量与市场利率变化有一定的相关性。下表统计了本基金面临的利率风险敞口，表中所示为本基金资产及负债的公允价值，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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2024 年 12 月 31<br>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                         |              |        |            |       |       |               |               |
| 货币资金                       | 1,761,435.55 | -      | -          | -     | -     | -             | 1,761,435.55  |
| 结算备付金                      | 140,114.17   | -      | -          | -     | -     | -             | 140,114.17    |
| 存出保证金                      | 14,989.42    | -      | -          | -     | -     | -             | 14,989.42     |
| 交易性金融资产                    | -            | -      | 503,880.82 | -     | -     | 39,632,733.09 | 40,136,613.91 |
| 应收申购款                      | -            | -      | -          | -     | -     | 5,695.06      | 5,695.06      |
| 应收清算款                      | -            | -      | -          | -     | -     | 7,979.92      | 7,979.92      |
| 资产总计                       | 1,916,539.14 | -      | 503,880.82 | -     | -     | 39,646,408.07 | 42,066,828.03 |
| 负债                         |              |        |            |       |       |               |               |
| 应付赎回款                      | -            | -      | -          | -     | -     | 29,956.55     | 29,956.55     |
| 应付管理人报酬                    | -            | -      | -          | -     | -     | 43,706.16     | 43,706.16     |

|                          |              |        |            |       |       |                |               |
|--------------------------|--------------|--------|------------|-------|-------|----------------|---------------|
| 应付托管费                    | -            | -      | -          | -     | -     | 7,284.35       | 7,284.35      |
| 应付清算款                    | -            | -      | -          | -     | -     | 2.24           | 2.24          |
| 应付销售服务费                  | -            | -      | -          | -     | -     | 4,975.50       | 4,975.50      |
| 其他负债                     | -            | -      | -          | -     | -     | 88,510.98      | 88,510.98     |
| 负债总计                     | -            | -      | -          | -     | -     | 174,435.78     | 174,435.78    |
| 利率敏感度缺口                  | 1,916,539.14 | -      | 503,880.82 | -     | -     | -39,471,972.29 | 41,892,392.25 |
| 上年度末<br>2023 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                       |              |        |            |       |       |                |               |
| 货币资金                     | 5,323,668.45 | -      | -          | -     | -     | -              | 5,323,668.45  |
| 结算备付金                    | 84,579.81    | -      | -          | -     | -     | -              | 84,579.81     |
| 存出保证金                    | 8,251.56     | -      | -          | -     | -     | -              | 8,251.56      |
| 交易性金融资产                  | -            | -      | 71,705.19  | -     | -     | -38,875,034.18 | 38,946,739.37 |
| 应收申购款                    | -            | -      | -          | -     | -     | 2,940.60       | 2,940.60      |
| 应收清算款                    | -            | -      | -          | -     | -     | 1,299,356.93   | 1,299,356.93  |
| 资产总计                     | 5,416,499.82 | -      | 71,705.19  | -     | -     | -40,177,331.71 | 45,665,536.72 |
| 负债                       |              |        |            |       |       |                |               |
| 应付赎回款                    | -            | -      | -          | -     | -     | 44,687.14      | 44,687.14     |
| 应付管理人报酬                  | -            | -      | -          | -     | -     | 45,746.79      | 45,746.79     |
| 应付托管费                    | -            | -      | -          | -     | -     | 7,624.47       | 7,624.47      |
| 应付销售服务费                  | -            | -      | -          | -     | -     | 6,864.81       | 6,864.81      |
| 应交税费                     | -            | -      | -          | -     | -     | 0.12           | 0.12          |
| 其他负债                     | -            | -      | -          | -     | -     | 99,795.15      | 99,795.15     |
| 负债总计                     | -            | -      | -          | -     | -     | 204,718.48     | 204,718.48    |
| 利率敏感度缺口                  | 5,416,499.82 | -      | 71,705.19  | -     | -     | -39,972,613.23 | 45,460,818.24 |

注：上表统计了本基金面临的利率风险敞口，表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

|    |                                                |                             |                        |
|----|------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| 假设 | 1、该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有债券资产的利率风险状况测算的理论变动值 |                             |                        |
|    | 2、假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他市场变量均不发生变化。       |                             |                        |
|    | 3、此项影响并未考虑基金经理为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。             |                             |                        |
| 分析 | 相关风险变量的变动                                      | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） |                        |
|    |                                                | 本期末（2024 年 12 月 31 日）       | 上年度末（2023 年 12 月 31 日） |

|  |                  |         |           |
|--|------------------|---------|-----------|
|  | 市场利率下降 25<br>个基点 | 699.51  | 1,028.81  |
|  | 市场利率上升 25<br>个基点 | -699.51 | -1,028.81 |

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。本基金持有不以记账本位币计价的资产，因此存在相应的外汇风险。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| 项目                 | 本期末<br>2024 年 12 月 31 日  |              |                |              |
|--------------------|--------------------------|--------------|----------------|--------------|
|                    | 美元<br>折合人民<br>币元         | 港币<br>折合人民币元 | 其他币种<br>折合人民币元 | 合计           |
| 以外币计价的资产           |                          |              |                |              |
| 交易性金融资产            | -                        | 2,529,776.07 | -              | 2,529,776.07 |
| 资产合计               | -                        | 2,529,776.07 | -              | 2,529,776.07 |
| 以外币计价的负债           |                          |              |                |              |
| 负债合计               | -                        | -            | -              | -            |
| 资产负债表外<br>外汇风险敞口净额 | -                        | 2,529,776.07 | -              | 2,529,776.07 |
| 项目                 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |              |                |              |
|                    | 美元<br>折合人民<br>币元         | 港币<br>折合人民币元 | 其他币种<br>折合人民币元 | 合计           |
| 以外币计价的资产           |                          |              |                |              |
| 资产合计               | -                        | -            | -              | -            |
| 以外币计价的负债           |                          |              |                |              |
| 负债合计               | -                        | -            | -              | -            |
| 资产负债表外             | -                        | -            | -              | -            |

|         |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|
| 汇风险敞口净额 |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|

7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

|    |                   |                             |                        |
|----|-------------------|-----------------------------|------------------------|
| 假设 | 除汇率以外的其他市场变量保持不变。 |                             |                        |
| 分析 | 相关风险变量的变动         | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） |                        |
|    |                   | 本期末（2024 年 12 月 31 日）       | 上年度末（2023 年 12 月 31 日） |
|    | 所有外币相对人民币升值 5%    | 126,488.80                  | -                      |
|    | 所有外币相对人民币贬值 5%    | -126,488.80                 | -                      |

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，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

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>2024 年 12 月 31 日 |              | 上年度末<br>2023 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  | 39,632,733.09           | 94.61        | 38,875,034.18            | 85.51        |
| 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            | 39,632,733.09           | 94.61        | 38,875,034.18            | 85.51        |

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

|    |                                             |                             |                          |
|----|---------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| 假设 | 1、 估测组合市场价格风险的数据为中证 800 指数变动时，股票资产相应的理论变动值。 |                             |                          |
|    | 2、假定中证 800 变化 5%，其他市场变量均不发生变化。              |                             |                          |
|    | 3、测算时期为 3 个月，对于交易少于 3 个月的资产，默认其波动与指数同步。     |                             |                          |
| 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 （2024 年 12 月 31 日）      | 上年度末 （2023 年 12 月 31 日 ） |
|    | 中证 800 指数上升 5%                              | 1,830,701.54                | 2,221,704.98             |
|    | 中证 800 指数下降 5%                              | -1,830,701.54               | -2,221,704.98            |

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层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：<br><br>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；<br>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到的输入值；<br>第三层次输入值：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>2024 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------------------------|--------------------------|
| 第一层次          | 39,632,733.09           | 38,875,034.18            |
| 第二层次          | 503,880.82              | 71,705.19                |
| 第三层次          | -                       | -                        |
| 合计            | 40,136,613.91           | 38,946,739.37            |

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

于本报告期间，本基金无公允价值所属层次间的重大变动。

7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无使用第三层次公允价值计量的金融工具。

7.4.14.2.3.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

无。

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2024 年 12 月 31 日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具 (2023 年 12 月 31 日：无)。

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工具主要包括以摊余成本计量的金融资产和以摊余成本计量的金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于 2024 年 12 月 31 日，本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

§ 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<br>(%) |
|----|-------------------|---------------|------------------|
| 1  | 权益投资              | 39,632,733.09 | 94.21            |
|    | 其中：股票             | 39,632,733.09 | 94.21            |
| 2  | 基金投资              | -             | -                |
| 3  | 固定收益投资            | 503,880.82    | 1.20             |
|    | 其中：债券             | 503,880.82    | 1.20             |
|    | 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      | 1,901,549.72  | 4.52             |
| 8  | 其他各项资产            | 28,664.40     | 0.07             |
| 9  | 合计                | 42,066,828.03 | 100.00           |

注：本基金通过港股通交易机制投资的港股公允价值为人民币 2,529,776.07 元，占期末净值比

例 6.04%。

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

金额单位：人民币元

| 代码 | 行业类别             | 公允价值（元）       | 占基金资产净值比例（%） |
|----|------------------|---------------|--------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | -             | -            |
| B  | 采矿业              | 11,080,226.00 | 26.45        |
| C  | 制造业              | 25,797,173.02 | 61.58        |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 216,372.00    | 0.52         |
| E  | 建筑业              | -             | -            |
| F  | 批发和零售业           | -             | -            |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业      | 9,186.00      | 0.02         |
| H  | 住宿和餐饮业           | -             | -            |
| I  | 信息传输、软件和信息技术服务业  | -             | -            |
| J  | 金融业              | -             | -            |
| K  | 房地产业             | -             | -            |
| L  | 租赁和商务服务业         | -             | -            |
| M  | 科学研究和技术服务业       | -             | -            |
| N  | 水利、环境和公共设施管理业    | -             | -            |
| O  | 居民服务、修理和其他服务业    | -             | -            |
| P  | 教育               | -             | -            |
| Q  | 卫生和社会工作          | -             | -            |
| R  | 文化、体育和娱乐业        | -             | -            |
| S  | 综合               | -             | -            |
|    | 合计               | 37,102,957.02 | 88.57        |

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

| 行业类别    | 公允价值（人民币）    | 占基金资产净值比例（%） |
|---------|--------------|--------------|
| 原材料     | 1,560,272.64 | 3.72         |
| 非周期性消费品 | -            | -            |
| 周期性消费品  | -            | -            |
| 能源      | 969,503.43   | 2.31         |
| 金融      | -            | -            |
| 医疗      | -            | -            |
| 工业      | -            | -            |
| 信息科技    | -            | -            |
| 电信服务    | -            | -            |
| 公用事业    | -            | -            |

|     |              |      |
|-----|--------------|------|
| 房地产 | -            | -    |
| 合计  | 2,529,776.07 | 6.04 |

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

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<br>(股) | 公允价值（元）      | 占基金资产净值比例<br>(%) |
|----|--------|--------|-----------|--------------|------------------|
| 1  | 600426 | 华鲁恒升   | 158,100   | 3,416,541.00 | 8.16             |
| 2  | 601899 | 紫金矿业   | 220,500   | 3,333,960.00 | 7.96             |
| 3  | 600938 | 中国海油   | 56,200    | 1,658,462.00 | 3.96             |
| 3  | 00883  | 中国海洋石油 | 54,756    | 969,503.43   | 2.31             |
| 4  | 000807 | 云铝股份   | 188,200   | 2,546,346.00 | 6.08             |
| 5  | 603993 | 洛阳钼业   | 252,300   | 1,677,795.00 | 4.01             |
| 6  | 603181 | 皇马科技   | 143,594   | 1,655,638.82 | 3.95             |
| 7  | 688300 | 联瑞新材   | 25,548    | 1,645,291.20 | 3.93             |
| 8  | 000408 | 藏格矿业   | 54,700    | 1,516,831.00 | 3.62             |
| 9  | 002643 | 万润股份   | 118,400   | 1,420,800.00 | 3.39             |
| 10 | 603599 | 广信股份   | 110,800   | 1,335,140.00 | 3.19             |
| 11 | 603225 | 新凤鸣    | 115,900   | 1,289,967.00 | 3.08             |
| 12 | 000975 | 山金国际   | 79,900    | 1,228,063.00 | 2.93             |
| 13 | 601233 | 桐昆股份   | 103,300   | 1,218,940.00 | 2.91             |
| 14 | 601208 | 东材科技   | 159,900   | 1,205,646.00 | 2.88             |
| 15 | 600486 | 扬农化工   | 16,300    | 943,281.00   | 2.25             |
| 16 | 600019 | 宝钢股份   | 129,900   | 909,300.00   | 2.17             |
| 17 | 01818  | 招金矿业   | 88,278    | 895,968.59   | 2.14             |
| 18 | 600596 | 新安股份   | 100,500   | 882,390.00   | 2.11             |
| 19 | 000933 | 神火股份   | 52,100    | 880,490.00   | 2.10             |
| 20 | 601168 | 西部矿业   | 52,200    | 838,854.00   | 2.00             |
| 21 | 603979 | 金诚信    | 22,500    | 816,750.00   | 1.95             |
| 22 | 600489 | 中金黄金   | 67,800    | 815,634.00   | 1.95             |
| 23 | 002182 | 宝武镁业   | 66,000    | 744,480.00   | 1.78             |
| 24 | 01378  | 中国宏桥   | 61,000    | 664,304.05   | 1.59             |
| 25 | 002895 | 川恒股份   | 18,800    | 462,480.00   | 1.10             |
| 26 | 603379 | 三美股份   | 11,500    | 441,370.00   | 1.05             |
| 27 | 000932 | 华菱钢铁   | 102,500   | 428,450.00   | 1.02             |
| 28 | 603227 | 雪峰科技   | 48,200    | 418,858.00   | 1.00             |
| 29 | 002683 | 广东宏大   | 14,800    | 391,904.00   | 0.94             |
| 30 | 600782 | 新钢股份   | 114,500   | 382,430.00   | 0.91             |
| 31 | 000651 | 格力电器   | 7,800     | 354,510.00   | 0.85             |
| 32 | 603529 | 爱玛科技   | 8,400     | 344,568.00   | 0.82             |
| 33 | 300702 | 天宇股份   | 18,900    | 314,874.00   | 0.75             |
| 34 | 002233 | 塔牌集团   | 33,800    | 259,246.00   | 0.62             |

|    |        |        |        |            |      |
|----|--------|--------|--------|------------|------|
| 35 | 600642 | 申能股份   | 22,800 | 216,372.00 | 0.52 |
| 36 | 600409 | 三友化工   | 36,500 | 197,100.00 | 0.47 |
| 37 | 002734 | 利民股份   | 24,300 | 193,671.00 | 0.46 |
| 38 | 603698 | 航天工程   | 12,200 | 189,832.00 | 0.45 |
| 39 | 002155 | 湖南黄金   | 11,400 | 179,322.00 | 0.43 |
| 40 | 600141 | 兴发集团   | 7,300  | 158,410.00 | 0.38 |
| 41 | 600301 | 华锡有色   | 8,200  | 139,482.00 | 0.33 |
| 42 | 002668 | TCL 智家 | 2,400  | 31,488.00  | 0.08 |
| 43 | 600377 | 宁沪高速   | 600    | 9,186.00   | 0.02 |
| 44 | 600389 | 江山股份   | 400    | 5,780.00   | 0.01 |
| 45 | 688408 | 中信博    | 42     | 3,024.00   | 0.01 |

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  | 600938 | 中国海油   | 5,699,253.86 | 12.54          |
| 1  | 00883  | 中国海洋石油 | 1,890,225.10 | 4.16           |
| 2  | 601233 | 桐昆股份   | 7,381,854.00 | 16.24          |
| 3  | 600409 | 三友化工   | 6,725,690.00 | 14.79          |
| 4  | 600309 | 万华化学   | 6,605,065.00 | 14.53          |
| 5  | 601899 | 紫金矿业   | 5,941,462.00 | 13.07          |
| 6  | 000933 | 神火股份   | 5,826,674.00 | 12.82          |
| 7  | 603993 | 洛阳钼业   | 5,825,675.00 | 12.81          |
| 8  | 600019 | 宝钢股份   | 5,592,617.00 | 12.30          |
| 9  | 601668 | 中国建筑   | 5,074,846.00 | 11.16          |
| 10 | 000932 | 华菱钢铁   | 4,614,628.00 | 10.15          |
| 11 | 000807 | 云铝股份   | 4,331,265.00 | 9.53           |
| 12 | 000975 | 山金国际   | 4,117,950.00 | 9.06           |
| 13 | 600426 | 华鲁恒升   | 4,060,427.00 | 8.93           |
| 14 | 601208 | 东材科技   | 3,839,956.00 | 8.45           |
| 15 | 603225 | 新凤鸣    | 3,776,183.00 | 8.31           |
| 16 | 603181 | 皇马科技   | 3,749,890.18 | 8.25           |
| 17 | 688548 | 广钢气体   | 3,409,640.73 | 7.50           |
| 18 | 002643 | 万润股份   | 3,319,676.00 | 7.30           |
| 19 | 600585 | 海螺水泥   | 3,312,234.00 | 7.29           |
| 20 | 600489 | 中金黄金   | 3,302,172.00 | 7.26           |
| 21 | 300037 | 新宙邦    | 3,292,810.00 | 7.24           |
| 22 | 600486 | 扬农化工   | 2,854,897.90 | 6.28           |
| 23 | 601600 | 中国铝业   | 2,841,845.00 | 6.25           |
| 24 | 002714 | 牧原股份   | 2,682,800.00 | 5.90           |
| 25 | 688300 | 联瑞新材   | 2,664,364.52 | 5.86           |

|    |        |       |              |      |
|----|--------|-------|--------------|------|
| 26 | 002597 | 金禾实业  | 2,661,383.00 | 5.85 |
| 27 | 002311 | 海大集团  | 2,645,537.00 | 5.82 |
| 28 | 600256 | 广汇能源  | 2,317,897.00 | 5.10 |
| 29 | 002182 | 宝武镁业  | 2,283,945.60 | 5.02 |
| 30 | 600989 | 宝丰能源  | 2,264,736.00 | 4.98 |
| 31 | 300761 | 立华股份  | 2,204,043.00 | 4.85 |
| 32 | 603806 | 福斯特   | 2,193,872.00 | 4.83 |
| 33 | 600389 | 江山股份  | 2,175,467.00 | 4.79 |
| 34 | 601168 | 西部矿业  | 2,035,302.00 | 4.48 |
| 35 | 000426 | 兴业银锡  | 2,000,212.00 | 4.40 |
| 36 | 002155 | 湖南黄金  | 1,998,067.00 | 4.40 |
| 37 | 000408 | 藏格矿业  | 1,992,620.15 | 4.38 |
| 38 | 600216 | 浙江医药  | 1,983,722.00 | 4.36 |
| 39 | 002648 | 卫星化学  | 1,913,068.00 | 4.21 |
| 40 | 300498 | 温氏股份  | 1,908,087.00 | 4.20 |
| 41 | 000923 | 河钢资源  | 1,811,187.00 | 3.98 |
| 42 | 002859 | 洁美科技  | 1,773,443.00 | 3.90 |
| 43 | 600346 | 恒力石化  | 1,744,914.00 | 3.84 |
| 44 | 01818  | 招金矿业  | 1,735,234.24 | 3.82 |
| 45 | 688550 | 瑞联新材  | 1,720,722.81 | 3.79 |
| 46 | 600160 | 巨化股份  | 1,687,424.00 | 3.71 |
| 47 | 688157 | 松井股份  | 1,618,415.57 | 3.56 |
| 48 | 603599 | 广信股份  | 1,600,107.00 | 3.52 |
| 49 | 601666 | 平煤股份  | 1,495,676.00 | 3.29 |
| 50 | 002372 | 伟星新材  | 1,446,674.00 | 3.18 |
| 51 | 000039 | 中集集团  | 1,440,640.00 | 3.17 |
| 52 | 002001 | 新 和 成 | 1,379,088.00 | 3.03 |
| 53 | 688378 | 奥来德   | 1,371,706.65 | 3.02 |
| 54 | 600596 | 新安股份  | 1,347,150.00 | 2.96 |
| 55 | 601100 | 恒立液压  | 1,344,701.00 | 2.96 |
| 56 | 000949 | 新乡化纤  | 1,335,593.00 | 2.94 |
| 57 | 688019 | 安集科技  | 1,322,571.26 | 2.91 |
| 58 | 601500 | 通用股份  | 1,288,277.00 | 2.83 |
| 59 | 603931 | 格林达   | 1,260,567.00 | 2.77 |
| 60 | 002233 | 塔牌集团  | 1,250,608.00 | 2.75 |
| 61 | 000725 | 京东方 A | 1,225,619.00 | 2.70 |
| 62 | 601636 | 旗滨集团  | 1,221,962.00 | 2.69 |
| 63 | 688408 | 中信博   | 1,203,621.00 | 2.65 |
| 64 | 603600 | 永艺股份  | 1,199,746.00 | 2.64 |
| 65 | 002409 | 雅克科技  | 1,196,543.00 | 2.63 |
| 66 | 600988 | 赤峰黄金  | 1,134,372.00 | 2.50 |
| 67 | 002493 | 荣盛石化  | 1,121,297.00 | 2.47 |
| 68 | 000786 | 北新建材  | 1,107,718.00 | 2.44 |

|    |        |      |              |      |
|----|--------|------|--------------|------|
| 69 | 603379 | 三美股份 | 1,106,918.00 | 2.43 |
| 70 | 01378  | 中国宏桥 | 1,002,683.55 | 2.21 |
| 71 | 000683 | 远兴能源 | 961,576.00   | 2.12 |
| 72 | 600301 | 华锡有色 | 951,612.00   | 2.09 |
| 73 | 300408 | 三环集团 | 946,644.00   | 2.08 |
| 74 | 300737 | 科顺股份 | 946,583.00   | 2.08 |
| 75 | 002250 | 联化科技 | 939,680.00   | 2.07 |
| 76 | 000792 | 盐湖股份 | 915,851.00   | 2.01 |
| 77 | 002463 | 沪电股份 | 912,799.00   | 2.01 |

注：本项及下项 8.4.2，8.4.3 的“买入金额”（或“买入股票成本”）、“卖出金额”（或“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。

8.4.2 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  | 600409 | 三友化工   | 6,783,132.00 | 14.92          |
| 2  | 600309 | 万华化学   | 6,378,046.60 | 14.03          |
| 3  | 601233 | 桐昆股份   | 5,739,724.00 | 12.63          |
| 4  | 000933 | 神火股份   | 5,545,963.00 | 12.20          |
| 5  | 600938 | 中国海油   | 4,540,628.00 | 9.99           |
| 5  | 00883  | 中国海洋石油 | 677,946.58   | 1.49           |
| 6  | 601668 | 中国建筑   | 4,904,431.00 | 10.79          |
| 7  | 600019 | 宝钢股份   | 4,785,921.00 | 10.53          |
| 8  | 603993 | 洛阳钼业   | 4,583,421.00 | 10.08          |
| 9  | 000932 | 华菱钢铁   | 4,075,371.72 | 8.96           |
| 10 | 300037 | 新宙邦    | 3,618,868.00 | 7.96           |
| 11 | 600585 | 海螺水泥   | 3,401,373.00 | 7.48           |
| 12 | 601899 | 紫金矿业   | 3,293,576.00 | 7.24           |
| 13 | 300750 | 宁德时代   | 3,214,646.00 | 7.07           |
| 14 | 000975 | 山金国际   | 3,131,240.00 | 6.89           |
| 15 | 688548 | 广钢气体   | 3,080,065.26 | 6.78           |
| 16 | 601600 | 中国铝业   | 2,986,873.00 | 6.57           |
| 17 | 600489 | 中金黄金   | 2,719,079.00 | 5.98           |
| 18 | 002311 | 海大集团   | 2,695,240.00 | 5.93           |
| 19 | 002597 | 金禾实业   | 2,643,713.00 | 5.82           |
| 20 | 600989 | 宝丰能源   | 2,568,987.00 | 5.65           |
| 21 | 002714 | 牧原股份   | 2,495,867.00 | 5.49           |
| 22 | 603181 | 皇马科技   | 2,463,611.00 | 5.42           |
| 23 | 603806 | 福斯特    | 2,349,161.00 | 5.17           |
| 24 | 600256 | 广汇能源   | 2,287,542.00 | 5.03           |
| 25 | 688212 | 澳华内镜   | 2,285,597.90 | 5.03           |

|    |        |       |              |      |
|----|--------|-------|--------------|------|
| 26 | 601208 | 东材科技  | 2,269,082.00 | 4.99 |
| 27 | 002155 | 湖南黄金  | 2,254,531.00 | 4.96 |
| 28 | 603225 | 新凤鸣   | 2,246,221.00 | 4.94 |
| 29 | 300761 | 立华股份  | 2,161,477.00 | 4.75 |
| 30 | 600216 | 浙江医药  | 2,112,831.00 | 4.65 |
| 31 | 000807 | 云铝股份  | 2,098,093.00 | 4.62 |
| 32 | 600584 | 长电科技  | 2,060,757.00 | 4.53 |
| 33 | 002648 | 卫星化学  | 2,033,768.00 | 4.47 |
| 34 | 600389 | 江山股份  | 2,019,600.30 | 4.44 |
| 35 | 000923 | 河钢资源  | 1,999,847.00 | 4.40 |
| 36 | 600030 | 中信证券  | 1,995,487.00 | 4.39 |
| 37 | 603688 | 石英股份  | 1,986,216.00 | 4.37 |
| 38 | 601633 | 长城汽车  | 1,984,169.00 | 4.36 |
| 39 | 000426 | 兴业银锡  | 1,904,229.00 | 4.19 |
| 40 | 688012 | 中微公司  | 1,875,316.33 | 4.13 |
| 41 | 688981 | 中芯国际  | 1,808,135.58 | 3.98 |
| 42 | 002643 | 万润股份  | 1,772,529.00 | 3.90 |
| 43 | 600346 | 恒力石化  | 1,771,448.00 | 3.90 |
| 44 | 601398 | 工商银行  | 1,741,012.00 | 3.83 |
| 45 | 300498 | 温氏股份  | 1,733,944.00 | 3.81 |
| 46 | 300274 | 阳光电源  | 1,678,571.00 | 3.69 |
| 47 | 600519 | 贵州茅台  | 1,668,000.00 | 3.67 |
| 48 | 688157 | 松井股份  | 1,642,600.92 | 3.61 |
| 49 | 600486 | 扬农化工  | 1,642,586.00 | 3.61 |
| 50 | 688019 | 安集科技  | 1,604,201.29 | 3.53 |
| 51 | 601666 | 平煤股份  | 1,594,733.00 | 3.51 |
| 52 | 002859 | 洁美科技  | 1,574,472.00 | 3.46 |
| 53 | 688271 | 联影医疗  | 1,560,944.80 | 3.43 |
| 54 | 601500 | 通用股份  | 1,551,246.00 | 3.41 |
| 55 | 688550 | 瑞联新材  | 1,524,951.04 | 3.35 |
| 56 | 000039 | 中集集团  | 1,512,980.00 | 3.33 |
| 57 | 600160 | 巨化股份  | 1,506,129.00 | 3.31 |
| 58 | 601100 | 恒立液压  | 1,471,753.00 | 3.24 |
| 59 | 688378 | 奥来德   | 1,417,562.76 | 3.12 |
| 60 | 688300 | 联瑞新材  | 1,394,618.77 | 3.07 |
| 61 | 601168 | 西部矿业  | 1,385,474.00 | 3.05 |
| 62 | 688408 | 中信博   | 1,364,589.65 | 3.00 |
| 63 | 000725 | 京东方 A | 1,362,691.00 | 3.00 |
| 64 | 002001 | 新 和 成 | 1,362,628.00 | 3.00 |
| 65 | 300679 | 电连技术  | 1,355,582.00 | 2.98 |
| 66 | 002372 | 伟星新材  | 1,349,060.00 | 2.97 |
| 67 | 301266 | 宇邦新材  | 1,334,469.00 | 2.94 |
| 68 | 300347 | 泰格医药  | 1,271,715.00 | 2.80 |

|    |        |      |              |      |
|----|--------|------|--------------|------|
| 69 | 002182 | 宝武镁业 | 1,267,386.80 | 2.79 |
| 70 | 002675 | 东诚药业 | 1,236,696.00 | 2.72 |
| 71 | 603600 | 永艺股份 | 1,166,088.00 | 2.57 |
| 72 | 002409 | 雅克科技 | 1,155,792.00 | 2.54 |
| 73 | 600183 | 生益科技 | 1,149,858.00 | 2.53 |
| 74 | 000949 | 新乡化纤 | 1,146,591.00 | 2.52 |
| 75 | 300033 | 同花顺  | 1,141,350.00 | 2.51 |
| 76 | 000625 | 长安汽车 | 1,140,309.00 | 2.51 |
| 77 | 600988 | 赤峰黄金 | 1,132,008.00 | 2.49 |
| 78 | 603931 | 格林达  | 1,115,878.60 | 2.45 |
| 79 | 601636 | 旗滨集团 | 1,106,595.00 | 2.43 |
| 80 | 002493 | 荣盛石化 | 1,101,677.00 | 2.42 |
| 81 | 300737 | 科顺股份 | 1,089,144.00 | 2.40 |
| 82 | 300782 | 卓胜微  | 1,072,080.00 | 2.36 |
| 83 | 002463 | 沪电股份 | 1,056,983.00 | 2.33 |
| 84 | 300408 | 三环集团 | 998,056.00   | 2.20 |
| 85 | 002475 | 立讯精密 | 988,364.00   | 2.17 |
| 86 | 000683 | 远兴能源 | 983,447.00   | 2.16 |
| 87 | 002709 | 天赐材料 | 954,473.00   | 2.10 |
| 88 | 002250 | 联化科技 | 940,619.00   | 2.07 |
| 89 | 002233 | 塔牌集团 | 926,663.00   | 2.04 |
| 90 | 000786 | 北新建材 | 917,077.00   | 2.02 |

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 | 223,006,817.15 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 220,975,028.88 |

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      | 503,880.82 | 1.20         |
| 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） | -          | -            |
| 8  | 同业存单      | -          | -            |
| 9  | 其他        | -          | -            |
| 10 | 合计        | 503,880.82 | 1.20         |

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<br>(张) | 公允价值       | 占基金资产净值比例<br>(%) |
|----|--------|----------|-----------|------------|------------------|
| 1  | 019749 | 24 国债 15 | 5,000     | 503,880.82 | 1.20             |

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

8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金未投资国债期货。

8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金未投资国债期货。

8.12 投资组合报告附注

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

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

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

报告期内本基金投资的前十名股票中没有在基金合同规定备选股票库之外的股票。

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 | 14,989.42 |
| 2  | 应收清算款 | 7,979.92  |
| 3  | 应收股利  | -         |
| 4  | 应收利息  | -         |
| 5  | 应收申购款 | 5,695.06  |
| 6  | 其他应收款 | -         |

|   |      |           |
|---|------|-----------|
| 7 | 待摊费用 | -         |
| 8 | 其他   | -         |
| 9 | 合计   | 28,664.40 |

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限的情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因，投资组合报告中市值占净值比例的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<br>户数<br>(户) | 户均持有的基<br>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<br>额比例<br>(%) | 持有份额          | 占总份<br>额比例<br>(%) |
| 银河价值<br>成长混合<br>A | 1,357            | 33,053.83     | 0.00  | 0.00              | 44,854,052.86 | 100.00            |
| 银河价值<br>成长混合<br>C | 658              | 20,362.35     | 0.00  | 0.00              | 13,398,429.51 | 100.00            |
| 合计                | 2,015            | 28,909.42     | 0.00  | 0.00              | 58,252,482.37 | 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（份）    | 占基金总份额比例<br>（%） |
|------------------------------|------------|--------------|-----------------|
| 基金管<br>理人所有从业<br>人员持有本基<br>金 | 银河价值成长混合 A | 2,715,613.83 | 6.0543          |
|                              | 银河价值成长混合 C | 0.00         | 0.0000          |
|                              | 合计         | 2,715,613.83 | 4.6618          |

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（万份） |
|----|------|-------------------|
|----|------|-------------------|

|                                |            |      |
|--------------------------------|------------|------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和相关部门负责人持有本开放式基金 | 银河价值成长混合 A | 0    |
|                                | 银河价值成长混合 C | 0    |
|                                | 合计         | 0    |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                | 银河价值成长混合 A | >100 |
|                                | 银河价值成长混合 C | 0    |
|                                | 合计         | >100 |

9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况

截止本报告期末，本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目                                  | 银河价值成长混合 A    | 银河价值成长混合 C     |
|-------------------------------------|---------------|----------------|
| 基金合同生效日<br>(2022 年 11 月 9 日) 基金份额总额 | 59,397,872.06 | 192,467,180.05 |
| 本报告期期初基金份额总额                        | 42,478,078.91 | 18,094,008.87  |
| 本报告期基金总申购份额                         | 8,912,442.60  | 2,183,666.92   |
| 减：本报告期基金总赎回份额                       | 6,536,468.65  | 6,879,246.28   |
| 本报告期基金拆分变动份额                        | -             | -              |
| 本报告期末基金份额总额                         | 44,854,052.86 | 13,398,429.51  |

注：总申购份额含红利再投、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

报告期内未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

一、报告期内基金管理人发生以下重大人事变动：  
1、2024 年 1 月 3 日在法定报刊上刊登了《银河基金管理有限公司关于银河价值成长混合

型证券投资基金变更基金经理的公告》，增聘金烨担任本基金的基金经理，与袁曦共同管理本基金。

2、2024 年 1 月 9 日在法定报刊上刊登了《银河基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，吴磊先生担任基金管理公司副总经理。

3、2024 年 11 月 16 日在法定报刊上刊登了《银河基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，金立国先生离任公司副总经理，继续在公司其他岗位任职。

二、报告期内基金托管人发生如下重大变动：

经中国建设银行股份有限公司（以下简称“中国建设银行”）研究决定，蔡亚蓉女士不再担任中国建设银行资产托管业务部总经理职务。

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

报告期内基金投资策略无改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内应支付给毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为 10,000.00 元人民币。截至本报告期末，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

本报告期内无管理人及其高级管理人员受稽查或处罚的情况。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金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 (%) |    |
| 银河证券 | 3      | 401,617,019.68 | 90.46            | 300,579.50 | 94.16          | -  |
| 长江证券 | 1      | 42,364,826.35  | 9.54             | 18,640.84  | 5.84           | -  |

|            |   |   |   |   |   |   |
|------------|---|---|---|---|---|---|
| 财通证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 诚通证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 东北证券       | 3 | - | - | - | - | - |
| 东方证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 东吴证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 东兴证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 光大证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 广发证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 国海证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 国金证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 国盛证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 国泰君安<br>证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 国投证券       | 2 | - | - | - | - | - |
| 国信证券       | 2 | - | - | - | - | - |
| 海通证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 华创证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 华西证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 麦高证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 民生证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 平安证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 申万宏源<br>证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 天风证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 信达证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 兴业证券       | 2 | - | - | - | - | - |
| 浙商证券       | 2 | - | - | - | - | - |
| 中金财富<br>证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 中金公司       | 1 | - | - | - | - | - |
| 中泰证券       | 1 | - | - | - | - | - |
| 中信建投<br>证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 中信证券       | 3 | - | - | - | - | - |
| 中银国际<br>证券 | 1 | - | - | - | - | - |

注：1、本基金本期退租东北证券 2 个交易单元，国投证券 1 个交易单元，国信证券 1 个交易单元，中金财富证券（原中投证券）1 个交易单元；网信证券更名麦高证券。

2、基金管理人租用证券公司交易单元进行证券投资业务或者委托证券公司办理证券投资业务，证券公司应当满足包括但不限于下列基本条件：

（1）、具有相应的业务经营资格；

- (2)、诚信记录良好，最近两年无重大违法违规行，未受监管机构重大处罚；
- (3)、财务状况良好，信誉良好；
- (4)、合规风控能力良好，具备健全的合规风控管理制度；
- (5)、具备证券交易所需的高效、安全的通讯及交易条件，交易设施、交易终端或资金结算服务能力等符合证券交易的需要，并能为公司提供交易结算支持服务；
- (6)、如提供研究服务的，应当具备研究实力，有专业研究机构和研究人，能及时全面地为基金管理人提供宏观经济、行业情况、证券分析等研究服务；
- (7)、法律法规、监管及证券交易所要求的其他条件。

3、选择参与证券交易的证券公司程序：

- (1)、基金管理人依据上述标准对证券公司的资质、服务能力等开展调查及综合评估；
  - (2)、经基金管理人内部程序审议，确定拟开展合作业务的证券公司；
  - (3)、基金管理人与证券公司完成相关协议的签订，通知基金托管人。
- 4、根据《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》的相关规定要求，本基金已于 2024 年 7 月 1 日对股票交易佣金费率进行调整。

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(%) |
| 银河证券 | 2,983,368.44 | 100.00          | -      | -                 | -    | -               |
| 长江证券 | -            | -               | -      | -                 | -    | -               |
| 财通证券 | -            | -               | -      | -                 | -    | -               |
| 诚通证券 | -            | -               | -      | -                 | -    | -               |
| 东北证券 | -            | -               | -      | -                 | -    | -               |
| 东方证券 | -            | -               | -      | -                 | -    | -               |
| 东吴证券 | -            | -               | -      | -                 | -    | -               |

|            |   |   |   |   |   |   |
|------------|---|---|---|---|---|---|
| 东兴证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 光大证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 广发证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 国海证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 国金证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 国盛证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 国泰君<br>安证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国投证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 国信证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 海通证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 华创证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 华西证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 麦高证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 民生证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 平安证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 申万宏<br>源证券 | - | - | - | - | - | - |
| 天风证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 信达证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 兴业证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 浙商证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 中金财<br>富证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中金公<br>司   | - | - | - | - | - | - |

|            |   |   |   |   |   |   |
|------------|---|---|---|---|---|---|
| 中泰证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 中信建<br>投证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中信证<br>券   | - | - | - | - | - | - |
| 中银国<br>际证券 | - | - | - | - | - | - |

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  | 银河价值成长混合型证券投资基金基金经理变更公告                                      | 《证券时报》、公司网站                        | 2024 年 1 月 3 日   |
| 2  | 银河基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告                                     | 《中国证券报》、公司网站                       | 2024 年 1 月 9 日   |
| 3  | 银河基金管理有限公司 2023 年第四季度提示性公告                                   | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、公司网站 | 2024 年 1 月 20 日  |
| 4  | 银河基金管理有限公司 2023 年年度报告提示性公告                                   | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、公司网站 | 2024 年 3 月 28 日  |
| 5  | 银河基金管理有限公司 2024 年 1 季度报告提示性公告                                | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、公司网站 | 2024 年 4 月 20 日  |
| 6  | 银河基金管理有限公司关于旗下部分基金新增中国银河证券股份有限公司等为代销机构并开通定投、转换业务及参加费率优惠活动的公告 | 《上海证券报》、公司网站                       | 2024 年 4 月 22 日  |
| 7  | 银河价值成长混合型证券投资基金基金产品资料概要更新                                    | 《证券时报》、公司网站                        | 2024 年 6 月 14 日  |
| 8  | 银河基金管理有限公司 2024 年第二季度提示性公告                                   | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、公司网站 | 2024 年 7 月 18 日  |
| 9  | 银河基金管理有限公司 2024 年第三季度报告                                      | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、公司网站 | 2024 年 10 月 24 日 |
| 10 | 银河价值成长混合型证券投资基金基金产品资料概要更新                                    | 《证券时报》、公司网站                        | 2024 年 12 月 23 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

本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 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银河价值成长混合型证券投资基金的文件
- 2、《银河价值成长混合型证券投资基金基金合同》
- 3、《银河价值成长混合型证券投资基金托管协议》
- 4、中国证监会批准设立银河基金管理有限公司的文件
- 5、银河价值成长混合型证券投资基金财务报表及报表附注
- 6、报告期内在指定报刊上披露的各项公告

### 13.2 存放地点

中国（上海）自由贸易试验区富城路 99 号 21-22 层

### 13.3 查阅方式

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人银河基金管理有限公司。

咨询电话：(021) 38568888 / 400-820-0860

公司网址：<http://www.cgf.cn>

银河基金管理有限公司

2025 年 3 月 28 日